

股票代號: 1521



大億交通工業製造股份有限公司  
TA YIH INDUSTRIAL CO.,LTD

112 年股東常會  
議事手冊

時間：中華民國 112 年 6 月 13 日(星期二)上午九時整

地點：夏都城旅安平館 3 樓會議室(台南市南區新建路 47 號)

召開方式：實體股東會

## 目 錄

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 壹・開會程序.....              | 1  |
| 貳・開會議程.....              | 2  |
| 一、宣佈開會.....              | 3  |
| 二、主席致詞.....              | 3  |
| 三、報告事項.....              | 3  |
| 四、承認事項.....              | 3  |
| 五、選舉事項.....              | 4  |
| 六、其他議案.....              | 6  |
| 七、臨時動議.....              | 6  |
| 八、散會.....                | 6  |
| 參・附件                     |    |
| 一、111年度營業報告書.....        | 7  |
| 二、審計委員會查核報告.....         | 9  |
| 三、會計師查核報告及111年度財務報表..... | 10 |
| 四、111年度盈餘分配表.....        | 30 |
| 五、候選人解除競業禁止限制之明細表.....   | 31 |
| 肆・附錄                     |    |
| 一、公司章程.....              | 32 |
| 二、股東會議事規則.....           | 35 |
| 三、董事選舉辦法.....            | 36 |
| 四、本公司全體董事持股情形.....       | 37 |

# 大億交通工業製造股份有限公司

## 股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、選舉事項
- 六、其他議案
- 七、臨時動議
- 八、散會

# 大億交通工業製造股份有限公司

## 112 年股東常會會議議程

一、時間：中華民國 112 年 06 月 13 日(星期二)上午九時正。

地點：夏都城旅安平館 3 樓會議室(台南市南區新建路 47 號)

報告出席股權，宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

(1)111 年度營業報告。

(2)審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。

(3)111 年度員工酬勞分配情形報告。

四、承認事項

(1)111 年度營業報告書及財務報表案。

(2)111 年度盈餘分派案。

五、選舉事項：改選本公司董事 6 人及獨立董事 3 人案。

六、其他議案：解除董事及其代表人競業禁止限制案。

七、臨時動議

八、散會

## 會 議 議 程

### 一、報告出席股權，宣佈開會

### 二、主席致詞

### 三、報告事項

#### 第一案

案 由：111 年度營業報告。

說 明：檢附營業報告書(請參閱本手冊第 7~8 頁)。

#### 第二案

案 由：審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。

說 明：檢附審計委員會查核報告書(請參閱本手冊第 9 頁)。

#### 第三案

案 由：111 年度員工酬勞分派情形報告。

說 明：1.依公司章程第卅條之一規定，本公司當年度如有獲利，應提撥不低於百分之一作為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞。員工酬勞分派案應提股東常會報告。

2.本公司董事會於 112 年 3 月 08 日決議通過提撥獲利 1%作為員工酬勞，員工酬勞總金額計新台幣 1,151,932 元，並全數以現金發放。

### 四、承認事項

#### 第一案 (董事會提)

案 由：本公司 111 年度營業報告書、財務報表，提請承認案。

說 明：1.本公司 111 年度之財務報表暨營業報告書經本公司董事會決議通過。

2.上述財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所李季珍、楊朝欽會計師查核簽證完竣，併同營業報告書送審計委員會審查完竣，敬請承認(請參閱本手冊第 7~8 頁，10~29 頁)。

決 議：

## 第二案 (董事會提)

案 由：本公司 111 年度盈餘分派，提請承認案。

- 說 明：1.本公司 111 年度盈餘分派案，經本公司董事會決議通過，並送審計委員會審查完竣，敬請承認(請參閱本手冊第 30 頁)。
- 2.經董事會擬議除提列法定盈餘公積新台幣 10,062,952 元外，每股分派現金股利新台幣 0.7 元，現金股利總分配金額新台幣 53,361,000 元。
- 3.本次現金股利之發放，計算至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
- 4.本次現金股利之分派，授權由董事會另訂配息基準日及現金股利發放日。

決 議：

## 五、選舉事項

案 由：改選本公司董事 6 人及獨立董事 3 人案，提請 選舉。(董事會提)

- 說 明：1.本公司第十六屆董事 6 人及獨立董事 3 人任期將於 112 年 6 月 13 日屆滿，第十七屆董事及獨立董事選舉將於 112 年股東常會選任。
- 2.本公司章程第十八條規定，設置董事九人(獨立董事至少三人)組織董事會。董事選舉採公司法第一百九十二條之一候選人提名制度。
- 3.第十七屆董事及獨立董事任期自 112 年 6 月 13 日起至 115 年 6 月 12 日止，任期三年。
- 4.本公司第十七屆董事及獨立董事候選人名單業經 112 年 4 月 11 日董事會通過。董事及獨立董事候選人名單與學歷、經歷及持股數如下所列：

## 董事候選人名單

| 序號 | 姓名                     | 學歷                                     | 經歷                                                                                                                        | 現職                                                                     | 候選人類別 | 持股數        |
|----|------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------|------------|
| 1  | 鼎九投資興業(股)公司代表人：<br>吳俊億 | 北門農校                                   | 1.大億金茂(股)董事長<br>2.堤維西交通工業(股)董事<br>3.福州小糸大億車燈有限公司副董事長                                                                      | 1.大億交通工業(股)董事長<br>2.大億金茂(股)董事長<br>3.堤維西交通(股)公司董事<br>4.福州小糸大億車燈有限公司副董事長 | 董事    | 10,000     |
| 2  | 株式會社小糸製作所代表人：<br>岩邊 惠  | 日本 大阪電氣通信大學工學部                         | 大億交通工業(股)副董事長                                                                                                             | 大億交通工業(股)副董事長                                                          | 董事    | 24,774,750 |
| 3  | 吳育賢                    | Loyola Marymount University MBA 企業管理碩士 | 大億金茂(股)公司董事長特助                                                                                                            | 大億金茂(股)副董事長<br>大億金茂(股)總經理                                              | 董事    | 25,101     |
| 4  | 億建投資(股)公司代表人：<br>鄭顯聰   | 國立成功大學機械工程學系 學士                        | 1.福特六和公司總產品企劃經理<br>2.福特中國大中國區採購副總裁<br>3.福特（中國）全球採購中心採購副總裁<br>4.廣汽菲亞特中國區汽車及金融公司董事長<br>5.蔚來汽車(NIO)聯合創始人<br>6.蔚來驅動科技(XPT)董事長 | MIH 電動車開放平台聯盟執行長                                                       | 董事    | 20,000     |
| 5  | 株式會社小糸製作所代表人：小長谷 秀治    | 日本早稻田大學 理工學部                           | 株式會社小糸製作所經理本部 本部長                                                                                                         | 株式會社小糸製作所經理本部 本部長                                                      | 董事    | 24,774,750 |
| 6  | 株式會社小糸製作所代表人：山本 格也     | 日本同志社大學商學部                             | 株式會社小糸製作所國際本部副本部長                                                                                                         | 株式會社小糸製作所國際本部副本部長                                                      | 董事    | 24,774,750 |
| 7  | 鄭有為                    | 美國賓夕法尼亞大學法學博士                          | 1.國立中央大學管理學院產業經濟研究所專任助理教授<br>2.國立中央大學管理學院產業經濟研究所專任副教授<br>3.國立中央大學管理學院產業經濟研究所長<br>4.國立中央大學管理學院產業經濟研究所代理所長                  | 1.國立中央大學管理學院產業經濟研究所副教授<br>2.國立中央大學管理學院所長                               | 獨立董事  | 0          |

| 序號 | 姓名  | 學歷          | 經歷                                                                                      | 現職                                                                        | 候選人類別 | 持股數 |
|----|-----|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------|-----|
| 8  | 黃章富 | 日本明治大學經營學碩士 | 1.中國信託金融控股公司組織關係部副總經理<br>2.亞太商工總會(CACCI)副執行長<br>3.亞洲銀行家協會(ABA)副秘書長<br>4.中國信託商業銀行國際組織部部長 | 1.中國信託金融控股公司顧問<br>2.三三會青年企業家委員會執行長<br>3.中華民國三三企業交流會副秘書長<br>4.台日商務交流協進會秘書長 | 獨立董事  | 0   |
| 9  | 高欣聰 | 明新工專機械動力科   | 1.信通交通器材股份有限公司總經理<br>2.信通交通器材股份有限公司董事                                                   | 信通交通器材股份有限公司董事                                                            | 獨立董事  | 0   |

