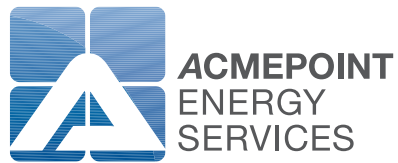


股票代號 6692



# 進金生能源服務股份有限公司

民國113年股東常會

## 議事手冊

召開方式：實體股東會

召開日期：民國 113 年 6 月 19 日上午 9 時 30 分

召開地點：台北市內湖區新湖二路二五七號五樓

## 目錄

|                                                  |     |
|--------------------------------------------------|-----|
| 壹、開會程序 .....                                     | 1   |
| 貳、會議議程 .....                                     | 2   |
| 參、報告事項 .....                                     | 3   |
| 肆、承認事項 .....                                     | 5   |
| 伍、討論事項 .....                                     | 6   |
| 陸、選舉事項 .....                                     | 9   |
| 柒、其他議案 .....                                     | 10  |
| 捌、臨時動議 .....                                     | 10  |
| 玖、附件                                             |     |
| 附件一：112 年度營業報告書 .....                            | 11  |
| 附件二：審計委員會查核報告書 .....                             | 14  |
| 附件三：會計師查核報告暨 112 年度合併及個體財務報表 ...                 | 15  |
| 附件四：「董事會議事規範」修訂前後條文對照表 .....                     | 33  |
| 附件五：「111 年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法」<br>修訂前後條文對照表 ..... | 34  |
| 附件六：112 年度盈餘分派表 .....                            | 39  |
| 附件七：「股東會議事規則」修訂前後條文對照表 .....                     | 40  |
| 附件八：「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表                       | 42  |
| 附件九：「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表 .....                    | 53  |
| 附件十：「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表 .....                      | 59  |
| 附件十一：「公司章程」修訂前後條文對照表 .....                       | 61  |
| 附件十二：第五屆董事及獨立董事候選人名單 .....                       | 63  |
| 附件十三：解除第五屆新任董事及獨立董事之競業禁止限制內<br>容 .....           | 68  |
| 拾、附錄                                             |     |
| 附錄一：董事會議事規範(修訂後) .....                           | 69  |
| 附錄二：111 年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法<br>(修訂後) .....       | 73  |
| 附錄三：股東會議事規則(修訂前) .....                           | 80  |
| 附錄四：取得或處分資產處理程序(修訂前) .....                       | 83  |
| 附錄五：背書保證作業程序(修訂前) .....                          | 95  |
| 附錄六：董事選舉辦法(修訂前) .....                            | 99  |
| 附錄七：公司章程(修訂前) .....                              | 101 |
| 附錄八：112 年度股利發放之影響說明 .....                        | 105 |
| 附錄九：董事持股情形 .....                                 | 106 |

# 壹、開會程序

進金生能源服務股份有限公司

民國113年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、選舉事項

七、其他議案

八、臨時動議

九、散 會

## 貳、會議議程

### 進金生能源服務股份有限公司

#### 民國113年股東常會議程

召開方式：實體股東會

時間：民國113年6月19日（星期三）上午9時30分

地點：台北市內湖區新湖二路二五七號五樓

一、主席宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項：

（一）112 年度營業報告。

（二）112 年度審計委員會查核報告。

（三）112 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

（四）修訂本公司「董事會議事規範」報告。

（五）修訂本公司「111 年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法」報告。

四、承認事項：

（一）承認本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。

（二）承認本公司 112 年度盈餘分派案。

五、討論事項：

（一）修訂本公司「股東會議事規則」案。

（二）修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。

（三）修訂本公司「背書保證作業程序」案。

（四）修訂本公司「董事選舉辦法」案。

（五）修訂本公司「公司章程」案。

（六）盈餘轉增資發行新股案。

六、選舉事項：

（一）選舉本公司第五屆董事案。

七、其他議案：

（一）解除本公司 113 年股東常會後當選新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案。

八、臨時動議

九、散會

## 參、報告事項

### 第一案(董事會提)

案 由：112年度營業報告，敬請 公鑒。

說 明：本公司112年度營業報告書，請參閱本手冊附件一，第11-13頁。

### 第二案(董事會提)

案 由：112年度審計委員會查核報告，敬請 公鑒。

說 明：本公司112年度審計委員會查核報告書，請參閱本手冊附件二，第14頁。

### 第三案(董事會提)

案 由：112年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 公鑒。

說 明：

- (一)依公司章程第31條規定，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10%及董事酬勞不高於5%。
- (二)本公司112年度提撥10%作為員工酬勞計新台幣2,235,000元，以現金方式分派員工酬勞，但不分派董事酬勞。
- (三)本案業經113年2月27日第4屆第27次董事會決議通過，並授權董事長訂定發放日。

### 第四案(董事會提)

案 由：修訂本公司「董事會議事規範」報告，敬請 公鑒。

說 明：配合金管證發字第1120383996號函規定，增訂董事會出席人數不足時，主席宣布延後開會時間以「當日」為限，以及當會議進行中主席因故無法主持會議時，訂定其代理人選任方式，並業經113年1月30日第4屆第26次董事會決議通過，修訂前後條文對照表請參閱本手冊附件四，第33頁。

第五案(董事會提)

案由：修訂本公司「111 年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法」報告，敬請 公鑒。

說明：當已發行普通股股份有增減變動時，為能於各種情形(如現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併或受讓他公司股份發行新股、股票分割等)之認股價格調整計算定義更加完善，故酌作文字調整修訂之，並業經112年8月11日第4屆第22次董事會決議通過，修訂前後條文對照表請參閱本手冊附件五，第34-38頁。

## 肆、承認事項

### 第一案(董事會提)

案 由：承認本公司112年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說 明：

(一)本公司112年度財務報表，包括合併及個體之資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經資誠聯合會計師事務所邱昭賢及徐明釗會計師查核完竣。

(二)本公司112年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱本手冊附件一，第11-13頁及附件三，第15-32頁。

決議：

### 第二案(董事會提)

案 由：承認本公司112年度盈餘分派案，敬請 承認。

說 明：

(一)依據本公司之公司章程第32條及第32-1條規定辦理。

(二)本公司112年度期初未分配盈餘為新台幣140,407,716元，加計112年度稅後淨利新台幣10,667,474元，再扣除依公司章程規定提列10%法定盈餘公積新台幣1,066,748元及提列特別盈餘公積新台幣207,955元後，本期可供分配盈餘總額為新台幣149,800,487元。本期擬分配股東現金股利為新台幣10,388,195元(約每股無償配發現金0.2元)及股票股利為新台幣62,329,170元(約每股無償配發股票1.2元)，分配後期末未分配盈餘新台幣77,083,122元；每股配發金額係依已流通在外總股數51,940,973股計算之。本公司112年度盈餘分派表，請參閱本手冊附件六，第39頁。

(三)發放現金股利時，分派予個別股東之現金股利配發總金額計算至「元」為止，元以下全部捨去，分派不足一元之畸零款合計數，列入本公司職工福利委員會。

(四)嗣後如有任何因素致影響流通在外股份數量，股東配股率及配息率因此發生變動，擬提請股東會授權董事長全權處理。

(五)本盈餘分派案俟股東常會通過後，擬授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

決議：

## 伍、討論事項

### 第一案(董事會提)

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」案，敬請 討論。

說 明：配合臺證治理字第1120004167號函規定，為保障股東權益，以視訊方式召開股東會時，應經董事會特別決議通過，並於股東會召集通知載明相關事項，以及依法酌作文字調整等條文修訂，修訂前後條文對照表請參閱本手冊附件七，第40-41頁。

決 議：

### 第二案(董事會提)

案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，敬請 討論。

說 明：考量公司營運規模逐步擴展，為提升再生能源產業鏈佈局，以追求投資綜效最大化，因而提高取得非供營業使用資產之額度，同時也依法衡酌公司現行實務運作情形修訂相關條文，修訂前後條文對照表請參閱本手冊附件八，第42-52頁。

決 議：

### 第三案(董事會提)

案 由：修訂本公司「背書保證作業程序」案，敬請 討論。

說 明：

(一)因應現行政府綠能政策及未來再生能源的發展趨勢，本公司將積極拓展再生能源的設置及投資多元化綠能政策，因而有轉投資事業之資金需求，故提高背書保證上限以利本公司有效開創未來成長空間，並也依法衡酌公司現行實務運作情形修訂相關條文，修訂前後條文對照表請參閱本手冊附件九，第53-58頁。

(二)有關本公司及其子公司之整體得為背書保證總額達本公司淨值百分之五十以上之必要性及合理性說明如下：

1.本公司除持續拓展太陽能電廠建置、能源技術服務等經營外，更致力於積極拓展多角化之綠能產業，以擴大業務範圍



提升公司競爭力。

- 2.為使集團資金運作效率最大化，透過由本公司或及其子公司對轉投資事業進行背書保證方式向金融機構取得較優惠融資條件，降低資金成本，以促成本公司利潤最大化。而本公司也將秉持穩健踏實之經營方針，嚴謹審慎控管財務風險，以創造股東利益最大化。

決 議:

#### 第四案(董事會提)

案 由：修訂本公司「董事選舉辦法」案，敬請 討論。

說 明：為使條文規範更加明確及衡酌公司現行實務運作所需，故刪除贅詞並酌作文字調整，修訂前後條文對照表請參閱本手冊附件十，第59-60頁。

決 議:

#### 第五案(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」案，敬請 討論。

說 明：考量公司營運規模逐步擴展，為提升再生能源產業鏈佈局，故增加本公司營業項目及擴大資本總額等，修訂前後條文對照表請參閱本手冊附件十一，第61-62頁。

決 議:

#### 第六案(董事會提)

案 由：盈餘轉增資發行新股案，敬請 討論。

說 明：

- (一)本公司為充實營運資金，擬自112年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣62,329,170元轉增資發行新股，每股面額新台幣10元，共計發行新股6,232,917股；本公司已發行流通在外總股數為51,940,973股，每股面額新台幣10元，計實收普通股股本為新台幣519,409,730元，經本次盈餘轉增資後之發行普通股為58,173,890股，每股面額新台幣10元，計實收普通股股本為

新台幣581,738,900元。

- (二)盈餘轉增資案依增資配股基準日股東名冊所載股東持有股份比例分配之，每仟股無償配發120股。
- (三)本次盈餘轉增資配發不足一股之畸零股，得由股東自停止過戶日起五日內至本公司股務代理機構辦理拼湊足整股之登記，逾期未拼湊或拼湊後仍不足一股之畸零股，依公司法第240條規定按面額折付現金(抵繳集保劃撥暨無實體登錄等費用)，計算至「元」為止，元以下全部捨去，其股份授權董事長洽特定人按面額認購。
- (四)本次增資發行新股，採無實體發行，其權利義務與原股份相同。
- (五)嗣後如有任何因素致影響流通在外股份數量，在股東紅利分配總金額不變之下，股東配股率因此發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事長全權處理。
- (六)本案俟113年股東會通過並呈報主管機關核准後，擬請股東會授權董事會另訂增資配股基準日及其他相關事宜。
- (七)以上增資相關事宜，如經主管機關核定修正或為因客觀環境之營運需要，需予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理。

決 議：

## 陸、選舉事項

### 第一案(董事會提)

案 由：選舉本公司第五屆董事案，敬請 選舉。

說 明：

- (一)本公司第四屆董事7人(含獨立董事4人)將於113年3月31日任期屆滿，擬於今年股東常會進行全面改選。依公司法第195條規定，董事任期屆滿而不及改選時，得延長其執行職務至改選董事就任時為止，故現任董事將於新任董事當選之日起解任。
- (二)依本公司章程第18條規定，本次擬選任第五屆董事9人(含獨立董事4人)，新任董事自改選之日起就任，任期自113年6月19日起至116年6月18日止，任期三年。
- (三)本公司董事選舉採候選人提名制度，董事候選人名單已業經本公司113年2月27日第4屆第27次董事會決議通過，股東應就董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷、持有股數及其他相關資料，請參閱本手冊附件十二，第63-67頁。

選舉結果：

## 柒、其他議案

### 第一案(董事會提)

案 由：解除本公司113年股東常會後當選新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案，敬請 討論。

說 明：

- (一)依據公司法第 209 條第 1 項規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- (二)為藉助本公司董事之專才與相關經驗，本公司113年股東常會後當選之新任董事(含獨立董事)經營與本公司營業範圍相同或類似之本公司轉投資事業或他公司擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東常會同意自該董事就任日起解除該董事競業禁止之限制，其解除內容請參閱本手冊附件十三，第68頁。

決 議：

## 捌、臨時動議

## 散會


進金生能源服務股份有限公司

## 112 年度營業報告書

各位股東先生、女士：

首先歡迎各位股東在百忙之中撥空前來參加本年度的股東會，在此謹代表本公司對各位股東的支持與鼓勵，表達最崇高之謝意。

本公司 112 年度合併營業收入達新台幣 1,643,854 仟元，獲利為新台幣 10,667 仟元。茲將本公司 112 年度之經營狀況及未來展望目標報告如下：

## 一、112 年度營業結果

## (一)營業計劃實施結果：

112 年度合併營業收入新台幣 1,643,854 仟元，營業毛利新台幣 208,437 仟元，營業利益新台幣 21,965 仟元，本期淨利新台幣 10,667 仟元。

## (二)營業收支預算執行情形：

本公司 112 年度並未對外公開財務預測，故不適用。

## (三)財務收支情形及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元；%

| 項 目  | 112 年度    | 111 年度    | 增(減)金額      | 變動比率    |
|------|-----------|-----------|-------------|---------|
| 營業收入 | 1,643,854 | 2,783,077 | (1,139,223) | (40.93) |
| 營業毛利 | 208,437   | 401,012   | (192,575)   | (48.02) |
| 營業利益 | 21,965    | 185,316   | (163,351)   | (88.15) |
| 稅前淨利 | 20,080    | 195,085   | (175,005)   | (89.71) |
| 本期淨利 | 10,667    | 159,837   | (149,170)   | (93.33) |

| 項 目            | 112 年度 | 111 年度 |
|----------------|--------|--------|
| 資產報酬率(%)       | 0.68   | 7.29   |
| 權益報酬率(%)       | 1.27   | 20.37  |
| 稅前純益佔實收資本比率(%) | 4.38   | 48.95  |
| 純益率(%)         | 0.65   | 5.74   |
| 每股盈餘(元)        | 0.23   | 3.51   |

## (四)研究發展狀況：

系統開發部持續投入資源，建立智慧型維運平台，致力於維運技術及監控系統升級。同時也透過產學合作專案，與成大持續開發智慧電網、微電網及其他儲能系統等相關服務。

## 二、113年度營業計畫概要

113 年除繼續執行上年度已承接的各型工程案外，也會同時在既有基礎上繼續爭取後續工程合約。為能即時掌握市場脈動並迅速反應，本公司將持續以客戶為中心組建服務團隊，提供高水準服務。各營業中心除了既有 EPC 服務外，也將持續參與由政府或私法人規劃的再生能源專區或專案計畫，以儲備長期施工案量。

本公司將持續推動「電廠數位化」，將電廠自設計、供應鏈管理、施工到維運作業都以數據方式整合管理運行，以提高工程品質，加快專案執行速度，進而提供差異化服務。同時將台灣經驗、作業流程及工程標準等經驗編輯成冊，為全球佈局進行準備。同時籌畫新的服務商業模式，以提高本公司的附加價值。

### (一)經營方針：

本公司為專業能源服務公司，提供精緻服務為基礎及並秉持穩健踏實的經營理念，以成為投資人信賴的 EPC 合作夥伴為目標。

### (二)預期銷售數量：

本公司係 EPC 系統承攬廠商，因非生產事業故不適用。

### (三)重要之產銷政策：

本公司採分散式的營業布局，以客戶為中心組建服務團隊，即時掌握市場脈動並迅速反應，以並提高服務水平。113 年除了將持續加強與國內外投資人合作開發綠能事業以及再生能源電廠外，亦會積極耕耘用電大戶的綠電需求，以儲備長期施工案量，維持成長動能。

## 三、未來公司發展策略

因應未來再生能源的發展趨勢，本公司的長期發展策略如下：

- (一)持續在台灣耕耘太陽能電廠 EPC 事業，積極擴大裝置容量，進而藉由標準化設計來形成經濟規模以加強競爭力。
- (二)以系統化方式作業標準，建立專業太陽能電廠維運服務。
- (三)因應智慧電網發展趨勢，發展儲能系統及虛擬電廠相關服務。
- (四)整合太陽能、風能、儲能及其他再生能源與分散式電源，發展微電網系統。
- (五)累積台灣的經驗，擴展海外市場。

## 四、受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- (一)受外部競爭環境之影響：自政府於 105 年訂定 114 年太陽光電裝置目標 20GW 後，市場即開始蓬勃發展，全國的年度裝置量逐年增加，截至 112 年年底，累計裝置量已達到 12.2GW。因為商機巨大，投入電站建置服務的業者越來越多，總數超過 300 家以上。為因應這競爭情勢，本公司將持續加強對客戶的服務，嚴格要求工程品質，持續提升技術水準及強化供應鏈管理，以期在未來能繼續保持良好的業績成長及獲利。

- (二)受法規環境之影響：為了發展綠色低碳能源，擴大再生能源設置，政府已逐步修改電業法，再生能源發展條例及相關辦法，以及其他土地使用相關法令，以落實再生能源友善發展環境。自 110 年 1 月政府已正式實施用電大戶條款，明定用電契約 5,000kW 以上的用電大戶，五年內要完成 10% 的綠能設置量，後續並將要求 2,000kW 及 800kW 用戶裝置綠能，此政策之推動將有助於太陽光電產業進一步發展。本公司將持續關注修法進度，調整經營策略，以保障股東之權益。
- (三)受總體經營環境之影響：政府太陽光電總裝置量目標為達成 114 年 20GW，119 年累積設置 31GW 及 139 年 40~80GW，整體產業還有相當發展空間。在未來 2 年(113 年~114 年)中，太陽光電將建置 7.8GW。根據過去這幾年的經驗，每年實質可達成裝置量約在 2GW(並緩步上升中)，因此往後四至五年著每年平均約 1,000 億的裝設工程商機，本公司將以穩健務實的態度，積極爭取更多的工程案量，持續維持公司業績成長，回饋給股東適當的投資回報，並累積技術與經驗，繼續往全球市場發展。

#### 五、113 年度的工作重點

- (一)強化各事業中心的營銷能力，擴大客戶層面，達成年度目標，並配合政府再生能源規劃，開發各類大型電站，儲備後續年度工程量。
- (二)持續評估可切入國外市場的服務品項。
- (三)評估及推廣新商業模式，包括輔助服務，電廠整修等。
- (四)選擇適合地點及夥伴，開拓國外市場。
- (五)強化產學合作，建構智慧電網及微電網相關技術等新的能源應用技術，做為未來業務發展的基石。

董事長：黃舉昇



經理人：厲國欽



會計主管：司徒駿



進金生能源服務股份有限公司  
審計委員會查核報告書

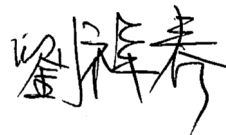
董事會造具本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分派議案，其中財務報表（含合併財務報表）業經董事會委託資誠聯合會計師事務所邱昭賢會計師及徐明釗會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司民國 113 年股東常會

進金生能源服務股份有限公司

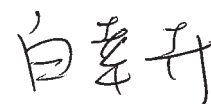
審計委員會召集人：劉祥泰



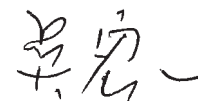
審計委員會委員：李禮仲



審計委員會委員：白幸卉



審計委員會委員：吳宏一



中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 7 日





## 會計師查核報告

(113)財審報字第 23003470 號

進金生能源服務股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

進金生能源服務股份有限公司及子公司（以下簡稱「進金生能源集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、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，足以允當表達進金生能源集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與進金生能源集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對進金生能源集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

進金生能源集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### 工程完工程度之評估

#### 事項說明

收入認列會計政策，請詳合併財務報表附註四(二十七)；重要會計估計及假設，請詳合併財務報表附註五(二)；工程收入之內容，請詳合併財務報表附註六(二十四)。

進金生能源集團採完工百分比法依合約期間按合約投入程度認列工程收入，合約成本於發生之期間認列為成本。完工程度係參照每份合約至報導期間結束日已發生之成本，佔該合約之估計總成本之百分比計算，因前述估計總成本涉及會計估計致產生不確定性，且估計總成本將影響完工程度與工程收入之認列，因此本會計師將完工程度之評估列為查核重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

- 1.瞭解估計總成本評估之內部作業程序，並抽查重大工程之估計總成本，其評估流程與內部作業程序之一致性。
- 2.針對本期重大新增工程，抽查經專案管理部核准之估計總成本，包括當期、期後追加減工程及重大計價工程之佐證文件。
- 3.取得當期之成本費用明細，抽核至相關憑證，確認當期用以計算工程完工程度之投入數已適當入帳。

### 其他事項 – 個體財務報告

進金生能源股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 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進金生能源集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算進金生能源集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

進金生能源集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對進金生能源集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使進金生能源集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致進金生能源集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對進金生能源集團民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

