



# 日勝生活科技股份有限公司

## 112 年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 112 年 5 月 30 日(星期二)上午九時整

開會地點：臺北市信義路五段 1 號 4 樓(臺北國際會議中心貴賓廳)

出席股數：親自出席及委託代理出席股份總數為 667,319,308 股(含電子投票)，占本公司已發行股份總數 880,094,649 股之 75.82%，已達法定開會股數。

主 席：林董事長榮顯 紀錄：沈幸瑤小姐

出席董事：副董事長林華駿先生、董事昌新投資開發有限公司代表人劉焜凱先生、董事昌新投資開發有限公司代表人吳仁恩先生、董事謝邦昌先生、獨立董事周康記先生、獨立董事歐晉德先生、獨立董事潘維大先生

列 席：勤業眾信聯合會計師事務所楊清鎮會計師、普華商務法律事務所魏灼瑩律師

主席宣布開會(出席股份已達法定開會成數，主席依法宣布開會)

壹、主席致詞：(略)。

### 貳、報告事項

一、本公司 111 年度營業報告。(詳附錄一)

二、本公司 111 年度審計委員會查核報告。(詳附錄二及附錄三)

三、本公司 111 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：(一)依本公司章程第 19 條之 1 規定辦理。

(二)本公司 111 年度員工酬勞及董事酬勞業經 112 年 3 月 14 日薪資報酬委員會審議及 112 年 3 月 14 日董事會決議通過，提撥員工酬勞新台幣(以下同)2,000,000 元及董事酬勞 700,000 元，佔未分派員工及董事酬勞前之稅前利益約 2.55%及 0.89%，全數皆以現金方式發放之。

四、本公司 111 年度對外背書保證作業情形報告。

說明：(一)本公司截至 111 年 12 月 31 日止，對外背書保證金額為新台幣(以下同)21,758,865 仟元，另本公司及各子公司整體對外背書保證總金額為 25,779,365 仟元，分別佔本公司 111 年度經會計師查核簽證財務報表歸屬於本公司業主權益(淨值)之 199.87%及 236.81%。

(二)根據本公司「背書保證作業辦法」第四條規定，本公司及各子公司整體得為背書保證之總額係以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之六倍為限，因此，本公司及各子公司 111 年度整體對外背書保證金額並無超限情形。

## 五、本公司 111 年度國內有擔保普通公司債發行報告

說明：(一)本公司為改善財務結構，分別於 111 年 8 月 10 日、111 年 10 月 28 日董事會決議通過辦理 111 年度第一次及第二次有擔保普通公司債，發行金額為新台幣 900,000 仟元及新台幣 500,000 仟元。

(二)本公司 111 年度第一次及第二次有擔保普通公司債已於 111 年 9 月 12 日、111 年 11 月 18 日發行，發行期間皆為五年，票面利率均採固定年利率，發行資訊請參閱附錄四，其餘發行資訊請參閱公開資訊觀測站「募資計劃執行專區」。

## 六、本公司「董事會議事規範」修正報告

說明：(一)依據金融監督管理委員會 111 年 8 月 5 日金管證發字第 1110383263 號函，修正本公司「董事會議事規範」。

(二)修正後「董事會議事規範」，請參閱附錄五。

## 參、承認事項

### 第一案 (董事會提)

案由：本公司 111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一)本公司 111 年度合併財務報表及個體財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所楊清鎮會計師、方涵妮會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見之查核報告書，連同營業報告書業經審計委員會審查完竣，認為尚無不符。

(二)本公司 111 年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表、審計委員會審查報告書，請參閱附錄一、附錄二及附錄三。

(三)謹提請 承認。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：667,319,308 權

表決結果		占出席股東 表決權數%
贊成	659,158,009 權 (含電子投票 139,683,396 權)	98.77%
反對	344,106 權 (含電子投票 344,106 權)	0.05%
無效	0 權	0.00%
棄權/未投票	7,817,193 權 (含電子投票 7,459,704 權)	1.17%

本案經投票表決通過原議案。

## 第二案 (董事會提)

案由：本公司 111 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一)本公司依法令及公司章程規定編製盈餘分配表。

(二)整體評估公司營運概況、未來發展及財務結構後，本期盈餘擬不予分配。

(三)本公司 111 年度盈餘分配表，請參閱附錄六。

(四)謹提請 承認。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：667,319,308 權

表決結果		占出席股東 表決權數%
贊成	659,720,314 權 (含電子投票 140,245,701 權)	98.86%
反對	773,851 權 (含電子投票 773,851 權)	0.11%
無效	0 權	0.00%
棄權/未投票	6,825,143 權 (含電子投票 6,467,654 權)	1.02%

本案經投票表決通過原議案。

## 肆、臨時動議：

股東戶號 187910 號發言詢問浮洲合宜住宅餘屋銷售及子公司污水處理對公司獲利貢獻情形。

經主席及主席指定之總經理回覆如下：

- 1.浮洲合宜住宅餘屋受市場消費者需求影響，去化較為緩慢，今年客戶反應比去年好，公司會儘快擬定銷售策略，力求銷售成績更好。
- 2.子公司桃園污水處理廠進度超前，已完成約 12 萬戶接管，111 年對本公司貢獻稅後純益約 6.95 億元及 EPS 0.78 元。

## 伍、散會：中華民國 112 年 5 月 30 日(星期二)上午九時二十五分

(本股東常會議事錄僅記載議事經過之要領及其結果，實際會議進行情形以會議影音為準。)

## 【附錄一】

### 日勝生活科技股份有限公司 111 年度營業報告書

各位股東先進，大家好：

感謝各位股東先進，多年來持續支持日勝生，在各位股東信任與夥伴努力下，日勝生已在各界獲得肯定。日勝生以永續城市、康養樂齡、循環經濟、溫室氣體管理與污水管理成績，獲頒「2022 TCSA 台灣企業永續獎-企業永續報告金級獎」，並超前 5 年拿到碳盤查國際 SGS 認證。日勝生積極建設永續城市，也在 2022 年獲得總統與財政部表揚，以促參模式投資台灣公共建設，居各企業之冠。

日勝生以 ESG 大健康城市理念，規劃永續城市。台北市大安區僑安危老重建案，於 2022 年第 3 季開工，以 SRC 低碳綠建築精品豪宅做規劃，計畫於 2027 年上半年完工。而文化建設案故宮博物院行政大樓及圖書館新建工程，已於 2022 年 11 月開工，建設期程預估 2 年。台中綠捷聯開案文心崇德站、文心櫻花站與南屯站，已進行都市設計審查作業，預計於 2024 年開工。依循綠建築與數位設計規劃之高雄站東都更開發案，正進行都更事業計畫書與各階段審查作業。

日勝生循在宅養老概念，推出銀光計畫，以樂陶居及日初不老莊園作為數位 5G 健康建築的示範基地，成功打出銀髮族與青壯客群的樂齡市場。康養樂齡指標案三芝日初不老莊園(1 期、2 期)，以租售並行，推出後供不應求。園區內保留整棟樂齡營運中心(即樂陶居三芝館)，由日勝生專業團隊提供康養服務，編制護理師、營養師、社工等團隊進駐，提供住戶在食、美、育、樂、健、行等全方位需求服務。三芝日初不老莊園並導入超寬頻 UWB 定位系統，結合康養 APP 與身分辨識晶片，精準定位社區住民所在位置。接續推出三芝日初不老莊園 2，計畫於 2025 年底完工。設計海景渡假村養生社區，以雲端智慧照護系統，為住戶提供身心健康偵測與日常關懷，並以隔熱抗紫外線建築設計，配合室內地板隔音墊、屋頂太陽能發電系統，打造節能與幽靜生活住居。

