

大成網址：<http://www.greatwall.com.tw>
證券交易所：<http://mops.twse.com.tw/>



股票代號：1210

大成長城企業股份有限公司
GREAT WALL ENTERPRISE CO., LTD.

——一年股東常會
議事手冊

中華民國——一年六月十七日(星期五)上午十時整
台南市永康區蔦松二街三號(本公司大禮堂)

目 錄

壹、 會議程序	1
貳、 議 程	2
參、 報告事項	3
肆、 承認事項	4
伍、 討論事項	5
陸、 選舉事項	16
柒、 其他議案	18
捌、 臨時動議	18
玖、 附 錄	
致股東報告書	19
審計委員會查核報告書	24
一一〇年度財務表冊	25
財務表冊附件	43
公司章程	48
股東會議事規則	55
董事選舉辦法	57
取得或處分資產處理程序	58
從事衍生性商品交易處理程序	66
現任全體董事持股情況	70
本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	72

大成長城企業股份有限公司
民國一一一年股東常會開會程序

一、 宣佈開會

二、 主席致開會詞

三、 報告事項

四、 承認事項

五、 討論事項

六、 選舉事項

七、 其他議案

八、 臨時動議

九、 散 會

大成長城企業股份有限公司

一一一年股東常會議程

時間：中華民國 111 年 6 月 17 日（星期五）上午十時整

地點：台南市永康區蔦松二街三號 本公司大禮堂

一、報告事項

- (一) 報告 110 年度營業狀況
- (二) 審計委員會審查 110 年度財務決算表冊報告
- (三) 報告 110 年度員工及董事酬勞分配情形
- (四) 報告背書保證事項辦理情形
- (五) 報告 110 年度現金股利分配案
- (六) 其他報告事項

二、承認事項

- (一) 承認 110 年度財務決算表冊
- (二) 承認 110 年度盈餘分配案

三、討論事項

- (一) 討論盈餘轉增資發行新股案
- (二) 討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」
- (三) 討論修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」

四、選舉事項

- (一) 董事 11 席(含獨立董事 3 席)選舉案

五、其他議案

- (一) 解除董事(含獨立董事)競業禁止限制

六、臨時動議

七、散 會

報告事項

第一案

案由：110 年度營業狀況報告，敬請 鑒核。

說明：本公司 110 年度營業報告書，請參閱本手冊第 20 頁。

第二案

案由：審計委員會審查 110 年度財務決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第 24 頁。

第三案

案由：110 年度員工及董事酬勞分配情形，敬請 鑒核。

說明：一、依公司章程 34 條，本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於 2%及董事酬勞不高於 2%。

二、提列員工酬勞新台幣90,000千元及董事酬勞新台幣40,000千元，均以現金方式發放。

第四案

案由：背書保證事項辦理情形，敬請 鑒核。

說明：本公司於 110 年度無對外背書及保證情形。

第五案

案由：報告 110 年度現金股利分配案，敬請 鑒核。

說明：一、擬具本公司110年度盈餘分配表（請參閱本手冊第47頁）。

二、本公司110年度盈餘分配，擬由110年度可分配盈餘提撥新台幣1,278,238,889元配發現金股利，每股現金股利1.5元，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

三、111年4月23日為現金股利基準日、111年5月20日為現金股利發放日。

四、前項盈餘分配，嗣後因法令變更或主管機關調整，或本公司買回公司股份致影響流通在外股份數量等因素致需調整分配比率時，擬授權董事會調整配息比率等相關事宜。

第六案

案由：其他報告事項。

說明：111/4/1~111/4/11 間無股東提案。

承認事項

第一案

董事會提

案由：110 年度財務決算表冊，提請 承認。

說明：一、本公司 110 年度個體財務報告及合併財務報告，業經安侯建業聯合會計師事務所鍾丹丹會計師及陳眉芳會計師查核簽證完竣。

二、營業報告書及財務決算表冊送請審計委員會查核完竣。

三、營業報告書（請參閱本手冊第 20 頁）及財務報告（請參閱本手冊第 25 頁）。

四、謹此提請 承認。

決議：

第二案

董事會提

案由：110 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司 110 年度盈餘分配表，業經董事會決議通過並經審計委員會查核完竣（請參閱本手冊第 47 頁）。

二、本公司 110 年度盈餘分配，擬由 110 年度可分配盈餘提撥新台幣 1,278,238,889 元配發現金股利，每股現金股利 1.5 元，及新台幣 426,079,630 元配發股票股利，每股股票股利 0.5 元，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

三、謹此提請 承認。

決議：

討 論 事 項

第一案

董事會提

案由：討論盈餘轉增資發行新股案，提請核議。

說明：一、目前公司實收資本額為新台幣 8,521,592,590 元。

二、本次擬由 110 年度可分配盈餘中提撥新台幣 426,079,630 元轉增資。

發行內容如下：

1. 股數: 42,607,963 股。

2. 總金額: 新台幣 426,079,630 元轉增資，按配股基準日股東名冊記載之股東及其持股比例，每仟股無償配發 50 股，不足配發一股者由股東自行拼湊，逾期未辦理拼湊手續者，將洽特定人按面額認購。

三、本次增資發行新股，俟 111 年股東會決議通過，並呈奉主管機關核准後，由董事會另訂配股基準日，新股之權利、義務與原有股份相同。

四、前項盈餘轉增資，嗣後因法令變更或主管機關調整，或本公司買回公司股份致影響流通在外股份數量等因素致需調整分配比率時，擬授權董事會調整配股比率等相關事宜。

五、本年度增資發行新股後，本公司實收資本額為新台幣 8,947,672,220 元。

六、謹此提請核議。

決議：

第二案

董事會提

案由：討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。

說明：一、依金管會金管證發字第 1110380465 號令修正本處理程序部分條文，修正對照表及說明如下。

二、謹此提請核議。

修正條文	現行條文	說明
<p>第五條：（取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產之處理程序）</p> <p>一、本公司取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報總經理，其金額在實收資本額百分之一或新台幣參佰萬元以下者，應呈請總經理核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣參佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之</p>	<p>第五條：（取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產之處理程序）</p> <p>一、本公司取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報總經理，其金額在實收資本額百分之一或新台幣參佰萬元以下者，應呈請總經理核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣參佰萬元者，另須提經董事會通過後</p>	<p>辦法已修訂外部專家出具意見書應遵循其所屬同業公會之自律規範，已涵蓋會計師出具意見書應執行程序，爰刪除部分文字。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>。</p> <p>二、取得或處分無形資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在實收資本額百分之十或新台幣貳仟萬元以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣貳仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>三、本公司取得或處分會員證或無形資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及財務部或行政部門負責執行。</p> <p>四、會員證或無形資產專家評估意見報告</p> <p>(一) 本公司取得或處分會員證之交易金額達實收資本額百分之一或新臺幣參佰萬元以上者應請專家出具鑑價報告。</p> <p>(二) 本公司取得或處分無形資產之交易金額達實收資本額百分之十或新臺幣貳仟萬元以上者應請專家出具鑑價報告。</p> <p>(三) 本公司取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者除與政府機關交易外，應於事實發生日洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依財團法人中華民國會計研究發展基金會(下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>始得為之。</p> <p>二、取得或處分無形資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在實收資本額百分之十或新台幣貳仟萬元以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣貳仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>三、本公司取得或處分會員證或無形資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及財務部或行政部門負責執行。</p> <p>四、會員證或無形資產專家評估意見報告</p> <p>(一) 本公司取得或處分會員證之交易金額達實收資本額百分之一或新臺幣參佰萬元以上者應請專家出具鑑價報告。</p> <p>(二) 本公司取得或處分無形資產之交易金額達實收資本額百分之十或新臺幣貳仟萬元以上者應請專家出具鑑價報告。</p> <p>(三) 本公司取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者除與政府機關交易外，應於事實發生日洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依財團法人中華民國會計研究發展基金會(下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	
<p>第七條：（關係人交易）</p> <p>一、本公司與關係人取得或處分資產，除依本程序規範辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項，且交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第八條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見，前項交易金額之計</p>	<p>第七條：（關係人交易）</p> <p>一、本公司與關係人取得或處分資產，除依本程序規範辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項，且交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第八條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見，前項交易金額之計</p>	<p>為強化關係人交易之管理，並保障公開發行公司少數股東對公司與關係人交易表達意見之權利，爰增訂規範要求關係人交易金額達母公司總資產百分之十以上</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>算一應依第八條之一規定辦理。另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會同意並經董事會決議通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一) 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二) 選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三) 向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項第(一)款及(四)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四) 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五) 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六) 依前項規定取得之專業估價者出具之估價報告、或會計師意見。</p> <p>(七) 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>本公司或非屬國內公開發行之子公司向關係人取得或處分資產，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將本項上述所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交</p>	<p>算，應依第八條之一規定辦理。另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會同意並經董事會決議通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一) 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二) 選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三) 向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項第(一)款及(四)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四) 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五) 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六) 依前項規定取得之專業估價者出具之估價報告、或會計師意見。</p> <p>(七) 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第八條之一規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會同意並經董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>本公司與子公司間，或本公司</p>	<p>者，需提股東會同意後始得為之。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>易，不在此限。</p> <p>前本項交易金額之計算，應依第八條之一規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會同意並經股東會、董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>本公司與子公司間，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間，取得或處分供營業用之設備或其使用權資產、不動產使用權資產，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p>	<p>直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間，取得或處分供營業用之設備或其使用權資產、不動產使用權資產，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p>	
<p>第八條：(交易價格之參考依據)</p> <p>本公司取得或處分有價證券，應先於事實發生日前取具標的公司最近期依規定編製經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前由會計師就交易價格合理性出具意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。</p> <p>本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先於事實發生日前洽請專業鑑價機構出具鑑價報告，並應符合下列規定：</p>	<p>第八條：(交易價格之參考依據)</p> <p>本公司取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期依規定編製經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應由會計師就交易價格合理性出具意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。</p> <p>本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先洽請專業鑑價機構出具鑑價報告，並應符合下列規定：</p> <p>(一)鑑定價格種類應以正常價格為原則，如屬限定價格或特定價格應註明</p>	<p>辦法已修訂外部專家出具意見書應遵循其所屬同業公會之自律規範，已涵蓋會計師出具意見書應執行程序，爰刪除部分文字。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>(一)鑑定價格種類應以正常價格為原則，如屬限定價格或特定價格應註明是否符合土地估價技術規範第十條或第十一條規定。因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提審計委員會同意並經董事會決議通過及提下次股東會報告，未來該項交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。鑑價報告並應分別評估正常價格及限定價格、特定價格或特殊價格之結果，且逐一列示限定或特定之條件及目前是否符合該條件，暨與正常價格差異之原因與合理性，並明確表示該限定價格、特定價格或特殊價格是否足以作為買賣價格之參考。</p> <p>(二)如鑑價機構之鑑價結果與交易金額差距達百分之二十以上者，應請簽證會計師依審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。所謂鑑價結果與交易金額差距係以交易金額為基準。</p> <p>(三)交易金額達新台幣十億元以上者，應請二家以上之專業鑑價機構鑑價；如二家以上鑑價機構之鑑價結果差距達交易金額百分之十以上者，應請簽證會計師依審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。</p> <p>(四)契約成立日前鑑價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月；但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原鑑價機構出具意見書補正之。</p> <p>(五)鑑價機構如出具「時值勘估報告」、「估價報告書」等以替代鑑價報告者，其記載內容應符合上列鑑價報告者，其記載內容應符合上列鑑價報</p>	<p>是否符合土地估價技術規範第十條或第十一條規定。因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提審計委員會同意並經董事會決議通過及提下次股東會報告，未來該項交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。鑑價報告並應分別評估正常價格及限定價格、特定價格或特殊價格之結果，且逐一列示限定或特定之條件及目前是否符合該條件，暨與正常價格差異之原因與合理性，並明確表示該限定價格、特定價格或特殊價格是否足以作為買賣價格之參考。</p> <p>(二)如鑑價機構之鑑價結果與交易金額差距達百分之二十以上者，應請簽證會計師依審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。所謂鑑價結果與交易金額差距係以交易金額為基準。</p> <p>(三)交易金額達新台幣十億元以上者，應請二家以上之專業鑑價機構鑑價；如二家以上鑑價機構之鑑價結果差距達交易金額百分之十以上者，應請簽證會計師依審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。</p> <p>(四)契約成立日前鑑價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月；但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原鑑價機構出具意見書補正之。</p> <p>(五)鑑價機構如出具「時值勘估報告」、「估價報告書」等以替代鑑價報告者，其記載內容應符合上列鑑價報告應行記載事項之規定。</p> <p>前項所稱專業鑑價機構，係指機構之</p>	

修正條文	現行條文	說明
<p>告應行記載事項之規定。</p> <p>前項所稱專業鑑價機構，係指機構之章程或營利事業登記證載明以不動產或其他固定資產之鑑價為營業項目，且該鑑價機構、鑑價人員與交易當事人無財務會計準則公報第六號所訂之關係人之情事者。</p> <p>經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代鑑價報告或簽證會計師意見。</p> <p>第八條之一 交易金額之計算 第五條及第八條交易金額之計算，應依第十條第一項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p>	<p>章程或營利事業登記證載明以不動產或其他固定資產之鑑價為營業項目，且該鑑價機構、鑑價人員與交易當事人無財務會計準則公報第六號所訂之關係人之情事者。</p> <p>經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代鑑價報告或簽證會計師意見。</p> <p>第八條之一 交易金額之計算 第五條及第八條交易金額之計算，應依第十條第一項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p>	
<p>第十條：(應公告、申報之交易事項) 本公司取得或處分資產，除下列情形者外，向關係人取得或處分不動產或其使用權資產或向關係人取得或處分其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上，其每筆交易金額、或一年內累積與同一相對人取得或處分(取得、處分分別累積)同一性質標的交易之金額，或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫之不動產之金額、或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額達母公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者應辦理公告並向金管會申報。</p> <p>(一)買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。 (二)以投資為專業者，於海內外集中</p>	<p>第十條：(應公告、申報之交易事項) 本公司取得或處分資產，除下列情形者外，向關係人取得或處分不動產或其使用權資產或向關係人取得或處分其使用權資產外之其他資產，其每筆交易金額、或一年內累積與同一相對人取得或處分(取得、處分分別累積)同一性質標的交易之金額，或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫之不動產之金額、或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額達母公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者應辦理公告並向金管會申報。</p> <p>(一)買賣國內公債。 (二)以投資為專業者，於海內外集中交易市場或櫃檯買賣中心所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股</p>	<p>考量現行公開發行公司買賣國內公債已豁免辦理公告申報，爰修正放寬其買賣債券發行評等不低於我國主權評等等級之外國公債，亦得豁免辦理公告申報。考量外國公債商品性質單純，且債信通常較國外普通公司債為佳，爰放寬以投資為專業者於初級市場認購國外公債、申購或賣回指數投資證券，亦得豁免辦理公告申報。明確定義子公司如未訂辦法需按本法執行。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>交易市場或櫃檯買賣中心證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>(三)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>(四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為實質關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。</p> <p>(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，交易金額未達新台幣五億元以上。(以公司預計投入之金額為計算基準)</p> <p>前項所稱一年內，係以本次取得或處分資產之日為基準，往前追溯推算一年，已公告部分免再計入。本公司之子公司亦應依金管會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後實施，修正時亦同。</p> <p>..</p>	<p>權之一般金融債券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>(三)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>(四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為實質關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。</p> <p>(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，交易金額未達新台幣五億元以上。(以公司預計投入之金額為計算基準)</p> <p>前項所稱一年內，係以本次取得或處分資產之日為基準，往前追溯推算一年，已公告部分免再計入。</p> <p>本公司之子公司亦應依金管會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後實施，修正時亦同。</p> <p>..</p>	
<p>第十六條： 本程序修訂於 2007 年 6 月 15 日；第一次修定於 2012 年 3 月 27 日董事會通過，2012 年 6 月 20 日股東會同意生效；第二次修訂於 2014 年 3 月 7 日董事會通過，2014 年 6 月 4 日股東</p>	<p>第十六條： 本程序修訂於 2007 年 6 月 15 日；第一次修定於 2012 年 3 月 27 日董事會通過，2012 年 6 月 20 日股東會同意生效；第二次修訂於 2014 年 3 月 7 日董事會通過，2014 年 6 月 4 日股東</p>	<p>更新修訂日期</p>