邱昭賢

邱昭賢



會計師

徐明釗

徐明釗



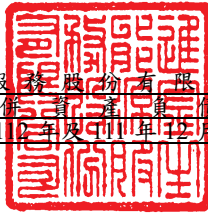
金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020049451 號

金管證審字第 1050029449 號

中 華 民 國 113 年 2 月 27 日

進金生能源服務股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國112年及111年12月31日

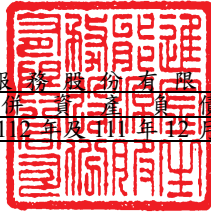


單位：新台幣仟元

| 資 產   |                          | 附註        | 112 年 12 月 31 日 |     | 111 年 12 月 31 日 |     |
|-------|--------------------------|-----------|-----------------|-----|-----------------|-----|
|       |                          |           | 金 額             | %   | 金 額             | %   |
| 流動資產  |                          |           |                 |     |                 |     |
| 1100  | 現金及約當現金                  | 六(一)      | \$ 53,079       | 2   | \$ 222,969      | 10  |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動         | 六(一)(三)及八 | 360,677         | 16  | 134,137         | 6   |
| 1140  | 合約資產－流動                  | 六(二十四)    | 819,356         | 37  | 695,311         | 32  |
| 1150  | 應收票據淨額                   | 六(四)      | 422             | -   | 1,564           | -   |
| 1170  | 應收帳款淨額                   | 六(四)      | 123,423         | 6   | 353,393         | 16  |
| 1180  | 應收帳款－關係人淨額               | 七         | 74              | -   | 75              | -   |
| 1197  | 應收融資租賃款淨額                | 六(十)      | 4,205           | -   | -               | -   |
| 1200  | 其他應收款                    |           | 257             | -   | 15,656          | 1   |
| 1220  | 本期所得稅資產                  | 六(三十一)    | 16,533          | 1   | -               | -   |
| 130X  | 存貨                       | 六(五)      | 77,450          | 4   | 242,474         | 11  |
| 1410  | 預付款項                     | 六(六)      | 256,384         | 12  | 91,515          | 4   |
| 1470  | 其他流動資產                   | 六(七)      | 62,664          | 3   | 223,462         | 10  |
| 11XX  | 流動資產合計                   |           | 1,774,524       | 81  | 1,980,556       | 90  |
| 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 | 六(二)      | 20,547          | 1   | 20,755          | 1   |
| 1535  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動        | 六(三)及八    | 103,270         | 5   | 103,592         | 5   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備                | 六(八)及八    | 43,256          | 2   | 44,582          | 2   |
| 1755  | 使用權資產                    | 六(九)及七    | 174,794         | 8   | 13,964          | 1   |
| 1780  | 無形資產                     |           | 8,588           | -   | 4,247           | -   |
| 1840  | 遞延所得稅資產                  | 六(三十一)    | 14,746          | 1   | 21,246          | 1   |
| 1900  | 其他非流動資產                  | 六(十)      | 56,249          | 2   | 10,169          | -   |
| 15XX  | 非流動資產合計                  |           | 421,450         | 19  | 218,555         | 10  |
| 1XXX  | 資產總計                     |           | \$ 2,195,974    | 100 | \$ 2,199,111    | 100 |

(續次頁)

進金生能源服務股份有限公司及子公司  
合併財務報表  
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

| 負債及權益           |                 | 附註      | 112 年 12 月 31 日 |            | 111 年 12 月 31 日 |              |       |
|-----------------|-----------------|---------|-----------------|------------|-----------------|--------------|-------|
|                 |                 |         | 金               | 額 %        | 金               | 額 %          |       |
| 流動負債            |                 |         |                 |            |                 |              |       |
| 2100            | 短期借款            | 六(十一)及八 | \$              | 312,728    | 14              | \$ 43,200    | 2     |
| 2130            | 合約負債－流動         | 六(二十四)  |                 | 284,221    | 13              | 104,029      | 5     |
| 2170            | 應付帳款            | 六(十二)   |                 | 441,016    | 20              | 793,477      | 36    |
| 2200            | 其他應付款           | 六(十三)   |                 | 46,840     | 2               | 89,911       | 4     |
| 2230            | 本期所得稅負債         | 六(三十一)  |                 | -          | -               | 23,032       | 1     |
| 2250            | 負債準備－流動         | 六(十八)   |                 | 21,663     | 1               | 22,845       | 1     |
| 2280            | 租賃負債－流動         | 六(九)及七  |                 | 15,701     | 1               | 7,647        | -     |
| 2320            | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十五)   |                 | -          | -               | 1,907        | -     |
| 2399            | 其他流動負債－其他       | 六(十四)   |                 | 59,073     | 3               | 205,749      | 10    |
| 21XX            | 流動負債合計          |         |                 | 1,181,242  | 54              | 1,291,797    | 59    |
| 非流動負債           |                 |         |                 |            |                 |              |       |
| 2540            | 長期借款            | 六(十五)   |                 | -          | -               | 9,630        | -     |
| 2550            | 負債準備－非流動        | 六(十八)   |                 | 25,056     | 1               | 32,737       | 2     |
| 2570            | 遞延所得稅負債         | 六(三十一)  |                 | -          | -               | 1,176        | -     |
| 2580            | 租賃負債－非流動        | 六(九)及七  |                 | 159,238    | 7               | 6,531        | -     |
| 2645            | 存入保證金           | 六(十九)   |                 | 2,608      | -               | 2,354        | -     |
| 25XX            | 非流動負債合計         |         |                 | 186,902    | 8               | 52,428       | 2     |
| 2XXX            | 負債總計            |         |                 | 1,368,144  | 62              | 1,344,225    | 61    |
| 權益              |                 |         |                 |            |                 |              |       |
| 股本              |                 |         |                 |            |                 |              |       |
| 3110            | 普通股股本           | 六(二十)   |                 | 458,300    | 21              | 395,672      | 18    |
| 3140            | 預收股本            |         |                 | -          | -               | 2,850        | -     |
| 資本公積            |                 |         |                 |            |                 |              |       |
| 3200            | 資本公積            | 六(二十一)  |                 | 155,742    | 7               | 153,405      | 7     |
| 保留盈餘            |                 |         |                 |            |                 |              |       |
| 3310            | 法定盈餘公積          | 六(二十二)  |                 | 62,922     | 3               | 46,938       | 2     |
| 3320            | 特別盈餘公積          |         |                 | 29,983     | 1               | 46,806       | 2     |
| 3350            | 未分配盈餘           |         |                 | 151,074    | 7               | 239,198      | 11    |
| 其他權益            |                 |         |                 |            |                 |              |       |
| 3400            | 其他權益            | 六(二十三)  |                 | ( 30,191 ) | ( 1 )           | ( 29,983 )   | ( 1 ) |
| 3XXX            | 權益總計            |         |                 | 827,830    | 38              | 854,886      | 39    |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 |                 |         |                 |            |                 |              |       |
| 重大之期後事項         |                 |         |                 |            |                 |              |       |
| 3X2X            | 負債及權益總計         |         | \$              | 2,195,974  | 100             | \$ 2,199,111 | 100   |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃舉昇



經理人：厲國欽



會計主管：司徒駿





進金生能源服務股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                                         | 附註                     | 112 年 度<br>金 額 %   | 111 年 度<br>金 額 %   |
|--------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| 4000 營業收入                                  | 六(二十四)及七               | \$ 1,643,854 100   | \$ 2,783,077 100   |
| 5000 營業成本                                  | 六(五)(十六)<br>(二十九)(三十)  | ( 1,435,417) ( 87) | ( 2,382,065) ( 85) |
| 5900 營業毛利                                  |                        | 208,437 13         | 401,012 15         |
| 營業費用                                       | 六(十六)(十七)<br>(二十九)(三十) |                    |                    |
| 6100 推銷費用                                  |                        | ( 87,614) ( 6)     | ( 99,999) ( 4)     |
| 6200 管理費用                                  |                        | ( 86,730) ( 5)     | ( 90,309) ( 3)     |
| 6300 研究發展費用                                |                        | ( 19,722) ( 1)     | ( 18,204) ( 1)     |
| 6450 預期信用減損利益(損失)                          | 十二(二)                  | 7,594 -            | 7,184 -            |
| 6000 營業費用合計                                |                        | ( 186,472) ( 12)   | ( 215,696) ( 8)    |
| 6900 營業利益                                  |                        | 21,965 1           | 185,316 7          |
| 營業外收入及支出                                   |                        |                    |                    |
| 7100 利息收入                                  | 六(三)(二十五)              | 3,292 -            | 2,094 -            |
| 7010 其他收入                                  | 六(二十六)                 | 1,752 -            | 9,123 -            |
| 7020 其他利益及損失                               | 六(二十七)                 | ( 1,693) -         | 766 -              |
| 7050 財務成本                                  | 六(九)(二十八)<br>及七        | ( 5,236) -         | ( 2,214) -         |
| 7000 營業外收入及支出合計                            |                        | ( 1,885) -         | 9,769 -            |
| 7900 稅前淨利                                  |                        | 20,080 1           | 195,085 7          |
| 7950 所得稅費用                                 | 六(三十一)                 | ( 9,413) -         | ( 35,248) ( 1)     |
| 8200 本期淨利                                  |                        | \$ 10,667 1        | \$ 159,837 6       |
| 不重分類至損益之項目                                 |                        |                    |                    |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價<br>值衡量之權益工具投資未實<br>現評價損益 | 六(二)                   | (\$ 208) -         | \$ 16,823 -        |
| 8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後<br>淨額                 |                        | (\$ 208) -         | \$ 16,823 -        |
| 8500 本期綜合利益總額                              |                        | \$ 10,459 1        | \$ 176,660 6       |
| 淨利歸屬於：                                     |                        |                    |                    |
| 8610 母公司業主                                 |                        | \$ 10,667 1        | \$ 159,837 6       |
| 綜合損益總額歸屬於：                                 |                        |                    |                    |
| 8710 母公司業主                                 |                        | \$ 10,459 1        | \$ 176,660 6       |
| 每股盈餘 六(三十二)                                |                        |                    |                    |
| 9750 基本每股盈餘                                |                        | \$ 0.23            | \$ 3.51            |
| 9850 稀釋每股盈餘                                |                        | \$ 0.23            | \$ 3.47            |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃舉昇



經理人：厲國欽



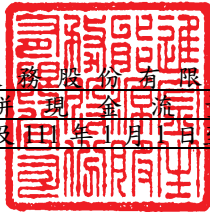
會計主管：司徒駿







進金生能源服務股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

|                     | 附註               | 112 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 111 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|---------------------|------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>    |                  |                              |                              |
| 本期稅前淨利              |                  | \$ 20,080                    | \$ 195,085                   |
| 調整項目                |                  |                              |                              |
| 收益費損項目              |                  |                              |                              |
| 折舊費用                | 六(八)(九)<br>(二十九) | 20,661                       | 14,288                       |
| 攤銷費用                | 六(二十九)           | 3,256                        | 1,696                        |
| 預期信用減損利益(損失)        | 十二(二)            | ( 7,594 )                    | 7,184                        |
| 利息費用                | 六(二十八)           | 5,236                        | 2,214                        |
| 利息收入                | 六(二十五)           | ( 3,292 )                    | ( 2,094 )                    |
| 處分投資利益              | 六(二十七)<br>(三十三)  | -                            | ( 262 )                      |
| 租賃修改利益              | 六(九)(二十七)        | ( 72 )                       | -                            |
| 股份基礎給付酬勞成本          | 六(十七)            | 2,337                        | 606                          |
| 處分不動產、廠房及設備利益       | 六(二十七)           | ( 101 )                      | -                            |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數    |                  |                              |                              |
| 與營業活動相關之資產之淨變動      |                  |                              |                              |
| 合約資產—流動             |                  | ( 124,045 )                  | ( 422,474 )                  |
| 應收票據淨額              |                  | 1,142                        | 3,880                        |
| 應收帳款                |                  | 237,564                      | ( 156,520 )                  |
| 應收帳款—關係人淨額          |                  | 1                            | 9                            |
| 存貨                  |                  | 165,024                      | ( 4,749 )                    |
| 預付款項                |                  | ( 164,869 )                  | 113,634                      |
| 其他應收款               |                  | 15,570                       | ( 15,579 )                   |
| 其他流動資產              |                  | 163,588                      | 75,430                       |
| 與營業活動相關之負債之淨變動      |                  |                              |                              |
| 合約負債—流動             |                  | 180,192                      | ( 449,078 )                  |
| 應付帳款                |                  | ( 352,461 )                  | 352,983                      |
| 其他應付款               |                  | ( 43,258 )                   | 7,731                        |
| 負債準備                |                  | ( 8,863 )                    | 1,871                        |
| 其他流動負債              |                  | ( 147,126 )                  | ( 100,032 )                  |
| 營運產生之現金流出           |                  | ( 37,030 )                   | ( 374,177 )                  |
| 收取之利息               |                  | 3,121                        | 2,097                        |
| 支付之利息               |                  | ( 2,722 )                    | ( 1,767 )                    |
| 支付所得稅               |                  | ( 43,654 )                   | ( 16,897 )                   |
| 營業活動之淨現金流出          |                  | ( 80,285 )                   | ( 390,744 )                  |
| <b>投資活動之現金流量</b>    |                  |                              |                              |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產     |                  | ( 226,218 )                  | ( 107,412 )                  |
| 取得不動產、廠房及設備         | 六(三十三)           | ( 2,275 )                    | ( 857 )                      |
| 取得無形資產              | 六(三十三)           | ( 2,657 )                    | ( 9,481 )                    |
| 存出保證金(增加)減少         |                  | ( 28,690 )                   | 22,688                       |
| 應收融資租賃款增加           |                  | ( 4,205 )                    | -                            |
| 處分不動產、廠房及設備價款       |                  | 101                          | -                            |
| 處分子公司價款             | 六(三十三)           | -                            | 9,009                        |
| 其他非流動資產             |                  | ( 25,120 )                   | -                            |
| 投資活動之淨現金流出          |                  | ( 289,064 )                  | ( 86,053 )                   |
| <b>籌資活動之現金流量</b>    |                  |                              |                              |
| 短期借款增加              | 六(三十四)           | 269,528                      | 413                          |
| 償還長期借款(含一年內到期之長期借款) | 六(三十四)           | ( 11,537 )                   | ( 1,884 )                    |
| 租賃本金償還              | 六(三十四)           | ( 19,384 )                   | ( 10,650 )                   |
| 存入保證金增加(減少)         |                  | 704                          | ( 2,944 )                    |
| 員工執行認股權             |                  | -                            | 954                          |
| 發放現金股利              | 六(二十二)           | ( 39,852 )                   | ( 37,683 )                   |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)      |                  | 199,459                      | ( 51,794 )                   |
| 本期現金及約當現金減少數        |                  | ( 169,890 )                  | ( 528,591 )                  |
| 期初現金及約當現金餘額         |                  | 222,969                      | 751,560                      |
| 期末現金及約當現金餘額         |                  | \$ 53,079                    | \$ 222,969                   |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃舉昇



經理人：厲國欽



會計主管：司徒駿



## 會計師查核報告

(113)財審報字第 23003469 號

進金生能源服務股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

進金生能源服務股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、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。

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，足以允當表達進金生能源服務股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與進金生能源服務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，對進金生能源服務股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

進金生能源服務股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

### **工程完工程度之評估**

#### 事項說明

收入認列會計政策，請詳個體財務報表附註四(二十七)；重要會計估計及假設，請詳附註五(二)；工程收入之內容，請詳附註六(二十五)。

進金生能源服務股份有限公司採完工百分比法依合約期間按合約投入程度認列工程收入，合約成本於發生之期間認列為成本。完工程度係參照每份合約至報導期間結束日已發生之成本，佔該合約之估計總成本之百分比計算，因前述估計總成本涉及會計估計致產生不確定性，且估計總成本將影響完工程度與工程收入之認列，因此本會計師將完工程度之評估列為查核重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

- 1.瞭解估計總成本評估之內部作業程序，並抽查重大工程之估計總成本，其評估流程與內部作業程序之一致性。
- 2.針對本期重大新增工程，抽查經專案管理部核准之估計總成本，包括當期、期後追加減工程及重大計價工程之佐證文件。
- 3.取得當期之成本費用明細，抽核至相關憑證，確認當期用以計算工程完工程度之投入數已適當入帳。

### **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進金生能源服務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進金生能源服務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。

進金生能源服務股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對進金生能源服務股份有限公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

邱昭賢

邱昭賢



會計師

徐明釗

徐明釗



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020049451 號

金管證審字第 1050029449 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 7 日

進金生能源服務股份有限公司  
個體資產負債表  
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

| 資 產   |               |           | 112 年 12 月 31 日 |     | 111 年 12 月 31 日 |     |
|-------|---------------|-----------|-----------------|-----|-----------------|-----|
| 附註    |               |           | 金 額             | %   | 金 額             | %   |
| 流動資產  |               |           |                 |     |                 |     |
| 1100  | 現金及約當現金       | 六(一)      | \$ 52,349       | 3   | \$ 222,819      | 10  |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資產 | 六(一)(三)及八 |                 |     |                 |     |
|       | 一流動           |           | 327,175         | 16  | 105,295         | 5   |
| 1140  | 合約資產－流動       | 六(二十五)    | 819,356         | 40  | 695,311         | 31  |
| 1150  | 應收票據淨額        | 六(四)      | 422             | -   | 1,564           | -   |
| 1170  | 應收帳款淨額        | 六(四)      | 123,423         | 6   | 353,393         | 16  |
| 1180  | 應收帳款－關係人淨額    | 七         | 74              | -   | 75              | -   |
| 1197  | 應收融資租賃款淨額     | 六(十一)     | 4,205           | -   | -               | -   |
| 1200  | 其他應收款         |           | 242             | -   | 15,648          | 1   |
| 1220  | 本期所得稅資產       | 六(三十二)    | 16,533          | 1   | -               | -   |
| 130X  | 存貨            | 六(五)      | 77,450          | 4   | 242,474         | 11  |
| 1410  | 預付款項          | 六(六)      | 252,310         | 12  | 87,800          | 4   |
| 1470  | 其他流動資產        | 六(七)      | 60,477          | 3   | 221,274         | 10  |
| 11XX  | 流動資產合計        |           | 1,734,016       | 85  | 1,945,653       | 88  |
| 非流動資產 |               |           |                 |     |                 |     |
| 1517  | 透過其他綜合損益按公允價值 | 六(二)      |                 |     |                 |     |
|       | 衡量之金融資產－非流動   |           | 20,547          | 1   | 20,755          | 1   |
| 1535  | 按攤銷後成本衡量之金融資產 | 六(三)及八    |                 |     |                 |     |
|       | －非流動          |           | 103,270         | 5   | 103,592         | 5   |
| 1550  | 採用權益法之投資      | 六(八)      | 68,389          | 3   | 37,041          | 2   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備     | 六(九)及八    | 43,256          | 2   | 44,582          | 2   |
| 1755  | 使用權資產         | 六(十)及七    | 12,334          | 1   | 13,964          | 1   |
| 1780  | 無形資產          |           | 8,588           | 1   | 4,247           | -   |
| 1840  | 遞延所得稅資產       | 六(三十二)    | 14,746          | 1   | 21,246          | 1   |
| 1900  | 其他非流動資產       | 六(十一)     | 28,130          | 1   | 7,981           | -   |
| 15XX  | 非流動資產合計       |           | 299,260         | 15  | 253,408         | 12  |
| 1XXX  | 資產總計          |           | \$ 2,033,276    | 100 | \$ 2,199,061    | 100 |

(續次頁)



