

股票代碼：4582



聚恆科技股份有限公司
HENGGS TECHNOLOGY CO.,LTD.

民國 113 年股東常會

議事手冊

開會時間：民國 113 年 4 月 30 日 (星期二) 上午十時整

開會地點：台南市永康區永科環路 168 號

目錄

壹、開會程序.....	1
貳、開會議程.....	2
一、報告事項.....	3
二、承認事項.....	4
三、討論事項.....	5
四、選舉事項.....	6
五、其他議案.....	7
六、臨時動議.....	8
參、附件.....	9
附件一、112 年度營業報告書.....	9
附件二、審計委員會審查 112 年度審查報告.....	13
附件三、112 年度會計師查核報告暨財務報表.....	14
附件四、112 年度盈餘分配表.....	36
附件五、董事(含獨立董事)候選人名單.....	37
附件六、董事候選人擬解除競業禁止限制之明細.....	38
肆、附錄.....	39
附錄一、公司章程.....	39
附錄二、股東會議事規則.....	44
附錄三、董事選舉辦法.....	51
附錄四、董事持股明細表.....	54

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、選舉事項
- 七、其他議案
- 八、臨時動議
- 九、散會

開會議程

召開方式：實體股東會

開會時間：民國 113 年 4 月 30 日 (星期二) 上午十時整

開會地點：台南市永康區永科環路 168 號

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

(一)112 年度營業報告。

(二)審計委員會審查 112 年度審查報告。

(三) 112 年度盈餘分派現金報告。

(四) 112 年度員工及董事酬勞分配報告。

四、承認事項

(一)112 年度營業報告書及財務報告案。

(二)112 年度盈餘分派案。

五、討論事項

(一)解除董事競業禁止之限制案。

六、選舉事項

(一)董事全面改選案。

七、其他議案

(一)解除新任董事競業禁止之限制案。

八、臨時動議

九、散會

報告事項

一、112 年度營業報告。

說明：本公司 112 年度營業報告書，請參閱本手冊第 9 頁至第 12 頁【附件一】。

二、審計委員會審查 112 年度審查報告。

說明：本公司 112 年度營業報告書、財務報告及盈餘分派經審計委員會查核竣事，並出具查核報告書，請參閱本手冊第 13 頁【附件二】。

三、112 年度盈餘分派現金報告。

說明：依公司法及本公司章程規定，擬自 112 年度可供分配盈餘中提撥現金股利新台幣 13,320,000 元，每股配發新台幣 0.2 元，授權董事長訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜。嗣後因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配息率因此發生變動者，授權董事會依公司法或其相關法令規定全權處理之。

四、112 年度員工及董事酬勞分配報告。

說明：本公司 112 年度員工及董事酬勞分配案，擬按公司章程規定分派，分派員工酬勞新台幣 823,590 元及董事酬勞新台幣 84,397 元，均以現金方式發放。

承認事項

第一案

案由：112 年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。（董事會提）

說明：

- (一)本公司 112 年度財務報告業經資誠聯合會計師事務所田中玉會計師及林姿妤會計師查核簽證完竣，連同 112 年度營業報告書及盈餘分配表，經審計委員會查核竣事。
- (二)上述營業報告書及財務報告，請參閱本手冊第 9 頁至第 12 頁【附件一】及第 14 頁至第 35 頁【附件三】。

決議：

第二案

案由：112 年度盈餘分派案，提請 承認。（董事會提）

說明：

- (一)茲依公司法及本公司章程規定，編製 112 年度盈餘分配表，請參閱本手冊第 36 頁【附件四】。
- (二)本次盈餘分派依據公司法第 240 條及公司章程第 25 條之一規定，授權董事會決議將分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。擬自 112 年可供分配盈餘中提撥現金股利新台幣 13,320,000 元，每股配發新台幣 0.2 元，現金股利發放至元為止，元以下捨去，分配不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。並授權董事長訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜。
- (三)股利分派如嗣後因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會依公司法或其相關法令規定全權處理之。

決議：

討論事項

第一案

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請 討論。（董事會提）

說明：

- (一)依公司法第 209 條第一項規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。
- (二)為協助本公司順利拓展業務及借助本公司董事之專才與相關經驗，其行為對本公司並無利益衝突之虞，擬於不違反公司利益之範圍內，解除董事競業禁止之限制。
- (三)本公司董事有投資或經營其他與本公司營業性質相同或類似之公司並擔任董事之行為彙總表請參閱下表：

姓名	現任職務	擬解除競業禁止之行為情形
周恒豪	董事長兼任總經理	博晉能源股份有限公司法人代表人董事
莊博貴	董事	博晉能源股份有限公司法人代表人董事
陳志斌	董事	連展科技股份有限公司監察人

決議：

選舉事項

第一案

案由：董事全面改選案，提請討論。（董事會提）

說明：

(一)本公司本屆董事任期於 113 年 4 月 21 日屆滿，依章程及公司法第 195 條之規定擬於本年度股東常會全面改選。

(二)本次改選董事 9 席（含獨立董事 3 席），新任董事於選任後即行就任，任期 3 年，任期自 113 年 4 月 30 日至 116 年 4 月 29 日止。

(三)本公司董事選舉採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，董事候選人名單業經 113 年 3 月 13 日董事會審查通過，其學歷、經歷及相關資料請參閱本手冊第 37 頁【附件五】。

(四)提請選舉。

選舉結果：

其他議案

第一案

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請討論。（董事會提）

說明：

- (一)依公司法第 209 條第一項規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。
- (二)為協助本公司順利拓展業務及借助本公司董事之專才與相關經驗，其行為對本公司並無利益衝突之虞，擬於不違反公司利益之範圍內，解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。
- (三)本公司新任董事及其代表人擬解除競業禁止限制之明細請參閱本手冊第 38 頁【附件六】。

決議：

臨時動議

散會


 聚恆科技股份有限公司
 112 年度營業報告書

潔淨能源是永不衰退的市場，因此只要天然資源充足，到處都有聚恆科技的發展的空間！2021 年起，我國政府為落實能源轉型目標，將臺灣打造為安全、潔淨、永續之智慧能源島，以「綠能推動」、「產業發展」、「科技創新」及「綠色金融」為四大願景推出「綠能科技產業創新推動方案 2.0」。以積極節能、多元創能、智慧儲能、靈活調度及健全市場為推動策略，目標要打造臺灣成為亞太綠能中心。立基於這樣的政策已讓台灣成為目前東南亞地區最佳的太陽能電廠市場，國內、外投資人均積極在台灣尋找投資標的。政府目標明訂在 2025 年要達到 20GW 的安裝目標，截至 2023 年底太陽光電設置容量為 12.42GW(資料來源:經濟部能源署),2024~2025 年每年要增加 3.79GW，才能達到 2025 年 20GW 之目標。產業環境十分有利於太陽能發電系統建置業者，經濟部能源署表示 2024 年依然會以地面型、屋頂型太陽光電兩者並行作為推動策略。本公司自 2017 年即開始布局地面型案場開發，目前開發中案件超過 500MW，在建工程則有超過 40 億元之水準。2023 年因社會及選舉因素，各個開發案件進度受到影響延後，部份案件在 2024 年將開始進入施工期，以本公司永續經營、穩健成長的做法，2024 年應是審慎樂觀的。

