

國揚實業股份有限公司 112 年股東常會議事錄



時間：中華民國 112 年 6 月 13 日（星期二）上午九時整。
地點：台北市長沙街一段 20 號（國軍英雄館七樓凱旋廳）
出席：出席股東及股東代理人所代表股數合計 266,750,276 股，佔本公司已發行股份總數 380,000,000 股之 70.19%。

主席：林董事長子寬

記錄：許淑娟

列席：董事：林董事長子寬、蔡董事哲雄、侯董事嘉騏、蘇董事東明、
蘇董事培魁、郭獨立董事武博、曾獨立董事秋木
會計師：資誠聯合會計師事務所王方瑜會計師
律師：博聖法律事務所王聖舜律師

一、宣佈開會：出席股份總數已逾法定數額，由主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：（略）。

三、報告事項：

（一）本公司 111 年度營業報告。（請參閱附件一）

（二）審計委員會查核本公司 111 年度決算表冊報告。（請參閱附件二）

（三）本公司 111 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。（請參閱議事手冊）

補充說明：董事酬勞原 109 年前均提列 2%，因 109 年有重大營收入帳，為顧及股東權益才調降為 0.5%，故 111 年度只是恢復原提列之水準。

（四）本公司 111 年度盈餘分派現金股利情形報告。（請參閱議事手冊）

四、承認事項：

第一案：（董事會提）

案由：本公司 111 年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：一、本公司 111 年度財務報表（含合併財務報表及個體財務報表），業經董事會決議通過在案，並經資誠聯合會計師事務所蕭春鴛會計師及王方瑜會計師查核簽證完竣。上述財務報表（含合併財務報表及個體財務報表）暨營業報告書已送請審計委員會審查完竣，出具查核報告書在案。

二、111 年度財務報表（請參閱附件三）。

三、謹提請承認。

股東發言摘要：

股東戶號 273799 提問：上市櫃股票未實現損益差異、111 年費用率未隨營收降低、109 年營業損益較高原因、國碩餘屋及股東會年報第 116 頁財報存貨金額與第 100 頁現金流量表存貨數字不符。

公司說明：

1. 本公司投資上市櫃公司股票，期末均依據會計準則規定，按公允價值衡量及評價。

2. 建築業營收認列時點與其他公司不同，係採 IFRSs 以產權移轉交屋為認列營收之時間點，因營業週期 3 至 5 年不等，故每年損益起伏較大，而人事管銷為固定費用，不會因營收有所變動。
3. 109 年營業損益較高係因出售大南港案貢獻營收獲利。
4. 國碩總戶數 178 戶目前餘 14 戶，因近年政府實施奢侈稅、房地合一等打房措施，去化趨緩，惟不致影響本公司財務結構。
5. 股東會年報第 100 頁現金流量表為存貨現金增減數，第 116 頁為存貨成本餘額，兩者不同。

決 議：表決時出席股東表決權數(含電子投票) 266,750,276 權

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數 (含電子投票權數)	263,151,515 權 22,001,854 權)	98.65%
反對權數 (含電子投票權數)	400,994 權 400,994 權)	0.15%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數 (含電子投票權數)	3,197,767 權 1,670,474 權)	1.19%

本案經出席股東票決照案通過。

第二案：(董事會提)

案 由：本公司 111 年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：一、本公司 111 年度決算業已辦理完竣，擬具 111 年度盈餘分派表（請參閱附件四）。

二、謹提請 承認。

決 議：表決時出席股東表決權數(含電子投票) 266,750,276 權

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數 (含電子投票權數)	263,221,053 權 22,071,392 權)	98.67%
反對權數 (含電子投票權數)	415,077 權 415,077 權)	0.15%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數 (含電子投票權數)	3,114,146 權 1,586,853 權)	1.16%

本案經出席股東票決照案通過。

五、討論事項：

第一案：(董事會提)

案 由：修正本公司「公司章程」案，提請 公決。

說 明：一、配合公司法修訂，擬修正本公司「公司章程」部分條文，修正條文對照表請參閱附件五

二、提請 公決。

決 議：表決時出席股東表決權數(含電子投票) 266,750,276 權

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數 (含電子投票權數)	261,449,461 權 20,299,800 權)	98.01%
反對權數 (含電子投票權數)	2,173,588 權 2,173,588 權)	0.81%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數 (含電子投票權數)	3,127,227 權 1,599,934 權)	1.17%

本案經出席股東票決照案通過。

六、選舉事項：

(董事會提)