選舉結果：

## 六、其他事項：

案 由：解除董事及其代表人競業禁止限制案，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，應對東會說明其行為之重要內容並取得其許可。」
- 2.因公司多角化經營所需，並因董事可能有為自己或他人為屬於公司營業範圍之行為，為配合事實需要，在無損及公司之利益下，擬依法提請解除本公司董事競業禁止之限制。
- 3.董事及其代表人競業禁止之限制內容，請參閱本手冊第 31 頁。

決 議：

## 七、臨時動議

## 八、散會



## 附件一、111 年度營業報告書

### 大億交通工業製造股份有限公司 營業報告書

#### 一、111 年度營業報告：

##### (一)營業成果：

本公司111年度全年營業收入淨額4,746,405千元，雖較110年度4,992,142千元減少245,737千元，且111年度稅前淨利為84,755千元，較110年度87,541千元減少2,786千元。

##### (二)111及110年度營收及稅後淨利比較表：

單位：新台幣千元

| 年度          | 111年度     | 110年度     | 增減金額        | 增減 %     |
|-------------|-----------|-----------|-------------|----------|
| 營業收入淨額      | 4,746,405 | 4,992,142 | (-) 245,737 | (-) 4.9  |
| 營業淨利        | 55,550    | 127,211   | (-) 71,661  | (-) 56.3 |
| 稅前淨利        | 84,755    | 87,541    | (-) 2,786   | (-) 3.2  |
| 稅後淨利        | 88,824    | 82,524    | (+) 6,300   | (+) 7.6  |
| 每股稅後盈餘(元/股) | 1.17      | 1.08      | (+) 0.09    | (+) 8.3  |

(三)111年度稅後淨利為88,824千元，每股盈餘1.17元，純益率1.87%，資產報酬率及股東權益報酬率分別為2.78%及5.04%。

#### 二、112 年度營業計劃概要：

##### (一)經營方針

- 1.滿足顧客需求，創造企業價值。
- 2.掌握技術趨勢，強化設計開發。
- 3.建構自働化工廠，追求在庫最適化。
- 4.強化品質意識，建立標準化作業。
- 5.完善人材育成，培育接班梯隊。
- 6.照營造安全友善職場，提升綠能使用及減廢管理。

##### (二)預期銷售數量及其依據

- 1.預期銷售數量：國內汽車銷售台數約為 47~48 萬輛。
- 2.依據：依車廠計劃規劃之。

##### (三)重要產銷政策

- 1.確保國內四輪訂單，積極拓展二輪及外銷市場。
- 2.掌握原物料、物流費用及匯率變化，適時調整庫存。
- 3.推動 TPS 後補充生產系統、TPM 計畫保養及自主保養活動，建立零

浪費的生產管理系統。

- 4.持續節能減廢、污染預防等改善工作，並保證在設計及製造過程中不使用對環境有害之禁用物質。

### 三、未來公司發展策略：

- (一)掌握電動車燈具趨勢與式樣，先期技術研發滿足未來車廠需求。
- (二)導入資訊新技術，透過IOT及工業4.0系統，提升作業效率與資訊安全
- (三)落實資能源管理機制、永續資源使用，將綠色環保的觀念逐漸深植於產品的規畫與製造。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

回顧111年，全球汽車產業受到疫情、物流、晶片荒、俄烏戰爭、美中對抗等因素影響，仍處於艱困的局面。在車用晶片短缺、原物料上漲、全球通膨抑制汽車市場消費等問題，再加上台幣升值的影響，最終對於 111 年的業績造成不利影響。

展望112年，因預期零組件缺料問題緩解，汽車汰舊換新貨物稅補助政策的延長造成換車需求提升，此外、國產車價格調漲的預期心理，刺激消費者提前購車，預估臺灣汽車全年銷售量為47~48萬輛。外銷方面，本公司將持續開拓北美市場新客戶，並積極對國內外客戶進行新技術發表，爭取更多新車型燈具、模具訂單，此外，公司更不斷進行各項成本合理化的改善活動，提升生產效率，降低生產成本。

未來，公司除落實嚴謹的公司治理、推動永續發展、善盡企業社會責任、積極投入研發創新外，將繼續秉持一貫的誠信、永續經營的理念，在各位股東的支持及全體同仁們的攜手同心、全力以赴的奮鬥下，確保公司營運穩定成長，為股東、員工及社會創造合理的利潤與價值，深盼各位股東能一本初衷繼續給予支持、鼓勵與指教。

敬祝各位股東女士、先生 身體健康 萬事如意！

大億交通工業製造股份有限公司

董 事 長：吳俊億

經 理 人：吳承遠

會計主管：王宏基



附件二、審計委員會查核報告

大億交通工業製造股份有限公司  
審計委員會查核報告書

董事會造送 111 年度財務報表(含合併財務報表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所李季珍會計師及楊朝欽會計師查核簽證完竣，連同營業報告書及盈餘分配之議案等，經本審計委員會查核，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報告如上，敬請 鑑核。

此上

大億交通工業製造股份有限公司 112 年股東常會

大億交通工業製造股份有限公司



審計委員會召集人：吳萬益



中 華 民 國 112 年 3 月 08 日

### 會計師查核報告

大億交通工業製造股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

大億交通工業製造股份有限公司（大億交通公司）及其子公司民國 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，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，足以允當表達大億交通公司及其子公司民國 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，與大億交通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，對大億交通公司及其子公司民國 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。

茲對大億交通公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 發貨倉銷貨收入

大億交通公司及其子公司主要經營汽車及機車燈具製造及買賣，其市場遍及海外地區，海外地區的銷貨型態部分為發貨倉銷貨，大億交通公司及其子公司平時係仰賴外部發貨倉保管人所提供報表或其他資訊，以發貨倉之存貨異動情形作為認列收入之依據，於客戶提貨時（移轉風險與報酬）始認列銷貨收入。

111 年度發貨倉外銷之銷貨收入為新台幣 1,530,564 千元，佔合併銷貨總額 32%，考量發貨倉交易量對於大億交通公司及其子公司 111 年度合併財務報表係屬重大，且該類收入之認列需較多控管機制確認，故將此類收入之認列視為關鍵查核事項。

針對此關鍵查核事項，本會計師執行下列查核程序：

- 一、瞭解並測試與收入認列真實性攸關之內部控制設計及執行之有效性。
- 二、針對年度從發貨倉銷貨收入明細予以選樣核對銷貨收入相對應之出口報單、提貨相關文件及銀行收款記錄，以確認帳列銷貨收入之真實性。

#### **其他事項**

大億交通公司業已編製民國 111 及 110 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大億交通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億交通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。

大億交通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：

- 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，惟其目的非對大億交通公司及其子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，以及使大億交通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億交通公司及其子公司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、對於大億交通公司及其子公司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，決定對大億交通公司及其子公司民國 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 李 季 珍