一、112 年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

單位：新臺幣仟元

項目	合併公司		增(減)變動	
	112 年度	111 年度	金額	比例(%)
營業收入	1,748,702	3,636,747	(1,888,045)	(51.92)
營業成本	(1,587,947)	(3,271,597)	1,683,650	(51.46)
營業毛利	160,755	365,150	(204,395)	(55.98)
未實現銷貨利益	(13,559)	(49,737)	36,178	(72.74)
已實現銷貨利益	12,884	9,878	3,006	30.43
營業毛利淨額	160,080	325,291	(165,211)	(50.79)
營業費用	(195,498)	(203,644)	8,146	(4.00)
營業(損失)利益	(35,418)	121,647	(157,065)	(129.12)
營業外收入及支出	42,917	80,559	(37,642)	(46.73)
稅前淨利	7,499	202,206	(194,707)	(96.29)
本期淨利	15,830	158,081	(142,251)	(89.99)

(二)預算執行情形：本公司 112 年度並未對外公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

1.財務收支：

單位：新臺幣仟元

項目	112 年度	111 年度
營業收入	1,748,702	3,636,747
營業毛利	160,755	365,150
稅後淨利	15,830	158,081

2.獲利能力分析：

項目	112 年度	111 年度
資產報酬率(%)	1.20	5.64
權益報酬率(%)	1.35	14.51
稅前純益佔實收資本比率(%)	1.12	33.23
純益率(%)	0.90	4.36
每股盈餘(元)	0.25	2.61

(四)研究發展狀況

本公司屬於太陽光電產業鏈最下游之系統服務業，自 2002 年即專注於太陽光電市場，累積超過 20 年的海內外施工經驗與數百件實績工程案，屬於台灣 EPC 先驅業者之一。強大的案場開發能力，充沛的技術資源為本公司之最大優勢，我們提供客戶大型案場的申設開發服務，最佳化系統工程服務、案場建造完成之後的效能與營運保證，案場維運服務及漁業管理服務。公司成立之初即立定目標專攻於自然能源系統整合工程與相關產品銷售業務，長期以來，我們秉持持續發展、永續經營的理念，不斷的精進工程技術與工法，再加上自行開發的即時監控後台與軟體、能快速診斷系統運作，並且專設 IT 部門協助維護，前瞻性領先業界。目前工程技術團隊超過 180 位以上，專職技術團隊規模與實際完成實績數量在業界名列前茅，本公司在太陽光電系統整合技術領域不斷地改良精進，並已締造相當的口碑與知名度。

二、113 年度營業計劃概要：

(一)經營方針

本公司目前以太陽能電廠場址開發與太陽能電廠設計及興建業務為主，電廠相關產品銷售及維運業務為輔，配合政府再生能源總量目標，以太陽能為基礎，拓展儲能系統業務，並結合太陽能與儲能，開發光儲一體之業務，積極在市場中尋找各項業務機會。

除了與政府能源政策積極配合提前佈局外，本公司以『永續發展』為經營使命，係台灣業界首家能對客戶提出「太陽能電廠保證發電量」商業模式的系統服

務業者，至今已經實施超過 12 年，在市場上獲得良好口碑，也為日後太陽能維運市場累積資源，對本公司長期業務上有所助益。

(二)營業目標

公司持續積極開發可興建創能、儲能系統之土地及各類型太陽光電發電系統及儲能案件，並對投資人客戶持續提供高品質及有保證收益的系統產品及服務。

儲能業務：自 2021 年起公司將儲能業務作為發展事業之其一，經過努力經營，已逐步建構完整專業能力且能獨立接單及施工，累計至今已有多項儲能工程逐步完工測試，並陸續於 2024 年起上線服務。

經濟部 2050 淨零轉型計畫中，儲能建置目標 2025 年為 1.5GW，其中包含電網端之功率型(dReg 及 sReg)和能量型(E-dReg)以及發電端之光儲合一，目標建置容量皆為 0.5GW。至 2030 預計投入預算，電網及儲能佔 24%，高居第二。可見儲能是台灣能源政策長期發展的重要指標之一，具有一定的穩定及多元性。以光電起家的聚恆具有一定規模之電業客戶，故逐步轉往朝光儲、用電大戶等市場多方面拓展業務服務，期待為公司創造更高營收。

太陽能電廠業務：政府規劃 2025 年太陽能光電目標至 20 GW，且在地面型太陽能電廠政策導向漁電共生形式。本公司持續積極爭取相關養殖用地，2023 年位於台南市七股區的 85MWp 室外型漁電共生案場已順利取得電業執照並正式啟用。能順利完成漁電共生型案場，除了展現工程建造專業，亦體現聚恆在取得各方平衡以達成目標的實力。2024 年亦持續開發與執行新漁電共生案之開發申設、設計、建置作業。

同時，室內型漁電共生養殖場之開發申設作業亦已展開，將持續結合太陽能及養殖團隊兩方的專業能力，以期解決投資人在漁電共生型案件可能面臨的養殖問題。

2023 年雖物料價格下降且缺工因素趨緩，然受選舉影響，市場需求較淡，預期於 2024 年 Q2 逐漸復甦。聚恆將會持續努力維持獲利為股東創造最大利益。在營業額方面，目前各項在建工程及可預見專案在 2024 年應可達到 43 億元目標。

穩定收益投資：隨著再生能源大量增加，為確保台灣電網的穩定性，台電「電力交易平台」已於 2021 年 7 月 1 日上線，並鼓勵民間廠商投資建置儲能系統，其中電網端儲能設備 2025 年的目標建置量是 1GW，致力於提供再生能源整合型服務的聚恆自然不會缺席。本公司於 2020 年參加台灣電力公司調頻備轉服務儲能標案並得標 2MW 容量，系統已於 2021 年 7 月 30 日正式上線服務；另有 4MW 容量有望在 2024 年 Q4 上線，兩案均啟用之後，有望為本公司每年帶來超過 600 萬穩定收益。

由聚恆持有自行投資的太陽能案場目前約 900 kW，其中約 300kW 預計自 2024 年起，進行綠電轉供予廠內用電，其餘案場每年穩定收益約 600 萬元。

聚恆轉投資之大亞綠能截至 2023 年底已累計掛錶超過 212MW 太陽能電站，

每年預期為聚恆帶來超過 5,500 萬元的投資收益，此部分隨著案場規模進一步擴大，還會再持續增加中。

(三)重要產銷政策

1. 積極開發地面型電廠場址，除能取得開發利益外亦藉此爭取統包工程的機會。
2. 設計及生產逆變器整合貨櫃設備，可直接銷售於各地面型電廠。
3. 維持屋頂型電廠業務，配合用電大戶、淨零排碳等政策，自新建及待建工業區尋找潛在客戶。
4. 開拓電動車所使用之充電站場域開發與興建。
5. 持續開發儲能用地、投入儲能市場，厚實技術與經驗，為未來能源市場競爭力扎根。
6. 尋找電業案場開發光儲市場，增加興建電廠與儲能系統的機會。
7. 因應政府推動漁電共生型的太陽能電廠，本公司積極投入台南、嘉義等沿海城市之漁電共生型先行區、優先區、關注減緩區之土地開發，以爭取設計、興建電廠的契機。