日勝生積極投入 ESG 循環經濟事業，除了推動各子公司節能減碳與所有建案皆為綠建築設計，並以在地適用性，規劃設置太陽能系統或風力發電系統。子公司日鼎水務建設之桃園地區污水下水道回收系統，2022 年用戶接管戶數約達 12.7 萬戶，每日可處理污水量 10 萬噸，其中每日可提供 3 萬噸回收水，供大桃園工業區使用，同時提供社會大眾取用，共同珍惜水資源。於 2022 年 6 月簽約並於 2022 年下半年動工的桃園北區再生水 BTO 計畫，由子公司寶鼎再生水管理建設，第一期計畫在 2025 年完成，每日預計可提供 4 萬公噸以上優質再生水，可循環利用作為新興水源，穩定大桃園區用水。子公司泰誠建設桃園「龍潭大池水質改善及水體環境營造計畫」，以淨水之源的營造環境技術，大幅提升淨水率，並以生態復育強化生態多樣性，展現資源循環工程帶來之環境影響力，獲得國家卓越建設獎與全國水環境大賞首獎。

日勝生四十多年來，已將品牌精神與 ESG 永續發展結合，未來也將持續以 ESG 理念，建設永續城市，擴大投入再生能源跟綠色供應鏈，積極數位轉型，期待以全球視野，開創永續價值。再次感謝各位股東先進的支持。

以下茲就本公司 111 年度之經營成果及 112 年度之展望向各位股東報告：

#### 一、111 年度營業結果

##### (一)營業計畫實施成果（合併財務報告）

單位：新台幣仟元

項目	年度	111年度	110年度
營業收入		5,862,383	6,869,871
營業利益		1,014,426	826,340
營業外收入及支出		(684,630)	(546,409)
稅前淨利		329,796	279,931
本年度淨利		101,562	63,050
本年度綜合損益總額		101,979	62,824

##### (二)預算執行情形

本公司 111 年度並未公開財務預測，故無須揭露預算執行情形。

##### (三)財務收支及獲利能力分析（合併財務報告）

項 目		111 年度	110 年度	
財務結構	負債占資產比率（%）	79.58	79.17	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率（%）	427.67	392.68	
償債能力	流動比率（%）	79.03	77.01	
	速動比率（%）	31.16	32.19	
	利息保障倍數（倍）	1.35	1.29	
獲利能力	資產報酬率（%）	1.26	1.19	
	權益報酬率（%）	0.92	0.55	
	佔實收資本比率（%）	營業利益	11.53	9.18
		稅前純益	3.75	3.11
	純益率（%）	1.73	0.92	
每股盈餘（元）	0.08	0.07		

##### (四)研究發展狀況

###### 1.建設事業

- (1)以創新營運理念，導入租售複合的康養樂齡全世代照顧住宅。
- (2)運用 TOD(大眾運輸導向開發)都市發展模式，以共構型態與公共運輸站體結合，設計集合式智慧綠建築。
- (3)發展複合式生活機能之建築，如住宅結合交通、商場、影城等。

###### 2.資源循環事業

- (1)為達到 2050 淨零排放的目標，能源轉型扮演重要角色，從臺灣 2050 淨零排放路徑及策略總說明的內容可知，到 2050 年我國再生能源在能源配比中的占比將達到 60 到 70%。本公司為響應政策推動，投資廢棄物轉能資源成為再生能源，提高資源利用效率；整合集團內資源循環產業的生態鏈，進而降低污泥處理成本，開拓高單價之高熱值廢溶劑與廢棄物料源市場收益，且再處理後轉化為廢轉廠可用之再生燃料或再生建材，俾利供應集團內相關子公司使用或對外銷售。目前計畫於「桃園科技工業區」設置再生資源綠能循環研究園區並興建再生能源電廠；同時取得「經濟部工業局彰濱工業區資源化處理中心新建營運移轉計畫(BOT)案」，並通過環境影響評估，刻正興建中。
- (2)政府積極推動再生能源政策，冀望未來能源使用趨勢朝向創電、節電、儲能與智慧電網應用組合。為依循政府政策，公司進行集團內用電盤點及資源整合規劃，不但評估參與電力交易平台之可行性，並著手未來碳權取得計畫以及碳捕捉計畫，佈局能源永續發展。

### 3.營運事業

- (1)智慧化場站管理系統及票證平臺，強化場站安全及購票即時性。
- (2)商場服務軟硬體資訊系統升級，優化線上直播、數據整合及行銷平台。
- (3)飯店建置 GA 數據分析、加強網站 SEO 設定、優化線上預約功能及會員屬性分群。

## 二、112 年度營業計畫概要

### (一)經營方針

我們以建築為起點，創造核心價值，為擔負環境及建築之使命，秉持土地資源屬於社會大眾之信念，以關心大眾生活空間為前提來營造建築物，將「創新、多元、永續、共生」之經營理念落實於本公司每一棟建築作品中，營建百年建築，以提供優質的居住環境為責任，追求顧客、企業與社會環境的共榮成長。此外，除了打造住宅、辦公產品，日勝生集團為配合高齡社會日增之服務所需，跨足「樂齡宅」市場，為年長者打造身、心、靈全方位的照顧服務體系，以提供健康、可自理生活起居的高齡者樂活生活型態。

為擴大循環經濟及環保產業經營規模，日勝生集團近年來積極規劃將集團的經營事業觸角延伸至資源循環事業，以提升集團營收規模與業務發展性、獲利能力。

未來本公司全體企業同仁亦將秉持體認顧客需求、提供真誠服務、締造滿意品質、日勝永續經營」之品質政策用心投入經營，力行「創新、多元、永續、共生」之經營理念。

### (二)預期銷售數量及其依據

本集團 112 年度之營收、獲利目標，係根據建設事業、資源循環事業及營運事業的營運，預估 112 年度主要來自板橋浮洲案餘屋銷售、三芝日初不老莊園等營建收益、故宮博物院-行政大樓及圖書館新建工程收入、桃園污水下水道資源循環事業之穩定營收，及臺北轉運站、京站時尚廣場、日勝生加賀屋飯店等營運事業之營收亦逐年貢獻穩定收益，預期轉投資子公司對於挹注本公司的獲利達互利互補的效果，以平衡公司業務受營建景氣波動的影響，且可貢獻相對穩定收益。

### (三)重要之產銷政策

#### 1.生產策略

##### (1)建設事業

以市場需求為導向，將綠建築、智慧建築、生活科技、全齡服務、節能減碳及永續發展等相關議題，融入開發之整體規劃中。開發案之類型以聯合開發案、危老案及都市更新案為主。

##### (2)資源循環事業

由廢棄物再利用產製 SRF 再生燃料、飛灰再生建材等，將再生燃料銷售至相關工業鍋爐工廠、燃煤電廠等，或是藉由本公司於彰濱工業區設置之「資源化處理中心新建營運移轉計畫(BOT)案」及桃園科技工業區設置之「再生能源電廠」進行發電後將其電能躉售，飛灰再生建材預計推廣作為水泥製品加工廠、預拌混凝土廠、預鑿樁施工廠商及瀝青廠等相關產業之原料之一。

