

欣陸投資控股股份有限公司
民國 114 年股東常會議事錄

時 間：中華民國 114 年 6 月 17 日(星期二)上午 9 時整

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：股東及股東代理人代表股份計 545,615,297 股（含以電子投票方式行使表決權者 500,112,662 股）占本公司已發行股份總數 823,215,980 股之 66.27 %。

出席董事：維達開發股份有限公司代表人殷琪董事長、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、漢德建設股份有限公司代表人江雄董事、莊謙信獨立董事、許瓊蓮獨立董事、魏秋瑞獨立董事等 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陳宗哲會計師

主 席：殷琪董事長



紀錄：林珮儀



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) 一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告(董事會提)

說 明：依據公司法及本公司章程第 29 條之 1 規定，本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞提經第 6 屆第 6 次董事會通過，提撥新台幣 6,772,090 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) 一一三年度盈餘分派現金股利情形報告(董事會提)

說 明：(一) 本案係依據公司章程第 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) 本公司自一一三年度可供分配盈餘中提撥現金股利新台幣

864,376,779 元，每股配發 1.05 元。

(三) 本案採「元以下無條件捨去」之計算方式，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：

股東發言及答詢摘要

股東(戶號 00045279)發言表示，公司營運穩健、體質良好，並建議公司進一步善用三大事業體之優勢，調整各事業體營收占比，發展較高利潤之廠房建築工程及聘僱擅長策略及風險管理專長之人才，以強化公司經營效能及轉型動能。業經主席回覆，感謝該股東長期對公司的支持，並向股東說明所提之建議，公司內部已在進行相關的討論與規劃，感謝股東給予公司正面的回饋及建議。

四、承認及討論事項

第一案：董事會提

案 由：承認一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：本公司一一三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陳宗哲會計師及張淑瑩會計師查核簽證，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：

股東發言及答詢摘要

股東(戶號 00068447)詢問關於美國舊金山專案近年虧損之原因、改善方式及後續規劃，業經主席指定本公司執行長說明專案住宅部分依公司預算持續銷售中；旅館部份已於去年更換經營品牌，並調整當地營運團隊，近期住房率相較去年已有提升；商店部分亦持續營運中。整體而言，讓專案雖仍有改善空間，但整體績效朝正面發展。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數(含電子投票)： 545,615,297 權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成	531,139,981 權 (含電子投票 487,378,363 權)	97.35%
反對	244,016 權 (含電子投票 244,016 權)	0.04%
無效票	0 權	0.00%
棄權與未投票	14,231,300 權 (含電子投票 12,490,283 權)	2.61%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案：董事會提

案 由：承認一一三年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：(一) 本公司一一三年度盈餘分派案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

一一三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	5,382,729,524
加(減)：	
迴轉 IFRS 開帳數提列之特別盈餘公積	1,355,142,491
確定福利計畫之再衡量數	389,178
本年度稅後淨利	1,174,631,509
可供分配盈餘	7,912,892,702
減：提列法定盈餘公積	(253,016,318)
分配項目：	
股東現金股利@ 1.05	(864,376,779)
期末未分配盈餘	6,795,499,605

董事長：



經理人：



會計主管：



議事經過：

本案無股東提問。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數(含電子投票)：545,615,297 權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成	531,140,180 權 (含電子投票 487,378,562 權)	97.35%
反對	301,147 權 (含電子投票 301,147 權)	0.06%
無效票	0 權	0.00%
棄權與未投票	14,173,970 權 (含電子投票 12,432,953 權)	2.60%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第三案：董事會提

案 由：「公司章程」修訂案，提請 討論。

說 明：依證券交易法第 14 條第 6 項規定，公司應於章程明定以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，爰擬增訂第廿九條之一第三項之規定，明定員工酬勞應分派予基層員工之比率，現行第三項移列為第四項並調整文字。檢附修訂條文對照表詳如附件二。

議事經過：

本案無股東提問。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數(含電子投票)：545,615,297 權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成	531,538,889 權 (含電子投票 487,777,271 權)	97.42%
反對	158,987 權 (含電子投票 158,987 權)	0.03%
無效票	0 權	0.00%
棄權與未投	13,917,421 權	2.55%

