

股票代碼：8931

大園汽電共生股份有限公司

一〇九年股東常會

議事手冊

中華民國一〇九年六月十五日

目 錄

壹、開會程序.....	1
貳、開會議程.....	2
一、報告出席股數.....	3
二、宣布開會.....	3
三、主席致詞.....	3
四、報告事項.....	3
五、承認事項.....	5
六、討論事項.....	6
七、選舉事項.....	7
八、其他議案.....	8
九、臨時動議.....	8
十、散會.....	8
參、附件	
一、108 年度營業報告書.....	9
二、審計委員會審查報告書.....	12
三、道德行為準則.....	13
四、誠信經營作業程序及行為指南修正對照表.....	15
五、董事會議事規則修正對照表.....	19
六、108 年度財務報告暨會計師查核報告.....	20
七、108 年度盈餘分配表.....	40
八、股東會議議事規則修正對照表.....	41
肆、附錄	
一、股東會議議事規則.....	42
二、公司章程.....	44
三、董事選舉辦法.....	53
四、董事持股情形.....	54
五、無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響.....	55
六、股東提案受理情形.....	55

壹、開會程序

大園汽電共生股份有限公司 一〇九年股東常會開會程序

- 一、報告出席股數
- 二、主席宣布開會
- 三、主席致詞
- 四、報告事項
- 五、承認事項
- 六、討論事項
- 七、選舉事項
- 八、其他議案
- 九、臨時動議
- 十、散會

貳、開會議程

大園汽電共生股份有限公司 一〇九年股東常會議程

時間：一〇九年六月十五日（星期一）上午九時正

地點：桃園市大園區潮音北路 276 號

出席：全體股東及股權代表人

主席：李董事長肖宗

一、報告出席股數

二、主席宣佈開會

三、主席致詞

四、報告事項

（一）本公司 108 年度營業狀況報告。

（二）108 年度審計委員會審查報告書。

（三）108 年度員工酬勞分配情形。

（四）訂定本公司「道德行為準則」。

（五）修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部份條文。

（六）修訂本公司「董事會議事規則」部份條文。

（七）108 年底止本公司對外背書保證及資金貸與他人情形。

五、承認事項

（一）承認本公司 108 年度營業報告書及決算表冊。

（二）承認本公司 108 年度盈餘分配案。

六、討論事項

修訂本公司「股東會議事規則」部份條文。

七、選舉事項

選舉第十屆董事(含獨立董事)案。

八、其他議案

解除本公司董事競業禁止之限制案。

九、臨時動議

十、散會

一、 報告出席股數
二、 宣布開會
三、 主席致詞
四、 報告事項

(一)、本公司 108 年度營業狀況報告，敬請 鑒察。

說明：108 年度營業報告書，請參閱本手冊第 9-11 頁附件一。

(二)、108 年度審計委員會審查報告書，敬請 鑒察。

說明：審計委員會審查報告書請參閱本手冊第 12 頁附件二。

(三)、108 年度員工酬勞分配情形，敬請 鑒察。

說明：依章程所訂之提撥比率，經本公司董事會通過，擬以現金方式分派 108 年度員工酬勞新台幣 2,787,492 元，佔本公司 108 年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞前之利益)之 1.5%，符合公司章程不低於 0.75%之規定。

(四)、訂定本公司「道德行為準則」，敬請 鑒察。

說明：為使本公司之董事、經理人及所有員工之行為有所依據，且符合社會公序良俗，並使公司之利害關係人了解公司道德準則，參考「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」訂立本準則，請參閱第 13-14 頁附件三。

(五)、修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部份條文，敬請 鑒察。

說明：為配合公司章程刪除監察人組織及配合法令之要求，擬修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部份條文，明訂檢舉管道、檢舉人應提供資訊、檢舉人之保護及處理程序等，請參閱本手冊第 15-18 頁附件四。

(六)、修訂本公司「董事會議事規則」部份條文，敬請 鑒察。

說明：為配合法令之修正，擬修訂本公司「董事會議事規則」部份條文，請參閱本手冊第 19 頁附件五。

(七)、108 年底止本公司對外背書保證及資金貸與他人情形。

說明：截至108年12月31日本公司對外背書保證及資金貸與他人情形如下：

- 一、對外背書保證金額：無。
- 二、資金貸與他人金額：無。

五、承認事項

承認案(一)董事會 提

案由：承認本公司 108 年度營業報告書及決算表冊案，敬請 承認。

說明：本公司 108 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所池瑞全暨游素環會計師查核完竣，上述財務報表及營業報告書送請審計委員會審查完竣，請參閱本手冊第 9-12 頁附件一及附件二及第 20-39 頁附件六。

決議：

承認案(二)董事會 提

案由：承認本公司 108 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、本公司 108 年度淨利 146,843,291 元，依法提列 10%法定盈餘公積 14,778,358 元(本期淨利 146,843,291 元加計確定福利再衡量數認列於保留盈餘 940,293 元)，加計調整後未分配盈餘 201,570,973 元，合計可供分配盈餘為 333,635,906 元。

二、擬提撥發放股東現金股利每股 1.1 元。

三、本年度發放現金股利元以下之計算方式及所有不足一元之現金股利洽特定人，擬提請股東會授權董事長辦理。

四、本案擬於股東常會通過後，授權董事會訂定除息基準日及其他相關事宜。

五、盈餘分配表請參閱本手冊第 40 頁附件七。

決議：

六、討論事項

討論案(一)董事會 提

案由：擬修訂本公司「股東會議議事規則」部份條文，提請 討論。

說明：為配合實際需要及法令之修訂，擬修訂本公司「股東會議議事規則」
部分條文，請參閱本手冊第 41 頁附件八。

決議：

七、選舉事項

選舉案 董事會提

案由：選舉第十屆董事（含獨立董事），敬請 選舉。

說明：

- 一、本公司第九屆董事任期將於 109 年 7 月 31 日屆滿，依法全面改選第十屆董事七人（含獨立董事三人，其選任採候選人提名制度），其就任日期自 109 年 8 月 1 日起任期三年。
- 二、獨立董事候選人名單業經本公司董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

序號	姓名	持有股數	學歷	經歷	現職
1	張寶光	無	政治大學會計學系博士	淡江大學會計學系專任教授	淡江大學會計學系專任教授
2	洪均在	無	開南商工高級職業學校	山富紙業(股)公司總經理	無
3	蘇瓜藤	無	美國路易斯安那州立大學會計博士	政治大學會計學系專任教授、中華無形資產暨企業評價協會理事長	政治大學會計學系兼任教授、嘉新水泥(股)公司獨立董事

選舉結果：

八、其他議案

其他案 董事會提

案由：解除本公司董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：

- 一、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。
- 二、鑒於新選任第十屆董事可能發生同時擔任與本公司營業範圍類同之他公司董事之情形，擬提請股東會討論解除董事競業禁止之限制。

決議：

九、臨時動議

十、散會

參、附件

附件一

108年度營業報告書

本公司108年度營業額為新台幣(以下同)1,629,623仟元較107年1,778,517仟元衰退8.37%，稅後淨利為146,843仟元較107年稅後淨利138,557仟元增加8,286仟元成長5.98%。

兩年度營運實績詳如下表：

科 目	新台幣:仟元	
	108年度	107年度
營業收入	1,629,623	1,778,517
營業毛利	296,715	292,389
稅前淨利	183,045	175,157
所得稅費用	36,202	36,600
本年度淨利	146,843	138,557
其他綜合損益	(13,926)	(78,381)
綜合損益總額	132,917	60,176
每股盈餘	1.20	1.13