三、未來公司發展策略

公司持續以創能及儲能為發展重點並追求永續經營及穩健獲利，以 2020 年到 2025 年快速發展趨勢來看，國內再生能源市場發展蓬勃；以公司客觀條件而言業務及獲利無虞，我們也將以自行開發地面型電廠用地為主要業務主軸，增加申設經驗亦尋求機會開發新的業務模式。

為了公司永續發展，將以獲利的相當比例投入未來市場，當再生能源達到政策容量後，將產生幾個可以預期的新市場：穩頻穩壓及電力調度所需的儲能系統、讓太陽能電廠長期營運的 O&M 售後服務市場等，都是聚恆目前正積極投入資源的方向，我們預期到了 2025 年聚恆能在這些領域佔有一席之地。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

2020 年到 2025 年快速發展的太陽能電廠市場，新增許多競爭者，對聚恆未來發展方向影響最大的是僧多粥少的可建置太陽能土地，在各家業者搶地的現實層面下，土地租金節節攀升，造成投資方整體電廠成本提升，轉而壓縮系統商工程毛利。聚恆將堅持自行開發土地並向外拓展，以專業的角度盡量避免打租金戰，尋找自己的藍海。

為推展全國再生能源建置總容量，政府法規正走向開放及友善的正向鬆綁，而太陽能電廠的穩定收益亦吸引各銀行團積極投入融資，整體而言相對其他產業，在未來幾年，再生能源市場的發展是比較樂觀且可預期的。

董事長：

經理人：

會計主管：

聚恆科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一二年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案，其中財務報告業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

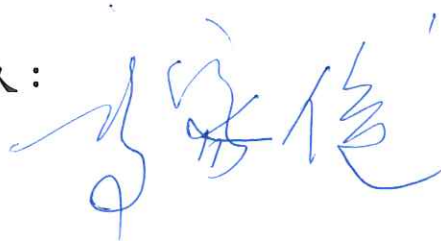
上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定備具報告書，敬請 鑒核。

此 致

聚恆科技股份有限公司113年股東常會

聚恆科技股份有限公司審計委員會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 113 年 3 月 13 日



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003877 號

聚恆科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

聚恆科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達聚恆科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與聚恆科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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。

~4~

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對聚恆科技股份有限公司民國 112 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。

聚恆科技股份有限公司民國 112 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

聚恆科技股份有限公司之能源技術工程整合業務收入主要來自各種能源技術工程專案。有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報表附註四、(二十八)收入認列之說明。聚恆科技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之不確定性，且估計總成本將影響完工程度之計算與工程收入之認列，故將完工程度之評估列為本次查核之最為重要事項。

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主要查核程序彙列如下：

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，抽查經技術部核准之估計總成本，包括當期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—提及其他會計師之查核

列入聚恆科技股份有限公司民國 112 年度及 111 年度個體財務報表之採用權益法之投資—大亞綠能科技股份有限公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示意見中，有關該公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之事項，係依據其他會計師之查核報告而得。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日前述採用權益法之投資餘額分別為新台幣 352,672 仟元及新台幣 250,912 仟元；民國 112 年度及 111 年度對前述採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣 64,935 仟元及新台幣 33,858 仟元。

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聚恆科技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聚恆科技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。

聚恆科技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，惟其目的非對聚恆科技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，以及使聚恆科技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聚恆科技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. 對於聚恆科技股份有限公司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，決定對聚恆科技股份有限公司民國 112 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

田中玉 田中玉

會計師

林姿好 林姿好



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(82)台財證(六)第 44927 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 3 日



聚恆科技股份有限公司
個體資產負債表
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112年12月31日		111年12月31日			
			金	額	金	額		
				%		%		
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	298,726	8	\$	581,367	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動			-	-		14,811	-
1140	合約資產—流動	六(二十)及七		43,736	1		427,089	11
1150	應收票據淨額	六(四)		7,265	-		8,895	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及十二		613,051	17		53,045	1
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)、七及十二		9,284	-		3,274	-
1200	其他應收款	六(五)及十二		107,922	3		1,408	-
1210	其他應收款—關係人	七		-	-		186,204	5
130X	存貨	六(六)(九)		279,439	8		208,165	5
1410	預付款項	六(七)(九)		350,540	10		857,133	22
11XX	流動資產合計			<u>1,709,963</u>	<u>47</u>		<u>2,341,391</u>	<u>59</u>
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產—非流動			10,800	-		-	-
1550	採用權益法之投資	六(八)及七		484,367	13		376,403	10
1600	不動產、廠房及設備	六(九)及八		850,616	23		826,343	21
1755	使用權資產	六(十)		20,735	1		17,201	-
1760	投資性不動產淨額	六(十一)		21,863	1		21,863	1
1780	無形資產	六(十二)		9,775	-		6,414	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)		128,308	4		103,771	3
1915	預付設備款			-	-		1,595	-
1920	存出保證金	七及八		386,468	11		256,122	6
1980	其他金融資產—非流動	六(一)及八		18,144	-		-	-
15XX	非流動資產合計			<u>1,931,076</u>	<u>53</u>		<u>1,609,712</u>	<u>41</u>
1XXX	資產總計			<u>\$ 3,641,039</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,951,103</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 聚恆科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	112年12月31日			111年12月31日			
		金	額	%	金	額	%	
負債								
流動負債								
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)	\$ 415	-	\$ -	-		
2130	合約負債—流動	六(二十)及七	949,116	26	255,980	7		
2170	應付帳款		104,714	3	675,293	17		
2180	應付帳款—關係人	七	17,432	-	18,937	-		
2200	其他應付款		97,227	3	62,441	2		
2220	其他應付款項—關係人	七	8,122	-	7,922	-		
2230	本期所得稅負債	六(二十七)	23,573	1	38,122	1		
2250	負債準備—流動	六(十三)	68,928	2	50,356	1		
2280	租賃負債—流動		7,705	-	6,721	-		
2310	預收款項		503	-	329	-		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十四)、七及八	34,000	1	34,000	1		
21XX	流動負債合計		<u>1,311,735</u>	<u>36</u>	<u>1,150,101</u>	<u>29</u>		
非流動負債								
2540	長期借款	六(十四)、七及八	894,000	25	1,558,000	40		
2550	負債準備—非流動	六(十三)	176,241	5	113,396	3		
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	148	-	7,794	-		
2580	租賃負債—非流動		13,237	-	10,419	-		
2645	存入保證金	七	53,749	1	85	-		
25XX	非流動負債合計		<u>1,137,375</u>	<u>31</u>	<u>1,689,694</u>	<u>43</u>		
2XXX	負債總計		<u>2,449,110</u>	<u>67</u>	<u>2,839,795</u>	<u>72</u>		
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十六)	666,000	18	608,344	15		
3200	資本公積	六(十六)(十七)(十八)	131,208	4	58,115	2		
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十九)	97,117	3	81,255	2		
3350	未分配盈餘		297,604	8	363,594	9		
3XXX	權益總計		<u>1,191,929</u>	<u>33</u>	<u>1,111,308</u>	<u>28</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
3XX	負債及權益總計		<u>\$ 3,641,039</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,951,103</u>	<u>100</u>		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：周恒豪



