

欣陸投資控股股份有限公司

民國 109 年股東常會議事錄



時間：中華民國 109 年 6 月 12 日（星期五）上午 9 時正
地點：台北市敦化南路一段 108 號地下二樓（富邦國際會議中心）
出席：出席股東及股東代理人代表股份計 527,171,067 股（含以電子投票方式行使表決權股數 498,255,701 股）佔本公司已發行股份總數 823,215,980 股之 64.03%
出席董事：殷琪董事長、維達開發股份有限公司代表人張良吉董事、維達開發股份有限公司代表人郭蕙玉董事、漢德建設股份有限公司代表人黃金龍董事、高德榮獨立董事、莊謙信獨立董事、李宗黎獨立董事等 7 位，董事全數出席
列席：正源國際法律事務所蓋華英律師、安侯建業聯合會計師事務所曾國揚會計師

主席：殷琪董事長



紀錄：黃朗倩



一、宣布開會：出席股東所代表股數已達法定數額，主席宣布開會。

二、主席致詞：（略）

三、報告事項

（一）一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告(董事會提)

依據公司法及本公司章程第 29 條之 1 規定，本公司一〇八年度員工酬勞及董事酬勞提經第 4 屆第 13 次董事會通過，提撥新台幣 1,861,249 元為員工酬勞並以現金發放，及不提撥董事酬勞。

敬請洽悉。

（二）一〇八年度盈餘分派現金股利情形報告(董事會提)

說明：（一）依據公司章程第 31 條規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

（二）本公司自一〇八年度可供分配盈餘中提撥現金股利新台幣 411,607,990

元，每股配發 0.5 元。

- (三) 本次現金股利發放按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大到小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
- (四) 本案業經董事會決議通過並授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，亦授權董事長全權調整之。

敬請洽悉。

議事經過：

股東發言及公司答覆摘要：

股東（戶號 48169）詢問營業報告書、審計委員會查核報告書及海外投資等事項表示意見，業經主席答覆說明。

四、承認及討論事項。

第一案：董事會提

案由：承認一〇八年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：本公司一〇八年度個體財務報表及合併財務報表（詳如附件一），業經安侯建業聯合會計師事務所曾國禡會計師及簡蒂暖會計師查核簽證，連同營業報告書（詳如附件一），並經本公司審計委員會查核完竣認為尚無不符，出具查核報告書（詳如附件一）在案，提請 股東常會承認。

議事經過：

股東發言及公司答覆摘要：

股東（戶號 48169 號）第一次發言詢問審計委員會查核報告、海外投資等事宜，業經主席及其指定人員答覆說明。

股東（戶號 48169 號）第二次發言詢問審計委員會查核報告程序等事宜，業經主席答覆說明。

決議：本議案投票表決結果如下：

贊成權數 505,863,493 權（含電子投票權數 490,899,605 權），反對權數 277,052 權（含電子投票權數 277,052 權），棄權/未投票權數 21,030,522 權（含電子投

票權數 7,079,044 權)，贊成權數佔出席股東表決權總數 527,171,067 權之 95.95%，本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案 董事會提

案由：承認一〇八年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：（一）本公司一〇八年度盈餘分派業經審計委員會同意並由董事會決議。

（二）謹擬具盈餘分配表如下，提請 股東常會承認。

欣陸投資控股股份有限公司

一〇八年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	4,138,098,153
加（減）：	
迴轉 IFRS 開帳數提列之特別盈餘公積	231,247,945
確定福利計畫之再衡量數	(21,139,626)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	2,170,858
本年度稅後淨利	97,006,443
可供分配盈餘	4,447,383,773
減：提列法定盈餘公積	(9,700,644)
分配項目：	
股東現金股利 @0.5	(411,607,990)
期末未分配盈餘	4,026,075,139

註：本次股東現金股利係以 107 年度首次採用國際財務報導準則第 9 號與第 15 號追溯調整產生之期初保留盈餘淨增加數進行分配。

董事長：

經理人：

會計主管：

決議：本議案投票表決結果如下：

贊成權數 506,470,676 權（含電子投票權數 491,374,355 權），反對權數 289,402

權（含電子投票權數 289,402 權），棄權/未投票權數 20,410,989 權（含電子投票權數 6,591,944 權），贊成權數佔出席股東表決權總數 527,171,067 權之 96.07%，本案經出席股東票決後，照案通過。

第三案 董事會提

案由：「董事選舉辦法」修訂案，提請 討論。

說明：依本公司一〇八年股東常會決議通過，修訂公司章程第 17 條董事選舉改採候選人提名制度，爰擬修訂本公司「董事選舉辦法」，檢附修訂條文對照表(詳如附件二)。

決議：本議案投票表決結果如下：

贊成權數 506,407,650 權（含電子投票權數 491,311,329 權），反對權數 330,752 權（含電子投票權數 330,752 權），棄權/未投票權數 20,432,665 權（含電子投票權數 6,613,620 權），贊成權數佔出席股東表決權總數 527,171,067 權之 96.06%，本案經出席股東票決後，照案通過。