修正條文	現行條文	說明
會同意生效；第三次修訂於 2017 年 3 月 24 日董事會通過，2017 年 6 月 15 日股東會同意生效；第四次修訂於 2018 年 3 月 23 日董事會通過，2018 年 6 月 15 日股東會同意生效；第五次修訂於 2019 年 2 月 26 日董事會通過，2019 年 5 月 31 日股東會同意生效；第六次修訂於 2022 年 3 月 25 日董事會通過，2022 年 6 月 17 日股東會同意生效。	會同意生效；第三次修訂於 2017 年 3 月 24 日董事會通過，2017 年 6 月 15 日股東會同意生效；第四次修訂於 2018 年 3 月 23 日董事會通過，2018 年 6 月 15 日股東會同意生效；第五次修訂於 2019 年 2 月 26 日董事會通過，2019 年 5 月 31 日股東會同意生效。	

決議：

第三案

董事會提

案由：討論修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文案。

說明：一、詳細修正對照表及說明如下。

二、謹此提請 核議。

修正條文	現行條文	說明
第一條 前言 本公司為降低匯率變動所產生之風險，以保障公司獲利之穩定性，並進而增加公司之競爭力，爰依 102 年 12 月 30 日金融監督管理委員會金管證發字第 1020053073 號令修正發布之 『公開發行公司取得或處分資產處理準則』修訂定本處理程序。	第一條 前言 本公司為降低匯率變動所產生之風險，以保障公司獲利之穩定性，並進而增加公司之競爭力，爰依 102 年 12 月 30 日金融監督管理委員會金管證發字第 1020053073 號令修正發布之『公開發行公司取得或處分資產處理準則』修訂本處理程序。	後續將配合主管機關法令適時修正本辦法，爰刪除部分文字。
第二條 交易原則與方針 一、交易種類 本公司得從事之衍生性商品為美元等外匯之遠期契約(Forward)交易，如須使用其他的衍生性商品，需事先取得董事會的核准。 ... 四、權責劃分 (一)本公司設立專門從事衍生性商品交易之單位(後稱交易單位)，並授權該交易單位主管依本處理程序從事衍生性商品交易，其相關權責如下： 1、負責美元等外匯即遠期契約交易以及其他經董事會核准之衍生性商品交易操作。 2、交易單位主管每月至少兩次對於因	第二條 交易原則與方針 一、交易種類 本公司得從事之衍生性商品為美元等外匯之遠期契約(Forward)交易，如須使用其他的衍生性商品，需事先取得董事會的核准。 ... 四、權責劃分 本公司設立專門從事衍生性商品交易之單位(後稱交易單位)，並授權該交易單位主管依本處理程序從事衍生性商品交易，其相關權責如下： 1、負責美元等外匯即遠期契約交易以及其他經董事會核准之衍生性商品交易操作。 2、交易單位主管每月至少兩次對於因	新增段落符號，並修正由審計委員會取代監察人職權，及明確定義績效評估報告呈送對象。

修正條文	現行條文	說明
<p>業務所需辦理之避險交易進行趨勢判斷及風險評估，並擬定操作策略，以書面形式呈報董事會授權之高階主管，作為從事交易之依據。若從事非以避險為主要目的之衍生性商品，交易單位主管則須至少每週一次針對所持有部位進行評估，並以書面報告呈送董事會授權之高階主管。但當金融市場有重大變化，交易單位主管及董事會授權之高階主管評定已不適用既定策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由交易單位主管及董事會授權之高階主管核准後，作為從事交易之依據。</p> <p>(二)交易後之確認由財務部門負責，會計帳務處理和相關憑證保管由會計部門負責。</p> <p>(三)本公司稽核部門應定期了解衍生性商品交易之允當性，並定期稽核交易單位對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情勢，應以書面通知各監察人審計委員會。</p> <p>五、績效評估要領 以市場之平均收盤價與本公司從事衍生性金融交易之平均交易成本之間所產生損益為績效評估基礎，每月至少評估一次，並將績效呈管理階層董事會授權之高階主管參考。惟若主管機關另有規範者，依主管機關指示辦理。</p>	<p>業務所需辦理之避險交易進行趨勢判斷及風險評估，並擬定操作策略，以書面形式呈報董事會授權之高階主管，作為從事交易之依據。若從事非以避險為主要目的之衍生性商品，交易單位主管則須至少每週一次針對所持有部位進行評估，並以書面報告呈送董事會授權之高階主管。但當金融市場有重大變化，交易單位主管及董事會授權之高階主管評定已不適用既定策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由交易單位主管及董事會授權之高階主管核准後，作為從事交易之依據。</p> <p>交易後之確認由財務部門負責，會計帳務處理和相關憑證保管由會計部門負責。</p> <p>本公司稽核部門應定期了解衍生性商品交易之允當性，並定期稽核交易單位對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情勢，應以書面通知各監察人。</p> <p>五、績效評估要領 以市場之平均收盤價與本公司從事衍生性金融交易之平均交易成本之間所產生損益為績效評估基礎，每月至少評估一次，並將績效呈管理階層參考。惟若主管機關另有規範者，依主管機關指示辦理。</p>	
<p>第三條 作業程序：</p> <p>一、授權額度</p> <p>美元等外幣之遠期合約交易：</p> <p>交易單位主管得從事外匯之遠期契約交易限額為「已開狀原料進口量簽核完成採購單所需結匯之美金及其等值外幣」(即「授權額度」)；如需超過上述「授權額度」，應由董事會授權之高階主管核准後方可為之。</p> <p>其他經董事會核准之衍生性商品則以董事會決議之授權額度為限。</p> <p>二、交易流程：(參照附件)</p>	<p>第三條 作業程序：</p> <p>一、授權額度</p> <p>美元等外幣之遠期合約交易：</p> <p>交易單位主管得從事外匯之遠期契約交易限額為「已開狀原料進口量所需結匯之美金及其等值外幣」(即「授權額度」)；如需超過上述「授權額度」，應由董事會授權之高階主管核准後方可為之。</p> <p>其他經董事會核准之衍生性商品則以董事會決議之授權額度為限。</p> <p>二、交易流程：(參照附件)</p>	<p>配合採購交易模式及下單方式修正文字內容。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>第六條 內部控制制度</p> <p>一、風險管理措施</p> <p>信用風險考量：交易的對象限定為與本公司往來之信用卓著銀行，往來之銀行應能提供充分的資訊，且在外匯市場有高度靈活的交易能力。</p> <p>...</p> <p>二、定期評估</p> <p>本公司從事之衍生性商品交易，董事會應依下列原則監督管理：</p> <p>1、指定本公司非交易單位之高階主管隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。</p> <p>2、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔風</p>	<p>第六條 內部控制制度</p> <p>一、風險管理措施</p> <p>信用風險考量：交易的對象限定為與本公司往來之信用卓著銀行，往來之銀行應能提供充分的資訊，且在外匯市場有高度靈活的交易能力。</p> <p>...</p> <p>二、定期評估</p> <p>本公司從事之衍生性商品交易，董事會應依下列原則監督管理：</p> <p>1、指定本公司非交易單位之高階主管隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。</p> <p>2、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔風</p>	<p>修正本條內容參考條文序。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>險是否在公司容許承受之範圍。</p> <p>經董事會指定之非交易單位高階主管應依下列原則管理衍生性商品之交易：</p> <p>1、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依規定及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。</p> <p>2、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。</p> <p>本公司交易單位從事衍生性商品交易，應每月建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依第二條第二項第一款第二點、第六條第二項第一款第二點及第二款第一點應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。</p>	<p>險是否在公司容許承受之範圍。</p> <p>經董事會指定之非交易單位高階主管應依下列原則管理衍生性商品之交易：</p> <p>1、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依規定及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。</p> <p>2、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。</p> <p>本公司交易單位從事衍生性商品交易，應每月建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依第二條第三項第二款、第六條第二項第一款第二點及第二款第一點應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。</p>	
<p>第七條 內部稽核制度</p> <p>本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告，且應於次年二月底前併同年度稽核計畫執行情形、五月底前併同內部稽核所見內部控制制度缺失及異常事項之改善情形，依規定格式以網際網路資訊系統申報主管機關證期局備查。如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人審計委員會，並依違反情況予以處分相關人員。</p>	<p>第七條 內部稽核制度</p> <p>本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告，且應於次年二月底前併同年度稽核計畫執行情形、五月底前併同內部稽核所見內部控制制度缺失及異常事項之改善情形，依規定格式以網際網路資訊系統申報主管機關證期局備查。如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人，並依違反情況予以處分相關人員。</p>	<p>本公司已設立審計委員會取代監察人職權，故修正文字。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>第十條 其它事項</p> <p>本處理程序應送審計委員會決議之訂定並經董事會決議通過後，送各監察人，並提報股東會同意通過後實施，修正時亦同。</p>	<p>第十條 其它事項</p> <p>本處理程序之訂定經董事會決議通過後，送各監察人，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。</p>	<p>本公司已設立審計委員會取代監察人職權，故修正修訂程序。</p>
<p>第十一條</p> <p>本程序訂立於1997年6月26日。第一次修訂於2003年6月12日；第二次修訂於2006年6月9日；第三次修訂於2007年6月15日；第四次修訂於2009年6月4日；第五次修訂於2011年6月17日；第六次修訂於2014年6月4日；第七次修訂於2022年6月17日。</p>	<p>第十一條</p> <p>本程序訂立於1997年6月26日。第一次修訂於2003年6月12日；第二次修訂於2006年6月9日；第三次修訂於2007年6月15日；第四次修訂於2009年6月4日；第五次修訂於2011年6月17日；第六次修訂於2014年6月4日。</p>	<p>更新修訂日期。</p>

決議：

選舉事項

董事會提

案由：董事(含獨立董事)選舉案。

說明：一、本公司現任董事(含獨立董事)，任期屆滿三年，依法應行改選。

二、依本公司章程規定，本屆擬選舉董事11人(董事8人、獨立董事3人)，採候選人提名制，任期均為三年，連選得連任。

三、新當選董事(含獨立董事)任期自民國111年6月17日起，至民國114年6月16日止，為期三年。

四、敬請 選舉。

序號	候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	持有股數 (單位:股)
1	董事候選人	福聚投資(股)-代表人 韓家宇	美國康乃狄克州立大學碩士	ITT 資深工程師 大成長城企業(股) 董事長特別助理 大成長城企業(股) 副董事長 大成長城企業(股) 董事長 福聚投資(股) 董事長 岩島成(股) 董事長 黃河投資(股) 董事長 勝成餐飲(股) 董事長 國成麵粉(股) 董事長 全能營養技術(股) 董事長 欣光食品(股) 董事長 都城實業(股) 董事長 大成永康(股) 董事長 檀成餐飲(股) 董事長 萬能生醫(股) 董事長 大統益(股) 董事 新食成股份有限公司董事長	64,222
2	董事候選人	福聚投資(股)-代表人 韓家宸	美國新哈芬大學碩士	大成證券 副董事長 黃河投資(股) 董事 福瑞投資(股) 董事長 大成食品(天津)有限公司 董事長 大成長城企業(股) 董事長特別助理 大成長城企業(股) 副董事長 大成食品(亞洲)公司 主席	-
3	董事候選人	福聚投資(股)-代表人 韓家寰	美國芝加哥大學工商管理碩士	大成長城企業(股) 執行副總 大成長城企業(股) 總經理 大成集團總裁 大成食品(亞洲)公司 主席 大成食品(亞洲)公司 非執行董事	-
4	董事候選人	福聚投資(股)-代表人 韓家寅	美國新哈芬大學碩士	大成長城(股) 肉品事業部協理 大成長城(股) 餐飲服務群總經理 大成長城(股) 副總經理 大成長城(股) 執行副總 大成食品(亞洲)公司 執行董事 大成食品(亞洲)公司 執行長 大成長城(股) 副總裁	-
5	董事候選人	聯華實業投資控 股股份有限公司			18,107,428
6	董事候選人	僑泰興投資股份 有限公司			11,852,234
7	董事候選人	王滋林	開南商工	新如春行負責人	3,383,115
8	董事候選人	曾炳榮	高雄醫學院	曾炳榮皮膚科診所 負責人	4,057,532
9	獨立董事 候選人	丁玉山	東吳大學碩士	建業聯合會計師事務所 會計師 安侯建業聯合會計師事務所 會計師 大成長城企業股份有限公司 獨立董事 大成長城企業股份有限公司 審計委員會 主席 大成長城企業股份有限公司 薪酬委員會 主席 大成食品(亞洲)有限公司 獨立非執行董事 大成食品(亞洲)有限公司 審核委員會委員 大成食品(亞洲)有限公司 薪酬委員會主席	-
10	獨立董事 候選人	陶傳正	美國舊金山大學行政管理碩士	國豐實業(股) 董事長 奇哥股份有限公司 董事 雅文兒童聽話文教 董事 大成長城企業股份有限公司 獨立董事 財團法人公益平台文化 董事 財團法人陶冶文化藝術基金會 董事長	-
11	獨立董事 候選人	韋建名	美國康州州立大學 博士	BELL LABS(貝爾實驗室) 研發經理 RACAL-WILGO 研發總監 Fibronics/SPARTACUS 總經理 AXONET,INC 創辦人及執行長 瑞博強芯(天津)科技 總經理 帆宣系統科技系統應用事業群 副總經理 大成長城企業股份有限公司 獨立董事 亞信電子股份有限公司 獨立董事	-