案 由：全面改選本公司董事。

說 明：一、本公司現任董事任期於 112 年 6 月 9 日屆滿，依法於本次股東常會辦理全面改選。

二、依公司章程第 16 條規定，本次擬選任董事九席(含獨立董事三席)，採候選人提名制，本次董事候選人名單業經本公司 112 年 4 月 24 日及 5 月 8 日董事會決議通過，股東應就董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料，請參閱附件六。

三、新任董事自選任後當日即就任，任期三年，自民國 112 年 6 月 13 日起至民國 115 年 6 月 12 日止。

四、謹提請 改選。

選舉結果：當選董事

戶號	戶名	當選權數
185199	吉贊實業(股)公司代表人—林子寬	311,516,823 權
185199	吉贊實業(股)公司代表人—侯嘉騏	257,191,636 權
145144	承啟(股)公司代表人—蔡哲雄	255,937,979 權
145144	承啟(股)公司代表人—阮劍平	255,874,502 權
145144	承啟(股)公司代表人—邱福枝	255,893,899 權
190942	百地開發實業(股)公司代表人—蘇培魁	255,933,927 權

當選獨立董事

身份證明編號	戶名	當選權數
G10149****	楊豐彥	255,316,921 權
T10116****	郭武博	255,305,648 權
R10016****	曾秋木	258,389,763 權

七、其他議案：

(董事會提)

案 由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 公決。

說 明：一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

二、本公司新選任之董事(含法人董事及其代表人)或有從事競業情形，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東會同意解除其競業禁止之限制，其明細請參閱附件七。

決 議：表決時出席股東表決權數(含電子投票) 266,750,276 權

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數 (含電子投票權數)	263,098,927 權 21,949,266 權)	98.63%
反對權數 (含電子投票權數)	453,894 權 453,894 權)	0.17%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數 (含電子投票權數)	3,197,455 權 1,670,162 權)	1.19%

本案經出席股東票決照案通過。

八、臨時動議：無。

九、散會（同日上午九時三十六分，主席宣佈散會）。

附件一

一一一年度營業報告書

一、營運計劃實施成果

銷售九案：

(一) 成屋七案：

1. 高雄「國硯」、高雄「微笑時代」、台南翡翠森林一期、翡翠森林二期、翡翠森林三期、台北「南方莊園」、基隆「早安國揚」。
2. 銷售成果：162 戶、151 車。
3. 銷售金額：2,233,440 仟元。

(二) 預售二案：

1. 住宅類：台北「國揚吉麟」(新吉林都更案)。
2. 廠辦類：台北「國揚洲際企業總部」(內湖舊宗段案)。

二、預算執行

本公司 111 年並未對外公開財務預測，因此不作本分析報告。

三、財務支出及獲利能力

(一) 財務收支情形 單位:新台幣仟元

項目	111 年度	110 年度
營業收入	3,954,516	5,124,284
營業成本	(3,169,639)	(3,762,094)
營業毛利	784,877	1,362,190
營業費用	(505,660)	(421,957)
營業利益	279,217	940,233
營業外收入及支出	274,182	225,397
稅前淨利	553,399	1,165,630
所得稅費用	(67,481)	(183,493)
本期淨利	485,918	982,137

(二) 獲利能力分析

項 目	111 年度	110 年度
資產報酬率	2.99%	5.41%
股東權益報酬率	5.15%	10.59%
稅前純益占實收資本額比率	14.56%	30.67%
純益率	12.29%	19.17%
每股盈餘(元)	1.28	2.58

四、研究發展狀況

(一) 重點個案：

1. 111 年取得建照及興建中個案：
 - (1) 北區：
 - a. 住宅類：台北「國揚吉麟」(新吉林都更案)。
 - b. 廠辦類：台北「國揚洲際企業總部」(內湖舊宗段案)。
 - (2) 南區：
 - a. 住宅類：台南「美地莊園」(翡翠森林四期)。
2. 預計 112 年取得建照個案：
 - (1) 北區：
 - a. 住宅類：新北新店寶元都更案、基隆「早安國揚二期」。
 - b. 廠辦類：新北「國揚數位科技大樓」(三重中興段都更案)、新北汐止江北段案。
 - (2) 南區：
 - a. 住宅類：高雄農十六案。
3. 發展中個案：
 - (1) 北區：
 - a. 住宅類：台北仁愛路都更案。
 - b. 廠辦類：新北土城忠義段都更案。
 - (2) 南區：高雄特貿三(南基地-北側)公辦都更案。