五、臨時動議

議事經過：

股東發言及答詢摘要

股東（戶號 48169 號）詢問公司章程及股東會議事規則條文內容事項，業經主席說明答覆。

六、散會：109 年 6 月 12 日上午 10 時 01 分，主席宣佈散會。

（本公司股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過要領及其結果，詳盡內容以會議影音記錄為準。）

附件一 營業報告書、財務報表及審計委員會查核報告書

（一）欣陸投資控股股份有限公司 營業報告書

欣陸投控在 108 年面對嚴峻的市場景氣影響，營造事業與建設事業營收與獲利率皆較前一年度為低，合併營收為新台幣（以下同）226.65 億元，較 107 年減少 9.9%，合併營業毛利率 12.1%，低於 107 年的 14.8%；另認列營造事業的海外轉投資相關損失，營業外收入及支出淨額較 107 年減少 5.14 億元。總結 108 年稅後淨利為 0.97 億元，每股盈餘為 0.12 元，低於前一年的稅後淨利 19.42 億元和每股盈餘 2.36 元。

展望 109 年的業務發展，營造事業基於 108 年取得的「桃園捷運綠線 GC03 標 G07 站至北出土段地下段土建統包工程」、「臺北市南港區南港機廠基地公共住宅統包工程」等指標專案，已為未來數年之營運蓄積相當成長動能；未來仍然會積極爭取軌道專案、高級住宅和商業大樓的工程，以充分利用多年來發展的核心能力與積累的工程實績。營造事業也會謹慎投入能源相關專案並運用核心能力來發展新市場，以參與新的成長領域。另外，亦將運用科技來增進工地安全、提升營運效率及管控營運風險。

建設事業位於台北信義區的指標建案「琢白」已完工交屋，其他於國內北、中、南都會區及海外地區的開發案則依計畫順利進行，將持續規劃定位精準的優質產品並為產品加值，以符合客戶的需求。除了目前大台北地區和中部都會區的專案，南部都會區以及海外的專案也可望陸續產生營收貢獻。

環工事業專注的水資源相關業務穩健成長，109 年除了持續提升水資源相關業務之專業能力，也會審慎評估投入生質能源及廢棄物處理等環境工程領域，並將持續強化統包執行能力與營運效率。

欣陸投控將持續專注於管理子公司，規劃集團的經營策略並統籌集團的資源。展望未來，業外轉投資對集團財務之風險已經消弭，但外在經營環境的變化將更劇烈且不易預測，我們會更專注耕耘我們的核心領域，努力達成目標並提升企業價值。我們也將與成員公司共同辨別與管理主要營運風險，並投入更多心力來履行企業社會責任。

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：林怡汝



(二) 一〇八年度個體財務報表

欣陸投資控股股份有限公司

資產負債表

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一



資 產	108.12.31		107.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
1100 現金及約當現金	\$ 176,888	1	76,847	-
1200 其他應收款	11,038	-	5,422	-
1220 本期所得稅資產	266	-	19	-
1410 預付款項	82	-	144	-
1470 其他流動資產	-	-	50,000	-
	188,274	1	132,432	-
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資	22,735,690	99	23,588,260	100
1600 不動產、廠房及設備	1,943	-	2,110	-
1755 使用權資產	39,298	-	-	-
1900 存出保證金	1	-	-	-
	22,776,932	99	23,590,370	100
資產總計	\$ 22,965,206	100	23,722,802	100

單位：新台幣千元

	108.12.31		107.12.31	
	金額	%	金額	%
負債及權益				
流動負債：				
2200 其他應付款	\$ 17,833	-	30,529	-
2230 本期所得稅負債	271,327	1	-	-
2280 租賃負債－流動	552	-	-	-
2282 租賃負債－關係人	12,038	-	-	-
2399 其他流動負債－其他	131	-	110	-
	<u>301,881</u>	<u>1</u>	<u>30,639</u>	<u>-</u>
非流動負債：				
2582 租賃負債－關係人	28,085	-	-	-
2640 淨確定福利負債－非流動	25,288	-	39,328	-
	<u>53,373</u>	<u>-</u>	<u>39,328</u>	<u>-</u>
負債總計	<u>355,254</u>	<u>1</u>	<u>69,967</u>	<u>-</u>
權益				
3100 股本	8,232,160	36	8,232,160	35
3200 資本公積	6,804,435	30	6,804,435	29
3300 保留盈餘	7,491,023	33	8,153,880	34
3400 其他權益	82,334	-	462,360	2
權益總計	<u>22,609,952</u>	<u>99</u>	<u>23,652,835</u>	<u>100</u>
負債及權益總計	<u>\$ 22,965,206</u>	<u>100</u>	<u>23,722,802</u>	<u>100</u>