109年業務計劃

一、營業方針

1. 研發開創再生資源製程與技術。
2. 環保、工安系統強化，符合 ISO 國際標準。
3. 落實 G2 完工檢測工作，安全準時投產。
4. 人才培育，承先啟後，儲備中階主管。

二、營運策略

汽電共生：

1. 穩定 G2 運轉，積極開發底灰、飛灰再利用機制，降低運轉成本。
2. 配合 G2 投產後，開發可替代性燃料取代煤碳。

3. 拓展蒸汽市場，穩固售價增加蒸汽用量。
4. G2 運轉安定性優化，增加廢棄物處理量。
5. 配合電力市場，評估電力輔助服務之可行性。
6. 廠內廢水改善，符合法規。

再生資源：

1. D1504、C0301持續製程優化，提高收量、處理量及產品合格率。
2. 溶劑(IPA)回收製程研發及許可證變更。
3. 含鹽廢液蒸發製程建設投產。
4. RDF製程研發及建設投產。
5. ISO17025實驗室品質管理系統導入。

三、產銷計畫

- 1、109 年度台電契約維持購電契約，燃煤發電機組以全載供汽及發電，G2 以供中壓蒸汽、去化污泥為主，重油發電機組機則備便以應付緊急狀態，預估 109 年度產銷情形如下：

(一)燃煤發電機組

	單位	生產量	銷售量
電力	仟度	262,509	229,675
蒸汽	公噸	568,025	568,025

(二)G2 發電機組

	單位	生產量	銷售量
電力	仟度	81,568	50,026
蒸汽	公噸	179,376	179,376

註. 電力銷售=生產量+購電量-所內用電量

(三)重油發電機組

	單位	生產量	銷售量
電力	仟度	1,585	1,507
蒸汽	公噸	474	474

註. 電力銷售=生產量-所內用電量

2、代營運業務運轉期間均維持近滿載運轉。

3、再生資源廠預估全年處理量可達 16,280 噸，達設計處理量的 75.37%，預估

109 年度處理情形如下：

	Q1	Q2	Q3	Q4	合計
廢溶劑(噸)	4,095	3,935	4,175	4,075	16,280

董事長：李肖宗



經理人：張世陽



會計主管：邱瓊如



附件二

大園汽電共生股份有限公司審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇八年度決算表冊，包括營業報告書、個體財務報告、合併財務報告及盈餘分派之議案等，復經本審計委員會會同審查，認為屬實，其中個體財務報告、合併財務報告部份亦經勤業眾信聯合會計師事務所池瑞全暨游素環會計師查核完竣，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，連同會計師查核報告書，報請鑒察。

此 上
本公司一〇九年股東常會

大園汽電共生股份有限公司

審計委員會召集人：張寶光

張寶光

中 華 民 國 一〇九 年 三 月 十 一 日

大園汽電共生股份有限公司道德行為準則

第一條(訂定目的及依據)

為使本司之董事、經理人及所有員工之行為有所依據，且符合社會公序良俗，並使公司之利害關係人了解公司道德標準，爰依臺灣證券交易所股份有限公司公布之「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」訂立本準則，以資遵循。

第二條(適用對象)

本準則適用於本公司所有人員，包括董事、經理人及員工。

第三條(誠信原則)

本公司人員在經營管理及執行業務時，應謹守道德規範，並恪守忠誠信實之公司經營理念。

第四條(利益衝突之禁止)

本公司人員不得利用職務之便，使自身、配偶、父母、子女或二等親以內親屬、合夥人、曾經任職或將來任職之機構等獲得不當利益。本公司與前述關係人發生資金貸與或提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事時，應採取迴避或禁止等防止利益衝突之措施。本公司涉及該等事項之人員並應主動說明其與本公司有無潛在之利益衝突。

第五條(不得圖己私利)

以下事項，本公司人員不得為之。

- 一、藉著職務之便或使用公司財產、資訊獲取私利。
- 二、與本公司競爭，但董事經股東會、經理人經董事會同意解除競業禁止之限制者不在此限。
- 三、本公司規範或其他法令禁止之行為。

第六條(保密義務)

對於公司自有或被授權之技術性或非技術性資訊、進(銷)貨客戶之資訊，除經授權或法律有規定公開外，本公司人員應負保密義務。前述應保密的資訊包括但不限於所有可能被他人利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資訊。

第七條(公平交易)

本公司人員應秉持誠信公平的態度，對待公司所有的進(銷)貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲得不當利益。本公司人員不得藉執行職務之便，為個人、公司或第三人之利益而有要求、期約、交付或收受任何形式之餽贈、招待、回扣、賄絡或其他不正當利益之行為。但該餽贈或招待為社會禮儀習俗或公司所允許者，不在此限。

第八條(公司資產之妥善保戶及使用)

本公司人員均應保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上。

第九條(法令遵循)

本公司人員應確實遵守公司法、證券交易法及其他規範公司活動之法令、規章，且本公司應加強宣導道德觀念。

第十條(鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為)

任何一位本公司的人員，於懷疑或發現有違反法令規章或本準則之情事時，應主

動向董事、經理人、內部稽核主管或其他適當主管舉報，並盡可能提供足夠的資訊，使公司得以適當處理後續事宜。

本公司應將以保密方式處理舉報案件，並由獨立管道查證，且全力保護舉報人。被檢舉者不得對前項檢舉人員有任何威脅或報復之行為。

第十一條(懲處及救濟)

本公司人員如有違反本準則之情事時，除應依法令或公司相關規定處理外，其符合法令規定者應即時於公開資訊觀測站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。前項違反人員得提出申訴，如經查明其確未違反本準則者，本公司應予撤銷議處；其已於公開資訊觀測站揭露者，應於公開資訊觀測站公告之。

第十二條(豁免適用之程序)

本公司人員如有豁免遵循本準則規定之必要時，應經董事會決議通過，且於股東會、年報揭露董事會通過豁免之日期、期間及適用之準則、獨立董事之反對或保留意見等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以避免任意或可疑之豁免遵循情形發生，並確保任何豁免遵循之情形均有適當控管機制，以保護公司。

第十三條(揭露方式)

本準則應於本公司網站揭露，修正時亦同。

第十四條(施行)

本準則經董事會通過後施行，並提報股東會，修正時亦同。

大園汽電共生股份有限公司
誠信經營作業程序及行為指南修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二條 (適用對象) 本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司董事、經理人、受僱人及具有實質控制能力之人。 本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何<u>不正當利益</u>，推定為本公司人員所為。</p>	<p>第二條 (適用對象) 本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司董事、<u>監察人</u>、經理人、受僱人及具有實質控制能力之人。 本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之<u>金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他利益</u>，推定為本公司人員所為。</p>	配合公司章 程修訂
<p>第五條 (專責單位) 本公司稽核單位為專責單位(以下簡稱本公司專責單位)辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，<u>主要職掌下列事項，並應定期(至少一年一次)向董事會報告。</u> 一、<u>協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</u> 二、<u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</u> 三、<u>規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</u> 四、<u>誠信政策宣導訓練之推動及協調。</u> 五、<u>規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</u> 六、<u>協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</u> 七、<u>製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明，落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。</u></p>	<p>第五條 (專責單位) 本公司<u>應指定</u>稽核單位為專責單位(以下簡稱本公司專責單位)辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並應定期向董事會報告。</p>	文字修訂