(1)董事(含獨立董事)候選人符合無公司法第30條之消極資格。

(2)獨立董事符合公開發行公司獨立董事設置及應遵行事項辦法之專業性資格、獨立性之認定及兼職限制。

(3)福聚投資股份有限公司持股數為73,219,551股。

選舉結果：

其他議案

董事會提

案由：解除本公司第 17 屆新任董事(含獨立董事)競業禁止限制案。

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、本公司董事將於 111 年股東會改選，新任董事若有為自己或他人從事屬公司業務範圍內行為之必要，擬提請股東常會同意解除公司法第 209 條對本公司新任董事競業禁止限制之行為。

三、謹此提請 核議。

決議：

臨時動議

散會

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：大家好

首先竭誠歡迎各位貴賓，在百忙當中撥空參加今年的股東常會。除了感謝您的參與，本人亦代表公司對過去各位股東對公司的支持致上最大的敬意。

過去兩年，歷經新冠疫情嚴峻世界各國採取鎖國政策，英國脫歐、美國與中國、歐盟貿易爭執，貿易保護主義升溫，非洲豬瘟等的變化，使得公司在營運、原物料採購、匯率避險上較過去數年變動頻繁，大宗穀物大幅漲價，台灣新冠疫情於民國 110 年 5 月發布進入第三級警戒，使得餐飲、夜市、小吃的雞肉、豬肉、食用油脂需求大幅滑落嚴重影響公司的獲利，致 110 年獲利無法續創佳績，但仍有一定水準。

大成公司秉持誠信經營、為您健康生命努力的理念，提供健康安心的食品給消費者，持續發布年度企業社會責任報告。公司致力於產銷履歷政策的落實，建立自農場到餐桌的產銷理念，大成品檢中心更是通過衛福部的食品安全檢驗認證，參與政府的食品食安大聯盟計畫，期許消費大眾能對大成產品食的安心。

本公司 110 年度合併營業收入淨額 1,014 億元，較 109 年度增加 198 億元，或 24.2%；110 年度歸屬母公司業主本期淨利 18.7 億元，較 109 年度減少 12.5 億，或 40.1%。

公司所有工廠均已取得國際與台灣各項品質安全認證，包括歐盟 HACCP 認證，ISO22000 認證，擁有國家級實驗室及衛福部食品檢驗認證，最先進的儀器及相關制度，馬稠後現代化食品加工廠已於 110 年完工，擴大生產冷凍調理加工產品。另投標取得馬稠後智慧工業園區土地，規劃第二期食品加工領域生產產能，並跨入植物肉生產領域，另與日本昭和產業攜手合作，針對雞蛋及麵粉領域進行重大合資，其中彰化二林現代化自動蛋品洗選及液態蛋自動倉儲工廠預計 111 年底投產，期許大幅提升台灣蛋雞飼養及雞蛋洗選、液態蛋生產的規範與品質水準，提升麵粉的產製配粉技術，擴大與同業間的競爭優勢期望透過對食品安全的高標準要求，建立公司品牌形象，增強客戶、消費者的信心。

營業報告書

一、110 年度營業暨財務情形報告

(一)營業成果

單位：新台幣千元

項 目	110 年實際數	109 年實際數	增(減)幅度%
營 業 收 入	101,437,842	81,650,892	24.23%
營 業 利 益	2,345,392	4,211,948	-44.32%
稅 前 損 益	2,886,718	4,983,488	-42.07%
每 股 稅 後 盈 餘	2.32 元	3.88 元	-40.21%

(二)營業計劃暨預算執行情形

本公司 110 年並未對外公開財務預測，惟實際營運情形與公司內部規畫並無重大差異。

(三)財務收支及獲利能力分析

(1) 財務收支

(a) 110 年度利息收入為新台幣 86,153 千元，為票券及活存之利息收入。

(b) 110 年度利息支出為新台幣 284,623 千元，為短期、長期借款利息費用。

(2) 獲利能力分析

項目	110 年度	109 年度
資產報酬率(%)	4.58%	8.68%
股東權益報酬率(%)	8.13%	15.6%
營業利益佔實收資本比率(%)	27.52%	50.91%
稅前純益占實收資本比率(%)	33.88%	60.24%
純益率(%)	2.23%	4.99%
每股稅後盈餘(元)	2.32 元	3.88 元

(四) 研究發展狀況

大成集團持續不斷在農畜產品及食品垂直整合領域深入發展。同時也在水平相關領域事業發展，包括：飼料、油脂、肉品、水產、蛋品、加工品及食品等，其他相關領域的事業有：生技產品、新進入的植物肉新創食品、寵物食品及疫苗產品等，集團的研發工作也必須適合公司發展與市場需求，投入更多的人力與資源發展相關技術與產品，以支持公司

永續發展。

永續發展與環境保護是一個公司經營必須重視的議題，研發的工作除原有的產品特色之外也要更注意消費者與環境及社會的發展需求，在減廢、減抗、節能、環保議題上共同為地球永續經營貢獻心力。

為確保技術不斷的精進，除不斷投入研發資源與人力，即將成立食品與動物營養生技研發中心並持續擴充試驗設施包括：疫苗種蛋生產農場、家禽試驗農場、豬隻試驗農場、水產試驗場等以提升研發能量，同時也持續和國內外研究機構合作，如：台灣大學、成功大學、中興大學、屏東科技大學、台灣海洋大學、台南畜試所、淡水家畜衛生試驗所與Schothorst Feed Research 等,以取得關鍵技術及應用能力。

二、111 年度營業計劃概要

(一)經營方針

大成長城集團長期以來專注於畜產及水產飼料、肉品相關產業及餐飲品牌之發展。完全飼料及電宰白肉雞市場市佔率均已領先同業。除了追求銷售量的成長外，在飼料品質的改善及各產品的嚴格把關，真正自源頭做起為消費者的健康努力；並針對各地環境及動物成長需求，投入生物科技領域，研發出眾多適合動物營養的生技產品。在蛋品方面將配合政府推動洗選蛋政策，本公司從飼料營養全方位監控、雞場飼養管理、蛋雞固定檢疫、定期抽驗雞蛋品質及真成品檢驗並配合專業冷鏈物流提供優質蛋品至末端客戶。公司並已設立食品發展中心包括機器設備研發及生產流程工藝的精進、植物肉研發與生產行銷拓展，此外寵物食品設廠與發展規劃亦是未來公司重點領域。

在台灣食品深加工廠方面，新建嘉義食品加工廠位於嘉義馬稠後工業區 110 年底正式投產，為一座新型現代化食品加工廠，包含品管、油炸、燒烤、蒸煮、燉斧及自動化充填包裝等多功能設備提供國人最優質及安全的深加工食品。

本公司秉持企業社會責任，繼續聚焦農畜核心事業，及上下游整合、強化產品品質安全，提升客戶滿意度，以誠信、謙和的心，開啟更前瞻的願景。

(二) 預期銷售數量及其依據

依據過去實績及市場需求變動之情況下，111 年預估之銷售數量如下：

項 目	銷售量 (噸)
飼 料	3,600,000
肉 品 (白 肉 雞 + 土 雞)	400,000
食 品	200,000
大 宗 物 資	1,600,000

(三) 重要產銷政策

在油脂產品方面，大成沙拉油一直是大家耳熟能詳的品質保證品牌，業務用沙拉桶油是夜市及各種美食攤販的最佳用油。國內黃豆粉需求穩定，台灣豬肉雖然開放外銷，但現階段仍是自給自足為主，期待未來產業升級後，豆粉需求持續攀升。今年全球船運物流持續混亂，航班準點率僅有 20%，國內冬季黃豆仍處於不穩定狀態，但在本公司經營團隊的努力下，仍提供足夠的黃豆壓榨生產，使豆粉和沙拉油供應無虞，獲得穩定的獲利。

在台灣部分，面對雞肉產品完全開放自由進口，加以動物蛋白需求成長趨緩，價格競爭情況激烈。本公司積極整合公司現有之研發、生產及行銷資源，提高產品品質，創造出產品差異化優勢，以減低價格競爭之壓力，加上生技廠對於動物蛋白等研究，期許能夠提供客戶更優質安全無抗生素的產品。

在肉豬方面，面臨原物料大漲及豬隻環境疾病壓力，公司引進一批新的種豬群，以提升豬隻抗病力改善整體飼養效率與降低造肉成本，從種豬源頭改善以提升養殖戶之飼養效率，保障農戶每頭肉豬的固定工資與合理利潤，創造雙贏的局面。

在土雞方面，為因應國人喜歡食用土雞的特性及疫情期間於在家烹調更為頻繁，公司對於食品安全的要求更為提升，也開始和農戶配合無抗養殖的技術。為讓消費大眾能夠獲得更多樣化的土雞產品，公司也開始配合特殊的放山雞種，配合超市量販等通路，販售大成安心土雞品牌產品，從農場到餐桌一條龍整合將會更加完整。

近幾年公司在年菜及家庭代餐市場，建立享點子等品牌且表現優異。在食品加工方面提升加工食品安全檢驗與生產工藝，兼顧食安與美味。由於整體購物環境發生變化，公司除了原有的通路銷售產品外，也致力於電商網路通路上，公司的部分商品亦高居團購人氣排行榜。

(四) 未來公司發展策略

1. 隨著國內外市場對瘦肉精、藥殘、疫情等事件的關注，消費者對安全、安心、健康肉品蛋品更加重視，公司除持續注重食品安全外，並已設立食品發展中心針對現行及未來新產品機器設備研發、生產流程工藝的精進、及植物肉研發與生產行銷拓展。

在飼料方面，公司規劃完整產品體系，分散飼料經營風險；結合公司生技產品，提升客戶飼養成效；積極開拓產業垂直整合，鞏固公司位於整個供應鏈的優勢與地位，同時拓展產業生態系，經過長期之研究與開發，目前大成飼料在蛋雞飼料、肉豬後期、肉雞後期都已不用任何抗生素，達到零藥殘之目標，也陸續推出肉豬、蛋雞、低N.P.NH3污染之環保飼料，帶動公司與產業的良性循環，強化公司在飼料領域的永續競爭力。

在鮮肉部份，本公司電宰生鮮雞肉採一條龍垂直整合經營策略，推出「大成安心雞」，從種雞場、孵化場、契約農戶、飼料廠、電宰廠、加工廠至市場通路，完全由公司自行掌控，故能有效降低生產成本、

確保原料品質及穩定毛雞來源。

在深加工方面，雞肉深加工品，分為常溫、冷藏及冷凍類產品分銷到全國不同通路。

2. 在後疫情時代的變化下，消費者新的飲食情境已開始改變-在家料理的需求大幅提高，消費者開始積極地尋找各種可以方便保存及調理的冷凍食品加以選購，這樣的新興型態也為食品業者提供了創新的機會，如何滿足顧客在家吃飯、在家烹飪的需求，成為食品業的新挑戰。公司為持續提供美味又安心的產品，並結合現代生產設備推出新穎且有差異性的優質商品，讓每一餐都為顧客帶來美好的用餐體驗。另也針對現今家庭食用人口數改變，改以小包裝規格及多樣烹調方式作為產品設計之方向，並以新形象及年輕元素與年輕族群做品牌溝通。隨著環保意識抬頭，蔬食風氣日漸興盛，未來五年亞洲的植物性產品市場將成長 200%。本公司看見了台灣的高比例素食人口商機，不但致力研發口感更好的植物肉，而植物肉的決勝關鍵仍在於口味與價格，並在努力研發口感的同時，也試著打入平價市場，讓更多消費者願意嘗試植物肉，在未來將更加努力搶佔全球市場。

(五)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境

全世界因各種貿易協定而整合各區域市場，商品、服務及資訊的流通已跨越區域的障礙，本公司面對的是來自全球的競爭者。除了產品要在全球市場上競爭外，在原料方面，亦需以全世界為供應來源，以期取得成本最低之原料與服務。面對這樣的競爭環境，以公司的營運規模，發揮全球統籌採購優勢，降低原物料採購成本，進而提升產品品質及售後服務。

面對食品安全的問題層出不窮，整個環境狀況對禽流感、農畜產品藥物殘留疑慮並未消除，因此公司為維持穩定獲利，將在產品結構上進行上下游整合，分散飼料經營風險。大成集團持續推動可溯源安全衛生豬肉及雞肉、深加工食品、蛋品，一直為食品供應鏈「全程用心、食在安心」而努力，並取得成果，符合與滿足政府單位及社會大眾重視健康、安全肉品及蛋品的需求。期望能以百分之百安心產品做後盾，讓大成公司在食品安全領域建立優良形象並且讓消費者更加認同公司產品。

最後，敬祝大家身體健康！萬事如意！

董事長 韓家宇



總經理 莊坤炎



會計主管 劉建忠

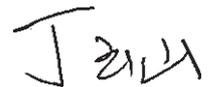


大成長城企業股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 110 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表等議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

審計委員會召集人：丁玉山



日期：2022/3/25



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666
Fax 傳真 + 886 2 8101 6667
Internet 網址 home.kpmg/tw

會計師查核報告

大成長城企業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

大成長城企業股份有限公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達大成長城企業股份有限公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與大成長城企業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，對大成長城企業股份有限公司民國一一〇年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十四)及六(廿二)客戶合約之收入認列。

關鍵查核事項之說明：

受該集團所處之產業特性影響，且依主管機關規定大成長城企業股份有限公司需按月公告營業收入，因此增加收入認列時點之風險。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 了解本期受查公司收入認列之會計政策及方法是否適當。
- 測試本公司有關收入認列之控制及訂單至收款之交易循環。
- 執行銷貨收入證實性細部測試，抽核期後收款或原始憑證。
- 應收帳款明細中選取適當樣本量發函詢證。
- 評估銷貨收入是否涵蓋於適當之期間。

二、採用權益法之投資減損

有關對採用權益法投資評估減損之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)非金融資產減損，有關採權益法之投資減損評估之會計判斷，估計及假設不確定性之說明請詳個體財務報告附註五。有關採用權益法之投資請詳附註六(八)。

關鍵查核事項之說明：

採權益法之子公司部分組成個體因最近年度連續產生淨損，故管理階層認為相關之資產存有減損之跡象。管理階層採使用價值法估計未來折現後現金流量以評估其相關資產所屬之可辨認現金產生單位之可回收金額，並考慮決定是否將以前年度提列數迴轉或增提減損。準備未來折現後現金流量資料涉及重大管理階層判斷，尤其是在預估毛利率及收入成長率和決定適當折現率，因此，預估未來現金流量之因素如毛利率、收入成長率及折現率存在固有不確定性及涉及可能之管理階層偏差。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序