進金生能源股份有限公司  
個體資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益                  |                 | 附註      | 112 年 12 月 31 日 |                      | 111 年 12 月 31 日 |                      |
|------------------------|-----------------|---------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|
|                        |                 |         | 金               | 額 %                  | 金               | 額 %                  |
| <b>流動負債</b>            |                 |         |                 |                      |                 |                      |
| 2100                   | 短期借款            | 六(十二)及八 | \$              | 312,728 16           | \$              | 43,200 2             |
| 2130                   | 合約負債—流動         | 六(二十五)  |                 | 284,221 14           |                 | 104,029 5            |
| 2170                   | 應付帳款            | 六(十三)   |                 | 441,016 22           |                 | 793,477 36           |
| 2200                   | 其他應付款           | 六(十四)   |                 | 46,709 2             |                 | 89,861 4             |
| 2230                   | 本期所得稅負債         | 六(三十二)  |                 | - -                  |                 | 23,032 1             |
| 2250                   | 負債準備—流動         | 六(十九)   |                 | 21,663 1             |                 | 22,845 1             |
| 2280                   | 租賃負債—流動         | 六(十)及七  |                 | 7,292 -              |                 | 7,647 -              |
| 2320                   | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十六)   |                 | - -                  |                 | 1,907 -              |
| 2399                   | 其他流動負債—其他       | 六(十五)   |                 | 58,941 3             |                 | 205,749 10           |
| 21XX                   | <b>流動負債合計</b>   |         |                 | <u>1,172,570 58</u>  |                 | <u>1,291,747 59</u>  |
| <b>非流動負債</b>           |                 |         |                 |                      |                 |                      |
| 2540                   | 長期借款            | 六(十六)及八 |                 | - -                  |                 | 9,630 -              |
| 2550                   | 負債準備—非流動        | 六(十九)   |                 | 25,056 1             |                 | 32,737 2             |
| 2570                   | 遞延所得稅負債         | 六(三十二)  |                 | - -                  |                 | 1,176 -              |
| 2580                   | 租賃負債—非流動        | 六(十)    |                 | 5,212 -              |                 | 6,531 -              |
| 2645                   | 存入保證金           | 六(二十)   |                 | 2,608 -              |                 | 2,354 -              |
| 25XX                   | <b>非流動負債合計</b>  |         |                 | <u>32,876 1</u>      |                 | <u>52,428 2</u>      |
| 2XXX                   | <b>負債總計</b>     |         |                 | <u>1,205,446 59</u>  |                 | <u>1,344,175 61</u>  |
| <b>權益</b>              |                 |         |                 |                      |                 |                      |
| <b>股本</b>              |                 |         |                 |                      |                 |                      |
| 3110                   | 普通股股本           | 六(二十一)  |                 | 458,300 23           |                 | 395,672 18           |
| 3140                   | 預收股本            |         |                 | - -                  |                 | 2,850 -              |
| <b>資本公積</b>            |                 |         |                 |                      |                 |                      |
| 3200                   | 資本公積            | 六(二十二)  |                 | 155,742 8            |                 | 153,405 7            |
| <b>保留盈餘</b>            |                 |         |                 |                      |                 |                      |
| 3310                   | 法定盈餘公積          | 六(二十三)  |                 | 62,922 3             |                 | 46,938 2             |
| 3320                   | 特別盈餘公積          |         |                 | 29,983 1             |                 | 46,806 2             |
| 3350                   | 未分配盈餘           |         |                 | 151,074 7            |                 | 239,198 11           |
| <b>其他權益</b>            |                 |         |                 |                      |                 |                      |
| 3400                   | 其他權益            | 六(二十四)  | (               | 30,191) ( 1)         | (               | 29,983) ( 1)         |
| 3XXX                   | <b>權益總計</b>     |         |                 | <u>827,830 41</u>    |                 | <u>854,886 39</u>    |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> |                 |         |                 |                      |                 |                      |
| <b>重大之期後事項</b>         |                 |         |                 |                      |                 |                      |
| 3X2X                   | <b>負債及權益總計</b>  |         | \$              | <u>2,033,276 100</u> | \$              | <u>2,199,061 100</u> |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃舉昇



經理人：厲國欽



會計主管：司徒駿



進金生能源服務股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                                         | 附註                     | 112 年 度            | 111 年 度            |
|--------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
|                                            |                        | 金 額 %              | 金 額 %              |
| 4000 營業收入                                  | 六(二十五)及七               | \$ 1,643,854 100   | \$ 2,783,077 100   |
| 5000 營業成本                                  | 六(五)(十七)<br>(三十)(三十一)  | ( 1,435,417) ( 87) | ( 2,382,065) ( 85) |
| 5900 營業毛利                                  |                        | 208,437 13         | 401,012 15         |
| 營業費用                                       | 六(十七)(十八)<br>(三十)(三十一) |                    |                    |
| 6100 推銷費用                                  |                        | ( 87,614) ( 5)     | ( 99,999) ( 4)     |
| 6200 管理費用                                  |                        | ( 79,133) ( 5)     | ( 90,269) ( 3)     |
| 6300 研究發展費用                                |                        | ( 19,723) ( 1)     | ( 18,204) ( 1)     |
| 6450 預期信用減損利益(損失)                          | 十二(二)                  | 7,594 -            | ( 7,184) -         |
| 6000 營業費用合計                                |                        | ( 178,876) ( 11)   | ( 215,656) ( 8)    |
| 6900 營業利益                                  |                        | 29,561 2           | 185,356 7          |
| 營業外收入及支出                                   |                        |                    |                    |
| 7100 利息收入                                  | 六(三)(二十六)              | 2,803 -            | 2,006 -            |
| 7010 其他收入                                  | 六(二十七)                 | 1,798 -            | 9,160 -            |
| 7020 其他利益及損失                               | 六(二十八)                 | ( 1,693) -         | 766 -              |
| 7050 財務成本                                  | 六(十)(二十九)<br>及七        | ( 3,287) -         | ( 2,214) -         |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關<br>聯企業及合資損益之份額          | 六(八)                   | ( 9,102) ( 1)      | 11 -               |
| 7000 營業外收入及支出合計                            |                        | ( 9,481) ( 1)      | 9,729 -            |
| 7900 稅前淨利                                  |                        | 20,080 1           | 195,085 7          |
| 7950 所得稅費用                                 | 六(三十二)                 | ( 9,413) -         | ( 35,248) ( 1)     |
| 8200 本期淨利                                  |                        | \$ 10,667 1        | \$ 159,837 6       |
| 其他綜合損益                                     |                        |                    |                    |
| 不重分類至損益之項目                                 |                        |                    |                    |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價<br>值衡量之權益工具投資未實<br>現評價損益 | 六(二)                   | (\$ 208) -         | \$ 16,823 -        |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                            |                        | (\$ 208) -         | \$ 16,823 -        |
| 8500 本期綜合損益總額                              |                        | \$ 10,459 1        | \$ 176,660 6       |
| 基本每股盈餘                                     | 六(三十三)                 |                    |                    |
| 9750 基本每股盈餘                                |                        | \$ 0.23            | \$ 3.51            |
| 稀釋每股盈餘                                     | 六(三十三)                 |                    |                    |
| 9850 稀釋每股盈餘                                |                        | \$ 0.23            | \$ 3.47            |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃舉昇



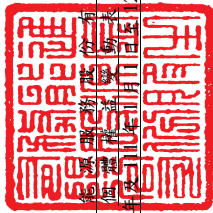
經理人：厲國欽



會計主管：司徒駿







進金生能源股份有限公司  
 民國112年12月31日

單位：新台幣千元

| 附註                | 股          | 本         | 資          | 本         | 公     | 積         | 保          | 留          | 盈         | 餘          | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益 |       |    | 總額 |
|-------------------|------------|-----------|------------|-----------|-------|-----------|------------|------------|-----------|------------|---------------------------|-------|----|----|
|                   |            |           |            |           |       |           |            |            |           |            | 特別盈餘公積                    | 未分配盈餘 | 權益 |    |
| 111 年 度           |            |           |            |           |       |           |            |            |           |            |                           |       |    |    |
| 111 年 1 月 1 日餘額   | \$ 375,130 | \$ 1,300  | \$ 148,469 | \$ 6,616  | \$ 10 | \$ 39,008 | \$ 38,796  | \$ 151,826 | \$ 46,806 | \$ 714,349 |                           |       |    |    |
| 本期淨利              | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | 159,837    | -         | 159,837    |                           |       |    |    |
| 本期其他綜合損益          | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | -          | 16,823    | 16,823     |                           |       |    |    |
| 本期綜合損益總額          | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | 159,837    | 16,823    | 176,660    |                           |       |    |    |
| 110 年度盈餘分配及指撥     |            |           |            |           |       |           |            |            |           |            |                           |       |    |    |
| 提列法定盈餘公積          | -          | -         | -          | -         | -     | 7,930     | -          | ( 7,930 )  | -         | -          |                           |       |    |    |
| 提列特別盈餘公積          | -          | -         | -          | -         | -     | -         | 8,010      | ( 8,010 )  | -         | -          |                           |       |    |    |
| 普通股現金股利           | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | ( 37,683 ) | -         | ( 37,683 ) |                           |       |    |    |
| 普通股股票股利           | 18,842     | -         | -          | -         | -     | -         | -          | ( 18,842 ) | -         | -          |                           |       |    |    |
| 股份基礎給付酬勞成本        | -          | -         | -          | 606       | -     | -         | -          | -          | -         | 606        |                           |       |    |    |
| 員工執行認股權           | 1,700      | 1,550     | 3,783      | ( 6,079 ) | -     | -         | -          | -          | -         | 954        |                           |       |    |    |
| 111 年 12 月 31 日餘額 | \$ 395,672 | \$ 2,850  | \$ 152,252 | \$ 1,143  | \$ 10 | \$ 46,938 | \$ 46,806  | \$ 239,198 | \$ 29,983 | \$ 854,886 |                           |       |    |    |
| 112 年 度           |            |           |            |           |       |           |            |            |           |            |                           |       |    |    |
| 112 年 1 月 1 日餘額   | \$ 395,672 | \$ 2,850  | \$ 152,252 | \$ 1,143  | \$ 10 | \$ 46,938 | \$ 46,806  | \$ 239,198 | \$ 29,983 | \$ 854,886 |                           |       |    |    |
| 本期淨利              | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | 10,667     | -         | 10,667     |                           |       |    |    |
| 本期其他綜合損益          | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | -          | ( 208 )   | ( 208 )    |                           |       |    |    |
| 本期綜合損益總額          | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | 10,667     | ( 208 )   | 10,459     |                           |       |    |    |
| 111 年度盈餘分配及指撥     |            |           |            |           |       |           |            |            |           |            |                           |       |    |    |
| 提列法定盈餘公積          | -          | -         | -          | -         | -     | 15,984    | -          | ( 15,984 ) | -         | -          |                           |       |    |    |
| 迴轉特別盈餘公積          | -          | -         | -          | -         | -     | -         | ( 16,823 ) | 16,823     | -         | -          |                           |       |    |    |
| 普通股現金股利           | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | ( 39,852 ) | -         | ( 39,852 ) |                           |       |    |    |
| 普通股股票股利           | 59,778     | -         | -          | -         | -     | -         | -          | ( 59,778 ) | -         | -          |                           |       |    |    |
| 股份基礎給付酬勞成本        | -          | -         | -          | 2,337     | -     | -         | -          | -          | -         | 2,337      |                           |       |    |    |
| 員工執行認股權           | 2,850      | ( 2,850 ) | -          | -         | -     | -         | -          | -          | -         | -          |                           |       |    |    |
| 112 年 12 月 31 日餘額 | \$ 458,300 | \$ -      | \$ 152,252 | \$ 3,480  | \$ 10 | \$ 62,922 | \$ 29,983  | \$ 151,074 | \$ 30,191 | \$ 827,830 |                           |       |    |    |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：黃舉昇



經理人：厲國欽



會計主管：司徒駿

進金生能源服務股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

|                     | 附註          | 112 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 111 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|---------------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>    |             |                              |                              |
| 本期稅前淨利              |             | \$ 20,080                    | \$ 195,085                   |
| 調整項目                |             |                              |                              |
| 收益費損項目              |             |                              |                              |
| 折舊費用                | 六(九)(十)(三十) | 14,227                       | 14,288                       |
| 攤銷費用                | 六(三十)       | 3,256                        | 1,696                        |
| 預期信用減損(利益)損失        | 十二(二)       | ( 7,594 )                    | 7,184                        |
| 利息費用                | 六(二十九)      | 3,287                        | 2,214                        |
| 利息收入                | 六(二十六)      | ( 2,803 )                    | ( 2,006 )                    |
| 處分投資利益              | 六(二十八)      | -                            | ( 262 )                      |
| 處分不動產、廠房及設備利益       | 六(二十八)      | ( 101 )                      | -                            |
| 租賃修改利益              | 六(十)(二十八)   | ( 72 )                       | -                            |
| 股份基礎給付酬勞成本          | 六(十八)       | 2,337                        | 606                          |
| 採用權益法認列之子公司損益之份額    | 六(八)        | 9,102                        | ( 11 )                       |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數    |             |                              |                              |
| 與營業活動相關之資產之淨變動      |             |                              |                              |
| 合約資產-流動             | (           | 124,045 )                    | ( 422,474 )                  |
| 應收票據淨額              |             | 1,142                        | 3,880                        |
| 應收帳款                |             | 237,564                      | ( 156,520 )                  |
| 應收帳款－關係人淨額          |             | 1                            | 9                            |
| 其他應收款               |             | 15,570                       | -                            |
| 其他應收款－關係人           |             | -                            | 18                           |
| 存貨                  |             | 165,024                      | ( 4,749 )                    |
| 預付款項                | (           | 164,510 )                    | 113,740                      |
| 其他流動資產              |             | 163,589                      | 59,852                       |
| 與營業活動相關之負債之淨變動      |             |                              |                              |
| 合約負債-流動             |             | 180,192                      | ( 449,078 )                  |
| 應付帳款                | (           | 352,461 )                    | 352,983                      |
| 其他應付款               | (           | 43,338 )                     | 7,859                        |
| 負債準備                | (           | 8,863 )                      | 1,871                        |
| 其他流動負債              | (           | 147,260 )                    | ( 100,032 )                  |
| 營運產生之現金流出           | (           | 35,676 )                     | ( 373,847 )                  |
| 收取之利息               |             | 2,639                        | 2,018                        |
| 支付之利息               | (           | 2,722 )                      | ( 1,766 )                    |
| 支付所得稅               | (           | 43,654 )                     | ( 17,571 )                   |
| 營業活動之淨現金流出          | (           | 79,413 )                     | ( 391,166 )                  |
| <b>投資活動之現金流量</b>    |             |                              |                              |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產     | (           | 221,558 )                    | ( 78,571 )                   |
| 取得採用權益法之投資          | 六(八)        | ( 40,450 )                   | -                            |
| 處分採用權益法之投資價款        | 六(三十四)      | -                            | 10,000                       |
| 取得不動產、廠房及設備         | 六(三十四)      | ( 2,275 )                    | ( 857 )                      |
| 處分不動產、廠房及設備所得價款     |             | 101                          | -                            |
| 取得無形資產              | 六(三十四)      | ( 2,657 )                    | ( 9,481 )                    |
| 應收融資租賃款增加           | (           | 4,205 )                      | -                            |
| 存出保證金(增加)減少         | (           | 2,760 )                      | 20,501                       |
| 其他非流動資產增加           | (           | 25,119 )                     | -                            |
| 投資活動之淨現金流出          | (           | 298,923 )                    | ( 58,408 )                   |
| <b>籌資活動之現金流量</b>    |             |                              |                              |
| 短期借款增加              | 六(三十五)      | 269,528                      | 413                          |
| 償還長期借款(含一年內到期之長期借款) | 六(三十五)      | ( 11,537 )                   | ( 1,884 )                    |
| 租賃本金償還              | 六(三十五)      | ( 10,977 )                   | ( 10,650 )                   |
| 存入保證金增加(減少)         |             | 704                          | ( 2,944 )                    |
| 員工執行認股權             |             | -                            | 954                          |
| 發放現金股利              | 六(二十三)      | ( 39,852 )                   | ( 37,683 )                   |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)      |             | 207,866                      | ( 51,794 )                   |
| 本期現金及約當現金減少數        | (           | 170,470 )                    | ( 501,368 )                  |
| 期初現金及約當現金餘額         |             | 222,819                      | 724,187                      |
| 期末現金及約當現金餘額         |             | \$ 52,349                    | \$ 222,819                   |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃舉昇



經理人：厲國欽



會計主管：司徒駿



進金生能源服務股份有限公司  
「董事會議事規範」修訂前後條文對照表

| 條次   | 修 正 條 文                                                                                                                                                                                                                           | 現 行 條 文                                                                                                                                                                | 說 明                                                                                          |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第八條  | <p>董事會參考資料、列席人員與董事會召開</p> <p>第1至4項(略)</p> <p>已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>                                                                 | <p>董事會參考資料、列席人員與董事會召開</p> <p>第1至4項(略)</p> <p>已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>         | <p>依據113年1月11日金管證發字第1120383996號函規定，為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議，爰明定出席人數不足時，主席得宣布延後開會之時限以當日為限。</p>   |
| 第十一條 | <p>議案討論</p> <p>本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。</p> <p>非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。</p> <p><u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議，或未依本條第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u></p> | <p>議案討論</p> <p>本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。</p> <p>非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。</p> <p>新增。</p> | <p>依據113年1月11日金管證發字第1120383996號函規定，考量實務董事會議事進行中，主席因故無法主持會議時，為避免影響董事會運作，爰增訂第四項以明定代理人選任方式。</p> |

## 進金生能源服務股份有限公司

## 「111 年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法」

## 修訂前後條文對照表

| 條次  | 修 正 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 現 行 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 說 明                                                                                                |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第七條 | <p>認股價格之調整</p> <p>(一)本認股權憑證發行後，除本公司所發行或私募具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券換發普通股股份、發行限制員工權利新股或因員工酬勞發行新股者外，遇有本公司已發行(包括私募)普通股股份增加時(包含但不限於辦理私募、現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併或受讓他公司股份發行新股、股票分割及辦理現金增資參與發行海外存託憑證等)，認股價格依下列公式調整(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)，並於新股發行除權基準日(註1)調整之，但有實際繳款作業業者則於股款繳足日調整之。如係因股票面額變更致已發行普通股股份增加，於新股換發基準日調整之。如於現金增資發行新股之除權基準日後變更新股發行價格，則依更新後之新股發行價格與每股時價重新按下列公式調整。但如認股價格之調整可能對認股權人稅負產生不利影響，本公司不對認股價格調整決定對認股權人承擔任何責任。</p> <p>調整後認股價格＝<br/>調整前認股價格 ×〔已發行股數+(新股每股繳款金額 × 新股發行股數) / 每股時價〕 / (已發行股數+新股發行股數)</p> <p>股票面額變更時：<br/>調整後認股價格＝</p> | <p>認股價格之調整</p> <p>(一)本認股權憑證發行後，除本公司所發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券換發普通股股份或因員工酬勞發行新股者外，遇有本公司已發行普通股股份增加時(即辦理私募、現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併、股票分割、受讓他公司股份及辦理現金增資參與發行海外存託憑證等)，認股價格依下列公式計算(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)，並於新股發行除權基準日調整之，如係因股票面額變更致已發行普通股股份增加，於新股換發基準日調整之，但有實際繳款作業業者於股款繳足日調整之。但如認股價格之調整可能對認股權人稅負產生不利影響，本公司不對認股價格調整決定對認股權人承擔任何責任。</p> <p>調整後認股價格＝<br/>調整前認股價格 ×〔已發行股數+(新股每股繳款金額 × 新股發行股數) / 每股時價〕 / (已發行股數+新股發行股數)</p> <p>股票面額變更時：<br/>調整後認股價格＝</p> | <p>當已發行普通股股份有增減變動時，為能於各種情形下更清楚地表達認股價格之調整計算，故參考「中華民國證券商業同業公會輔導發行有價證券自律規則」之轉換價格調整之規範酌作文字調整，以資明確。</p> |

| 條次 | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                  | 說明 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|    | <p>調整前認股價格 × (股票面額變更前已發行普通股股數 / 股票面額變更後已發行普通股股數)</p> <p><u>註1:如係採私募方式辦理之現金增資,則於私募有價證券交付日調整;如為合併或受讓增資則於合併或受讓基準日調整;如為股票分割則為分割基準日調整;如係採詢價圈購辦理之現金增資或現金增資參與發行海外存託憑證,因無除權基準日,則於股款繳足日調整。</u></p> <p><u>註2:已發行股數係指普通股已發行及私募股份總數,不含特別股、債券換股權利證書及認股權股款繳納憑證之股數,且應扣除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。</u></p> <p><u>註3:每股繳款金額如係屬無償配股或股票分割,則其繳款金額為零。如係受讓他公司股份發行新股,則每股繳款額為受讓之他公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報表計算之每股淨值乘以換股比例。</u><br/> <u>若係屬合併增資發行新股者,於本公司股票上市(櫃)掛牌日前,增資新股每股繳款金額為合併基準日前第四十五個營業日起,連續三十個營業日興櫃股票電腦議價點選系統內該興櫃股票普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算;於本公司股票上市(櫃)掛牌日後,則其每股繳款額為合併基準日前依消滅公司最</u></p> | <p>調整前認股價格 × (股票面額變更前已發行普通股股數 / 股票面額變更後已發行普通股股數)</p> <p>新增。</p> <p>1.已發行股數係指普通股已發行股份總數,不含特別股、債券換股權利證書及認股權股款繳納憑證之股數,且應扣除本公司買回尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。</p> <p>2.每股繳款金額如係屬無償配股或股票分割,則其繳款金額為零。</p> <p>3.與他公司合併時,增資新股每股繳款金額為合併基準日前第四十五個營業日起,連續三十個營業日本公司普通股平均收盤價。</p> |    |