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：林怡汝



欣陸投資控股股份有限公司

綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣千元

	108 年度		107 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入				
4220 投資損益	\$ 436,459	100	2,049,403	100
營業收入淨額	436,459	100	2,049,403	100
5000 營業成本：				
5800 營業成本	-	-	-	-
營業毛利	436,459	100	2,049,403	100
營業費用				
6200 管理費用	75,272	17	102,486	5
營業淨利	361,187	83	1,946,917	95
營業外收入及支出				
7010 其他收入	9,538	2	4,309	-
7020 其他利益及損失	179	-	13	-
7050 財務成本	(515)	-	(121)	-
	9,202	2	4,201	-
稅前淨利	370,389	85	1,951,118	95
7950 減：所得稅費用	273,382	63	9,441	-
本期淨利	97,007	22	1,941,677	95
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	3,578	1	(530)	-
8330 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額－不重分類至損益之項目	(285,458)	(65)	(2,582)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	5,285	(1)	4,398	-
不重分類至損益之項目合計	(276,595)	(63)	1,286	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8380 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目	(129,748)	(30)	36,244	2
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(129,748)	(30)	36,244	2
8300 本期其他綜合損益	(406,343)	(93)	37,530	2
8500 本期綜合損益總額	\$ (309,336)	(71)	1,979,207	97
每股盈餘 (元)				
9750 基本每股盈餘 (單位：新台幣元)	\$	0.12		2.36
9850 稀釋每股盈餘 (單位：新台幣元)	\$	0.12		2.36

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：林怡汝



欣陸投資控股股份有限公司

權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣千元

	保留盈餘					其他權益項目							權益總計
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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	備供出售金融商品未實現(損)益	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利(損)益	避險工具之損益	合計	
民國一〇七年一月一日餘額	\$ 8,232,160	6,804,431	508,458	2,493,481	2,518,747	5,520,686	(538,891)	-	2,119,508	(13,557)	-	1,567,060	22,124,337
追溯適用新準則之調整數	-	-	-	-	1,230,320	1,230,320	-	959,687	(2,119,508)	13,557	(13,557)	(1,159,821)	70,499
民國一〇七年一月一日重編後餘額	8,232,160	6,804,431	508,458	2,493,481	3,749,067	6,751,006	(538,891)	959,687	-	-	(13,557)	407,239	22,194,836
本期淨利	-	-	-	-	1,941,677	1,941,677	-	-	-	-	-	-	1,941,677
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(17,591)	(17,591)	9,737	18,877	-	-	26,507	55,121	37,530
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,924,086	1,924,086	9,737	18,877	-	-	26,507	55,121	1,979,207
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	78,781	-	(78,781)	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(493,930)	(493,930)	-	-	-	-	-	-	(493,930)
採用權益法認列之子公司之變動數	-	4	-	-	(27,282)	(27,282)	-	-	-	-	-	-	(27,278)
民國一〇七年十二月三十一日餘額	8,232,160	6,804,435	587,239	2,493,481	5,073,160	8,153,880	(529,154)	978,564	-	-	12,950	462,360	23,652,835
本期淨利	-	-	-	-	97,007	97,007	-	-	-	-	-	-	97,007
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(21,140)	(21,140)	(115,887)	(255,455)	-	-	(13,861)	(385,203)	(406,343)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	75,867	75,867	(115,887)	(255,455)	-	-	(13,861)	(385,203)	(309,336)
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	194,168	-	(194,168)	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(231,248)	231,248	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(740,894)	(740,894)	-	-	-	-	-	-	(740,894)
採用權益法認列之子公司之變動數	-	-	-	-	7,347	7,347	-	-	-	-	-	-	7,347
子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(5,177)	(5,177)	-	5,177	-	-	-	5,177	-
民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$ 8,232,160	6,804,435	781,407	2,262,233	4,447,383	7,491,023	(645,041)	728,286	-	-	(911)	82,334	22,609,952

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：林怡汝



欣陸投資控股股份有限公司

現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108 年度	107 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 370,389	1,951,118
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	13,146	143
利息費用	515	121
利息收入	(9,538)	(4,309)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(179)	-
投資收入	(436,459)	(2,049,403)
收益費損項目合計	(432,515)	(2,053,448)
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
其他應收款	(731)	(4,385)
預付款項	62	(89)
其他流動資產	50,000	(50,000)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	49,331	(54,474)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
其他應付款	(14,561)	12,836
其他流動負債	21	(31)
淨確定福利負債	(11,178)	701
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(25,718)	13,506
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	23,613	(40,968)
調整項目合計	(408,902)	(2,094,416)
營運產生之現金流出	(38,513)	(143,298)
收取之利息	4,653	4,309
收取之股利	887,172	690,625
支付之利息	(515)	(121)
支付之所得稅	(438)	(54,756)
營業活動之淨現金流入	852,359	496,759
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(233)	(2,253)
處分不動產、廠房及設備	179	-
存出保證金增加	(1)	-
投資活動之淨現金流出	(55)	(2,253)
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(11,369)	-
發放現金股利	(740,894)	(493,930)
籌資活動之淨現金流出	(752,263)	(493,930)
本期現金及約當現金增加數	100,041	576
期初現金及約當現金餘額	76,847	76,271
期末現金及約當現金餘額	\$ 176,888	76,847

