

亞翔工程股份有限公司  
一一三年股東常會議事錄



時間：民國 113 年 6 月 26 日(星期三)上午九時整

地點：新竹縣湖口鄉仁愛路 9 號(本公司員工餐廳)

出席：出席股東及委託代理人所代表之股份總數共計 170,418,942 股(含以電子投票方式出席行使表決權 72,996,841 股)，佔本公司已發行股份總數 232,955,302 股之 73.15%。

出席董事：出席董事：姚祖驥董事長(生生投資股份有限公司代表人)、蔣曉麟總經理、王自宏董事、姚智薰董事(懷陽投資有限公司代表人)、駱忠誠董事(薰輝投資興業有限公司代表人)、李建然獨立董事(審計委員會召集人)、何東皓獨立董事、彭卓蘭獨立董事等 7 席董事，已超過董事席次 8 席之半數。

主席：姚祖驥董事長



記錄：管玉玲



列席：賴盛星律師、黃增國會計師

壹、宣佈開會：出席股數已達法定股數，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

- (1)：本公司 112 年度營業報告，報請 鑒查。(敬請參閱議事手冊附件一)
- (2)：審計委員會審查本公司 112 年度決算表冊報告，報請 鑒查。(敬請參閱議事手冊附件二)
- (3)：本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。(敬請參閱議事手冊)
- (4)：本公司國內第四次無擔保轉換公司債發行情形報告。(敬請參閱議事手冊)
- (5)：其他報告事項。(敬請參閱議事手冊)

肆、承認事項

案由：本公司 112 年度營業報告書及財務報表暨合併報表案，提請 承認。【董事會提】  
說明：

- 1、本公司民國 112 年度營業報告書、合併財務報表暨個體財務報表，業經民國 113 年 03 月 13 日審計委員會審查通過在案。
- 2、前述合併財務報表暨個體財務報表，並經資信聯合會計師事務所黃增國會計師及陳榮華會計師查核完竣並出具查核報告。
- 3、112 年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表敬請參閱議事手冊第 15~21 頁附件一及第 23~41 頁附件三。

- 決議：1、本次股東會無股東提問。  
2、經投票表決結果，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：170,418,942 權。

表決結果(含電子投票)	佔出席股東表決權數%
贊成權數：149,718,561 權	87.85%
反對權數：34,768 權	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：20,665,613 權	12.12%

案由：本公司 112 年度盈餘分配案，提請承認。【董事會提】

說明：

1、本公司依公司法及本公司章程規定，擬訂 112 年度盈餘分配案，敬請參閱下表：

亞翔工程股份有限公司  
112 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		1,471,212,463
加：本期稅後純益(查定數)		2,888,819,944
加：特別盈餘公積轉回		128,446,591
加：確定福利計畫精算(損)益淨額		(2,048,135)
減：其他綜合損益-所得稅		409,627
可分配盈餘		4,486,840,490
分配項目：		
1.法定公積(10%稅後淨利)	(288,881,994)	
1-1 法定公積(10%精算損益)	163,851	
2 股東紅利(含現增 7,000 仟股)	(2,092,868,361)	
—現金股利 9 元		
期末未分配盈餘		2,105,253,986

註 1: 本次盈餘分配案擬配發現金股利 2,092,868,361 元，係依 113 年 3 月 13 日發行流通在外股數 232,540,929 股(已包含 113 年 3 月 13 日現金增資發行新股基準日所增加之 7,000,000 股)計算配發每股 9 元，嗣後若遇有可轉換公司債行使轉換為普通股、買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷，致影響股東每股配息比例，使配息比率發生變動者，依董事會決議授權董事長按除息基準日實際流通在外股數，調整配息比。

註 2: 除息基準日俟股東會通過後，由董事會訂定之。

註 3: 本次現金股利依配息基準日股東名簿記載之股東持股比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之時零款合計數，轉列本公司其他收入。

董事長：姚祖驥



經理人：蔣曉麟



會計主管：詹雅霖



2、本案業經民國 113 年 03 月 13 日審計委員會審查通過在案。

決議：1、本次股東會無股東提問。

2、經投票表決結果，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：170,418,942 權。

表決結果(含電子投票)	佔出席股東表決權數%
贊成權數：150,149,016 權	88.10%
反對權數：39,768 權	0.02%
無效權效：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：20,230,158 權	11.87%

#### 伍、討論事項

案由、本公司『公司章程』部分條文修訂案，提請 討論。【董事會提】

說明：

- 1、因應公司未來發展，擬新增二項營業項目「H701010」住宅及大樓開發租售業及「H701080」都市更新重建業。
- 2、本公司「公司章程修訂條文對照表」與修正前之「公司章程」，敬請參閱議事手冊第 42~44 頁附件四及第 45~50 頁附錄一。
- 3、本案業經民國 113 年 03 月 13 日董事會決議通過在案。

決議：1、本次股東會無股東提問。

2、經投票表決結果，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：170,418,942 權。

表決結果(含電子投票)	佔出席股東表決權數%
贊成權數：150,158,187 權	88.11%
反對權數：48,117 權	0.02%
無效權效：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：20,212,638 權	11.86%

#### 陸、選舉事項

案由、本公司董事及獨立董事全面改選案。【董事會提】

說明：

- 1、本公司現任董事任期於 113 年 08 月 08 日屆滿，依公司法及公司章程規定於本次股東常會辦理全面改選董事。
- 2、依公司章程規定，設置董事 7-11 人，獨董人數不少於 3 人，本次擬選任董事 9 席(含獨立董事 3 席)，股東會後即行就任，任期三年，新任董事任期自 113 年 06 月 26 日起至 116 年 06 月 25 日止。
- 3、本次董事之選舉採候選人提名制度，由股東會應就董事及獨立董事候選人名單中選任之。
- 4、董事候選人名單業經民國 113 年 03 月 13 日董事會審核通過。

董事候選人名單如下：

姓名	持有股數	被提名人類別	主要學(經)歷	是否已連續擔任三屆獨立董事/理由
生生投資股份有限公司 代表人：姚祖驥	24,447,835	董事	新埔工業專科學校機械科 亞翔工程(股)公司之創立者	不適用
懷陽投資有限公司 代表人：姚智薰	14,097,244	董事	台北科技大學能源與冷凍空調工程系 亞翔工程(股)公司工程處/經理	不適用
薰輝投資興業有限公司 代表人：駱忠誠	11,503,464	董事	新埔工業專科學校電機科 輔仁大學法律學系 台北市政府工務局新建工程處股長 台北市政府工務局養護工程處秘書 行政院公共工程委員會專員、秘書 行政院海岸巡防署科長、專門委員 忠誼法律事務所負責人	不適用
韋日投資有限公司 代表人：陳博仁	9,053,483	董事	英國萊斯特大學(企業管理所) 同開科技工程(股)執行長、總經理 亞翔工程副董事長 亞翔系統集成科技(蘇州)董事長、副董事長、總經理、董事	不適用
王自宏	1,906,048	董事	世界新聞專科學校公共關係科 復興航空副總經理	不適用
蕭敬止	0	董事	榮民工程股份有限公司副總經理 中國鋼鐵結構股份有限公司監察人 歐榮環保科技股份有限公司董事 福建中榮混凝土公司副董事長 榮工工程股份有限公司總經理	不適用