票	(含電子投票 12,176,404 權)	
---	----------------------	--

本案經出席股東票決後，照案通過。

第四案：董事會提

案 由：解除董事競業限制案，提請 討論。

說 明：（一）依公司法第 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）擬於不違反本公司利益範圍內，提請 股東常會解除莊謙信獨立董事兼任緯創資通股份有限公司獨立董事競業之限制。

議事經過：

本案無股東提問。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數(含電子投票)：545,615,297 權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成	490,072,015 權 (含電子投票 446,310,397 權)	89.82%
反對	41,582,303 權 (含電子投票 41,582,303 權)	7.62%
無效票	0 權	0.00%
棄權與未投票	13,960,979 權 (含電子投票 12,219,962 權)	2.56%

本案經出席股東票決後，照案通過。

五、臨時動議：無。

六、散會：114 年 6 月 17 日上午 9 時 30 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

綜觀 2024 年，欣陸集團因政府公共建設持續推展，加上多項民間大型開發計畫也陸續啟動，輔以同仁兢兢業業、因應挑戰的韌性，發展成長的步調依然穩健。惟全球性通膨及升息的接續衝擊，政府接連的房市管制措施，使得集團下半年的住宅交屋量也受到波及。2024 年的合併營收為 307.01 億元，與前一年度持平；營業淨利為 12.49 億元，較前一年度減少 43%；稅後淨利為 11.75 億元，每股盈餘為 1.43 元，較前一年度減少 32%。

集團旗下大陸工程在 2024 年持續深耕核心市場並開拓多元領域，接連取得桃園鐵路地下化 CJ17 標中壢車站段工程、臺北捷運環狀線南環段 CF670 區段標和北環段 CF690B 區段標工程、南港調車場都市更新案（單元一）主體新建工程及南港機廠社會住宅 2 區工程等新案，將待建工程量再度推向歷史新高，為營建事業未來幾年的營收目標奠定穩健基礎。目前興建中的主要專案包括南港調車場都市更新案、桃園捷運綠線、臺北捷運環狀線標段、南鐵地下化，左營軍港等大型公共工程及諸多民間開發承攬專案。

大陸建設在 2024 年推案預售的「豐蔴」、「崙荳」與「衡沐」等案頗獲市場青睞，銷售成績帶來可觀的營收存量。展望 2025 年，規劃將認列「豐蔴」、「鵲萃」等專案及其他成屋案之獲利。除了既有的十幾件在建案，也於雙北、新竹、台中地區取得新案，今後仍會持續於潛力市場擴充案源，以奠定可期可久的獲利基礎。

欣達環工在 2024 年持續推進臺南城西焚化廠與高雄橋頭再生水廠之興建工程；並完成中壢水資源回收中心一期工程之通水啟用；另外亦取得「南科嘉義園區污水處理廠新建統包工程」新案。隨著業務發展，公司提升專案與營運管理能力，強化風險控管，獲利亦達新高。

欣陸集團秉持 ESG 理念，承諾提升能源使用效率，投入水資源及再生能源利用，注重人才培育並落實誠信經營政策。展望未來，我們將持續強化營運韌性、發展核心事業，務求提升企業的長期價值。

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：謝孟峰



(二) 一一三年度個體財務報表

欣陸投資控股股份有限公司

資產負債表

民國一一三年及一一二年十二月三十一日



資 產		113.12.31		112.12.31	
		金 額	%	金 額	%
流動資產：					
1100	現金及約當現金	\$ 101,212	-	19,207	-
1200	其他應收款	310,936	1	21,734	-
1220	本期所得稅資產	750	-	750	-
1410	預付款項	190	-	21	-
		413,088	1	41,712	-
非流動資產：					
1550	採用權益法之投資	29,221,215	99	28,703,084	96
1600	不動產、廠房及設備	5,623	-	2,699	-
1755	使用權資產	36,478	-	48,638	-
1920	存出保證金	1	-	1	-
1990	其他非流動資產－其他	-	-	1,000,000	4
		29,263,317	99	29,754,422	100
資產總計		\$ 29,676,405	100	29,796,134	100

