

股票代號：6122



擎邦國際科技工程股份有限公司

KING POLYTECHNIC ENGINEERING CO., LTD.

一一五年股東常會
議事手冊

股東會日期：中華民國 一一五年 六月 二十三日

擎邦國際科技工程股份有限公司

一一五年股東常會議事手冊目錄

	<u>頁次</u>
一一五年股東常會會議議程	2
壹、報告事項	3
一、一一四年度營業報告與一一五年度營業計劃	3
二、審計暨風險管理委員會審查一一四年度決算表冊報告	3
三、一一四年度背書保證責任總額報告	3
四、一一四年度員工及董事酬勞分派情形報告	3
五、一一四年度盈餘分配現金股利情形報告	4
六、本公司第一次買回庫藏股執行報告	4
貳、承認事項	5
【案由一】一一四年度營業報告書及財務報表	5
【案由二】一一四年度盈餘分配案	5
參、臨時動議	5
肆、散會	5
附件	6
附件(一)、營業報告書	6
附件(二)、審計暨風險管理委員會查核報告書	11
附件(三)、一一四年度會計師查核報告書暨本公司個體及合併財務報表	12
附件(四)、庫藏股轉讓員工辦法	28
附件(五)、本公司全體董事持股情形	30

擎邦國際科技工程股份有限公司

一一五年股東常會會議議程

召開方式：實體股東會

時間：中華民國一一五年六月二十三日（星期二）上午九時整

地點：台北市濟南路一段2之1號(臺大校友聯誼社)4樓會議室

主席：洪董事長 健峰先生

開會議程：

一、司儀報告出席股數

二、主席宣佈開會

三、主席致詞

壹、報告事項：

一、一一四年度營業報告與一一五年度營業計劃。

二、審計暨風險管理委員會審查一一四年度決算表冊報告。

三、一一四年度背書保證責任總額報告。

四、一一四年度員工及董事酬勞分派情形報告。

五、一一四年度盈餘分配現金股利情形報告。

六、本公司第一次買回庫藏股執行報告。

貳、承認事項：

一、一一四年度營業報告書及財務報表。

二、一一四年度盈餘分配案。

參、臨時動議

肆、散會

壹、報告事項

一、一一四年度營業報告與一一五年度營業計劃，敬請 鑒核。

請參閱本手冊第 6 頁至第 10 頁。(附件一)

二、審計暨風險管理委員會審查一一四年度決算表冊報告。

- (一) 本公司一一四年度決算報表書表，業經安侯建業聯合會計師事務所查核簽證及審計暨風險管理委員會審查完竣，分別提出查核報告。
- (二) 會計師查核意見報告書請參閱本手冊第 12 頁至第 27 頁(附件三)。
- (三) 一一四年度決算審計暨風險管理委員會審查報告書請參閱本手冊第 11 頁(附件二)，敬請審計委員會代表人宣讀查核報告。

三、一一四年度背書保證責任總額報告，敬請 鑒核。

單位：新台幣仟元

背書保證者 公司名稱	被保證公司名稱	與本公司關係	期末背書 保證金額	擔保品內 容及價值	累計背書保證 金額佔最近期 財務報表淨值 之比率%
本公司	鴻祥工程股份 有限公司	本公司投資之 子公司	0	無	-
鴻祥工程股份 有限公司	本公司	本公司	0	無	-

註：鴻祥工程股份有限公司於民國一一四年四月十四日與本公司進行簡易合併，鴻祥工程(股)公司為消滅公司。

四、一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

- (一) 依公司章程第 26 條規定，公司年度如有獲利，依稅前淨利提撥員工酬勞 8%，董事酬勞不高於 2%。
- (二) 本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞業經董事會決議通過，提撥金額為員工酬勞 NT\$42,248,025 元及董事酬勞 NT\$10,562,006 元，並全數以現金發放。

五、一一四年度盈餘分配現金股利情形報告。

- (一) 依本公司章程第 26 條之 2 規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。
- (二) 依據 115 年 3 月 9 日董事會決議通過現金股利分配總金額為新台幣 260,214,349 元，每股配發 3.4 元(依本公司截至 114 年 12 月 31 日止已發行總股數 78,091,632 股，扣除庫藏股 1,558,000 股後之流通在外股數 76,533,632 股為計算基準)。
- (三) 本案業經董事會決議通過授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。嗣後如因本公司股本變動致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，亦授權董事長全權調整之。

六、本公司第一次買回庫藏股執行報告。

- (一) 「庫藏股轉讓員工辦法」請參閱本手冊第 28 頁至第 29 頁(附件四)。
- (二) 買回庫藏股執行情形：

買回期次	第一次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	114/5/5 至 114/7/5
買回區間價格	35 元至 75 元
已買回股份種類及數量	普通股 1,558,000 股
已買回股份金額	79,864,393 元
已買回數量占預定買回數量之比率	51.93%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	普通股 0 股
累積持有本公司股份數量	普通股 1,558,000 股
累積持有本公司股份數量 占已發行股份總數比率	2%

貳、承認事項

【案由一】一一四年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：(一) 本公司一一四年度個體及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所唐嘉鍵以及陳雅琳兩位會計師查核完竣，連同營業報告書，經董事會決議通過並呈審計暨風險管理委員會審查完竣在案。

(二) 上述報表敬請參閱本手冊第 12 頁至第 27 頁(附件三)。

(三) 提請 承認。

決議：

【案由二】一一四年度盈餘分配案。

說明：(一) 本公司一一四年度之盈餘分配表如下：

單位：新台幣元

項 目	合 計
期初未分派盈餘	404,888,772
加(減):確定福利計劃之再衡量本期變動數	2,734,000
本年度稅後淨利	368,945,028
減：提撥 10%法定盈餘公積	(37,167,903)
可供分派盈餘	739,399,897
分配項目：	
股東現金股利每股 3.4 元	260,214,349
期末未分配盈餘	479,185,548