| 條次 | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 現行條文                                                                                                                                   | 說明 |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|    | <p><u>近期經會計師簽證或核閱之財務報表計算之每股淨值乘以換股比例。</u></p> <p>註4：本條第(一)項每股時價之訂定，若於本公司股票上市（櫃）掛牌日前，應以除權基準日、訂價基準日、合併或受讓或股票分割基準日、私募有價證券交付日或如係採詢價圈購辦理之現金增資或現金增資參與發行海外存託憑證，因無除權基準日，則以股款繳足日之前三十個營業日興櫃股票電腦議價點選系統內該興櫃股票普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算，且不低於本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值；若於本公司股票上市（櫃）掛牌日後，應以除權基準日、訂價基準日、合併或受讓或股票分割基準日、私募有價證券交付日或如係採詢價圈購辦理之現金增資或現金增資參與發行海外存託憑證，因無除權基準日，則以股款繳足日之前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價之簡單算術平均數為準。</p> <p>(二)認股權憑證發行後，本公司遇有發放普通股現金股利，認股價格應於除息基準日依下列公式調整之(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)：</p> <p>調整後認股價格＝<br/>調整前認股價格 × (1－發放普通股現金股利/每股時價)。</p> | <p>新增。</p> <p>(二)認股權憑證發行後，本公司遇有發放普通股現金股利，認股價格應於除息基準日依下列公式調整之(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)：</p> <p>調整後認股價格＝<br/>調整前認股價格 × (1－發放普通股現金股利/每股時價)。</p> |    |

| 條次 | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 說明 |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|    | <p><u>註1</u>：如遇有同時發生發放現金股利及股票股利(含盈餘轉增資及資本公積轉增資)之情形時，則先依本條第(二)項計算認股價格後，再依本條第(一)項方式調整認股價格。</p> <p><u>註2</u>：本條第(一)項及第(二)項遇有調整後認股價格於調整前認股價格時，不予調整。</p> <p><u>註3</u>：本條第(二)項每股時價之訂定，若於本公司股票上市(櫃)掛牌日前，應以現金股息停止過戶除息公告日之前三十個營業日興櫃股票電腦議價點選系統內該興櫃股票普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算，且不低於最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值；若於股票上市(櫃)掛牌日後，應以現金股息停止過戶除息公告日之前一、三、五個營業日擇一計算本公司普通股收盤價之簡單算術平均數為準。</p> <p>(三)本認股權憑證發行後，如遇非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，認股價格依下列公式計算(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)，並於減資基準日調整之；如係因股票面額變更致普通股股份減少，於新股換發基準日調整之：</p> <p>1減資彌補虧損時：<br/>調整後認股價格＝<br/>調整前認股價格×(減資前已發行普通股股數/減資後已發行普通股股數)</p> | <p>1.如遇有同時發生發放現金股利及股票股利(含盈餘轉增資及資本公積轉增資)之情形時，則先依本條第(二)項計算認股價格後，再依本條第(一)項方式調整認股價格。</p> <p>2.前述遇有調整後認股價格高於調整前認股價格時，則不予調整。</p> <p>3.前述每股時價之訂定，若於本公司為股票上市(櫃)掛牌日前，應以現金股息停止過戶除息公告日之前三十個營業日加權平均成交價格，且不低於最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值為時價；若於股票上市(櫃)掛牌日後，應以現金股息停止過戶除息公告日之前一、三、五個營業日擇一計算本公司普通股收盤價之簡單算術平均數為準。</p> <p>(三)本認股權憑證發行後，如遇非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，認股價格依下列公式計算(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)，並於減資基準日調整之；如係因股票面額變更致普通股股份減少，於新股換發基準日調整之：</p> <p>1減資彌補虧損時：<br/>調整後認股價格＝<br/>調整前認股價格×(減資前已發行普通股股數/減資後已發行普通股股數)</p> |    |

| 條次   | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                | 現行條文                                                                                                                                                                      | 說明          |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|      | <p>2.現金減資時：<br/>調整後認股價格＝<br/>(調整前認股價格－每股退還現金金額) × (減資前已發行普通股股數/減資後已發行普通股股數)</p> <p>3.股票面額變更時：<br/>調整後認股價格＝<br/>調整前認股價格 × (股票面額變更前已發行普通股股數/股票面額變更後已發行普通股股數)</p> <p><u>註1：已發行普通股股數為本公司已發行之普通股及私募股數之總數減除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股普通股股數。</u></p> | <p>2.現金減資時：<br/>調整後認股價格＝<br/>(調整前認股價格－每股退還現金金額) × (減資前已發行普通股股數/減資後已發行普通股股數)</p> <p>3.股票面額變更時：<br/>調整後認股價格＝<br/>調整前認股價格 × (股票面額變更前已發行普通股股數/股票面額變更後已發行普通股股數)</p> <p>新增。</p> |             |
| 第十三條 | <p>本辦法訂立於民國111年8月12日。<br/>第一次修正於民國111年10月28日。<br/><u>第二次修正於民國112年8月11日。</u></p>                                                                                                                                                      | <p>本辦法訂立於民國111年8月12日。<br/>第一次修正於民國111年10月28日。<br/>新增。</p>                                                                                                                 | 增訂歷次修訂辦法紀錄。 |



進金生能源服務股份有限公司  
112 年度盈餘分派表



|                       |   | 單位：新台幣元      |              |
|-----------------------|---|--------------|--------------|
| 項                     | 目 | 金            | 額            |
| 期初未分配盈餘               |   |              | 140,407,716  |
| 加：112 年度稅後淨利          |   | 10,667,474   |              |
| 減：提列法定盈餘公積(10%)       |   | (1,066,748)  |              |
| 提列特別盈餘公積              |   | (207,955)    | 9,392,771    |
| 本期可供分配盈餘              |   |              | 149,800,487  |
| 分派項目：                 |   |              |              |
| 股東紅利-現金(約每股新台幣 0.2 元) |   | (10,388,195) |              |
| 股東紅利-股票(約每股新台幣 1.2 元) |   | (62,329,170) | (72,717,365) |
| 期末未分配盈餘               |   |              | 77,083,122   |

註：本次盈餘分派之數額係以 112 年度稅後淨利優先分派，若有不足部份係分配 87 年度及以後年度可分配盈餘。

董事長：黃舉昇



總經理：厲國欽



會計主管：司徒駿



進金生能源服務股份有限公司  
「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

| 條次    | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                            | 說明                                                                                                                                           |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第五條   | <p>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。</p> <p>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。</p> <p>股東會應列為召集事由之事項及辦理統計驗證機構之名稱應於股東會開會通知書內載明。</p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經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。</u></p> <p>股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>以下略。</p> | <p>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。</p> <p>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。</p> <p>股東會應列為召集事由之事項及辦理統計驗證機構之名稱應於股東會開會通知書內載明。</p> <p>新增。</p> <p>股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>以下略。</p> | <p>依112年3月17日臺證治理字第1120004167號函規定，考量僅以視訊股東會(純視訊)方式召開時，股東無實體股東會可參加，對於股東權益限制較多，為保障股東權益，以視訊方式召開股東會時，應經董事會特別決議通過後方能實行之，故增訂本條第四項。</p>             |
| 第五條之一 | <p><u>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</u></p> <p>一、<u>股東參與視訊會議及行使權利方法。</u></p> <p>二、<u>因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</u></p> <p>(一)<u>發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</u></p> <p>(二)<u>未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</u></p>                                                                                       | <p>新增。</p> <p>新增。</p> <p>新增。</p>                                                                                                                                                                                                                | <p>依112年3月17日臺證治理字第1120004167號函規定，為使以視訊方式參與股東會之股東能於會前知悉參與股東會之相關權利及限制，明定股東會召集通知內容應包括視訊會議及行使相關權利之方法、發生不可抗力情事致使以視訊方式參與發生障礙之處理方式，以及載明對以視訊方式參</p> |

| 條次  | 修正條文                                                                                                                                                              | 現行條文                                                                                                                                   | 說明                                             |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|     | <p>(三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</p> <p>(四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</p> |                                                                                                                                        | 與股東會有困難之股東提供適當之替代措施等協助，故增訂本條。                  |
|     | <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</p>                                       | 新增。                                                                                                                                    |                                                |
| 第七條 | <p>公司應於受理股東報到時起將股東會之報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程不斷錄音及錄影，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，保存至訴訟終結為止。</p> <p>以視訊會議召開時，本公司應對股東之註冊、登記、報到起至開會過程全程錄音及錄影，並應於存續期間妥善保存。</p>            | <p>公司應於受理股東報到時起將股東會之開會過程全程錄音及錄影，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，保存至訴訟終結為止。</p> <p>以視訊會議召開時，本公司應對股東之註冊、登記、報到起至開會過程全程錄音及錄影，並應於存續期間妥善保存。</p> | 配合參考「○○股份有限公司股東會議事規則」參照範例第8條第1項規定，酌作文字調整，以資明確。 |

## 進金生能源服務股份有限公司

## 「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 條次  | 修 正 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 現 行 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 說 明                                                   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 第三條 | <p>資產範圍及用詞定義</p> <p>一、本程序所稱資產之適用範圍</p> <p>(一)長、短期有價證券投資(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)。</p> <p>(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。</p> <p>(三)會員證。</p> <p>(四)專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>(五)使用權資產。</p> <p>(六)金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>(七)衍生性商品。</p> <p>(八)依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>(九)其他重要資產。</p> <p>二、本程序所稱用詞定義</p> <p>(略)</p> <p>三、本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p>(一)未曾因違反證券交易法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不</p> | <p>資產範圍及用詞定義</p> <p>一、本程序所稱資產之適用範圍</p> <p>(一)長、短期有價證券投資(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)。</p> <p>(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。</p> <p>(三)會員證。</p> <p>(四)專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>(五)使用權資產。</p> <p>(六)金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>(七)衍生性商品。</p> <p>(八)依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>(九)其他重要資產。</p> <p>二、本程序所稱用詞定義</p> <p>(略)</p> <p>三、本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p>(一)未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此</p> | <p>依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第3條、第5條規範用詞及段落，酌作調整，以資明確。</p> |

| 條次  | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 說明                                                                 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
|     | <p>在此限。</p> <p>(二)與交易當事人不得為關係人或實質關係人之情形。</p> <p>(三)公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或實質關係人之情形。</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：</p> <p>(一)承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>(二)執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>(三)對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>(四)聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。</p> | <p>限。</p> <p>(二)與交易當事人不得為關係人或實質關係人之情形。</p> <p>(三)公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或實質關係人之情形。前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：</p> <p>1.承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>2.執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>3.對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>4.聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。</p> |                                                                    |
| 第五條 | <p>作業程序</p> <p>一、授權額度與層級</p> <p>(一)本公司取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等資訊彙整，依交易資產項目按下列之核決權限，呈請權責單位核決：</p> <p>1.取得或處分不動產及設備或其使用權資產：</p>                                                                                                                                                                                                                                           | <p>作業程序</p> <p>一、授權額度與層級</p> <p>(一)本公司取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等資訊彙整，依交易資產項目按下列之核決權限，呈請權責單位核決</p> <p>1.取得或處分不動產及設備或其使用權資產：</p>                                                                                                                                                                                                                              | <p>依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第8條、第15條規範用詞及現行權責單位實務運作情形，酌作文字調整，以資明確。</p> |

| 條次 | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 說明 |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|    | <p>應依本作業程序第四條及第九條規定辦理外，凡取得或處分金額在實收資本額百分之二十以下者，應呈請董事長核准；超過百分之二十者，須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>2. 取得或處分會員證、無形資產或其使用權應依本作業程序第四條規定辦理外，凡取得或處分金額在實收資本額壹仟萬元以下者，應呈請董事長核准；超過壹仟萬元者，須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>3. 取得或處分有價證券：(1) 取得或處分於集證市場或所屬證交市場有價證券，依本作業程序第四條規定辦理外，應由承辦單位依其金額，呈請董事長核准；超過壹仟萬元者，須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(2) 取得或處分長期股權投資，除應依本作業程序第四條規定辦理外，其金額在實收資本額百分之二十以下者，應呈請董事長核准；超過百分之二十者，須提經董事會通過後始得為之。</p> | <p>應依本作業程序第四條規定辦理外，凡取得或處分金額在實收資本額百分之三十以下者，應呈請董事長核准；超過百分之三十者，須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>2. 取得或處分會員證、無形資產或其使用權應依本作業程序第四條規定辦理外，凡取得或處分金額在實收資本額壹仟萬元以下者，應呈請董事長核准；超過壹仟萬元者，須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>3. 取得或處分有價證券：(1) 取得或處分於集證市場或所屬證交市場有價證券，依本作業程序第四條規定辦理外，應由承辦單位依其金額，呈請董事長核准；超過壹仟萬元者，須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(2) 取得或處分長期股權投資，除應依本作業程序第四條規定辦理外，其金額在實收資本額百分之三十以下者，應呈請董事長核准；超過百分之三十者，須提經董事會通過後始得為之。</p> |    |

| 條次 | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 說明 |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|    | <p>者，須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)本公司依前款規定將取得或處分資產交易事項提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，<u>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。</u></p> <p>二、執行單位</p> <p>本公司取得或處分資產之執行單位如下：</p> <p>(一)長短期投資有價證券、衍生性商品及金融機構之債權、會員證、無形資產或其使用權資產、依法合併、分割、收購或股份受讓之資產及其他重要資產：由總經理指示並由財務處負責評估與執行。</p> <p>(二)不動產或設備或其使用權資產：由行政處行管部承辦。</p> <p>(三)公告申報：由<u>董事會秘書室</u>彙整公告申報相關資料，統籌辦理。</p> <p>三、交易流程</p> <p>有關資產取得或處分之交易流程與作業，悉依相關法令及本公司內部控制制度之有關規定辦理。</p> | <p>者，須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)本公司依前款規定將取得或處分資產交易事項提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，<u>並將其同意或反對之明確意見與反對理由列入會議紀錄。</u></p> <p>二、執行單位</p> <p>本公司取得或處分資產之執行單位如下：</p> <p>(一)長短期投資有價證券、衍生性商品及金融機構之債權、會員證、無形資產或其使用權資產、依法合併、分割、收購或股份受讓之資產及其他重要資產：由總經理指示並由財務處負責評估與執行。</p> <p>(二)不動產或設備或其使用權資產：由行政處行管部承辦。</p> <p>(三)公告申報：由財務處彙整公告申報相關資料，統籌辦理。</p> <p>三、交易流程</p> <p>有關資產取得或處分之交易流程與作業，悉依相關法令及本公司內部控制制度之有關規定辦理。</p> |    |

1. 依據「公司分則」第一項規定，使營業之參調露公司逐提源，以綜故司取額彈東  
行或處7五司供資度業本式考運擴再業追效提或得度性最

|                                                    |                        |                        |                        |                        |                        |
|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 本公司及各子公司取得非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之額度：               | 本公司及各子公司不得逾本公司淨值百分之五十。 | 本公司及各子公司不得逾本公司淨值百分之五十。 | 本公司及各子公司不得逾本公司淨值百分之五十。 | 本公司及各子公司不得逾本公司淨值百分之五十。 | 本公司及各子公司不得逾本公司淨值百分之五十。 |
| 一、不動產及其使用權資產總額不得逾本公司淨值百分之百，其中：                     | 本公司：不得逾本公司淨值百分之五十。     | 本公司：不得逾本公司淨值百分之五十。     | 本公司：不得逾本公司淨值百分之五十。     | 本公司：不得逾本公司淨值百分之五十。     | 本公司：不得逾本公司淨值百分之五十。     |
| 二、有價證券                                             |                        |                        |                        |                        |                        |
| (一)投資個別有價證券之總額(投資列入合併財務報告之子公司不受此限)不得逾本公司淨值百分之百，其中： | 本公司：不得逾本公司淨值百分之五十。     | 本公司：不得逾本公司淨值百分之五十。     | 本公司：不得逾本公司淨值百分之五十。     | 本公司：不得逾本公司淨值百分之五十。     | 本公司：不得逾本公司淨值百分之五十。     |
| (二)有價證券投資之總額(投資列入合併財務報告之子公司不受此限)不得逾本公司淨值百分之二百，其中：  | 本公司：不得逾本公司淨值百分之百。      | 本公司：不得逾本公司淨值百分之百。      | 本公司：不得逾本公司淨值百分之百。      | 本公司：不得逾本公司淨值百分之百。      | 本公司：不得逾本公司淨值百分之百。      |
| 上述有價證券投資總額之計算以原始投資成本為計算。                           |                        |                        |                        |                        |                        |





| 條次  | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 說明                                                  |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|     | <p>及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條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>本公司與其母、子公司，或直接或間接持有總額之百分之十以上股份或從事下列交易，應依前條規定辦理，且所稱一年內為基準，往後追溯推算一年，已依本程序提交審計委員會、董事會及股東會通過部分免再計入：</p> <p>一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>本公司或子公司之金額達者，應將第一項交易金額之計，應依第十九條第二項規定辦理，且所稱一年內為基準，往後追溯推算一年，已依本程序提交審計委員會、董事會及股東會通過部分免再計入。</p> | <p>及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條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>本公司與母、子公司，或直接或間接持有總額之百分之十以上股份或從事下列交易，應依前條規定辦理，且所稱一年內為基準，往後追溯推算一年，已依本程序提交審計委員會、董事會及股東會通過部分免再計入：</p> <p>一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>本公司或子公司之金額達者，應將第一項交易金額之計，應依第十九條第二項規定辦理，且所稱一年內為基準，往後追溯推算一年，已依本程序提交審計委員會、董事會及股東會通過部分免再計入。</p> |                                                     |
| 第十條 | <p>評估程序</p> <p>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：</p> <p>(略)</p> <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第一項及第二項規定評估不動產或權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p> <p>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</p>                                                                                                                                                                              | <p>評估程序</p> <p>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：</p> <p>(略)</p> <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依第一項及第二項規定評估不動產或權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p> <p>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</p>                                                                                                                                                                               | <p>依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第 16 條規範用詞，酌作文字調整，以資明確。</p> |

| 條次   | 修正條文                                                                                                                                                                                                         | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 說明                                                                                              |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | <p>一者，應依第九條規定辦理，不適用前三項規定：</p> <p>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。</p> <p>二、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。</p> <p>三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等而取得不動產。</p> <p>四、本公司與其母公司、子公司，或其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孫公司使用之不動產。</p> | <p>一者，應依第九條規定辦理，不適用前三項規定：</p> <p>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。</p> <p>二、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。</p> <p>三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等而取得不動產。</p> <p>四、本公司與母公司、子公司，或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。</p>                                                                                                                                                                                        |                                                                                                 |
| 第十二條 | <p>評估交易價格較低時之處理程序（二）</p> <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按第十條及其第十一條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>（略）</p> <p>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，亦應依前二項規定辦理。</p> <p><u>刪除。</u></p> <p>（以下略）</p>              | <p>評估交易價格較低時之處理程序（二）</p> <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按第十條及其第十一條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>（略）</p> <p>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，亦應依前二項規定辦理。</p> <p><del>關係企業交易有下列情事，經董事會通過後，仍應提股東會決議通過，且關係企業或與關係企業有關之人士不得參與表決：</del></p> <p><del>一、交易金額與估價金額差異達百分之二十以上者。</del></p> <p><del>二、交易金額、條件對公司營運有重大影響者。</del></p> <p><del>三、重大影響股東權益。</del></p> <p><del>四、其他董事會認為應提股東會決議者。</del></p> <p>（以下略）</p> | <p>依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第18條規定中，並無規範本條第三項之內容，且考量本公司已由興櫃轉上櫃，公體制較興櫃健全，增加公司運作彈性以創造股東最大權益，故刪除之。</p> |
| 第十三條 | <p>決議程序</p> <p>一、本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應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</p>                                                                                                                                 | <p>決議程序</p> <p>一、本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應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</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第24條、第25條規範用詞、段落，酌作文字調整，以資明確。</p>                                       |



| 條次   | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 說明                                                          |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|      | <p>存五年，備供查核：</p> <p>(一)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)。</p> <p>(二)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。</p> <p>(三)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> <p>五、本公司參與合併、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，應於董事會議通過之日起算二日內，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主管機關備查。</p> <p>六、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓之上市公司，有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，應與本公司簽訂協議，並依第四項及第五項規定辦理。</p> | <p>(一)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)。</p> <p>(二)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。</p> <p>(三)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> <p>五、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應於董事會決議通過之日起算二日內，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主管機關備查。</p> <p>六、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓之上市公司，有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，應與本公司簽訂協議，並依第四項及第五項規定辦理。</p> |                                                             |
| 第廿三條 | <p>修訂程序</p> <p>一、本程序經審計委員會及董事會通過，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將異議資料送審計委員會及提報股東會討論。</p> <p>二、另依前項規定將本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並應將反對意見載明。</p>                                                                                                                                                                                                                                              | <p>修訂程序</p> <p>一、本程序經審計委員會通過後，送董事會並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>二、另依前項規定將本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並應將反對意見載明。</p>                                                                                                                                                                                                     | <p>依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及「證券交易法」第6條規定，應依該法第6條規定辦理，以資明確。</p> |

| 條次   | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 說明                                              |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|      | <p>三、本公司已設置審計委員會，訂定或修正本程序，應經審計委員會全體二分之一以上同意，並經董事會決議。</p> <p>四、前項如未經審計委員會全體二分之一以上同意，得由全體董事三分之二以上同意行之。但應於決議紀錄載明理由。</p> <p>五、本條所稱審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>                                                                                                                                   | <p>三、本公司已設置審計委員會，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應經審計委員會全體二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用前項規定。</p> <p>四、前項如未經審計委員會全體二分之一以上同意，得由全體董事三分之二以上同意行之。但應於決議紀錄載明理由。</p> <p>五、前項所稱審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>                                                                                                                   |                                                 |
| 第廿四條 | <p>其他重要事項</p> <p>本程序有關總資產百分之十之報告或個體金額計算，以證券發行人財務報告中最近期總資產為準。</p> <p>本公司股票無面額或每股面額新臺幣一百元，以歸屬於本公司之實收資本額為準。但非屬實收資本額之溢利及公積金，應按股東持有本公司股份之比例，以歸屬於本公司之實收資本額為準。</p> <p>本程序之規定，若有未盡事宜或適用上發生疑義時，應依有關法令規定辦理，或由董事會討論裁決之。</p> <p>與關係企業間財務業務往來，應經董事會決議者，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或反對之意見及理由列入董事會紀錄。</p> <p>(以下略)</p> | <p>其他重要事項</p> <p>本程序有關總資產百分之十之報告或個體金額計算，以證券發行人財務報告中最近期總資產為準。</p> <p>本公司股票無面額或每股面額新臺幣一百元，以歸屬於本公司之實收資本額為準。但非屬實收資本額之溢利及公積金，應按股東持有本公司股份之比例，以歸屬於本公司之實收資本額為準。</p> <p>本程序之規定，若有未盡事宜或適用上發生疑義時，應依有關法令規定辦理，或由董事會討論裁決之。</p> <p>與關係企業間財務業務往來，應經董事會決議者，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或反對之意見及理由列入董事會紀錄。</p> <p>(以下略)</p> | <p>依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第15條規定，酌作文字調整，以資明確。</p> |