			榮工工程股份有限公司 執行長	
李建然	0	獨立董事	國立政治大學 會計碩士 國立政治大學 會計博士 國立台北大學會計學系 教授 國立台北大學會計學系 主任 財團法人飛鳶會計教育 基金會董事長/審計準則 委員會委員/上市&上櫃 審議委員會委員/中華民 國發行公信會董事/當代 會計領域編輯/東吳大學 會計學報編輯委員 旭隼科技(股)公司獨立 董事 聯穎科技(股)公司獨立 董事 博盛半導體(股)公司獨 立董事	否
何東皓	0	獨立董事	國立政治大學法學學士 國立政治大學法學碩士 國立政治大學法學博士 真理大學/南華大學/台 灣醫學大學/台北城市科 技大學/國立台北護理健 康大學/中國科技大學助 理教授 行政院NICI民間諮詢委員 會第3、4屆委員 立法委員國會研究室主 任 天機開發科技股份有限 公司董事長 卓成先進資訊股份有限 公司董事長 聖約翰科技大學副校長	否
彭卓蘭	0	獨立董事	U. of Missouri, Columbia, Bachelor Baruch College, The City University of New York, EMSF	否

			茂德科技(股)公司副總經理 渝德科技(重慶)有限公司總經理 博盛半導體(股)公司副總經理/財務行政副總
--	--	--	---

5、提請選任。

選舉結果：

董事當選名單：

職稱	戶號或身份證字號	姓名	當選權數
董事	15	生生投資股份有限公司代表人：姚祖驥	228,666,462
董事	16	懷陽投資有限公司人代表人：姚智薰	183,239,082
董事	17	薰輝投資興業有限公司代表人：駱忠誠	164,833,854
董事	18	韋日投資有限公司代表人：陳博仁	155,200,751
董事	2	王自宏	149,263,879
董事	J10025xxxx	蕭敬止	139,032,778
獨董	F12240xxxx	李建然	108,672,979
獨董	P20021xxxx	彭卓蘭	108,071,694
獨董	A12365xxxx	何東皓	107,989,757

## 柒、其他議案

案由、解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請討論。【董事會提】

說明：

- 1、依公司法第 209 條規定「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」規定辦理。
- 2、緣本公司新任董事或有投資或經營與本公司營業範圍相同或類似之本公司所轉投資之事業，並擔任董事或經理人之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依法提請 113 年度股東會同意解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。
- 3、本公司董事候選人兼任其他公司職務內容，請參照如下：

姓名	兼任他公司職務內容
生生投資股份有限公司 代表人：姚祖驥	榮工工程股份有限公司董事長 亞翔系統集成科技(蘇州)股份有限公司董事長 尊偉有限公司董事 L&K ENGINEERING VIETNAMCO., LTD 董事 L&K ENGINEERING CO., LTD. (B. V. I.) 董事長 L&K ENGINEERING COMPANY LIMITED 董事長

	蘇州亞力管理諮詢有限公司負責人 蘇州翔生貿易有限公司董事長
懷陽投資有限公司 代表人：姚智薰	榮工工程股份有限公司董事 昇輝投資股份有限公司董事 韋日投資有限公司負責人 尊偉有限公司董事 鑒澤投資有限公司負責人 生生投資股份有限公司董事 台灣矽科宏晟科技股份有限公司董事
董事/蕭敬止	榮工工程股份有限公司執行長
獨立董事/李建然	旭隼科技股份有限公司獨立董事 博盛半導體股份有限公司獨立董事
獨立董事/何東皓	天機開發科技(股)公司董事總經理
獨立董事/彭卓蘭	博盛半導體股份有限公司財務行政副總

- 決議：1、本次股東會無股東提問。  
2、經投票表決結果，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：170,418,942 權。

表決結果(含電子投票)	佔出席股東表決權數%
贊成權數：147,933,115 權	86.80%
反對權數：2,014,643 權	1.18%
無效權效：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：20,471,184 權	12.01%

捌、臨時動議：無

玖、散會：同日上午 9 點 24 分，經主席宣布散會。

## 營業報告書

### 一、112 年度營業報告

回顧112年度，由於俄烏戰爭、以哈衝突等地緣政治因素衝擊大宗商品供應；中國房地產危機、家庭債務攀升，致使民間消費信心低迷；美中貿易競爭、高科技角力持續，改變全球生產供應鏈模式，推升經濟逆全球化並朝區域碎片短鏈化發展；主要國家通膨率雖已緩解，惟緊縮貨幣政策的遞延效應逐漸浮現，全球經濟受到終端市場需求不振以及產業庫存調整影響，使得經濟成長力道疲軟。台灣雖然民間消費尚屬穩定，然而商品輸出疲弱、民間企業投資意願低迷，惟高速運算及人工智慧等高科技應用商機熱絡，隨著新興科技拓展、供應鏈庫存去化，主要貨品出口動能可望逐漸回升。

雖然在過去一年中，國內總體經濟成長疲弱，但資通訊科技與消費性電子產品不斷的演進與推陳出新，驅動半導體等科技大廠及相關供應鏈持續擴大投資；此外，政府在公共建設上的投資亦持續增長，因此亞翔集團的無塵室機電工程業務以及土木建築工程業務等產業景氣並未受到總體經濟疲弱的重大影響。我公司為因應總體經濟景氣變化，在深入檢視主客觀條件後，適時調整經營策略，除了持續經營原熟悉的市場之外，更進一步深耕具有長期發展潛力的利基市場，積極完善半導體、生技醫療產業、能源、軌道工程、鐵路、公路、機場、商業建築及區段徵收等各類工程的管理與服務，藉此深化整合建築、機電等全領域、跨業種的工程服務，期以全方位專業整合的管理能力、高附加價值的工程服務，來強化公司競爭力。本公司由於上述經營策略的成功實施，令上一年度的業績及獲利得以顯著成長，全年度合併營業收入達伍佰陸拾玖億伍佰萬元，稅後每股盈餘達到 12.81 元，已創近年來新高。

### 二、113 年度營運展望

展望 113 年度，雖然大環境仍充滿許多不確定因素，諸如美國與中國大陸已從貿易戰轉為全面性的競爭；主要經濟體貨幣政策動向牽動全球金融市場波動；各地的地緣政治風險、氣候變遷等因素衝擊能源、原物料的供給與價格，仍持續影響全球經濟發展與復甦的速度，但可以樂觀的是高科技產業將持續隨著技術面與應用面不斷創新發展而持續成長，例如電動車、自動駕駛、新能源開發與儲能系統、機器人、無人機、物聯網、大數據、AI 人工智慧、雲端服務、5G/6G 通信與精準醫療等技術的演進，未來社會將持續推動智慧生活、智慧製造與智慧城市的發展，並帶動產品及服務模式的創新，這股趨勢也將持續擴張半導體晶圓代工、記憶體、測試封裝、面板與生技醫療等產業對於建廠、擴廠等工程服務的需求。因此，雖然總體經濟尚存若干風險，但亞翔集團的業務仍可望穩健成長。

台灣經濟倚賴美中經貿成長的比重甚高，所以無法避免隨著世界政經板塊的衝撞而波動，但面對瞬息萬變的市場，經營階層必須要有更宏觀與創新的思維及做法，除了要將單純的產品專業價格導向，轉變為建構全領域工程技術平台來提供全方位工程服務的多元價值導向之外，更需帶領全體同仁共同朝向創新工程服務與提升企業價值的方向邁進。亞翔秉持精益求精的企業精神，致力於加強員工專業能力的訓練、優化產品設計與

工法、整合供應鏈管理、降低成本，俾藉由提昇產品與服務的附加價值來創造競爭優勢；在市場策略上也將積極參與都市更新業務，跨足土地開發、綠能建設，並擴大在海外市場的佈局，積極把握智慧化的發展趨勢與全球供應鏈重新佈局的發展契機。

亞翔與榮工之間藉由專業互補、資源整合，提供全方位服務而能有效地拓展潛在商機，此種合作模式已經在近年的營運中得到了成功的印證。兩家公司合作綜效不僅能提昇建築、機電及設備工程的統包能力，擴大集團工程服務領域之外，更達到了多元拓展不同產業、業態等市場業務的策略目標。

另一方面，亞翔集成於 2016 年在上海 A 股上市，未來配合中國持續開放市場經濟、策略性的發展高科技產業自主研發生產，並藉此帶動中國總體經濟穩定成長，亞翔集成的業績長期終將受惠於此發展趨勢。