董事長：



經理人：



會計主管：



(二) 提請 承認。

決議：

參、臨時動議

肆、散會

營業報告書

各位敬愛的股東女士、先生們

首先感謝各位股東多年來的鼎力支持以及全體董事與公司同仁的奉獻與努力，同時更感謝各位在百忙之中撥冗來參加股東會。

回顧 114 年，全球經濟在高利率環境與地緣政治風險影響下，呈現溫和成長但區域分歧加劇之態勢。美國在政策主導下推動新一輪關稅措施，貿易摩擦升溫，帶動全球供應鏈持續朝區域化與在地化發展，企業營運面臨不確定性挑戰。在產業面，受人工智慧（AI）應用快速擴展與數位轉型需求帶動，全球科技大廠加大資本支出，半導體、高效能運算及資料中心建設需求顯著成長，成為支撐經濟發展之重要動能。本公司因近年來透過多元化產業之策略佈局，在全體同仁的努力之下，114 年度累積之在建工程量突破 130 億，全年度接單亦超過 60 億，均寫下歷年同期新高記錄。全年集團合併營收達到 41.8 億、稅後淨利 3.68 億。115 年度由於各專案皆已陸續邁入施工高峰期，期待營收能再持續成長。

於在建工程執行面，在石化/化工統包工程及公共工程領域，近期之指標案奇美新建資源再生爐案、南亞科氮氣廠擴建案、德商南部廠半導體產業特用化學品案、中油台中廠液化天然氣臨時管線案、臺中市政府水湳國際會展中心案及葡萄王龍潭園區增建工程案皆已進入完工驗收階段。台塑高雄港油駁基地案、中華工程雲宇宙產業園區案、捷運萬大線案及台北市政府第一果菜及萬大魚類批發市場改建案則已全面進入施工高峰期。近年來本公司深度耕耘之高科技領域統包工程，台塑勝高十二吋晶圓二廠案亦已順利取得使用執照。

於新接訂單面，由於台灣憑藉完整且具競爭力之半導體產業鏈，在先進製程、IC 設計及封裝測試等領域持續保持領先優勢，受惠於 AI 伺服器、高效能運算及雲端基礎建設需求成長，相關供應鏈接單動能穩健，帶動出口與投資表現。本公司藉由過去累積之高科技廠機電、空調和無塵室實績，再加上本次順利完成之台塑勝高十二吋晶圓廠實績，成功拓展高科技產業之業務。114 年度取得台光電子桃園大園廠新建工程（機電工程）、聯發科技牧德新建廠辦大樓之機電工程及再次取得之德商南部廠半導體產業特用化學品統包工程，皆為業界指標客戶，且短工期之案件能夠加速反應營收成長動能。此外，本公司多年來之多元化產業布局亦達到成果，本年度順利取得員榮總醫院新建工程之機電工程、中工雲宇宙產業園區新建工程之智慧弱電工程及和泰豐田新建廠辦營建機電統包工程，順利跨入智慧醫療及智能產業，和泰豐田案亦展現出本公司晉升甲級營造廠之綜效。未來本公司將持續累積在石化/化工、高科技、公共工程及智能產業之工程實績，並透過多元化產業及多技術專業之策略發展，採取垂直分工水平整合與多元人才培育佈局，朝大型營建、機電與智能統包案發展，奠定競爭利基。

現就 114 年度營業成果及 115 年度營業計劃謹以報告如下：

一、一一四年度營業狀況報告：

(一) 一一四年度營業計劃實施成果：

本公司 114 年度營業收入為 NT 4,187,688 仟元，較 113 年度增加 NT 56,019 仟元，稅後淨利為 NT 368,945 仟元，較 113 年度稅後淨利 NT 344,217 仟元，係增加盈餘為 NT 24,728 仟元，增加 7.18%，以致每股稅後盈餘為 4.78 元。

(二) 一一四年度與一一三年度兩期比較：

單位：新台幣仟元

項目	114 年實際數	113 年實際數	增減率 %
營業收入	4,187,688	4,131,669	1.36%
營業毛利	613,789	527,885	16.27%
營業費用	138,233	125,870	9.82%
營業淨利(損)	475,556	402,015	18.29%
營業外收入及支出	(36)	27,859	-100.13%
稅前淨利(損)	475,520	429,874	10.62%
所得稅費用	106,575	85,657	24.42%
本期淨利(損)	368,945	344,217	7.18%

註：本表數字係依據會計師查核後 114 年度合併財務報表。

(三) 一一四年度與一一三年度財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

分析項目		114 年度	113 年度	
財務收支	營業收入	4,187,688	4,131,669	
	營業毛利	613,789	527,885	
	本期淨利(損)	368,945	344,217	
獲利能力	資產報酬率(%)	7.70	8.23	
	股東權益報酬率(%)	19.72	20.02	
	占實收資本比率(%)	營業利益	60.90	51.48
		稅前純益	60.89	55.05
	純益率(%)	8.81	8.33	
	每股盈餘(元)(註)	4.78	4.41	