經理人：周恒豪



會計主管：陳麗蘋




 聚恆科技股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國112年及111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	112 年 度		111 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 1,795,610	100	\$ 3,645,806	100
5000 營業成本	六(六)(十) (十二)(十五) (十八)(二十五) (二十六)及七	(1,625,604)	(91)	(3,278,547)	(90)
5900 營業毛利		170,006	9	367,259	10
5910 未實現銷貨利益	六(八)及七	(24,653)	(1)	(51,846)	(1)
5920 已實現銷貨利益	六(八)及七	12,884	1	9,878	-
5950 營業毛利淨額		158,237	9	325,291	9
營業費用	六(十)(十二) (十五)(十八) (二十五) (二十六)、七及 十二				
6100 推銷費用		(35,131)	(2)	(31,915)	(1)
6200 管理費用		(141,908)	(8)	(143,648)	(4)
6300 研究發展費用		(4,759)	(1)	(15,677)	(1)
6450 預期信用減損損失		(2,516)	-	(7,810)	-
6000 營業費用合計		(184,314)	(11)	(199,050)	(6)
6900 營業(損失)利益		(26,077)	(2)	126,241	3
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十一)及七	3,960	-	1,698	-
7010 其他收入	六(二十二)及七	7,713	1	12,686	-
7020 其他利益及損失	六(二)(十) (二十三)及十二	434	-	65,465	2
7050 財務成本	六(十)(二十四) 及七	(37,411)	(2)	(31,994)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(八)	60,390	3	28,648	1
7000 營業外收入及支出合計		34,218	2	76,503	2
7900 稅前淨利		8,141	-	202,744	5
7950 所得稅利益(費用)	六(二十七)	8,331	1	(44,125)	(1)
8200 本期淨利		\$ 16,472	1	\$ 158,619	4
8500 本期綜合損益總額		\$ 16,472	1	\$ 158,619	4
每股盈餘	六(二十八)				
9750 基本		\$ 0.25		\$ 2.61	
9850 稀釋		\$ 0.25		\$ 2.59	

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：周恒豪



經理人：周恒豪



會計主管：陳麗蘋





聚恆利科技股份有限公司
個體財務報表

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	111 年 度		112 年 度		員工認股權	未分配盈餘	合計
	111 年 1 月 1 日 餘額	111 年 12 月 31 日 餘額	112 年 1 月 1 日 餘額	112 年 12 月 31 日 餘額			
111 年度淨利	-	57,191	-	57,191	83	\$ 350,168	\$ 1,074,358
111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	158,619	158,619
110 年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	158,619	158,619
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	23,524	-
現金股利	-	-	-	-	-	(121,669)	(121,669)
111 年 12 月 31 日 餘額	\$ 608,344	\$ 57,191	\$ 608,344	\$ 57,191	\$ 83	\$ 363,594	\$ 1,111,308
112 年 1 月 1 日 餘額	\$ 608,344	\$ 57,191	\$ 608,344	\$ 57,191	\$ 83	\$ 363,594	\$ 1,111,308
112 年度淨利	-	-	-	-	-	16,472	16,472
112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	16,472	16,472
111 年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	15,862	-
現金股利	-	-	-	-	-	(66,600)	(66,600)
現金增資	57,656	69,187	-	-	-	-	126,843
員工認股選擇權酬勞成本	-	-	-	-	3,906	-	3,906
員工認股權失效	-	83	-	-	(83)	-	-
112 年 12 月 31 日 餘額	\$ 666,000	\$ 126,461	\$ 666,000	\$ 126,461	\$ 3,906	\$ 297,604	\$ 1,191,929

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：周恆豪



經理人：周恆豪



會計主管：陳麗蘋


 聚恆科技股份有限公司
 個體財務報表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 8,141	\$ 202,744
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失(利益)		15,226 (	14,811)
預期信用減損損失	十二	2,516	7,810
存貨跌價損失	六(六)	12,572	10,594
租賃修改損失	六(十)(二十三)	-	238
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益份額	六(八)	(60,390 ) (	28,648)
處分投資利益	六(二十三)	(1,843)	-
聯屬公司間未實現利益	六(八)及七	24,653	51,846
聯屬公司間已實現利益	六(八)及七	(12,884 ) (	9,878)
折舊費用	六(九)(十)(二十五)	32,975	30,350
處分不動產、廠房及設備淨損失(利益)	六(二十三)	19 (	14)
各項攤提	六(十二)(二十五)	2,341	2,098
員工認股選擇權酬勞成本	六(十八)(二十六)	3,906	-
廉價購買利益	六(八)(二十二)	-	(155)
利息收入	六(二十一)	(3,960 ) (	1,698)
利息費用	六(二十四)	37,411	31,994
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		383,353 (	364,847)
應收票據		1,630	2,564
應收帳款	(	560,102)	13,697
應收帳款－關係人	(	6,010 ) (	1,209)
其他應收款	(	3,354 ) (	1,888)
存貨	(	157,133 ) (	127,922)
預付款項		449,244 (	472,839)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債一流動		693,136 (	226,191)
應付帳款	(	570,579)	571,617
應付帳款－關係人	(	1,505)	10,978
其他應付款		35,229 (	16,035)
其他應付款項－關係人		200	305
負債準備一流動		18,572 (	7,653)
預收款項		174	45
負債準備－非流動		62,845 (	10,726)
營運產生之現金流入(流出)		406,383 (	347,634)
收取之利息		5,161	490
支付之利息	(	37,854 ) (	27,717)
支付之所得稅	(	38,401 ) (	40,126)
營業活動之淨現金流入(流出)		335,289 (	414,987)

(續次頁)


 聚恆利 技 股 份 有 限 公 司
 個 體 現 金 流 量 表
 民 國 112 年 及 111 年 分 月 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融	十二(三)		
資產—非流動		(\$ 10,800)	\$ -
應收關係人款減少(增加)		185,000	(185,000)
其他金融資產—流動減少		-	1,225
取得採用權益法之投資	六(八)及七	(57,600)	(108,692)
處分採用權益法之投資價款		100	-
購置不動產、廠房及設備	六(九)	(24,598)	(16,443)
出售不動產、廠房及設備價款		13	14
購置投資性不動產	六(十一)	-	(10,790)
取得無形資產	六(十二)	(5,702)	(5,929)
預付設備款減少(增加)		1,595	(640)
存出保證金(增加)減少		(130,346)	68,272
其他金融資產—非流動增加		(18,144)	-
投資活動之淨現金流出		(60,482)	(257,983)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
租賃本金償還	六(三十)	(7,355)	(7,349)
舉借長期借款	六(三十)	1,200,000	1,830,000
償還長期借款	六(三十)	(1,864,000)	(884,000)
存入保證金增加(減少)	六(三十)	53,664	(57)
現金增資	六(十六)	126,843	-
發放現金股利	六(十九)	(66,600)	(121,669)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(557,448)	816,925
本期現金及約當現金(減少)增加數		(282,641)	143,955
期初現金及約當現金餘額	六(一)	581,367	437,412
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 298,726	\$ 581,367

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：周恒豪



經理人：周恒豪



會計主管：陳麗蘋



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003878 號

聚恆科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

聚恆科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱「聚恆集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達聚恆集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與聚恆集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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。

~5~

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對聚恆集團民國 112 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。

聚恆集團民國 112 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

聚恆集團之能源技術工程整合業務收入主要來自各種能源技術工程專案。有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(三十)收入認列之說明。聚恆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之不確定性，且估計總成本將影響完工程度之計算與工程收入之認列，故將完工程度之評估列為本次查核之最為重要事項。