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：林怡汝



欣陸投資控股股份有限公司個體財務報表會計師查核報告

欣陸投資控股股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

欣陸投資控股股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達欣陸投資控股股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與欣陸投資控股股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對欣陸投資控股股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷在查核報告上之並無關鍵查核事項。

其他事項

列入欣陸投資控股股份有限公司採用權益法之投資中，有部分轉投資公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該部份轉投資所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日採用權益法之投資金額分別占資產總額之 23.63% 及 19.43%，民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之子公司損益之份額分別占稅前淨利之 (201.20)% 及 (33.91)%。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估欣陸投資控股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欣陸投資控股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。

欣陸投資控股股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對欣陸投資控股股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

曾明揚
簡葦暎



證券主管機關：金管證六字第 0940129108 號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號

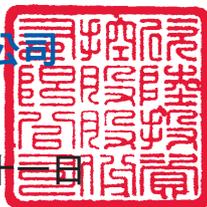
民國一〇九年三月二十日

(三) 一〇八年度合併財務報表

欣陸投資控股股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日



資 產	108.12.31		107.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
1100 現金及約當現金	\$ 4,423,239	7	4,547,174	7
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	-	-	2,003,713	3
1139 避險之金融資產－流動	538,361	1	255,391	-
1140 合約資產－流動	4,962,956	8	5,917,560	9
1150 應收票據淨額	342,904	2	419,775	1
1170 應收帳款淨額	2,140,165	3	1,882,715	3
1200 其他應收款	819,484	1	713,068	1
1220 本期所得稅資產	140,080	-	241,933	-
130X 存貨	26,368,637	41	24,012,811	36
1410 預付款項	817,159	1	713,800	1
1470 其他流動資產	1,887,962	3	1,971,713	3
1480 取得合約之增額成本－流動	181,305	-	141,093	-
	<u>42,622,252</u>	<u>67</u>	<u>42,820,746</u>	<u>64</u>
非流動資產：				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	606,305	1	1,018,257	1
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	1,572,476	2	1,828,762	3
1550 採用權益法之投資	601,867	1	850,164	1
1600 不動產、廠房及設備	2,286,634	4	1,836,333	3
1755 使用權資產	176,165	-	-	-
1760 投資性不動產淨額	9,835,073	16	13,083,099	20
1780 無形資產	1,149,653	2	1,157,023	2
1840 遞延所得稅資產	50,813	-	10,522	-
1900 其他非流動資產	98,735	-	155,260	-
1932 長期應收款	4,548,058	7	4,245,668	6
	<u>20,925,779</u>	<u>33</u>	<u>24,185,088</u>	<u>36</u>
資產總計	<u>\$ 63,548,031</u>	<u>100</u>	<u>67,005,834</u>	<u>100</u>

單位：新台幣千元

	108.12.31		107.12.31	
	金額	%	金額	%
負債及權益				
流動負債：				
2100	\$ 8,085,510	13	11,019,633	17
2110	1,100,000	2	790,000	1
2130	6,555,197	10	5,641,630	8
2170	5,907,669	9	7,030,182	10
2200	1,931,572	3	1,507,765	2
2230	335,192	1	36,196	-
2250	541,379	1	536,795	1
2280	106,982	-	-	-
2310	33,884	-	60,002	-
2320	1,886,230	3	884,930	1
2399	134,046	-	119,859	-
	<u>26,617,661</u>	<u>42</u>	<u>27,626,992</u>	<u>40</u>
非流動負債：				
2540	10,353,179	16	12,725,621	19
2570	115,093	-	76,054	1
2580	73,542	-	-	-
2610	337,275	1	360,901	1
2640	216,695	-	261,342	-
2645	137,278	-	130,277	-
	<u>11,233,062</u>	<u>17</u>	<u>13,554,195</u>	<u>21</u>
負債總計				
	<u>37,850,723</u>	<u>59</u>	<u>41,181,187</u>	<u>61</u>
歸屬母公司業主之權益				
3100	8,232,160	13	8,232,160	13
3200	6,804,435	11	6,804,435	10
3300	7,491,023	12	8,153,880	12
3400	82,334	-	462,360	1
	<u>22,609,952</u>	<u>36</u>	<u>23,652,835</u>	<u>36</u>
36XX	3,087,356	5	2,171,812	3
權益總計				
	<u>25,697,308</u>	<u>41</u>	<u>25,824,647</u>	<u>39</u>
負債及權益總計				
	<u>\$ 63,548,031</u>	<u>100</u>	<u>67,005,834</u>	<u>100</u>