#### 2.銷售策略

##### (1)建設事業

A.針對市場的需求與變化，做好產品規劃及定位，並建立多元化之銷售通路，設定零餘屋之銷售目標。

B.重視售後、租後之客服及物業管理，以提高建物的使用價值，及滿足承購(租)戶之生活服務需求，藉由所累積的客戶滿意度與認同感，深化品牌形象。

##### (2)資源循環事業

由廢棄物再利用產製 SRF 再生燃料，透過高效率燃燒發電效率，生產綠電躉售台電，符合資源循環再利用精神。

### 三、未來公司發展策略

#### (一)精耕建設本業

- 1.持續爭取聯開案及公辦都更案等案源。
- 2.整合私地主，開發危老案、都更案及買賣案。
- 3.整合集團資源，維持建案高品質、加強成本精確控管，以創造最高效益。

#### (二)循環經濟事業

- 1.加速集團循環經濟相關產業技術之專案規劃設計、營建、管理、營運及研發團隊，並積極參與政府循環經濟策略之投標案，或跨業合作與其他公司合作，以擴大參與循環經濟，加速集團發展並深植企業社會責任。
- 2.持續整合產學能量，加強政產學研合作，希望藉由與相關業者合作，轉型朝向環保、安全、高附加價值發展，並推動技術整合與培訓專業人才。
- 3.透過提供水處理、廢棄物再利用、太陽能和廢轉能系統，締造「循環經濟生態園區」，為地方、社區、企業提供完整的廢棄物減量及循環再利用的機制，不僅降低資源成本的投入，同時減少廢料產生。

### 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

#### (一)外部競爭環境之影響

本公司過去產品定位以捷運聯合開發案居多，且以複合式設計為主軸，提供承購戶多元之生活機能，因此所推出個案皆能維持不錯之銷售成績。未來將持續強化產品的市場區隔性，並發揮具創意性的設計能力，推出具市場競爭力之個案產品。

資源循環事業係集團近年新開發的事業版圖，目前我們已與多家潛在技術廠商研討合作開發，積極評估合作聯盟或購併股權，以縮短學習曲線並開發新高機，加速資源循環事業立基發展。

## (二)法規環境之影響

政府為宣示打擊炒作土地及房價之決心，祭出多項打房政策，都將增加建商開發個案之資金成本及挑戰性。本公司隨時留意房市政策的變化，並研擬因應對策，以期降低法規及政策變動對公司營運的影響。

另外，行政院環境保護署於110年10月預告修正「溫室氣體減量及管理法」為「氣候變遷因應法」，明確將「2050淨零排放目標」納入法規。為規畫日勝生集團未來減碳步調，公司已成立「企業永續發展小組」來制定組織永續發展藍圖、組織溫室氣體盤查策略、永續供應商管理計畫以及進行集團內碳盤查，並依逐年深化減碳措施，訂定各階段重要減碳里程碑，據以落實執行減碳目標。

## (三)總體經營環境之影響

111年全球新冠疫情反覆，且受烏俄戰爭影響，推升國際能源及糧食等價格，全球通膨壓力持續上升，多國央行啟動升息循環與緊縮貨幣政策來緩解物價上漲壓力，儘管國內近期大宗建材成本漲勢轉緩，不過金融機構對於營造業貸放資金態度轉趨謹慎保守，造成工程週轉金緊俏，相對影響同業間後續工程發包進度，營造天數勢必也將拉長，造價成本仍較以往增加。國內雖因新冠疫情控制得當，但央行升息、房市政策、疫情影響消費疲弱、國際局勢及金融市場動盪，產品市場受政策面與資金面等因素影響，房市推案與銷售等情勢較為壓抑，致使國內房市呈現降溫狀態。本公司持續關注整體經濟變化，機動調整經營策略。

為因應上述外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響，本公司近年來已積極發展多角化經營之事業體，期許多元化的經營能使公司之收入獲利更加穩定，且能降低營建景氣及房市政策對營運之衝擊，希冀提升公司面對總體經營環境變動的因應能力。

新型冠狀病毒肺炎 (COVID-19)於國內疫情管控上已趨穩定，由於個別產業所受影響程度不同，各子公司依照個別產業特性評估其受影響之深度，對於後疫情時代的營運各種情境須靈活應變以調整決策。

於前次COP26會議中已要求企業承諾減碳，並逐步淘汰化石燃料，讓全球各地政府於本世紀中葉前實現淨零排放，而111年11月在埃及夏姆錫克舉行「聯合國氣候變遷綱要公約締約國第27次會議(COP27)」，其首要任務期望各國履行承諾，實現巴黎協定目標，將全球升溫控制在攝氏2度內，並努力維持在1.5度內，並期盼各國提出更具野心的減排承諾；本公司也會依照政府有關淨零碳排放路徑圖與目標，導入ISO 14064-1組織溫室氣體盤查並執行組織內各事業單位的碳盤查及規劃碳中和達成計畫，未來將持續規劃減碳方案，發展零碳建築、資源循環、綠能與能源系統淨零轉型投資，以達成2050淨零目標。

以上，謹在此向諸位股東女士、先生報告

最後敬祝 各位股東

身體健康、萬事如意

董事長：林榮顯



經理人：劉堯凱



會計主管：劉瑞棠





**Deloitte.**

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel : +886 (2) 2725-9988  
Fax: +886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

日勝生活科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

日勝生活科技股份有限公司及其子公司（日勝生集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達日勝生集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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會計師職業道德規範，與日勝生集團保持超然獨立，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，對日勝生集團民國 111 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。

茲對日勝生集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 不動產存貨評價

如合併財務報告附註十二所示，於 111 年 12 月 31 日合併資產負債表之存貨類別屬於不動產部分（含開發中不動產、待開發之不動產及待售房地）計 7,992,190 仟元，佔合併總資產 14% 係屬重大，因相關不動產之存貨備抵跌價損失涉及管理階層對會計估計等重大判斷，相關說明如合併財務報告附註五所述，故本會計師列為關鍵查核事項。

本會計師針對不動產存貨評價所執行之查核程序包括：

1. 帳列開發中不動產金額為 3,048,493 仟元，佔存貨總額約 38%，本會計師取得該開發中不動產預計尚需投入成本之相關資料，抽樣檢視其預估來源依據；自實價登錄網站取得開發中不動產附近之近期成交價格計算預期總收入，與帳列之開發中不動產及預計尚需投入成本之合計數做比較。
2. 帳列待開發之不動產及待售房地部分為 4,943,697 仟元，其佔存貨總額約 61%，本會計師取得日勝生集團針對上述不動產存貨所計算之淨變現價值及減損評估資料並覆核其評估結果是否合理。

#### **其他事項**

日勝生活科技股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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及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日勝生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日勝生集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

日勝生集團之治理單位（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，惟其目的非對日勝生集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使日勝生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日勝生集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對日勝生集團民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 楊 清 鎮