註：本表數字係依據會計師查核後 114 年度合併財務報表。

二、一一五年度營業計劃：

本公司為國內少數能夠承接中大型規模產業製程廠房 EPC 統包工程及公共工程之承攬商，產業橫跨石化/化工、高科技、公共工程、能源與環保及生技製藥領域，專業背景橫跨製程、土木、建築、機械、化工、儀控、水電、消防、空調、無塵室、弱電等。從規劃設計、採購服務、施工監造、系統整合、試車調適至運轉維護保養等，在系統整合之專業技術上累積多年的專案管理實務經驗。

(一) 核心業務領域

(1) 石化/化工產業

近年來由於石化產業面臨轉型及全球景氣變化，未來大幅擴產將不復見，然因應新興科技之發展需求，國內外對 AI 應用相關產業及半導體先進製程仍繼續在加速進行，相關特用化學品市場需求強勁，故石化/化工業者已相繼開始轉型往高值化特用化學品、電子級化學品、氣體供應及回收再利用發展。本公司深耕石化/化工工程領域已 40 餘年，不斷提升製程優化技術及各種專業設計能力，近年已成功打入半導體特化供應鏈。此外，本公司多年前已因應台塑美國 HDPE 廠案設立擎邦美國德州子公司，將持續關注台積電供應鏈客戶前往德州設廠之進度及台塑集團德州廠相關擴建案展開佈局。

(2) 高科技產業

高科技產業受 AI 應用快速擴張帶動，全球科技供應鏈進入新一輪成長週期。AI 已成為推動半導體、記憶體、封裝及 PCB 產業成長的核心動能，帶動供應鏈升級與資本支出擴大，並促使晶圓代工及 IC 設計持續朝高效能與低功耗技術發展。先進封裝整合需求大幅提升，成為 AI 晶片效能提升的核心技術之一。記憶體產業高頻寬記憶體(HBM)、DDR5 及高速儲存解決方案需求強勁，價格與出貨量同步成長。印刷電路板 (PCB) 方面隨 AI 伺服器、高速運算及車用電子需求提升，產品結構朝高階化與高附加價值發展，高科技產業未來成長動能仍具備長期支撐。另隨著 AI 的應用面擴大，亦會同步帶動資料中心之工程商機。

(3) 公共工程領域

政府為推動經濟發展並強化整體基礎建設，近年來持續擴大公共建設投資規模。115 年度政府重大公共建設計畫，匡列中央公務預算及前瞻基礎建設計畫相關特別預算，合計達新台幣約 3,000 億元以上水準，維持歷史高檔水準，顯示政府繼續以公共建設作為帶動經濟成長之重要動能。本公司除深耕許久之台北市大眾捷運運輸系統、台電特高壓地下電纜隧道工程外，近年來陸續累積台中市政府水湳國際會展中心工程及台中市巨蛋體育館新建工程等公共建築相關案件，亦連續多年榮獲經濟部公共工程優質獎、金質獎與金安心獎，已建立相當優良之口碑，未來將持續運用己身既有之優勢條件，選擇合適標案予以全力爭取之。

(4) 潔淨能源及環保相關產業

因應政府之能源轉型政策及全球淨零減碳與 ESG 趨勢，各產業領導企業會更注重潔淨能源與低碳工程相關產業之投資。液化天然氣(LNG)儲運設施、氫能發電、碳

捕捉利用及封存(CCUS)及再生能源等製程相關產業勢必是未來建廠需求趨勢。此外，配合減排與循環經濟理念之廢棄物資源化、再生水與廢溶劑回收再利用、空汙防制設施及零廢中心亦將繼續發展。本公司將持續關注全球能源轉型商機，結合國內外技術 know-how 廠商並運用自身之 EPC 統包工程系統整合能力，積極爭取再生能源及環保相關案件。

(5) 生技醫療與製藥產業

隨著全球人口高齡化趨勢加速，台灣已於 114 年邁入超高齡社會，115 年醫療與照護需求持續提升，並在生物技術、精準醫療及數位健康應用發展帶動下，推升生技醫療與製藥產業成長。我國生技產業涵蓋應用生技、製藥及醫療器材等領域，在後疫情時代健康意識提升及供應鏈重組下，市場需求穩定擴大。隨著人工智慧導入醫療診斷、藥物開發及健康管理，智慧醫療成為重要發展方向，帶動系統整合需求增加；同時製藥產業朝委託開發暨製造服務 (CDMO) 模式發展，提升對高規格廠房與潔淨環境之需求。另衛生福利部持續推動醫療院所汰舊換新及擴建計畫，並透過「次世代數位醫療發展平臺」整合醫療數據，促進醫療數位轉型，整體產業前景穩健。

(二) 加值創新業務領域

在全球節能減碳與綠色環保趨勢推動下，智慧工廠、智慧建築及智慧醫療產業快速發展，並逐步朝向智慧城市目標邁進。本公司透過整合各類智慧系統供應商，已完成能源管理系統之開發，並積極推動整廠數位化與智慧化設計，致力建構現代化智慧工廠。透過能源資訊可視化，結合大數據與人工智慧技術，協助客戶提升能源使用效率、即時發現異常損失並建立節能優化策略。未來將持續運用先進技術推動淨零碳排轉型，拓展綠色工程商機，並以 EPC+加值服務提升客戶生產效率、降低建廠成本及創造整體營運價值，進而提升產業競爭力以實現 ESG 永續經營目標。

三、未來經營環境與公司發展策略

(一) 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境

隨著工程市場競爭日益激烈，材料與人工成本上升，且缺工問題日益嚴重，本公司除強化供應鏈整合及深化與協力廠商合作外，亦透過轉投資與併購提升營運動能，並持續培育專業人才與強化專案管理能力，以因應未來發展需求。同時，藉由提供製程優化及智慧製造產線規劃，協助客戶降低營運風險與成本，提升本公司附加價值與工程獲利能力。