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：林怡汝



欣陸投資控股股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108 年度		107 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入				
4300 租賃收入	\$ 254,313	1	275,793	1
4500 營建工程收入	21,565,328	95	24,176,403	96
4800 其他營業收入	845,446	4	701,915	3
營業收入淨額	22,665,087	100	25,154,111	100
5000 營業成本				
5300 租賃成本	110,654	1	96,602	-
5500 營建工程成本	19,506,549	86	21,124,389	84
5800 其他營業成本	315,329	1	208,975	1
營業成本	19,932,532	88	21,429,966	85
營業毛利	2,732,555	12	3,724,145	15
營業費用				
6100 推銷費用	266,751	1	283,651	1
6200 管理費用	1,140,861	5	1,090,340	4
	1,407,612	6	1,373,991	5
營業淨利	1,324,943	6	2,350,154	10
營業外收入及支出				
7010 其他收入	223,427	1	342,320	1
7020 其他利益及損失	162,231	1	427,441	2
7050 財務成本	(245,994)	(1)	(194,463)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(774,603)	(3)	(763,659)	(3)
7055 預期信用減損損失	(67,072)	-	-	-
	(702,011)	(2)	(188,361)	(1)
7900 稅前淨利	622,932	4	2,161,793	9
7950 減：所得稅費用	470,872	2	143,512	1
本期淨利	152,060	2	2,018,281	8
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(26,425)	-	(21,989)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(255,516)	(2)	18,793	-
8320 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－不重分類至損益之項目	61	-	84	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	5,285	-	4,398	-
不重分類至損益之項目合計	(276,595)	(2)	1,286	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(150,195)	(1)	(9,914)	-
8368 避險工具之損益	(13,861)	-	26,507	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目	(11,383)	-	43,849	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(175,439)	(1)	60,442	-
8300 本期其他綜合損益	(452,034)	(3)	61,728	-
本期綜合損益總額	\$ (299,974)	(1)	2,080,009	8
本期淨利(損)歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 97,007	2	1,941,677	8
8620 非控制權益	55,053	-	76,604	-
	\$ 152,060	2	2,018,281	8
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (309,336)	(1)	1,979,207	8
8720 非控制權益	\$ 9,362	-	100,802	-
	(299,974)	(1)	2,080,009	8
每股盈餘(元)				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	0.12	2.36	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	0.12	2.36	

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：林怡汝



欣陸投資控股股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益														
	股本		保留盈餘				其他權益項目								
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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	備供出售金融商品未實現(損)益	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利(損)益	避險工具之損益	合計	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總計
民國一〇七年一月一日餘額	\$ 8,232,160	6,804,431	508,458	2,493,481	2,518,747	5,520,686	(538,891)	-	2,119,508	(13,557)	-	1,567,060	22,124,337	1,475,539	23,599,876
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	1,230,320	1,230,320	-	959,687	(2,119,508)	13,557	(13,557)	(1,159,821)	70,499	-	70,499
民國一〇七年一月一日重編後餘額	8,232,160	6,804,431	508,458	2,493,481	3,749,067	6,751,006	(538,891)	959,687	-	-	(13,557)	407,239	22,194,836	1,475,539	23,670,375
本期淨利	-	-	-	-	1,941,677	1,941,677	-	-	-	-	-	-	1,941,677	76,604	2,018,281
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(17,591)	(17,591)	9,737	18,877	-	-	26,507	55,121	37,530	24,198	61,728
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,924,086	1,924,086	9,737	18,877	-	-	26,507	55,121	1,979,207	100,802	2,080,009
盈餘指撥及分配：															
提列法定盈餘公積	-	-	78,781	-	(78,781)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(493,930)	(493,930)	-	-	-	-	-	-	(493,930)	-	(493,930)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	(27,282)	(27,282)	-	-	-	-	-	-	(27,282)	-	(27,282)
對子公司所有權權益變動	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	(4)	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	595,475	595,475
民國一〇七年十二月三十一日餘額	8,232,160	6,804,435	587,239	2,493,481	5,073,160	8,153,880	(529,154)	978,564	-	-	12,950	462,360	23,652,835	2,171,812	25,824,647
本期淨利	-	-	-	-	97,007	97,007	-	-	-	-	-	-	97,007	55,053	152,060
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(21,140)	(21,140)	(115,887)	(255,455)	-	-	(13,861)	(385,203)	(406,343)	(45,691)	(452,034)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	75,867	75,867	(115,887)	(255,455)	-	-	(13,861)	(385,203)	(309,336)	9,362	(299,974)
盈餘指撥及分配：															
提列法定盈餘公積	-	-	194,168	-	(194,168)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(740,894)	(740,894)	-	-	-	-	-	-	(740,894)	-	(740,894)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(231,248)	231,248	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	7,347	7,347	-	-	-	-	-	-	7,347	-	7,347
子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(5,177)	(5,177)	-	5,177	-	-	-	5,177	-	-	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	906,182	906,182
民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$ 8,232,160	6,804,435	781,407	2,262,233	4,447,383	7,491,023	(645,041)	728,286	-	-	(911)	82,334	22,609,952	3,087,356	25,697,308