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31	
		金 額	%	金 額	%
負債及權益					
流動負債：					
2100	短期借款	\$ 200,000	1	65,000	-
2200	其他應付款	53,672	-	51,239	-
2230	本期所得稅負債	126,128	-	253,877	1
2280	租賃負債－流動	12,324	-	11,738	-
2399	其他流動負債－其他	551	-	594	-
		392,675	1	382,448	1
非流動負債：					
2530	應付公司債	1,999,278	7	1,998,555	7
2580	租賃負債－非流動	25,307	-	37,631	-
2640	淨確定福利負債－非流動	24,484	-	25,363	-
		2,049,069	7	2,061,549	7
		2,441,744	8	2,443,997	8
負債總計					
權益：					
3100	股本	8,232,160	28	8,232,160	28
3200	資本公積	6,884,015	23	6,817,198	23
3300	保留盈餘	10,420,629	35	10,469,230	35
3400	其他權益	1,697,857	6	1,833,549	6
		27,234,661	92	27,352,137	92
		\$ 29,676,405	100	29,796,134	100
負債及權益總計					

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：謝孟峰



欣陸投資控股股份有限公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣千元

	113 年度		112 年度	
	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	\$ 1,490,525	100	2,121,624	100
5000 營業成本	-	-	-	-
營業毛利	1,490,525	100	2,121,624	100
營業費用：				
6200 管理費用	144,445	10	146,771	7
營業淨利	1,346,080	90	1,974,853	93
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	15,164	1	20,157	1
7020 其他利益及損失	14,660	1	13,521	1
7050 財務成本	(28,258)	(2)	(26,243)	(1)
	1,566	-	7,435	1
稅前淨利	1,347,646	90	1,982,288	94
7950 減：所得稅費用	173,014	11	265,552	13
本期淨利	1,174,632	79	1,716,736	81
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	486	1	204	-
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	(295,692)	(21)	1,343,612	63
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(2,898)	-	4,903	-
不重分類至損益之項目合計	(298,104)	(20)	1,348,719	63
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	254,951	17	21,798	1
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	254,951	17	21,798	1
8300 本期其他綜合損益	(43,153)	(3)	1,370,517	64
8500 本期綜合損益總額	\$ 1,131,479	76	3,087,253	145
每股盈餘 (元)				
9750 基本每股盈餘 (單位：新台幣元)	\$ 1.43		2.09	
9850 稀釋每股盈餘 (單位：新台幣元)	\$ 1.43		2.08	

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：謝孟峰



欣陸投資控股股份有限公司

權益變動表

民國一一三年及一一二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				
	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	避險工具之(損)益	合 計	權益總計
民國一一二年一月一日餘額	\$ 8,232,160	6,817,198	1,126,567	2,262,233	7,441,346	10,830,146	(695,150)	1,140,119	(1,549)	443,420	26,322,924
本期淨利	-	-	-	-	1,716,736	1,716,736	-	-	-	-	1,716,736
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(19,612)	(19,612)	21,798	1,387,325	(18,994)	1,390,129	1,370,517
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,697,124	1,697,124	21,798	1,387,325	(18,994)	1,390,129	3,087,253
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	293,164	-	(293,164)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(2,058,040)	(2,058,040)	-	-	-	-	(2,058,040)
民國一一二年十二月三十一日餘額	8,232,160	6,817,198	1,419,731	2,262,233	6,787,266	10,469,230	(673,352)	2,527,444	(20,543)	1,833,549	27,352,137
本期淨利	-	-	-	-	1,174,632	1,174,632	-	-	-	-	1,174,632
本期其他綜合損益	-	-	-	-	11,591	11,591	254,951	(331,830)	22,135	(54,744)	(43,153)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,186,223	1,186,223	254,951	(331,830)	22,135	(54,744)	1,131,479
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	169,713	-	(169,713)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,234,824)	(1,234,824)	-	-	-	-	(1,234,824)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(1,355,143)	1,355,143	-	-	-	-	-	-
對子公司所有權權益之變動	-	66,817	-	-	-	-	-	-	-	-	66,817
處分子公司	-	-	-	-	-	-	(80,948)	-	-	(80,948)	(80,948)
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$ 8,232,160	6,884,015	1,589,444	907,090	7,924,095	10,420,629	(499,349)	2,195,614	1,592	1,697,857	27,234,661