## 進金生能源服務股份有限公司

## 「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表

| 條次  | 修 正 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 現 行 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 說 明                                                            |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 第四條 | <p>背書保證對象</p> <p>一、本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>(一)有業務往來之公司。</p> <p>(二)公司直接及間接持有表決權之股份超過 50%之公司。</p> <p>(三)直接及間接對公司持有表決權之股份超過 50%之公司。</p> <p>二、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>三、本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，不受前二項規定之限制，得為背書保證。</p> <p>四、前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</p> | <p>背書保證對象</p> <p>一、本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>(一)有業務往來之公司。</p> <p>(二)公司直接及間接持有表決權之股份超過 50%之公司。</p> <p>(三)直接及間接對公司持有表決權之股份超過 50%之公司。</p> <p>二、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>三、本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，不受前二項規定之限制，得為背書保證。<del>前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</del></p> <p>新增。</p> | <p>依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第五條規定之條文原意，酌作段落調整，以資明確。</p>          |
| 第五條 | <p>背書保證之額度</p> <p>一、本公司得對外背書保證額度如下：</p> <p>(一) <u>背書保證總額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值 500%為限。</u></p> <p>(二) <u>對單一企業背書保證金額以不超過本公司最近期經會計師查核簽</u></p>                                                                                                                                                                                                                           | <p>背書保證之額度</p> <p>(一) <u>個別對象限額：</u></p> <p>新增</p> <p>(二) <u>對單一企業背書保證金額不得超過本公司最近期財務報表淨值之20</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>1.考量本公司已由興櫃轉為上櫃公司，未來轉投資事業在營運規模不斷擴大之際，資金需求增加，不足之營運資金將來自金</p> |

| 條次  | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明                                                                                                                                                                        |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <p><u>證或核閱之財務報表淨值 500%為限。</u></p> <p><u>刪除。</u></p> <p>二、本公司及其子公司整體得為他人背書保證額度如下：</p> <p>(一)背書保證總額以不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值 <u>500%為限</u>。</p> <p>(二)對單一企業背書保證金額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值 <u>500%為限</u>。</p> <p>三、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，<u>除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</u></p> <p><u>刪除。</u></p> | <p>%。</p> <p><del>(三)本公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之公司間，個別背書保證總額以不超過本公司淨值 10%為上限。但公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。但以不超過本公司當年度淨值為限。</del></p> <p>二、背書保證總額：</p> <p>(一)本公司及本公司所屬子公司整體背書保證之總額不得超過本公司最近期財務報表淨值之<del>50%</del>。</p> <p>(二)本公司及子公司整體對單一企業得為背書保證之總額不得超過本公司當年度淨值之<del>20%</del>。</p> <p><del>(三)因業務往來關係而辦理背書保證者，個別背書保證金額以不逾雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指最近一年度雙方間進貨或銷貨金額孰高者，唯最高金額不得超過前款規定。</del></p> <p><u>前述淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</u></p> | <p>融機構之借款，為取得最佳之借款條件，銀行會要求本公司對此借款提供背書保證，故本公司需提高背書保證額度上限，以佈局轉投資事業營運拓展資金所需，實乃為追求最大投資效益所需進行之策略，以創造股東最大權益。</p> <p>2. 依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十二條第一項第三款規定所用字詞，酌作文字調整，以資明確。</p> |
| 第六條 | <p>背書保證辦理程序</p> <p>一、被背書保證企業需本公司提供背書保證時，應提供基本資料及財務資料，由本公司財務處協助填具背書保證申請書提出申請，財務處應詳加評估。評估項目包括其必要性及合理性、背書保證對象之徵信及風險評估、對本</p>                                                                                                                                                                                                         | <p>背書保證辦理程序</p> <p>一、被背書保證企業需本公司提供背書保證時，應提供基本資料及財務資料，由本公司財務處協助填具背書保證申請書提出申請，財務處應詳加評估。評估項目包括其必要性及合理性、背書保證對象之徵信及風險評估、對本</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十八條規定所用字詞，酌作文字調整，以資明確。</p>                                                                                                                     |



| 條次  | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 說明                                                                                        |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <p>公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等，若因業務往來關係從事背書保證，另應評估其背書保證金額與業務往來金額是否相當。</p> <p>二、本公司財務處將前項相關資料及評估結果彙整，經權責主管核准後，提報董事會核定，並依據董事會決議辦理。</p> <p>三、本公司辦理背書保證事項，應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、依本條第一項規定應審慎評估之事項，以及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查。</p> <p>四、背書保證日期終了前，財務處應主動通知被背書保證公司應將留存銀行或債權機構之保證票據收回，且註銷背書保證有關契約。</p> <p>五、財務處應定期評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序。</p> | <p>公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等，若因業務往來關係從事背書保證，另應評估其背書保證金額與業務往來金額是否相當。</p> <p>二、本公司財務處將前項相關資料及評估結果彙整，經權責主管核准後，提報董事會核定，並依據董事會決議辦理。</p> <p>三、本公司辦理背書保證事項，應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、依上述第一項規定應審慎評估之事項，以及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查。</p> <p>四、背書保證日期終了前，財務處應主動通知被背書保證公司應將留存銀行或債權機構之保證票據收回，且註銷背書保證有關契約。</p> <p>五、財務處應定期評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序。</p> |                                                                                           |
| 第七條 | <p>決策及授權層級</p> <p>一、本公司所為背書保證事項，應先經過董事會決議通過後始得為之；但為配合時效需要，<u>背書保證總額及對單一企業背書保證金額在本公司最近期財務報表淨值20%之額度內</u>，得授權董事長決行後為之，事後再報經最近期之董事會追認。</p> <p>二、本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本程序所訂額度之必要<u>且符合本程序所訂條件者</u>時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損</p>                                                                                                                                                                          | <p>決策及授權層級</p> <p>一、本公司所為背書保證事項，應先經過董事會決議通過後始得為之；但為配合時效需要，<u>在不逾第五條各款所訂背書保證限額之內</u>，得授權董事長決行後為之，事後報經最近期之董事會追認。</p> <p>二、本公司辦理背書保證因業務需要而有超過本程序第五條所訂責任額度之必要時，應按正常程序經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯</p>                                                                                                                                                                                                    | <p>1.因應佈局轉投資事業營運拓展之資金所需，於第五條提高背書保證限額。為有效管理和控制財務風險及兼顧運作時效性，由原先第五條限額內均可由董事長先決行後再經董事會追認，</p> |

| 條次  | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 說明                                                                                                                       |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <p>失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部份。</p> <p>三、本公司已設置獨立董事於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>                                                                                                                                                                                               | <p>保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部份。</p> <p>三、本公司已設置獨立董事，辦理背書保證事項時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>                                                                                                                                                                                            | <p>調整為在最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值20%額度內授權董事長先行決行後再經董事會追認。</p> <p>2. 依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十九條第二項及第三項規定所用字詞，酌作文字調整，以資明確。</p> |
| 第九條 | <p>公告申報程序</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>(一)本公司及其子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二)本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三)本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證、採用權益法之投資帳面金額及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四)本公司或其子公司新增背書保證金額達新台幣</p> | <p>公告申報程序</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、背書保證金額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證、採用權益法之投資帳面金額及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新台幣三</p> | <p>依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第二十五條規定所用字詞，酌作文字調整，以資明確。</p>                                                                   |

| 條次   | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 說明                                                                 |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
|      | <p>三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                    |
| 第十一條 | <p>內部控制</p> <p>一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會，應一併書面通知獨立董事。</p> <p>本公司因情事變更，致背書保證對象不符本程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送審計委員會及董事會，並依計畫時程完成改善。</p> <p>二、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，財務處應每季評估其風險性並備有評估紀錄，評估事項應包括：</p> <p>(一)被背書保證公司無法償還債務所衍生的信用風險對本公司之營運風險、財務風險及股東權益之影響。</p> <p>(二)以本公司承擔的風險，評估應否取得或補提擔保品及重新評估擔保品價值。</p> <p>三、本公司從事背書保證時應依規定程序辦理，如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。</p> <p>四、子公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，依本條第二項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</p> | <p>內部控制</p> <p>一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會，應一併書面通知獨立董事。</p> <p>本公司因情事變更，致背書保證對象不符本程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送審計委員會及董事會，並依計畫時程完成改善，<del>送審計委員會之改善計畫，應一併送獨立董事。</del></p> <p>二、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，財務處應每季評估其風險性並備有評估紀錄，評估事項應包括：</p> <p>(一)被背書保證公司無法償還債務所衍生的信用風險對本公司之營運風險、財務風險及股東權益之影響。</p> <p>(二)以本公司承擔的風險，評估應否取得或補提擔保品及重新評估擔保品價值。</p> <p>三、本公司從事背書保證時應依規定程序辦理，如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。</p> <p>四、子公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，依前項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</p> | <p>依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十二條第二項及第二十條規定所用字詞，調整引用項次並刪除贅字，以資明確。</p> |

| 條次   | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 說明                                                            |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 第十三條 | <p>實施及修訂</p> <p>一、本程序經審計委員會及董事會通過，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議資料送審計委員會及提報股東會討論。</p> <p>二、另依前項規定將本程序提報董事會討論時，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。</p> <p>三、本公司已設置審計委員會，訂定或修正本程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</p> <p>四、前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>五、本條所稱審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> | <p>實施及修訂</p> <p>一、本程序經董事會通過後，送審計委員會並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>二、另依前項規定將本程序提報董事會討論時，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。</p> <p>三、本公司已設置審計委員會，訂定或修正資金貸與他人作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用前項規定。</p> <p>四、前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>五、前項所稱審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> | <p>依據「開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十一條規定所用字詞並配合實務運作情形，酌作文字調整，以資明確。</p> |

進金生能源服務股份有限公司  
「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表

| 條次   | 修 正 條 文                                                                                                                                                                                            | 現 行 條 文                                                                                                                                                                                          | 說 明                                                       |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 第二條  | 本公司董事之選舉，於股東會行之，由公司備製董事之選舉票，按出席證號碼編號且加註各該股東之選舉權數。<br><br>股東以電子投票方式行使選舉者，應於本公司指定之電子投票平台行使之。                                                                                                         | 本公司董事之選舉，於股東會行之，由公司備製董事之選舉票，且加計選舉權數。<br><br>新增。                                                                                                                                                  | 自112年起，所有上市櫃公司皆需將電子方式列為表決權行使管道之一，以及配合現行組織運作，故酌作文字調整，以資明確。 |
| 第四條  | 本公司董事之選舉，採單記名累積選舉辦法，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。股東得選擇採行以電子或現場投票方式之一行使其選舉權。                                                                                                                    | 本公司董事之選舉，採單記名累積選舉辦法，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。                                                                                                                                            | 自112年起，所有上市櫃公司皆需將電子方式列為表決權行使管道之一，以及配合現行組織運作，故增訂之。         |
| 第五條  | 本公司董事，由股東會就有能力之人選任之，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，依次分別當選為獨立董事、非獨立董事。如有二人或二人以上所得權數相同而超過名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。<br><br>本公司獨立董事之資格及選任，應依「證券交易法」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」、「上市櫃公司治理實務守則」及主管機關之相關規定辦理。 | 本公司董事，由股東會就有能力之人選任之，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，依次分當為獨立董事、非獨立董事。如有二人或二人以上所得權數相同而超過名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。<br><br>本公司獨立董事之資格及選任，應依「證券交易法」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」、「上市櫃公司治理實務守則」及主管機關之相關規定辦理。 | 酌作文字調整，以資明確。                                              |
| 第十一條 | 刪除                                                                                                                                                                                                 | 第十一條<br><br>董事之選舉應設置票匭，經投票後，由監票員、計票員共同監督開                                                                                                                                                        | 考量本辦法第十一條與第八條內容相同，為使條文                                    |

| 條次   | 修正條文                                                           | 現行條文                                                                                                                                                                  | 說明                                                        |
|------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|      | <p><u>第十一條</u></p> <p>投票完畢後當場開票，開票結果由主席或指定之人當場宣佈。</p>          | <p><del>票及計票工作。</del></p> <p><del>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，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。</del></p> <p><u>第十二條</u></p> <p>投票完畢後當場開票，開票結果由主席或指定之人當場宣佈。</p> | <p>規範更加明確，故刪除冗贅條文，並將原第十二條內容移至第十一條。</p>                    |
| 第十二條 | <p><u>第十二條</u></p> <p>當選之董事由公司分別發給當選通知書，<u>並由當選人簽署願任書。</u></p> | <p><u>第十三條</u></p> <p>當選之董事由公司分別發給當選通知書。</p>                                                                                                                          | <p>配合刪除第十一條，將原第十三條內容移至第十二條以及配合現行公同實務組織運作，酌作文字調整，以資明確。</p> |
| 第十三條 | <p><u>第十三條</u></p> <p>本辦法經股東會通過後實施，修正時亦同。</p>                  | <p><del>第十四條</del></p> <p>本辦法經股東會通過後實施，修正時亦同。</p>                                                                                                                     | <p>配合刪除第十一條，將原第十四條內容移至第十三條。</p>                           |

進金生能源服務股份有限公司  
「公司章程」修訂前後條文對照表

| 條次  | 修 正 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 現 行 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 說 明                                        |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 第二條 | <p>本公司所營事業如下：</p> <p>CC01010發電、輸電、配電機械製造業</p> <p>CC01040照明設備製造業</p> <p>CC01080電子零組件製造業</p> <p>CB01010機械設備製造業</p> <p>CE01010一般儀器製造業</p> <p>D101040非屬公用之發電業</p> <p>D101060再生能源自用發電設備業</p> <p>D401010熱能供應業</p> <p>E502010燃料導管安裝工程業</p> <p>E599010配管工程業</p> <p>E601010電器承裝業</p> <p>E601020電器安裝業</p> <p>E603010電纜安裝工程業</p> <p>E603040消防安全設備安裝工程業</p> <p>E603050自動控制設備工程業</p> <p>E603090照明設備安裝工程業</p> <p>E604010機械安裝業</p> <p>E605010電腦設備安裝業</p> <p>EZ05010儀器、儀表安裝工程業</p> <p>EZ99990其他工程業</p> <p>F113010機械批發業</p> <p>F113020電器批發業</p> <p>F113030精密儀器批發業</p> <p>F113110電池批發業</p> <p>F119010電子材料批發業</p> <p>F213080機械器具零售業</p> <p>F219010電子材料零售業</p> <p>F401010國際貿易業</p> <p>H201010一般投資業</p> <p>I103060管理顧問業</p> <p>I301010資訊軟體服務業</p> <p>I199990其他顧問服務業</p> <p>IF02010用電設備檢測維護業</p> <p>IG03010能源技術服務業</p> <p>IZ09010管理系統驗證業</p> <p>J101030廢棄物清除業</p> <p>J101040廢棄物處理業</p> <p>ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p> | <p>本公司所營事業如下：</p> <p>CC01010發電、輸電、配電機械製造業</p> <p>CC01040照明設備製造業</p> <p>CC01080電子零組件製造業</p> <p>CB01010機械設備製造業</p> <p>CE01010一般儀器製造業</p> <p>D101040非屬公用之發電業</p> <p>D101060再生能源自用發電設備業</p> <p>新增</p> <p>E502010燃料導管安裝工程業</p> <p>E599010配管工程業</p> <p>E601010電器承裝業</p> <p>E601020電器安裝業</p> <p>新增</p> <p>新增</p> <p>E603050自動控制設備工程業</p> <p>E603090照明設備安裝工程業</p> <p>E604010機械安裝業</p> <p>E605010電腦設備安裝業</p> <p>EZ05010儀器、儀表安裝工程業</p> <p>EZ99990其他工程業</p> <p>F113010機械批發業</p> <p>F113020電器批發業</p> <p>F113030精密儀器批發業</p> <p>F113110電池批發業</p> <p>F119010電子材料批發業</p> <p>F213080機械器具零售業</p> <p>F219010電子材料零售業</p> <p>F401010國際貿易業</p> <p>新增</p> <p>I103060管理顧問業</p> <p>I301010資訊軟體服務業</p> <p>I199990其他顧問服務業</p> <p>IF02010用電設備檢測維護業</p> <p>IG03010能源技術服務業</p> <p>IZ09010管理系統驗證業</p> <p>新增</p> <p>新增</p> <p>ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p> | <p>為提升再生能源產業鏈佈局，以追求投資綜效最大化，故增加本公司營業項目。</p> |

| 條次    | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                             | 說明                                   |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 第七條   | <p>本公司資本總額定為新台幣<u>參拾</u>億元整，分為<u>參</u>億股，每股金額新台幣壹拾元整，其中未發行之股份，得授權董事會分次發行之。</p> <p>前項資本總額內最高保留新台幣<u>參</u>億元，分為<u>參</u>仟萬股，每股面額壹拾元，保留供發行員工認股權憑證使用，得依董事會決議分次發行。</p>                                                                                                | <p>本公司資本總額定為新台幣<u>壹拾</u>億元整，分為<u>壹</u>億股，每股金額新台幣壹拾元整，其中未發行之股份，得授權董事會分次發行之。</p> <p>前項資本總額內最高保留新台幣<u>壹</u>億元，分為<u>壹</u>仟萬股，每股面額壹拾元，保留供發行員工認股權憑證使用，得依董事會決議分次發行。</p>                                                                                 | 配合本公司營運需求，擴大資本總額，以及同步擴大發行員工認股權憑證之總額。 |
| 第三十四條 | <p>本章程訂立於民國103年10月7日。<br/>第一次修正於民國105年5月23日。<br/>第二次修正於民國105年8月22日。<br/>第三次修正於民國106年6月30日。<br/>第四次修正於民國107年5月21日。<br/>第五次修正於民國107年12月18日。<br/>第六次修正於民國109年6月19日。<br/>第七次修正於民國110年4月1日。<br/>第八次修正於民國111年6月10日。<br/>第九次修正於民國112年6月14日。<br/>第十次修正於民國113年6月19日。</p> | <p>本章程訂立於民國103年10月7日。<br/>第一次修正於民國105年5月23日。<br/>第二次修正於民國105年8月22日。<br/>第三次修正於民國106年6月30日。<br/>第四次修正於民國107年5月21日。<br/>第五次修正於民國107年12月18日。<br/>第六次修正於民國109年6月19日。<br/>第七次修正於民國110年4月1日。<br/>第八次修正於民國111年6月10日。<br/>第九次修正於民國112年6月14日。<br/>新增。</p> | 增列修訂紀錄。                              |