楊清鎮

會計師 方 涵 妮



方涵妮

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1090347472 號

中 華 民 國 112 年 3 月 14 日



日勝公司及其子公司

民國111年12月31日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 3,235,337	6		\$ 3,453,740	6	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	12,596	-		18,329	-	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四及七)	781,092	1		1,033,724	2	
1140	合約資產-流動(附註四、二四及二七)	509	-		87,704	-	
1150	應收票據淨額(附註四、十及二四)	3,266	-		19,048	-	
1170	應收帳款淨額(附註四、十、二四及二七)	1,099,988	2		1,117,784	2	
1197	應收融資租賃款淨額(附註四及十一)	21,055	-		27,282	-	
1200	其他應收款(附註四)	31,473	-		81,549	-	
1220	本期所得稅資產	8,435	-		4,931	-	
130X	存貨(附註四、五、十二、二四及三二)	8,032,362	14		8,065,228	14	
1410	預付款項	749,297	1		631,100	1	
1478	存出保證金-流動(附註四及二四)	269,222	1		273,051	1	
1479	其他流動資產(附註四及二四)	172,787	-		241,802	1	
1480	取得合約之增額成本-流動(附註四、二四及二七)	82,458	-		40,309	-	
11XX	流動資產總計	14,499,877	25		15,095,581	27	
	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(附註四及八)	45,915	-		57,233	-	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(附註四、九及三二)	2,278,093	4		1,993,654	4	
1550	採用權益法之投資(附註四及十五)	12,777	-		13,034	-	
1560	合約資產-非流動(附註四及二七)	984,172	2		639,572	1	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十六、二七、二八及三二)	8,928,592	16		9,128,656	16	
1755	使用權資產(附註四、十七及三二)	894,531	2		905,373	2	
1760	投資性不動產淨額(附註四、十八、二七、二八及三二)	14,046,049	24		14,544,078	26	
1780	無形資產(附註四、十九、二八及三二)	3,872,322	7		3,656,170	7	
1805	商譽(附註四及二十)	36,288	-		36,288	-	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二九)	185,333	-		191,822	-	
1920	存出保證金-非流動(附註四)	206,009	-		158,016	-	
194D	長期應收融資租賃款淨額(附註四及十一)	492	-		20,720	-	
1995	其他非流動資產-其他(附註四、十四及二七)	11,363,566	20		9,490,025	17	
15XX	非流動資產總計	42,854,139	75		40,834,641	73	
1XXX	資 產 總 計	\$ 57,354,016	100		\$ 55,930,222	100	
	流動負債						
2100	短期借款(附註二一、二四及三二)	\$ 4,079,983	7		\$ 3,726,877	7	
2110	應付短期票據(附註二一、二四及三二)	2,531,084	4		1,783,596	3	
2130	合約負債-流動(附註四、二四、二七及三一)	957,252	2		564,211	1	
2150	應付票據	17,725	-		3,328	-	
2170	應付帳款	2,601,112	5		2,245,332	4	
2200	其他應付款	1,478,426	3		1,823,792	3	
2230	本期所得稅負債	94,026	-		108,431	-	
2280	租賃負債-流動(附註四、十七及三一)	116,555	-		195,131	-	
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註二二及三二)	-	-		1,500,000	3	
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註二一、二四及三二)	6,213,759	11		7,255,174	13	
2399	其他流動負債(附註二四)	256,219	-		395,810	1	
21XX	流動負債總計	18,346,139	32		19,601,682	35	
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註二二及三二)	5,900,000	10		4,500,000	8	
2540	長期借款(附註二一及三二)	18,019,872	31		16,809,968	30	
2580	負債準備-非流動(附註四及二二)	306,493	1		308,900	1	
2571	遞延所得稅負債-土地增值稅	18,937	-		18,937	-	
2572	遞延所得稅負債-所得稅(附註四及二九)	833,046	2		768,191	1	
2580	租賃負債-非流動(附註四、十七及三一)	1,984,942	4		2,018,520	4	
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四、二五及二八)	10,353	-		13,666	-	
2645	存出保證金	218,674	-		235,785	-	
2670	其他非流動負債-其他	7,000	-		6,500	-	
25XX	非流動負債總計	27,299,317	48		24,680,467	44	
2XXX	負債總計	45,645,456	80		44,282,149	79	
	歸屬於母公司業主之權益(附註二六)						
	股本						
3110	普通股	8,800,946	15		9,000,946	16	
3200	資本公積	1,290,217	2		1,307,843	2	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	289,086	1		282,922	1	
3320	特別盈餘公積	1,545	-		1,389	-	
3350	未分配盈餘	508,285	1		613,530	1	
3300	保留盈餘總計	798,916	2		897,841	2	
3400	其他權益	(3,839)	-		(1,545)	-	
3500	庫藏股票	-	-		(38,752)	-	
31XX	本公司業主權益總計	10,886,240	19		11,166,333	20	
36XX	非控制權益	822,320	1		481,740	1	
3XXX	權益總計	11,708,560	20		11,648,073	21	
	負債與權益總計	\$ 57,354,016	100		\$ 55,930,222	100	

董事長：林榮顯



後附之附註係本合併財務報表

經理人：劉嘉凱



會計主管：劉瑞雲



日勝生活科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二七及三一）	\$ 5,862,383	100	\$ 6,869,871	100
5000	營業成本（附註十二、二五及二八）	( 2,952,593)	( 51)	( 4,100,370)	( 60)
5900	營業毛利	<u>2,909,790</u>	<u>49</u>	<u>2,769,501</u>	<u>40</u>
	營業費用（附註十、二五、二八及三一）				
6100	推銷費用	( 491,731)	( 8)	( 573,471)	( 8)
6200	管理費用	( 1,398,136)	( 24)	( 1,366,801)	( 20)
6300	研究發展費用	( 2,856)	-	( 2,512)	-
6450	預期信用減損損失	( 2,641)	-	( 377)	-
6000	營業費用合計	<u>( 1,895,364)</u>	<u>( 32)</u>	<u>( 1,943,161)</u>	<u>( 28)</u>
6900	營業利益	<u>1,014,426</u>	<u>17</u>	<u>826,340</u>	<u>12</u>
	營業外收入及支出（附註四、二八及三一）				
7100	利息收入	11,805	-	7,196	-
7010	其他收入	82,278	2	217,700	3
7020	其他利益及（損失）	( 16,856)	-	( 15,946)	-
7050	財務成本	( 763,890)	( 13)	( 758,573)	( 11)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	<u>2,033</u>	<u>-</u>	<u>3,214</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>( 684,630)</u>	<u>( 11)</u>	<u>( 546,409)</u>	<u>( 8)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 329,796	6	\$ 279,931	4
7950	所得稅費用(附註四及二九)	( 228,234)	( 4)	( 216,881)	( 3)
8200	本年度淨利	<u>101,562</u>	<u>2</u>	<u>63,050</u>	<u>1</u>
	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	2,785	-	1,294	-
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	( 2,405)	-	( 1,562)	-
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	<u>37</u>	<u>-</u>	<u>42</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合損益合計	<u>417</u>	<u>-</u>	<u>( 226)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 101,979</u>	<u>2</u>	<u>\$ 62,824</u>	<u>1</u>
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 74,309	1	\$ 60,343	1
8620	非控制權益	<u>27,253</u>	<u>1</u>	<u>2,707</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 101,562</u>	<u>2</u>	<u>\$ 63,050</u>	<u>1</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	\$ 74,800	1	\$ 60,006	1
8720	非控制權益	<u>27,179</u>	<u>1</u>	<u>2,818</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 101,979</u>	<u>2</u>	<u>\$ 62,824</u>	<u>1</u>
	每股盈餘(附註三十)				
9750	基 本	<u>\$ 0.08</u>		<u>\$ 0.07</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.08</u>		<u>\$ 0.07</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林榮顯