綜上說明，我們樂觀的認為，亞翔公司依托主流產業的持續成長，所營業務對抗總體經濟風險的能力極強，並在專業團隊與合作夥伴的共同努力下，公司業務在可預見的未來將持續穩健成長。

近年來全球氣候變遷情勢嚴峻，國際產業供應鏈對減碳要求持續增加，聯合國的永續發展目標(SDGs)蔚為風潮。在巴黎協定的架構下，各國產業紛紛檢討因應氣候變遷作為，積極開展減緩、調適、技術、資金、能力建構、透明度等工作，並提出 2050 年達成溫室氣體淨零排放目標。為與國際接軌及兼顧永續發展需求，適應全球氣候變遷衝擊並建構韌性體系，以及未來面臨國際碳定價開徵碳稅等一系列法規管制，亞翔集團深刻瞭解工程產業發展與氣候變遷的高度關聯和影響，亞翔集團已積極強化並建置永續發展組織，透過永續性報告準則(GRI)、氣候變遷相關財務揭露(TCFD)及永續會計準則(SASB)，評估企業經營的風險與機會，積極研發綠色技術的與綠色工程的投資；針對各種類別的工程屬性，思考全方位的生命週期，依據利害關係人和對組織的影響，陸續做出重大指標和議題，並擬定節能減碳的策略和管理方針，且定期追蹤、檢討和改善。此外，加強公司教育訓練與產學長期建教合作，以實際行動加速人才培育、精進素質，善盡企業社會責任。這一切行動一再說明亞翔不只身體力行 ESG，更要帶動供應鏈夥伴一起並肩行動，共同邁向淨零轉型的永續目標。

感謝長久以來愛護和支持亞翔的客戶與股東們，因為有您的鼓勵，驅使我們有不斷向上提升的動力。對於持續配合亞翔的供應鏈廠商們，我們也致上最誠摯的謝意，因為有您的參與，促使我們能夠搭建更完善的服務平台。感激全體員工對亞翔的貢獻和努力，讓我們不僅擁有日益充實的團隊，更賦予亞翔崇高的價值和榮耀。期許新的一年，我們在資源提升、善用、共享與專業的領導下，堅定地朝向開拓新利基市場及永續經營的目標前進，為亞翔開創新局，打造更美好的未來。

敬祝 大家萬事如意

董事長：姚祖驥



總經理：蔣曉麟



(一)、一百一十二年度營業計畫實施成果

(一) 112 年度之營業變化情形如下：

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度	111 年度	增(減)金額	變動比率
營業收入	56,904,659	35,738,886	21,165,773	59.22%
營業成本	51,748,425	33,001,985	18,746,440	56.80%
營業毛利	5,156,234	2,736,901	2,419,333	88.40%
營業費用	1,142,919	1,119,722	23,197	2.07%
營業利益	4,013,315	1,617,179	2,396,136	148.17%
營業外收支	523,982	86,817	437,165	503.55%
稅前純益	4,537,297	1,703,996	2,833,301	166.27%
所得稅費用	993,956	419,973	573,983	136.67%
稅後純益	3,543,341	1,284,023	2,259,318	175.96%
每股盈餘	12.81	4.43	8.38	189.16%

(二)、一百一十二年度預算執行情形:本公司 112 年度並未公開財務預測，故不適用。

(三)、一百一十二年度財務收支及獲利能力分析

分 析 項 目		財 務 分 析		
		112 年度	111 年度	
財務結構(%)	負債占資產比率	71.37	73.86	
	長期資金占固定資產比率	2,106.62	1,739.90	
獲利能力	資產報酬率(%)	6.96	3.28	
	股東權益報酬率(%)	24.97	10.61	
	占實收資本比率	營業利益(%)	177.94	71.70
		稅前純益(%)	201.17	75.55
	純益率(%)	6.23	3.59	
每股盈餘	12.81	4.43		

(四)、研究發展狀況

本集團聘有技術研發人員，負責掌握整合各國技術經驗、引進改良技術、創新工法，及針對工程材料設備進行重組提昇其效能，並且與國內學術、研究單位技術合作進行各項研究分析計劃。

最近年度研究發展結果：

年 度	研 發 結 果
民國 112 年	<p><b>※微量化學分析實驗室擴建：</b> 完成電子掃描顯微鏡及氣相色譜質譜儀的應用能力建立。並展開實際案例應用。 氣相色譜質譜儀實驗室通過中國合格評定國家認可實驗室的評定。</p> <p><b>※施工模塊化技術開發：</b> 通過使用手持掃描器掃描閥們、管件、設備等三維模型，建立真實的管配件施工標準模組，並錄入資料庫，導入 Revit 模型，最終就可以直接使用在專案模型中。</p> <p><b>※微振線上監測技術開發：</b> 通過對機械設備振動的線上監測，來提前預判機械設備是否有異常情況，已做出提前的設備異常預警，以及振動資料的線上分析。目前還在持續開發中。</p> <p><b>※初中效篩檢程式釋氣特性應用開發：</b> 收集了項目工地更換下的初中效濾網，完成了過濾器的釋氣實驗以及資料收集，建立了初中效的釋氣資料庫。</p>

#### 一百一十三年度營業計畫概要

亞翔為一整合工程專業系統與各產業間差異化需求的技術服務平台，在半導體與面板產業無塵室、生技醫療產業實驗室、生化製藥產業無菌室、以及各式各樣的建築、廠房與基礎設施工程所需求之土木、建築、水、電、空調、消防、弱電、儀控與製程設備等系統，從規劃、設計、採購、施工安裝、系統整合試俾調適到運轉維護保養，在整體的技術服務與供應鏈整合的專業上，累積多年的專案執行實務經驗及卓越的管理能力，深獲往來客戶的認同與信賴。

一百一十二年度，全球經濟由於歐美主要經濟體因應通膨問題而大幅緊縮的貨幣政策，其效果開始顯現，造成經濟增速放緩，終端需求不振，製造業持續優先去化庫存，進而影響到貿易動能縮減及投資意願延後。在此同時美中政治經貿競爭與地緣政治衝突的局勢越演越烈，友岸發包(Friend-Shoring)的戰略，持續造成全球供應鏈重組、生產基地移轉的變遷，曾經是全球經濟成長引擎的中國經濟則陷於固定資產投資減速、建築及房地產行業大幅衰退，經濟成長負面訊息不斷的漩渦之中。國內部分，雖然在政府及公營事業延續推動公共建設投資下，但是因為全球經濟景氣前景尚充斥著各種不確定性，考量製造業庫存調整較預期緩慢，美中競爭下供應鏈產生變化，均抑制了企業投資的動能。對外貿易部分，商品終端市場需求疲弱，全球貿易成長放緩，進出口貨品不論為資訊電子類或傳產類，年增率皆普遍下降，預期全年成長率仍不容樂觀。

展望一百一十三年，對於整體經濟環境，通貨膨脹率、全球金融市場的穩定與地緣政治衝突仍存在不確定性的風險，但預期全球智慧型手機和PC庫存去化，預計將延續到一百一十二年第四季底，再加上人工智慧相關晶片的發展，推動對高效能GPU和半導體設備優化的投資需求，台灣的高科技產業可望優先