在法規環境方面，本公司皆遵循相關法令，並完成 ISO 14064 溫室氣體盤查及企業永續報告書查證，另導入 ISO 14001 環境管理系統及 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，確保營運符合環安衛規範。

整體經營環境方面，受 AI 應用發展帶動，半導體及相關供應鏈持續擴大投資，並

帶動產業升級；政府亦積極推動公共建設及生技醫療、能源與環保等產業發展，整體前景審慎樂觀。本公司憑藉長期深耕核心產業及提升整合技術能力，營運表現穩健，具備因應未來市場變動之能力。

(二) 未來發展策略

綜觀全球經濟，雖受全球通膨情勢、美國新一輪關稅措施、及地緣政治等因素影響，呈現不穩定狀態，然台灣經濟在全球科技發展趨勢帶動下，展現穩健成長動能，並持續於全球產業重組中扮演關鍵角色。本公司長年來致力於多元化產業及多技術專業之策略投入發展，採取垂直分工水平整合與多元人才培育佈局，建構多元化及跨產業之整合技術能力。未來將繼續拓展高科技產業之業務並鞏固特用化學品之領域，深耕公共工程、生技醫療及能源環保產業，提供客戶綠色永續工程服務及智慧工廠、智慧建築與智慧醫療解決方案。此外，因應 ESG 之趨勢，本公司亦將加強人才培訓、優化員工體驗、打造多元包容職場及關懷弱勢，為社會創造共享價值，將企業社會責任、永續思維與經營發展策略相結合。本公司全體團隊會再接再勵來創造更好之業績，以回饋全體股東及社會大眾的支持。奠定競爭利基。

敬祝 大家萬事如意

擎邦國際科技工程股份有限公司



董事長 洪健峰



經理人 張明燦



會計主管 許錦碧



擎邦國際科技工程股份有限公司

審計暨風險管理委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一四年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計暨風險管理委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法 219 條之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

擎邦國際科技工程股份有限公司一一五年股東常會

審計暨風險管理委員會召集人：梁榮輝



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 九 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

擎邦國際科技工程股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

擎邦國際科技工程股份有限公司及其子公司(以下簡稱合併公司)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達合併公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一一四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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

工程合約收入之認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)收入之認列；收入認列評估之會計估計及假設不確定性請詳合併財務報告附註五；客戶合約之收入之說明請詳合併財務報告附註六(十五)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

合併公司採完工百分比法於合約期間按合約完工程度認列工程合約收入，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，占該合約之估計總成本之百分比計算，且合約有追加減預算之情事時將重新評估原預估之工程總成本，並依調整後之總成本重新計算完工百分比。合併公司工程合約收入認列之正確性受完工程度及工程預估總成本是否適當估計而有所影響，因此本會計師將工程合約收入之認列列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括

- 瞭解及測試管理階層針對本期重大新增工程合約及預估總成本重大變動工程之控制程序。
- 取得重大新增工程合約，確認合約總價與計算工程合約收入之合約總價相符。針對重大追加減工程，核至追加減合約等。
- 針對本期重大新增工程合約，抽查工程估計總成本總表，確認是否經權責部門主管適當核准。
- 針對本期預估總成本重大變動之工程，抽核專案變更評估文件，並確認是否經權責部門主管適當核准。
- 取得當期之成本費用明細表，抽樣驗證其相關憑證，以確認工程報表之投入成本金額已適當入帳。

其他事項

擎邦國際科技工程股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三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合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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：

1. 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。
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，惟其目的非對合併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，以及使合併公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報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止所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。
5. 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。
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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一一四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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：
唐嘉鍊
陳雅琳



證券主管機關：金管證審字第1080303300號
核准簽證文號：金管證六字第0950103298號
民國一一五年三月九日

擎邦國際科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31			113.12.31					
	金額	%		金額	%				
資產									
流動資產：									
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 318,699	6	1,313,852	27	2100 短期借款(附註六(八)、七及八)	\$ 726,764	15	404,967	8
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註六(二)及八)	1,124,491	23	862,041	18	2322 一營業週期內到期長期借款(附註六(九)、七及八)	1,549	-	5,708	-
1140 合約資產—流動(附註六(十六))	2,095,137	43	1,834,813	38	2111 應付短期票券(附註六(十)及七)	149,808	3	369,430	8
1170 應收票據及帳款(附註六(四)及(十六))	727,011	15	198,934	4	2130 合約負債—流動(附註六(十六))	1,147,986	23	1,337,562	28
1476 其他金融資產—流動	3,790	-	5,040	-	2150 應付票據	46,522	1	35,690	1
1479 其他流動資產	10,107	-	30,433	1	2170 應付帳款	551,156	11	592,561	12
	4,279,235	87	4,245,113	88	2181 應付帳款—關係人(附註七)	600	-	-	-
流動資產合計									
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(三))	256,019	5	203,713	4	2209 其他應付款(附註六(十七))	129,711	3	119,508	2
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二)、八及九)	7,800	-	7,800	-	2230 本期所得稅負債	66,300	1	35,848	1
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	1,058	-	5,439	-	2280 租賃負債—流動(附註六(十一))	3,241	-	5,860	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	373,405	8	368,064	8	2399 其他流動負債	17,666	1	6,759	-
1755 使用權資產(附註六(七))	5,073	-	10,663	-	流動負債合計	2,841,303	58	2,913,893	60
1984 其他金融資產—非流動	5,646	-	7,056	-	非流動負債：				
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	479	-	4,338	-	2540 長期借款(附註六(九)、七及八)	159,021	3	80,570	2
1990 其他非流動資產	3,222	-	455	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(十三))	11,673	-	12,494	-
非流動資產合計	652,702	13	607,528	12	2580 租賃負債—非流動(附註六(十一))	1,892	-	4,963	-
					2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十二))	2,109	-	15,642	-
					非流動負債合計	174,695	3	113,669	2
					負債總計	3,015,998	61	3,027,562	62
					歸屬母公司業主之權益(附註六(十二)及(十四))：				
					股本	780,916	16	780,916	16
					資本公積	10,354	-	10,354	-
					保留盈餘：				
					法定盈餘公積	208,545	4	174,174	4
					未分配盈餘	776,569	16	689,154	14
					其他權益：	985,114	20	863,328	18
					國外營運機構財務報表換算之兌換差額	2,986	-	6,354	-
					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	216,433	5	164,127	4
					庫藏股票	(79,864)	(2)	-	-
					權益總計	1,915,939	39	1,825,079	38
					負債及權益總計	\$ 4,931,937	100	4,852,641	100