經理人：劉堯凱



會計主管：劉瑞棠





日勝生利(中國)股份有限公司子公司  
 中華民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬 於 母 公 司	資 本 之 權 益											
		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 損 益		庫 藏 股 票 總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額	
				法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	外 幣 換 算 差 額						
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 9,000,946	\$ 1,307,843	\$ 220,659	\$ 3,334	\$ 1,170,269	(\$ 1,389)	\$ 1,475	\$ -	\$ 11,703,137	\$ 534,438	\$ 12,237,575	
	109 年 度 盈 餘 指 標 及 分 配												
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	62,263	-	( 62,263)	-	-	-	-	-	-	
B5	普 通 股 現 金 股 利	-	-	-	-	( 558,058)	-	-	-	( 558,058)	-	( 558,058)	
B17	特 別 盈 餘 公 積 轉 移	-	-	-	( 1,945)	1,945	-	-	-	-	-	-	
D1	110 年 度 淨 利	-	-	-	-	60,343	-	-	-	60,343	2,707	63,050	
D3	110 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	1,294	42	( 1,673)	-	( 337)	111	( 226)	
D5	110 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	61,637	42	( 1,673)	-	60,006	2,818	62,824	
L1	庫 藏 股 買 回	-	-	-	-	-	-	-	( 38,752)	( 38,752)	-	( 38,752)	
M3	處 分 採 用 權 益 法 之 子 公 司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 822)	( 822)	
O1	非 控 制 權 益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 54,694)	( 54,694)	
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	9,000,946	1,307,843	282,922	1,389	613,530	( 1,347)	( 198)	( 38,752)	11,166,333	481,740	11,648,073	
	110 年 度 盈 餘 指 標 及 分 配												
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	6,164	-	( 6,164)	-	-	-	-	-	-	
B3	提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	156	( 156)	-	-	-	-	-	-	
B5	普 通 股 現 金 股 利	-	-	-	-	( 176,019)	-	-	-	( 176,019)	-	( 176,019)	
D1	111 年 度 淨 利	-	-	-	-	74,309	-	-	-	74,309	27,253	101,562	
D3	111 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	2,785	37	( 2,331)	-	491	( 74)	417	
D5	111 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	77,094	37	( 2,331)	-	74,800	27,179	101,979	
L1	庫 藏 股 買 回	-	-	-	-	-	-	-	( 178,874)	( 178,874)	-	( 178,874)	
L3	庫 藏 股 註 銷	( 200,000)	( 17,626)	-	-	-	-	-	-	217,626	-	-	
O1	非 控 制 權 益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	313,401	313,401	
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 8,800,946	\$ 1,290,217	\$ 289,086	\$ 1,545	\$ 508,285	(\$ 1,310)	(\$ 2,529)	\$ -	\$ 10,886,240	\$ 822,320	\$ 11,708,560	

後 附 之 附 註 係 本 合 併 財 務 報 告 之 一 部 分。

董事長：林景顯

經理人：劉孟凱

會計主管：劉瑞棠



日勝生活科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 329,796	\$ 279,931
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	894,499	904,028
A20200	攤銷費用	147,177	133,563
A20300	預期信用減損損失數	2,641	377
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	1,027	674
A20900	利息費用	763,890	758,573
A21200	利息收入	( 11,805)	( 7,196)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	( 2,033)	( 3,214)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失(利益)	7,853	( 3)
A22800	處分無形資產損失	-	762
A23100	處分投資損失(利益)	56	( 12)
A23800	非金融資產減損迴轉利益	( 32,198)	( 31,290)
A29900	其他項目	6,222	36,511
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	4,650	( 6,051)
A31125	合約資產	( 1,188,202)	( 987,599)
A31130	應收票據	15,478	785
A31150	應收帳款	150,015	( 40,315)
A31180	其他應收款	41,428	( 50,121)
A31200	存 貨	8,010	820,392
A31230	預付款項	( 126,647)	( 8,708)
A31240	其他流動資產	69,015	( 3,309)
A31270	取得合約之增額成本	( 42,149)	6,713
A31990	其他營業資產	11,538	12,319
A32125	合約負債	393,041	153,938
A32130	應付票據	14,395	( 5,013)
A32150	應付帳款	365,020	14,061
A32180	其他應付款	( 332,411)	( 129,732)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A32230	其他流動負債	(\$ 126,597)	\$ 102,524
A32990	其他營業負債	( 1,907)	( 556)
A33000	營運產生之現金流入	1,361,802	1,952,032
A33100	收取之利息	19,001	5,809
A33300	支付之利息	( 765,279)	( 754,382)
A33500	支付之所得稅	( 174,799)	( 41,816)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>440,725</u>	<u>1,161,643</u>
投資活動之現金流量			
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	8,913	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 31,807)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	1,067
B02300	處分子公司	-	( 822)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 124,110)	( 35,940)
B02800	處分不動產、廠房及設備	638	96
B03700	存出保證金增加	( 43,964)	168,207
B04500	取得無形資產	( 11,075)	( 19,705)
B05400	取得投資性不動產	-	( 247,342)
B06100	長期應收租賃款減少	26,134	22,686
B07100	預付設備款增加	( 2,190)	-
B07300	其他預付款項增加	( 1,421,917)	-
B07600	收取之股利	<u>2,290</u>	<u>183</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 1,597,088)</u>	<u>( 111,570)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	353,106	-
C00200	短期借款減少	-	( 607,905)
C00500	應付短期票券增加	747,488	1,524,272
C01200	發行公司債	1,400,000	500,000
C01300	償還公司債	( 1,500,000)	-
C01600	舉借長期借款	172,438	-
C01700	償還長期借款	-	( 1,777,648)
C03000	存入保證金增加	-	4,850
C03100	存入保證金減少	( 39,545)	-
C04020	租賃本金償還	( 154,072)	( 153,850)
C04500	發放現金股利	( 176,019)	( 558,058)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
C04900	庫藏股票買回成本	(\$ 178,874)	(\$ 38,752)
C05800	非控制權益變動	<u>313,401</u>	( <u>54,694</u> )
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>937,923</u>	( <u>1,161,785</u> )
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>37</u>	<u>42</u>
EEEE	本期現金及約當現金減少數	( 218,403)	( 111,670)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>3,453,740</u>	<u>3,565,410</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,235,337</u>	<u>\$ 3,453,740</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林榮顯



經理人：劉垚凱



會計主管：劉瑞棠



### 會計師查核報告

日勝生活科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

日勝生活科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達日勝生活科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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會計師職業道德規範，與日勝生活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。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，對日勝生活科技股份有限公司民國 111 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。