- 評估公司管理階層所辨認可能有減損跡象之重要現金產生單位。
- 比對其未來折現後現金流量所採用之主要財務資訊與管理當局核准之財務預算中之相關資訊包含，營業收入、營業成本及營業費用，並比對前一年度編製之財務預算與本年度實際業績，以評估上一年度預測之準確性並與管理當局討論重大差異的原因，及是否已考慮於本年度預算。
- 對於預估未來折現後現金流量所採用之關鍵假設因素，包括各現金產生單位之預估長期收入成長率和利潤率，與同業的可比較公司及外部市場數據作比較，並委託內部評價專家評估未來現金流量所採用之折現率是否落在同業所採用之區間內。
- 對於未來折現後現金流量所採收入成長率之關鍵假設進行敏感性分析，以評估每個現金產生單位對淨現值的影響，並評估關鍵假設變動對於結論之影響及是否有管理當局之偏差。



管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估大成長城企業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成長城企業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。

大成長城企業股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對大成長城企業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，以及使大成長城企業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致大成長城企業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成大成長城企業股份有限公司之查核意見。



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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大成長城企業股份有限公司民國一一〇年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：
鍾丹丹
陳眉芳



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號
民國一一一年三月二十五日

大成長城企業股份有限公司

資產負債表

民國一〇一〇年及一〇九九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110.12.31		109.12.31	
	金額	%	金額	%
資產：				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註四及六(一))	\$ 245,307	1	290,515	1
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	6,912	-	20,454	-
1150 應收票據淨額(附註四及六(四)及七)	1,209,731	4	861,623	3
1170 應收帳款淨額(附註四及六(四)及七)	2,889,866	9	2,441,080	8
1210 其他應收款—關係人(附註七)	495,537	2	612,228	2
130x 存貨(附註四及六(五))	1,548,198	5	1,698,474	6
1400 生物資產—流動(附註四及六(六))	1,018,984	3	934,797	3
1410 預付款項(附註六(七))	143,114	-	110,565	-
1476 其他金融資產—流動	29,624	-	23,865	-
1479 其他流動資產—其他	113,940	-	78,745	-
流動資產合計	7,701,213	24	7,072,346	23
非流動資產：				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及六(三))	2,523,759	8	2,277,088	8
1550 採用權益法之投資(附註四及六(八))	12,624,946	39	11,898,268	40
1600 不動產、廠房及設備(附註四及六(九))	8,208,556	25	7,415,968	25
1755 使用權資產(附註四及六(十))	168,096	1	213,834	1
1760 投資性不動產淨額(附註四及六(十一))	376,150	1	385,466	1
1830 生物資產—非流動(附註四及六(六))	296,720	1	187,167	1
1840 遞延所得稅資產(附註四及六(十八))	56,344	-	53,379	-
1975 淨確定福利資產—非流動(附註四及六(十七))	108,490	-	105,259	-
1990 其他非流動資產—其他(附註六(十二)及八)	425,813	1	307,066	1
非流動資產合計	24,788,874	76	22,843,495	77
資產總計	\$ 32,490,087	100	29,915,841	100
負債及權益總計	\$ 32,490,087	100	29,915,841	100
負債：				
21XX 短期借款(附註六(十三))	2100		2100	
2110 應付短期票券(附註六(十四))	2110		2110	
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	2120		2120	
2150 應付票據(附註七)	2150		2150	
2200 應付帳款(附註七)	2200		2200	
2230 本期所得稅負債	2230		2230	
2280 租賃負債—流動(附註六(十五))	2280		2280	
2399 其他流動負債—其他(附註七)	2399		2399	
流動負債合計	25XX		25XX	
非流動負債：				
2570 遞延所得稅負債(附註四及六(十八))	2570		2570	
2580 租賃負債—非流動(附註四及六(十五))	2580		2580	
2645 存入保證金	2645		2645	
2670 其他非流動負債—其他	2670		2670	
非流動負債合計	2XXX		2XXX	
負債總計	3110		3110	
3110 普通股股本	3110		3110	
3200 資本公積	3200		3200	
3300 保留盈餘(附註六(十九))	3300		3300	
3400 其他權益	3400		3400	
3500 庫藏股票	3500		3500	
權益總計	2-3XX		2-3XX	
負債及權益總計	\$ 32,490,087	100	29,915,841	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：莊坤炎



會計主管：劉建忠



董事長：韓家宇

大成長城企業股份有限公司

綜合損益表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註四及六(廿二)及七)	\$ 31,612,206	100	27,173,338	100
5000 營業成本(附註四及六(五)及七)	27,752,985	88	23,121,741	85
5900 營業毛利	3,859,221	12	4,051,597	15
6000 營業費用：				
6100 推銷費用	1,601,862	5	1,507,123	6
6200 管理費用	435,761	1	478,122	2
6300 研究發展費用	101,342	-	91,346	-
6450 預期信用減損損失(附註六(四))	25,440	-	24,290	-
營業費用合計	2,164,405	6	2,100,881	8
6900 營業淨利	1,694,816	6	1,950,716	7
7000 營業外收入及支出(附註六(廿三)及七)：				
7100 利息收入	2,942	-	9,076	-
7020 其他利益及損失	512,000	2	419,117	2
7050 財務成本	(61,289)	-	(78,141)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	122,118	-	1,272,239	5
營業外收入及支出合計	575,771	2	1,622,291	7
7900 稅前淨利	2,270,587	8	3,573,007	14
7950 減：所得稅費用(附註四及六(十八))	401,202	1	450,936	2
8200 本期淨利	1,869,385	7	3,122,071	12
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	3,164	-	2,160	-
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	285,999	1	384,312	1
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	633	-	473	-
不重分類至損益之項目合計	288,530	1	385,999	1
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	(118,564)	-	97,771	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(118,564)	-	97,771	-
8300 本期其他綜合損益	169,966	1	483,770	1
8500 本期綜合損益總額	\$ 2,039,351	8	3,605,841	13
歸屬於母公司股東之每股盈餘(附註四及六(廿一))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.32		3.88	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.32		3.87	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：韓家宇



經理人：莊坤炎



會計主管：劉建忠





大成長泰企業股份有限公司

權益變動表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

股本	保留盈餘				合計	其他權益項目	合計	庫藏股票	權益總額
	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差					
\$ 8,273,391	2,234,643	42,994	3,961,733	6,229,370	1,801,683	902,128	18,271,130	-	3,122,071
-	-	-	3,122,071	3,122,071	-	-	-	-	482,083
-	-	-	1,687	1,687	384,312	482,083	482,083	-	3,605,841
-	-	-	3,123,758	3,123,758	384,312	482,083	482,083	-	3,605,841
-	229,418	-	(229,418)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(1,820,146)	(1,820,146)	-	-	-	-	(1,820,146)
-	37,539	-	-	37,539	-	-	-	-	37,539
-	30,917	-	-	30,917	-	-	-	-	30,917
-	99,797	-	-	99,797	-	-	-	-	99,797
8,273,391	2,484,061	42,994	5,035,927	7,562,982	2,185,955	1,384,211	20,181,078	(219,132)	20,181,078
-	-	-	1,869,385	1,869,385	-	-	-	-	1,869,385
-	-	-	2,531	2,531	(118,564)	167,435	169,966	-	169,966
-	-	-	1,871,916	1,871,916	(118,564)	167,435	2,039,351	-	2,039,351
-	312,376	-	(312,376)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(2,233,816)	(2,233,816)	-	-	(2,233,816)	-	(2,233,816)
248,202	-	-	(248,202)	(248,202)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,339)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	122,479
\$ 8,521,593	2,796,437	42,994	4,113,449	6,952,880	2,471,954	1,551,646	20,101,753	(219,132)	20,101,753

民國一〇九年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額

對子公司所有權權益變動

子公司持有母公司股票收到現金股利

民國一〇九年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

普通股股票股利

實際取得子公司股權價格與帳面價值差額

子公司持有母公司股票收到現金股利

民國一〇九年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：韓家宇



經理人：莊仲炎



會計主管：劉建忠

大成長城企業股份有限公司

現金流量表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度	109年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 2,270,587	3,573,007
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	526,016	460,928
攤銷費用	17,898	16,709
預期信用減損損失	25,440	24,290
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之未實現淨損失(利益)	15,389	(66,660)
利息費用	61,289	78,141
利息收入	(2,942)	(9,076)
股利收入	(96,004)	(81,077)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(122,118)	(1,272,239)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(3,942)	(27,535)
生物資產公允價值變動數	(2,502)	(1,757)
收益費損項目合計	<u>418,524</u>	<u>(878,276)</u>
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
應收票據(增加)減少	(348,108)	9,057
應收帳款增加	(474,226)	(548,310)
存貨減少	150,276	441,511
生物資產變動	(191,238)	(117,468)
預付款項增加	(32,549)	(23,654)
其他流動資產增加	(35,194)	(25,518)
其他金融資產(增加)減少	(5,759)	26,444
遞延借項增加	(67)	(2,254)
應付票據增加(減少)	252,533	(344,814)
應付帳款(減少)增加	(597,211)	789,065
其他應付款增加	49,442	93,588
其他流動負債減少	(44,099)	(9,195)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(1,276,200)</u>	<u>288,452</u>
調整項目合計	<u>(857,676)</u>	<u>(589,824)</u>
營運產生之現金流入	1,412,911	2,983,183
收取之利息	2,942	9,076
支付之利息	(46,148)	(80,290)
支付之所得稅	(463,830)	(404,630)
營業活動之淨現金流入	<u>905,875</u>	<u>2,507,339</u>
投資活動之現金流量：		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	2,190
取得採用權益法之投資	(626,618)	(1,115,518)
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	-	506
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	65,000
取得不動產、廠房及設備	(1,271,476)	(1,121,361)
處分不動產、廠房及設備	11,542	761,349
其他應收款-關係人增加	116,691	(406,128)
其他非流動資產增加	(136,645)	225,233
收取之股利	153,967	422,449
投資活動之淨現金流出	<u>(1,752,539)</u>	<u>(1,166,280)</u>

大成長城企業股份有限公司

現金流量表(續)

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	110年度	109年度
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	\$ 2,214,220	522,240
應付短期票券(減少)增加	800,000	(100,000)
存入保證金增加	5,997	6,748
租賃本金償還	(44,945)	(44,406)
其他流動負債增加	60,000	134,000
發放現金股利	<u>(2,233,816)</u>	<u>(1,820,146)</u>
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>801,456</u>	<u>(1,301,564)</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(45,208)	39,495
期初現金及約當現金餘額	<u>290,515</u>	<u>251,020</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 245,307</u>	<u>290,515</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：韓家宇



經理人：莊坤炎



會計主管：劉建忠





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666
Fax 傳真 + 886 2 8101 6667
Internet 網址 home.kpmg/tw

會計師查核報告

大成長城企業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

大成長城企業股份有限公司及其子公司(大成長城集團)民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達大成長城企業股份有限公司及其子公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與大成長城企業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，對大成長城企業股份有限公司及其子公司民國一一〇年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十六)及六(廿七)客戶合約之收入認列。

關鍵查核事項之說明：

受該集團所處之產業特性影響，且依主管機關規定大成長城企業股份有限公司需按月公告營業收入，因此增加收入認列時點之風險。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 了解本期受查公司收入認列之會計政策及方法是否適當。
- 測試合併公司有關收入認列之控制及訂單至收款之交易循環。
- 執行銷貨收入證實性測試，抽核期後收款或原始憑證。
- 應收帳款明細中選取適當樣本量發函詢證。
- 評估銷貨收入是否涵蓋於適當之期間。

二、資產減損評價

有關對資產減損評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十五)非金融資產之減損；有關資產減損評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；有關資產減損之說明，請詳合併財務報告附註六(十二)不動產、廠房及設備及六(十三)使用權資產。

關鍵查核事項之說明：

集團部分組成個體最近年度連續產生淨損，故管理階層認為相關之資產存有減損之跡象。管理階層採使用價值法估計未來折現後現金流量以評估其相關資產所屬之可辨認現金產生單位之可回收金額，並考慮決定是否將以前年度提列數迴轉或增提減損。準備未來折現後現金流量資料涉及重大管理階層判斷，尤其是在預估毛利率及收入成長率和決定適當折現率時，因此，預估未來現金流量之因素如毛利率、收入成長率及折現率存在固有不確定性及涉及可能之管理階層偏差。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估合併公司管理階層所辨認可能有減損跡象之重要現金產生單位。
- 比對其未來折現後現金流量所採用之主要財務資訊與管理當局核准之財務預算中之相關資訊包含，營業收入、營業成本及營業費用，並比對前一年度編製之財務預算與本年度實際業績，以評估上一年度預測之準確性並與管理當局討論重大差異的原因，及是否已考慮於本年度預算。
- 對於預估未來折現後現金流量所採用之關鍵假設因素，包括各現金產生單位之預估長期收入成長率和利潤率，與同業的可比較公司及外部市場數據作比較，並委託內部評價專家評估未來現金流量所採用之折現率是否落在同業所採用之區間內。
- 對於未來折現後現金流量所採收入成長率和折現率之關鍵假設進行敏感性分析，以評估每個現金產生單位對淨現值的影響，並評估關鍵假設變動對於結論之影響及是否有管理當局之偏差。

其他事項

大成長城企業股份有限公司已編製民國一一〇年及一〇九年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。



管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估大成長城企業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成長城企業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。

大成長城企業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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對大成長城企業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，以及使大成長城企業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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致大成長城企業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。



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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大成長城企業股份有限公司及其子公司民國一一〇年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

鍾丹丹



陳眉芳



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號

民國一一一年三月二十五日

大成長城企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註四及六(廿七)及七)	\$101,437,842	100	81,650,892	100
5000 營業成本(附註四及六(五)及七)	90,701,292	89	69,388,663	85
5900 營業毛利	10,736,550	11	12,262,229	15
6000 營業費用：				
6100 推銷費用	5,648,032	7	5,460,747	7
6200 管理費用	2,356,485	2	2,388,505	3
6300 研究發展費用	138,290	-	169,130	-
6450 預期信用減損損失(附註四及六(四))	248,351	-	31,899	-
營業費用合計	8,391,158	9	8,050,281	10
6900 營業淨利	2,345,392	2	4,211,948	5
7000 營業外收入及支出(附註六(廿八)及七)：				
7100 利息收入	86,153	-	16,558	-
7020 其他利益及損失	733,610	1	1,018,574	1
7050 財務成本	(284,623)	-	(279,627)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	6,186	-	16,035	-
營業外收入及支出合計	541,326	1	771,540	1
7900 稅前淨利	2,886,718	3	4,983,488	6
7950 減：所得稅費用(附註四及六(廿三))	624,695	1	911,142	1
8200 本期淨利	2,262,023	2	4,072,346	5
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	3,164	-	2,160	-
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	285,999	-	384,312	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	633	-	473	-
不重分類至損益之項目合計	288,530	-	385,999	-
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	(204,872)	-	243,593	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(204,872)	-	243,593	-
8300 本期其他綜合損益	83,658	-	629,592	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 2,345,681	2	4,701,938	5
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 1,869,385	2	3,122,071	4
8620 非控制權益	392,638	-	950,275	1
	\$ 2,262,023	2	4,072,346	5
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 2,039,351	2	3,605,841	4
8720 非控制權益	306,330	-	1,096,097	1
	\$ 2,345,681	2	4,701,938	5
歸屬於母公司股東之每股盈餘(附註四及六(廿六))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.32		3.88	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.32		3.87	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：韓家宇