(二) 土地開發方面：

1. 面對大環境經濟變動及政府「健全房地產市場方案」政策，升息衝擊、央行信用管制政策、平均地權條例修正案三讀通過等對於房市發展之不利因素，未來土地開發之方向，住宅案將以都市更新案及合建案為主。
2. 因應台商回流及產業鏈全球化佈建，積極開發工業區廠辦用地，滿足市場需求，創造利基產品，分散產品集中風險，強化獲利能力。
3. 參與政府精華區域招商個案，開發在大眾運輸場站周邊之都市更新個案，積極參與政府推動都市更新及危老重建之計畫目標。
4. 除上述之都更合建及工業區土地開發外，並著手將現有資產與合作夥伴攜手參與都市更新以充分活化利用。如：民權東路及景美區等閒置土地。

(三) 建築規劃設計方面：

以永續經營的概念，遵循政府倡導 2050 年淨零排放的目標，在規劃設計上結合在地環境因素，考量建築通風、建築節能、水資源、綠環境，並使用低耗能設備搭配智慧感應控制，打造更舒適永續的生活空間，建構國揚綠色建築，強化國揚的品牌力。

(四) 工程成本、進度及品質方面：

1. 導入建築專案管理資訊系統，健全營建管理。
2. 積極研發新型工法，如內裝工業化，梯廳牆面採乾掛磁磚工法，可使工期縮短，並減少粉塵及廢棄物。

(五) 品牌建構及客戶服務方面：

1. 提供已購客戶專案施工進度報告書-將建案的工程進度與建築工法完全透明呈現，讓客戶不出門就能了解施工進度，進而肯定國揚建築團隊在工法上的細膩與用心。
2. 終生房屋健檢-客戶所購之房屋永遠有專業管理團隊關心。
3. 社區總體營造-透過社區活動，凝聚住戶共識。
4. 導入數位轉型-建立社區物業平台 Home Go APP，即時收訊、即時處理，服務零距離。

(六) 市場研究發展方面：

面臨全球經濟衰退及各國高通膨壓力，國內央行累計已升息 2.5 碼，並對房地產實施多項信用管制措施，另平均地權條例修正案的通過，亦讓購屋市場轉趨保守及觀望，整體房市將處於低檔盤整格局。

綜上所述，公司在土地開發轉趨多元化佈局，除特定地區之工業用地外，住宅部分轉向以都更或合建方式開發，並就營建個案著重規劃、工法及材料之運用，減少興建過程產生之廢棄物，增加循環回收機能，打造出對環境更友善的(近)零碳建築，期以精準之產品定位、完善之服務品質，維護公司營運成果與市場優質品牌形象。

董事長：林子寬



經理人：彭邵齡



會計主管：王正怡



附件二

國揚實業股份有限公司審計委員會查核報告書

茲准董事會造送本公司一一一年度財務報表（合併財務報表及個體財務報表）、營業報告書及盈餘分派表，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告書，上述財務報表、營業報告書及盈餘分派表經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定，備具報告書，報請 鑒察。

此上

本公司一一二年股東常會

審計委員會代理召集人：曾秋木 曾秋木

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日

附件三

一一一年度財務報表及會計師查核報告

會計師查核報告

(112)財審報字第 22004605 號

國揚實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

國揚實業股份有限公司及子公司(以下簡稱「國揚集團」)民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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，足以允當表達國揚集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

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，與國揚集團保持超然獨立，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，對國揚集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

國揚集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

房地銷售收入歸屬期間之適當性

事項說明

有關建設業營業收入之會計政策請詳合併財務報告附註四(二十九)；會計項目之說明請詳合併財務報告附註六(十八)。

建設業之房地銷售收入係於不動產完成所有權過戶、交屋證明單交付客戶時認列。由於建設業房地銷售對象眾多，須逐一檢視所有權過戶等資料後認列銷貨收入，通常需涉及許多人工作業，以確定銷貨收入認列時點之正確性，因此本會計師將房地銷售收入之歸屬期間之適當性列為查核最重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所欲明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

- 與管理階層訪談以瞭解及檢視房地銷售收入認列之程序並於財務報表比較期間一致的採用。
- 評估及驗證管理階層就期末截止日前後一定期間房地銷售收入歸屬期間之適當性，包括核對土地及房屋所有權狀過戶資料及相關日期，以佐證房地銷售收入認列時點之正確性。