茲對日勝生活科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 不動產存貨評價

如個體財務報表附註十二所示，於 111 年 12 月 31 日個體資產負債表之存貨類別屬於不動產部分（含開發中不動產、待開發不動產及待售房地）6,712,339 仟元，佔個體總資產 19% 係屬重大，因相關不動產之存貨備抵跌價損失涉及管理階層對會計估計等重大判斷，相關說明如個體財務報告附註五所述，故本會計師列為關鍵查核事項。

本會計師針對不動產存貨評價所執行之查核程序包括：

1. 帳列開發中不動產金額為 1,861,344 仟元，佔存貨總額約 28%，本會計師取得該開發中不動產預計尚需投入成本之相關資料，抽樣檢視其預估來源依據；自實價登錄網站取得開發中不動產附近之近期成交價格計算預期總收入，與帳列之開發中不動產及預計尚需投入成本之合計數做比較。
2. 帳列待開發不動產及待售房地部分為 4,850,995 仟元，其佔存貨總額約 72%，本會計師取得日勝生活科技股份有限公司針對上述不動產存貨所計算之淨變現價值及減損評估資料並覆核其評估結果是否合理。

#### **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日勝生活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日勝生活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。

日勝生活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在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，惟其目的非對日勝生活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，以及使日勝生活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日勝生活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. 對於日勝生活科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成日勝生活科技股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對日勝生活科技股份有限公司民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 楊 清 鎮

楊清鎮



會計師 方 涵 妮

方涵妮



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1090347472 號

中 華 民 國 112 年 3 月 14 日



中國信託商業銀行股份有限公司  
 附錄二 資產負債表  
 民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 176,635	1	\$ 429,895	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	7,841	-	8,694	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、九、二十一及二九)	503,652	1	662,511	2
1150	應收票據淨額(附註四、十及二一)	3,231	-	47	-
1170	應收帳款淨額(附註四、十、二一及二四)	20,224	-	28,672	-
1180	應收帳款—關係人淨額(附註四及二八)	14,448	-	5,401	-
1197	應收融資租賃款淨額(附註四及十一)	21,055	-	27,282	-
1200	其他應收款(附註四)	4,603	-	12,420	-
1210	其他應收款—關係人(附註二八)	5,630	-	446	-
1220	本期所得稅資產(附註四)	884	-	-	-
130X	存貨(附註四、五、十二、二一、二八及二九)	6,712,339	19	6,754,823	20
1410	預付款項(附註十三)	187,399	1	143,604	-
1478	存出保證金—流動(附註二一)	80,311	-	225,387	1
1479	其他流動資產(附註十三)	5,157	-	5,093	-
1480	取得合約之增進成本—流動(附註二一及二四)	82,458	-	31,598	-
11XX	流動資產總計	7,825,867	22	8,335,873	24
	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(附註四及八)	5,100	-	5,100	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、九及二九)	1,996,881	6	1,679,170	5
1550	採用權益法之投資(附註四、十四及二九)	19,392,986	54	17,844,056	52
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十五及二九)	109,811	-	109,151	-
1755	使用權資產(附註四及十六)	14,034	-	24,443	-
1760	投資性不動產淨額(附註四、十七及二九)	6,241,791	18	6,387,634	19
1780	無形資產(附註四)	13,826	-	13,521	-
1920	存出保證金—非流動	37,268	-	20,875	-
194D	長期應收融資租賃款淨額(附註四及十一)	492	-	20,720	-
15XX	非流動資產總計	27,812,189	78	26,104,670	76
1XXX	資 產 總 計	\$ 35,638,056	100	\$ 34,440,543	100
	流動負債				
2100	短期借款(附註十八及二九)	\$ 1,467,183	4	\$ 1,415,564	4
2110	應付短期票券(附註十八及二九)	1,912,351	5	1,364,604	4
2130	合約負債—流動(附註四、二一、二四及二八)	710,378	2	228,169	1
2150	應付票據	17,723	-	3,317	-
2170	應付帳款	700	-	24,081	-
2180	應付帳款—關係人(附註二八)	367,510	1	318,726	1
2200	其他應付款	1,047,940	3	1,368,601	4
2220	其他應付款—關係人(附註二八)	1,622,245	5	381,288	1
2230	本期所得稅負債	-	-	32	-
2280	租賃負債—流動(附註四、十六及二八)	78,749	-	115,744	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註十九及二九)	-	-	1,500,000	5
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註十八、二一及二九)	5,328,966	15	6,193,247	18
2399	其他流動負債(附註二一)	38,278	-	45,208	-
21XX	流動負債總計	12,592,023	35	12,958,581	38
	非流動負債				
2530	應付公司債(附註十九及二九)	5,900,000	16	4,500,000	13
2540	長期借款(附註十八及二九)	5,980,887	17	5,455,097	16
2550	負債準備—非流動(附註四及二十)	249,645	1	255,642	1
2580	租賃負債—非流動(附註四、十六及二八)	1,808	-	78,394	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二二)	5,499	-	7,243	-
2645	存入保證金	21,954	-	19,253	-
25XX	非流動負債總計	12,159,793	34	10,315,629	30
2XXX	負債總計	24,751,816	69	23,274,210	68
	權益(附註二三)				
	股 本				
3110	普通股	8,800,946	25	9,000,946	26
3200	資本公積	1,290,217	4	1,307,843	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	289,086	1	282,922	1
3320	特別盈餘公積	1,545	-	1,389	-
3350	未分配盈餘	508,285	1	613,530	1
3300	保留盈餘總計	798,916	2	897,841	2
3400	其他權益	(3,839)	-	(1,545)	-
3500	庫藏股票	-	-	(38,752)	-
3XXX	權益總計	10,886,240	31	11,166,333	32
	負債與權益總計	\$ 35,638,056	100	\$ 34,440,543	100



董事長：林榮顯

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



經理人：劉孟凱



會計主管：劉瑞雲



日勝生活科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註四、二四及二八)	\$ 945,371	100	\$ 1,423,108	100
5000	營業成本(附註四、十二及二五)	( 808,390)	( 85)	( 1,175,761)	( 83)
5900	營業毛利	<u>136,981</u>	<u>15</u>	<u>247,347</u>	<u>17</u>
	營業費用(附註二五及二八)				
6100	推銷費用	( 97,243)	( 10)	( 168,844)	( 12)
6200	管理費用	( 570,201)	( 61)	( 581,811)	( 41)
6000	營業費用合計	( 667,444)	( 71)	( 750,655)	( 53)
6900	營業損失	( 530,463)	( 56)	( 503,308)	( 36)
	營業外收入及支出(附註二五及二八)				
7100	利息收入	5,154	1	2,976	-
7010	其他收入	16,578	2	38,435	3
7020	其他利益及(損失)	( 7,041)	( 1)	( 31,490)	( 2)
7050	財務成本	( 383,018)	( 41)	( 352,811)	( 25)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益份額	<u>974,825</u>	<u>103</u>	<u>908,668</u>	<u>64</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>606,498</u>	<u>64</u>	<u>565,778</u>	<u>40</u>
7900	稅前淨利	76,035	8	62,470	4
7950	所得稅費用(附註四及二六)	( 1,726)	-	( 2,127)	-
8200	本年度淨利	<u>74,309</u>	<u>8</u>	<u>60,343</u>	<u>4</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	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	\$ 1,255	-	\$ 924	-
8331	採用權益法認列子 公司、關聯企業 及合資之確定福 利計畫再衡量數	1,530	-	370	-
8336	採用權益法認列子 公司、關聯企業 及合資之透過其 他綜合損益按公 允價值衡量權益 工具未實現損益	( 2,331)	-	( 1,673)	-
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	37	-	42	-
8300	本年度其他綜合損 益	491	-	( 337)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 74,800	8	\$ 60,006	4
	每股盈餘 (附註二七)				
9750	基 本	\$ 0.08		\$ 0.07	
9850	稀 釋	\$ 0.08		\$ 0.07	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林榮顯