經理人：莊坤炎



會計主管：劉建忠





大成長城企業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益											
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘	合計	國外幣選擇換算財務報表換算之兌換差	其他權益項目	合計	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額
民國一〇九年一月一日餘額	8,273,391	3,011,373	2,234,643	42,994	3,961,733	6,239,370	(899,515)	1,801,683	902,128	18,271,130	6,097,389	24,324,519
本期淨利	-	-	-	-	3,122,071	3,122,071	-	-	-	3,122,071	950,275	4,072,346
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,687	1,687	97,771	384,312	482,083	483,770	145,822	629,592
本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,123,758	3,123,758	97,771	384,312	482,083	3,605,841	1,096,097	4,701,938
盈餘指撥及分配：												
· 提列法定盈餘公積	-	-	229,418	-	(229,418)	-	-	-	-	-	-	-
· 普通股現金股利	-	-	-	-	(1,820,146)	(1,820,146)	-	-	-	(1,820,146)	-	(1,820,146)
其他資本公積變動：												
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	37,539	-	-	-	-	-	-	-	37,539	(37,539)	-
對子公司所有權權益變動	-	30,917	-	-	-	-	-	-	-	30,917	-	30,917
非控制權益增減	-	99,797	-	-	-	-	-	-	-	99,797	549,727	99,797
發行子公司股利調整資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇九年十二月三十一日餘額	8,273,391	3,179,626	2,484,061	42,994	5,035,927	7,562,982	(801,744)	2,185,955	1,384,211	20,181,078	7,705,674	27,886,752
本期淨利	-	-	-	-	1,869,385	1,869,385	-	-	-	1,869,385	392,638	2,262,023
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,531	2,531	(118,564)	285,999	167,435	169,966	(86,308)	83,658
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,871,916	1,871,916	(118,564)	285,999	167,435	2,039,351	306,330	2,345,681
盈餘指撥及分配：												
· 提列法定盈餘公積	-	-	312,376	-	(312,376)	-	-	-	-	-	-	-
· 普通股現金股利	-	-	-	-	(2,233,816)	(2,233,816)	-	-	-	(2,233,816)	-	(2,233,816)
· 宣告普通股股票股利	248,202	-	-	-	(248,202)	(248,202)	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動：												
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益增減	-	122,479	-	-	-	-	-	-	-	122,479	(374,148)	(7,339)
發行子公司股利調整資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇九年十二月三十一日餘額	8,521,593	3,294,766	2,796,437	42,994	4,113,449	6,952,880	(920,308)	2,471,954	1,551,646	20,101,753	7,637,856	27,739,609

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：韓家宇



經理人：莊坤炎



會計主管：劉建忠

大成長城企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度	109年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 2,886,718	4,983,488
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	1,886,549	1,846,637
攤銷費用	46,465	44,790
預期信用減損損失	248,351	31,899
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之未實現淨損失(利益)	17,660	(67,455)
利息費用	284,623	279,627
利息收入	(86,153)	(16,558)
股利收入	(111,467)	(96,564)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(6,186)	(16,035)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(55,694)	(27,561)
處分採用權益法之投資損失	-	4,463
不動產、廠房及設備減損損失	167,538	36,990
存貨跌價及呆滯損失	383	17,163
存貨報廢損失	(12,521)	13,356
生物資產公允價值變動數	(37,485)	18,352
收益費損項目合計	<u>2,342,063</u>	<u>2,069,104</u>
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	-	5,164
應收票據增加	(474,926)	(80,181)
應收帳款(增加)減少	(974,454)	131,780
存貨(增加)減少	(15,545)	20,582
生物資產變動	(349,023)	(254,493)
預付款項增加	(532,319)	(89,743)
其他流動資產(增加)減少	(152,979)	461,950
其他金融資產減少(增加)	498,606	(173,831)
應付票據增加	476,330	15,010
應付帳款增加(減少)	730,284	(93,610)
其他應付款增加	145,070	205,525
其他流動負債(減少)增加	(151,007)	113,710
員工福利負債準備增加	329	1,341
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(799,634)</u>	<u>263,204</u>
調整項目合計	<u>1,542,429</u>	<u>2,332,308</u>
營運產生之現金流入	4,429,147	7,315,796
收取之利息	86,153	16,558
支付之所得稅	(233,632)	(863,455)
營業活動之淨現金流入	<u>4,281,668</u>	<u>6,468,899</u>
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(66,469)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	2,190
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	-	506
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	-	65,171
取得不動產、廠房及設備	(3,177,620)	(3,419,927)
處分不動產、廠房及設備	175,308	213,642
其他非流動資產減少(增加)	(415,741)	(14,892)
收取之股利	111,467	94,374
投資活動之淨現金流出	<u>(3,306,586)</u>	<u>(3,125,405)</u>

大成長城企業股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表(續)
 民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日



單位:新台幣千元

	110年度	109年度
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	\$ 62,043,332	63,891,608
短期借款減少	(57,713,575)	(63,159,031)
應付短期票券增加	22,293,000	23,550,985
應付短期票券減少	(21,365,000)	(23,689,000)
舉借長期借款	2,088,309	1,437,345
償還長期借款	(2,971,552)	(1,883,451)
存入保證金增加	7,271	2,570
租賃本金償還	(184,776)	(248,606)
其他非流動負債減少	(818)	(8,344)
發放現金股利(扣除子公司持有母公司股票取得現金股利)	(2,111,337)	(1,720,349)
取得非控制股權	-	30,917
支付之利息	(272,755)	(282,764)
非控制權益變動	(374,148)	348,999
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>1,437,951</u>	<u>(1,729,121)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(818,518)	(68,629)
本期現金及約當現金增加數	1,594,515	1,545,744
期初現金及約當現金餘額	4,488,486	2,942,742
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 6,083,001</u>	<u>4,488,486</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：韓家宇



經理人：莊坤炎



會計主管：劉建忠



財務表冊附件(大成長城企業股份有限公司財務報告附註)

一、資金貸與他人：

單位：新台幣千元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金之必要原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額
													名稱	價值		
0	大成長城企業(股)公司	鄒城實業(股)公司	應收關係人款項	是	100,000	100,000	-	1.2%	2	-	營業週轉	-	無	-	4,020,351	8,040,701
0	"	美益雷(股)公司	"	是	1,600,000	1,600,000	161,397	1.2%	2	-	"	-	"	-	4,020,351	8,040,701
0	"	全能營養技術(股)公司	"	是	50,000	50,000	-	1.2%	2	-	"	-	"	-	4,020,351	8,040,701
0	"	黃河投資(股)公司	"	是	50,000	50,000	-	1.2%	2	-	"	-	"	-	4,020,351	8,040,701
0	"	欣光食品(股)公司	"	是	100,000	100,000	56,000	1.2%	2	-	"	-	"	-	4,020,351	8,040,701
0	"	大成長城國際(集團)控股有限公司	"	是	417,150	415,350	276,900	0%	2	-	"	-	"	-	4,020,351	8,040,701
1	大成長城國際(控股)有限公司	大成麵粉有限公司	"	是	8,559	7,199	7,199	0%	2	-	"	-	"	-	3,034,667	3,034,667
1	"	GREAT WALL GRAINS INTERNATIONAL LIMITED	"	是	279,660	276,900	-	0%	2	-	"	-	"	-	3,034,667	3,034,667
1	"	Tianjin Food Investment Co., Ltd.	"	是	314,805	276,346	276,346	2%	2	-	"	-	"	-	3,034,667	3,034,667
2	大成食品(亞洲)有限公司	大成宮產食品(大連)有限公司	應收關係人款項	是	99,859	96,915	96,915	0%	2	-	營業週轉	-	無	-	3,327,053	3,327,053
2	"	大成農牧(營口)有限公司	"	是	456,496	443,040	443,040	0%	2	-	"	-	"	-	3,327,053	3,327,053
2	"	大成食品(河北)有限公司	"	是	251,073	243,672	243,672	0%	2	-	"	-	"	-	3,327,053	3,327,053
3	Route 66 Fast Food Ltd.	北京寰城季諾餐飲有限公司	"	是	55,502	54,501	54,501	0%	2	-	"	-	"	-	382,712	382,712
3	"	昆山泰吉有限公司	"	是	41,969	40,843	40,843	0%	2	-	"	-	"	-	382,712	382,712
3	"	天津迅食有限公司	"	是	27,414	16,122	16,122	0%	2	-	"	-	"	-	382,712	382,712
4	鄒城實業(股)公司	昆山泰吉有限公司	"	是	31,384	30,459	30,459	0%	2	-	"	-	"	-	765,675	765,675
4	"	天津迅食有限公司	"	是	135,744	133,766	133,766	0%	2	-	"	-	"	-	765,675	765,675
4	"	Route 66 Fast Food Ltd.	"	是	82,252	80,118	80,118	0%	2	-	"	-	"	-	765,675	765,675
4	"	馬成(股)有限公司	"	是	5,000	5,000	5,000	1.2%	2	-	"	-	"	-	765,675	765,675
4	"	大成長城企業(股)公司	"	是	50,000	50,000	-	1.2%	2	-	"	-	"	-	765,675	765,675
5	Dachan Aquaculture Limited	PT. Misaja Mitra(MM)	"	是	51,313	49,801	49,801	0%	2	-	"	-	"	-	225,494	225,494
5	"	PT. Mustika Minanusa Aurora (MMA)	"	是	14,266	13,845	13,845	0%	2	-	"	-	"	-	225,494	225,494
6	Great Wall Northeast Asia Corporation (NAC)	大成萬達(天津)有限公司	"	是	627,682	609,180	609,180	0%	2	-	"	-	"	-	3,478,044	3,478,044
6	"	大成農牧(鐵嶺)有限公司	"	是	218,491	217,860	217,860	0%	2	-	"	-	"	-	3,478,044	3,478,044
6	"	遼寧大成農牧實業有限公司	"	是	349,586	348,576	348,576	0%	2	-	"	-	"	-	3,478,044	3,478,044
6	"	蚌埠大成食品有限公司	"	是	305,888	305,004	305,004	0%	2	-	"	-	"	-	3,478,044	3,478,044
7	全能營養技術(股)公司	大成長城企業(股)公司	"	是	240,000	240,000	240,000	1.2%	2	-	"	-	"	-	309,161	309,161
7	"	欣光食品(股)公司	"	是	50,000	50,000	-	1.2%	2	-	"	-	"	-	309,161	309,161
8	Great Wall Feed Tech (Holdings) Ltd. (GWFT(BVI))	大成永康營養技術(天津)有限公司	"	是	28,531	-	-	0%	2	-	"	-	"	-	167,675	167,675
9	台富大成食品有限公司	台富大成食品(蚌埠)有限公司	"	是	78,864	34,858	34,858	0%	2	-	"	-	"	-	180,396	180,396
10	美益雷(股)公司	大成長城企業(股)公司	"	是	100,000	100,000	-	1.2%	2	-	"	-	"	-	721,841	721,841
10	"	萬能生醫(股)公司	"	是	20,000	20,000	3,500	1.2%	2	-	"	-	"	-	721,841	721,841
11	新食成(股)公司	大成長城企業(股)公司	"	是	15,000	15,000	15,000	1.2%	2	-	"	-	"	-	13,378	13,378
12	TNT Biotechnology Co. Ltd (TBCL)	大成長城國際(集團)控股有限公司	"	是	24,251	23,537	23,537	0%	2	-	"	-	"	-	129,103	129,103
13	萬能生醫(股)公司	大成長城企業股份有限公司	"	是	25,000	-	-	1.2%	2	-	"	-	"	-	23,910	23,910
14	全能生物科技(天津)有限公司	北京寰城季諾餐飲有限公司	"	是	5,280	-	-	0%	2	-	"	-	"	-	309,161	309,161
11	GREAT WALL GRAINS INTERNATIONAL LIMITED(GWGI)	大成長城國際(股)有限公司	"	是	236,289	47,073	47,073	0%	2	-	"	-	"	-	52,922	52,922

註1：資金貸與性質之填寫方法如下：

- 1.有業務往來者請填1。
- 2.有短期融通資金之必要者請填2。

註2：本公司資金貸予他人之總額，以不超過本公司淨額總額百分之四十為限，至於個別對象之限額以不超過本公司淨額總額之百分之二十為限。

註3：上述關係人間資金貸與交易業已沖銷。

註4：各子公司資金貸予他人之總額及個別金額，均為以不超過各貸出公司最近期報表淨值的40%為限。

二、為他人背書保證：

單位：新台幣千元

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額	屬母公司對子公司背書保證	屬子公司對母公司背書保證	屬對大陸地區背書保證
		公司名稱	關係										
1	Great Wall International (holdings) Co., Ltd (GWIH)	大成麵粉有限公司	2	7,586,667	342,372	332,28	249,653	-	4.38%	15,173,334	Y		
1	"	Seafood International Limited.	2	7,586,667	285,310	276,90	13,568	-	3.65%	15,173,334	Y		
1	"	Great Wall Grains International, Ltd.	2	7,586,667	1,401,665	1,384,50	-	-	18.25%	15,173,334	Y		
1	"	大成良友食品(上海)有限公司	2	7,586,667	309,513	305,00	156,859	-	4.02%	15,173,334			Y
3	亞洲營養技術(越南)有限公司	ANT FEED CO.LTD	6	370,751	85,593	-	-	-	- %	741,502			
4	遼寧大成農牧實業有限公司	1.大成食品(河北)有限公司 2.大成萬達(天津)有限公司	4	1,316,048	30,951	30,50	5,141	-	2.32%	2,632,096			Y
5	大成農牧(黑龍江)有限公司	遼寧大成農牧實業有限公司	4	233,559	14,061	-	-	-	- %	467,118			Y
6	大成食品(亞洲)有限公司	蚌埠大成食品有限公司	4	4,158,816	1,966,421	1,960,74	-	-	47.15%	8,317,632	Y		Y

註1：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列七種，標示種類即可：

- 1.有業務關係之公司。
- 2.直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。
- 3.母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。
- 4.對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之母公司。
- 5.因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對其背書保證之公司。
- 6.基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
- 7.同業間依消費者保護法範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保。

註2：本公司對外背書保證總額以本公司淨值為限，對單一企業背書保證之金額則以不超過本公司淨值百分之五十為限。

註3：子公司間對外背書保證總額以該子公司淨值二倍為限，且不得高於本公司之淨值；對單一企業背書保證之金額則以不超過該子公司淨值為限，且不得高於本公司淨值百分之五十。

註4：子公司間對外背書保證總額以該子公司淨值三倍為限，且不得高於本公司之淨值；對單一企業背書保證之金額則以不超過該子公司淨值二倍為限，且不得高於本公司淨值百分之五十。