<p>第六條（禁止提供或收受不正當利益） 本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求<u>第四條所規定之利益</u>時，除有下列各款情形外，應符合本作業程序及行為指南之規定，並依相關程序辦理後，始得為之：</p> <p>一、符合營運所在地法令之規定者。</p> <p>二、依當地禮貌、慣例或習俗所為者，例如：訂婚、結婚、生育、喬遷、就職、陞遷、退休、辭職、離職及本人、配偶或直系親屬之傷病、死亡受贈之財物等。</p> <p>三、因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等。</p> <p>四、主管之獎勵、救助、慰問或慰勞等。</p> <p>五、<u>參與公開舉辦且邀請一般民眾參加之民俗節慶活動。</u></p> <p>六、其他符合公司規定者。</p>	<p>第六條（禁止提供或收受不正當利益） 本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求<u>金錢、餽贈、服務、優待、款待、應酬及其他利益</u>時，除有下列各款情形外，應符合「<u>上市上櫃公司誠信經營守則</u>」及本作業程序及行為指南之規定，並依相關程序辦理後，始得為之：</p> <p>一、符合營運所在地法令之規定者。</p> <p>二、依當地禮貌、慣例或習俗所為者，例如：訂婚、結婚、生育、喬遷、就職、陞遷、退休、辭職、離職及本人、配偶或直系親屬之傷病、死亡受贈之財物等。</p> <p>三、因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等。</p> <p>四、主管之獎勵、救助、慰問或慰勞等。</p> <p>五、其他符合公司規定者。</p>	文字修訂
<p>第七條（收受不正當利益之處理程序） 本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予<u>第四條所規定之利益</u>時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理： 以下照原條文。</p>	<p>第七條（收受不正當利益之處理程序） 本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予<u>金錢、餽贈、服務、優待、款待、應酬及其他利益</u>時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理： 以下照原條文。</p>	文字修訂
<p>第十一條（利益迴避） 本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，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。董事間亦應自律，不得不得不當相互支援。 以下照原條文。</p>	<p>第十一條（利益迴避） 本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係致有害於公司利益之虞者，<u>得陳述意見及答詢</u>，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。董事間亦應自律，不得不得不當相互支援。 以下照原條文。</p>	文字修訂
<p>第十七條（建立商業關係前之誠信經營評估） 本公司與他人建立商業關係前，應評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之主體合法性以及是否曾涉有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。 本公司進行前項評估時，可採行適當查核程序，<u>透過網路訊息、過去交易記錄、詢問同</u></p>	<p>第十七條（建立商業關係前之誠信經營評估） 本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之主體合法性、<u>誠信經營政策</u>，以及是否曾涉有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。 本公司進行前項評估時，可採行適當查</p>	文字修訂

<p>業、及本公司每年年度廠商評鑑，以瞭解其誠信經營之狀況。</p>	<p>核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：</p> <p>一、該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。</p> <p>二、該企業是否有訂定誠信經營政策及其執行情形。</p> <p>三、該企業營運所在地是否屬於貪腐高風險之國家。</p> <p>四、該企業所營業務是否屬賄賂高風險之行業。</p> <p>五、該企業長期經營狀況及商譽。</p> <p>六、諮詢其企業夥伴對該企業之意見。</p>	
<p>第二十一條（公司人員涉不誠信行為之處理）</p> <p>內部及外部人員發現本公司人員違反「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」或涉有不誠信之行為，得依照以下管道程序，向本公司稽核單位進行檢舉。</p> <p>一、檢舉管道：</p> <p>本公司稽核單位設立獨立檢舉信箱，由稽核單位受理公司內部及外部人員檢舉案件。</p> <p>檢舉信箱：audit@tycc.com.tw</p> <p>檢舉電話：03-3868066 分機：18</p> <p>二、檢舉人應提供資訊：</p> <p>檢舉人應提供姓名或匿名、連絡電話、電子信箱等可供聯絡之資訊，同時提出足以辨識被檢舉人身分資料與涉及不法之具體事證，不能以猜測及可能推理來陳述舉發內容。</p> <p>三、檢舉人之保護：</p> <p>稽核人員如受理舉發案件，應以機密文件處理，不得洩漏檢舉人真實身份以保護檢舉人之安全，若檢舉人為本公司人員，本公司承諾保護檢舉人不因檢舉而遭受不當之處置。</p> <p>四、檢舉處理程序：</p> <p>稽核人員受理後即刻查明相關事實，經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽權益。</p>	<p>第二十一條（公司人員涉不誠信行為之處理）</p> <p>本公司發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，應即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>本公司對於已發生之不誠信行為，應責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</p> <p>本公司專責單位應將重大的不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p>	<p>配合法令修訂</p>

<p><u>受理檢舉案件，調查結果過程均應留存書面文件或電子檔並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終止。</u></p> <p><u>本公司稽核單位受理檢舉案件後，調查發現案件涉及董事或高階主管、屬違規情事或公司有受損害之虞時，應以書面呈報獨立董事。對於已發生之不誠信行為，應責成相關單位檢討相關內控制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</u></p> <p><u>重大的不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施應向董事會報告。如涉及不法應將相關事實通知司法、檢察機關；如涉及有公務機關或公務人員者，應通知政府廉政機關。</u></p>		
---	--	--

大園汽電共生股份有限公司
董事會議事規則修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第五條<董事會主席及代理人> 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於改選後十五日內召開。但董事係於上屆董事任滿前改選，並決議自任期屆滿時解任者，於上屆董事任滿後十五日內召開，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。 依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三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。 以下照原條文。</p>	<p>第五條<董事會主席及代理人> 董事會應由董事長召集並擔任主席。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於改選後十五日內召開。但董事係於上屆董事任滿前改選，並決議自任期屆滿時解任者，於上屆董事任滿後十五日內召開，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。 以下照原條文。</p>	<p>配合公司法修訂</p>
<p>第七條<簽名簿及董事之委託出席> 召開董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到。以視訊參與會議者，視為親自出席。 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。 前項代理人，以受一人之委託為限。</p>	<p>第七條<簽名簿及董事之委託出席> 召開董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到。以視訊參與會議者，視為親自出席，但應傳真簽到卡以代簽到。 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。 前項代理人，以受一人之委託為限。</p>	<p>配合實際需要修訂</p>

會計師查核報告

大園汽電共生股份有限公司 公鑒：

查核意見

大園汽電共生股份有限公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達大園汽電共生股份有限公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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一般公認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，與大園汽電共生股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對大園汽電共生股份有限公司及其子公司民國 108 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。

茲對大園汽電共生股份有限公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

蒸氣銷售收入認列

大園汽電共生股份有限公司及其子公司民國 108 年度之產品銷售收入淨額為 1,200,414 仟元，較民國 107 年度減少 11%，其中蒸氣銷售收入認列 652,419 仟元，較民國 107 年度成長，且其成長趨勢與整體產品銷售收入相悖。因是本會計師將蒸氣銷售收入之交易真實性列為關鍵查核事項。

收入認列之會計政策，請詳附註四(十一)；營業收入重要會計科目說明，請詳附註二十。

針對上述重要事項，本會計師對於蒸氣銷售收入認列是否真實發生之主要查核程序如下：

1. 了解銷貨真實性之主要內部控制制度設計及執行。
2. 抽核蒸汽收費通知單、入帳紀錄及收款證明，以確認該收入之有效性。

其他事項

大園汽電共生股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，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大園汽電共生股份有限公司及其子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大園汽電共生股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大園汽電共生股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，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：