成為下一波需求增加的主要受益者。

亞翔延續近年來的努力，除了力求高科技工業廠房建廠設備與商業建築機電工程本業，不斷的精進與積極的拓展外，同時也利用上市資本市場的契機，慎選異業結盟，進行垂直與橫向的整合，朝向多元化的市場經營。於專業技術與經營業務上不斷求新求變，精益求精；於團隊組織中，致力調整強化內部結構的優勢分工；採取差異化市場策略，佈局不同於競爭對手的市場區隔，尋求一個獨特且具有競爭力的商業模式與市場定位。目前集團已從熟悉的半導體、面板與生技醫藥產業機電工程領域，跨足到道路橋樑水利基礎建設工程、機場工程、都市鐵路立體化及捷運化、都會區捷運網路、地標性質的商業建築營造工程、國際級舞台燈光音響設備、綜合性土地開發、都市更新以及危老重建項目的業務。同時為了因應公共工程業務量體持續的成長，子公司榮工工程既有資本額已不足以應付多項工程的投標，為了爭取更多有利業務與提升業績，於是陸續辦理榮工工程現金增資發行新股，以長期發展目標來看，建立起更具規模經濟份額的市場佈局，並運用集團的專業優勢分工，降低未來國內市場經營的風險，異業整合獲取多元化綜合利益的營運成果。而這種因應嚴峻又充滿挑戰的局勢所發展出來的調整和轉變的策略，正是未來亞翔穩健發展、確保整體營運利基與永續經營的核心競爭力。

#### (一)、經營方針

1. 專注經營公司在各業態的核心競爭業務，建立專業技術與管理能力，推動知識經濟及佈局專業優勢分工的工程服務平台。
2. 活化內部組織，加強集團橫向與縱向的合作，提高多元化市場運作的靈活性。
3. 運用集團資源，開發異業技術服務整合的業務商機，借助彼此不同的利基優勢，創造差異化的服務價值，提升公司在不同市場上的競爭優勢。

#### (二)、預期銷售數量及其依據

展望未來，全球高科技產業將持續演進與成長，亞翔將跟隨國際經濟情勢變化的趨勢，掌握兩岸發展商機，除了專業分工的優勢，加上亞翔在大陸已經建立良好的資本市場基礎，一方面大陸策略性資金將穩定持續挹注於高端科技產業的發展；另一方面隨著美中貿易摩擦的演變，全球供應鏈將做區域性的重新布局，增加供應鏈固定資產投資遷移與台商回流的機會；再則台灣政府為求振興經濟，持續增加公共建設的投資，兩岸在此趨勢下所引發的商機，值得我們持續全力的投入與爭取，所以預計一百一十三年的業績，即使在整體經濟不確定性的疑慮中，仍將繼續溫和穩定的成長，同時利用兩岸上市資源的契機，隨著趨勢的發展，加強開拓國際市場的據點佈局。

### (三)、重要之產銷政策

隨著高科技產業快速的演進與美中政治經貿的競爭趨勢，本公司之營運將逐漸從以往半導體、面板、生技醫療與商業建築等相關產業為核心的方向，轉為技術整合、分工與產業多元的平台發展，所以我們將持續掌握與參與以下能夠增加未來公司營運動能的市場趨勢：

1. 全球因應未來的發展，對於能源使用的需求不斷攀升，同時造成氣候變遷與暖化效應，世界各國已掀起了節能及減廢的風潮，節約能源及使用潔淨與再生能源的迫切性益愈彰顯。在國內，能源大部分仰賴進口，目前又無有效替代方案，在全世界都積極提出抑制氣候暖化效應、開發潔淨與再生能源策略之時，政府、立法機關及能源主管部門，目前已經形成政策的趨勢，積極制定相關法令政策，並在國內創造潔淨與再生能源產業工程的環境及商機。
2. 由於資通訊產業的創新，驅動全球開始建構與發展物聯網、人工智慧、工業 4.0、機器人、電動汽車、智慧製造及智慧生活，最終匯集並造就智慧城市之趨勢，根據聯合國估計，未來全世界居住在城市的人口將會持續大幅增加，在資源有限的情況下，唯有智慧化的城市才能夠朝向永續發展的目標，持續邁進。在此智慧化的契機下，工業生產、商業運營、個人與家庭生活都將隨之翻轉，並帶動整體產業與供應鏈不斷的改變與持續的成長。
3. 全球人口持續成長的同時，也逐漸的高齡化，因此擴大了已開發國家與新興市場國家對於醫療保健的需求，近年來隨著生物技術持續創造突破性的進展，驅動生技醫療相關產業在疾病治療、預防醫學、居家長照、個人保健醫療、醫療制度變革方面快速發展，政府也計畫順勢引導國內製藥產業、醫療器材產業與應用生技產業三大領域，發展成為跨世代的主流產業項目。
4. 台灣即將在 2025 年邁入超高齡社會，而在人老的情況下，台灣也有不少屋齡超過三十年的老屋期待都市更新，據統計，目前全台超過 30 年屋齡的老宅高達 462 萬戶，台北市有高達 72% 的住宅屋齡超過 30 年。為了提升建築安全、改善都市風貌、促進都市再生，從中央到地方政府紛祭利多，從危老條例上路後並搭配公股行庫融資優惠，大幅改善過去不易推動老屋改建的限制，再加上雙北市政府積極推動都市更新及危老重建，未來相對的也帶動了亞翔集團在這方面的商機。

營運多元化政策的思考，除了為拓展業務之外，也在於有效避免部份產業與市場景氣低迷時，對本公司營運造成波動過大之影響。做好必要的市場佈局與調整、累積知識經濟的能量、建構多元化異業整合技術能力、建立應

付更大規模及不同類型業務的執行力、提供客製化服務與解決方案的速度，確保公司在多元化的運作下，降低風險並穩定提升整體集團的效益。

此外，集團內資源整合、專業優勢分工的市場效應已逐漸展現。與榮工程在經驗與專長的匯集、資源與資訊的共享下，達到了爭取業務與市場規模成長等策略目標。不但提昇了亞翔集團於大陸公司整廠統包的能力、同時也加大了集團承攬國際工程領域，不僅促使亞翔集團在未來的營運上更趨於穩定，且實現了立足台灣，深耕大陸、服務亞洲、策略聯盟邁向國際舞台的經營目標。

#### (四)、未來公司發展策略

面對全球總體經營環境的挑戰，高科技產業管理者需要快速改造企業並重新思考因應之道，以保持面對強勢競爭時的優勢。公司將運用企業資源管理系統及有效的知識管理以提高公司的競爭力；調整組織架構於面對市場競爭時需要的執行力；塑造企業學習環境以強化員工的多元專業能力，以提昇公司對市場環境改變的適應力。為落實國際化經營，公司將積極調和總公司企業文化與子公司當地文化，並督促子公司業務發展，提升集團經營綜效，發展出足夠彈性的應變能力，以鞏固集團的競爭優勢，維持核心競爭力及可持續性發展的核心價值，未來公司主要的發展策略如下：

1. 強化現有核心技術與系統專業整合能力，關注人才的提昇和養成，持續推動企業 e 化知識管理與數位轉型，以鞏固業務獲利能力的競爭優勢。
2. 結合集團綜合實力，嘗試於土地開發業務、危老建築市場的開發業務及生態綠色資源技術開發與研究，全力爭取國內外大型整合型工程業務及開拓相關產業的發展型業務。
3. 發展業務結盟體系，結合國內外績優公司，增強團隊多元的實力和競爭力，運用集團在資本市場上的優勢資源，打造互利多贏的產業平台。

#### (五)、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

產業的消長與競合隨著趨勢的發展不斷的變化，法規環境對於高科技產業的演進也持續的更新與調整，各國政府瞭解經濟發展與政治面及環保面的規範應有適當的平衡，不過由於美中的政經競爭，衍生出實體清單與出口管制的規範，公司隨著高科技產業客戶的步調發展，必須隨時密切的注意這方面規範的演變。近年來亞翔隨著 ESG 的趨勢引領下，對於企業的經營與供應鏈的管理，除了基本的獲利目標之外，將持續朝向提高公司治理的層級，並推升環境與社會能夠永續發展的方向前進。綜觀未來短期內，外部競爭環境、法規環境及總體經營環境，雖然挑戰不斷，但對於公司營運應該沒有顯著負面影響的變動。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二