# 進金生能源服務股份有限公司 第五屆董事及獨立董事候選人名單

依本公司章程第18條規定，本公司董事(含獨立董事)選舉採候選人提名制度，董事候選人名單如下：

| 序<br>號 | 候<br>選<br>人<br>類<br>別 | 候<br>選<br>人<br>姓<br>名 | 性<br>別 | 主<br>要<br>學<br>歷       | 主<br>要<br>經<br>歷                 | 主<br>要<br>現<br>職                                                                                  | 持<br>有<br>股<br>數<br>(單<br>位<br>：<br>股)<br>(註) | 如擔任獨立董事<br>已連續達三屆<br>者，應說明繼續<br>提名之理由 |
|--------|-----------------------|-----------------------|--------|------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|
| 1      | 董<br>事                | 進金生<br>實業股份<br>有限公司   | -      | -                      | -                                | -                                                                                                 | 23,954,394<br>股                               | 不適用                                   |
|        |                       | 代表人：<br>黃舉昇           | 男      | 國立成功大學<br>工業管理學系<br>學士 | 進金生實業(股)公司董事長<br>上揚科技(股)公司監察人    | 進金生實業(股)公司董事長<br>丰豐實業(股)公司董事長<br>博豐光電(股)公司董事長<br>八維智能(股)公司董事<br>黃檜管理顧問(股)公司董事長<br>進金生能源服務(股)公司執行長 | 1,273,651<br>股                                | 不適用                                   |
| 2      | 董<br>事                | 進金生<br>實業股份<br>有限公司   | -      | -                      | -                                | -                                                                                                 | 23,954,394<br>股                               | 不適用                                   |
|        |                       | 代表人：<br>厲國欽           | 男      | 國立成功大學<br>電機工程學系<br>學士 | 新加坡商麥迪實(股)公司台灣分<br>公司國際採購事業中心副總裁 | 穩利能源有限公司董事長<br>大蓄能源(股)公司董事長<br>宇達能源(股)公司董事長<br>宇建能源(股)公司董事長<br>宇登能源(股)公司董事長<br>進金生能源服務(股)公司總經理    | 697,360<br>股                                  | 不適用                                   |

| 序<br>號 | 候<br>選<br>人<br>類<br>別 | 候<br>選<br>人<br>姓<br>名                               | 性<br>別 | 主<br>要<br>學<br>歷                                                   | 主<br>要<br>經<br>歷                                                                                                                                                                                                                                                                                | 主<br>要<br>現<br>職                                                                                                                                                                                                                                                          | 持<br>有<br>股<br>數<br>(單<br>位<br>：<br>股)<br>(註) | 如擔任獨立董事<br>已連續達三屆<br>者，應說明繼續<br>提名之理由 |
|--------|-----------------------|-----------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|
| 3      | 董<br>事                | 進<br>金<br>生<br>實<br>業<br>股<br>份<br>有<br>限<br>公<br>司 | -      | -                                                                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -                                                                                                                                                                                                                                                                         | 23,954,394<br>股                               | 不適用                                   |
|        |                       | 代<br>表<br>人<br>：<br>葉<br>興<br>松                     | 男      | 國<br>立<br>成<br>功<br>大<br>學<br>統<br>計<br>學<br>系<br>學<br>士           | 奇<br>景<br>光<br>電<br>(股)<br>公<br>司<br>產<br>品<br>經<br>理<br>承<br>景<br>科<br>技<br>(股)<br>公<br>司<br>業<br>務<br>暨<br>行<br>銷<br>中<br>心<br>經<br>理<br>進<br>金<br>生<br>實<br>業<br>(股)<br>公<br>司<br>業<br>務<br>經<br>理<br>進<br>金<br>生<br>能<br>源<br>服<br>務<br>(股)<br>公<br>司<br>業<br>務<br>部<br>協<br>理              | 進<br>金<br>生<br>能<br>源<br>服<br>務<br>(股)<br>公<br>司<br>南<br>區<br>事<br>業<br>中<br>心<br>副<br>總<br>經<br>理                                                                                                                                                                        | 359,217<br>股                                  | 不適用                                   |
| 4      | 董<br>事                | 進<br>金<br>生<br>實<br>業<br>股<br>份<br>有<br>限<br>公<br>司 | -      | -                                                                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -                                                                                                                                                                                                                                                                         | 23,954,394<br>股                               | 不適用                                   |
|        |                       | 代<br>表<br>人<br>：<br>陳<br>加<br>屏                     | 男      | 國<br>立<br>中<br>山<br>大<br>學<br>企<br>業<br>管<br>理<br>學<br>系<br>博<br>士 | 維<br>琳<br>集<br>團<br>(保<br>險<br>經<br>紀<br>及<br>地<br>產<br>開<br>發)<br>顧<br>問<br>華<br>致<br>資<br>訊<br>開<br>發<br>(股)<br>公<br>司<br>顧<br>問<br>環<br>球<br>互<br>動<br>網<br>路<br>(股)<br>公<br>司<br>企<br>業<br>講<br>師<br>國<br>立<br>中<br>正<br>大<br>學<br>企<br>業<br>管<br>理<br>學<br>系<br>專<br>任<br>助<br>理<br>教<br>授 | 國<br>立<br>中<br>正<br>大<br>學<br>企<br>業<br>管<br>理<br>學<br>系<br>兼<br>任<br>助<br>理<br>教<br>授<br>慎<br>思<br>群<br>創<br>力<br>顧<br>問<br>公<br>司<br>總<br>顧<br>問<br>德<br>商<br>益<br>網<br>科<br>技<br>(股)<br>公<br>司<br>顧<br>問<br>進<br>金<br>生<br>能<br>源<br>服<br>務<br>(股)<br>公<br>司<br>顧<br>問 | 0<br>股                                        | 不適用                                   |

| 序<br>號 | 候<br>選<br>人<br>類<br>別 | 候<br>選<br>人<br>姓<br>名 | 性<br>別 | 主<br>要<br>學<br>歷                                                     | 主<br>要<br>經<br>歷                                                                                                                                         | 主<br>要<br>現<br>職                                                                                                                                                               | 持<br>有<br>股<br>數<br>(單<br>位<br>：<br>股)<br>(註) | 如擔任獨立董事<br>已連續達三屆<br>者，應說明繼續<br>提名之理由 |
|--------|-----------------------|-----------------------|--------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|
| 5      | 董<br>事                | 李傳來                   | 男      | 東吳大學法律<br>學系學士                                                       | 中華民國經濟部秘書室國會聯<br>絡組秘書<br>台灣電力(股)公司公眾服務處新<br>聞聯繫課長                                                                                                        | 新晶投資控股(股)公司獨立董<br>事、審計委員會及薪資報酬委員<br>會委員<br>永續循環經濟發展協進會副秘書<br>長<br>進金生能源服務(股)公司董事                                                                                               | 11,500<br>股                                   | 不適用                                   |
| 6      | 獨<br>董                | 劉祥泰                   | 男      | 國立成功大學<br>工業管理學系<br>學士、碩士及<br>博士                                     | 昇銳電子(股)公司董事<br>萬能科技大學管理學院教授兼<br>院長<br>中山科學研究院技正                                                                                                          | 萬能科技大學航空暨工程學院教<br>授兼院長<br>萬能科技大學教學發展中心主任<br>進金生能源服務(股)公司獨立董<br>事、審計委員會及薪資報酬委員<br>會委員                                                                                           | 0 股                                           | 未達三屆<br>獨立董事任期                        |
| 7      | 獨<br>董                | 李禮仲                   | 男      | 威斯康辛州立<br>大學法學博士<br>美利堅大學法<br>學碩士<br>波士頓大學法<br>學碩士<br>東吳大學法律<br>學系學士 | 御頂國際(股)公司獨立董事、審<br>計委員會及薪資報酬委員會委<br>員<br>中華民國族群與多元文化學會<br>理事長<br>社團法人台灣競爭力論壇學會<br>監事<br>亞洲大學財法系系主任<br>銘傳大學專任副教授<br>公平交易委員會委員<br>美國紐約大學與哥倫比亞大學<br>法學院訪問學者 | 國立臺北商業大學企業管理系兼<br>任副教授<br>國立臺北商業大學連鎖加盟經營<br>管理與法律研究中心執行長<br>國立臺北科技大學通識中心兼任<br>副教授<br>上揚科技(股)公司獨立董事、審計<br>委員會及薪資報酬委員會委員<br>日晟(股)公司董事<br>凱勝綠能科技(股)公司獨立董<br>事、審計委員會及薪資報酬委員<br>會委員 | 0 股                                           | 未達三屆<br>獨立董事任期                        |

| 序<br>號 | 候<br>選<br>人<br>類<br>別 | 候<br>選<br>人<br>姓<br>名 | 性<br>別 | 主<br>要<br>學<br>歷                 | 主<br>要<br>經<br>歷                                                                                                                 | 主<br>要<br>現<br>職                                                                                                                                                                     | 持<br>有<br>股<br>數<br>(單<br>位<br>：<br>股)<br>(註) | 如擔任獨立董事<br>已連續達三屆<br>者，應說明繼續<br>提名之理由 |
|--------|-----------------------|-----------------------|--------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|
|        |                       |                       |        |                                  | 紐約大學法學院世界貿易組織<br>智慧財產權工作小組<br>OECD 全球公司治理小組國際<br>講師                                                                              | 台鋼科技大學董事會監察人<br>財團法人勇健文化藝術基金會董<br>事長<br>財團法人新北市炎洲教育基金會<br>董事<br>直銷智庫協會秘書長<br>中華國家法治改造促進會理事長<br>財團法人太平洋經濟合作理事會<br>中華民國委員會董事<br>中華直銷法律學會理事<br>進金生能源服務(股)公司獨立董<br>事、審計委員會及薪資報酬委員<br>會委員 |                                               |                                       |
| 8      | 獨<br>立<br>董<br>事      | 白<br>幸<br>卉           | 女      | 淡江大學會計<br>學系碩士<br>靜宜大學會計<br>學系學士 | 深禾醫學科技(股)公司顧問<br>安侯建業聯合會計師事務所高<br>級審計員、審計主任<br>安侯國際財務顧問(股)公司併購<br>交易管理服務部門協理<br>元大寶來證券(股)公司投資銀行<br>業務部協理<br>長榮大學兼任講師<br>真理大學兼任講師 | 個人接案獨立顧問<br>台灣歐力士(股)公司稽核顧問<br>進金生能源服務(股)公司獨立董<br>事、審計委員會及薪資報酬委員<br>會委員                                                                                                               | 0<br>股                                        | 未達三屆<br>獨立董事任期                        |

| 序<br>號 | 候<br>選<br>人<br>類<br>別 | 候<br>選<br>人<br>姓<br>名 | 性<br>別 | 主<br>要<br>學<br>歷                          | 主<br>要<br>經<br>歷                                                             | 主<br>要<br>現<br>職                                                                            | 持<br>有<br>股<br>數<br>(單<br>位<br>：<br>股)<br>(註) | 如擔任獨立董事<br>已連續達三屆<br>者，應說明繼續<br>提名之理由 |
|--------|-----------------------|-----------------------|--------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|
| 9      | 獨<br>董                | 吳宏一                   | 男      | 國立政治大學<br>法學院碩士在<br>職專班<br>東吳大學會計<br>學系學士 | 岩信管理顧問(股)公司董事長<br>勤業眾信聯合會計師事務所協<br>理<br>廣穎電通(股)公司獨立董事、審<br>計委員會及薪資報酬委員會<br>員 | 岩信聯合會計師事務所主持會計<br>師<br>塔克丹尼管理顧問(股)公司董事<br>長<br>三地能源(股)公司監察人<br>進金生能源服務(股)公司獨立董<br>事、審計委員會委員 | 0 股                                           | 未達三屆<br>獨立董事任期                        |

註：以上董事候選人持有股數係截至本次股東常會停止過戶日 113 年 4 月 21 日止股東名簿記載之董事持有股數。

**進金生能源服務股份有限公司**  
**解除第五屆新任董事及獨立董事之競業禁止限制內容**

本公司第五屆董事(含獨立董事)候選人之解除競業禁止限制內容如下：

| 職稱       | 姓名                    | 目前兼任與競業禁止有關之公司名稱及職務                                                                                                                 |
|----------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事       | 進金生實業(股)公司<br>代表人：黃舉昇 | 進金生實業(股)公司董事長<br>聿豐實業(股)公司董事長<br>博豐光電(股)公司董事長(法人董事代表)<br>八維智能(股)公司董事<br>黃檜管理顧問(股)公司董事長<br>進金生國際(股)公司董事長(法人董事代表)                     |
| 董事       | 進金生實業(股)公司<br>代表人：厲國欽 | 穩利能源有限公司董事長(法人董事代表)<br>大蓄能源(股)公司董事長(法人董事代表)<br>宇達能源(股)董事長(法人董事代表)<br>宇建能源(股)董事長(法人董事代表)<br>宇登能源(股)董事長(法人董事代表)<br>建坤能源(股)董事長(法人董事代表) |
| 董事       | 李傳來                   | 新品投資控股(股)公司獨立董事<br>永續循環經濟發展協進會副秘書長                                                                                                  |
| 獨立<br>董事 | 李禮仲                   | 凱勝綠能科技(股)公司獨立董事<br>上揚科技(股)公司獨立董事                                                                                                    |
| 獨立<br>董事 | 吳宏一                   | 三地能源(股)公司監察人                                                                                                                        |

## 進金生能源服務股份有限公司 董事會議事規範(修訂後)

- 第一條 本規範訂定依據  
為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依「公開發行公司董事會議事辦法」第二條訂定本規範，以資遵循。
- 第二條 本規範規範之範圍  
本公司董事會之議事規範，其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項，應依本規範之規定辦理。
- 第三條 董事會召集及會議通知  
本公司董事會每季召集一次。  
董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。  
前項召集之通知，得以書面或電子郵件(E-mail)方式為之。  
本規範第十二條第一項各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
- 第四條 會議通知及會議資料  
本公司董事會指定之議事事務單位為董事會秘書室。  
議事事務單位應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。  
董事如認為會議資料不充分，得向議事事務單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。
- 第五條 簽名簿等文件備置及董事之委託出席  
召開本公司董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，以供查考。  
董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，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。  
第二項代理人，以受一人之委託為限。
- 第六條 董事會開會地點及時間之原則  
本公司董事會召開之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。
- 第七條 董事會主席及代理人  
本公司董事會由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。  
依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。  
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。

- 第八條 董事會參考資料、列席人員與董事會召開  
本公司董事會召開時，董事會秘書室應備妥相關資料供與會董事隨時查考。  
召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。  
必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。  
董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。  
已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。  
前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。
- 第九條 董事會開會過程錄音或錄影之存證  
本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。  
前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，至訴訟終結止。  
以視訊會議召開者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。
- 第十條 議事內容  
本公司定期性董事會之議事內容，至少包括下列各事項：  
一、報告事項：  
（一）上次會議紀錄及執行情形。  
（二）重要財務業務報告。  
（三）內部稽核業務報告。  
（四）其他重要報告事項。  
二、討論事項：  
（一）上次會議保留之討論事項。  
（二）本次會議討論事項。  
三、臨時動議。
- 第十一條 議案討論  
本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。  
非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。  
董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。  
董事會議事進行中，主席因故無法主持會議，或未依本條第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。
- 第十二條 應經董事會討論事項  
下列事項應提本公司董事會討論：  
一、本公司之營運計畫。  
二、年度財務報告及須經會計師核閱簽證之第二季財務報告。  
三、依證券交易法(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。  
四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。



五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。  
六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。  
七、財務、會計或內部稽核主管之任免。  
八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。  
九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。  
前項第八款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。  
前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。  
應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

#### 第十三條 表決一

主席對於董事會議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。  
本公司董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。  
表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：  
一、舉手表決或投票器表決。  
二、唱名表決。  
三、投票表決。  
四、公司自行選用之表決。  
前二項所稱出席董事全體不包括依第十五條第一項規定不得行使表決權之董事。

#### 第十四條 表決二及監票、計票方式

本公司董事會議案之決議，除證交法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。  
同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。  
議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。  
表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

#### 第十五條 董事之利益迴避制度

董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。  
本公司董事會之決議，對依規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第四項準用第一百八十條第二項規定辦理。

#### 第十六條 會議紀錄及簽署事項

本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

- 一、會議屆次（或年次）及時間地點。
  - 二、主席之姓名。
  - 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。
  - 四、列席者之姓名及職稱。
  - 五、記錄之姓名。
  - 六、報告事項。
  - 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。
  - 八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
  - 九、其他應記載事項。
- 董事會議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報：
- 一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
  - 二、未經本公司審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。
- 董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。
- 議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。
- 第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。

#### 第十七條 董事會之授權原則

除第十二條第一項應提本公司董事會討論事項外，於董事會休會期間，董事會依法令或本公司章程規定，得授權董事長行使董事會職權，其授權內容如下：

- 一、依公司核決權限表、管理規章、制度及辦法所訂，事後再報經最近期之董事會追認。
- 二、增資或減資基準日及現金股利配發基準日之核定。
- 三、轉投資公司董事及監察人之指派。
- 四、新增或展延變動金融機構授信額度時，如為時效所需，得由董事長先行決行，事後再報經最近期之董事會追認。

#### 第十八條 常務董事會

本公司如有設置常務董事會時，本公司常務董事會議事準用第二條、第三條第二項、第四條至第六條、第八條至第十一條、第十三條至第十六條規定；董事長之選任或解任準用第三條第四項規定。但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事。

#### 第十九條 附則

本議事規範之訂定應經董事會同意後施行，並提報最近一期之股東會。修訂時亦同。

## 進金生能源服務股份有限公司

### 111 年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法(修訂後)

- 第一條 發行目的  
本公司為吸引及留任公司所需之科技及專業人才，並激勵員工及提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益，依據證券交易法第二十八條之三及金融監督管理委員會(以下簡稱主管機關)發布之「發行人募集與發行有價證券處理準則」(以下簡稱募發準則)等相關規定，訂定本公司本次員工認股權憑證發行及認股辦法。
- 第二條 發行期間  
本公司本次員工認股權憑證之發行期間自主管機關申報生效通知到達之日起一年內，視實際需求為一次或分次發行，實際發行日期由董事會授權董事長訂定之。
- 第三條 認股權人資格條件  
(一)以本公司認股資格基準日前到職之本公司及國內外控制或從屬公司(係依金融監督管理委員會民國 107 年 12 月 27 日金管證發字第 1070121068 號令規定)所編制內之全職員工、具特殊專才或貢獻之員工為限，其認股資格基準日授權董事長訂定。  
(二)實際得為認股權人之員工及其得認購股權之數量，將依據職等、服務年資、工作績效、整體貢獻(含未來可能貢獻)或特殊績效等(有關具體資格認定標準另訂之)，提報總經理及董事長同意後，並經董事會核定之。惟獲配員工具董事及(或)經理人身份者應先經薪資報酬委員會討論，再提董事會決議；非經理人身分之員工應提報審計委員會討論，再提董事會決議。經董事會同意之認股權人，須按本公司所定條件及條款，與本公司簽訂認股權契約，始能授予認股權憑證。  
(三)單一認股權人累計取得依募發準則第五十六條之一第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數，加計累計取得依第六十條之二限制員工權利新股之合計數，不得超過本公司已發行股份總數之千分之三，且加計累計取得依第五十六條第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數，不得超過本公司已發行股份總數之百分之一。但經各中央目的事業主管機關專案核准者，單一員工取得員工認股權憑證與限制員工權利新股之合計數，得不受前開比例之限制。
- 第四條 發行總數  
發行總額為 2,040 單位，每單位認股權憑證得認購股數為普通股 1,000 股。因認股權行使而須發行之普通股新股總數為 2,040,000 股
- 第五條 認股條件  
(一)認股價格：  
1.本公司股票上市(櫃)掛牌日前發行者，其認股價格不得低於各分次發行日前三個月普通股加權平均成交價格，且不得低於最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值。上述「發行日前三個月

間普通股加權平均成交價格」，係指發行日前三十個營業日興櫃股票電腦議價點選系統內本公司興櫃股票普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算。

2.本公司股票上市(櫃)掛牌日後發行者，其認股價格不得低於發行日本公司普通股之收盤價。

(二)權利期間：

1.認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可按下列時程依本辦法行使認股權。認股權憑證之存續期間(自發行日起算)為五年，存續期間屆滿後，未行使之員工認股權憑證視同放棄認股權利，認股權人不得再行主張其認股權利。

| 認股權憑證授予期間  | 可行使認股權比例(累計) |
|------------|--------------|
| 屆滿二年(第三年起) | 50%          |
| 屆滿三年(第四年起) | 75%          |
| 屆滿四年(第五年起) | 100%         |

2.認股權人自公司授予員工認股權憑證後，遇有違反勞動契約或工作規則等重大過失，公司有權就其尚未具行使權之認股權憑證予以收回並註銷，且額度不再發行。

3.前述認股權憑證授予期間及比例，董事會得視每次發行情形調整之。

(三)認購股份之種類：本公司普通股股票。

(四)認股權人如有下列情形者，應於認股權憑證存續期間內，依下列方式處理：

1.離職(含自願離職及解僱)：

已具行使權之認股權憑證，得自離職日起一個月內行使認股權利，但若遇有依法不得行使認股權期間，該項存續期間得否依續往後遞延，將由總經理及董事長依個案情形核定之。未具行使權之認股權憑證，於離職當日即視為放棄認股權利，不再享有本辦法之權利。

2.留職停薪：

依政府法令規定及個人重大疾病、家庭重大變故、赴國外進修等原因經由公司特別核准之留職停薪員工，已具行使權之認股權憑證，得自留職停薪起始日起一個月內行使認股權利，但若遇有依法不得行使認股權期間，得依該項存續期間依續往後遞延。未具行使權之認股權憑證，得於復職後恢復認股權利，惟認股權憑證授予期間應依留職停薪期間往後遞延，並以認股權憑證存續期間為限。

3.退休：

已授予之認股權憑證，於退休時，可以行使全部之認股權利，除仍應於被授予認股憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第(二)項「認股權憑證授予期間」屆滿可行使認股權比例之限制。惟該認股權利，應自退休日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起（以日期較晚者為主），一年內行使之。