其他事項-提及其他會計師之查核

國揚集團民國 111 年及 110 年度部分採用權益法之投資，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日對前揭採用權益法之投資金額分別為新台幣 986,405 仟元及新台幣 970,823 仟元，分別占資產總額之 5.88%及 5.60%，民國 111 年及 110 年度認列之綜合損益分別為新台幣 142,204 仟元及新台幣 168,898 仟元，分別占本期綜合損益總額之 50.76%及 23.05%。

其他事項-個體財務報告

國揚實業股份有限公司已編製民國 111 年及 110 年度個體財務報告，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國揚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國揚集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

國揚集團之治理單位(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，惟其目的非對國揚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，以及使國揚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國揚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. 對於國揚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。本會計師負責合併查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併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，決定對國揚集團民國111年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資誠聯合會計師事務所

蕭春鶯 蕭春鶯

會計師

王方瑜 王方瑜

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第0960042326號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第1030027246號

中華民國112年3月14日

國揚實業股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 2,221,552 13	\$ 2,661,525 15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	16,964 -	20,424 -
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(三)	433,514 3	744,787 4
1140	合約資產—流動	六(十八)	18,434 -	- -
1150	應收票據淨額	六(四)	79,058 -	70,618 -
1170	應收帳款淨額	六(四)及七	22,130 -	454,495 3
1200	其他應收款	七	21,248 -	305,206 2
1220	本期所得稅資產		376 -	11,848 -
130X	存貨	六(五)(六)(九)及八	11,659,894 70	10,658,248 62
1410	預付款項		91,258 1	240,506 1
1476	其他金融資產—流動	八	37,347 -	1,230 -
1479	其他流動資產—其他		39,847 -	73,945 1
11XX	流動資產合計		14,641,622 87	15,242,832 88
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(三)及七	504,966 3	426,132 3
1550	採用權益法之投資	六(七)及七	987,423 6	971,832 6
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	73,731 -	78,942 1
1755	使用權資產	六(五)(九)	40,053 -	61,412 -
1760	投資性不動產淨額	六(十)及八	252,641 2	254,028 1
1840	遞延所得稅資產		439 -	13,737 -
1920	存出保證金	七	104,859 1	164,002 1
1980	其他金融資產—非流動	八	89,455 1	59,437 -
1990	其他非流動資產—其他		80,948 -	77,221 -
15XX	非流動資產合計		2,134,515 13	2,106,743 12
1XXX	資產總計		\$ 16,776,137 100	\$ 17,349,575 100

(續次頁)

國揚實業股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111 年 12 月 31 日	%	110 年 12 月 31 日	%
流動負債			金	額	金	額
2100	短期借款	六(十一)	\$	5,465,517	\$	4,671,351
2110	應付短期票券	六(十二)		527,672		1,138,402
2130	合約負債—流動	六(十八)		208,411		998,447
2150	應付票據			73,925		245,348
2170	應付帳款			224,527		394,337
2219	其他應付款—其他	七		471,703		253,898
2230	本期所得稅負債			72,091		217,920
2280	租賃負債—流動			22,151		22,308
2399	其他流動負債—其他			71,395		96,084
21XX	流動負債合計			7,137,392		8,038,095
非流動負債						
2580	租賃負債—非流動			21,707		44,092
2645	存入保證金	七		2,312		2,853
2670	其他非流動負債—其他			1,247		1,221
25XX	非流動負債合計			25,266		48,166
2XXX	負債總計			7,162,658		8,086,261
權益						
歸屬於母公司業主之權益						
股本		六(十四)				
3110	普通股股本			3,800,000		3,800,000
資本公積		六(十五)				
3200	資本公積			627,683		627,683
保留盈餘		六(十六)				
3310	法定盈餘公積			999,950		988,010
3320	特別盈餘公積			10,017		-
3350	未分配盈餘			4,210,159		3,823,726
其他權益		六(十七)				
3400	其他權益		(	138,232)	(	10,017)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			9,509,577		9,229,402
36XX	非控制權益			103,902		33,912
3XXX	權益總計			9,613,479		9,263,314
重大或有負債及未認列之合約承諾		九				
重大之期後事項		十一				
3X2X	負債及權益總計		\$	16,776,137	\$	17,349,575