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主要查核程序彙列如下：

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，抽查經技術部核准之估計總成本，包括當期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—提及其他會計師之查核

列入聚恆集團民國 112 年度及 111 年度合併財務報表之採用權益法之投資—大亞綠能科技股份有限公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示意見中，有關該公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之事項，係依據其他會計師之查核報告而得。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日前述採用權益法之投資餘額分別為新台幣 352,672 仟元及新台幣 250,912 仟元；民國 112 年度及 111 年度對前述採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣 64,935 仟元及新台幣 33,858 仟元。

其他事項—個體財務報告

聚恆科技股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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聚恆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聚恆集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

聚恆集團之治理單位(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，惟其目的非對聚恆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，以及聚恆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聚恆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. 對於聚恆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，並負責形成合併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，決定對聚恆集團民國 112 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

田中玉 田中玉

會計師

林姿妤 林姿妤



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(82)台財證(六)第 44927 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 3 日



聚恆科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112年12月31日		111年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	342,206	9	\$	612,396	16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		-	-		14,811	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(四)		57,000	1		57,000	2
1140	合約資產—流動	六(二十一)及七		34,533	1		427,089	11
1150	應收票據淨額	六(五)		7,265	-		8,895	-
1170	應收帳款淨額	六(五)及十二		613,212	17		53,045	1
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)、七及十二		9,284	-		3,274	-
1200	其他應收款	六(六)及十二		107,979	3		1,445	-
130X	存貨	六(七)(十)		280,456	8		208,165	5
1410	預付款項	六(八)(十)		356,258	10		860,908	22
11XX	流動資產合計			<u>1,808,193</u>	<u>49</u>		<u>2,247,028</u>	<u>57</u>
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)		10,800	-		-	-
1550	採用權益法之投資	六(九)及七		352,672	10		250,912	6
1600	不動產、廠房及設備	六(十)及八		897,161	24		836,056	21
1755	使用權資產	六(十一)		32,653	1		26,677	1
1760	投資性不動產淨額	六(十二)		21,863	1		21,863	1
1780	無形資產	六(十三)(三十)		10,129	-		7,588	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)		128,308	4		103,771	3
1915	預付設備款			-	-		1,595	-
1920	存出保證金	七及八		386,701	11		440,274	11
1980	其他金融資產—非流動	六(一)及八		18,144	-		-	-
15XX	非流動資產合計			<u>1,858,431</u>	<u>51</u>		<u>1,688,736</u>	<u>43</u>
1XXX	資產總計			<u>\$ 3,666,624</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,935,764</u>	<u>100</u>

(續次頁)



聚恆科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	112年12月31日			111年12月31日		
		金額	%		金額	%	
負債							
流動負債							
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)	\$ 415	-	\$ -	-	-
2130	合約負債—流動	六(二十一)及七	947,564	26	216,094	6	6
2170	應付帳款		104,714	3	675,293	17	17
2180	應付帳款—關係人	七	17,432	-	18,937	-	-
2200	其他應付款	七	106,558	3	70,648	2	2
2230	本期所得稅負債	六(二十八)	23,573	1	38,122	1	1
2250	負債準備—流動	六(十四)	68,928	2	50,356	1	1
2280	租賃負債—流動		9,129	-	7,673	-	-
2310	預收款項		503	-	329	-	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十五)、七及八	34,000	1	34,000	1	1
21XX	流動負債合計		<u>1,312,816</u>	<u>36</u>	<u>1,111,452</u>	<u>28</u>	<u>28</u>
非流動負債							
2540	長期借款	六(十五)、七及八	894,000	24	1,558,000	40	40
2550	負債準備—非流動	六(十四)	176,241	5	113,396	3	3
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)	148	-	7,794	-	-
2580	租賃負債—非流動		23,521	1	18,867	-	-
2645	存入保證金		53,699	1	35	-	-
25XX	非流動負債合計		<u>1,147,609</u>	<u>31</u>	<u>1,698,092</u>	<u>43</u>	<u>43</u>
2XXX	負債總計		<u>2,460,425</u>	<u>67</u>	<u>2,809,544</u>	<u>71</u>	<u>71</u>
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十七)	666,000	18	608,344	16	16
3200	資本公積	六(十七)(十八) (十九)	131,208	4	58,115	2	2
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(二十)	97,117	3	81,255	2	2
3350	未分配盈餘		297,604	8	363,594	9	9
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>1,191,929</u>	<u>33</u>	<u>1,111,308</u>	<u>29</u>	<u>29</u>
36XX	非控制權益		14,270	-	14,912	-	-
3XXX	權益總計		<u>1,206,199</u>	<u>33</u>	<u>1,126,220</u>	<u>29</u>	<u>29</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九							
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 3,666,624</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,935,764</u>	<u>100</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：周恒豪



經理人：周恒豪



會計主管：陳麗蘋





聚恆科技股份有限公司及子公司
合併損益表
民國112年及111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	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十一)及七	\$ 1,748,702	100	\$ 3,636,747	100		
5000 營業成本	六(七)(十一) (十三)(十六) (十九)(二十六) (二十七)及七	(1,587,947)	(91)	(3,271,597)	(90)		
5900 營業毛利		160,755	9	365,150	10		
5910 未實現銷貨利益	六(九)及七	(13,559)	(1)	(49,737)	(1)		
5920 已實現銷貨利益	六(九)及七	12,884	1	9,878	-		
5950 營業毛利淨額		160,080	9	325,291	9		
營業費用	六(十一)(十三) (十六)(十九) (二十六) (二十七)、七及十二	(36,175)	(2)	(32,193)	(1)		
6100 推銷費用		(150,319)	(9)	(147,301)	(4)		
6200 管理費用		(6,488)	-	(16,340)	(1)		
6300 研究發展費用		(2,516)	-	(7,810)	-		
6450 預期信用減損損失		(195,498)	(11)	(203,644)	(6)		
6000 營業費用合計		(35,418)	(2)	(121,647)	(3)		
6900 營業(損失)利益		(3,008)	-	972	-		
營業外收入及支出		7,427	-	12,524	-		
7100 利息收入	六(四)(二十二)	3,008	-	972	-		
7010 其他收入	六(二十三)	7,427	-	12,524	-		
7020 其他利益及損失	六(二)(十一) (二十四)(三十) (三十一)及十二	5,246	-	65,474	2		
7050 財務成本	六(十一) (二十五)及七	(37,699)	(2)	(32,269)	(1)		
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(九)	64,935	4	33,858	1		
7000 營業外收入及支出合計		42,917	2	80,559	2		
7900 稅前淨利		7,499	-	202,206	5		
7950 所得稅利益(費用)	六(二十八)	8,331	1	(44,125)	(1)		
8200 本期淨利		\$ 15,830	1	\$ 158,081	4		
8500 本期綜合損益總額		\$ 15,830	1	\$ 158,081	4		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 16,472	1	\$ 158,619	4		
8620 非控制權益		(642)	-	(538)	-		
		\$ 15,830	1	\$ 158,081	4		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 16,472	1	\$ 158,619	4		
8720 非控制權益		(642)	-	(538)	-		
		\$ 15,830	1	\$ 158,081	4		
每股盈餘	六(二十九)						
9750 基本		\$ 0.25		\$ 2.61			
9850 稀釋		\$ 0.25		\$ 2.59			