## 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國112年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈餘分派表，其中財務報表(含個體及合併財務報表)業經資信聯合會計師事務所黃增國及陳榮華會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派表經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司 113 年股東常會

亞翔工程股份有限公司

審計委員會召集人：李建然



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 三 日



亞翔工程股份有限公司  
會計師查核報告

亞翔工程股份有限公司董事會 公鑒：

**查核意見**

亞翔工程股份有限公司民國 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、個體權益變動表及個體現金流量表，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(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，足以允當表達亞翔工程股份有限公司民國 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，與亞翔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。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。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對亞翔工程股份有限公司民國 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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、工程收入及利潤認列

有關工程收入及利潤認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四、18；工程收入之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五、2(1)；工程收入相關揭露請詳個體財務報告附註六、24。

關鍵查核事項之說明：

工程收入及利潤應於財務報導結束日參照個別合約之完工程度認列，完工程度係依據各項工程已發生之成本佔估計合約總成本比率計算，相關估計之變動可能造成收入及利潤的重大調整。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括測試建造合約收入及收款作業循環內控制度設計及執行之有效性。了解工程型態並分析與最近一期及去年同期之變動情形有無重大異常。對本年度新增或總收入及估計總成本發生重大變動之重大建造合約，檢視合約條款及會議紀錄等相關文件，並了解專案管理人員評估建造合約估計總成本或變動原因之合理性；評估收入認列政策是否依相關公報規定辦理及收入認列之正確性。

## 二、應收款項減損

有關應收款項減損之會計政策請詳個體財務報告附註四、6；應收款項減損之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五、2(2)；應收款項減損相關揭露請詳個體財務報告附註六、3、六、4及六、25。

關鍵查核事項之說明：

應收款項之減損情形係管理階層透過各項外部證據評估認列，該評估過程涉及管理階層之判斷及多項因素影響，而可能導致會計估計之不適當性提高。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括檢視應收款項評價政策是否依公報規定辦理、針對應收款項帳齡分析表中逾期天數較長的帳款，瞭解逾期原因及期後收款情形，並取得管理階層估計預期信用損失及應收帳款減損之相關文件，評估其合理性及相關之揭露是否允當。

## 其他事項

亞翔工程股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表中採用權益法之投資—「榮工工程股份有限公司」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之意見中，有關「榮工工程股份有限公司」之採用權益法之投資餘額、損益份額及個體財務報告附註十三所揭露之相關資訊係依據其他會計師之查核報告。亞翔工程股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日對「榮工工程股份有限公司」之採用權益法之投資餘額分別為新台幣 3,548,993 仟元及 3,036,896 仟元，佔資產總額之 11.55%及 10.79%，其於民國 112 年度及 111 年度對「榮工工程股份有限公司」之損益份額分別為新台幣 61,052 仟元及 40,715 仟元，佔稅前淨利之 1.70%及 3.22%。

## 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亞翔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亞翔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。

亞翔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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、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。
- 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，惟其目的非對亞翔工程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，以及使亞翔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亞翔工程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。
- 六、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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責對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，決定對亞翔工程股份有限公司民國 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。

資信聯合會計師事務所

會計師：

黃煥國



會計師：

陳榮華



金管會核准：金管證審第 1000063960 號

金管會核准：(78)台財證(一)第 02536 號

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 三 日

亞翔工程股份有限公司

個體資產負債表

民國一十二年及十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資產	112年12月31日		111年12月31日		註	112年12月31日		111年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產									
1100 現金及約當現金	7,061,696	23	5,757,306	20	六、1	100,000	-	\$ 600,000	2
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	246,467	1	192,358	1	六、2	-	-	199,547	1
1140 合約資產-流動	1,838,016	6	1,978,153	7	六、24及七、2	8,279,185	28	13,879,258	48
1150 應收票據淨額	2,495	-	2,495	-	六、3	3,999	32	3,195,008	11
1170 應收帳款淨額	5,367,854	17	1,332,058	5	六、3	384,310	1	259,564	1
1180 應收帳款-關係人淨額	224,604	1	246,688	1	六、3及七、2	585,088	2	225,459	1
1200 其他應收款	346,360	1	2,696	-	六、4	372,462	1	227,909	1
1210 其他應收款-關係人	-	-	271,320	1	七、2	14,849	-	41,948	-
1220 本期所得稅資產	376,269	1	219,788	1	六、16	3,822	-	203,764	1
130X 存貨	9,781	-	10,540	-	六、5	43,530	-	37,165	-
1410 預付款項	4,809,067	16	8,844,096	32	六、6	-	-	-	-
1476 其他金融資產-流動	603,903	2	617,586	2	六、7	-	-	-	-
1479 其他流動資產-其他	31,799	-	40,888	-	六、17	-	-	-	-
14XX 流動資產合計	20,918,311	68	19,516,172	70	六、18	19,247,966	64	18,874,034	66
非流動資產									
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	4,620	-	4,620	-	六、18	126,747	-	230,501	1
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	598,158	2	427,211	2	六、28	377,233	1	267,702	1
1550 採用權益法之投資	8,696,396	29	7,632,600	27	六、17	8,362	-	33,120	-
1600 不動產、廠房及設備	281,376	1	284,481	1	六、19	29,786	-	29,512	-
1755 使用權資產	23,051	-	74,937	-	六、19	11,893	-	9,856	-
1760 投資性不動產淨額	92,048	-	92,834	-	六、19	554,071	1	370,691	2
1780 無形資產	4,693	-	7,315	-	六、19	19,802,037	65	19,444,725	68
1840 遞延所得稅資產	93,124	-	84,761	-	六、20	2,255,409	7	2,255,409	8
1980 其他金融資產-非流動	17,289	-	13,939	-	六、21	2,861,062	9	2,853,613	10
1985 其他非流動資產-其他	2,385	-	1,584	-	六、22	1,326,100	4	1,225,456	4
15XX 非流動資產合計	9,813,140	32	8,624,282	30	六、23	133,708	-	362,153	1
						4,358,396	14	2,132,806	8
						(5,261)	1	(133,708)	1
						10,929,414	35	8,695,729	32
14XX 資產總計	\$ 30,731,451	100	\$ 28,140,454	100	3X2X 負債及權益總計	\$ 30,731,451	100	\$ 28,140,454	100

負債	112年12月31日		111年12月31日		註	112年12月31日		111年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動負債									
2100 短期借款					六、14				
2110 應付短期票券					六、15				
2130 合約負債-流動					六、24及七、2				
2170 應付帳款					七、2				
2180 應付帳款-關係人									
2200 其他應付款									
2230 本期所得稅負債					六、16				
2250 負債準備-流動					六、17				
2280 租賃負債-流動					六、18				
2320 一年或一營業週期內到期長期負債									
2399 其他流動負債-其他									
21XX 流動負債合計									
非流動負債									
2540 長期借款					六、18				
2570 遞延所得稅負債					六、28				
2580 租賃負債-非流動					六、17				
2640 淨確定福利負債-非流動					六、19				
2645 存入保證金									
25XX 非流動負債合計									
23XX 負債總計									
權益									
3100 股本					六、20				
3110 普通股股本					六、21				
3200 資本公積					六、22				
3300 保留盈餘									
3310 法定盈餘公積									
3320 特別盈餘公積									
3350 未分配盈餘									
3400 其他權益									
33XX 權益總計									

112年12月31日 100% 111年12月31日 100%

(請參閱後附個體財務報告附註)