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：謝孟峰



欣陸投資控股股份有限公司

現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年度	112 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,347,646	1,982,288
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	13,147	13,604
利息費用	27,535	25,520
利息收入	(15,164)	(20,157)
公司債發行費用攤銷	723	723
處分不動產、廠房及設備之利益	(290)	-
投資收入	(1,490,525)	(2,121,624)
收益費損項目合計	(1,464,574)	(2,101,934)
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	(1,439)	558
預付款項	(169)	139
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(1,608)	697
與營業活動相關之負債之淨變動：		
其他應付款	(4,765)	(523)
其他流動負債	(43)	20
淨確定福利負債	(490)	308
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(5,298)	(195)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(6,906)	502
調整項目合計	(1,471,480)	(2,101,432)
營運產生之現金流出	(123,834)	(119,144)
收取之利息	27,401	15,932
收取之股利	914,721	2,240,858
支付之利息	(27,489)	(25,500)
支付之所得稅	(293,611)	(168,222)
營業活動之淨現金流入	497,188	1,943,924
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(4,402)	(110)
處分不動產、廠房及設備	781	-
其他應收款	700,000	-
投資活動之淨現金流入 (流出)	696,379	(110)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	720,100	365,000
短期借款償還	(585,100)	(300,000)
租賃本金償還	(11,738)	(12,135)
發放現金股利	(1,234,824)	(2,058,040)
籌資活動之淨現金流出	(1,111,562)	(2,005,175)
本期現金及約當現金增加 (減少) 數	82,005	(61,361)
期初現金及約當現金餘額	19,207	80,568
期末現金及約當現金餘額	\$ 101,212	19,207

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：謝孟峰



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一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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一一三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。民國一一三年及一一二年十二月三十一日對該部份轉投資公司採用權益法之投資金額分別占資產總額之 17.75% 及 18.35%，民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日對該部分轉投資公司之採用權益法認列之子公司損益之份額分別占稅前淨利之 (56.87)% 及 (27.58)%。

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有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報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一一三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：

陳宗哲

張淑慧



證券主管機關：金管證審字第 1000011652 號
核准簽證文號：金管證六字第 0940100754 號

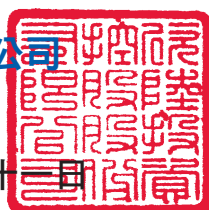
民國 一一四 年 三 月 五 日

(三) 一一三年度合併財務報表

欣陸投資控股股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一三年及一一二年十二月三十一日



資 產		113.12.31		112.12.31	
		金 額	%	金 額	%
流動資產：					
1100	現金及約當現金	\$ 7,084,267	8	6,878,141	9
1139	避險之金融資產－流動	293,290	-	28,839	-
1140	合約資產－流動	5,092,716	6	5,241,492	7
1150	應收票據淨額	605	-	684	-
1170	應收帳款淨額	2,547,429	3	2,987,278	4
1200	其他應收款	539,151	1	419,134	1
1220	本期所得稅資產	68,009	-	59,860	-
130X	存貨	33,580,461	38	25,204,641	32
1410	預付款項	1,541,623	2	1,072,680	1
1479	其他流動資產－其他	3,769,839	4	4,166,052	5
1480	取得合約之增額成本－流動	506,333	1	273,879	-
		55,023,723	63	46,332,680	59
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	1,068,858	1	1,068,858	2
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	3,039,804	3	3,371,634	4
1550	採用權益法之投資	1,545,488	2	1,598,373	2
1600	不動產、廠房及設備	10,421,498	12	9,530,234	12
1755	使用權資產	134,212	-	136,481	-
1760	投資性不動產淨額	2,864,806	4	8,015,233	10
1780	無形資產	5,105,658	6	1,801,118	2
1840	遞延所得稅資產	16,107	-	12,430	-
1932	長期應收款	7,059,284	8	5,867,118	8
1990	其他非流動資產－其他	1,111,719	1	676,513	1
		32,367,434	37	32,077,992	41
資產總計		\$ 87,391,157	100	78,410,672	100