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，惟其目的非對大園汽電共生股份有限公司及其子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，以及使大園汽電共生股份有限公司及其子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大園汽電共生股份有限公司及其子公司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，決定對大園汽電共生股份有限公司及其子公司民國 108 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 池 瑞 全



池瑞全

會計師 游 素 環



游素環

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 1 日

大園汽電共生股份有限公司及子公司

民國 108 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四、六及二六)	\$	377,687	10	\$	556,573	18
1170	應收帳款—非關係人(附註四、八及二六)		129,870	4		136,532	4
1180	應收帳款—關係人(附註四、八、二六及二七)		88,275	2		72,169	2
130X	存貨(附註四及九)		296,352	8		136,975	5
1410	預付款項(附註十四)		47,505	1		30,156	1
1470	其他流動資產(附註十四)		13	-		48	-
11XX	流動資產總計		<u>939,702</u>	<u>25</u>		<u>932,453</u>	<u>30</u>
	非流動資產						
1520	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、七及二六)		261,380	7		280,558	9
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一及二八)		1,712,004	45		1,502,969	48
1755	使用權資產(附註三、四及十二)		5,762	-		-	-
1780	無形資產(附註四及十三)		336	-		693	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)		3,369	-		2,001	-
1915	預付設備款(附註十四及二七)		849,621	22		394,275	13
1920	存出保證金(附註四、十四及二六)		10,161	-		6,983	-
1975	預付退休金—非流動(附註四及十八)		13,704	1		11,406	-
1990	其他非流動資產(附註四及十四)		7,485	-		8,107	-
15XX	非流動資產總計		<u>2,863,822</u>	<u>75</u>		<u>2,206,992</u>	<u>70</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$3,803,524</u>	<u>100</u>		<u>\$3,139,445</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註四、十五、二六及二八)	\$	-	-	\$	120,000	4
2150	應付票據(附註十六及二六)		-	-		25	-
2170	應付帳款(附註十六、二六及二七)		35,200	1		42,759	1
2219	其他應付款(附註十七、二六及二七)		219,149	6		155,272	5
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)		20,328	-		17,659	1
2280	租賃負債—流動(附註三、四及十二)		1,853	-		-	-
2320	一年內到期之長期借款(附註四、十五、二六及二八)		143,590	4		571,019	18
2399	其他流動負債(附註十七)		4,520	-		2,408	-
21XX	流動負債總計		<u>424,640</u>	<u>11</u>		<u>909,142</u>	<u>29</u>
	非流動負債						
2540	長期借款(附註四、十五、二六及二八)		1,539,743	41		456,334	15
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)		7,123	-		8,945	-
2580	租賃負債—非流動(附註三、四及十二)		3,937	-		-	-
2670	其他非流動負債(附註十七及二六)		6,400	-		6,400	-
25XX	非流動負債總計		<u>1,557,203</u>	<u>41</u>		<u>471,679</u>	<u>15</u>
2XXX	負債總計		<u>1,981,843</u>	<u>52</u>		<u>1,380,821</u>	<u>44</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註四及十九)						
	股本						
3110	普通股		1,222,549	32		1,164,332	37
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		232,300	6		218,445	7
3350	未分配盈餘		348,414	9		342,563	11
3300	保留盈餘總計		<u>580,714</u>	<u>15</u>		<u>561,008</u>	<u>18</u>
3400	其他權益		18,418	1		33,284	1
3XXX	權益總計		<u>1,821,681</u>	<u>48</u>		<u>1,758,624</u>	<u>56</u>
	負債與權益總計		<u>\$3,803,524</u>	<u>100</u>		<u>\$3,139,445</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李肖宗



經理人：張世陽



會計主管：邱瓊如



大園汽電共生股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 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	108年度		107年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註四、二十及二十七)			
4100	\$1,200,414	74	\$1,350,861	76
4600	429,209	26	427,656	24
4000	<u>1,629,623</u>	<u>100</u>	<u>1,778,517</u>	<u>100</u>
	營業成本(附註四、九、二一及二七)			
5110	(998,932)	(61)	(1,145,531)	(64)
5600	(333,976)	(21)	(340,597)	(19)
5000	<u>(1,332,908)</u>	<u>(82)</u>	<u>(1,486,128)</u>	<u>(83)</u>
5900	<u>296,715</u>	<u>18</u>	<u>292,389</u>	<u>17</u>
	營業費用(附註四、二一及二七)			
6100	(23,052)	(2)	(19,232)	(1)
6200	(87,927)	(5)	(97,913)	(6)
6300	(6,027)	-	(7,069)	-
6450	1,702	-	4,936	-
6000	<u>(115,304)</u>	<u>(7)</u>	<u>(119,278)</u>	<u>(7)</u>
6900	<u>181,411</u>	<u>11</u>	<u>173,111</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出(附註二一)			
7010	7,727	-	5,447	-
7020	634	-	6,099	-
7050	(6,727)	-	(9,500)	-
7000	<u>1,634</u>	<u>-</u>	<u>2,046</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 183,045	11	\$ 175,157	10
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	(36,202)	(2)	(36,600)	(2)
8200	本年度淨利	<u>146,843</u>	<u>9</u>	<u>138,557</u>	<u>8</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 (附註十 八)	1,175	-	261	-
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 (附註十九)	(19,178)	(1)	(96,218)	(6)
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅(附 註二二)	<u>4,077</u>	<u>-</u>	<u>17,576</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(13,926)	(1)	(78,381)	(5)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 132,917</u>	<u>8</u>	<u>\$ 60,176</u>	<u>3</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 146,843	9	\$ 138,557	8
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 146,843</u>	<u>9</u>	<u>\$ 138,557</u>	<u>8</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 132,917	8	\$ 60,176	3
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 132,917</u>	<u>8</u>	<u>\$ 60,176</u>	<u>3</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 1.20</u>		<u>\$ 1.13</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.20</u>		<u>\$ 1.13</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李肖宗