董事長：洪健峰

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：張明燦



會計主管：許錦碧

擎邦國際科技工程股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 4,187,688	100	4,131,669	100
5000 營業成本(附註六(六)、(七)、(十二)、七及十二)	<u>3,573,899</u>	<u>85</u>	<u>3,603,784</u>	<u>87</u>
營業毛利	<u>613,789</u>	<u>15</u>	<u>527,885</u>	<u>13</u>
營業費用(附註六(六)、(七)、(十一)、(十二)、(十七)及十二):				
6200 管理費用	<u>138,233</u>	<u>3</u>	<u>125,870</u>	<u>3</u>
營業淨利	<u>475,556</u>	<u>12</u>	<u>402,015</u>	<u>10</u>
營業外收入及支出(附註六(五)、(七)、(十一)、(十八)及七):				
7010 其他收入	5,521	-	2,747	-
7020 其他利益及損失	(4,747)	-	8,612	-
7050 財務成本	(9,787)	-	(7,594)	-
7100 利息收入	13,358	-	21,250	1
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	<u>(4,381)</u>	<u>-</u>	<u>2,844</u>	<u>-</u>
營業外收入及支出合計	<u>(36)</u>	<u>-</u>	<u>27,859</u>	<u>1</u>
7900 稅前淨利	475,520	12	429,874	11
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	<u>106,575</u>	<u>3</u>	<u>85,657</u>	<u>2</u>
本期淨利	<u>368,945</u>	<u>9</u>	<u>344,217</u>	<u>9</u>
8300 其他綜合損益(附註六(十二)、(十三)及(十四)):				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	3,418	-	(503)	-
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	52,306	1	99,769	2
8316 與不重分類之項目相關之所得稅	<u>(684)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
不重分類至損益之項目合計	<u>55,040</u>	<u>1</u>	<u>99,266</u>	<u>2</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	(3,368)	-	5,135	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(3,368)</u>	<u>-</u>	<u>5,135</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>51,672</u>	<u>1</u>	<u>104,401</u>	<u>2</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 420,617</u>	<u>10</u>	<u>448,618</u>	<u>11</u>
本期淨利歸屬於:				
8610 母公司業主	<u>\$ 368,945</u>	<u>9</u>	<u>344,217</u>	<u>9</u>
綜合損益總額歸屬於:				
8710 母公司業主	<u>\$ 420,617</u>	<u>10</u>	<u>448,618</u>	<u>11</u>
每股盈餘(附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘(元)	<u>\$ 4.78</u>		<u>4.41</u>	
9850 稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 4.72</u>		<u>4.36</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：洪健峰



經理人：張明燦



會計主管：許錦碧



攀邦國際科技工程股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一三年一月一日至民國一〇一四年三月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘		其他權益項目		庫藏股票	權益總計
	法定盈餘公積	未分配盈餘	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金融資產未實現(損)益		
民國一〇一三年一月一日餘額	\$ 743,730	10,354	135,295	659,499	1,219	1,614,455
本期淨利	-	-	-	344,217	-	344,217
本期其他綜合損益	-	-	-	(503)	-	104,401
本期綜合損益總額	-	-	-	343,714	5,135	448,618
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	38,879	(38,879)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(237,994)	-	(237,994)
普通股股票股利	37,186	-	-	(37,186)	-	-
民國一〇一三年十二月三十一日餘額	780,916	10,354	174,174	689,154	6,354	1,825,079
本期淨利	-	-	-	368,945	-	368,945
本期其他綜合損益	-	-	-	2,734	(3,368)	51,672
本期綜合損益總額	-	-	-	371,679	(3,368)	420,617
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	34,371	(34,371)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(249,893)	-	(249,893)
買回庫藏股	-	-	-	-	(79,864)	(79,864)
民國一〇一四年十二月三十一日餘額	\$ 780,916	10,354	208,545	776,569	2,986	1,915,939



董事長：洪健峰

(請詳閱合併財務報告附註)