李季珍

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

會計師 楊 朝 欽



楊朝欽

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 8 日



## 大億交通工業股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表

民國 111 年及 110 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（附註四及六）               | \$ 154,833          | 5          | \$ 82,641           | 2          |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及七） | 5,600               | -          | -                   | -          |
| 1150 | 應收票據（附註四及八）             | 416                 | -          | 14,256              | -          |
| 1170 | 應收帳款（附註四、八及二一）          | 685,440             | 21         | 706,917             | 21         |
| 1180 | 應收帳款－關係人（附註四、八、二一及二八）   | 146,424             | 4          | 63,689              | 2          |
| 1200 | 其他應收款（附註四及八）            | 5,581               | -          | 2,291               | -          |
| 1210 | 其他應收款－關係人（附註四、八及二八）     | 9,690               | -          | 15,332              | 1          |
| 130X | 存貨（附註四及九）               | 952,784             | 29         | 1,061,190           | 31         |
| 1410 | 預付款項（附註二八）              | 107,865             | 3          | 74,149              | 2          |
| 1470 | 其他流動資產（附註十五）            | 18,387              | 1          | 17,895              | 1          |
| 11XX | 流動資產總計                  | <u>2,087,020</u>    | <u>63</u>  | <u>2,038,360</u>    | <u>60</u>  |
|      | 非流動資產                   |                     |            |                     |            |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十一）        | 174,108             | 5          | 271,541             | 8          |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十二及二八）    | 966,643             | 29         | 995,638             | 29         |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十三）           | 38,650              | 1          | 8,166               | -          |
| 1780 | 無形資產（附註四、十四及二八）         | 8,521               | -          | 13,716              | 1          |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二三）         | 21,449              | 1          | 45,777              | 1          |
| 1990 | 其他非流動資產（附註四及十五）         | 14,630              | 1          | 21,265              | 1          |
| 15XX | 非流動資產總計                 | <u>1,224,001</u>    | <u>37</u>  | <u>1,356,103</u>    | <u>40</u>  |
| 1XXX | 資產總計                    | <u>\$ 3,311,021</u> | <u>100</u> | <u>\$ 3,394,463</u> | <u>100</u> |
| 代 碼  | 負 債 及 權 益               |                     |            |                     |            |
|      | 流動負債                    |                     |            |                     |            |
| 2100 | 短期借款（附註十六）              | \$ 300,000          | 9          | \$ 375,830          | 11         |
| 2110 | 應付短期票券（附註十六）            | -                   | -          | 90,000              | 3          |
| 2130 | 合約負債－流動（附註四、二一及二八）      | 129,154             | 4          | 53,953              | 2          |
| 2150 | 應付票據（附註十七）              | 78,300              | 2          | 84,738              | 2          |
| 2170 | 應付帳款（附註十七）              | 528,522             | 16         | 527,055             | 16         |
| 2180 | 應付帳款－關係人（附註十七及二八）       | 66,622              | 2          | 68,820              | 2          |
| 2200 | 其他應付款（附註十八）             | 172,999             | 5          | 171,840             | 5          |
| 2220 | 其他應付款－關係人（附註十八及二八）      | 45,874              | 2          | 50,016              | 1          |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二三）         | 25,621              | 1          | 55,122              | 2          |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註四及十三）         | 10,711              | -          | 4,527               | -          |
| 2399 | 其他流動負債（附註十八）            | 585                 | -          | 427                 | -          |
| 21XX | 流動負債總計                  | <u>1,358,388</u>    | <u>41</u>  | <u>1,482,328</u>    | <u>44</u>  |
|      | 非流動負債                   |                     |            |                     |            |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二三）         | 78,784              | 2          | 92,342              | 3          |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註四及十三）        | 28,115              | 1          | 3,713               | -          |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動（附註四及十九）     | 49,797              | 2          | 78,730              | 2          |
| 2670 | 其他非流動負債（附註十八）           | 2,429               | -          | 2,845               | -          |
| 25XX | 非流動負債總計                 | <u>159,125</u>      | <u>5</u>   | <u>177,630</u>      | <u>5</u>   |
| 2XXX | 負債總計                    | <u>1,517,513</u>    | <u>46</u>  | <u>1,659,958</u>    | <u>49</u>  |
|      | 歸屬於本公司業主之權益（附註二十）       |                     |            |                     |            |
| 3110 | 普通股股本                   | <u>762,300</u>      | <u>23</u>  | <u>762,300</u>      | <u>22</u>  |
| 3200 | 資本公積                    | <u>61,023</u>       | <u>2</u>   | <u>60,924</u>       | <u>2</u>   |
|      | 保留盈餘                    |                     |            |                     |            |
| 3310 | 法定盈餘公積                  | 674,678             | 20         | 667,215             | 20         |
| 3320 | 特別盈餘公積                  | 68,264              | 2          | 68,264              | 2          |
| 3350 | 未分配盈餘                   | <u>262,141</u>      | <u>8</u>   | <u>214,713</u>      | <u>6</u>   |
| 3300 | 保留盈餘總計                  | <u>1,005,083</u>    | <u>30</u>  | <u>950,192</u>      | <u>28</u>  |
| 3400 | 其他權益                    | ( 34,898 )          | ( 1 )      | ( 38,911 )          | ( 1 )      |
| 3XXX | 權益總計                    | <u>1,793,508</u>    | <u>54</u>  | <u>1,734,505</u>    | <u>51</u>  |
|      | 負債與權益總計                 | <u>\$ 3,311,021</u> | <u>100</u> | <u>\$ 3,394,463</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳俊億

經理人：吳承遠

會計主管：王宏基



大億交通工業製造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：新台幣千元，

惟每股盈餘為新台幣元

| 代 碼  |                    | 111年度              |              | 110年度             |              |
|------|--------------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------|
|      |                    | 金 額                | %            | 金 額               | %            |
| 4000 | 營業收入（附註四、二一及二八）    | \$ 4,746,405       | 100          | \$ 4,992,142      | 100          |
| 5000 | 營業成本（附註九、十九、二二及二八） | <u>4,151,023</u>   | <u>88</u>    | <u>4,350,801</u>  | <u>87</u>    |
| 5900 | 營業毛利               | 595,382            | 12           | 641,341           | 13           |
| 5910 | 與關聯企業之未實現利益        | ( 1,473 )          | -            | ( 2,200 )         | -            |
| 5920 | 與關聯企業之已實現利益        | <u>1,762</u>       | <u>-</u>     | <u>2,645</u>      | <u>-</u>     |
| 5950 | 已實現營業毛利            | <u>595,671</u>     | <u>12</u>    | <u>641,786</u>    | <u>13</u>    |
|      | 營業費用（附註八、十九、二二及二八） |                    |              |                   |              |
| 6100 | 推銷費用               | 263,744            | 5            | 224,238           | 5            |
| 6200 | 管理費用               | 129,255            | 3            | 134,269           | 3            |
| 6300 | 研究發展費用             | 147,122            | 3            | 154,030           | 3            |
| 6450 | 預期信用減損損失           | <u>-</u>           | <u>-</u>     | <u>2,038</u>      | <u>-</u>     |
| 6000 | 營業費用合計             | <u>540,121</u>     | <u>11</u>    | <u>514,575</u>    | <u>11</u>    |
| 6900 | 營業淨利               | <u>55,550</u>      | <u>1</u>     | <u>127,211</u>    | <u>2</u>     |
|      | 營業外收入及支出（附註二二及二八）  |                    |              |                   |              |
| 7100 | 利息收入               | 296                | -            | 100               | -            |
| 7010 | 其他收入               | 43,631             | 1            | 59,041            | 1            |
| 7020 | 其他利益及損失            | 87,932             | 2            | ( 39,408 )        | ( 1 )        |
| 7060 | 採用權益法之關聯企業損益份額     | ( <u>102,654</u> ) | ( <u>2</u> ) | ( <u>59,403</u> ) | ( <u>1</u> ) |
| 7000 | 營業外收入及支出合計         | <u>29,205</u>      | <u>1</u>     | ( <u>39,670</u> ) | ( <u>1</u> ) |
| 7900 | 稅前淨利               | 84,755             | 2            | 87,541            | 1            |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                         | 111年度      |   | 110年度     |   |
|------|-------------------------|------------|---|-----------|---|
|      |                         | 金 額        | % | 金 額       | % |
| 7950 | 所得稅費用(利益)(附註四及二三)       | (\$ 4,069) | - | \$ 5,017  | - |
| 8200 | 本年度淨利                   | 88,824     | 2 | 82,524    | 1 |
|      | 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(附註十九)       | 14,756     | - | ( 9,866)  | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅(附註四及二三)  | ( 2,951)   | - | 1,973     | - |
|      |                         | 11,805     | - | ( 7,893)  | - |
| 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       | 5,016      | - | ( 1,810)  | - |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註四及二三) | ( 1,003)   | - | 362       | - |
|      |                         | 4,013      | - | ( 1,448)  | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損益(稅後淨額)         | 15,818     | - | ( 9,341)  | - |
| 8500 | 本年度綜合損益總額               | \$ 104,642 | 2 | \$ 73,183 | 1 |
| 8600 | 淨利歸屬於：                  |            |   |           |   |
| 8610 | 本公司業主                   | \$ 88,824  | 2 | \$ 82,524 | 2 |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：              |            |   |           |   |
| 8710 | 本公司業主                   | \$ 104,642 | 2 | \$ 73,183 | 1 |
|      | 每股盈餘(附註二四)              |            |   |           |   |
| 9710 | 基 本                     | \$ 1.17    |   | \$ 1.08   |   |
| 9810 | 稀 釋                     | 1.17       |   | 1.08      |   |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳俊億