經理人：張世陽



會計主管：邱瓊如



大同汽車股份有限公司
大同汽車股份有限公司
會計師事務所
民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於本公司			業			主			之			權	益
		金額	本額	保額	留積	盈餘	未配	盈餘	未實	損量	按公	他權	益項		
107 年 1 月 1 日餘額	A1	116,433.2	\$1,164,332	\$ 206,919	\$ 320,000	\$ 111,987	\$1,803,238	\$1,803,238	\$1,803,238					\$1,803,238	
106 年度盈餘指撥及分配	B1	-	-	11,526	(11,526)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
法定盈餘公積	B5	-	-	-	(104,790)	-	(104,790)	(104,790)	(104,790)	(104,790)	(104,790)	(104,790)	(104,790)	(104,790)	
本公司股東現金股利	D1	-	-	-	138,557	-	138,557	138,557	138,557	138,557	138,557	138,557	138,557	138,557	
107 年度淨利	D3	-	-	-	322	-	322	(78,381)	(78,381)	(78,381)	(78,381)	(78,381)	(78,381)	(78,381)	
107 年度稅後其他綜合損益	D5	-	-	-	-	-	-	(78,703)	(78,703)	(78,703)	(78,703)	(78,703)	(78,703)	(78,703)	
107 年度綜合損益總額	Z1	-	-	-	138,879	(78,703)	60,176	60,176	60,176	60,176	60,176	60,176	60,176	60,176	
107 年 12 月 31 日餘額	Z1	116,433.2	1,164,332	218,445	342,563	33,284	1,758,624	1,758,624	1,758,624	1,758,624	1,758,624	1,758,624	1,758,624	1,758,624	
107 年度盈餘指撥及分配	B1	-	-	13,855	(13,855)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
法定盈餘公積	B5	-	-	-	(69,860)	-	(69,860)	(69,860)	(69,860)	(69,860)	(69,860)	(69,860)	(69,860)	(69,860)	
本公司股東現金股利	B9	5,821.7	58,217	-	(58,217)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
本公司股東股票股利	D1	-	-	-	146,843	-	146,843	146,843	146,843	146,843	146,843	146,843	146,843	146,843	
108 年度淨利	D3	-	-	-	940	-	940	(14,866)	(14,866)	(14,866)	(14,866)	(14,866)	(14,866)	(14,866)	
108 年度稅後其他綜合損益	D5	-	-	-	-	-	-	(14,866)	(14,866)	(14,866)	(14,866)	(14,866)	(14,866)	(14,866)	
108 年度綜合損益總額	Z1	122,254.9	\$1,222,549	\$ 232,300	\$ 348,414	\$ 18,418	\$1,821,681	\$1,821,681	\$1,821,681	\$1,821,681	\$1,821,681	\$1,821,681	\$1,821,681	\$1,821,681	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李肖宗

經理人：張世陽

會計主管：邱瓊如



大園汽電共生股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 183,045	\$ 175,157
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	156,536	149,611
A20200	攤銷費用	3,003	2,372
A20900	財務成本	6,727	9,500
A21200	利息收入	(894)	(1,083)
A21300	股利收入	(4,035)	(2,567)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(115)
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	(401)	(127)
A29900	預期信用減損迴轉利益	(1,702)	(4,936)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	-	2,148
A31150	應收帳款	(7,742)	(41,228)
A31200	存 貨	(158,976)	13,755
A31220	預付退休金	(1,123)	(4,769)
A31230	預付款項	(17,349)	(17,744)
A31240	其他流動資產	35	1,787
A32130	應付票據	(25)	25
A32150	應付帳款	(7,559)	(1,362)
A32180	其他應付款	1,424	39,514
A32230	其他流動負債	<u>2,112</u>	<u>723</u>
A33000	營運產生之現金	153,076	320,661
A33300	支付之利息	(17,878)	(9,317)
A33500	支付之所得稅	(32,646)	(26,167)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>102,552</u>	<u>285,177</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	-	137,263
B02700	購置不動產、廠房及設備	(229,023)	(193,998)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	124
B03800	存出保證金增加	(3,178)	(83)
B04500	購置無形資產	(500)	(500)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
B06700	其他非流動資產增加	(\$ 1,524)	\$ -
B07100	預付設備款增加	(516,053)	(342,225)
B07500	收取之利息	894	1,083
B07600	收取之股利	<u>4,035</u>	<u>2,567</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(745,349)</u>	<u>(395,769)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款(減少)增加	(120,000)	18,780
C01600	舉借長期借款	877,000	523,000
C01700	償還長期借款	(221,020)	(290,425)
C03100	存入保證金增加	-	1,000
C04020	租賃負債本金償還	(2,209)	-
C04500	支付股利	<u>(69,860)</u>	<u>(104,790)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>463,911</u>	<u>147,565</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(178,886)	36,973
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>556,573</u>	<u>519,600</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 377,687</u>	<u>\$ 556,573</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李肖宗



經理人：張世陽



會計主管：邱瓊如



會計師查核報告

大園汽電共生股份有限公司 公鑒：

查核意見

大園汽電共生股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達大園汽電共生股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 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一般公認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，與大園汽電共生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，對大園汽電共生股份有限公司民國 108 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。

茲對大園汽電共生股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

蒸氣銷貨收入認列

大園汽電共生股份有限公司民國 108 年度之產品銷售收入淨額為 1,200,414 仟元，較民國 107 年度減少 11%，其中蒸氣銷售收入認列 652,419 仟元，較民國 107 年度成長，且其成長趨勢與整體產品銷售收入相悖。因是本會計師將蒸氣銷售收入之交易真實性列為關鍵查核事項。

收入認列之會計政策，請詳附註四(十一)；營業收入重要會計科目說明，請詳附註二十。

針對上述重要事項，本會計師對於蒸氣銷售收入認列是否真實發生之主要查核程序如下：

1. 了解銷貨真實性之主要內部控制制度設計及執行。
2. 抽核蒸汽收費通知單、入帳紀錄及收款證明，以確認該收入之有效性。

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大園汽電共生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大園汽電共生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。

大園汽電共生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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，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：

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，惟其目的非對大園汽電共生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，以及使大園汽電共生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大園汽電共生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. 對於大園汽電共生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，並負責形成大園汽電共生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，決定對大園汽電共生股份有限公司民國 108 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 池 瑞 全



池瑞全

會計師 游 素 環



游素環

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 1 日



大園新藥股份有限公司

財務報告

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四、六及二六)	\$ 377,661	10	\$ 556,547	18
1170	應收帳款—非關係人(附註四、八及二六)	129,870	4	136,532	4
1180	應收帳款—關係人(附註四、八、二六及二七)	88,275	2	72,169	2
130X	存貨(附註四及九)	296,352	8	136,975	5
1410	預付款項(附註十四)	47,505	1	30,156	1
1470	其他流動資產(附註十四)	13	-	48	-
11XX	流動資產總計	<u>939,676</u>	<u>25</u>	<u>932,427</u>	<u>30</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四、七及二六)	70,793	2	68,409	2
1550	採用權益法之投資(附註四及十)	190,613	5	212,175	7
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一及二八)	1,712,004	45	1,502,969	48
1755	使用權資產(附註三、四及十二)	5,762	-	-	-
1780	無形資產(附註四及十三)	336	-	693	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	3,369	-	2,001	-
1915	預付設備款(附註十四及二七)	849,621	22	394,275	13
1920	存出保證金(附註四、十四及二六)	10,161	-	6,983	-
1975	預付退休金—非流動(附註四及十八)	13,704	1	11,406	-
1990	其他非流動資產(附註四及十四)	7,485	-	8,107	-
15XX	非流動資產總計	<u>2,863,848</u>	<u>75</u>	<u>2,207,018</u>	<u>70</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$3,803,524</u>	<u>100</u>	<u>\$3,139,445</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註四、十五、二六及二八)	\$ -	-	\$ 120,000	4
2150	應付票據(附註十六及二六)	-	-	25	-
2170	應付帳款(附註十六、二六及二七)	35,200	1	42,759	1
2219	其他應付款(附註十七、二六及二七)	219,149	6	155,272	5
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	20,328	-	17,659	1
2280	租賃負債—流動(附註三、四及十二)	1,853	-	-	-
2320	一年內到期之長期借款(附註四、十五、二六及二八)	143,590	4	571,019	18
2399	其他流動負債(附註十七)	4,520	-	2,408	-
21XX	流動負債總計	<u>424,640</u>	<u>11</u>	<u>909,142</u>	<u>29</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註四、十五、二六及二八)	1,539,743	41	456,334	15
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	7,123	-	8,945	-
2580	租賃負債—非流動(附註三、四及十二)	3,937	-	-	-
2645	存入保證金(附註十七及二六)	6,400	-	6,400	-
25XX	非流動負債總計	<u>1,557,203</u>	<u>41</u>	<u>471,679</u>	<u>15</u>
2XXX	負債總計	<u>1,981,843</u>	<u>52</u>	<u>1,380,821</u>	<u>44</u>
	權益(附註四及十九)				
	股本				
3110	普通股	<u>1,222,549</u>	<u>32</u>	<u>1,164,332</u>	<u>37</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	232,300	6	218,445	7
3350	未分配盈餘	348,414	9	342,563	11
3300	保留盈餘總計	<u>580,714</u>	<u>15</u>	<u>561,008</u>	<u>18</u>
3400	其他權益	18,418	1	33,284	1
3XXX	權益總計	<u>1,821,681</u>	<u>48</u>	<u>1,758,624</u>	<u>56</u>
	負債與權益總計	<u>\$3,803,524</u>	<u>100</u>	<u>\$3,139,445</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李肖宗