經理人：張明燦



會計主管：許錦碧



擎邦國際科技工程股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 475,520	429,874
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	10,319	10,409
攤銷費用	1,004	538
利息費用	9,787	7,594
利息收入	(13,358)	(21,250)
股利收入	(5,099)	(2,263)
採用權益法認列之關聯企業損失(利益)之份額	4,381	(2,844)
租賃修改利益	(107)	(7)
收益費損項目合計	6,927	(7,823)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
合約資產增加	(249,245)	(55,035)
應收帳款增加	(528,077)	(44,085)
其他流動資產減少	20,227	18,980
其他非流動資產減少	-	4,743
其他金融資產—流動增加	(161)	-
按攤銷後成本衡量之金融資產—流動增加	(262,450)	(186,280)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(1,019,706)	(261,677)
合約負債(減少)增加	(189,576)	966,610
應付票據增加(減少)	10,832	(19,175)
應付帳款減少	(41,405)	(31,413)
應付帳款—關係人增加	600	-
其他應付款增加(減少)	10,050	(7,402)
其他流動負債增加(減少)	10,907	(1,068)
淨確定福利負債減少	(10,115)	(45)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(208,707)	907,507
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,228,413)	645,830
調整項目合計	(1,221,486)	638,007
營運產生之現金(流出)流入	(745,966)	1,067,881
收取之利息	14,769	19,831
收取之股利	5,099	2,263
支付之所得稅	(73,670)	(129,805)
營業活動之淨現金(流出)流入	(799,768)	960,170
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(13,216)	(221,846)
其他金融資產—非流動減少	1,410	8,311
其他非流動資產增加	(3,771)	-
投資活動之淨現金流出	(15,577)	(213,535)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,866,514	354,967
短期借款減少	(1,544,717)	(87,000)
一營業週期內到期長期借款減少	(5,708)	(27,779)
應付短期票券增加	1,295,000	2,100,000
應付短期票券減少	(1,515,000)	(2,150,000)
舉借長期借款	80,000	80,570
存入保證金增加	-	24
租賃本金償還	(2,820)	(6,040)
發放現金股利	(249,893)	(237,994)
庫藏股票買回	(79,864)	-
支付之利息	(20,335)	(14,837)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(176,823)	11,911
匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,985)	4,539
本期現金及約當現金(減少)增加數	(995,153)	763,085
期初現金及約當現金餘額	1,313,852	550,767
期末現金及約當現金餘額	\$ 318,699	1,313,852

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：洪健峰



經理人：張明燦



會計主管：許錦碧





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

擎邦國際科技工程股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

擎邦國際科技工程股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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，足以允當表達擎邦國際科技工程股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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，與擎邦國際科技工程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，對擎邦國際科技工程股份有限公司民國一一四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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

工程合約收入之認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)收入之認列；收入認列評估之會計估計及假設不確定性請詳個體財務報告附註五；客戶合約之收入說明請詳個體財務報告附註六(十五)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

擎邦國際科技工程股份有限公司採完工百分比法於合約期間按合約完工程度認列工程合約收入，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，占該合約之估計總成本之百分比計算，且合約有追加減預算之情事時將重新評估原預估之工程總成本，並依調整後之總成本重新計算完工百分比。擎邦國際科技工程股份有限公司工程合約收入認列之正確性受完工程度及工程預估總成本是否適當估計而有所影響，因此本會計師將工程合約收入之認列列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括

- 瞭解及測試管理階層針對本期重大新增工程合約及預估總成本重大變動工程之控制程序。
- 取得重大新增工程合約，確認合約總價與計算工程合約收入之合約總價相符。針對重大追加減工程，核至追加減合約等。
- 針對本期重大新增工程合約，抽查工程估計總成本總表，確認是否經權責部門主管適當核准。
- 針對本期預估總成本重大變動之工程，抽核專案變更評估文件，並確認是否經權責部門主管適當核准。
- 取得當期之成本費用明細表，抽樣驗證其相關憑證，以確認工程報表之投入成本金額已適當入帳。

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擎邦國際科技工程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擎邦國際科技工程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。

擎邦國際科技工程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：

- 1.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。
- 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，惟其目的非對擎邦國際科技工程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，以及使擎邦國際科技工程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止所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致擎邦國際科技工程股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(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.對於採用權益法之被投資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，並負責形成擎邦國際科技工程股份有限公司之查核意見。


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，決定對擎邦國際科技工程股份有限公司民國一一四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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：唐嘉鍵 

陳雅琳 

證券主管機關：金管證審字第1080303300號
核准簽證文號：金管證六字第0950103298號
民國一一五年三月九日

掌邦國際科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇一四年及一〇一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31		113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	302,068	6	1,284,726	27	2100	7
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二)及八)	998,908	20	731,283	16	2322	-
1140 合約資產—流動(附註六(十六))	2,095,137	43	1,667,658	35	2110	8
1170 應收票據及帳款(附註六(四)及(十六))	727,011	15	197,798	4	2130	28
1476 其他金融資產—流動	2,350	-	2,124	-	2150	1
1479 其他流動資產	7,334	-	18,504	-	2170	1
流動資產合計	4,132,808	84	3,902,093	82	2180	12
非流動資產：						
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(三))	256,019	5	203,713	4	2200	-
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二)、八及九)	7,800	-	-	-	2230	2
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	155,767	3	271,047	6	2280	1
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	364,728	8	358,762	8	2399	-
1755 使用權資產(附註六(七))	5,073	-	10,663	-		-
1984 其他金融資產—非流動	5,646	-	7,056	-	2540	3
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	479	-	4,338	-	2570	-
1990 其他非流動資產	3,222	-	455	-	2580	-
非流動資產合計	798,734	16	856,034	18	2640	3
資產總計	\$ 4,931,542	100	4,758,127	100		
負債及權益						
流動負債：						
短期借款(附註六(八)、七及八)	726,764	15	340,000	7		
一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(九)、七及八)	1,549	-	5,708	-		
應付短期票券(附註六(十)及七)	149,808	3	359,450	8		
合約負債—流動(附註六(十六))	1,147,986	23	1,330,415	28		
應付票據	46,455	1	32,110	1		
應付帳款	551,156	11	586,905	12		
應付帳款—關係人(附註七)	600	-	6,195	-		
其他應付款(附註六(十七))	129,397	3	116,026	2		
本期所得稅負債	66,300	1	35,225	1		
租賃負債—流動(附註六(十一))	3,241	-	5,860	-		
其他流動負債	17,652	1	1,485	-		
流動負債合計	2,840,908	58	2,819,379	59		
非流動負債：						
長期借款(附註六(九)、七及八)	159,021	3	80,570	3		
遞延所得稅負債(附註六(十三))	11,673	-	12,494	-		
租賃負債—非流動(附註六(十一))	1,892	-	4,963	-		
淨確定福利負債—非流動(附註六(十二))	2,109	-	15,642	-		
非流動負債合計	174,695	3	113,669	3		
負債總計	3,015,603	61	2,933,048	62		
權益(附註六(十二)、(十三)及(十四))：						
股本	780,916	16	780,916	16		
資本公積	10,354	-	10,354	-		
保留盈餘：						
法定盈餘公積	208,545	4	174,174	4		
未分配盈餘	776,569	16	689,154	15		
其他權益：	985,114	20	863,328	19		
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	2,986	-	6,354	-		
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	216,433	5	164,127	3		
庫藏股票	(79,864)	(2)	-	-		
權益總計	1,915,939	39	1,825,079	38		
負債及權益總計	\$ 4,931,542	100	4,758,127	100		