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31	
		金 額	%	金 額	%
負債及權益					
流動負債：					
2100	短期借款	\$ 21,976,838	25	15,865,691	20
2110	應付短期票券	200,000	-	800,000	1
2126	避險之金融負債－流動	3,039	-	19,444	-
2130	合約負債－流動	10,817,965	12	7,663,229	10
2170	應付票據及帳款	6,992,556	9	6,578,347	8
2200	其他應付款	2,391,251	3	1,902,960	3
2230	本期所得稅負債	190,322	-	307,008	-
2250	負債準備－流動	252,074	-	307,179	1
2280	租賃負債－流動	102,354	-	88,554	-
2310	預收款項	8,470	-	48,034	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	678,524	1	1,269,382	2
2399	其他流動負債－其他	96,438	-	62,089	-
		43,709,831	50	34,911,917	45
非流動負債：					
2530	應付公司債	1,999,278	2	1,998,555	3
2540	長期借款	11,353,309	14	10,190,546	13
2570	遞延所得稅負債	247,786	-	181,045	-
2580	租賃負債－非流動	34,580	-	49,870	-
2610	長期應付款項	131,314	-	122,981	-
2640	淨確定福利負債－非流動	94,382	-	109,375	-
2645	存入保證金	85,674	-	70,681	-
		13,946,323	16	12,723,053	16
負債總計		57,656,154	66	47,634,970	61
歸屬母公司業主之權益：					
3100	股本	8,232,160	9	8,232,160	11
3200	資本公積	6,884,015	8	6,817,198	9
3300	保留盈餘	10,420,629	12	10,469,230	13
3400	其他權益	1,697,857	2	1,833,549	2
		27,234,661	31	27,352,137	35
36XX	非控制權益	2,500,342	3	3,423,565	4
權益總計		29,735,003	34	30,775,702	39
負債及權益總計		\$ 87,391,157	100	78,410,672	100

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：謝孟峰



欣陸投資控股股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年度		112 年度	
	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	\$ 30,701,377	100	30,606,844	100
5000 營業成本	26,973,804	88	26,330,971	86
營業毛利	3,727,573	12	4,275,873	14
營業費用：				
6100 推銷費用	664,305	2	478,366	2
6200 管理費用	1,814,447	6	1,624,908	5
	2,478,752	8	2,103,274	7
營業淨利	1,248,821	4	2,172,599	7
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	111,794	-	97,749	-
7010 其他收入	260,256	1	263,469	1
7020 其他利益及損失	202,820	1	(84,052)	-
7050 財務成本	(757,257)	(3)	(770,881)	(3)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(53,165)	-	31,386	-
	(235,552)	(1)	(462,329)	(2)
7900 稅前淨利	1,013,269	3	1,710,270	5
7950 減：所得稅費用	343,361	1	379,875	1
本期淨利	669,908	2	1,330,395	4
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	14,489	-	(24,515)	-
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	(331,830)	(1)	1,387,325	5
8317 避險工具之損益	22,135	-	(18,994)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(2,898)	-	4,903	-
不重分類至損益之項目合計	(298,104)	(1)	1,348,719	5
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	344,835	1	37,730	-
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	344,835	1	37,730	-
8300 本期其他綜合損益	46,731	-	1,386,449	5
本期綜合損益總額	\$ 716,639	2	2,716,844	9
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 1,174,632	4	1,716,736	5
8620 非控制權益	(504,724)	(2)	(386,341)	(1)
	\$ 669,908	2	1,330,395	4
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 1,131,479	3	3,087,253	10
8720 非控制權益	(414,840)	(1)	(370,409)	(1)
	\$ 716,639	2	2,716,844	9
每股盈餘 (元)				
9750 基本每股盈餘 (單位：新台幣元)	\$ 1.43		2.09	
9850 稀釋每股盈餘 (單位：新台幣元)	\$ 1.43		2.08	