會計主管：



經理人：



董事長：

亞翔工程股份有限公司

個體綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

附註	112年度		111年度		
	金額	%	金額	%	
4000 營業收入	六、24及七、2	\$ 29,101,602	100	\$ 10,805,257	100
5000 營業成本		(26,245,229)	(90)	(9,646,605)	(89)
5900 營業毛利		2,856,373	10	1,158,652	11
6000 營業費用					
6200 管理費用	六、26及七、2	(448,830)	(2)	(252,234)	(2)
6450 預期信用減損(損失)利益	六、25	107,506	-	(66,185)	(1)
6900 營業利益		2,515,049	8	840,233	8
7000 營業外收入及支出					
7100 利息收入	六、27	264,685	1	53,531	-
7010 其他收入	六、27	24,104	-	25,301	-
7020 其他利益及損失	六、27	11,328	-	(260)	-
7050 財務成本	六、27	(20,343)	-	(19,758)	-
7060 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六、9	804,657	3	366,175	3
營業外收入及支出合計		1,084,431	4	424,989	3
7900 稅前淨利		3,599,480	12	1,265,222	11
7950 所得稅費用	六、28	(710,660)	(2)	(266,084)	(2)
8200 本期淨利		\$ 2,888,820	10	\$ 999,138	9
8300 其他綜合損益					
8310 不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六、19	(2,048)	-	9,134	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六、23	170,947	1	73,227	1
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六、28	410	-	(1,827)	-
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	六、23	(53,281)	-	192,495	2
8381 採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六、23	125	-	308	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六、28	10,656	-	(38,728)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)		126,809	1	234,609	3
8500 本期綜合損益總額		\$ 3,015,629	11	\$ 1,233,747	12
9750 基本每股盈餘	六、29	\$ 12.81		\$ 4.43	
9850 稀釋每股盈餘	六、29	\$ 12.74		\$ 4.40	

(請參閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



亞細亞工程股份有限公司

個體權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	留 盈	其 他	益	權 益 總 計	
							保 留 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘
111年1月1日餘額	\$ 2,255,409	\$ 2,847,935	\$ 1,192,763	\$ 453,961	\$ 1,406,700	\$ 24,089	\$ 7,794,615	
110年度盈餘指撥及分配	-	-	32,693	-	(32,693)	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	(91,808)	91,808	-	-	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(338,311)	-	(338,311)	
普通股現金股利	-	-	-	-	999,138	-	999,138	
本期淨利	-	-	-	-	7,307	73,227	234,609	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	154,075	73,227	1,233,747	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	154,075	73,227	1,233,747	
對子公司所有權權益變動	-	5,678	-	-	1,143	-	5,678	
111年12月31日餘額	\$ 2,255,409	\$ 2,853,613	\$ 1,225,456	\$ 362,153	\$ 2,132,806	\$ 97,316	\$ 8,695,729	

項 目	普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	留 盈	其 他	益	權 益 總 計	
							保 留 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘
112年1月1日餘額	\$ 2,255,409	\$ 2,853,613	\$ 1,225,456	\$ 362,153	\$ 2,132,806	\$ 97,316	\$ 8,695,729	
111年度盈餘指撥及分配	-	-	100,644	-	(100,644)	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	(228,445)	228,445	-	-	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(789,393)	-	(789,393)	
普通股現金股利	-	-	-	-	2,888,820	-	2,888,820	
本期淨利	-	-	-	-	(1,638)	170,947	126,809	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(42,500)	170,947	3,015,629	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(42,500)	170,947	3,015,629	
對子公司所有權權益變動	-	7,449	-	-	-	-	7,449	
112年12月31日餘額	\$ 2,255,409	\$ 2,861,062	\$ 1,326,100	\$ 133,708	\$ 4,358,396	\$ 268,263	\$ 10,929,414	

(請參閱後附個體財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

亞翔工程股份有限公司

個體現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	112年度	111年度
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 3,599,480	\$ 1,265,222
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	56,456	22,111
攤銷費用	8,259	5,917
預期信用減損損失(利益)數	(107,506)	66,185
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	(54,109)	109,934
利息費用	20,343	19,758
利息收入	(264,685)	(53,531)
股利收入	(20,972)	(22,272)
採權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	(804,657)	(366,175)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(18)	(22)
租賃修改損失(利益)	(173)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
合約資產-流動(增)減數	251,809	(328,632)
應收帳款及票據(增)減數	(4,039,965)	105,987
應收帳款-關係人(增)減數	22,084	(139,166)
其他應收款(增)減數	(335,433)	63,026
其他應收款-關係人(增)減數	269,398	(1,546)
存貨(增)減數	760	2,132
預付款項(增)減數	4,033,695	(8,578,331)
其他流動資產(增)減數	9,089	7,652
合約負債-流動增(減)數	(5,599,953)	12,399,375
應付票據及帳款增(減)數	6,265,714	730,281
應付帳款-關係人增(減)數	(533)	(577)
其他應付款增(減)數	124,637	137,428
負債準備增(減)數	144,553	53,187
其他流動負債增(減)數	6,365	4,228
淨確定福利負債增(減)數	(1,774)	(1,926)
營運產生之淨現金流入(出)	3,582,864	5,500,245

(接下頁)

**亞翔工程股份有限公司**  
**個體現金流量表(續)**

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	112年度	111年度
收取之利息	\$ 258,380	\$ 55,310
收取之股利	185,348	100,000
支付之利息	(18,800)	(19,503)
退還(支付)之所得稅	(395,259)	(294,946)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>3,612,533</u>	<u>5,341,106</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	\$ (4,620)
取得採用權益法之投資	(483,978)	-
取得不動產、廠房及設備	(7,035)	(7,547)
處分不動產、廠房及設備	18	42
取得投資性不動產	-	(284)
取得無形資產	(5,053)	(7,796)
其他金融資產(增)減數	10,333	131,977
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(485,715)</u>	<u>111,772</u>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款增(減)數	(500,000)	480,000
應付短期票券增(減)數	(200,000)	(400,000)
舉借長期借款	250,000	1,703,387
償還長期借款	(553,696)	(2,407,086)
存入保證金增(減)數	2,037	(2,271)
租賃本金償還	(42,912)	(9,637)
發放現金股利	(789,393)	(338,311)
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(1,833,964)</u>	<u>(973,918)</u>
匯率影響數	11,336	27,141
本期現金及約當現金增(減)數	1,304,190	4,506,101
期初現金及約當現金餘額	5,757,506	1,251,405
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 7,061,696</u>	<u>\$ 5,757,506</u>

(請參閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



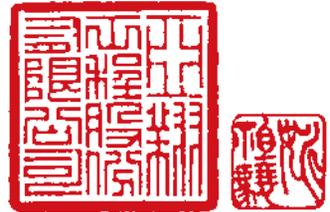
## 聲明書

本公司民國一一二年度(自民國一一二年一月一日至十二月三十一日止)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」第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，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告。

特此聲明

公司名稱:亞翔工程股份有限公司

負責人:姚祖驥



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 三 日



資信聯合會計師事務所  
L. H. CHEN & CO., CPAs.

台北市八德路4段768巷5號5樓  
5F, 5, LANE 768, SEC 4,  
PATEH. RD., TAIPEI,  
TAIWAN, R.O.C.