董事長：洪健峰

經理人：張明燦



(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：許錦碧



擎邦國際科技工業股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 4,144,257	100	3,995,013	100
5000 營業成本(附註六(六)、(七)、(十二)、七及十二)	3,528,457	85	3,488,231	87
營業毛利	615,800	15	506,782	13
營業費用(附註六(六)、(七)、(十一)、(十二)、(十七)及十二):				
6200 管理費用	133,699	3	120,408	3
營業淨利	482,101	12	386,374	10
營業外收入(附註六(五)、(七)、(十一)、(十八)及七):				
7010 其他收入	5,549	-	3,167	-
7020 其他利益及損失	(2,654)	-	5,417	-
7050 財務成本	(9,787)	(1)	(7,594)	-
7100 利息收入	9,275	-	16,008	-
7375 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	(9,194)	-	25,598	1
營業外收入及支出合計	(6,811)	(1)	42,596	1
稅前淨利	475,290	11	428,970	11
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	106,345	2	84,753	2
本期淨利	368,945	9	344,217	9
8300 其他綜合損益(附註六(十二)、(十三)及(十四)):				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	3,418	-	(503)	-
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	52,306	1	99,769	2
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(684)	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	55,040	1	99,266	2
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	(3,368)	-	5,135	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(3,368)	-	5,135	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	51,672	1	104,401	2
本期綜合損益總額	\$ 420,617	10	448,618	11
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十五))	\$ 4.78		4.41	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十五))	\$ 4.72		4.36	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：洪健峰



經理人：張明燦



會計主管：許錦碧



學邦國際科技工程股份有限公司

權益變動表

民國一一年一月一日至一一年三月三十一日

單位：新台幣千元

	資本公積		保留盈餘		其他權益項目			庫藏股票	權益總計
	股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	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未實現損益	權益總計		
民國一一年一月一日餘額	\$ 743,730	10,354	135,295	659,499	1,219	64,358	-	1,614,455	
本期淨利	-	-	-	344,217	-	-	-	344,217	
本期其他綜合損益	-	-	-	(503)	5,135	99,769	-	104,401	
本期綜合損益總額	-	-	-	343,714	5,135	99,769	-	448,618	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	38,879	(38,879)	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(237,994)	-	-	-	(237,994)	
普通股股票股利	37,186	-	-	(37,186)	-	-	-	-	
民國一一年十二月三十一日餘額	780,916	10,354	174,174	689,154	6,354	164,127	-	1,825,079	
本期淨利	-	-	-	368,945	-	-	-	368,945	
本期其他綜合損益	-	-	-	2,734	(3,368)	52,306	-	51,672	
本期綜合損益總額	-	-	-	371,679	(3,368)	52,306	-	420,617	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	34,371	(34,371)	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(249,893)	-	-	-	(249,893)	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(79,864)	(79,864)	
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 780,916	10,354	208,545	776,569	2,986	216,433	(79,864)	1,915,939	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：張明燦

會計主管：許錦碧

董事長：洪健峰

攀邦國際科技工程股份有限公司

現金流量表

民國一十四年及一十三年七月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 475,290	428,970
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	10,112	10,177
攤銷費用	1,004	538
利息費用	9,787	7,594
利息收入	(9,275)	(16,008)
股利收入	(5,099)	(2,263)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損失(利益)之份額	9,194	(25,598)
租賃修改利益	(107)	(7)
收益費損項目合計	15,616	(25,567)
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(增加)減少	(325,927)	37,394
應收票據及帳款增加	(474,079)	(42,949)
其他流動資產減少	11,338	22,602
其他金融資產(增加)減少	(161)	4,744
按攤銷後成本衡量之金融資產一流動增加	(267,625)	(131,467)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(1,056,454)	(109,676)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債(減少)增加	(182,429)	967,985
應付票據增加(減少)	12,276	(20,719)
應付帳款減少	(63,587)	(12,657)
應付帳款一關係人(減少)增加	(5,595)	6,195
其他應付款增加(減少)	13,113	(7,281)
其他流動負債增加(減少)	14,540	(2,122)
淨確定福利負債減少	(10,115)	(45)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(221,797)	931,356
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,278,251)	821,680
調整項目合計	(1,262,635)	796,113
營運產生之現金(流出)流入	(787,345)	1,225,083
收取之利息	9,210	15,647
收取之股利	5,099	2,263
支付之所得稅	(73,539)	(129,196)
營業活動之淨現金(流出)流入	(846,575)	1,113,797
投資活動之現金流量：		
合併子公司現金流量增加	31,257	-
取得不動產、廠房及設備	(13,216)	(221,846)
其他金融資產—非流動減少	1,418	3,956
其他非流動資產增加	(3,771)	-
投資活動之淨現金流入(流出)	15,688	(217,890)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,816,514	300,000
短期借款減少	(1,479,750)	(87,000)
應付短期票券增加	1,285,000	1,960,000
應付短期票券減少	(1,495,000)	(1,980,000)
一營業週期內到期長期借款減少	(5,708)	(27,779)
長期借款增加	80,000	80,570
存入保證金增加	-	24
租賃本金償還	(2,820)	(6,040)
發放現金股利	(249,893)	(237,994)
庫藏股票買回	(79,864)	-
支付之利息	(20,250)	(13,970)
籌資活動之淨現金流出	(151,771)	(12,189)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(982,658)	883,718
期初現金及約當現金餘額	1,284,726	401,008
期末現金及約當現金餘額	\$ 302,068	1,284,726