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：謝孟峰



欣陸投資控股股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年及一二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	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
民國一一年一月一 日餘額	\$ 8,232,160	6,817,198	1,126,567	2,262,233	7,441,346	10,830,146	(695,150)	1,140,119	(1,549)	443,420	26,322,924	3,058,525	29,381,449
本期淨利	-	-	-	-	1,716,736	1,716,736	-	-	-	-	1,716,736	(386,341)	1,330,395
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(19,612)	(19,612)	21,798	1,387,325	(18,994)	1,390,129	1,370,517	15,932	1,386,449
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,697,124	1,697,124	21,798	1,387,325	(18,994)	1,390,129	3,087,253	(370,409)	2,716,844
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	293,164	-	(293,164)	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(2,058,040)	(2,058,040)	-	-	-	-	(2,058,040)	-	(2,058,040)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	735,449	735,449
民國一二年十二月 三十一日餘額	8,232,160	6,817,198	1,419,731	2,262,233	6,787,266	10,469,230	(673,352)	2,527,444	(20,543)	1,833,549	27,352,137	3,423,565	30,775,702
本期淨利	-	-	-	-	1,174,632	1,174,632	-	-	-	-	1,174,632	(504,724)	669,908
本期其他綜合損益	-	-	-	-	11,591	11,591	254,951	(331,830)	22,135	(54,744)	(43,153)	89,884	46,731
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,186,223	1,186,223	254,951	(331,830)	22,135	(54,744)	1,131,479	(414,840)	716,639
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	169,713	-	(169,713)	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,234,824)	(1,234,824)	-	-	-	-	(1,234,824)	-	(1,234,824)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(1,355,143)	1,355,143	-	-	-	-	-	-	-	-
處分子公司	-	-	-	-	-	-	(80,948)	-	-	(80,948)	(80,948)	-	(80,948)
對子公司所有權權益 變動	-	66,817	-	-	-	-	-	-	-	-	66,817	(66,817)	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(441,566)	(441,566)
民國一三年十二月 三十一日餘額	\$ 8,232,160	6,884,015	1,589,444	907,090	7,924,095	10,420,629	(499,349)	2,195,614	1,592	1,697,857	27,234,661	2,500,342	29,735,003

董事長：殷琪



經理人：張方欣



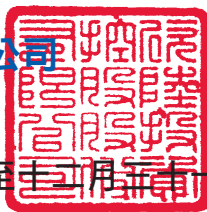
會計主管：謝孟峰



欣陸投資控股股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日



	113 年度	112 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,013,269	1,710,270
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	546,116	485,274
攤銷費用	72,607	68,749
利息費用 (含帳列營業成本)	756,534	785,553
利息收入	(111,794)	(97,749)
股利收入	(215,958)	(177,422)
公司債發行費用攤銷	723	723
採用權益法認列之關聯企業及合資損失 (利益) 之份額	53,165	(31,386)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失 (利益)	191	(735)
處分及報廢不動產、廠房及設備 (利益) 損失 (帳列營建成本)	(88,544)	48
處分投資性不動產利益	(57,534)	-
負債準備 (迴轉) 提列數	(41,238)	(361,838)
迴轉以前年度估列應付款項利益 (帳列營建成本減項)	-	(276,467)
迴轉以前年度估列應付款項利益	(883)	(1,278)
收益費損項目合計	913,385	393,472
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	(2,851)	1,057,262
應收票據	79	11,403
應收款項	(596,343)	(1,528,405)
其他應收款	(210,129)	(27,339)
存貨	(5,601,496)	(4,760,395)
預付款項	(489,178)	(300,340)
其他流動資產	(669,482)	(884,076)
取得合約之增額成本	(232,454)	79,652
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(7,801,854)	(6,352,238)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	5,341,619	4,639,481
應付票據及帳款	413,592	1,037,447
其他應付款項	475,728	2,022
負債準備	(13,965)	(17,851)
預收款項	(39,682)	33,691
其他流動負債	34,034	2,377
淨確定福利負債	(3,402)	(4,880)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	6,207,924	5,692,287
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,593,930)	(659,951)
調整項目合計	(680,545)	(266,479)
營運產生之現金流入	332,724	1,443,791
收取之利息	90,211	82,995
支付之利息	(968,769)	(855,925)
支付之所得稅	(402,664)	(231,636)
營業活動之淨現金 (流出) 流入	(948,498)	439,225