Tel: (02)27886686(代表號)  
Fax: (02)27885571  
E-mail: lhc6696@lhccpa.com.tw

**亞翔工程股份有限公司及子公司**  
**會計師查核報告**

亞翔工程股份有限公司董事會 公鑒：

**查核意見**

亞翔工程股份有限公司及子公司(亞翔集團)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、合併權益變動表及合併現金流量表，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(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，足以允當表達亞翔集團民國 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，與亞翔集團保持超然獨立，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，對亞翔集團民國 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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

**一、工程收入及利潤認列**

有關工程收入及利潤認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四、19；工程收入之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五、2(1)；工程收入相關揭露請詳合併財務報告附註六、26。

關鍵查核事項之說明：

工程收入及利潤應於財務報導結束日參照個別合約之完工程度認列，完工程度係依據各項工程已發生之成本佔估計合約總成本比率計算，相關估計之變動可能造成收入及利潤的重大調整。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括測試建造合約收入及收款作業循環內控制度設計及執行之有效性。了解工程型態並分析與最近一期及去年同期之變動情形有無重大異常。對本年度新增或總收入及估計總成本發生重大變動之重大建造合約，檢視合約條款及會議紀錄等相關文件，並了解專案管理人員評估建造合約估計總成本或變動原因之合理性；評估收入認列政策是否依相關公報規定辦理及收入認列之正確性。

## 二、應收款項減損

有關應收款項減損之會計政策請詳合併財務報告附註四、7；應收款項減損之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五、2(2)；應收款項減損相關揭露請詳合併財務報告附註六、3、六、4及六、27。

關鍵查核事項之說明：

應收款項之減損情形係管理階層透過各項外部證據評估認列，該評估過程涉及管理階層之判斷及多項因素影響，而可能導致會計估計之不適當性提高。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括檢視應收款項評價政策是否依公報規定辦理、針對應收款項帳齡分析表中逾期天數較長的帳款，瞭解逾期原因及期後收款情形，並取得管理階層估計預期信用損失及應收帳款減損之相關文件，評估其合理性及相關之揭露是否允當。

## 其他事項

列入亞翔集團合併財務報表之子公司，「榮工工程股份有限公司」之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之意見中，有關「榮工工程股份有限公司」財務報表所列之金額及合併財務報告附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。「榮工工程股份有限公司」民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 13,920,274 仟元及 13,980,020 仟元，各占合併資產總額之 25.61%及 28.52%；負債總額分別為新台幣 9,598,686 仟元及 10,464,090 仟元，各占合併負債總額之 24.74%及 28.90%。民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 14,908,220 仟元及 12,627,993 仟元，各占合併營業收入淨額之 26.20%及 35.33%。

亞翔工程股份有限公司業已編製民國 112 年度及 111 年度之個體財務報告，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亞翔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亞翔集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

亞翔集團之治理單位（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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對亞翔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，以及使亞翔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亞翔集團不再具有繼續經營之能力。

五、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。

六、對於亞翔集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對亞翔集團民國 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。

資信聯合會計師事務所

會計師：

黃煥國



會計師：

陳榮華



金管會核准  
簽證文號

：金管證審第 1000063960 號

金管會核准  
簽證文號

：(78)台財證(一)第 02536 號

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 三 日



亞翔工程股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

	附註	112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六、26及七、2	\$ 56,904,659	100	\$ 35,738,886	100
5000 營業成本		(51,748,425)	(91)	(33,001,985)	(92)
5900 營業毛利		5,156,234	9	2,736,901	8
6000 營業費用					
6100 推銷費用	六、28	(18,102)	-	(22,287)	-
6200 管理費用	六、28及七、2	(1,000,083)	(2)	(728,843)	(2)
6300 研究發展費用		(185,001)	-	(137,234)	-
6450 預期信用減損(損失)利益	六、27	60,267	-	(231,358)	(1)
營業費用合計		(1,142,919)	(2)	(1,119,722)	(3)
6900 營業利益		4,013,315	7	1,617,179	5
7000 營業外收入及支出					
7100 利息收入	六、29	494,200	1	91,135	-
7010 其他收入	六、29	76,245	-	41,113	-
7020 其他利益及損失	六、29	22,324	-	17,287	-
7050 財務成本	六、29	(68,787)	-	(62,718)	-
營業外收入及支出合計		523,982	-	86,817	-
7900 稅前淨利		4,537,297	7	1,703,996	5
7950 所得稅費用	六、30	(993,956)	(2)	(419,973)	(1)
8200 本期淨利		3,543,341	5	1,284,023	4
8300 其他綜合損益					
8310 不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六、20	(2,048)	-	9,134	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資 未實現評價損益	六、24	170,947	-	73,227	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六、30	410	-	(1,827)	-
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		(115,280)	-	247,445	1
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六、30	10,619	-	(38,820)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)		64,648	-	289,159	1
8500 本期綜合損益總額		\$ 3,607,989	5	\$ 1,573,182	5
8600 淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 2,888,820		\$ 999,138	
8620 非控制權益		\$ 654,521		\$ 284,885	
8700 綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 3,015,629		\$ 1,233,747	
8720 非控制權益		\$ 592,360		\$ 339,435	
9750 基本每股盈餘	六、31	\$ 12.81		\$ 4.43	
9850 稀釋每股盈餘	六、31	\$ 12.74		\$ 4.40	

(請參閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



亞翔工程股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一十二年及十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

目	歸屬於母		公司		其他		之		權益	
	資本公積	留	盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之匯兌差異額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	現	損	歸屬於母公司業主權益合計	權益總計
111年1月1日餘額	\$ 2,255,409	\$ 2,847,935	\$ 1,192,763	\$ 453,961	\$ 1,406,700	\$ 24,089			\$ 7,794,615	\$ 11,392,505
110年度盈餘撥指及分配	-	-	32,693	-	(32,693)	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	91,808	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(91,808)	(338,311)	-	-	-	(338,311)	(338,311)
普通股現金股利	-	-	-	-	999,138	-	-	-	999,138	1,284,023
本期淨利	-	-	-	-	7,307	73,227	154,075	73,227	234,609	289,159
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,006,445	73,227	154,075	73,227	1,233,747	1,573,182
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(1,143)	-	1,143	-	5,678	(5,678)
對子公司所有權益變動	-	5,678	-	-	-	-	-	-	-	184,941
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
111年12月31日餘額	\$ 2,255,409	\$ 2,853,613	\$ 1,225,456	\$ 362,153	\$ 2,132,806	\$ 97,316	\$ (231,024)	\$ 97,316	\$ 8,695,729	\$ 12,812,317

目	歸屬於母		公司		其他		之		權益	
	資本公積	留	盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之匯兌差異額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	現	損	歸屬於母公司業主權益合計	權益總計
111年1月1日餘額	\$ 2,255,409	\$ 2,853,613	\$ 1,225,456	\$ 362,153	\$ 2,132,806	\$ 97,316	\$ (231,024)	\$ 97,316	\$ 8,695,729	\$ 12,812,317
111年度盈餘撥指及分配	-	-	100,644	-	(100,644)	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	228,445	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(228,445)	(789,393)	-	-	-	(789,393)	(789,393)
普通股現金股利	-	-	-	-	2,888,820	-	-	-	2,888,820	3,543,341
本期淨利	-	-	-	-	(1,638)	170,947	(42,500)	170,947	126,809	64,648
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,887,182	170,947	(42,500)	170,947	3,015,629	3,607,989
本期綜合損益總額	-	-	-	-	7,449	-	-	-	7,449	(7,449)
對子公司所有權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(67,246)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
112年12月31日餘額	\$ 2,255,409	\$ 2,861,062	\$ 1,326,100	\$ 133,708	\$ 4,358,396	\$ 268,263	\$ (273,524)	\$ 268,263	\$ 10,929,414	\$ 15,563,667

(請參閱後附合併財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

亞翔工程股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	112年度	111年度
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 4,537,297	\$ 1,703,996
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	222,178	156,637
攤銷費用	13,062	9,080
預期信用減損損失(利益)數	(60,267)	231,358
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	(60,898)	109,934
利息費用	68,787	62,718
利息收入	(494,200)	(91,135)
股利收入	(20,972)	(22,272)
租賃修改損失(利益)	(173)	-
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	355	(120)
股份基礎給付酬勞成本	5,200	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
合約資產(增)減數	(787,538)	(784,580)
應收票據(增)減數	262,580	(49,942)
應收帳款(增)減數	(6,366,848)	(43,739)
其他應收款(增)減數	(337,247)	57,960
存貨(增)減數	(1,632)	95,105
預付款項(增)減數	4,647,995	(8,489,896)
其他流動資產(增)減數	10,842	7,517
合約負債增(減)數	(4,760,717)	13,240,325
應付票據增(減)數	(178,676)	220
應付帳款增(減)數	8,984,222	1,514,438
應付帳款-關係人增(減)數	-	(1,332)
其他應付款增(減)數	173,360	228,233
負債準備增(減)數	153,696	46,633
其他流動負債增(減)數	31,416	(2,763)
淨確定福利負債增(減)數	(1,774)	(1,926)
營運產生之淨現金流入(出)	<u>6,040,048</u>	<u>7,976,449</u>
收取之利息	481,185	78,944
收取之股利	20,972	22,272
支付之利息	(63,511)	(54,426)
支付之所得稅	(872,424)	(460,492)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>5,606,270</u>	<u>7,562,747</u>