董事長：殷琪



經理人：張方欣



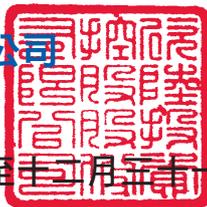
會計主管：林怡汝



欣陸投資控股股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日



	108 年度	107 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 622,932	2,161,793
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	265,780	175,593
攤銷費用	58,117	47,186
預期信用減損損失(迴轉利益)	67,072	(6,722)
利息費用	245,994	194,463
利息收入	(57,576)	(48,853)
股利收入	(134,008)	(183,117)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	774,603	763,659
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(584)	(2,713)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益(帳列營建成本)	(2,658)	23,024
處分投資性不動產利益	(403,650)	-
租賃修改損失	(6)	-
不動產、廠房及設備減損迴轉利益	-	(38,703)
不動產、廠房及設備減損迴轉利益(帳列營建成本)	(114,000)	-
減損損失	210,328	-
金融資產評價利益	(24,536)	(459,701)
負債準備提列(迴轉)數	26,651	(143,492)
迴轉以前年度估列應付款項利益	(156)	(738)
收益費損項目合計	911,371	319,886
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
合約資產	919,611	245,118
應收票據	76,870	427,725
應收款項	(628,292)	330,464
其他應收款	(53,295)	(42,630)
存貨	(2,267,006)	(5,904,291)
預付款項	(107,530)	18,996
其他流動資產	72,346	(1,520,080)
取得合約之增額成本	(40,212)	(2,463)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(2,027,508)	(6,447,161)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	2,967,227	6,161,773
應付票據及帳款	(1,104,394)	(1,038,977)
其他應付款項	285,574	504,448
負債準備	(18,138)	(33,812)
預收款項	(26,034)	(22,097)
其他流動負債	14,247	(84,052)
淨確定福利負債	(65,786)	(36,285)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	2,052,696	5,450,998
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	25,188	(996,163)
調整項目合計	936,559	(676,277)
營運產生之現金流入	1,559,491	1,485,516
收取之利息	64,646	55,376
支付之利息	(397,442)	(441,224)
支付之所得稅	(77,564)	(164,959)
營業活動之淨現金流入	1,149,131	934,709

單位：新台幣千元

	108 年度	107 年度
投資活動之現金流量：		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	620	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 非流動	(100,116)	(564,411)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 流動	2,540,316	-
取得避險之金融資產	(1,655,408)	-
處分避險之金融資產	1,358,577	243,394
取得關聯企業之價款	(740,609)	(71,865)
處分子公司現金影響數	-	(8,972)
取得不動產、廠房及設備	(141,618)	(39,391)
處分不動產、廠房及設備	70,873	59,585
其他應收款	(63,258)	95,218
取得無形資產	(50,747)	(223,774)
取得投資性不動產	(316,887)	(160,168)
處分投資性不動產	1,466,075	-
其他非流動資產	67,369	-
預付設備款	(10,647)	(27)
收取之股利	100,455	149,598
長期應付款	(15,456)	(15,075)
投資活動之淨現金流入 (流出)	2,509,539	(535,888)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	20,866,513	33,910,600
短期借款減少	(23,788,657)	(32,660,765)
應付短期票券增加	6,250,000	8,550,000
應付短期票券減少	(5,940,000)	(8,760,000)
舉借長期借款	5,767,868	4,645,150
償還長期借款	(7,126,130)	(5,272,101)
存入保證金增加 (減少)	7,004	(632)
租賃本金償還	(67,331)	-
發放現金股利	(804,349)	(495,540)
其他應付款增加	118,630	140,702
非控制權益變動	969,638	597,084
籌資活動之淨現金 (流出) 流入	(3,746,814)	654,498
匯率變動對現金及約當現金之影響	(35,791)	65,342
本期現金及約當現金 (減少) 增加數	(123,935)	1,118,661
期初現金及約當現金餘額	4,547,174	3,428,513
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,423,239	4,547,174

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：林怡汝



欣陸投資控股股份有限公司合併財務報表會計師查核報告

欣陸投資控股股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

欣陸投資控股股份有限公司及其子公司(欣陸集團)民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達欣陸集團民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與欣陸投資控股股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對欣陸集團民國一〇八年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、長期工程合約收入認列