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：周恒豪



經理人：周恒豪



會計主管：陳麗蘋



聚恆科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年12月31日



單位：新台幣仟元

	歸屬於母本公司之權益				非控制權益	合計
	資本	公積金	盈餘	總計		
111 年						
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 608,344	\$ 57,191	\$ 83	\$ 1,074,358	\$ -	\$ 1,074,358
111 年度淨利	-	-	-	158,619	(538)	158,081
111 年度綜合損益總額	-	-	-	158,619	(538)	158,081
110 年度盈餘指撥及分配：						
法定盈餘公積	-	-	-	23,524	-	-
現金股利	-	-	-	(121,669)	(121,669)	(121,669)
非控制權益淨變動數	-	-	-	-	15,450	15,450
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 608,344	\$ 57,191	\$ 83	\$ 363,594	\$ 14,912	\$ 1,126,220
112 年						
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 608,344	\$ 57,191	\$ 83	\$ 1,111,308	\$ 14,912	\$ 1,126,220
112 年度淨利	-	-	-	16,472	(642)	15,830
112 年度綜合損益總額	-	-	-	16,472	(642)	15,830
111 年度盈餘指撥及分配：						
法定盈餘公積	-	-	-	15,862	-	-
現金股利	-	-	-	(66,600)	(66,600)	(66,600)
現金增資	57,656	69,187	-	-	126,843	126,843
員工認股選擇權酬勞成本	-	-	3,906	-	3,906	3,906
員工認股權失效	-	83	(83)	-	-	-
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 666,000	\$ 126,461	\$ 3,906	\$ 297,604	\$ 14,270	\$ 1,206,199

111 年

111 年 1 月 1 日餘額

111 年度淨利

111 年度綜合損益總額

110 年度盈餘指撥及分配：

法定盈餘公積

現金股利

非控制權益淨變動數

111 年 12 月 31 日餘額

112 年

112 年 1 月 1 日餘額

112 年度淨利

112 年度綜合損益總額

111 年度盈餘指撥及分配：

法定盈餘公積

現金股利

現金增資

員工認股選擇權酬勞成本

員工認股權失效

112 年 12 月 31 日餘額

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：周恆豪



經理人：周恆豪



會計主管：陳麗蘋



聚恆科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 7,499	\$ 202,206
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失(利益)		15,226 (	14,811)
預期信用減損損失	十二	2,516	7,810
存貨跌價損失	六(七)	12,572	10,594
租賃修改損失	六(十一)		
	(二十四)	-	238
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(九)	(64,935 ) (	33,858)
處分投資利益	六(二十四)	(7,583 ) (	44)
	(三十一)	13,559	49,737
聯屬公司間未實現銷貨利益	六(九)及七	(12,884 ) (	9,878)
聯屬公司間已實現銷貨利益	六(九)及七		
折舊費用	六(十)(十一)		
	(二十六)	34,260	31,377
處分不動產、廠房及設備淨損失(利益)	六(二十四)	19 (	14)
各項攤提	六(十三)		
	(二十六)	3,227	2,725
員工認股選擇權酬勞成本	六(十九)		
	(二十七)	3,906	-
廉價購買利益	六(二十三)		
	(三十)	- (	155)
利息收入	六(二十二)	(3,008 ) (	972)
利息費用	六(二十五)	37,699	32,269
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		392,556 (	364,847)
應收票據		1,630	2,564
應收帳款	(	560,263)	13,735
應收帳款—關係人	(	6,010 ) (	1,209)
其他應收款	(	3,374 ) (	1,925)
存貨	(	158,150 ) (	127,922)
預付款項		446,221 (	474,841)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		731,470 (	233,728)
應付帳款	(	570,579)	571,617
應付帳款—關係人	(	1,505)	10,978
其他應付款		312,005 (	15,504)
負債準備—流動		18,572 (	7,653)
預收款項		174	45
負債準備—非流動		62,845 (	10,726)
營運產生之現金流入(流出)		707,665 (	362,192)
收取之利息		3,005	968
支付之利息	(	38,142 ) (	27,993)
支付之所得稅	(	38,401 ) (	40,126)
營業活動之淨現金流入(流出)		634,127 (	429,343)

(續次頁)

聚恆科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		\$ -	(\$ 57,000)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融	十二(三)		
資產—非流動		(10,800)	-
其他金融資產—流動減少		-	1,225
取得採用權益法之投資	六(九)及七	(37,500)	(45,000)
購置不動產、廠房及設備	六(十)	(61,461)	(26,168)
出售不動產、廠房及設備價款		13	14
購置投資性不動產	六(十二)	-	(10,790)
取得無形資產	六(十三)	(5,702)	(5,929)
預付設備款減少(增加)		1,595	(640)
存出保證金增加		(212,880)	(115,611)
其他金融資產—非流動增加		(18,144)	-
取得子公司之現金淨流(出)入數	六(三十)	(100)	13,872
出售子公司之現金淨流(出)入數	六(三十一)	(503)	837
投資活動之淨現金流出		(345,482)	(245,190)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
租賃本金償還	六(三十二)	(8,742)	(8,190)
舉借長期借款	六(三十二)	1,200,000	1,830,000
償還長期借款	六(三十二)	(1,864,000)	(884,000)
存入保證金增加(減少)	六(三十二)	53,664	(107)
現金增資	六(十七)	126,843	-
發放現金股利	六(二十)	(66,600)	(121,669)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(558,835)	816,034
本期現金及約當現金(減少)增加數		(270,190)	141,501
期初現金及約當現金餘額	六(一)	612,396	470,895
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 342,206	\$ 612,396

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：周恒豪



經理人：周恒豪



會計主管：陳麗蘋




 聚恆科技股份有限公司
 盈餘分配表
 中華民國一〇二年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	281,132,177
112年度稅後淨利	16,471,800
減：提列法定盈餘公積	(1,647,180)
本期可供分配盈餘	295,956,797
分配項目：	
現金股利(每股0.2元)	(13,320,000)
股票股利	0
期末未分配盈餘	282,636,797

董事長：周恒豪



經理人：周恒豪



會計主管：陳麗蘋



聚恆科技股份有限公司
董事會提名第七屆董事（含獨立董事）候選人名單

候選人類別	姓名	主要學經歷	持有股數 (股)
董事	周恒豪	學歷：成功大學水利及海洋工程碩士 經歷：茂能科技（股）公司總經理 現任：聚恆科技（股）公司總經理	2,454,000
董事	大亞創業投資 （股）公司 代表人：莊博貴	學歷：成功大學高階管理所企業管理碩士 經歷：大亞電線電纜（股）公司群副總經理 現任：大亞電線電纜（股）公司群總經理	7,503,422
董事	周恒守	學歷：崑山工商專科學校纖維工程科 經歷：永泰食品台南區營運經理 現任：聚恆科技（股）公司副總經理	1,083,630
董事	劉金龍	學歷：台北商專財稅科 經歷：和桐化學（股）公司副總經理 現任：和鴻國際科技（股）公司董事長	314,236
董事	周曉艷	學歷：德國達姆斯塔特科技大學（TUD）土木工程學院 博士 經歷：台灣國際水利環境學院（TIWE）助理研究員 聚恆科技（股）公司電廠事業部國際發展組經理 聚恆科技（股）公司總經理室企劃管理處處長 聚恆科技（股）公司投資開發部協理 現任：聚恆科技（股）公司投資開發部業務副總經理	17,000
董事	吳宏能	學歷：中國文化大學實業計畫研究所碩士 經歷：台灣汽電共生（股）公司副總經理 現任：亞洲水泥（股）公司顧問	0
獨立董事	楊朝旭	學歷：政治大學會計研究所博士 經歷：國立中正大學會計學系專任副教授 現任：國立成功大學會計學系暨財務金融研究所專任 教授	0
獨立董事	高家俊	學歷：德國漢諾威大學工學博士 經歷：國立成功大學水利工程系教授 現任：國立成功大學水利工程系名譽教授兼資深顧問	0
獨立董事	陳志斌	學歷：美國德州聖愛德華大學企管碩士 經歷：系統電子工業（股）公司事業群總經理 現任：連展投資控股（股）公司副總經理	0