三、大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目等相關資訊：

單位：人民幣千元/美金千元

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收 資本額	投資 方式 (註1)	本期期初 自台灣匯 出累積投 資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末 自台灣匯 出累積投 資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接或 間接 投資之 持股比例	本期認列 投資(損)益 (註2)	期末投資 帳面價值	截至本期 止已匯回 台灣之投 資收益
					匯出	收回						
大成食品(天津)有限公司	麵粉相關產品生產、銷售。	USD 8,278	2	53,136	-	-	53,136	(6,511)	78.40%	(5,105)	919,835	-
大成宮產食品(大連)有限公司	雞肉加工品產銷。	USD 9,872	"	-	-	-	-	12,658	52.04%	6,587	148,768	-
大成食品(大連)有限公司	雞肉、飼料產銷。	USD 26,600	"	315,908	-	-	315,908	54,959	30.70%	16,872	688,781	-
遼寧大成農牧實業有限公司	飼料產銷。	USD 19,201	"	229,600	-	-	229,600	142,661	52.04%	74,241	684,871	-
大成農牧(黑龍江)有限公司	飼料產銷。	USD 6,563	"	-	-	-	-	3,174	52.04%	1,652	243,088	-
大成農牧(營口)有限公司	飼料產銷。	USD 17,886	"	57,813	-	-	57,813	5,759	52.04%	2,997	38,869	-
大成農牧(鐵嶺)有限公司	雞肉、飼料產銷。	USD 14,151	"	84,655	-	-	84,655	(68,332)	52.04%	(32,958)	614,797	-
大成萬達(天津)有限公司	雞肉、飼料產銷。	RMB 579,060	2	-	-	-	-	113,248	52.04%	58,934	712,202	-
北京東北亞諮詢有限公司	經營管理顧問服務。	USD 500	"	-	-	-	-	(2,450)	52.04%	(1,275)	(8,834)	-
北京富強在線訊息技術有限公司	權商業、畜產品批發業，飼料及農產品零售。	RMB 59,874	"	-	-	-	-	1,080	55.03%	594	13,135	-
東北農牧(長春)有限公司	飼料產銷。	USD 1,111	"	19,483	-	-	19,483	10,956	52.04%	5,702	102,056	-
大成農牧(河南)有限公司	飼料產銷。	USD 1,900	"	-	-	-	-	12,813	52.04%	6,668	10,329	-
大成美食(上海)有限公司	雞肉、豬肉、冷食保鮮加工調理食品的產銷。	USD 6,940	"	82,000	-	-	82,000	(27,033)	52.04%	(14,068)	70,123	-
大成昭和食品(天津)有限公司	麵粉相關產品生產、銷售。	USD 8,950	"	26,158	-	-	26,158	33,380	55.00%	18,359	183,281	-
湖南大成科技飼料有限公司	飼料產銷。	USD 2,234	"	-	-	-	-	2,761	52.04%	1,437	28,756	-
大成食品(河北)有限公司	飼料產銷。	USD 53,767	"	-	-	-	-	30,797	52.04%	16,027	40,479	-
大成食品(盤錦)有限公司	雞肉產銷。	USD -	"	-	-	-	-	(1,480)	52.04%	(770)	-	-
大成良友食品(上海)有限公司	麵粉相關產品生產、銷售。	RMB 200,000	"	-	-	-	-	40,191	43.00%	17,282	273,235	-
大成農牧(葫蘆島)有限公司	飼料產銷。	USD 3,800	"	-	-	-	-	128	52.04%	66	50,563	-
大成永康營養技術(天津)有限公司	飼料產銷。	USD 14,536	"	-	-	-	-	22,661	100.00%	22,661	623,027	-
上海寰城季諾餐飲管理有限公司	義式餐飲、烘焙及餐飲服務管理。	USD 3,100	"	101,680	-	-	101,680	(2,864)	100.00%	(2,864)	161,135	-
北京大成永和餐飲有限公司	中式連鎖快餐。	RMB 15,954	"	44,647	-	-	44,647	(47)	79.03%	(36)	(14,268)	-
騰成餐飲管理(南京)有限公司	餐飲服務之經營。	RMB 21,006	"	37,902	-	-	37,902	7,774	100.00%	7,774	69,500	-
北京寰城季諾餐飲有限公司	義式餐飲、烘焙。	USD 5,580	"	115,697	-	-	115,697	9,011	100.00%	9,011	66,187	-
勝博殿餐飲管理(北京)有限公司	日式餐飲及餐飲服務管理	USD 2,500	"	46,938	-	-	46,938	46,620	50.00%	23,310	64,245	72,018

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收 資本額	投資 方式 (註1)	本期期初 自台灣匯 出累積投 資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末 自台灣匯 出累積投 資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接或 間接 投資之 持股比例	本期認列 投資(損)益 (註2)	期末投資 帳面價值	截至本期 止已匯回 台灣之投 資收益
					匯出	收回						
上海迅食餐飲 管理有限公司	中式連鎖快餐。	USD 278	"	-	-	-	-	-	100.00%	-	(8,085)	-
北京鼎峰港有 限公司	中式連鎖快餐。	RMB 3,000	"	29,641	-	29,641	(1,585)	55.00%		(872)	15,657	-
北京度小月餐 飲管理有限公司	中式連鎖快餐。	RMB 19,000	"	51,707	-	51,707	(1,373)	70.00%		(961)	2,440	-
天津迅食食品 有限公司	食品加工。	USD 5,800	"	175,676	-	175,676	1,196	100.00%		1,196	(38,995)	-
全能生物科技 (天津)有限公司	飼料。	USD 11,602	"	303,344	-	303,344	8,261	100.00%		8,261	286,909	-
上海全戶成餐 飲管理有限公司	中西式連鎖快餐。	RMB 10,000	"	-	-	-	(5,318)	50.00%		(2,659)	23,392	-
山東大成生物 科技有限公司	飼料產銷。	USD 3,000	2	-	-	-	21,877	52.04%		11,385	(36,153)	-
昆山泰吉食品 企業有限公司	食品加工產銷。	USD 4,150	"	48,993	-	48,993	(4,830)	100.00%		(4,830)	(77,881)	-
天津達成興業 房地產開發有 限公司	房地產。	RMB 435,500	"	-	-	-	(10,464)	32.64%		(6,886)	1,109,975	-
大成欣葉餐飲 管理(北京)有 限公司	中西式連鎖快餐。	USD 1,670	"	20,792	-	20,792	(2,187)	40.00%		(875)	10,110	-
上海廣城餐飲 有限公司	中式餐飲。	RMB 4,884	"	-	-	-	(1,570)	20.68%		(325)	86,710	-
禾僑餐飲管理 (北京)有限公司	中式餐飲。	RMB 6,000	"	-	-	-	1,352	20.00%		270	2,869	-
天津海瑞食品 有限公司	食品加工。	RMB 4,994	"	-	-	-	2,700	20.82%		558	2,768	-
羅普大成食品 (天津)有限公 司	飼料研發。	RMB 35,000	"	-	-	-	(27,408)	20.82%		(5,668)	48,065	-

2. 赴大陸地區投資限額：

單位：美金元/新台幣千元

公司名稱	本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准 投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
大成長城企業股份 有限公司	(USD 69,123,291) 1,913,333	(USD 240,735,856) 6,663,568	12,061,052

註1：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

1. 經由第三地區匯款投資大陸公司。
2. 透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
3. 透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
4. 直接投資大陸公司。
5. 其他方式。

註2：本表相關數字涉及外幣者係依財務報告日之匯率換算為新台幣，損益認列的部份係以年度月加權平均匯率換算為新台幣。

註3：本金額不包括盈餘增資金額。

3. 與大陸被投資公司間之重大交易事項：無。

大成長城企業股份有限公司



單位：新台幣元

民國一一〇年一月一日餘額		2,241,532,442
加(減)：		
確定福利計畫之再衡量數本期變動數	2,531,077	
本年度稅後淨利	1,869,385,064	
可供分配盈餘		4,113,448,583
減(加)：		
提列法定盈餘公積	187,191,614	
分配項目：		
股東紅利－股票(每股配 0.5 元)	426,079,630	
股東紅利－現金(每股配 1.5 元)	1,278,238,889	
期末未分配盈餘		2,221,938,450

註：(1)本年度股利分配以不超過本期可供分配數為準。

(2)股利以 110 年度稅後利益優先分配。

大成長城企業股份有限公司章程

第一條 本公司依照公司法規定組織之定名為大成長城企業股份有限公司

第二條 本公司所營事業如下：

- (一) 植物油種子及椰子乾米糠之採購運銷製油及油脂加工業務。
 - (二) 植物油及其副產品糧食雜穀肥料飼料麩皮豆餅豆粉漿粉之採購運銷製造加工批發零售業務。
 - (三) 有關製油、麵粉、玉米粉、肥料、飼料、雜穀、糧食、麩皮、麵條、速食麵、速食米粉、餅乾、麵包、罐頭、乳品、冰品、果汁、飲料、及其他有關食品之經紀業、代客加工、採購、運銷、批發、零售業務。
 - (四) 種苗採購及運銷。
 - (五) 畜牧事業及其加工食品製造銷售。
 - (六) 酒類之進出口及銷售業務。
 - (七) 小麥採購運銷業務。
 - (八) 動物用藥品及西藥販賣業務。
 - (九) 超級市場之經營業務。
 - (十) 自營用各種包裝用品（包括金屬、合金、塑膠、紙、布、木類之罐、桶、箱、袋等）之加工製造縫織採購業務。
 - (十一) 冷凍調理食品、冷凍冷藏食品之加工製造及買賣業務。
 - (十二) 家禽電器化屠宰及其肉品加工製造買賣業務。
 - (十三) 有關前列各項事業之倉庫業務。
 - (十四) 有關前列各項產品進出口貿易業務。
 - (十五) 委託營造廠商興建國民住宅、商業大樓出售、出租業務。
 - (十六) A401040 家禽服務業。
 - (十七) C199990 雜項食品製造業（液體蛋、蛋粉、加值蛋、滷蛋、茶葉蛋、鹹蛋、錦絲、蛋皮、蒸蛋、蛋包、蛋豆腐、蛋腱等及各種加工蛋類）。
 - (十八) C802010 化學肥料製造業。
 - (十九) A102041 休閒農業
 - (二十) F501060 餐館業
 - (二十一) J901020 一般旅館業
- 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
上開業務之經營遵照有關法令規定辦理。

第二條之一 本公司得對外保證。

第二條之二 本公司轉投資總額得超過實收股本的百分之四十。

第 三 條	本公司設總公司於臺灣省臺南縣，必要時經董事會之決議得在國內外適當地點設立分公司或工廠，其撤銷或遷移時亦同。
第 四 條	刪除。
第二章 股 份	
第 五 條	本公司資本總額定為新台幣九十九億元，分為九億九千萬股，每股面額新台幣十元，得分次發行。
第五條之一	台灣證券集中保管股份有限公司得請求合併換發大面額證券。 本公司發行之股份得免印製股票，其應洽證券集中保管事業機構登錄。
第 六 條	本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名蓋章編號依法簽證發行之。
第 七 條	股票有因轉讓過戶或遺失毀滅等情事依公司法及一般法令規定辦理之。
第 八 條	股東或法人股東代表人應填具印鑑存於公司備查，股東向公司辦理股票事務或行使其他權利，凡以書面通知者，均應加蓋留存印鑑。
第 九 條	股票之更名過戶自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均停止之。
第三章 股東會	
第 十 條	本公司股東會每年召集常會一次於會計年度終了後六個月內由董事會召開之。於必要時得依法召開股東臨時會。
第十一條	股東常會之召集應於三十日前，臨時會之召集應於十五日前將開會日期地點及召集事由通知各股東。
第十二條	股東因故不能出席股東會時得委託一人代表出席但須出具本公司委託書，載明授權範圍簽名或蓋章，委託代理人出席，但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百分之三，超過時其超過部份之表決權，不予計算。
第十三條	股東會以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理未指定時由出席董事互選一人代理之。

第十四條 股東會之決議除公司法另有規定外須有代表已發行股份總數過半數股東之出席以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條 (本條刪除)

第十六條 股東會之議決事項，應作成議事錄記載會議之時、日及場所、主席之姓名及決議之方法、議事經過之要領及其結果，由主席簽名或蓋章，在公司存續期間永久保存，並於會後二十日內將議事錄分發各股東，議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。出席股東之簽名簿及代理出席之委託書保存期限至少一年。

第四章 董 事

第十七條 本公司設董事十~十五人，董事人數授權由董事會議定之。前項董事名額中，獨立董事至少三人。董事及獨立董事選舉採候選人提名制，由股東會就候選人名單中依公司法第一九八條規定之累積投票制度選任之。全體董事應持有之記名股票之股份總額，不得少於公司已發行股份總額一定之成數，前項股權數依主管機關命令定之。獨立董事與一般董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性認定、提名及選任方式、職權行使及其他應遵行事項依相關法令規定辦理。

第十七條之一 本公司得依證券交易法第十四條之四及第一八一條之二規定設置審計委員會，於審計委員會成立之日，監察人當然解任及廢除，原公司法、證券交易法等相關法令規定之監察人職權則改由審計委員會負責執行。審計委員會應由全體獨立董事組成，人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會組織規程由董事會另行訂之。

第十八條 董事組織董事會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一人為董事長，並得以同一方式互選一人為副董事長，董事長對外代表本公司。

第十九條 董事會之召集除每屆第一次董事會由所得選票代表選舉權最多之董事召集外均由董事長召集並為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，如董事長暨副董事長皆缺席時，則由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第十九條之一 董事會之召集，應於開會七天前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件(E-mail)或傳真

方式為之。
<p>第二十條 董事任期三年連選得連任如任期屆滿在年度結算以前時得延展至該結算期後之股東會新選董事就任後同時解任之。</p> <p>第二十條之一 本公司得於董事任期內（含相關經理人），就其執行業務範圍，依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。</p>
<p>第二十一條 董事會之職權如左：</p> <p>（一）各項章則之審訂。</p> <p>（二）業務方針之決定。</p> <p>（三）預算決算之審查。</p> <p>（四）盈餘分派或虧損撥補之擬定。</p> <p>（五）資本增減之擬定。</p> <p>（六）執行股東會議決事項。</p> <p>其他重要事項之決定。</p>
<p>第二十二條 董事會之決議除公司法另有規定外應有董事過半數之出席以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席會議得委託其他董事代理。董事會之議事錄由主席簽名蓋章保存於公司。</p>
<p>第二十三條 董事不論公司盈虧得酌支車馬費，其金額由董事會定之。</p>
<p>第五章 監察人</p>
<p>第二十四條 刪除</p>
<p>第二十五條 刪除</p>
<p>第二十六條 刪除</p>
<p>第二十七條 刪除</p>
<p>第二十八條 刪除</p>
<p>第六章 重要職員</p>
<p>第二十九條 本公司設總經理一人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦</p>