有關長期工程合約收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十八)客戶合約之收入；收入認列與建造合約之完工百分比衡量方式，請詳合併財務報告附註五；建造合約之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(廿六)客戶合約收入。

關鍵查核事項之說明：

建造合約工程預算涉及管理階層高度判斷，工程預算的評估錯誤可能造成財務報導期間內損益重大變動，因此存有顯著風險。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：選擇對財務結果影響較大之工程合約，評估管理階層工程預算的編製程序，取得當期與評估工程預算編製假設的相關資料，包含與業主之工程合約變動或設計變更等外部文件，並確認工程預算編製已符合欣陸集團內部審核權限。另抽核每期計價資料，核算工案之完工百分比比例與欣陸集團計算並無差異，另執行資產負債表日前後一段時間截止點測試。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之估計，請詳合併財務報告附註五；存貨評價之情形，請詳合併財務報告附註六(七)存貨。

關鍵查核事項之說明：

欣陸集團存貨係以成本與淨變現價值孰低評價，由於目前房地產業受稅制變革及經濟景氣幅度的波動影響，將可能產生存貨之成本高於淨變現價值之風險。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序：對於尚在興建的工程案及待售房地依據預售合約價及實價登錄價格，評估帳列金額與市價是否對存貨評價產生重大影響，並比較管理階層所提供的投報分析，依據實際情形重新評估，並未有發現有減損之情形。

其他事項

列入欣陸集團合併財務報告之子公司中，部份子公司其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等子公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之資產總額分別占合併資產總額之 11.70% 及 13.48%；民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別占合併營業收入淨額之 0.78% 及 1.07%。此外，欣陸集團採權益法之投資中，部份被投資公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示意見中，有關該等被投資公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日採用權益法之投資金額分別占合併資產總額之 0.95% 及 1.27%；民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日相關採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別占合併稅前淨利之 (124.35)% 及 (35.33)%。

欣陸投資控股股份有限公司已編製民國一〇八年及一〇七年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估欣陸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欣陸集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

欣陸集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對欣陸集團民國一〇八年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

曾明陽
簡葦暎



證券主管機關：金管證六字第 0940129108 號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號

民國一〇九年三月二十日

(四) 審計委員會查核報告書

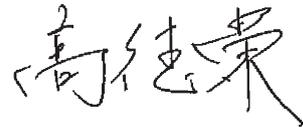
本公司董事會造送 108 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定提出報告，敬請 鑒察。

此致

本公司 109 年股東常會

欣陸投資控股股份有限公司

審計委員會召集人：高德榮



民國109年4月30日

附件二

董事選舉辦法修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	說明
第一條 (同現行條文)	第一條 本公司董事之選舉，依本辦法辦理之。	
第二條 本公司董事之選舉，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人，由所得選舉票代表選舉權較多者， <u>依次</u> 當選董事。選舉人之記名以在選舉票上所印之股東戶號或出席證號碼代之。 選舉票由董事會製發，其格式內容及得填載事項悉以選舉票印製者為準，不得擅自增刪塗改。選舉票應投入主席所指定之票匭。 <u>除前二項規定外，股東得以書面或電子方式行使其選舉權；以書面或電子方式行使選舉權，其行使方法載明於股東會召集通知。</u>	第二條 本公司董事之選舉，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選董事。選舉人之記名以在選票上所印之股東戶號或出席證號碼代之。 選票由董事會製發，其格式內容及得填載事項悉以選票印製者為準，不得擅自增刪塗改。 每張選票僅得填寫一名被選舉人之戶號及姓名（名稱、代表人），非股東為被選舉人者，則以身分證統一編號或護照號碼代之。	1. 刪除重複內容及修訂文字用語使具一致性。 2. 配合以電子投票行使選舉權，增訂作業處理規定。
第三條 本公司董事選舉，依公司法及相關法令之規定採候選人提名制度。股東應就本公司公告董事候選人名單中選任之。 本公司獨立董事與非獨立董事，應依本辦法相關規定，一併進行選舉，並按獨立董事及非獨立董事分別計算當選名額，由所得選舉票代表選舉權較多者分別依次當選。	第三條 本公司依公司法所定之候選人提名制度，進行獨立董事選舉。股東應就獨立董事候選人名單中選任之。 本公司獨立董事與非獨立董事，應依本辦法相關規定，一併進行選舉，並按獨立董事及非獨立董事分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者當選之。	1. 配合董事選舉改採候選人提名制修正文字。 2. 修訂文字用語使具一致性。
第四條 選舉人於選舉票「被選舉人」欄得僅填明董事候選人名單所載被選舉人之序號，亦得填寫姓名及/或名稱，每一「被選舉人」欄僅得填寫一名被選舉人；所填姓名與其他候選人相同者，選舉人並應於選舉票加填被選舉人於董事候選人名單之序號，以資識別。	第四條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號或護照號碼。惟政府或法人股東為被選舉人時，選票之「被選舉人」欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人之姓名。	1. 修訂文字用語使具一致性。 2. 因應董事選舉全部採取提名制，修正選舉票記載方式。
第五條 本公司董事，依本公司章程所規定及公告應選之名額，以所得選舉票代表選舉權數較多者當選。如有二人或二人以上所得選舉權數相同而超過規定名額時，以抽籤決定之。未出席者由主席代為抽籤。	第五條 本公司董事，依本公司章程所規定及公告應選之名額，以所得選票代表選舉權數較多者當選。如有二人或二人以上所得選舉權數相同而超過規定名額時，以抽籤決定之。未出席者由主席代為抽籤。	修訂文字用語使具一致性。
第六條 (同現行條文)	第六條 選舉開始時，由主席指定監票員二人及計票員若干人，執行各項有關職務。	