經理人：張世陽



會計主管：邱瓊如



大園汽電再生股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 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	108年度		107年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註四、二十及二七)			
4100	\$1,200,414	74	\$1,350,861	76
4600	429,209	26	427,656	24
4000	<u>1,629,623</u>	<u>100</u>	<u>1,778,517</u>	<u>100</u>
	營業成本(附註四、九、二一及二七)			
5110	(998,932)	(61)	(1,145,531)	(64)
5600	(333,976)	(21)	(340,597)	(19)
5000	<u>(1,332,908)</u>	<u>(82)</u>	<u>(1,486,128)</u>	<u>(83)</u>
5900	<u>296,715</u>	<u>18</u>	<u>292,389</u>	<u>17</u>
	營業費用(附註四、二一及二七)			
6100	(23,052)	(2)	(19,232)	(1)
6200	(87,927)	(5)	(97,913)	(6)
6300	(6,027)	-	(7,069)	-
6450	1,702	-	4,936	-
6000	<u>(115,304)</u>	<u>(7)</u>	<u>(119,278)</u>	<u>(7)</u>
6900	<u>181,411</u>	<u>11</u>	<u>173,111</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出(附註二一)			
7010	7,727	-	5,447	-
7020	634	-	(13,498)	(1)
7050	(6,727)	-	(9,500)	-
7070				
7000	<u>1,634</u>	<u>-</u>	<u>2,046</u>	<u>-</u>
7900	183,045	11	175,157	10
7950	(36,202)	(2)	(36,600)	(2)
8200	<u>146,843</u>	<u>9</u>	<u>138,557</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107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(附註十八)	\$ 1,175	-	\$ 261	-
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(附註十 九)	2,384	-	8,620	-
8330	採用權益法之子公 司、關聯企業及合資 之其他綜合損益份 額	(21,562)	(1)	(104,838)	(6)
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅(附註二 二)	4,077	-	17,576	1
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(13,926)	(1)	(78,381)	(5)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 132,917</u>	<u>8</u>	<u>\$ 60,176</u>	<u>3</u>
	每股盈餘(附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 1.20</u>		<u>\$ 1.13</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.20</u>		<u>\$ 1.13</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李肖宗



經理人：張世陽



會計主管：邱瓊如





大同洋行有限公司

民國 108 年 10 月 31 日

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	107 年 1 月 1 日餘額	本 額	保 法 定 盈 餘 公 積	留 公 積	盈 未 分 配	餘 盈 餘	其他權益項目	
							未實現損益	其他綜合損益
A1	116,433.2	\$1,164,332	\$ 206,919	\$ 320,000	\$ 111,987	\$1,803,238		
B1	-	-	11,526	(11,526)	-	-		
B5	-	-	-	(104,790)	-	(104,790)		
D1	-	-	-	138,557	-	138,557		
D3	-	-	-	322	(78,703)	(78,381)		
D5	-	-	-	138,879	(78,703)	60,176		
Z1	116,433.2	1,164,332	218,445	342,563	33,284	1,758,624		
B1	-	-	13,855	(13,855)	-	-		
B5	-	-	-	(69,860)	-	(69,860)		
B9	5,821.7	58,217	-	(58,217)	-	-		
D1	-	-	-	146,843	-	146,843		
D3	-	-	-	940	(14,866)	(13,926)		
D5	-	-	-	147,783	(14,866)	132,917		
Z1	122,254.9	\$1,222,549	\$ 232,300	\$ 348,414	\$ 18,418	\$1,821,681		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：李尚宗



經理人：張世陽



會計主管：邱瓊如



大園汽車股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 183,045	\$ 175,157
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	156,536	149,611
A20200	攤銷費用	3,003	2,372
A20900	財務成本	6,727	9,500
A21200	利息收入	(894)	(1,083)
A21300	股利收入	(4,035)	(2,567)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益份額	-	(19,597)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(115)
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	(401)	(127)
A24100	外幣兌換損益	-	18,554
A29900	預期信用減損迴轉利益	(1,702)	(4,936)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	-	2,148
A31150	應收帳款	(7,742)	(41,228)
A31200	存 貨	(158,976)	13,755
A31220	預付退休金	(1,123)	(4,769)
A31230	預付款項	(17,349)	(17,744)
A31240	其他流動資產	35	1,787
A32130	應付票據	(25)	25
A32150	應付帳款	(7,559)	(1,362)
A32180	其他應付款	1,424	39,514
A32230	其他流動負債	<u>2,112</u>	<u>723</u>
A33000	營運產生之現金	153,076	319,618
A33300	支付之利息	(17,878)	(9,317)
A33500	支付之所得稅	(<u>32,646</u>)	(<u>26,167</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>102,552</u>	<u>284,134</u>
	投資活動之現金流量		
B01900	採用權益法之投資減資退回股款	-	138,281
B02700	購置不動產、廠房及設備	(229,023)	(193,998)
02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	124

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
B03800	存出保證金增加	(\$ 3,178)	(\$ 83)
B04500	購置無形資產	(500)	(500)
B06700	其他非流動資產增加	(1,524)	-
B07100	預付設備款增加	(516,053)	(342,225)
B07500	收取之利息	894	1,083
B07600	收取之股利	<u>4,035</u>	<u>2,567</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(745,349)</u>	<u>(394,751)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款(減少)增加	(120,000)	18,780
C01600	舉借長期借款	877,000	523,000
C01700	償還長期借款	(221,020)	(290,425)
C03000	存入保證金增加	-	1,000
C04020	租賃負債本金償還	(2,209)	-
C04500	支付股利	<u>(69,860)</u>	<u>(104,790)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>463,911</u>	<u>147,565</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(178,886)	36,948
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>556,547</u>	<u>519,599</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 377,661</u>	<u>\$ 556,547</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李肖宗



經理人：張世陽



會計主管：邱瓊如



大園汽電共生股份有限公司



民國一〇八年

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
上期未分配盈餘		200,630,680
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	940,293	
調整後未分配盈餘		201,570,973
加：本期淨利	146,843,291	
減：提列 10%法定盈餘公積	14,778,358	
可供分配盈餘		333,635,906
分配項目		
發放現金股利 1.1 元	134,480,348	
期末未分配盈餘		199,155,558