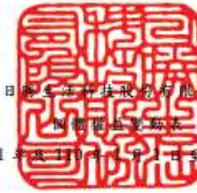


經理人：劉堯凱



會計主管：劉瑞棠





日 隆 三 益 有 限 公 司

總 經 理 處 印 章

民 國 111 年 12 月 31 日

單 位：新 台 幣 仟 元

代 碼		股 本					其 他 權 益 項 目		庫 藏 股 票	權 益 總 額
		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	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 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益			
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 9,000,946	\$ 1,307,843	\$ 220,659	\$ 3,334	\$ 1,170,269	(\$ 1,389)	\$ 1,475	\$ -	\$ 11,703,137
	109 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配									
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	62,263	-	( 62,263)	-	-	-	-
B5	普 通 股 現 金 股 利	-	-	-	-	( 558,058)	-	-	-	( 558,058)
B17	特 別 盈 餘 公 積 迴 轉	-	-	-	( 1,945)	1,945	-	-	-	-
D1	110 年 度 淨 利	-	-	-	-	60,343	-	-	-	60,343
D3	110 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	1,294	42	( 1,673)	-	( 337)
D5	110 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	61,637	42	( 1,673)	-	60,006
L1	庫 藏 股 買 回	-	-	-	-	-	-	-	( 38,752)	( 38,752)
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	9,000,946	1,307,843	282,922	1,389	613,530	( 1,347)	( 198)	( 38,752)	11,166,333
	110 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配									
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	6,164	-	( 6,164)	-	-	-	-
B3	提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	156	( 156)	-	-	-	-
B5	普 通 股 現 金 股 利	-	-	-	-	( 176,019)	-	-	-	( 176,019)
D1	111 年 度 淨 利	-	-	-	-	74,309	-	-	-	74,309
D3	111 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	2,785	37	( 2,331)	-	491
D5	111 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	77,094	37	( 2,331)	-	74,800
L1	庫 藏 股 買 回	-	-	-	-	-	-	-	( 178,874)	( 178,874)
L3	庫 藏 股 註 銷	( 200,000)	( 17,626)	-	-	-	-	-	217,626	-
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 8,800,946	\$ 1,290,217	\$ 289,086	\$ 1,545	\$ 508,285	(\$ 1,310)	(\$ 2,529)	\$ -	\$ 10,886,240

後 附 之 附 註 係 本 個 體 財 務 報 告 之 一 部 分。

董 事 長：林 榮 顯



經 理 人：劉 孟 凱



會 計 主 管：劉 瑞 棠



日勝生活科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 76,035	\$ 62,470
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	216,878	228,805
A20200	攤銷費用	7,738	5,830
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨損失	853	326
A20900	利息費用	383,018	352,811
A21200	利息收入	( 5,154)	( 2,976)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業 及合資利益之份額	( 974,825)	( 908,668)
A23800	非金融資產減損迴轉利益	( 31,319)	( 9,907)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 利益	( 176)	-
A24000	與子公司、關聯企業及合資之已 實現利益	( 2,736)	( 2,738)
A29900	其他項目	4,635	29,221
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	-	( 6,051)
A31130	應收票據	( 3,184)	( 47)
A31150	應收帳款	8,448	1,754
A31160	應收帳款－關係人	( 9,047)	( 151)
A31180	其他應收款	( 16)	27
A31190	其他應收款－關係人	( 5,184)	( 171)
A31200	存 貨	16,749	784,606
A31230	預付款項	( 43,795)	( 7,208)
A31240	其他流動資產	( 64)	( 1,012)
A31270	取得合約之增額成本	( 50,860)	( 31,598)
A32125	合約負債	482,209	176,600
A32130	應付票據	14,406	3,317
A32150	應付帳款	( 23,381)	( 18,054)
A32160	應付帳款－關係人	48,784	12,129
A32180	其他應付款	( 326,286)	( 147,512)
A32190	其他應付款－關係人	575	720
A32230	其他流動負債	( 6,818)	( 10,729)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A32990	其他營業負債	(\$ 5,997)	(\$ 1,728)
A33000	營運產生之現金流(出)入	( 228,514)	510,066
A33100	收取之利息	12,987	2,285
A33300	支付之利息	( 379,024)	( 347,357)
A33500	(支付)退還之所得稅	( 2,642)	803
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	( 597,193)	165,797
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 158,852)	( 85,182)
B01800	取得採用權益法之投資	( 1,393,918)	( 450,337)
B02300	處分子公司	-	12,572
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 6,347)	( 4,772)
B02800	處分不動產、廠房及設備	176	-
B03700	存出保證金增加	-	( 34,407)
B03800	存出保證金減少	128,683	-
B04500	取得無形資產	( 8,043)	( 12,165)
B06100	長期應收租賃款減少	26,135	21,115
B07600	收取之股利	821,785	896,835
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	( 590,381)	343,659
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	51,619	-
C00200	短期借款減少	-	( 1,079,041)
C00500	應付短期票券增加	547,747	1,364,604
C01300	償還公司債	( 1,500,000)	-
C01200	發行公司債	1,400,000	500,000
C01700	償還長期借款	( 336,478)	( 1,172,417)
C03000	存入保證金增加	2,589	1,665
C03700	其他應付款—關係人增加	1,240,000	-
C03800	其他應付款—關係人減少	-	( 250,000)
C04020	租賃本金償還	( 116,270)	( 115,223)
C04500	發放現金股利	( 176,019)	( 558,058)
C04900	庫藏股票買回成本	( 178,874)	( 38,752)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	934,314	( 1,347,222)
EEEE	本期現金及約當現金減少數	( 253,260)	( 837,766)
E00100	期初現金及約當現金餘額	429,895	1,267,661
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 176,635	\$ 429,895

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林榮顯



經理人：劉堯凱



會計主管：劉瑞棠




【附錄三】

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 111 年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表與盈餘分配表，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，出具查核報告。上開各項表冊經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，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