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：洪健峰



經理人：張明燦



會計主管：許錦碧



擎邦國際科技工程股份有限公司 庫藏股轉讓員工辦法

第一條：(目的)

本公司為激勵員工及提升員工向心力，依據公司法第167條之1、證券交易法第28條之2及行政院金融監督管理委員會證券期貨局發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，特訂定本辦法。

第二條：(適用範圍)

本公司買回股份轉讓員工，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。

第三條：(轉讓股份之種類，權利內容及權利受限情形)

本公司轉讓予員工之庫藏股份均為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與原有已發行之股份相同。

第四條：(轉讓期間)

買回之庫藏股份轉讓期間依法自買回股份之日起五年內，一次或分次轉讓予員工，逾期未轉讓部份，視為本公司未發行股份，應依法辦理銷除股份變更登記。

第五條：(受讓人資格)

凡於認股基準日在職或對公司有特殊貢獻經提董事會同意之本公司全職員工、兼職員工、顧問，得依本辦法第六條所訂認購數額，享有認購資格。

- 一、 全職人員：受雇用繼續性工作，並定期支領薪資者；
- 二、 非全職人員：受雇從事臨時性、短期性及特定性工作，而簽訂定期勞動契約或顧問合約之人員。

第六條：(轉讓股數之訂定)

員工得認購之庫藏股數額按其特殊貢獻及未來發展潛力等因素予以核計，茲敘述如下：

- 一、 由各級主管考核建議並呈報總經理核定後提請董事會裁決。
- 二、 各次轉讓作業之認購配股基準日及認購繳款期間等相關事項，依相關規定另行核定。
- 三、 員工於認購繳款期間屆滿而未認購繳款者，視為棄權；認購不足之餘額，可由董事會於當次認購作業，另洽其他員工認購。
- 四、 認股人具經理人身分者，應先提報薪資報酬委員會審議，再呈董事會決議；認股人非具經理人身分者，應先提報審計暨風險管理委員會審議後，再提報董事會決議。

第七條：(轉讓之程序)

本公司買回股份轉讓予員工之作業程序：

- 一、 依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
- 二、 董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
- 三、 統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

第八條：(約定之每股轉讓價格)

庫藏股每股轉讓價格以庫藏股買回之平均價格為轉讓價格。惟在轉讓前，如遇有公司已發行之普通股股份增加，得按發行股份增加比率調整之。

第九條：(轉讓後之權利義務)

買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。依公司法第 167-3 條規定，限制員工自股票交付日起二年不得轉讓。

第十條：(附則)

庫藏股移轉作業時，稽核應對含轉讓日期、轉讓價格、員工資格及低價轉讓庫藏股等事項均符合法令及該公司轉讓辦法之規定，及公司確已收足股款等項目作查核。

第十一條：(修訂日期)

本辦法經董事會通過後生效，修正時亦同。

本辦法訂定於民國 114 年 5 月 5 日。

第一次修訂於民國 114 年 8 月 4 日。

本公司全體董事持股情形：

基準日：115年4月25日

職稱	姓名	選任日期	選任時持有股份			現在持有股份			備註
			種類	股數	佔當時發行%	種類	股數	佔已發行股份總數%	
董事長	洪健峰	114.06.16	普通股	688,195	0.88%	普通股	688,195	0.88%	
副董事長	張明燦	114.06.16	普通股	106,909	0.14%	普通股	106,909	0.14%	
董事	洪振攀	114.06.16	普通股	2,947,077	3.77%	普通股	2,947,077	3.77%	
董事	傳倫投資股份有限公司 代表人：賴其里	114.06.16	普通股	2,517,203	3.22%	普通股	2,517,203	3.22%	
董事	海王投資股份有限公司 代表人：張書華	114.06.16	普通股	1,545,429	1.98%	普通股	1,545,429	1.98%	
董事	梁茂生	114.06.16	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%	
獨立董事	梁榮輝	114.06.16	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%	
獨立董事	林瓊瀛	114.06.16	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%	
獨立董事	王馨敏	114.06.16	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%	
	合計			7,804,813	9.99%		7,804,813	9.99%	

114年06月16日發行總股數：

78,091,632 股

115年04月25日發行總股數：

78,091,632 股

備註：本公司全體董事法定應持有股數：

6,247,330 股

截至115年04月25日止持有：

7,804,813 股

謝謝您參加股東常會！

歡迎您隨時批評指教！