本公司盈餘分配原則，係先分配一〇八年度盈餘，若有不足部份，則分配一〇八年及以前年度累積之可分配盈餘，採後進先出原則。

董事長：李肖宗



經理人：張世陽



會計主管：邱瓊如



大園汽電共生股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第八條</p> <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)</u>均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。以下照原條文。</p>	<p>第八條</p> <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。以下照原條文。</p>	<p>配合法令修訂</p>
<p>第十五條</p> <p>主席對於議案及股東所提之修正案或<u>臨時動議</u>，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，<u>並安排適足之投票時間</u>。</p>	<p>第十五條</p> <p>主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。</p>	<p>配合法令修訂</p>

肆、附錄

附錄一

大園汽電共生股份有限公司 股東會議事規則

- 第一條 本公司股東會議依本規則行之。
- 第二條 出席股東（或代理人）應繳交簽到卡以代簽到。
出席股數依繳交之簽到卡計算之。
本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。
前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。
股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。
- 第三條 股東會的出席與表決，應以股份為計算基準。
- 第四條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第五條 本公司應於受理股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程，連續不間斷錄音及錄影。
前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存在訴訟終結為止。
- 第六條 前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。
股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 第七條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 第八條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

第九條 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

第十條 公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

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

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

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第十二條 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

第十三條 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十四條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十五條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十六條 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後當場宣布表決之結果，包含統計之權數，並做成紀錄。

第十七條 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。股東每股有一表決權，股東委託代理人出席股東會，一人同受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時，其超過之表決權不予計算。

第十八條 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第十九條 除議程所列議案外，股東（或代理人）對原議案之修正案，替代案或以臨時動議提出之其他議案，應有其他股東（或代理人）附議，議程之變更、散會之動議亦同。

第二十條 主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場維護秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

第二十一條 本規則未規定事項悉依公司法及本公司章程之規定辦理。

第二十二條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

大園汽電共生股份有限公司章程

第一節 總 則

第 一 條 本公司依中華民國公司法股份有限公司之規定組織之，訂名為大園汽電共生股份有限公司（TA-YUAN COGENERATION COMPANY, LIMITED）。

第 二 條 本公司經營業務範圍如下：

- (一) D101050 汽電共生業。
- (二) F113990 其他機械器具批發業。
- (三) F213990 其他機械器具零售業。
- (四) I199990 其他顧問服務業。
- (五) E604010 機械安裝業。
- (六) I599990 其他設計業。
- (七) J101030 廢棄物清除業。
- (八) J101040 廢棄物處理業。
- (九) C801020 石油化工原料製造業。
- (十) C801030 精密化學材料製造業。
- (十一) C801990 其他化學材料製造業。
- (十二) C803990 其他石油及煤製品製造業。
- (十三) C901990 其他非金屬礦物製品製造業。
- (十四) F401010 國際貿易業。
- (十五) C803021 酒精汽油與生質柴油及廢棄物回收產生石油等再生能源生產業。
- (十六) EZ99990 其他工程業。

(十七) JA02990 其他修理業。

(十八) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條 本公司設於桃園市，必要時得於國內、外適當地點設立分支機構，其設立或廢止均依董事會之決議處理。

第四條 本公司之公告方式，依照公司法及證券相關法令之規定辦理。

第五條 本公司轉投資不受公司法第十三條所訂轉投資總額不得超過實收股本百分之四十之限制，但不得超過實收資本總額，有關轉投資相關事宜經董事會決議辦理之。

第二節 股 份

第六條 本公司資本總額，定為新台幣壹拾伍億元整，並分為壹億伍仟萬股，每股金額定為新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。

第七條 本公司發行之股票得免印製股票，採無實體發行，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條 股東名簿記載之變更，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。

第九條 本公司有關股務事項之處理，悉依公司法及主管機關頒布之「公開發行股票公司股務處理準則」之規定辦理。

第三節 股東會

第十條 本公司股東會，分下列二種：

一、股東常會；

二、股東臨時會；

股東常會於每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。

股東臨時會於必要時依相關法令召集之。

第十一條 股東會之召集，常會應於三十日前，臨時會於十五日前，以書面載明召集事由通知各股東。

前項之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

第十二條 除法令另有較高成數之規定外，股東會應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十三條 本公司各股東，除法令另有規定外，每股有一表決權。

第十四條 股東不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍、簽名或蓋章委託代理人出席。股東委託出席之辦法，悉依公司法及主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十五條 股東會議由董事會召集者，應由本公司董事長擔任主席；如董事長因故不能行使職權擔任時，其主席代理依公司法第二〇八條之規定辦理。股東會議由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十六條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章後，並於會後二十日內分發各股東，議事錄之製作及分發，依公司法第一八三條之規定辦理。
前項議事錄連同出席股東簽名簿及代理出席委託書，應一併保存於本公司。

第四節 董事

第十七條 本公司設董事七人，董事任期均為三年，由股東會依法選任之，均得連選連任。
全體董事所持記名股票之股份總額不得低於證券主管機關所規定之成數。
本公司上述董事名額中，獨立董事不得少於三人，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十七條之一 本公司董事會得因業務運作之需要，設置薪資報酬、審計、提名或其他功能性委員會。
審計委員由全體獨立董事組成，其中一人為召集人，且至少一人應具備財務或會計專長，審計委員會負責執行公司法、證券交易法、其他相關法令規定之監察人職務。有關其職權之行使及其他應遵行事項，依相關法令或公司規章之規定辦理。

第十八條 董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選董事長、副董事長各一人。

第十九條 董事長對外代表公司，對內主持股東會及董事會，並依法令、章程、股東會、董事會之決議執行公司一切事務。

第二十條 除公司法另有規定外，董事會應由董事長召集之。董事會之召集應載明事由，

依證券主管機關規定之期限通知各董事，但有緊急情事時，得隨時召集之。
前項召集通知得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

第廿一條 董事會由董事長召集時，以董事長為主席；董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。

第廿二條 一、董事於董事會議採行決議，行使其職權，董事會應每季召開一次，並得以視訊會議為之。除法令另有較高成數之規定外，董事會應有過半數董事之出席，方得開議，其決議應以出席董事過半數之同意行之。但下列重大事項應經全體董事三分之二以上出席，並經出席董事三分之二以上之同意行之。

（一）公司解散清算或與其他公司合併之擬議。

（二）公司主要資產收購之擬議。

（三）重大營業政策變更。

（四）公司章程變更之擬議。

（五）汽電價格計算基準之變更。

（六）公司分派盈餘或彌補虧損之擬議。

（七）公司預算及決算之編造。

（八）轉投資其他事業之核可。

（九）分支機構之設置與裁撤。

（十）公司申請股票公開發行、上櫃、上市之核可。

（十一）擴建投資計劃之核可、修訂與終止。

（十二）專門技術及專利權之取得、轉讓、授與及技術合作契約之核可、修訂及終止。

（十三）公司增資或減資之擬議。

（十四）其他依據股東會決議所指定之重大事項。

二、公司有下列重要事項之決議，除法令另有較高成數之規定外，應經公司董

事三分之二以上之出席，及出席董事過半數之同意行之：

- (一)資本額五分之一價款以上契約之核可。
- (二)公司背書、保證及貸款辦法之核准。
- (三)公司在一定額度或價款向金融機構申請融資、保證、承兌及其他放款、舉債及符合公司法第十五條規定墊款之核准。
- (四)前述各款有關期限、額度或價款之決定或修正。
- (五)合資公司主要財產或資產之典讓、出售、出租、出質、抵押或為其他方式之處分之擬議。
- (六)公司簽證會計師之選聘、解聘。
- (七)公司之營運計劃、經營方針及組織系統之核可、修訂與終止。
- (八)公司重要規章之核可、修訂與終止。