單位：新台幣千元

	113 年度	112 年度
投資活動之現金流量：		
取得避險之金融資產	(799,840)	(250,755)
處分避險之金融資產	541,119	1,522,050
取得關聯企業之價款	(51,940)	-
取得不動產、廠房及設備	(394,448)	(439,636)
處分不動產、廠房及設備	118,919	783
其他應收款	111,798	(5,431)
其他應收款－非流動	(407,678)	(147,088)
取得無形資產	(3,351,759)	(764,803)
處分投資性不動產	62,850	-
其他金融資產	1,066,259	564,806
其他非流動資產	(17,982)	(12,131)
預付設備款	(71,970)	(60,513)
收取之股利	267,618	204,573
長期應付款項	2	(6,357)
投資活動之淨現金 (流出) 流入	(2,927,052)	605,498
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	48,922,477	42,723,580
短期借款減少	(43,077,732)	(41,680,335)
應付短期票券增加	4,530,000	6,162,000
應付短期票券減少	(5,130,000)	(5,798,000)
舉借長期借款	12,786,782	4,967,334
償還長期借款	(12,265,420)	(4,962,391)
存入保證金	14,993	(59,325)
租賃本金償還	(77,714)	(71,522)
發放現金股利	(1,284,010)	(2,126,053)
其他應付款	12,304	56,823
非控制權益變動	(392,380)	803,462
籌資活動之淨現金流入	4,039,300	15,573
匯率變動對現金及約當現金之影響	42,376	(4,571)
本期現金及約當現金增加數	206,126	1,055,725
期初現金及約當現金餘額	6,878,141	5,822,416
期末現金及約當現金餘額	\$ 7,084,267	6,878,141

董事長：殷琪



經理人：張方欣



會計主管：謝孟峰



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）民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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，對欣陸集團民國一一三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）收入之認列；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（二十七）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。該子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產總額分別占合併資產總額之 19.16% 及 20.12%；民國一一三年及一一二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 3.55% 及 2.39%。

欣陸投資控股股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二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一一三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：

陳宗哲

張淑雲



證券主管機關：金管證審字第 1000011652 號
核准簽證文號：金管證六字第 0940100754 號

民國 一一四 年 三 月 五 日

（四）審計委員會查核報告書

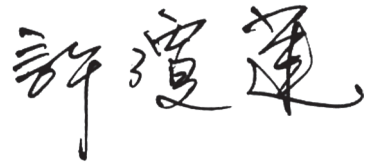
本公司董事會造送 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定提出報告，敬請 鑒察。

此致

本公司 114 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：許瓊蓮



民國 114 年 3 月 5 日

附件二 公司章程修訂條文對照表

修訂後條文	現行條文	修訂說明
第廿九條之一 本公司年度如有獲利，應提撥百分之零點五為員工酬勞及不高於百分之零點五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 員工酬勞發給對象得包含從屬公司員工。 <u>第一項員工酬勞中，保留獲利百分之零點一發放給基層員工。</u> 員工酬勞之發放方式及董事酬勞之發放數額，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，並報告股東會。	第廿九條之一 本公司年度如有獲利，應提撥百分之零點五為員工酬勞及不高於百分之零點五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 員工酬勞發給對象得包含從屬公司員工。 <u>第一項員工酬勞之發放方式及董事酬勞之發放數額，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，並報告股東會。</u>	1、新增第三項。現行第三項移列為第四項並調整文字。 2、依一百一十三年八月七日修正公布證券交易法第十四條第六項規定，要求股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司，應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，爰明訂員工酬勞發放給基層員工之一定比率。
第卅五條 本章程訂立於民國九十八年十一月二日，第一次修正於民國九十九年六月二十九日，第二次修正於民國一〇一年五月二十五日，第三次修正於民國一〇三年六月六日，第四次修正為民國一〇四年五月二十二日，第五次修正為民國一〇五年六月十四日，第六次修正為民國一〇八年六月十二日，第七次修正為民國一一〇年七月三十日，第八次修正為民國一一一年六月九日，<u>第九次修正為民國二一四年六月十七日，自股東會議決通過後施行。</u>	第卅五條 本章程訂立於民國九十八年十一月二日，第一次修正於民國九十九年六月二十九日，第二次修正於民國一〇一年五月二十五日，第三次修正於民國一〇三年六月六日，第四次修正為民國一〇四年五月二十二日，第五次修正為民國一〇五年六月十四日，第六次修正為民國一〇八年六月十二日，第七次修正為民國一一〇年七月三十日，第八次修正為民國一一一年六月九日，自股東會議決通過後施行。	配合本次章程修正修改。