經理人：吳承遠



會計主管：王宏基



大億交通工業股份有限公司及子公司

合併損益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元  
，惟每股股利為新台幣元

| 代 碼 |                    | 歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益 |            |           |             |             |            | 其 他 權 益 項 目<br>國 外 營 運 機 構<br>財 務 報 表 換 算<br>之 兌 換 差 額 | 權 益 總 額      |
|-----|--------------------|-----------------------|------------|-----------|-------------|-------------|------------|--------------------------------------------------------|--------------|
|     |                    | 股 數 ( 千 股 )           | 金 額        | 資 本 公 積   | 法 定 盈 餘 公 積 | 特 別 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘  |                                                        |              |
| A1  | 110 年 1 月 1 日餘額    | 76,230                | \$ 762,300 | \$ 60,832 | \$ 651,251  | \$ 68,264   | \$ 255,145 | (\$ 37,463)                                            | \$ 1,760,329 |
|     | 109 年度盈餘分配 (附註二十)  |                       |            |           |             |             |            |                                                        |              |
| B1  | 法定盈餘公積             | -                     | -          | -         | 15,964      | -           | ( 15,964)  | -                                                      | -            |
| B5  | 本公司股東現金股利—每股 1.3 元 | -                     | -          | -         | -           | -           | ( 99,099)  | -                                                      | ( 99,099)    |
| C3  | 逾時效未領取現金股利轉列資本公積   | -                     | -          | 92        | -           | -           | -          | -                                                      | 92           |
| D1  | 110 年度淨利           | -                     | -          | -         | -           | -           | 82,524     | -                                                      | 82,524       |
| D3  | 110 年度稅後其他綜合損益     | -                     | -          | -         | -           | -           | ( 7,893)   | ( 1,448)                                               | ( 9,341)     |
| D5  | 110 年度綜合損益總額       | -                     | -          | -         | -           | -           | 74,631     | ( 1,448)                                               | 73,183       |
| Z1  | 110 年 12 月 31 日餘額  | 76,230                | 762,300    | 60,924    | 667,215     | 68,264      | 214,713    | ( 38,911)                                              | 1,734,505    |
|     | 110 年度盈餘分配 (附註二十)  |                       |            |           |             |             |            |                                                        |              |
| B1  | 法定盈餘公積             | -                     | -          | -         | 7,463       | -           | ( 7,463)   | -                                                      | -            |
| B5  | 本公司股東現金股利—每股 0.6 元 | -                     | -          | -         | -           | -           | ( 45,738)  | -                                                      | ( 45,738)    |
| C3  | 逾時效未領取現金股利轉列資本公積   | -                     | -          | 99        | -           | -           | -          | -                                                      | 99           |
| D1  | 111 年度淨利           | -                     | -          | -         | -           | -           | 88,824     | -                                                      | 88,824       |
| D3  | 111 年度稅後其他綜合損益     | -                     | -          | -         | -           | -           | 11,805     | 4,013                                                  | 15,818       |
| D5  | 111 年度綜合損益總額       | -                     | -          | -         | -           | -           | 100,629    | 4,013                                                  | 104,642      |
| Z1  | 111 年 12 月 31 日餘額  | 76,230                | \$ 762,300 | \$ 61,023 | \$ 674,678  | \$ 68,264   | \$ 262,141 | (\$ 34,898)                                            | \$ 1,793,508 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳俊億



經理人：吳承遠



會計主管：王宏基



大億交通工業製造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：新台幣千元

| 代 碼    |                       | 111 年度         | 110 年度        |
|--------|-----------------------|----------------|---------------|
|        | 營業活動之現金流量             |                |               |
| A10000 | 本年度稅前淨利               | \$ 84,755      | \$ 87,541     |
| A20010 | 收益費損項目：               |                |               |
| A20100 | 折舊費用                  | 181,886        | 167,259       |
| A20200 | 攤銷費用                  | 10,127         | 10,368        |
| A20300 | 預期信用減損損失              | -              | 2,038         |
| A20900 | 財務成本                  | 5,356          | 3,451         |
| A21200 | 利息收入                  | ( 296 )        | ( 100 )       |
| A22300 | 採用權益法之關聯企業損益份額        | 102,654        | 59,403        |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失（利<br>益） | ( 59 )         | 43            |
| A23900 | 與關聯企業之未實現利益           | 1,473          | 2,200         |
| A24000 | 與關聯企業之已實現利益           | ( 1,762 )      | ( 2,645 )     |
| A24100 | 外幣兌換淨利益               | ( 8,912 )      | ( 10,869 )    |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數          |                |               |
| A31130 | 應收票據                  | 13,840         | ( 12,068 )    |
| A31150 | 應收帳款                  | 30,895         | 63,555        |
| A31160 | 應收帳款－關係人              | ( 76,436 )     | 175,527       |
| A31180 | 其他應收款                 | ( 3,290 )      | 29            |
| A31190 | 其他應收款－關係人             | 5,523          | 4,446         |
| A31200 | 存 貨                   | 108,406        | ( 118,169 )   |
| A31230 | 預付款項                  | ( 33,716 )     | 31,845        |
| A31240 | 其他流動資產                | ( 492 )        | 11,057        |
| A32125 | 合約負債                  | 75,201         | ( 104,915 )   |
| A32130 | 應付票據                  | ( 6,438 )      | ( 10,750 )    |
| A32150 | 應付帳款                  | 976            | ( 189,351 )   |
| A32160 | 應付帳款－關係人              | ( 5,393 )      | ( 1,812 )     |
| A32180 | 其他應付款                 | 1,227          | ( 32,077 )    |
| A32190 | 其他應付款－關係人             | ( 4,142 )      | ( 16,336 )    |
| A32230 | 其他流動負債                | 158            | ( 196 )       |
| A32240 | 淨確定福利負債               | ( 14,177 )     | ( 6,192 )     |
| A32200 | 負債準備                  | ( 416 )        | 79            |
| A33000 | 營運產生之現金               | 466,948        | 113,361       |
| A33100 | 收取之利息                 | 296            | 100           |
| A33300 | 支付之利息                 | ( 5,424 )      | ( 3,386 )     |
| A33500 | 支付之所得稅                | ( 18,616 )     | ( 26,265 )    |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入            | <u>443,204</u> | <u>83,810</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |                  | 111 年度       | 110 年度       |
|--------|------------------|--------------|--------------|
|        | 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  | (\$ 5,600)   | \$ -         |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備      | ( 137,483)   | ( 129,161)   |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款    | 80           | -            |
| B03700 | 存出保證金增加          | ( 2,409)     | ( 6,421)     |
| B03800 | 存出保證金減少          | 4,397        | 11,157       |
| B04500 | 購置無形資產           | ( 4,932)     | ( 5,160)     |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出       | ( 145,947)   | ( 129,585)   |
|        | 籌資活動之現金流量        |              |              |
| C00100 | 短期借款增加           | 3,913,065    | 2,885,588    |
| C00200 | 短期借款減少           | ( 3,991,895) | ( 2,850,440) |
| C00500 | 應付短期票券增加         | 260,000      | 640,000      |
| C00600 | 應付短期票券減少         | ( 350,000)   | ( 550,000)   |
| C04020 | 租賃負債本金償還         | ( 10,680)    | ( 5,866)     |
| C04500 | 支付本公司業主現金股利      | ( 45,738)    | ( 99,099)    |
| C09900 | 逾時效未領取現金股利轉列資本公積 | 99           | 92           |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入(出)    | ( 225,149)   | 20,275       |
| DDDD   | 匯率變動對現金之影響       | 84           | ( 23)        |
| EEEE   | 現金淨增加(減少)        | 72,192       | ( 25,523)    |
| E00100 | 年初現金餘額           | 82,641       | 108,164      |
| E00200 | 年末現金餘額           | \$ 154,833   | \$ 82,641    |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳俊億