4.一般死亡：

已具行使權之認股權憑證，得由全體繼承人自認股權人死亡日起一年內共同行使認股權利。未具行使權之認股權憑證，於死亡當日起喪失認股權人資格，不再享有本辦法之權利。

5.因受職業災害殘疾或死亡者：

(1)因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，已授予之認股權憑證，於離職時，可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第(二)項「認股權憑證授予期間」屆滿可行使認股權比例之限制。惟該認股權利，應自離職日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起（以日期較晚者為主），一年內行使之。

(2)因受職業災害致死亡者，已授予之認股權憑證，得由全體繼承人共同行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第(二)項「認股權憑證授予期間」屆滿可行使認股權比例之限制。惟該認股權利，應自死亡當日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起（以日期較晚者為主），一年內行使之。

6.資遣：

已具行使權之認股權憑證，得自資遣生效日起一個月內行使認股權利。未具行使權之認股權憑證，自資遣生效日起即視為放棄認股權利，或得由董事長或其授權主管人員於本條第(二)項「認股權憑證授予期間」屆滿可行使認股權比例之範圍內，核定其認股權利及行使時限。

7.調職：

如認股權人調動至關係企業時，其認股權憑證應比照離職人員方式處理。惟應本公司之要求而調動者，得由董事長或其授權主管人員於本條第(二)項「認股權憑證授予期間」屆滿可行使認股權比例之範圍內，核定其認股權利及行使時限。

8.認股權人或其繼承人若未能於上述期限內行使認股權者，即視為放棄認股權利。

(五) 本員工認股權憑證發行過後遇本公司與他公司合併，應於認股權憑證存續期間內依下列方式處理：

- 1.合併後本公司為存續公司且經營團隊無重大變動(董事會席位變動未達二分之一)時，原權利期間維持不變。
- 2.合併後本公司為存續公司且經營團隊有重大變動(董事會席變動達二分之一)時，已授予之認股權憑證，得立即行使全部之認股權利，除仍應於被授予認股憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第(二)項「認股權憑證授予期間」屆滿可行使認股比例之限制。
- 3.合併後本公司為消滅公司時，本員工認股權憑證權利義務應由存續公司概括承受，已授予之認股權憑證，得立即行使全部之認股權利，除仍應於被授予認股憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第(二)項「認股權憑證授予期間」屆滿可行使認股比例之限制。

(六)放棄認股權利之認股權憑證處理方式：

對於認股權人放棄認股權利之認股憑證，本公司將予以註銷，且其額度不再發行。

第六條

履約方式

本公司股票上市(櫃)掛牌日前發行者，以本公司發行普通股新股方式交付；本公司股票上市(櫃)掛牌日後發行者，得以本公司發行普通股新股或交付已發行股份，擇一為之。

第七條

認股價格之調整

(一)本認股權憑證發行後，除本公司所發行或私募具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券換發普通股股份、發行限制員工權利新股或因員工酬勞發行新股者外，遇有本公司已發行(包括私募)普通股股份增加時(包含但不限於辦理私募、現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併或受讓他公司股份發行新股、股票分割及辦理現金增資參與發行海外存託憑證等)，認股價格依下列公式調整(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)，並於新股發行除權基準日(註 1)調整之，但有實際繳款作業者則於股款繳足日調整之。如係因股票面額變更致已發行普通股股份增加，於新股換發基準日調整之。如於現金增資發行新股之除權基準日後變更新股發行價格，則依更新後之新股發行價格與每股時價重新按下列公式調整。但如認股價格之調整可能對認股權人稅負產生不利影響，本公司不對認股價格調整決定對認股權人承擔任何責任。

調整後認股價格＝

調整前認股價格 × [ 已發行股數 + (新股每股繳款金額 × 新股發行股數) / 每股時價 ] / (已發行股數 + 新股發行股數)

股票面額變更時：

調整後認股價格＝

調整前認股價格 × (股票面額變更前已發行普通股股數 / 股票面額變更後已發行普通股股數)

註 1：如係採私募方式辦理之現金增資，則於私募有價證券交付日調整；如為合併或受讓增資則於合併或受讓基準日調整；如為股票分割則為分割基準日調整；如係採詢價圈購辦理之現金增資或現金增資參與發行海外存託憑證，因無除權基準日，則於股款繳足日調整。

註 2：已發行股數係指普通股已發行及私募股份總數，不含特別股、債券換股權利證書及認股權股款繳納憑證之股數，且應扣除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。

註 3：每股繳款金額如係屬無償配股或股票分割，則其繳款金額為零。如係受讓他公司股份發行新股，則每股繳款額為受讓之他公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報表計算之每股淨值乘以換股比例。

若係屬合併增資發行新股者，於本公司股票上市（櫃）掛牌日前，增資新股每股繳款金額為合併基準日前第四十五個營業日起，連續三十個營業日興櫃股票電腦議價點選系統內該興櫃股票普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算；於本公司股票上市（櫃）掛牌日後，則其每股繳款額為合併基準日前依消滅公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報表計算之每股淨值乘以換股比例。

註 4：本條第(一)項每股時價之訂定，若於本公司股票上市（櫃）掛牌日前，應以除權基準日、訂價基準日、合併或受讓或股票分割基準日、私募有價證券交付日或如係採詢價圈購辦理之現金增資或現金增資參與發行海外存託憑證，因無除權基準日，則以股款繳足日之前三十個營業日興櫃股票電腦議價點選系統內該興櫃股票普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算，且不低於本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值；若於本公司股票上市（櫃）掛牌日後，應以除權基準日、訂價基準日、合併或受讓或股票分割基準日、私募有價證券交付日或如係採詢價圈購辦理之現金增資或現金增資參與發行海外存託憑證，因無除權基準日，則以股款繳足日之前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價之簡單算術平均數為準。

(二)認股權憑證發行後，本公司遇有發放普通股現金股利，認股價格應於除息基準日依下列公式調整之(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)：

調整後認股價格＝  
調整前認股價格 × (1－發放普通股現金股利/每股時價)

註 1：如遇有同時發生發放現金股利及股票股利(含盈餘轉增資及資本公積轉增資)之情形時，則先依本條第(二)項計算認股價格後，再依本條第(一)項方式調整認股價格。

註 2：本條第(一)項及第(二)項遇有調整後認股價格高於調整前認股價格時，則不予調整。

註 3：本條第(二)項每股時價之訂定，若於本公司股票上市（櫃）掛牌日前，應以現金股息停止過戶除息公告日之前三十個營業日興櫃股票電腦議價點選系統內該興櫃股票普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算，且不低於最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值；若於股票上市（櫃）掛牌日後，應以現金股息停止過戶除息公告日之前一、三、五個營業日擇一計算本公司普通股收盤價之簡單算術平均數為準。

(三)本認股權憑證發行後，如遇非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，認股價格依下列公式計算(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)，並於減資基準日調整之；如係因股票面額變更致普通股股份減少，於新股換發基準日調整之：

1.減資彌補虧損時：

調整後認股價格＝

調整前認股價格 × (減資前已發行普通股股數/減資後已發行普通股股數)

2.現金減資時：

調整後認股價格＝

(調整前認股價格－每股退還現金金額) × (減資前已發行普通股股數/減資後已發行普通股股數)

3.股票面額變更時：

調整後認股價格＝

調整前認股價格 × (股票面額變更前已發行普通股股數/股票面額變更後已發行普通股股數)

註1：已發行普通股股數為本公司已發行之普通股及私募股數之總數減除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股普通股股數。

第八條

行使認股權程序

(一)認股權人除依下述限制期間停止行使認股權外，得依本辦法行使認股權利，並應填具「認股請求書」向本公司(或股務代理機構)提出申請，經審核資料完備後即通知認股權人繳納股款至指定銀行，認股權人一經繳款後，即不得撤銷認股繳款，逾期未繳款者，視為放棄其認股權利。

1.當年度股東常會召開前之法定停止過戶期間開始日至無償配股基準日或配息基準日(以日期較晚者為準)。如該年之股東常會並無分派股利，則算至該年股東常會開會之日。

2.決定當年度之合併、分割、有償認股基準日之董事會前三個營業日召開後至當年合併、分割、有償認股基準日之期間。

3.其他依事實發生之法定停止過戶期間。

(二)本公司(或股務代理機構)於確認收足股款後，將其認購之股數及姓名登載於本公司股東名簿，並於五個營業日內以集保劃撥方式發給本公司新發行之普通股。

(三)本公司普通股得於證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所買賣時，依前款所新發行之普通股自向認股權人交付之日起興櫃、上櫃或上市買賣。

(四)本公司應於每季結束後十五日內向公司登記之主管機關申請已完成認股股份之資本額變更登記。

第九條

認股權行使後之權利義務

本公司因認股權行使所發行之普通股，其權利義務與本公司已發行之普通股股票相同。



- 第十條 保密及處分限制
- (一)認股權人經授予認股權憑證後，應遵守保密規定，除法令或主管機關要求外，不得探詢他人或洩露被授予之認股權憑證相關內容及數量，若有違反之情事，公司有權就尚未具行使權之認股權憑證予以收回並註銷。
- (二)本員工認股權憑證及其權益，不得轉讓、作為抵押及設質之標的物、贈予他人、或為其他方式之處分，但因繼承者不在此限。
- 第十一條 實施細則
- 個別認股權人被授予認股權憑證及數量、認股權憑證行使、認股繳款、換發股票等事宜之相關作業及各該作業時間，將由本公司另行通知認股權人。
- 第十二條 其他重要事項
- (一)本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並報經主管機關核准後生效，發行前修改時亦同。於主管機關審核過程中，如因應主管機關要求修正本辦法時，得授權董事長先行修正，並於嗣後董事會追認後，始得發行，並依主管機關相關規定申報及公告。
- (二)本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。
- 第十三條 本辦法訂立於民國 111 年 8 月 12 日。  
第一次修正於民國 111 年 10 月 28 日。  
第二次修正於民國 112 年 8 月 11 日。

## 進金生能源服務股份有限公司 股東會議事規則(修訂前)

- 第一條 本公司股東會議事除法令另有規定者外，依本規則行之。
- 第二條 公司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。
- 第三條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。  
出席股數計算依簽名簿或繳交簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。  
股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。  
前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。
- 第四條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。  
以視訊會議召開時，不受前項召開地點之限制。
- 第五條 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，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。  
股東會應列為召集事由之事項及辦理統計驗證機構之名稱應於股東會開會通知書內載明。  
股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。  
股東常會開會三十日（臨時會十五日）前，公司應將股東會開會通知書、委託書用紙等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。另股東會有選舉董事、獨立董事議案並有公開徵求委託書者，公司應將編製之徵求人彙總名單與徵求委託書之書面及廣告中擬支持董事被選舉人之經營理念內容同時附送股東。  
以視訊會議召開時，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。
- 第六條 公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。  
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第七條 公司應於受理股東報到時起將股東會之開會過程全程錄音及錄影，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，保存至訴訟終結為止。  
以視訊會議召開時，本公司應對股東之註冊、登記、報到起至開會過程全程錄音及錄影，並應於存續期間妥善保存。
- 第八條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。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。以視訊會議召開時，股東欲以視訊方式出席者，應依第五條向本公司重行登記。

**第九條** 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

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

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

**第十條** 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號及戶名，由主席定其發言順序。

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

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

**第十一條** 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

以視訊會議召開時，股東得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第十條規定。

**第十二條** 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

**第十三條** 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

**第十四條** 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

- 第十五條 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。  
前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，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。
- 第十六條 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告並做成紀錄。  
股東會議事錄應永久保存。
- 第十七條 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 第十八條 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。  
表決時，如以電子方式行使表決權之股東對議案無異議，且其他出席股東經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 第十九條 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 第二十條 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，除公司法、證券交易法及其他相關法令、本公司章程及公司治理守則有明訂者外，悉依主席裁示辦理。
- 第二十一條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

## 進金生能源服務股份有限公司 取得或處分資產處理程序(修訂前)

### 第一章 總則

#### 第一條 目的及依據

為保障資產，落實資訊公開，特訂定本處理程序，並依證券交易法第三十六條之一及「公開發行公司取得或處分資產處理準則」相關規定訂定。

#### 第二條 適用範圍

有關本公司及子公司資產之取得或處分悉依本程序處理之。

#### 第三條 資產範圍及用詞定義

##### 一、本程序所稱資產之適用範圍

- (一)長、短期有價證券投資（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、資產基礎證券等）。
- (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。

##### 二、本程序所稱用詞定義

- (一)衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。
- (二)依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。
- (三)關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。
- (四)專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。
- (五)事實發生日：指交易簽約日、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等日期孰前者。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之日孰前者為準。
- (六)大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。

- (七)以投資為專業者：指依法律規定設立，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。
- (八)證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。
- (九)證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。

三、本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：

- (一)未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。
- (二)與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。
- (三)公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：
  - 1.承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。
  - 2.執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。
  - 3.對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。
  - 4.聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。

## 第二章 資產之取得或處分

### 第四條 評估程序

本公司取得或處分資產之價格決定方式及參考依據應依下列規定：

#### 一、長、短期有價證券投資

取得或處分有價證券，應於事實發生日前先取具標的公司最近期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，並依下列方式決定交易價格：

- (一)取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依當時之交易價格決定之。
- (二)取得或處分非集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力及參考當時交易價格議定之，或參考當時市場利率、債券票面利率及債務人債信等後議定之。

取得或處分有價證券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，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見

見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。

## 二、不動產或設備或其使用權資產

取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等議定之；取得或處分設備，應事先收集相關價格資訊，並以比價、議價或招標方式擇一為之。

取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、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，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

- (一)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，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦應比照上開程序辦理。
- (二)交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。
- (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
  - 1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。
  - 2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。
- (四)專業估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，得由原專業估價者出具意見書。

## 三、會員證或無形資產或其使用權資產

取得或處分會員證，應事先收集相關價格資訊，並以比價或議價方式擇一為之；取得或處分無形資產或其使用權資產，亦應事先收集相關價格資訊，並經審慎評估相關法令及合約內容，以決定交易價格。

取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產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，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。

## 四、其他重要資產

取得或處分金融機構之債權、衍生性商品、依法律合併、分割、收購或股份受讓之資產或其他重要資產，應視交易資產標的事先收集相關價格資訊，並經審慎評估相關法令及合約內容，以決定交易價格。

## 五、本公司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估價報告或會計師意見。

# 第五條 作業程序

## 一、授權額度與層級

- (一)本公司取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等資訊彙整，依交易資產項目按下列之核決權限，呈請權責單位核決：

- 1.取得或處分不動產及設備或其使用權資產

應依本作業程序第四條規定辦理外，凡取得或處分金額在實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以下者，應呈請董事長核准；超過實收資本額百分之二十或新臺幣三億元者，須提經董事會通過後始得

為之。

2.取得或處分會員證、無形資產或其使用權資產

應依本作業程序第四條規定辦理外，凡取得或處分金額在新台幣壹仟萬元以下者，應呈請董事長核准；超過新台幣壹仟萬元以上者，須提經董事會通過後始得為之。

3.取得或處分有價證券

(1)取得或處分於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券或非集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依本作業程序第四條辦理外，應由承辦單位依市場行情判定之，其金額在新台幣參仟萬元以下者，應呈請董事長核准；超過新台幣參仟萬元以上者，須提經董事會通過後始得為之。

(2)取得或處分長期股權投資，除應依本作業程序第四條辦理外，其金額在實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以下者，應呈請董事長核准；超過實收資本額百分之二十或新臺幣三億元者，須提經董事會通過後始得為之。

(二)本公司依前款規定將取得或處分資產交易事項提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見與反對理由列入會議紀錄。

二、執行單位

本公司取得或處分資產之執行單位如下：

(一)長短期投資有價證券、衍生性商品及金融機構之債權、會員證、無形資產或其使用權資產、依法律合併、分割、收購或股份受讓之資產及其他重要資產：由總經理指示並由財務處負責評估與執行。

(二)不動產或設備或其使用權資產：由行政處行管部承辦。

(三)公告申報：由財務處彙整公告申報相關資料，統籌辦理。

三、交易流程

有關資產取得或處分之交易流程與作業，悉依相關法令及本公司內部控制制度之有關規定辦理。

第六條 取得資產總額及個別限額

| 項目                  |                            | 本公司              | 各子公司             |
|---------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| 非供營業使用之不動產及其使用權資產總額 |                            | 不得逾本公司淨值百分之十     | 不得逾各子公司淨值百分之十    |
| 短期持有                | 有價證券個別投資總額<br>(不包含備抵損失之評價) | 不得逾本公司淨值百分之十     | 不得逾各子公司淨值百分之百    |
|                     | 有價證券合計投資總額<br>(不包含備抵損失之評價) | 不得逾本公司淨值百分之五十    | 不得逾各子公司淨值百分之百    |
| 長期持有                | 有價證券個別投資總額<br>(不包含備抵損失之評價) | 不得逾本公司實收資本額百分之三十 | 不得逾各子公司實收資本額百分之百 |
|                     | 有價證券合計投資總額<br>(不包含備抵損失之評價) | 不得逾本公司實收資本額百分之百  | 不得逾各子公司實收資本額百分之百 |
| 持有本公司有價證券合計投資總額     |                            |                  | 不得逾各子公司實收資本額百分之百 |



## 第七條 對子公司取得或處分資產之控管程序

- 一、本公司應督促子公司訂定取得或處分資產處理程序，子公司取得或處分資產處理程序經其董事會通過後，應提報本公司董事會，修正時亦同。
- 二、本公司對子公司取得或處分資產之控管程序，悉依相關法令及本公司內部控制制度之有關規定辦理。
- 三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產有第六章規定應公告申報情事者，由本公司為之。

前項子公司適用第廿一條應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十規定，以本公司之實收資本額為準。

## 第三章 關係人交易

### 第八條 適用範圍

本公司與關係人取得或處分資產，除應依前節及本節規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見，前項交易金額計算之規定依第十九條之方式計算，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。

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。

### 第九條 決議程序

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，除買賣國內公債、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，應將下列資料提交董事會通過及審計委員會承認後，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，依第十條及第十一條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、依前條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。

本公司與母公司、子公司，或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從事下列交易，董事會得授權董事長在新台幣參仟萬元以下額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：

- 一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。
- 二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

本公司或非屬國內公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，應將第一項所列各款資料提交本公司股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與母公司、子公司，或子公司彼此間交易，不在此限。

第一項及前項交易金額之計算，應依第十九條第二項規定辦理，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，已依本程序提交股東會、董事會及審計委員會通過部分免再計入。

#### 第十條 評估程序

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：

- 一、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。
- 二、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。

合併購買或租賃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。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依第一項及第二項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。

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，應依第九條規定辦理，不適用前三項規定：

- 一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、本公司與母公司、子公司，或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。

#### 第十一條 評估交易價格較低時之處理程序(一)

本公司依前條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依第十二條規定辦理。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：

- 一、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：

- (一)素地依前條規定之方法評估，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。
- (二)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。

(三)同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有之合理樓層價差推估其交易條件相當者。

二、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。

前項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；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。

## 第十二條 評估交易價格較低時之處理程序（二）

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按第十條及第十一條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

- 一、應就不動產或其使用權資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。對公司之投資採權益法評價之投資者如為本公司，亦應就該提列數額按持股比例依本證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。
- 二、審計委員會應依公司法第二百十八條規定辦理。
- 三、應將第一款及第二款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。

本公司經依前項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，並經證期局同意後，始得動用該特別盈餘公積。

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，亦應依前二項規定辦理。

關係企業交易有下列情事，經董事會通過後，仍應提股東會決議通過，且關係企業或與關係企業有關之人士不得參與表決：

- 一、交易金額與估價金額差異達百分之二十以上者。
- 二、交易金額、條件對公司營運有重大影響者。
- 三、重大影響股東權益。
- 四、其他董事會認為應提股東會決議者。

本公司設置審計委員會，依本條規定討論事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。

前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。且所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

## 第四章 企業合併、分割、收購及股份受讓

### 第十三條 決議程序

- 一、本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應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。但本公司合併其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，或其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之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。
- 二、本公司參與合併、分割或收購案時，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，併同前條第一項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。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，本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。
- 三、本公司參與合併、分割或收購時，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經主管機關同意者外，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。參與股份受讓時，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經主管機關同意者外，應於同一天召開董事會。
- 四、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：
  - (一)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）。
  - (二)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。
  - (三)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。
- 五、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應於董事會決議通過之日起算二日內，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主管機關備查。
- 六、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依第四項及第五項規定辦理。

#### 第十四條 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。

#### 第十五條 換股比例或收購價格

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

- 一、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、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
- 二、處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
- 三、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。
- 四、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。
- 五、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。
- 六、已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

#### 第十六條 契約應載明事項

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：

- 一、違約之處理。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
- 五、預計計畫執行進度、預計完成日程。
- 六、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。

#### 第十七條 參與對象變更

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。

#### 第十八條 參與對象非屬公開發行公司之處理

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，並依相關規定辦理。

### 第五章 資訊公開

#### 第十九條 公告申報程序

- 一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：
  - (一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為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。但買賣國內公債、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，不在此限。
  - (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。

- (三)從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
- (四)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：
  - 1.實收資本額未達新臺幣一百億元，交易金額達新臺幣五億元以上。
  - 2.實收資本額達新臺幣一百億元以上，交易金額達新臺幣十億元以上。
- (五)公司經營營建業務取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。
- (六)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，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。
- (七)除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其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。但下列情形不在此限：
  - 1.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。
  - 2.以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於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、擔任本公司興櫃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。
  - 3.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。