理。

第三十條 總經理秉承董事長之命辦理公司一切業務。

第三十一條 如業務需要時得由董事會聘請會計師為會計顧問及律師為法律顧問或本業專家為本公司之顧問。

第七章 會計

第三十二條 本公司規定以國曆一月一日起至十二月三十一日止為會計年度。

第三十三條 本公司於會計年度終了後，應由董事會編造左列各項表冊，於股東常會開會卅日前交監察人查核後提請股東常會承認：

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

第三十四條 本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於 2% 及董監酬勞不高於 2%。員工酬勞、董監酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。本公司依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。惟此項盈餘提供分派之比率及股東現金股利之比率，得視當年度實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。股東股利：其中現金股利不得低於股利總數之百分之十，但現金股利每股若低於 0.1 元則不予發放，改以股票股利發放。如有前一年度累積或當年度發生但當年度稅後盈餘不足提列之股東權益減項，應自前一年度累積未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，並於提撥供分派前先行扣除。

第八章 附 則

第三十五條 本章程未盡事宜悉依照公司法之規定及其他有關法令辦理。

第三十六條 本章程自經股東會通過後生效。

第三十七條 本章程訂立於民國四十九年十一月二十一日。
第一次修正於民國四十九年十一月二十一日。
第二次修正於民國四十九年十二月二十二日。
第三次修正於民國五十三年十一月十九日。
第四次修正於民國五十四年四月十七日。
第五次修正於民國五十四年六月二十日。
第六次修正於民國五十五年二月二十七日。
第七次修正於民國五十六年六月十六日。
第八次修正於民國五十八年五月十五日。
第九次修正於民國五十九年十月三十日。
第十次修正於民國六十年三月三十一日。
第十一次修正於民國六十一年十二月二十四日。
第十二次修正於民國六十二年九月十二日。
第十三次修正於民國六十二年十月二十四日。
第十四次修正於民國六十二年十一月九日。
第十五次修正於民國六十三年三月四日。
第十六次修正於民國六十三年五月二十六日。
第十七次修正於民國六十四年一月十五日。
第十八次修正於民國六十四年三月七日。
第十九次修正於民國六十四年五月二十日。
第二十次修正於民國六十五年五月十五日。
第二十一次修正於民國六十六年四月二十三日。
第二十二次修正於民國六十六年十月二十七日。
第二十三次修正於民國六十七年二月十八日。
第二十四次修正於民國六十八年五月三日。
第二十五次修正於民國六十九年五月十五日。
第二十六次修正於民國七十年四月一日。
第二十七次修正於民國七十一年五月五日。
第二十八次修正於民國七十二年五月十日。
第二十九次修正於民國七十三年六月三十日。
第三十次修正於民國七十四年七月十一日。

第三十一次修正於民國七十五年六月七日。
第三十二次修正於民國七十六年五月九日。
第三十三次修正於民國七十七年五月七日。
第三十四次修正於民國七十八年五月十七日。
第三十五次修正於民國七十九年六月五日。
第三十六次修正於民國八十年六月一日。
第三十七次修正於民國八十一年五月三十日。
第三十八次修正於民國八十二年六月二十二日。
第三十九次修正於民國八十三年六月二日。
第四十次修正於民國八十四年五月十九日。
第四十一次修正於民國八十六年六月二十六日。
第四十二次修正於民國八十七年六月十九日。
第四十三次修正於民國八十九年六月二十一日。
第四十四次修正於民國九十一年六月二十五日。
第四十五次修正於民國九十三年六月十一日。
第四十六次修正於民國九十六年六月十五日。
第四十七次修正於民國九十九年六月十八日。
第四十八次修正於民國一〇〇年六月十七日。
第四十九次修正於民國一〇一年六月二十日。
第五十次修正於民國一〇三年六月四日。
第五十一次修正於民國一〇四年六月九日。
第五十二次修正於民國一〇五年六月二十四日。
第五十三次修正於民國一〇七年六月十五日。
第五十四次修正於民國一〇八年五月三十一日。

大成長城企業股份有限公司



董事長：韓家宇



大成長城企業股份有限公司

股東會議事規則

本規則經 109 年 6 月 5 日股東常會通過

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基礎。
- 四、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。
- 五、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，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
董事會所召集之股東會，各類功能性委員會成員應至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。
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。
- 六、本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 八、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。
- 九、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。
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。

- 十、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。
- 十一、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。
- 十二、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。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員簽覆。
- 十四、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。
- 十五、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分。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 十六、會議進行中，得酌定時間宣布休息。
- 十七、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。
- 十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案指定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再付表決。
- 十九、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。
- 二十、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

董事選舉辦法

中華民國 105 年 6 月 24 日股東會通過施行

- 一、本公司董事之選舉，除法令或章程另有規定者外，依本辦法之規定辦理之。
- 二、本公司董事之選舉，除公司章程另有規定外，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 三、董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東。
- 四、選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。
- 五、董事之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。
- 六、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。
- 七、選舉票有下列情事之一者無效：
 - (一) 不用本辦法規定之選票。
 - (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) 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。
 - (六) 未填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證統一編號）者。
 - (七) 同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。
- 八、本公司董事選舉採候選人提名制，由股東會就候選人名單選任之，並依本公司章程所定之名額，依選舉票統計結果，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為一般董事、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，未到場者由主席代為抽籤。
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當選失其效力者，其缺額由原選次多數之被選舉人於當次股東會中宣佈遞充。
- 九、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。
- 十、不符證券交易法第二十六條之三第三項第四項規定者，當選失其效力。
- 十一、當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。
- 十二、本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。
- 十三、本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

大成長城企業股份有限公司取得或處分資產處理程序

第一條：(依據)

本公司為規範資產之取得與處分，爰依金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）發布之『公開發行公司取得或處分資產處理準則』修訂本處理程序。

第二條：(適用範圍)

本處理程序所稱之資產,係指：

- 一、 股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、 不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨)及設備。
- 三、 會員證。
- 四、 專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、 使用權資產。
- 六、 金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。
- 七、 衍生性商品。
- 八、 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 九、 其他重要資產。

第三條：(有價證券投資之取得及處分程序)

本公司有價證券投資之取得或處分，須由執行單位評估，經總經理級(含)以上主管授權或核准後，始得為之。每筆交易金額達新台幣三億元以上並應提報董事會核議。

本公司有價證券投資之總金額不得超過公司淨值之百分之七十且投資國內個別有價證券之金額不得超過公司淨值之百分之二十，若在國外投資之個別有價證券其目的係在第三地作轉投資者，則其累計總金額可超過公司淨值之百分之二十，但不得超過百分之七十。

第四條：(不動產、使用權資產及其他固定資產之取得及處分程序)

本公司不動產、使用權資產及其他固定資產之取得及處分，分由申請單位依實際需求狀況或原使用單位專案簽報說明原因，會有關單位，經詢價、比價、議價後，其交易金額在新台幣三億元以下者，應經總經理級(含)以上主管授權或核准後，始得為之。每筆交易金額達新台幣三億元以上並應提報董事會核議。

本公司持有非供營業使用之不動產及使用權資產總金額不得超過公司淨值之百分之二十。

第五條：(取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產之處理程序)

- 一、 本公司取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報總經理，其金額在實收資本額百分之一或新台幣參佰萬元以下者，應呈請總經理核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣參佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。
- 二、 取得或處分無形資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在實收資本額百分之十或新台幣貳仟萬元以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣貳仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。
- 三、 本公司取得或處分會員證或無形資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及財務部或行政部門負責執行。

四、會員證或無形資產專家評估意見報告

- (一) 本公司取得或處分會員證之交易金額達實收資本額百分之一或新臺幣參佰萬元以上者應請專家出具鑑價報告。
- (二) 本公司取得或處分無形資產之交易金額達實收資本額百分之十或新臺幣貳仟萬元以上者應請專家出具鑑價報告。
- (三) 本公司取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者除與政府機關交易外，應於事實發生日洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依財團法人中華民國會計研究發展基金會(下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

第六條：(衍生性商品之取得及處分程序)

本公司取得及處分衍生性商品之處理程序依「從事衍生性商品交易處理程序」辦理。

第七條：(關係人交易)

一、本公司與關係人取得或處分資產，除依本程序規範辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項，且交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第八條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見，前項交易金額之計算，應依第八條之一規定辦理。另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

二、評估及作業程序

本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會同意並經董事會決議通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：

- (一) 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。
- (二) 選定關係人為交易對象之原因。
- (三) 向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項第(一)款及(四)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
- (四) 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。
- (五) 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。
- (六) 依前項規定取得之專業估價者出具之估價報告、或會計師意見。
- (七) 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

前項交易金額之計算，應依第八條之一規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會同意並經董事會決議通過部分免再計入。

本公司與子公司間，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間，取得或處分供營業用之設備或其使用權資產、不動產使用權資產，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。

三、交易成本之合理性評估

(一) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

1. 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
2. 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

(二) 合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

(三) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項第(一)款及第(二)款規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

(四) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產依本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第三項第(五)款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

- (1) 素地依本條第三項第(一)款及第(二)款規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。
- (2) 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

2. 本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。前述所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；前述所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

(五) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條第三項第(一)、

(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

1. 本公司應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。
2. 審計委員會之獨立董事成員應依公司法第二百零八條規定辦理。
3. 應將本款第三項第(五)款第1點及第2點處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司經前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理

者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

(六) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項

(一)、(二)、(三) 款有關交易成本合理性之評估規定：

1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。
2. 關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。
3. 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。
4. 本公司與子公司或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

(七) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應本條第三項第(五)款規定辦理。

第八條：(交易價格之參考依據)

本公司取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期依規定編製經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應由會計師就交易價格合理性出具意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先洽請專業鑑價機構出具鑑價報告，並應符合下列規定：

- (一) 鑑定價格種類應以正常價格為原則，如屬限定價格或特定價格應註明是否符合土地估價技術規範第十條或第十一條規定。因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提審計委員會同意並經董事會決議通過及提下次股東會報告，未來該項交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。鑑價報告並應分別評估正常價格及限定價格、特定價格或特殊價格之結果，且逐一系列示限定或特定之條件及目前是否符合該條件，暨與正常價格差異之原因與合理性，並明確表示該限定價格、特定價格或特殊價格是否足以作為買賣價格之參考。
- (二) 如鑑價機構之鑑價結果與交易金額差距達百分之二十以上者，應請簽證會計師依審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。所謂鑑價結果與交易金額差距係以交易金額為基準。
- (三) 交易金額達新台幣十億元以上者，應請二家以上之專業鑑價機構鑑價；如二家以上鑑價機構之鑑價結果差距達交易金額百分之十以上者，應請簽證會計師依審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。

(四) 契約成立日前鑑價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月；但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原鑑價機構出具意見書補正之。

(五) 鑑價機構如出具「時值勘估報告」、「估價報告書」等以替代鑑價報告者，其記載內容應符合上列鑑價報告應行記載事項之規定。

前項所稱專業鑑價機構，係指機構之章程或營利事業登記證載明以不動產或其他固定資產之鑑價為營業項目，且該鑑價機構、鑑價人員與交易當事人無財務會計準則公報第六號所訂之關係人之情事者。

經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代鑑價報告或簽證會計師意見。

第八條之一 交易金額之計算

第五條及第八條交易金額之計算，應依第十條第一項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

第九條：（辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序）

一、評估及作業程序

(一) 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時宜委請律師、會計師及承銷商等共同研議法定程序預計時間表，且組織專案小組依照法定程序執行之。並於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但本公司合併直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或直、間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

(二) 本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併本條第一項第（一）款之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。另外，參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

二、其他應行注意事項

(一) 董事會日期：參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會。

(二) 事前保密承諾：所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

(三) 換股比例或收購價格之訂定與變更原則：換股比例或收購價格原則上不得任意變更，但已於契約中訂定得變更之條件，並已對外公開揭露者，不在此限。換股比例或收購價格得變更條件如下：

1. 辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股

<p>權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。 3. 發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。 4. 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。 5. 參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。 6. 已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。 <p>(四) 契約應載內容：合併、分割、收購或股份受讓公司之契約除依公司法第三百一十七之一條及企業併購法第二十二條規定外，並應載明下列事項。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 違約之處理。 2. 因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。 3. 參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。 4. 參與主體或家數發生增減變動之處理方式。 5. 預計計畫執行進度、預計完成日程。 6. 計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。 <p>(五) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動時：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。</p> <p>(六) 參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。 2. 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。 3. 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。 <p>(七) 參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。</p> <p>(八) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第二項第(一)款召開董事會日期、第(二)款事前保密承諾、第(五)款參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動、第(六)款和第(七)款之規定辦理。</p>
<p>第十條：(應公告、申報之交易事項)</p> <p>本公司取得或處分資產，除下列情形者外，向關係人取得或處分不動產或其使用權資產或向關係人取得或處分其使用權資產外之其他資產，其每筆交易金額、或一年內累積與同一相對人取得或處分(取得、處分分別累積)同一性質標的交易之金額，或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫之不動產之金額、或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額達母公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者應辦理公告並向金管會申報。</p> <p>(一) 買賣國內公債。</p>

(二)以投資為專業者，於海內外集中交易市場或櫃檯買賣中心所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。

(三)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

(四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為實質關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。

(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，交易金額未達新台幣五億元以上。(以公司預計投入之金額為計算基準)

前項所稱一年內，係以本次取得或處分資產之日為基準，往前追溯推算一年，已公告部分免再計入。

本公司之子公司除另有訂定辦法者外，應依本處理準則規定辦理資產取得或處分。本公司之子公司如非屬公開發行公司，其取得或處分之資產達本處理程序應公告申報之標準者，應通知本公司依本處理程序規定公告、申報，其中子公司之公告申報標準所稱「達公司實收資本額百分之二十」，係以本公司之實收資本額為準。另本公司之子公司取得或處分資產達應公告申報標準時，不論係自行或由本公司代為辦理公告申報，本公司均應將子公司之公告內容輸入網際網路申報系統。

本公司之子公司如屬以投資為專業者，其買賣公債、海內外債券型基金或於海內外集中交易市場或櫃檯買賣中心所為之有價證券買賣，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣壹億元者，本公司亦應代為辦理公告事宜。

前項所稱之子公司，係指依下列由公司海內外直接或間接控制之公司：

(一)公司直接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之被投資公司。

(二)公司經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推。

(三)公司直接及經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推。

前項所謂以投資為專業者，係依法律規定設立，並受當地金融主管機關管理之金融控股公司、銀行、保險公司、票券金融公司、信託業、經營自營或承銷業務之證券商、經營自營業務之期貨商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及基金管理公司。

第十一條：(應公告、申報及抄送資料)

符合本處理程序之公告標準者，應於「事實發生之日」起二日內辦理相關資料之公告，並按性質依規定格式，將公告資料輸入網際網路申報系統。

前項所稱事實發生之日，原則上以簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日為準(以孰前者為準)；但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准函之日孰前者為準。

第十二條：(財務報表之揭露)