經理人：吳承遠



會計主管：王宏基



### 會計師查核報告

大億交通工業製造股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

大億交通工業製造股份有限公司（大億交通公司）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，足以允當表達大億交通公司民國 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會計師職業道德規範，與大億交通公司保持超然獨立，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，對大億交通公司民國 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。

茲對大億交通公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：  
發貨倉銷貨收入

大億交通公司主要經營汽車及機車燈具製造及買賣，其市場遍及海外地區，海外地區的銷貨型態部分為發貨倉銷貨，大億交通公司平時係仰賴外部發貨倉保管人所提供報表或其他資訊，以發貨倉之存貨異動情形作為認列收入之依據，於客戶提貨時（移轉風險與報酬）始認列銷貨收入。

111 年度發貨倉外銷之銷貨收入為新台幣 1,530,564 千元，佔銷貨總額 32%，考量發貨倉交易量對於大億交通公司 111 年度財務報表係屬重大，且該類收入之認列需較多控管機制確認，故將此類收入之認列視為關鍵查核事項。

針對此關鍵查核事項，本會計師執行下列查核程序：

- 一、瞭解並測試與收入認列真實性攸關之內部控制設計及執行之有效性。
- 二、針對年度從發貨倉銷貨收入明細予以選樣核對銷貨收入相對應之出口報單、提貨相關文件及銀行收款記錄，以確認帳列銷貨收入之真實性。

#### **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億交通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億交通公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大億交通公司之治理單位（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，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對大億交通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，以及使大億交通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億交通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、對於大億交通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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成大億交通公司查核意見。

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，決定對大億交通公司民國 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 李 季 珍



李季珍

會計師 楊 朝 欽



楊朝欽

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 1060023872 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 8 日



大德交通工業股份有限公司

個體資產負債表

民國111年及110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（附註四及六）               | \$ 154,018   | 5     | \$ 81,857    | 2     |
| 1139 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及七） | 5,600        | -     | -            | -     |
| 1150 | 應收票據（附註四及八）             | 416          | -     | 14,256       | -     |
| 1170 | 應收帳款（附註四、八及二十）          | 685,440      | 21    | 706,917      | 21    |
| 1180 | 應收帳款－關係人（附註四、八、二十及二七）   | 146,424      | 4     | 63,689       | 2     |
| 1200 | 其他應收款（附註四及八）            | 5,581        | -     | 2,291        | -     |
| 1210 | 其他應收款－關係人（附註四、八及二七）     | 9,690        | -     | 15,332       | 1     |
| 130X | 存貨（附註四及九）               | 952,784      | 29    | 1,061,190    | 31    |
| 1410 | 預付款項（附註二七）              | 107,865      | 3     | 74,149       | 2     |
| 1470 | 其他流動資產（附註十四）            | 18,387       | 1     | 17,895       | 1     |
| 11XX | 流動資產總計                  | 2,086,205    | 63    | 2,037,576    | 60    |
|      | 非流動資產                   |              |       |              |       |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十）         | 174,923      | 5     | 272,325      | 8     |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十一及二七）    | 966,643      | 29    | 995,638      | 29    |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十二）           | 38,650       | 1     | 8,166        | -     |
| 1780 | 無形資產（附註四、十三及二七）         | 8,521        | -     | 13,716       | 1     |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二二）         | 21,449       | 1     | 45,777       | 1     |
| 1990 | 其他非流動資產（附註四及十四）         | 14,630       | 1     | 21,265       | 1     |
| 15XX | 非流動資產總計                 | 1,224,816    | 37    | 1,356,887    | 40    |
| 1XXX | 資產總計                    | \$ 3,311,021 | 100   | \$ 3,394,463 | 100   |
| 代 碼  | 負 債 及 權 益               |              |       |              |       |
|      | 流動負債                    |              |       |              |       |
| 2100 | 短期借款（附註十五）              | \$ 300,000   | 9     | \$ 375,830   | 11    |
| 2110 | 應付短期票券（附註十五）            | -            | -     | 90,000       | 3     |
| 2130 | 合約負債－流動（附註四、二十及二七）      | 129,154      | 4     | 53,953       | 2     |
| 2150 | 應付票據（附註十六）              | 78,300       | 2     | 84,738       | 2     |
| 2170 | 應付帳款（附註十六）              | 528,522      | 16    | 527,055      | 16    |
| 2180 | 應付帳款－關係人（附註十六及二七）       | 66,622       | 2     | 68,820       | 2     |
| 2200 | 其他應付款（附註十七）             | 172,999      | 5     | 171,840      | 5     |
| 2220 | 其他應付款項－關係人（附註十七及二七）     | 45,874       | 2     | 50,016       | 1     |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二二）         | 25,621       | 1     | 55,122       | 2     |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註四及十二）         | 10,711       | -     | 4,527        | -     |
| 2399 | 其他流動負債（附註十七）            | 585          | -     | 427          | -     |
| 21XX | 流動負債總計                  | 1,358,388    | 41    | 1,482,328    | 44    |
|      | 非流動負債                   |              |       |              |       |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二二）         | 78,784       | 2     | 92,342       | 3     |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註四及十二）        | 28,115       | 1     | 3,713        | -     |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動（附註四及十八）     | 49,797       | 2     | 78,730       | 2     |
| 2670 | 其他非流動負債（附註十七）           | 2,429        | -     | 2,845        | -     |
| 25XX | 非流動負債總計                 | 159,125      | 5     | 177,630      | 5     |
| 2XXX | 負債總計                    | 1,517,513    | 46    | 1,659,958    | 49    |
|      | 權益（附註十九）                |              |       |              |       |
| 3110 | 普通股股本                   | 762,300      | 23    | 762,300      | 22    |
| 3200 | 資本公積                    | 61,023       | 2     | 60,924       | 2     |
|      | 保留盈餘                    |              |       |              |       |
| 3310 | 法定盈餘公積                  | 674,678      | 20    | 667,215      | 20    |
| 3320 | 特別盈餘公積                  | 68,264       | 2     | 68,264       | 2     |
| 3350 | 未分配盈餘                   | 262,141      | 8     | 214,713      | 6     |
| 3300 | 保留盈餘總計                  | 1,005,083    | 30    | 950,192      | 28    |
| 3400 | 其他權益                    | ( 34,898 )   | ( 1 ) | ( 38,911 )   | ( 1 ) |
| 3XXX | 權益總計                    | 1,793,508    | 54    | 1,734,505    | 51    |
|      | 負債與權益總計                 | \$ 3,311,021 | 100   | \$ 3,394,463 | 100   |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳俊億