二、前項交易金額依下列方式計算之：

- (一)每筆交易金額。
- (二)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
- (三)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。
- (四)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。

第二項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，已依本程序規定公告部分免再計入。

三、本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。

四、本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。

五、本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

## 第 廿 條 其他重要事項

本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：

- 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
- 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
- 三、原公告申報內容有變更。

## 第六章 附則

### 第廿一條 代子公司公告

本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產有規定應公告申報情事者，由本公司為之。

前項子公司適用第十九條之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。

### 第廿二條 衍生性商品交易處理

本公司從事衍生性商品時，應依照本公司「衍生性商品交易處理程序」辦理。

### 第廿三條 修訂程序

- 一、本程序經審計委員會通過後，送董事會並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。
- 二、另依前項規定將本程序提報董事會討論時，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。
- 三、本公司已設置審計委員會，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用前項規定。
- 四、前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。
- 五、前項所稱審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。

### 第廿四條 其他重要事項

本程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人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。

本公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元時，本程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之；本程序有關實收資本額達新臺幣一百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣二百億元計算之。

本程序之規定，若有未盡事宜或適用上發生疑義時，悉依有關法令規定辦理，法令未有規定者，依本公司有關規定辦理或由董事會討論裁決之。

與關係企業間財務業務往來須經董事會決議者，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

董事對於會議之事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，應自行迴避，不得加入討論及表決，亦不得代理其他董事行使其表決權。董事間應自律，不得互相互相支援。

董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。

#### 第廿五條 罰則

本公司經理人及主辦人員辦理取得與處分資產，如違反本處理程序規定者，依本公司「工作規則」提報考核，依其情節輕重處罰。



## 進金生能源服務股份有限公司 背書保證作業程序(修訂前)

- 第一條 目的  
為保障本公司股東權益，健全辦理背書保證之財務管理及降低經營風險，特訂定本作業程序。
- 第二條 依據  
依據證券交易法第三十六條之一及「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定之，本公司為他人背書保證時，應依本程序規定辦理，但金融相關法令另有規定者，從其規定。
- 第三條 適用範圍  
一、融資背書保證：  
（一）客票貼現融資。  
（二）為他公司融資之目的所為之背書或保證。  
（三）為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作為擔保者。  
二、關稅背書保證，係指為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。  
三、其他背書保證，係指無法歸類列入前二款之背書或保證事項。  
本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權者，亦依本程序辦理。
- 第四條 背書保證對象  
一、本公司得對下列公司為背書保證：  
（一）有業務往來之公司。  
（二）公司直接及間接持有表決權之股份超過 50% 之公司。  
（三）直接及間接對公司持有表決權之股份超過 50% 之公司。  
二、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。  
三、本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，不受前二項規定之限制，得為背書保證。前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。
- 第五條 背書保證之額度  
一、個別對象限額：  
（一）對單一企業背書保證金額不得超過本公司最近期財務報表淨值之 20%。  
（二）因業務往來關係而辦理背書保證者，個別背書保證金額以不逾雙方間業務往來金額為限，所稱業務往來金額係指最近一年度雙方間進貨或銷貨金額孰高者，唯最高金額不得超過前款規定。  
（三）本公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之公司間，個別背書保證限額以不超過本公司淨值 10% 為上限。但公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。但以不超過本公司當年度淨值為限。

## 二、背書保證總額:

(一)本公司及本公司所屬子公司整體背書保證之總額不得超過本公司最近期財務報表淨值之50%。

(二)本公司及子公司整體對單一企業得為背書保證之總額不得超過本公司當年度淨值之20%。

前述淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。

## 第六條 背書保證辦理程序

- 一、被背書保證企業需本公司提供背書保證時，應提供基本資料及財務資料，由本公司財務處協助填具背書保證申請書提出申請，財務處應詳加評估。評估項目包括其必要性及合理性、背書保證對象之徵信及風險評估、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等，若因業務往來關係從事背書保證，另應評估其背書保證金額與業務往來金額是否相當。
- 二、本公司財務處將前項相關資料及評估結果彙整，經權責主管核准後，提報董事會核定，並依據董事會決議辦理。
- 三、本公司辦理背書保證事項，應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、依上述第一項規定應審慎評估之事項，以及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查。
- 四、背書保證日期終了前，財務處應主動通知被背書保證公司應將留存銀行或債權機構之保證票據收回，且註銷背書保證有關契約。
- 五、財務處應定期評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序。

## 第七條 決策及授權層級

- 一、本公司所為背書保證事項，應先經過董事會決議通過後始得為之；但為配合時效需要，在不逾第五條各款所訂背書保證限額之內，得授權董事長決行後為之，事後報經最近期之董事會追認。
- 二、本公司辦理背書保證因業務需要而有超過本程序第五條所訂責任額度之必要時，應按正常程序經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計劃於一定期限內銷除超限部份。
- 三、本公司已設置獨立董事，辦理背書保證事項時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

## 第八條 印鑑章使用及保管程序

- 一、本公司背書保證之專用印鑑為向經濟部登記之公司印鑑章，由董事會授權專人保管，並依「印鑑管理辦法」之規定，始得用印或簽發票據。
- 二、本公司若對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事會授權董事長或其他授權人簽署。

第九條 公告申報程序

- 一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。
- 二、背書保證金額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：
  - (一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。
  - (二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。
  - (三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證、採用權益法之投資帳面金額及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。
  - (四)本公司或子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。
- 三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。

第十條 對子公司辦理背書保證之控管程序

- 一、本公司之子公司若擬為他人辦理或提供背書保證者，應命子公司依法訂定「背書保證作業程序」，並應依所訂程序辦理。
- 二、子公司應於每月五日編製上月份為他人背書保證明細表，並送本公司備查。

第十一條 內部控制

- 一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會；本公司因情事變更，致背書保證對象不符本程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送審計委員會及董事會，並依計畫時程完成改善。
- 二、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，財務處應每季評估其風險性並備有評估紀錄，評估事項應包括：
  - (一)被背書保證公司無法償還債務所衍生的信用風險對本公司之營運風險、財務風險及股東權益之影響。
  - (二)以本公司承擔的風險，評估應否取得或補提擔保品及重新評估擔保品價值。
- 三、本公司從事背書保證時應依規定程序辦理，如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。
- 四、子公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，依前項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。

第十二條 其他

- 一、本程序所稱之子公司及母公司，應依「證券發行人財務報告編製準則」之規定認定之。
- 二、本公司財務報告係以國際財務報導準則編製，本程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。
- 三、本程序所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定背書保證對象及交易金額之日等日期孰前者。

第十三條 實施及修訂

- 一、本程序經審計委員會通過後，送董事會並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。
- 二、另依前項規定將本程序提報董事會討論時，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。
- 三、本公司已設置審計委員會，訂定或修正資金貸與他人作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用前項規定。
- 四、前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。
- 五、前項所稱審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。

## 進金生能源服務股份有限公司 董事選舉辦法(修訂前)

- 第一條：本公司董事之選舉，除公司法、本公司章程及有關法令另有規定外，悉依本辦法行之。
- 第二條：本公司董事之選舉，於股東會行之，由公司備製董事之選舉票，且加計選舉權數。
- 第三條：本公司獨立董事之選舉，依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。
- 第四條：本公司董事之選舉，採單記名累積選舉辦法，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，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，依次分當為獨立董事、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。  
本公司獨立董事之資格及選任，應依「證券交易法」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」、「上市櫃公司治理實務守則」及主管機關之相關規定辦理。
- 第六條：董事之選票依董事與獨立董事一併選舉分別計票分別當選。
- 第七條：選舉開始前，由主席指定監票員、計票員各數名，執行各項有關職務。但監票員應具有股東身份。
- 第八條：董事之選舉應設置票匱，經投票後，由監票員、計票員共同監督開票及計票工作。  
前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，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。
- 第九條：本公司董事（含獨立董事）選舉，採候選人提名制，選舉人應就本公司公告之董事或獨立董事候選人名單中選任之。  
候選人如為股東身份者，選舉人須在選舉票之「候選人姓名或名稱」欄填明候選人姓名並得於「候選人股東戶號或身分證字號」欄加註股東戶號，如非股東身份者，選舉人須在選舉票之「候選人姓名或名稱」欄填明候選人姓名並得於「候選人股東戶號或身分證字號」欄加註身分證字號，惟法人股東為候選人時，代表人有數人時，應「候選人姓名或名稱」欄填明分別加填代表人姓名。
- 第十條：選舉票有下列情形之一者，無效。  
（一）未經投入票櫃（箱）之選舉票。  
（二）不用本公司備製之選舉票。  
（三）以空白之選票投入投票箱者。  
（四）所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。

- (五)除填被選舉人之戶名(姓名)或戶號(身分證明文件編號)外，另夾寫其他之文字符號者。
- (六)字跡模糊無法辨認者。
- (七)同一選票填列被選舉人兩人以上者。

第十一條：董事之選舉應設置票匱，經投票後，由監票員、計票員共同監督開票及計票工作。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，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。

第十二條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席或指定之人當場宣佈。

第十三條：當選之董事由公司分別發給當選通知書。

第十四條：本辦法經股東會通過後實施，修正時亦同。

## 進金生能源服務股份有限公司 公司章程(修訂前)

### 第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為「進金生能源服務股份有限公司」，英文名稱為「Acme point Energy Services Co., Ltd.」（簡稱AES）。

第二條：本公司所營事業如下：

|         |                        |
|---------|------------------------|
| CC01010 | 發電、輸電、配電機械製造業          |
| CC01040 | 照明設備製造業                |
| CC01080 | 電子零組件製造業               |
| CB01010 | 機械設備製造業                |
| CE01010 | 一般儀器製造業                |
| D101040 | 非屬公用之發電業               |
| D101060 | 再生能源自用發電設備業            |
| E502010 | 燃料導管安裝工程業              |
| E599010 | 配管工程業                  |
| E601010 | 電器承裝業                  |
| E601020 | 電器安裝業                  |
| E603050 | 自動控制設備工程業              |
| E603090 | 照明設備安裝工程業              |
| E604010 | 機械安裝業                  |
| E605010 | 電腦設備安裝業                |
| EZ05010 | 儀器、儀表安裝工程業             |
| EZ99990 | 其他工程業                  |
| F113010 | 機械批發業                  |
| F113020 | 電器批發業                  |
| F113030 | 精密儀器批發業                |
| F113110 | 電池批發業                  |
| F119010 | 電子材料批發業                |
| F213080 | 機械器具零售業                |
| F219010 | 電子材料零售業                |
| F401010 | 國際貿易業                  |
| I103060 | 管理顧問業                  |
| I301010 | 資訊軟體服務業                |
| I199990 | 其他顧問服務業                |
| IF02010 | 用電設備檢測維護業              |
| IG03010 | 能源技術服務業                |
| IZ09010 | 管理系統驗證業                |
| ZZ99999 | 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 |

第三條：本公司設總公司於臺北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司或辦事處，其解散、撤銷或遷移時亦同。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條及其他相關法令規定辦理。

第五條：本公司因業務或投資事業需要，得為對外背書及保證。本公司之資金，除有公司法第十五條第一項各款情形外，不得貸與股東或任何他人。

第六條：本公司因業務需要，得為他公司而為有限責任股東時，所有轉投資總額得不受公司法第十三條所定投資總額不得超過實收資本額百分之四十之限制，有關轉投資事宜應經董事會決議辦理。

## 第二章 股份

- 第七條：本公司資本總額定為新台幣壹拾億元整，分為壹億股，每股金額新台幣壹拾元整，其中未發行之股份，得授權董事會分次發行之。  
前項資本總額內最高保留新台幣壹億元，分為壹仟萬股，每股面額壹拾元，保留供發行員工認股權憑證使用，得依董事會決議分次發行。
- 第七條之一：本公司依相關法令發行新股供員工承購、員工認股權憑證、限制員工權利新股及轉讓買回之庫藏股予員工，其發給或轉讓對象得包含符合一定條件之控制及從屬公司員工。
- 第八條：本公司股票如欲撤銷公開發行時，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，以出席股東表決權過半數之同意後向主管機關申請之，且於興櫃及上市櫃期間均不變動此條文。
- 第九條：本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，依法簽證後發行之。本公司公開發行後發行新股時得免印製股票或得就每次發行總數合併印製，但應洽證券集中保管事業機構辦理登錄及保管，發行其他有價證券亦同。有關股票事務之處理，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」及其他有關法令規定辦理。
- 第十條：本公司股東名簿記載之變更，於公司法第一六五條規定期間內，不得為之。本公司股務事項，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。

## 第三章 股東會

- 第十一條：本公司股東會分常會及臨時會二種，股東常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之；股東臨時會於必要時依法召集之。  
公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。  
股東會開會時，如以視訊會議為之，其股東以視訊參與會議視為親自出席。  
以視訊會議召開股東會時，應符合法令規定之條件、作業程序及其他應遵行事項，證券主管機關另有規定者，從其規定。
- 第十二條：股東會除法令另有規定外，由董事會召集之，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。
- 第十三條：股東常會及股東臨時會之召集，應依照公司法第一七二條規定辦理。股東會通知及公告應載明召集事由；其通知經股東同意，得以電子方式為之。持有記名股票未滿一千股之股東，前述召集通知，得以公告方式為之。
- 第十四條：股東得於每次股東會，出具委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。但公開發行股票之公司，證券主管機關另有規定者，從其規定。惟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，其代理之表決權超過已發行股份總數百分之三部份不予計算。前項委託書應於股東會開會前五日送達本公司，如有重複時，以先送達者為有效。
- 第十五條：本公司股東每股有一表決權，但受限制或公司法第一七九條所列無表決權者，不在此限。
- 第十六條：股東會之決議除公司法或公司章程另有規定外，應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。  
本公司將電子方式列為股東行使表決權管道之一，其相關事宜依主管機關規定辦理。  
以電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會



之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

以電子方式行使表決權，且於股東會開會二日前未撤銷意思表示之股東，仍可出席股東會參與臨時動議之提案及表決，但就原議案自不得提修正案亦不可再行使表決權。

- 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。本公司股票公開發行後，議事錄之分發，得以公告方式為之。

#### 第四章 董事及審計委員會

- 第十八條：本公司設董事三至九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。本公司董事之選任方式採用單記名累積投票制，依照公司法第一九八條規定辦理。董事任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選董事就任時為止。

前項董事名額中，獨立董事不得少於三人，亦不得少於董事席次五分之一，且半數以上獨立董事連續任期不得逾三屆。

有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

本公司董事(含獨立董事)選舉採候選人提名制度，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東及董事會得提出董事候選人名單，經董事會審查其符合法令所應具備條件後，送請股東會，股東應就董事候選人名單中選任之。

- 第十九條：全體董事所持有本公司記名股票之股份總額，依照證券主管機關之相關規定辦理。本公司得於董事任期內，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。

- 第廿條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互推董事長一人，董事長對外代表本公司。

- 第廿一條：董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理之，前項代理人以受一人之委託為限。

董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

- 第廿二條：本公司獨立董事委託代理出席，其受託代理出席者，仍以獨立董事為限，一般董事不可受獨立董事之委託代理出席。

- 第廿三條：本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會召集之通知，得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

- 第廿四條：本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。

- 第廿五條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

- 第廿六條：董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會選任之。其任期以補足原任期為限。

獨立董事因故解任，致人數不足證券交易法第十四之二條或章程規定者，應於最近一次股東會補選之。獨立董事均解任時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

- 第廿七條：本公司全體董事報酬，不論營業盈虧公司得依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內同業之通常水準議定後，授權董事會決議之。

## 第五章 經 理 人

- 第廿八條： 本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。
- 第廿九條： 經理人之職權，除章程規定外，並得依契約之訂定。經理人在公司章程或契約規定授權範圍內，有為公司管理事務及簽名之權。

## 第六章 會 計

- 第三十條： 本公司應於每會計年度終了，董事會應造具下列表冊，於股東常會開會三十日前送審計委員會查核後，並由審計委員會出具報告書，提交股東常會請求承認之。
- (一)營業報告書。
- (二)財務報表。
- (三)盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 第三十一條 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10%及董事酬勞不高於5%。
- 員工酬勞、董事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。
- 前項員工酬勞發放之對象得包含符合一定條件之控制及從屬公司員工。
- 第三十二條 本公司年度總決算如有盈餘，除依法繳納稅捐外，應先彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定公積已達實收資本額時，得免繼續提撥。另依法令或主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，併同累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派案，提請股東會決議後分派之。
- 第三十二條之一： 本公司處於企業成長階段，股利種類將視未來資金需求及股本稀釋程度，採股票股利或現金股利方式發放，金額應不低於當年度可分配盈餘之10%，其中現金股利不低於股利總數之10%。

## 第七章 附 則

- 第三十三條： 本章程如有未盡事宜，悉依照公司法及其他法令規定辦理。
- 第三十四條： 本章程訂立於民國103年10月7日。
- 第一次修正於民國105年5月23日。
- 第二次修正於民國105年8月22日。
- 第三次修正於民國106年6月30日。
- 第四次修正於民國107年5月21日。
- 第五次修正於民國107年12月18日。
- 第六次修正於民國109年6月19日。
- 第七次修正於民國110年4月1日。
- 第八次修正於民國111年6月10日。
- 第九次修正於民國112年6月14日。

## 進金生能源服務股份有限公司

### 112 年度股利發放之影響說明

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：

單位：新台幣元

| 項目                     |                                | 年度         | 112 年度<br>(預估) |
|------------------------|--------------------------------|------------|----------------|
| 期初實收資本額                |                                |            | 458,299,730 元  |
| 本年度<br>配股配息情形<br>(註 1) | 每股現金股利                         |            | 0.2            |
|                        | 盈餘轉增資每股配股數                     |            | 1.2            |
|                        | 資本公積轉增資每股配股數                   |            | 0              |
| 營業績效<br>變化情形           | 營業利益                           |            | 不適用<br>(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<br>及本益比        | 若盈餘轉增資全數<br>改配放現金股利            | 擬制每股盈餘     | 不適用<br>(註 2)   |
|                        |                                | 擬制年平均投資報酬率 |                |
|                        | 若未辦理資本公積<br>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<br>且盈餘轉增資改以<br>現金股利發放 | 擬制每股盈餘     |                |
|                        |                                | 擬制年平均投資報酬率 |                |

註 1：本公司於 113 年 2 月 27 日經董事會決議配發現金股利約每股新台幣 0.2 元及股票股利約每股新台幣 1.2 元，惟實際分配待 113 年股東常會決議。

註 2：依證期局民國 89 年 2 月 1 日 (89)台財證(一)字第 00371 號函及「公開發行公司公財務預測資訊處理準則」規定，本公司 112 年度未公開財務預測，故不適用需揭露此資訊。

## 進金生能源服務股份有限公司

## 董事持股情形

| 職稱            | 姓名             | 持有<br>股數   | 設質<br>股數     | 設質股數佔<br>持股比例 | 配偶、未成年子女及<br>利用他人名義持有部份 |          |          |
|---------------|----------------|------------|--------------|---------------|-------------------------|----------|----------|
|               |                |            |              |               | 內部人關係人目<br>前持股合計        | 設質<br>股數 | 設質<br>比例 |
| 董事長<br>本人     | 進金生實業<br>(股)公司 | 23,954,394 | 0            | 0.00%         | 0                       | 0        | 0.00%    |
| 董事長之<br>法人代表人 | 黃舉昇            | 1,273,651  | 0            | 0.00%         | 583,838                 | 0        | 0.00%    |
| 董事<br>本人      | 進金生實業<br>(股)公司 | 23,954,394 | 0            | 0.00%         | 0                       | 0        | 0.00%    |
| 董事之<br>法人代表人  | 厲國欽            | 697,360    | 0            | 0.00%         | 0                       | 0        | 0.00%    |
| 董事本人          | 李傳來            | 11,500     | 0            | 0.00%         | 30,000                  | 0        | 0.00%    |
| 獨立董事<br>本人    | 劉祥泰            | 0          | 0            | 0.00%         | 0                       | 0        | 0.00%    |
| 獨立董事<br>本人    | 李禮仲            | 0          | 0            | 0.00%         | 0                       | 0        | 0.00%    |
| 獨立董事<br>本人    | 白幸卉            | 0          | 0            | 0.00%         | 0                       | 0        | 0.00%    |
| 獨立董事<br>本人    | 吳宏一            | 0          | 0            | 0.00%         | 0                       | 0        | 0.00%    |
| 全體董事法定最低應持有股數 |                |            | 4,155,277 股  |               |                         |          |          |
| 全體董事持有股數      |                |            | 23,965,894 股 |               |                         |          |          |

說明：

- 1.本表之持股比率係以本公司截至本次股東常會停止過戶日(113 年 4 月 21 日)止之持股情形，及已發行股份總數 51,940,973 股為計算基準。
- 2.依證券交易法第二十六條第二項「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定，本公司全體董事持有股數 23,965,894 股(不計入代表人)已達法定成數標準。
- 3.本公司依法設置審計委員會，故無監察人。