(接下頁)

  
**亞翔工程股份有限公司及子公司**  
**合併現金流量表(續)**  
**民國一十二年及二十一年一月一日至十二月三十一日**

單位：新台幣仟元

	112年度	111年度
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	\$ (4,620)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(88,230)
取得投資性不動產	-	(284)
取得不動產、廠房及設備	(35,647)	(152,587)
處分不動產、廠房及設備	819	718
取得無形資產	(10,368)	(19,316)
其他金融資產(增)減數	1,008,190	(1,312,358)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>962,994</u>	<u>(1,576,677)</u>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款增(減)數	(587,812)	466,787
應付短期票券增(減)數	(700,000)	(350,000)
舉借長期借款	250,000	2,697,388
償還長期借款	(1,375,687)	(2,774,104)
其他應付款-關係人增(減)數	272,470	-
存入保證金增(減)數	(9,746)	13,165
發放現金股利	(789,393)	(338,311)
非控制權益變動數	(72,444)	(48,499)
租賃本金償還	(86,451)	(28,433)
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(3,099,063)</u>	<u>(362,007)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(39,604)	112,008
本期現金及約當現金增(減)數	3,430,597	5,736,071
期初現金及約當現金餘額	9,955,154	4,219,083
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 13,385,751</u>	<u>\$ 9,955,154</u>

(請參閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四

亞翔工程股份有限公司  
章程修訂對照表

修訂條文	現行條文	說明
<p>第二條 本公司所營事業如左：</p> <p>一、CB01030 污染防治設備製造業。 二、CB01071 冷凍空調設備製造業。 三、E501011 自來水管承裝商。 四、E502010 燃料導管安裝工程業。 五、E599010 配管工程業。 六、E601010 電器承裝業。 七、E601020 電器安裝業。 八、E602011 冷凍空調工程業。 九、E603010 電纜安裝工程業。 一〇、E603020 電梯安裝工程業。 十一、E603040 消防安全設備安裝工程業。 十二、E603050 自動控制設備工程業。 十三、E603090 照明設備安裝工程業。 十四、E603100 電焊工程業。 十五、E604010 機械安裝業。 十六、E605010 電腦設備安裝業。 十七、E701010 電信工程業。 十八、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業。 十九、E801010 室內裝潢業。 二〇、E801061 室內裝修業。 廿一、E801020 門窗安裝工程業。 廿二、E801030 室內輕鋼架工程業。 廿三、E801040 玻璃安裝工程業。 廿四、E801070 廚具、衛浴設備安裝工程業。 廿五、E901010 油漆工程業。 廿六、E903010 防蝕、防銹工程業。 廿七、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。</p>	<p>第二條 本公司所營事業如左：</p> <p>一、CB01030 污染防治設備製造業。 二、CB01071 冷凍空調設備製造業。 三、E501011 自來水管承裝商。 四、E502010 燃料導管安裝工程業。 五、E599010 配管工程業。 六、E601010 電器承裝業。 七、E601020 電器安裝業。 八、E602011 冷凍空調工程業。 九、E603010 電纜安裝工程業。 一〇、E603020 電梯安裝工程業。 十一、E603040 消防安全設備安裝工程業。 十二、E603050 自動控制設備工程業。 十三、E603090 照明設備安裝工程業。 十四、E603100 電焊工程業。 十五、E604010 機械安裝業。 十六、E605010 電腦設備安裝業。 十七、E701010 通信工程業。 十八、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業。 十九、E801010 室內裝潢業。 二〇、E801061 室內裝修業。 廿一、E801020 門窗安裝工程業。 廿二、E801030 室內輕鋼架工程業。 廿三、E801040 玻璃安裝工程業。 廿四、E801070 廚具、衛浴設備安裝工程業。 廿五、E901010 油漆工程業。 廿六、E903010 防蝕、防銹工程業。 廿七、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。</p>	<p>營業項目 名稱修改</p>

修訂條文	現行條文	說明
廿八、EZ06010 交通標示工程業。 廿九、EZ09010 靜電防護及消除工程業。 三〇、EZ13010 核子工程業。 卅一、EZ15010 保溫、保冷安裝工程業。 卅二、F113020 電器批發業。 卅三、F113990 其他機械器具批發業。 卅四、F113100 污染防治設備批發業。 卅五、F213010 電器零售業。 卅六、F213990 其他機械器具零售業。 卅七、F401010 國際貿易業。 卅八、I501010 產品設計業。 卅九、IG03010 能源技術服務業。 四〇、A101020 農作物栽培業。 四一、A101050 花卉栽培業。 四二、A102020 農產品整理業。 四三、F101130 蔬果批發業。 四四、F201010 農產品零售業。 四五、F501030 飲料店業。 四六、F501060 餐館業。 四七、J601010 藝文服務業。 四八、J701020 遊樂園業。  四九、J801030 競技及休閒運動場館業。 五〇、J901020 一般旅館業。 五一、H701010 住宅及大樓開發租售業。 五二、H701080 都市更新重建業。 五三、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	廿八、EZ06010 交通標示工程業。 廿九、EZ09010 靜電防護及消除工程業。 三〇、EZ13010 核子工程業。 卅一、EZ15010 保溫、保冷安裝工程業。 卅二、F113020 電器批發業。 卅三、F113990 其他機械器具批發業。 卅四、F113100 污染防治設備批發業。 卅五、F213010 電器零售業。 卅六、F213990 其他機械器具零售業。 卅七、F401010 國際貿易業。 卅八、I501010 產品設計業。 卅九、IG03010 能源技術服務業。 四〇、A101020 農作物栽培業。 四一、A101050 花卉栽培業。 四二、A102020 農產品加工業。 四三、F101130 蔬果批發業。 四四、F201010 農產品零售業。 四五、F501030 飲料店業。 四六、F501060 餐館業。 四七、J601010 藝文服務業。 四八、J701020 遊樂園業。 <del>四九、J701070 資訊休閒業。</del> 五〇、J801030 競技及休閒運動場館業。 五一、J901020 一般旅館業。 五二、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	新增 51-52 項次的營業項目，原 52 項次遞延至 53 項次。  都市計畫局及產業發展局審核，公司營業項目「J701070」資訊休閒業在此地點不允許作本項目使用，故刪除此條文。 原 50 項次改為 49 項次。
第卅五條 本章程訂立於民國六十七年十一月二十日。 ……	第卅五條 本章程訂立於民國六十七年十一月二十日。 ……	修訂本次修訂次別及年月日。

修訂條文	現行條文	說明
<p>第二十九次修訂於民國一〇五年五月二十七日。</p> <p>第三十次修訂於民國一〇六年五月二十六日。</p> <p>第三十一次修訂於民國一〇七年五月二十四日。</p> <p>第三十二次修訂於民國一〇八年五月二十四日。</p> <p>第三十三次修訂於民國一一三年六月二十六日。</p>	<p>第二十九次修訂於民國一〇五年五月二十七日。</p> <p>第三十次修訂於民國一〇六年五月二十六日。</p> <p>第三十一次修訂於民國一〇七年五月二十四日。</p> <p>第三十二次修訂於民國一〇八年五月二十四日。</p>	