經理人：吳承遠

會計主管：王宏基

大億交通工業製造股份有限公司

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：新台幣千元，  
惟每股盈餘為新台幣元

| 代 碼  |                    | 111年度              |              | 110年度             |              |
|------|--------------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------|
|      |                    | 金 額                | %            | 金 額               | %            |
| 4000 | 營業收入（附註四、二十及二七）    | \$ 4,746,405       | 100          | \$ 4,992,142      | 100          |
| 5000 | 營業成本（附註九、十八、二一及二七） | <u>4,151,023</u>   | <u>88</u>    | <u>4,350,801</u>  | <u>87</u>    |
| 5900 | 營業毛利               | 595,382            | 12           | 641,341           | 13           |
| 5910 | 與關聯企業之未實現利益        | ( 1,473 )          | -            | ( 2,200 )         | -            |
| 5920 | 與關聯企業之已實現利益        | <u>1,762</u>       | <u>-</u>     | <u>2,645</u>      | <u>-</u>     |
| 5950 | 已實現營業毛利            | <u>595,671</u>     | <u>12</u>    | <u>641,786</u>    | <u>13</u>    |
|      | 營業費用（附註八、十八、二一及二七） |                    |              |                   |              |
| 6100 | 推銷費用               | 263,744            | 5            | 224,238           | 5            |
| 6200 | 管理費用               | 129,199            | 3            | 134,216           | 3            |
| 6300 | 研究發展費用             | 147,122            | 3            | 154,030           | 3            |
| 6450 | 預期信用減損損失           | <u>-</u>           | <u>-</u>     | <u>2,038</u>      | <u>-</u>     |
| 6000 | 營業費用合計             | <u>540,065</u>     | <u>11</u>    | <u>514,522</u>    | <u>11</u>    |
| 6900 | 營業淨利               | <u>55,606</u>      | <u>1</u>     | <u>127,264</u>    | <u>2</u>     |
|      | 營業外收入及支出（附註二一及二七）  |                    |              |                   |              |
| 7100 | 利息收入               | 293                | -            | 100               | -            |
| 7010 | 其他收入               | 43,631             | 1            | 59,041            | 1            |
| 7020 | 其他利益及損失            | 87,932             | 2            | ( 39,408 )        | ( 1 )        |
| 7070 | 採用權益法之子公司及關聯企業損益份額 | ( <u>102,707</u> ) | ( <u>2</u> ) | ( <u>59,456</u> ) | ( <u>1</u> ) |
| 7000 | 營業外收入及支出合計         | <u>29,149</u>      | <u>1</u>     | ( <u>39,723</u> ) | ( <u>1</u> ) |
| 7900 | 稅前淨利               | 84,755             | 2            | 87,541            | 1            |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                         | 111年度      |   | 110年度     |   |
|------|-------------------------|------------|---|-----------|---|
|      |                         | 金 額        | % | 金 額       | % |
| 7950 | 所得稅費用(利益)(附註四及二二)       | (\$ 4,069) | - | \$ 5,017  | - |
| 8200 | 本年度淨利                   | 88,824     | 2 | 82,524    | 1 |
|      | 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)       | 14,756     | - | ( 9,866)  | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅(附註四及二二)  | ( 2,951)   | - | 1,973     | - |
|      |                         | 11,805     | - | ( 7,893)  | - |
| 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       | 5,016      | - | ( 1,810)  | - |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註四及二二) | ( 1,003)   | - | 362       | - |
|      |                         | 4,013      | - | ( 1,448)  | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損益(稅後淨額)         | 15,818     | - | ( 9,341)  | - |
| 8500 | 本年度綜合損益總額               | \$ 104,642 | 2 | \$ 73,183 | 1 |
|      | 每股盈餘(附註二三)              |            |   |           |   |
| 9710 | 基 本                     | \$ 1.17    |   | \$ 1.08   |   |
| 9810 | 稀 釋                     | 1.17       |   | 1.08      |   |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳俊億



經理人：吳承遠



會計主管：王宏基



大億交通工業製造股份有限公司

個體權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股股利為新台幣元

| 代 碼 |                   | 股           |            | 本         |            | 保           |             | 留           |              | 盈            |  | 餘 |  | 其 他 權 益 項 目 |  |
|-----|-------------------|-------------|------------|-----------|------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--|---|--|-------------|--|
|     |                   | 股 數 ( 千 股 ) | 金          | 額         | 資 本 公 積    | 法 定 盈 餘 公 積 | 特 別 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘   | 之 兒 換 差 額    | 權 益 總 額      |  |   |  |             |  |
| A1  | 110 年 1 月 1 日餘額   | 76,230      | \$         | 762,300   | \$ 60,832  | \$ 651,251  | \$ 68,264   | \$ 255,145  | (\$ 37,463)  | \$ 1,760,329 |  |   |  |             |  |
|     | 109 年度盈餘分配 (附註十九) |             |            |           |            |             |             |             |              |              |  |   |  |             |  |
| B1  | 法定盈餘公積            | -           | -          | -         | -          | 15,964      | -           | ( 15,964)   | -            | -            |  |   |  |             |  |
| B5  | 股東現金股利—每股 1.3 元   | -           | -          | -         | -          | -           | -           | ( 99,099)   | -            | ( 99,099)    |  |   |  |             |  |
| C3  | 逾時效未領取現金股利轉列資本公積  | -           | -          | -         | 92         | -           | -           | -           | -            | 92           |  |   |  |             |  |
| D1  | 110 年度淨利          | -           | -          | -         | -          | -           | -           | 82,524      | -            | 82,524       |  |   |  |             |  |
| D3  | 110 年度稅後其他綜合損益    | -           | -          | -         | -          | -           | -           | ( 7,893)    | ( 1,448)     | ( 9,341)     |  |   |  |             |  |
| D5  | 110 年度綜合損益總額      | -           | -          | -         | -          | -           | -           | 74,631      | ( 1,448)     | 73,183       |  |   |  |             |  |
| Z1  | 110 年 12 月 31 日餘額 | 76,230      | 762,300    | 60,924    | 667,215    | 68,264      | 214,713     | ( 38,911)   | 1,734,505    |              |  |   |  |             |  |
|     | 110 年度盈餘分配 (附註十九) |             |            |           |            |             |             |             |              |              |  |   |  |             |  |
| B1  | 法定盈餘公積            | -           | -          | -         | -          | 7,463       | -           | ( 7,463)    | -            | -            |  |   |  |             |  |
| B5  | 股東現金股利—每股 0.6 元   | -           | -          | -         | -          | -           | -           | ( 45,738)   | -            | ( 45,738)    |  |   |  |             |  |
| C3  | 逾時效未領取現金股利轉列資本公積  | -           | -          | -         | 99         | -           | -           | -           | -            | 99           |  |   |  |             |  |
| D1  | 111 年度淨利          | -           | -          | -         | -          | -           | -           | 88,824      | -            | 88,824       |  |   |  |             |  |
| D3  | 111 年度稅後其他綜合損益    | -           | -          | -         | -          | -           | -           | 11,805      | 4,013        | 15,818       |  |   |  |             |  |
| D5  | 111 年度綜合損益總額      | -           | -          | -         | -          | -           | -           | 100,629     | 4,013        | 104,642      |  |   |  |             |  |
| Z1  | 111 年 12 月 31 日餘額 | 76,230      | \$ 762,300 | \$ 61,023 | \$ 674,678 | \$ 68,264   | \$ 262,141  | (\$ 34,898) | \$ 1,793,508 |              |  |   |  |             |  |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳俊億