董事候選人擬解除競業禁止限制之明細

候選人類別	姓名	擬解除競業禁止之行為情形
董事	周恒豪	大亞綠能科技股份有限公司法人代表人董事 心忠電業股份有限公司法人代表人董事 大聚電業股份有限公司法人代表人董事 博斯太陽能股份有限公司法人代表人董事 博碩電業股份有限公司法人代表人董事 志光能源股份有限公司法人代表人董事 博曜電力股份有限公司法人代表人董事 鮮豐生物科技股份有限公司法人代表人董事 博晉能源股份有限公司法人代表人董事
董事	大亞創業投資股份有限公司 代表人：莊博貴	大亞電線電纜股份有限公司群總經理 大河工程顧問股份有限公司法人代表人董事兼董事長 心忠電業股份有限公司法人代表人董事兼總經理 大亞綠能科技股份有限公司法人代表人董事兼總經理 博斯太陽能股份有限公司法人代表人董事兼總經理 博碩電業股份有限公司法人代表人董事兼總經理 大聚電業股份有限公司法人代表人董事兼總經理 協同能源科技股份有限公司法人代表人董事 安鼎國際工程股份有限公司法人代表人董事 聯友機電股份有限公司法人代表人董事 博晉能源股份有限公司法人代表人董事兼總經理 大亞綠能科技股份有限公司法人代表人董事兼總經理 志光能源股份有限公司法人代表人董事兼總經理 博曜電力股份有限公司法人代表人董事兼總經理 大亞儲能科技股份有限公司法人代表人董事 博豐儲能股份有限公司法人代表人董事 博盛儲能股份有限公司法人代表人董事
董事	周曉艷	鮮豐生物科技股份有限公司法人代表人董事
董事	劉金龍	和鴻國際科技股份有限公司董事長
董事	吳宏能	亞洲水泥股份有限公司顧問
獨立董事	楊朝旭	國立成功大學會計學系暨財務金融研究所專任教授
獨立董事	高家俊	國立成功大學水利及海洋工程學系兼任教授
獨立董事	陳志斌	德臻科技股份有限公司董事長 連翔綠能科技股份有限公司董事長 連淨綠色科技股份有限公司董事 氫森科技股份有限公司董事 連展電能科技股份有限公司監察人 連杏生醫股份有限公司監察人 連展科技(深圳)有限公司董事長 昆山德震電子有限公司董事長 連展科技(天津)有限公司監察人 連展科技(江西)有限公司監察人 天津展慧企業管理諮詢有限公司董事 TOP PEAK ENTERPRISE LIMITED. 董事長 連展科技股份有限公司監察人

聚恆科技股份有限公司

公司章程

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法關於股份有限公司之規定組織，定名為聚恆科技股份有限公司，英文名稱為 HENGST TECHNOLOGY CO., LTD.。

第二條：本公司經營之事業如下：

1. A301030 水產養殖業
2. CB01990 其他機械製造業
3. CC01040 照明設備製造業
4. D101060 再生能源自用發電設備業
5. E601010 電器承裝業
6. E601020 電器安裝業
7. E602011 冷凍空調工程業
8. E603090 照明設備安裝工程業
9. E605010 電腦設備安裝業
10. EZ05010 儀器、儀表安裝工程業
11. F101050 水產品批發業
12. F113010 機械批發業
13. F113030 精密儀器批發業
14. F113070 電信器材批發業
15. F119010 電子材料批發業
16. F213030 電腦及事務性機器設備零售業
17. F213040 精密儀器零售業
18. F213060 電信器材零售業
19. F213080 機械器具零售業
20. F219010 電子材料零售業
21. F401010 國際貿易業
22. H201010 一般投資業
23. H701020 工業廠房開發租售業
24. H703090 不動產買賣業
25. H703100 不動產租賃業
26. I301010 資訊軟體服務業
27. I199990 其他顧問服務業
28. IG03010 能源技術服務業
29. JE01010 租賃業
30. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第三條：本公司得就業務上之需要從事對外保證，其作業依照本公司背書保證作業程序辦理。

第四條：本公司設總公司於台南市，必要時經董事會之決議，並經主管機關核准，始得在國內外設立分公司。

第五條：本公司公告方法依照公司法及其他法令規定辦理。

第二章 股份

第六條：本公司資本額訂為新台幣 1,000,000,000 元整，分為 100,000,000 股。每股面額新台幣 10 元整，授權董事會視實際需要分次發行。

前項資本總額中保留新台幣 14,000,000 元供發行員工認股權憑證，計 1,400,000 股，並授權董事會視實際需要分次發行。

員工認股權憑證發給之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司之員工，其條件及轉讓方式授權董事會決定之。

第六條之一：本公司發行新股或限制員工權利新股時，認購之員工得包括符合一定條件之控制或從屬公司之員工。

本公司依法收買之股份，轉讓之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司之員工。

第七條：本公司印製股票概為記名式，並應編號及由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之，本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：本公司記名股東由股票持有人以背書轉讓之，又其轉讓應將受讓人之本名或名稱記載於股票，並將受讓人之本名或名稱及住所，記載於本公司股東名簿，始得對抗本公司。

本公司股票事務之處理爰依主管機關所頒布之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。

第九條：（刪除）

第三章 股東會

第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，由董事會依法召集之，臨時會於必要時依法召集之。股東會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

本公司對持有記名股票未滿一千股之股東，前項召集之通知得以公告方式為之。

第十一條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，簽名或蓋章後委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第 177 條規定外，依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十二條：股東會開會時以董事長為主席，並得依公司法第 182 條之一規定擔任主席。

第十三條：除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。

第十四條：股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

本公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一，其行使方法應載明於股東會召集通知。以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第十四條之一：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，並於公司存續期間，永久保存之。議事錄之製作及分發，得以電子方式或公告方式為之。

第十四條之二：本公司公開發行後，擬撤銷公開發行時，應提股東常會決議之，且於興櫃及上市櫃期間均不變動此條文。

第四章 董事

第十五條：本公司設董事五至九人，任期為三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。有關全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。上述董事名額中獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。

本公司董事選舉採候選人提名制度，由股東會董事候選人名單中選任之。

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、選任方式及其他應遵事項，依證券主管機關之法令規定辦理。本公司依證券相關法令規定設置審計委員會。審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人須具備會計或財務專長。