修訂條文	現行條文	說明
<p>第七條 監票員職務如下：</p> <p>(1) 投票開始前，當眾開驗票櫃。 (2) 糾察秩序暨監察投票有無疏略及違法等情事。 (3) 投票完畢後，啟封取票，並檢查選舉票數目。 (4) 查驗選舉票有無本辦法所規定無效之情形，並將有效選舉票數點交計票員。 (5) 監察計票員紀錄各被選舉人所得選舉權數，並會同計票員於計票報告書上簽名。 (6) 於選舉票封存袋上簽名，以證明封存之事實。選舉權數之計算，以不唱票方式進行。</p>	<p>第七條 監票員職務如下：</p> <p>(1) 投票開始前，當眾開驗票櫃。 (2) 糾察秩序暨監察投票有無疏略及違法等情事。 (3) 投票完畢後，啟封取票，並檢查選舉票數目。 (4) 查驗選舉票有無廢票，並將有效選舉票數點交計票員。 (5) 監察計票員紀錄各被選舉人所得選舉權數，並會同計票員於計票報告書上簽名。 (6) 於表決票封存袋上簽名，以證明封存之事實。選舉權數之計算，以不唱票方式進行。</p>	<p>修訂文字用語使具一致性。</p>
<p>第八條 選舉票經監票員全體均認有下列情形之一者，無效：</p> <p>(1) 不用本辦法所規定之選舉票、未投入主席所指定之票匭或增刪塗改選舉票者。 (2) 所填被選舉人人數超過公告應選之名額者。 (3) 未依第四條規定填寫，或夾寫其他文字或符號者。 (4) 字跡模糊，無法辨認者。 (5) 以空白選舉票投入票匭者。 (6) 選舉人所填被選舉人之分配選舉權數總和大於其總選舉權數。</p>	<p>第八條 選舉票經監票員全體均認有下列情形之一者，無效：</p> <p>(1) 不用本辦法所規定之選舉票、投錯票匭或塗改者。 (2) 所填被選舉人人數超過規定名額者。 (3) 除被選舉人姓名及其股東戶號或出席證號碼或非股東之身分證統一編號或護照號碼外，夾寫其他文字者。 (4) 字跡模糊，無法辨認者。 (5) 所填被選舉人，如為股東者，其戶名、股東戶號與股東名簿所列不符者；或其戶名與其他股東相同，而未填股東戶號以資區別，致無從辨識者。 (6) 所填被選舉人如非股東身分者，未填明姓名及身分證統一編號或護照號碼或其姓名、或護照號碼無法核對或經核對不符者。 (7) 違反第二條第四項規定者。 (8) 選舉人所填被選舉人之分配選舉權數總和大於其總選舉權數。</p>	<p>因應董事選舉全部採取提名制，修正認定選舉票為無效之情形。</p>
<p>第九條 (同現行條文)</p>	<p>第九條 選舉票全部入櫃後，由監票員拆啟票櫃。</p>	
<p>本條刪除</p>	<p>第十條 選舉票有疑問時，先請監票員驗明是否作廢，作廢之票應另行放置，於計票完畢後，點明票數及選舉權數，交由監票員批明作廢並加簽章。</p>	<p>已規範於第七條及第八條，本條刪除。</p>
<p>第十條 (同現行條文)</p>	<p>第十一條 開票結果，由監票員核對無訛後，將選舉結果交由主席，並由主席宣佈當選名單。</p>	<p>條次變更。</p>
<p>第十一條 本辦法未規定事項，除法令或本公司章程有明訂者外，悉依主席裁示辦理。</p>	<p>第十二條 本辦法未規定事項，除本公司章程、公司法及證券交易法有明訂者外，悉依主席裁示辦理。</p>	<p>簡化文字及條次變更。</p>
<p>第十二條 (同現行條文)</p>	<p>第十三條 本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。</p>	<p>條次變更。</p>