經理人：吳承遠



會計主管：王宏基



大億交通工業股份有限公司

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：新台幣千元

| 代 碼    |                    | 111 年度     | 110 年度      |
|--------|--------------------|------------|-------------|
|        | 營業活動之現金流量          |            |             |
| A10000 | 本年度稅前淨利            | \$ 84,755  | \$ 87,541   |
| A20010 | 收益費損項目：            |            |             |
| A20100 | 折舊費用               | 181,886    | 167,259     |
| A20200 | 攤銷費用               | 10,127     | 10,368      |
| A20300 | 預期信用減損損失           | -          | 2,038       |
| A20900 | 財務成本               | 5,356      | 3,451       |
| A21200 | 利息收入               | ( 293 )    | ( 100 )     |
| A22400 | 採用權益法之子公司及關聯企業損益份額 | 102,707    | 59,456      |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失（利益）  | ( 59 )     | 43          |
| A23900 | 與關聯企業之未實現利益        | 1,473      | 2,200       |
| A24000 | 與關聯企業之已實現利益        | ( 1,762 )  | ( 2,645 )   |
| A24100 | 外幣兌換淨利益            | ( 8,912 )  | ( 10,869 )  |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數       |            |             |
| A31130 | 應收票據               | 13,840     | ( 12,068 )  |
| A31150 | 應收帳款               | 30,895     | 63,555      |
| A31160 | 應收帳款－關係人           | ( 76,436 ) | 175,527     |
| A31180 | 其他應收款              | ( 3,290 )  | 29          |
| A31190 | 其他應收款－關係人          | 5,523      | 4,446       |
| A31200 | 存 貨                | 108,406    | ( 118,169 ) |
| A31230 | 預付款項               | ( 33,716 ) | 31,845      |
| A31240 | 其他流動資產             | ( 492 )    | 11,057      |
| A32125 | 合約負債               | 75,201     | ( 104,915 ) |
| A32130 | 應付票據               | ( 6,438 )  | ( 10,750 )  |
| A32150 | 應付帳款               | 976        | ( 189,351 ) |
| A32160 | 應付帳款－關係人           | ( 5,393 )  | ( 1,812 )   |
| A32180 | 其他應付款              | 1,227      | ( 32,077 )  |
| A32190 | 其他應付款－關係人          | ( 4,142 )  | ( 16,336 )  |
| A32230 | 其他流動負債             | 158        | ( 196 )     |
| A32240 | 淨確定福利負債            | ( 14,177 ) | ( 6,192 )   |
| A32200 | 負債準備               | ( 416 )    | 79          |
| A33000 | 營運產生之現金            | 467,004    | 113,414     |
| A33100 | 收取之利息              | 293        | 100         |
| A33300 | 支付之利息              | ( 5,424 )  | ( 3,386 )   |
| A33500 | 支付之所得稅             | ( 18,616 ) | ( 26,265 )  |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入         | 443,257    | 83,863      |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |                  | 111 年度       | 110 年度       |
|--------|------------------|--------------|--------------|
|        | 投資活動之現金流量        |              |              |
| B00400 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產  | (\$ 5,600)   | \$ -         |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備      | ( 137,483)   | ( 129,161)   |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款    | 80           | -            |
| B03700 | 存出保證金增加          | ( 2,409)     | ( 6,421)     |
| B03800 | 存出保證金減少          | 4,397        | 11,157       |
| B04500 | 購置無形資產           | ( 4,932)     | ( 5,160)     |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出       | ( 145,947)   | ( 129,585)   |
|        | 籌資活動之現金流量        |              |              |
| C00100 | 短期借款增加           | 3,913,065    | 2,885,588    |
| C00200 | 短期借款減少           | ( 3,991,895) | ( 2,850,440) |
| C00500 | 應付短期票券增加         | 260,000      | 640,000      |
| C00600 | 應付短期票券減少         | ( 350,000)   | ( 550,000)   |
| C04020 | 租賃負債本金償還         | ( 10,680)    | ( 5,866)     |
| C04500 | 支付本公司業主現金股利      | ( 45,738)    | ( 99,099)    |
| C09900 | 逾時效未領取現金股利轉列資本公積 | 99           | 92           |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入(出)    | ( 225,149)   | 20,275       |
| EEEE   | 現金淨增加(減少)        | 72,161       | ( 25,447)    |
| E00100 | 年初現金餘額           | 81,857       | 107,304      |
| E00200 | 年底現金餘額           | \$ 154,018   | \$ 81,857    |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳俊億



經理人：吳承遠



會計主管：王宏基



附件四、盈餘分配表

大億交通工業製造股份有限公司

盈餘分配表

民國 111 年度

單位：新台幣元

| 項 目                 | 金 額          |
|---------------------|--------------|
| 期初未分配盈餘             | 161,511,829  |
| 111 年度淨利            | 88,824,094   |
| 加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | 11,805,430   |
| 當年度可供分配盈餘           | 100,629,524  |
| 減：提列 10%法定盈餘公積      | (10,062,952) |
| 累積可供分配盈餘            | 252,078,401  |
| 分配項目：               |              |
| 股東股利（現金）(註一)        | (53,361,000) |
| 期末未分配盈餘             | 198,717,401  |

(註一)本次優先分派 111 年盈餘。

董事長：吳俊億



經理人：吳承遠



會計主管：王宏基





附件五 候選人解除競業禁止限制之明細表

| 姓名                     | 解除競業禁止限制之職務                                          |
|------------------------|------------------------------------------------------|
| 鼎九投資興業(股)公司<br>代表人：吳俊億 | 1.大億金茂(股)董事長<br>2.堤維西交通(股)公司董事<br>3.福州小系大億車燈有限公司副董事長 |
| 吳育賢                    | 大億金茂(股)副董事長<br>大億金茂(股)總經理                            |
| 株式會社小系製作所代表人：<br>小長谷秀治 | 株式會社小系製作所<br>經營本部 本部長                                |
| 株式會社小系製作所代表人：<br>山本格也  | 株式會社小系製作所<br>國際本部<br>副本部長                            |
| 億建投資(股)公司代表人：<br>鄭顯聰   | MIH 電動車開放平台聯盟執行長                                     |
| 高欣聰                    | 信通交通器材股份有限公司董事                                       |

## 附錄一、公司章程

### 大億交通工業製造股份有限公司公司章程

#### 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為「大億交通工業製造股份有限公司」。

第二條：本公司所營事業如左：

經營汽車、機車、五金等零件之製造銷售及進出口貿易業務。

航空飛機零件及航海船舶零件之製造加工銷售業務。

交通用機械及其零件之製造加工銷售業務。

照明燈類之機器、模具及相關設備之製造、銷售、加工及進出口業務。

軌道車輛及其零件製造業。

軌道車輛及其零件批發業。

工業用塑膠製品製造業。

光學儀器製造業。

精密儀器批發業。

第二條之一：本公司為業務上之需要得為對外保證及轉投資其他事業，轉投資之金額得超過本公司實收股本百分之四十。

第三條：本公司設總公司於台南市。

第四條：本公司之公告方法，依公司法第二十八條規定辦理。

#### 第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣柒億陸千貳佰參拾萬元正，分為柒千陸佰貳拾參萬股，每股新台幣壹拾元整，全額發行。

第六條：本公司股票概以記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，依法簽證後發行之；亦得採免印製股票方式發行股份。

第六條之一：本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構辦理。

第七條：股東應將其本名或名稱及住所報明本公司，並填具印鑑卡送交本公司存查，印鑑如有遺失，應依公開發行股票公司股務處理準則規定辦理。

第八條：股份轉讓時，應由轉讓人及受讓人填具股份轉讓申請書連同股票向本公司申請過戶，經登載於股東名簿後，始得對抗本公司。

第九條：股票如有遺失或毀損時，應依公開發行股票公司股務處理準則規定辦理掛失補發。

第十條：換發或補發新股票時，本公司得酌收手續費。

第十一條：每屆股東常會開會前六十日內，臨時會前卅日內，或公司決定分派股息、紅利及其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

#### 第三章 股 東 會

第十二條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年開會一次，於每會計年度終了後六個月內召開之，並於卅日前通知各股東，臨時會於必要時依法召集之，並於十五日前通知各股東。

第十三條：股東因故不能出席股東會時，得出具委託書載明授權範圍，委託代理人出席。

第十四條：股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由副董事長為主席，遇副董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時，由董事互推一人代理之。

第十五條：本公司股東每持有一股，有一表決權。

第十六條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十七條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後廿日內，將議事錄分發各股東。議事錄之分發，得以公告方式為之。

議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在本公司存續期間，應永久保存。

出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

#### 第四章 董 事 會

- 第十八條：本公司設置董事九人，由股東會就有行為能力之人選任之。任期為三年，連選得連任。  
前項董事名額中，獨立董事至少三人。董事選舉採公司法第一百九十二條之一候選人提名制度。非獨立董事與獨立董事應一併進行選舉，分別依其應選名額，各由所得選票代表選舉權較多者當選。獨立董事之專業資格、提名與選任方式及其他應遵行事項，依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。  
全體董事所持有本公司記名股票之股份總額悉依證券主管機關頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。  
本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成之，負責執行公司法、證券交易法及其他法令規定應由監察人行使之職權。
- 第十九條：董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。
- 第 廿 條：董事組織董事會，互選一人為董事長，一人為副董事長，董事長對外代表本公司。
- 第廿一條：董事缺額達三分之一時，董事會應依法召開股東會補選之，其任期以補足原任期限為限。
- 第廿一條之一：董事會之召集，應載明事由於七日前通知各董事，但如遇緊急情事時，得隨時召集之。前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件或傳真方式為之。
- 第廿二條：董事會每季開會一次，董事長認為必要時，或董事四人以上請求時，得開臨時會，均由董事長召集之並為主席，董事長請假或因故不能執行職務時，由副董事長為主席，遇副董事長請假或因故不能執行職務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代理之。
- 第廿三條：董事會議，除公司法及本公司另有規定外，須有董事過半數出席以出席董事過半數之同意行之。  
董事因故不能親自出席，得委託其他董事代理出席；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。  
前二項代理人，以受一人之委託為限。
- 第廿四條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後二十日內分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。
- 第廿五條：刪除。
- 第廿六條：全體董事及總經理之報酬，依同業一般水準，由董事會議定之。