本公司取得或處分資產達本處理程序第八條公告申報標準者，且交易對象為關係人者，應將公告內容於財務報表附註中揭露。

第十三條：(實施與修訂)

本作業程序經審計委員會同意及董事會決議通過後，提報股東會同意，修正時亦同。提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

第十四條：(罰則)

經理人及主辦人員違反此作業程序時，則依本公司獎懲辦法予以處分。

第十五條：(附則)

本處理程序未盡事宜部分，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。

外國公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，本處理程序中有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，改以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。

本處理程序有關總資產百分之十之規定，以財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。

第十六條：

本程序修訂於2007年6月15日；第一次修定於2012年3月27日董事會通過，2012年6月20日股東會同意生效；第二次修訂於2014年3月7日董事會通過，2014年6月4日股東會同意生效；第三次修訂於2017年3月24日董事會通過，2017年6月15日股東會同意生效；第四次修訂於2018年3月23日董事會通過，2018年6月15日股東會同意生效；第五次修訂於2019年2月26日董事會通過，2019年5月31日股東會同意生效。

大成長城企業股份有限公司從事衍生性商品交易處理程序

第一條 前言

本公司為降低匯率變動所產生之風險，以保障公司獲利之穩定性，並進而增加公司之競爭力，爰依 102 年 12 月 30 日金融監督管理委員會金管證發字第 1020053073 號令修正發布之『公開發行公司取得或處分資產處理準則』修訂本處理程序。

第二條 交易原則與方針

一、交易種類

本公司得從事之衍生性商品為美元等外匯之遠期契約(Forward)交易，如須使用其他的衍生性商品，需事先取得董事會的核准。

二、經營及避險策略

公司主要的獲利應來自正常的營運，故從事外匯之遠期契約交易，應以規避風險為主要目的；若欲從事經董事會核准之其他衍生性商品，則應以提升公司整體經營績效為主要考量。

三、損失上限

對於每筆交易損失上限之設定為該筆交易合約百分之十五及總契約損失上限訂為最近期財務報表淨值百分之五，交易人員並依據每日市值，評估各單筆交易及總契約之盈虧是否超過損失上限，如超過上限應立即向所屬單位主管及董事會授權之高階主管報告，並於評估完成後兩日內公告。

四、權責劃分

本公司設立專門從事衍生性商品交易之單位（後稱交易單位），並授權該交易單位主管依本處理程序從事衍生性商品交易，其相關權責如下：

- 1、負責美元等外匯即遠期契約交易以及其他經董事會核准之衍生性商品交易操作。
- 2、交易單位主管每月至少兩次對於因業務所需辦理之避險交易進行趨勢判斷及風險評估，並擬定操作策略，以書面形式呈報董事會授權之高階主管，作為從事交易之依據。若從事非以避險為主要目的之衍生性商品，交易單位主管則須至少每週一次針對所持有部位進行評估，並以書面報告呈送董事會授權之高階主管。但當金融市場有重大變化，交易單位主管及董事會授權之高階主管評定已不適用既定策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由交易單位主管及董事會授權之高階主管核准後，作為從事交易之依據。

交易後之確認由財務部門負責，會計帳務處理和相關憑證保管由會計部門負責。

本公司稽核部門應定期了解衍生性商品交易之允當性，並定期稽核交易單位對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情勢，應以

書面通知各監察人。

五、績效評估要領

以市場之平均收盤價與本公司從事衍生性金融交易之平均交易成本之間所產生損益為績效評估基礎，每月至少評估一次，並將績效呈管理階層參考。惟若主管機關另有規範者，依主管機關指示辦理。

第三條 作業程序：

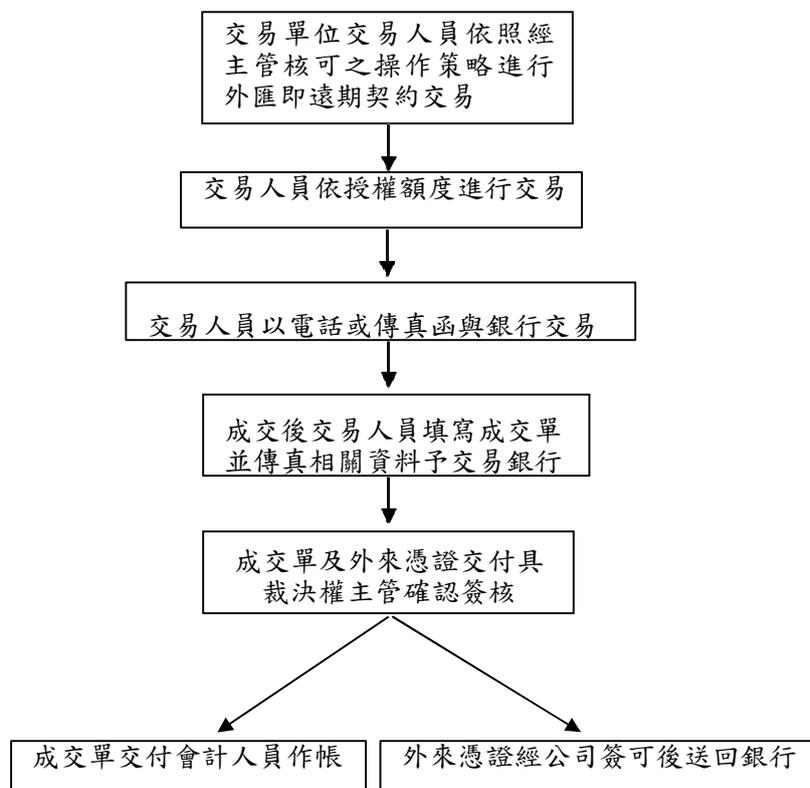
一、授權額度

美元等外幣之遠期合約交易：

交易單位主管得從事外匯之遠期契約交易限額為「已開狀原料進口量所需結匯之美金及其等值外幣」(即「授權額度」)；如需超過上述「授權額度」，應由董事會授權之高階主管核准後方可為之。

其他經董事會核准之衍生性商品則以董事會決議之授權額度為限。

二、交易流程：(參照附件)



第四條 公告申報程序

本公司財務部門應於每月 10 日前將公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形編製報表並通知會計單位，由會計單位依上級主管機關要求呈報，並輸入行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。

第五條 會計處理程序

本公司從事衍生性商品交易，其會計處理方式應依主管機關相關法令規定辦理。

第六條 內部控制制度

一、風險管理措施

信用風險考量：交易的對象限定為與本公司往來之信用卓著銀行，往來之銀行應能提供充分的資訊，且在外匯市場有高度靈活的交易能力。

市場風險及流動性考量：外匯交易以銀行和客戶間公開的外匯市場為主，選擇交易之金融商品需具備高度流動性(容易在市場軋平)。

作業和現金流量風險考量：從事交易之人員及確認、交割等三方作業人員不得互相兼任。而交易單位於交易前應考量對現金部位的影響。交易流程及授權額度納入內部定期稽核項目。

法律風險考量：與往來銀行簽署之從事衍生性商品交易合約應在簽署之前送交法務部門檢視，有必要時則送請律師事務所複審。

風險之衡量、監督與控制人員應與本項第三款人員分屬不同部門，並應向董事會授權之高階主管報告。

二、定期評估

本公司從事之衍生性商品交易，董事會應依下列原則監督管理：

- 1、指定本公司非交易單位之高階主管隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。
- 2、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔風險是否在公司容許承受之範圍。

經董事會指定之非交易單位高階主管應依下列原則管理衍生性商品之交易：

- 1、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依規定及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。
- 2、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。

本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。

本公司交易單位從事衍生性商品交易，應每月建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依第二條第三項第二款、第六條第二項第一款第

二點及第二款第一點應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

第七條 內部稽核制度

本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告，且應於次年二月底前併同年度稽核計畫執行情形、五月底前併同內部稽核所見內部控制制度缺失及異常事項之改善情形，依規定格式以網際網路資訊系統申報主管機關證期局備查。如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人，並依違反情況予以處分相關人員。

第八條 對子公司從事衍生性商品交易之控管程序

本公司之子公司擬從事衍生性商品交易時，應訂定子公司之「從事衍生性商品交易處理程序」。並於每月 4 日前將上月份從事衍生性商品交易相關資料，以書面彙總向本公司申報。

第九條 罰則

本公司從事衍生性商品交易之相關承辦人員違反本公司「從事衍生性商品交易處理程序」時，初次違反者應予口頭告誡，再犯者應予書面警告，並強制參加公司內部之內控制度訓練課程，累犯或情節重大者應予調職。違規記錄並將作為年度個人績效考核之參考。

第十條 其它事項

本處理程序之訂定經董事會決議通過後，送各監察人，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。

第十一條

本程序訂立於 1997 年 6 月 26 日。第一次修訂於 2003 年 6 月 12 日；第二次修訂於 2006 年 6 月 9 日；第三次修訂於 2007 年 6 月 15 日；第四次修訂於 2009 年 6 月 4 日；第五次修訂於 2011 年 6 月 17 日；第六次修訂於 2014 年 6 月 4 日。

現任全體董事持股情況

111年4月19日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	初次選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二等親以內關係之其他主管、董事、或監察人		備註	
							股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名		關係
董事 (法人股東)	中國 民國	福聚投資股份 有限公司	-	108.05.31	73.06.30	3年	65,434,232	8.30%	73,219,551	8.59%	-	-	-	-	無	無	無	無		
董事長 (法人代表)	中華 民國	韓家宇	男 72	108.05.31	73.06.30	3年	59,383	0.01%	64,222	0.01%	-	-	-	-	美國康乃狄克州立大學 碩士 ITT資深工程師 大成長城企業股份有限 公司副董事長 大成長城企業股份有限 公司董事長	福聚投資股份有限董事長 黃河投資股份有限董事長 全能營養技術股份有限董事長 大成永康業股份有限董事長 都城實業股份有限董事長 岩島成股份有限董事長 勝成餐飲股份有限董事長 欣光食品股份有限董事長 禮成餐飲股份有限董事長 萬能生醫股份有限董事長 新食成股份有限董事長 三敏投資股份有限董事長 安心巧廚股份有限董事長 大統益股份有限董事長 德家投資股份有限董事長 福聚投資股份有限監察人	副董事長 董事	韓家宸 韓家賓	兄弟 兄弟	
副董事長 (法人代表)	中華 民國	韓家宸	男 68	108.05.31	73.06.30	3年	63,784	0.01%	-	-	-	-	-	-	美國新罕佛爾斯大學碩士 大成證券股份有限副董事長 大成長城企業股份有限副董事長 大成長城企業股份有限副總經理 大成長城企業股份有限副董事長	福聚投資股份有限董事長 大成永康股份有限副董事長 黃河投資股份有限副董事長 福聚投資股份有限副董事長 禮成餐飲股份有限副董事長 大成食品(亞洲)執行董事長 安心巧廚股份有限董事長 鄉成股份有限董事長 德家投資股份有限董事長 欣光食品股份有限董事長 都城實業股份有限董事長 岩島成股份有限董事長 勝成餐飲股份有限董事長 黃河投資股份有限董事長 福聚投資股份有限董事長 禮成餐飲股份有限董事長 三敏投資股份有限董事長	董事長 副總經理	韓家宇 韓家宸 韓家豪	兄弟 兄弟 父子	
董事 (法人代表)	中華 民國	韓家賓	男 62	108.05.31	73.06.30	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國新罕佛爾斯大學碩士 大成長城企業股份有限副總經理 大成長城企業股份有限副總經理 大成長城企業股份有限副總經理 大成長城企業股份有限副總經理	大成食品(亞洲)執行董事長 安心巧廚股份有限董事長 鄉成股份有限董事長 德家投資股份有限董事長 欣光食品股份有限董事長 都城實業股份有限董事長 岩島成股份有限董事長 勝成餐飲股份有限董事長 黃河投資股份有限董事長 福聚投資股份有限董事長 禮成餐飲股份有限董事長 三敏投資股份有限董事長	董事長 副董事長	韓家宇 韓家宸	兄弟 兄弟	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	初次選 任日期	任期	選任時持有股 份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二等親以內 關係之其他主管、 董事、或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事 (法人股東)	中華民國	聯華實業投資 控股股份有限 公司	-	108.05.31	66.04	3年	16,742,884	2.12%	18,107,428	2.12%	-	-	-	-	無	無	無	無	無	
董事 (法人股東)	中華民國	僑泰興投資股 份有限公司	-	108.05.31	96.06.15	3年	10,959,071	1.39%	11,852,234	1.39%	-	-	-	-	無	無	無	無	無	
董事	中華民國	曾炳榮	男 72	108.05.31	84.05.19	3年	3,751,764	0.48%	4,057,532	0.48%	2,195,483	0.26%	-	-	高雄醫學院 曾炳榮皮膚科診所 醫生	無	無	無	無	
董事	中華民國	王滋林	男 85	108.05.31	78.05.17	3年	3,128,171	0.40%	3,383,115	0.40%	67,720	0.01%	-	-	開南高商 新知春行負責人	無	無	無	無	
獨立董事	中華民國	丁玉山	男 72	108.05.31	105.06.24	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學碩士 建業聯合會計師 事務所 安侯建業聯合會計 師事務所	大成食品(亞洲) 獨立非執行董事 大成食品(亞洲) 審核委員會委員 大成食品(亞洲) 薪酬委員會主席	無	無	無	
獨立董事	中華民國	陶傳正	男 76	108.05.31	105.06.24	3年	-	-	-	-	231,441	0.03%	-	-	美國舊金山大學 行政管理碩士 國豐實業股份有限 公司董事長 奇哥股份有限公司 董事長	陶冶文化藝術基金會 董事長	無	無	無	
獨立董事	中華民國	韋建名	男 75	108.05.31	105.06.24	3年	-	-	-	-	-	-	-	美國康州立 大學博士 AXONET, INC 創辦 人及執行長 帆宣系統科技系統 應用事業群副總經 理	亞信電子股份有限公司新副委員會委員 亞信電子股份有限公司獨立董事	無	無	無		

註：聯華實業投資控股股份有限公司及僑泰興投資股份有限公司未指派代表人，於每次開董事會及股東會時填寫指派派書。

本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

項目	年度	110 年度 (預估)
期初實收資本額(元)		8,273,390,860
本年度配股配息情形 (註 1)	每股現金股利(元)	1.5
	盈餘轉增資每股配股數(股)	0.5
	資本公積轉增資每股配股數(股)	-
營業績效變化情形	營業利益	不適用 (註 2)
	營業利益較去年同期增(減)比率	
	稅後純益	
	稅後純益較去年同期增(減)比率	
	每股盈餘	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	
擬制性每股盈餘 及本益比	若盈餘轉增資全數 改配放現金股利	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積 轉增資	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積 且盈餘轉增資改以 現金股利發放	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率

註 1：110 年度盈餘分配案尚未經股東常會決議。

註 2：依「公開發行公司財務預測資訊公開體系實施要點」規定，本公司無需公開
110 年度財務預測資訊，故無 110 年度預估資料。