第十五條之一：本公司董事會得因業務運作之需要，設置各類功能性委員會，各類功能性委員會應訂定行使職權規章，經董事會通過後施行。

第十六條：董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事就任時為止，但主管機關依職權限期令公司改選；屆期仍不改選者，自限期屆滿時當然解任。

第十七條：董事缺額達三分之一或獨立董事全體解任時，董事會應依相關法規於規定期限內召開股東會補選之。

第十八條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。

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。董事會召集通知，得以書面、傳真或電子郵件等電子方式為之。

第十九條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依照公司法第 208 條規定辦理。

第二十條：董事會議除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董

事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，應出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但一人以受一人之委託為限。董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

第二十一條：（刪除）

第二十二條：全體董事之報酬授權董事會依董事貢獻程度及同業通常水準支給之。本公司依法得為董事於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，保險金額及投保事宜授權董事會議定之。

第五章 經理人

第二十三條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬，依公司法第 29 條規定辦理。

第六章 會計

第二十四條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，並依法定程序提請股東常會承認：

- （一）營業報告書。
- （二）財務報表。
- （三）盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十五條：公司年度如有獲利，應以當年度獲利，提撥不高於 3% 為董事酬勞。另以當年度獲利提撥不低於 2% 為員工酬勞，但公司尚有累積虧損時應先保留彌補數額。

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，並報告股東會。

員工酬勞給付之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司之員工。

本公司年度總決算，如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。另依相關法令規定或迴轉特別盈餘公積後，加計以前年度累積未分配盈餘為可分配盈餘數，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

第二十五條之一：本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會決議行之。本公司目前正處於成長階段，為健全公司資本結構並維持良好資本適足率，將採平衡股利政策，盈餘分派除依

前條規定辦理外，當年度股票紅利之分派得以現金或股票方式為之，當年度決算有盈餘時，股東分派之股東紅利為當年度可分配盈餘之百分之 10 至百分之 90，其中現金股利之比率不低於百分之 10。

本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用本章程條文有關股東會決議之規定。

第七章 附則

第二十六條：本公司轉投資總額不受公司法第 13 條有關轉投資不得超過實收股本百分之四十之限制。

第二十七條：本章程未訂事宜，悉依公司法及其他相關法令規定辦理。

第二十八條：本章程訂立於民國 87 年 04 月 10 日。

第一次修訂於民國 87 年 06 月 22 日。

第二次修訂於民國 87 年 12 月 16 日。

第三次修訂於民國 89 年 01 月 06 日。

第四次修訂於民國 89 年 11 月 13 日。

第五次修訂於民國 92 年 03 月 16 日。

第六次修訂於民國 94 年 08 月 05 日。

第七次修訂於民國 96 年 05 月 11 日。

第八次修訂於民國 97 年 10 月 07 日。

第九次修訂於民國 98 年 05 月 22 日。

第十次修訂於民國 98 年 06 月 24 日。

第十一次修訂於民國 101 年 03 月 21 日。

第十二次修訂於民國 101 年 06 月 16 日。

第十三次修訂於民國 102 年 08 月 06 日。

第十四次修訂於民國 104 年 06 月 10 日。

第十五次修訂於民國 105 年 06 月 18 日。

第十六次修訂於民國 107 年 04 月 25 日。

第十七次修訂於民國 108 年 05 月 03 日。

第十八次修訂於民國 108 年 10 月 25 日。

第十九次修訂於民國 109 年 06 月 19 日。

第二十次修訂於民國 111 年 05 月 11 日。

聚恆科技股份有限公司

周恒豪

聚恆科技股份有限公司

股東會議事規則

第一條：為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條：本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條：本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項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。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人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。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入

聚恆科技股份有限公司

股東會議事規則

議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第四條：股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條：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，召開之地點及時間，設有獨立董事時應充分考量獨立董事之意見。

第六條：本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本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。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

聚恆科技股份有限公司

股東會議事規則

第七條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席獨立董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條：本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。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。

第九條：股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

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。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項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，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

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股東會表決。

聚恆科技股份有限公司

股東會議事規則

第十條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其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；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

第十一條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

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。出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條：股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

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。

聚恆科技股份有限公司

股東會議事規則

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，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條：股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本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，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

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。

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。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第十四條：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監事名單及其獲得之選舉權數。

聚恆科技股份有限公司

股東會議事規則

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。

第十五條：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。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條：徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條：辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

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」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條：會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

聚恆科技股份有限公司

股東會議事規則

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十九條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

第二十條：本規則經中華民國 107 年 04 月 25 日股東會通過
第一次修訂於中華民國 109 年 06 月 19 日股東會通過
第二次修訂於中華民國 110 年 04 月 22 日股東會通過

聚恆科技股份有限公司

董事選舉辦法

第一條：為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」規定訂定本辦法。

第二條：本公司董事之選舉，除法令或公司章程另有規定者外，悉依本辦法之規定辦理之。

第三條：本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：
 - (一) 營運判斷能力。
 - (二) 會計及財務分析能力。
 - (三) 經營管理能力。
 - (四) 危機處理能力。
 - (五) 產業知識。
 - (六) 國際市場觀。
 - (七) 領導能力。
 - (八) 決策能力。

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。

第四條：本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定。

本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。

第五條：本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，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。

獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

聚恆科技股份有限公司

董事選舉辦法

第六條：本公司董事之選舉，採累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

第七條：董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第八條：選舉開始前，應由主席指定具股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第九條：選舉票有下列情事之一者無效：

- 一、不用有召集權人製備之選票者。
- 二、以空白之選舉票投入投票箱者。
- 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。
- 五、除填分配選舉權數外，夾寫其它文字者。
- 六、所填被選舉人之戶名（姓名）與其他股東相同而未填寫股東戶號（或身分證明文件編號）可資識別者。

第十條：本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。

第十一條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈，包含董事當選名單與其當選權數。

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 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十二條：已充任董事違反證券交易法第二十六條之三規定者，依其規定辦理。

第十三條：當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。

第十四條：本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。

第十五條：本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

第十六條：本辦法經中華民國 107 年 03 月 20 日董事會訂定。

中華民國 107 年 04 月 25 日股東會通過。

第一次修訂於中華民國 108 年 10 月 25 日股東會通過。

第二次修訂於中華民國 109 年 06 月 19 日股東會通過。

聚恆科技股份有限公司

董事選舉辦法

第三次修訂於中華民國 110 年 04 月 22 日股東會通過。

董事持股明細表

(截至本次股東會停止過戶日113年3月2日)

單位：普通股/股

職稱	姓 名		持有股數
董事長	周恒豪		2,454,000
董事	周恒守		1,083,630
董事	劉金龍		314,236
董事	漢寶能源科技(股)公司	代表人：陳修雄	1,797,033
董事	大亞創業投資(股)公司	代表人：莊博貴	7,503,422
董事	吳宏能		0
獨立董事	楊朝旭		0
獨立董事	高家俊		0
獨立董事	陳志斌		0
合計			13,152,321

註：已流通在外股數為 66,600,000 股。本公司董事中有獨立董事 3 席，依「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」第 2 條規定，最低應持有股數以第 2 條規定之 80% 計算。本公司全體董事最低應持有股數計 5,328,000 股。