三、除上述事項外，其他有關公司營運之事項，悉依相關法令之規定行之。

第廿三條 董事得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但一董事僅以代理其他董事一人為限。

第廿四條 董事會之議決事項，應作成議事錄，由董事會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內分發各董事。議事錄之製作及分發，依公司法第一八三條之規定辦理。前項議事錄連同出席董事簽名簿及代理出席委託書，應一併保存於本公司。

第廿五條 董事會設秘書室，得置秘書或助理若干人，掌管董事會與股東會會議紀錄及本公司所有重要文件、契據等。

第五節 人 事

第廿六條 本公司得設總經理一人，副總經理若干人，前述經理人之委任、解任及報酬應

依公司法第二十九條規定辦理。

總經理、副總經理由董事長提名，均經董事會通過任免之。

第廿七條 本公司總經理秉承董事長之命，負責綜理本公司之業務，並監督、執行及管理本公司之經營，由副總經理輔佐之。

第六節 財務報告

第廿八條 本公司之會計年度自每年一月一日起至同年十二月三十一日止，每會計年度終了，董事會應造具下列各項表冊，並依法定程序提請股東常會承認：

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

第廿九條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之 0.75 為員工酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再就餘額計算員工酬勞。

前項員工酬勞得以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。員工酬勞經董事會同意之決議行之，並報告股東會。

本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象，得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。

第三十條 本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，不低於百分之五十為股東股利，由董事會擬具盈餘分派案，提請股東會決議分派之。

本公司股利政策係依據當年度獲利狀況及考量未來公司成長、資本預算規劃，衡量資金需求，據以決定盈餘分配之種類及數額。股東股利含股票股利及現金股利二種，採平衡股利發放原則，其中現金股利不低於股利總額百分之二十，餘以股票股利分派之。但若有新增重大投資計畫且無法取得其他資金支應者，得提報股東會降低現金股利發放比率或不發放現金股利。

第卅一條 本公司董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。董事得按月支領車馬費，其數額由董事會決定之。又本公司股東或董事充任經理人或職工者概視同一般職工支領薪資。

本公司得為董事購買責任保險，以降低董事因依法執行職務導致被股東或其他關係人控訴之風險。

第七節 附 則

第卅二條 本章程未規定之事項，悉依中華民國公司法及有關法令規定辦理。

第卅三條 本章程訂立於民國八十二年八月三日訂立。

第一次修正於民國八十二年十一月十日。

第二次修正於民國八十三年二月二十二日。

第三次修正於民國八十六年六月十日。

第四次修正於民國八十六年九月十二日。

第五次修正於民國八十八年四月廿日。

第六次修正於民國八十八年六月十五日。

第七次修正於民國八十九年六月二十日。

第八次修正於民國九十一年六月二十六日。

第九次修正於民國九十二年六月二十日。

第十次修正於民國九十三年六月八日。

第十一次修正於民國九十四年六月二十七日。

第十二次修正於民國九十六年六月十五日。

第十三次修正於民國九十八年六月十九日。

第十四次修正於民國一〇一年六月二十日。

第十五次修正於民國一〇二年六月二十一日。

第十六次修正於民國一〇三年六月二十六日。

第十七次修正於民國一〇四年六月二十三日。

第十八次修正於民國一〇五年六月二十三日。

第十九次修正於民國一〇六年六月二十二日。

第二十次修正於民國一〇八年六月十三日。

大園汽電共生股份有限公司 董事選舉辦法

- 第一條：本公司董事之選舉，悉依本辦法辦理。
- 第二條：本公司董事之選舉於股東會行之。
- 第三條：凡本公司有行為能力之人，均得依本辦法之規定被選為本公司董事。
- 第四條：本公司董事之選舉，採記名選舉法，選舉人之記名以選舉票上所印股東戶號代之，每一股依法擁有與應選出人數相同之選舉權數，得集中選舉一人或分配選舉數人。獨立董事與非獨立董事應一併選舉，分別計算當選名額。
- 第五條：本公司董事，依公司章程所規定之名額，以所得選舉權數較多者，依次當選，如有二人以上得權數相同而超過所定之名額時，由所得權數相同者抽籤決定之，如所得權數相同者缺席時，由主席代為抽籤。
- 第六條：董事會應印製選舉票，選票上除加蓋本公司印章外，應將選舉人股東戶號及選舉權數填列於選票上。
- 第七條：選舉開始前，由主席指定監票、唱票及記票員若干人辦理有關事宜。
- 第八條：投票櫃由董事會製備，並於投票前由監票員當眾開驗。
- 第九條：被選人如為股東身分者，選舉人須在每張選票上填明一名被選人股東戶號及姓名；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號；如被選人為政府機關或法人時，選票之被選人欄，應填明政府機關或法人名稱及其代表人。
- 第十條：選票有下列情形之一者視同無效作為廢票。
- 一、不用本辦法所規定之選票者。
 - 二、未經書寫之空白選票投票櫃者。
 - 三、字跡模糊無法辨認者。
 - 四、所填之被選人之姓名戶號，及分配選舉權數之任何項目，有塗改者。
 - 五、所填被選人如為股東身分者，其身分、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。
 - 六、所填被選人之姓名與其他股東相同，而未填寫股東戶號或身分證統一編號以資識別者。
 - 七、除填報被選人姓名股東戶號或身分證統一編號及分配選舉權數外，夾寫其他圖文者。
 - 八、所填被選人名額超過規定應選名額者。
 - 九、分配選舉權數合計超過選舉人持有選舉權數者。
- 第十一條：分配選舉權數合計少於選舉權數時，其減少之權數為棄權。
- 第十二條：投票完畢後當眾開票，開票結果由主席當眾宣佈。
- 第十三條：當選之董事，由公司分別發給當選通知書。
- 第十四條：本辦法有未盡事宜，悉依公司法及本公司章程規定辦理。
- 第十五條：本辦法經股東會通過後於審計委員會設置之時起適用之。

大園汽電共生股份有限公司董事持股明細表

職 稱	姓 名	持有股份	所代表法人名稱
董事長	李肖宗	35,833,827	台灣汽電共生股份有限公司
副董事長	鄭人銘	50,201,180	正隆股份有限公司
董 事	蔡佳玲	35,833,827	台灣汽電共生股份有限公司
董 事	張世陽	184,630	
獨立董事	張寶光	0	
獨立董事	蘇瓜藤	0	
獨立董事	洪均在	0	
全體董事合計(股)		86,219,637	
占發行股份總額(%)		70.52%	

備註：本公司截至本次股東常會停止過戶日（109年4月17日），已發行股份總數為122,254,862股。

全體董事最低應持有股數8,000,000股。

附錄五

本次無償配股對公司營業績效、 每股盈餘及股東投資報酬率之影響

本公司本年度並無配發無償配股，故不適用。

附錄六

股東提案受理情形

本次股東常會，股東提案處理說明：

- 一、 依公司法第 172 條之 1 規定：「持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以 1 項為限，超過 1 項者均不列入議案。且股東所提議案以 300 字為限。」
- 二、 本公司今年股東常會受理股東提案申請期間為 109 年 4 月 10 日至民國 109 年 4 月 20 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。
- 三、 本公司並無接獲任何股東提案。