#### 第五章 經理及職員

- 第廿七條：本公司得設總經理一人、副總經理、協理、經理若干人，除經理外之任免由董事會以全體董事過半數之同意為之，但應先經總經理提名。
- 第廿八條：本公司得經董事會依章程第廿三條規定決議，聘請顧問或重要職員。
- 第廿九條：本公司其他職員由總經理任免，報請董事會核備。

#### 第六章 決 算

- 第 卅 條：本公司應於每會計年度終了，由董事會編造下列表冊，於股東常會開會卅日前送交審計委員會查核後出具報告書提請股東常會承認。  
一、營業報告書。  
二、財務報表。  
三、盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 第卅條之一：本公司當年度如有獲利，應提撥不低於百分之一作為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞。  
員工酬勞分派案應提股東常會報告。
- 第卅一條：本公司為考量未來資金需求及長期財務規劃，每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積及就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，如尚有餘額，連同上一年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派案，提請股東常會決議分派之。其中股東股利不低於當年度可供分配盈餘百分之五十，現金股利部分不低於股東股利總數百分之五十。

#### 第七章 附 則

- 第卅二條：本公司組織規程及辦事細則另訂之。
- 第卅三條：本章程未盡事宜，悉依照公司法及其他法令規定辦理。
- 第卅四條：本章程訂立於中華民國六十四年十二月十四日。  
第一次修正於民國六十五年二月十九日。  
第二次修正於民國六十六年十二月十五日。  
第三次修正於民國六十八年五月十二日。

第四次修正於民國六十九年八月十五日。  
第五次修正於民國七十年七月廿五日。  
第六次修正於民國七十一年七月廿日。  
第七次修正於民國七十二年八月五日。  
第八次修正於民國七十二年八月廿九日。  
第九次修正於民國七十二年十二月三日。  
第十次修正於民國七十四年十一月廿一日。  
第十一次修正於民國七十五年四月廿一日。  
第十二次修正於民國七十七年六月十五日。  
第十三次修正於民國七十七年八月十日。  
第十四次修正於民國七十九年五月廿四日。  
第十五次修正於民國七十九年十二月十日。  
第十六次修正於民國八十年五月十五日。  
第十七次修正於民國八十一年四月八日。  
第十八次修正於民國八十二年九月十三日。  
第十九次修正於民國八十二年九月廿四日。..  
第廿次修正於民國八十二年十一月十一日。  
第廿一次修正於民國八十三年五月十三日。  
第廿二次修正於民國八十四年五月廿九日。  
第廿三次修正於民國八十五年三月六日。  
第廿四次修正於民國八十七年六月四日。  
第廿五次修正於民國八十八年六月十五日。  
第廿六次修正於民國八十九年六月廿日。  
第廿七次修正於民國九十年六月七日。  
第廿八次修正於民國九十一年六月廿八日。  
第廿九次修正於民國九十六年六月十三日。  
第卅次修正於民國九十九年六月十四日。  
第卅一次修正於民國一〇一年六月十八日。  
第卅二次修正於民國一〇五年六月十三日。  
第卅三次修正於民國一〇九年六月十二日。

## 附錄二、股東會議事規則

### 大億交通工業製造股份有限公司股東會議事規則

- 第一條：本公司股東會依本規則行之。
- 第二條：本公司應設簽名簿供出席股東(或代理人)簽到，或由出席股東(或代理人)繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 第三條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第四條：本公司股東會召開之地點，應於總公司所在縣市或便利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：股東會之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，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，由董事互推一人代理之。
- 第六條：本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。  
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第七條：公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第八條：股東會有代表已發行股份總數過半數之股東(或代理人)出席時，主席即宣告開會，如已逾開會時間尚不足法定數額時，主席得宣布延長之，其延後以二次為限，延後時間合計不得超過1小時，延長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(或代理人)出席時，得以出席股東表決權過半數之同意為假決議。前項進行假決議後，如出席股東(或代理人)所代表之股數已足法定數額時，主席得將作成之假決議，依公司法第175條規定提請大會追認。
- 第九條：股東會之議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經決議不得變更之。  
前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。  
會議經決議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第十條：刪除。
- 第十一條：出席股東(或代理人)發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。  
出席股東(或代理人)僅提發言條未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以經確認之發言內容為準。  
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(或代理人)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人出席股東會時，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等工作人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成記錄。
- 第十七條：會議進行，主席得酌定時間宣布休息。
- 第十八條：議案之表決，除公司法另有規定之特別決議應從其規定外，均以出席股東表決權過半數同意通過之，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，除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時，其超過之表決權不予計算。  
股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。
- 第十九條：同一議案有修正案或替代案時，由主席定其表決之順序。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)在場協助維持秩序時，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、證券交易法、本公司章程及其他相關法令之規定辦理。
- 第二十二條：本規則經股東會通過後實施，修改時亦同。

## 附錄三、董事選舉辦法

### 大億交通工業製造股份有限公司 董事選舉辦法

- 第一條：茲依照公司法及本公司章程之規定，訂定本辦法，凡本公司董事之選舉，悉依本辦法之規定辦理。
- 第二條：本公司董事之選舉，於股東會行之。
- 第三條：本公司董事之選舉，採記名累積投票法。選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。
- 第四條：本公司董事之選舉，每一股份依其表決權有與應選出董事人數相同之選舉權，由董事會製備與應選出董事人數相同之選票分發各出席股東。前項選票得集中選舉一人或分配選舉數人。
- 第五條：本公司董事，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選獨立董事、非獨立董事。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未在场者由主席代為抽籤。當選之董事經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。  
獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算獨立董事、非獨立董事之當選名額。由所得選舉票代表選舉權數較高者分別依次當選。
- 第六條：董事會製備選票時，應按股東戶號編號，並加填其權數。
- 第七條：選舉開始前，由主席指定監票員，計票員各若干人辦理開票事宜。
- 第八條：票匭由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第九條：被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第十條：選票有下列情事之一者無效：  
(一)不用本辦法所規定之選票者。  
(二)以空白之選舉票投入投票箱者。  
(三)字跡模糊無法辨認或經塗改者。  
(四)所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。  
(五)同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。  
(六)除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證統一編號)及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。  
(七)未填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證統一編號)者。
- 第十一條：刪除。
- 第十二條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。
- 第十三條：當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。
- 第十四條：本辦法由股東常會通過後施行，修改亦同。

## 附錄四、全體董事持股情形

### 全體董事持股情形

基準日：112 年 4 月 15 日

| 職稱            | 姓名                  | 現在持有股數     |              |
|---------------|---------------------|------------|--------------|
|               |                     | 股數         | 持股比率         |
| 董 事 長         | 鼎九投資興業(股)公司法人代表：吳俊億 | 10,000     | 0.02%        |
| 副董事長          | 株式會社小糸製作所法人代表：岩邊惠   | 24,774,750 | 32.50%       |
| 董 事           | 株式會社小糸製作所法人代表：小長谷秀治 |            |              |
| 董 事           | 株式會社小糸製作所法人代表：山本格也  |            |              |
| 董 事           | 吳育賢                 | 25,101     | 0.03%        |
| 董 事           | 吳承遠                 | 0          | 0.00%        |
| 獨立董事          | 吳萬益                 | 0          | 0.00%        |
| 獨立董事          | 陳秀峯                 | 0          | 0.00%        |
| 獨立董事          | 丁澤祥                 | 0          | 0.00%        |
| 全體董事依法最低應持有股數 |                     | 6,098,400  | 佔股份總額 8.00%  |
| 全體董事持有股數      |                     | 24,809,851 | 佔股份總額 32.55% |