日勝生活科技股份有限公司 112 年股東常會

審計委員會召集人：周康記 

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日

【附錄四】

本公司 111 年度國內有擔保普通公司債發行資訊

公司債種類	111 年度第一次 有擔保普通公司債	111 年度第二次 有擔保普通公司債
發行(辦理)日期	111 年 9 月 12 日	111 年 11 月 18 日
面額	新台幣 1,000,000 元	新台幣 1,000,000 元
發行及交易地點	臺灣	臺灣
發行價格	依票面金額十足發行	依票面金額十足發行
總額	新台幣 900,000,000 元	新台幣 500,000,000 元
利率	年利率 2.00%	年利率 2.20%
期限	五年期 到期日: 116 年 9 月 12 日	五年期 到期日: 116 年 11 月 18 日
保證機構	合作金庫商業銀行 股份有限公司	臺灣中小企業銀行 股份有限公司
受託人	臺灣土地銀行股份有限公司	臺灣土地銀行股份有限公司
承銷機構	合作金庫證券股份有限公司	合作金庫證券股份有限公司
簽證律師	遠東聯合法律事務所 邱雅文律師	遠東聯合法律事務所 邱雅文律師
簽證會計師	勤業眾信聯合會計師事務所 楊清鎮會計師	勤業眾信聯合會計師事務所 楊清鎮會計師
償還方法	自發行日起屆滿第三年還發行總額 15%，屆滿第四年還發行總額 15%，屆滿第五年還發行總額 70%	自發行日起屆滿五年到期一次償還本金
未償還本金	新台幣 900,000,000 元	新台幣 500,000,000 元
贖回或提前清償之條款	無	無
限制條款	無	無
信用評等機構名稱、評等、日期、公司債評等結果	無	無
附其他權利	截至議事手冊刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	不適用
	發行及轉換(交換或認股)辦法	詳本公司 111 年度第一次有擔保普通公司債發行辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	並無重大不利影響	並無重大不利影響
交換標的委託保管機構名稱	不適用(非交換債)	不適用(非交換債)

## 【附錄五】本公司「董事會議事規範」修正後條文

### 日勝生活科技股份有限公司 董事會議事規範

#### 第 1 條 (本規範訂定依據)

為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依證券交易法（以下簡稱證交法）第 26 之 3 條第 8 項及主管機關頒佈之「公開發行公司董事會議事辦法」第 2 條訂定本規範，以資遵循。

#### 第 2 條 (本規範規範之範圍)

本公司董事會之議事規範，其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項，應依本規範之規定辦理。

#### 第 3 條 (董事會召集及會議通知)

本公司董事會每季至少召集乙次。

董事會之召集，應載明事由，於七日前以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式通知各董事，但遇有緊急情事時，亦得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式隨時召集之。

本規範第 12 條第 1 項各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

#### 第 4 條 (會議通知及會議資料)

本公司董事會指定辦理議事事務單位為財務處股務部。

議事事務單位應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。

董事如認為會議資料不充分，得向議事事務單位請求補足；如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。

#### 第 5 條 (簽名簿等文件備置及董事之委託出席)

召開本公司董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，以供查考。

董事應親自出席董事會，如以視訊參與會議者，亦視為親自出席。如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席，但該代理人以受一人之委託為限。

董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集



事由之授權範圍。

**第 6 條 (董事會開會地點及時間之原則)**

本公司董事會召開之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。

**第 7 條 (董事會主席及代理人)**

本公司董事會由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集者，會議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。

依公司法第 203 條第 4 項或第 203 條之 1 第 3 項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。

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，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

**第 8 條 (董事會參考資料及列席人員)**

本公司董事會召開時，議事事務單位應備妥相關資料供與會董事隨時查考。

召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。

董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣佈開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額時，主席得依第 3 條第 2 項規定之程序重新召集。

前項及第 16 條第 2 項第 2 款所稱全體董事，以實際在任者計算之。

**第 9 條 (董事會開會過程錄音或錄影之存證)**

本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存的方式得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟終結止。

以視訊會議召開者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

**第 10 條 (議事內容)**

本公司定期性董事會之議事內容，至少包括下列各事項：

一、報告事項：

- (一)上次會議紀錄及執行情形。
- (二)重要財務業務報告。
- (三)內部稽核業務報告。
- (四)其他重要報告事項。

二、討論事項：

- (一)上次會議保留之討論事項。
- (二)本次會議預定討論事項。

三、臨時動議。

**第 11 條 (議案討論)**

本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。

非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣佈散會。

董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第 8 條第 3 項規定。

**第 12 條 (應經董事會討論事項)**

下列事項應提本公司董事會討論：

- 一、本公司之營運計畫。
- 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 三、依證交法第 14 條之 1 規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。
- 四、依證交法第 36 條之 1 規定訂定或修正之下列重大財務業務行為處理準則：
  - (一)取得或處分資產。
  - (二)從事衍生性商品交易。
  - (三)資金貸與他人。
  - (四)為他人背書或提供保證。
- 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 七、涉及董事自身利害關係之事項。

- 八、重大之資產或衍生性商品交易。
- 九、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 十、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 十一、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
- 十二、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。
- 十三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或經主管機關規定之重大事項。

前項第 11 款所稱關係人係指「證券發行人財務報告編製準則」所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，係指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新台幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。

前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。

本公司應至少有一席獨立董事親自出席董事會；對於本條第 1 項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明，如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

### 第 13 條 (表決一)

主席對於董事會議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

本公司董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。

表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：

- 一、舉手表決或投票器表決。
- 二、唱名表決。
- 三、投票表決。
- 四、公司自行選用之表決。

### 第 14 條 (表決二及監票、計票方式)

本公司董事會議案之決議，除證交法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

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，但如其

中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。  
議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。

表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

第 14 條之 1 第 13 條所稱出席董事全體不包括依第 15 條第 1 項規定不得行使表決權之董事。

#### 第 15 條 (董事之利益迴避制度)

董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。

本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第 206 條第 4 項準用第 180 條第 2 項規定，不計入已出席董事之表決權數。

#### 第 16 條 (會議紀錄及簽署事項)

本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

- 一、會議屆次(或年次)及時間地點。
- 二、主席之姓名。
- 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。
- 四、列席者之姓名及職稱。
- 五、記錄之姓名。
- 六、報告事項。
- 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依第 15 條第 1 項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第 12 條第 4 項規定出具之書面意見。
- 八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依第 15 條第 1 項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
- 九、其他應記載事項。

董事會議決事項，如有下列情形之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公

告申報：

- 一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
- 二、未經本公司審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。

董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事，並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。

第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。

第 17 條 **(董事會之授權原則)**

除第 12 條第 1 項應提本公司董事會討論事項外，董事會依法令或本公司章程規定，授權行使董事會職權者，其授權層級、內容或事項，應具體明確。

第 18 條 **(附則)**

本議事規範由股務部負責增、修訂，經審計委員會及董事會同意，並提股東會報告。

第 19 條 本議事規範訂於民國九十五年十二月二十七日。

第一次修訂於民國九十七年三月二十五日。

第二次修訂於民國一〇二年三月二十五日。

第三次修訂於民國一〇八年十二月六日。

第四次修訂於民國一〇九年二月二十六日。

第五次修訂於民國一一一年十一月九日。

【附錄六】

日勝生活科技股份有限公司  
111 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		431,191,783
111 年度稅後淨利	74,309,420	
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	1,255,147	
其他調整保留盈餘調整數	1,529,695	
本期淨利加計計入當年度保留盈餘之數額		77,094,262
減：法定盈餘公積(10%)		(7,709,426)
減：提列特別盈餘公積		(2,294,408)
本期可供分配盈餘		498,282,211
分配項目		
股東紅利		0
期末未分配盈餘		498,282,211

董事長：林榮顯



經理人：劉堯凱



會計主管：劉瑞棠