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：林子寬



經理人：彭邵齡



會計主管：王正怡



國揚實業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 金	年 額	度 %	110 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十八)及七	\$	3,954,516	100	\$	5,124,284	100
5000 營業成本	六(五)(二十三)						
	(二十四)	(	3,169,639)	(80)	(	3,762,094)	(74)
5900 營業毛利			784,877	20		1,362,190	26
營業費用	六(二十三)						
	(二十四)						
6100 推銷費用		(	176,846)	(5)	(	169,106)	(3)
6200 管理費用		(	328,814)	(8)	(	252,851)	(5)
6000 營業費用合計		(	505,660)	(13)	(	421,957)	(8)
6900 營業利益			279,217	7		940,233	18
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)		6,056	-		7,143	-
7010 其他收入	六(二十)		113,713	3		72,190	2
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(	9,287)	-	(	12,671)	-
7050 財務成本	六(二十二)	(	30,519)	(1)	(	46,674)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額			194,219	5		205,409	4
7000 營業外收入及支出合計			274,182	7		225,397	5
7900 稅前淨利			553,399	14		1,165,630	23
7950 所得稅費用	六(二十五)	(	67,481)	(2)	(	183,493)	(4)
8200 本期淨利		\$	485,918	12	\$	982,137	19

(續次頁)

國揚實業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 金	年 額	度 %	110 金	年 額	度 %
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值 六(十七)							
衡量之權益工具投資未實現評							
價損益		(\$	206,045)	(5)	(\$	249,335)	(5)
8310 不重分類至損益之項目總額		(	206,045)	(5)	(	249,335)	(5)
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 六(十七)							
兌換差額			283	-	(	108)	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及 六(十七)							
合資之其他綜合損益之份額－							
可能重分類至損益之項目			9	-		26	-
8360 後續可能重分類至損益之項							
目總額			292	-	(	82)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	205,753)	(5)	(\$	249,417)	(5)
8500 本期綜合損益總額		\$	280,165	7	\$	732,720	14
淨利(損)歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	485,928	12	\$	982,151	19
8620 非控制權益		(	10)	-	(	14)	-
		\$	485,918	12	\$	982,137	19
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	280,175	7	\$	732,734	14
8720 非控制權益		(	10)	-	(	14)	-
		\$	280,165	7	\$	732,720	14
每股盈餘							
9750 基本每股盈餘	六(二十六)	\$	1.28		\$	2.58	
9850 稀釋每股盈餘		\$	1.28		\$	2.58	

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：林子寬

經理人：彭邵齡

會計主管：王正怡

附註	11	普通股	紅利及股息	資本公積金	法定公積金	特別公積金	未分配盈餘	應收之稅	遞延稅項	遞延稅項	遞延稅項	遞延稅項
110	年	度										
110 年 1 月 1 日餘額		\$ 3,800,000	\$ 627,683	\$ 856,070	\$ -	\$ 3,456,890	\$ 22,116	\$ 493,909	\$ 9,256,668	\$ 33,926	\$ 9,260,594	
本期淨利		-	-	-	-	982,151	-	-	982,151	(14)	982,137	
本期其他綜合收益	六(十七)	-	-	-	-	-	(82)	(249,335)	(249,417)	-	(249,417)	
本期綜合收益總額		-	-	-	-	982,151	(82)	(249,335)	732,734	(14)	732,720	
盈餘指撥及分配：	六(十六)											
股利法定盈餘公積		-	-	131,940	-	(131,940)	-	-	-	-	-	
現金股利		-	-	-	-	(760,000)	-	-	(760,000)	-	(760,000)	
處分透過其他綜合收益按公允價值計量之權益工具	六(十七)	-	-	-	-	276,625	-	(276,625)	-	-	-	
110 年 12 月 31 日餘額		\$ 3,800,000	\$ 627,683	\$ 988,010	\$ -	\$ 3,823,726	\$ 22,034	\$ 32,051	\$ 9,229,402	\$ 33,912	\$ 9,263,314	
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 3,800,000	\$ 627,683	\$ 988,010	\$ -	\$ 3,823,726	\$ 22,034	\$ 32,051	\$ 9,229,402	\$ 33,912	\$ 9,263,314	
本期淨利		-	-	-	-	485,928	-	-	485,928	(10)	485,918	
本期其他綜合收益	六(十七)	-	-	-	-	-	292	(206,045)	(205,753)	-	(205,753)	
本期綜合收益總額		-	-	-	-	485,928	292	(206,045)	280,175	(10)	280,165	
盈餘指撥及分配：	六(十六)											
股利法定盈餘公積		-	-	11,940	-	(11,940)	-	-	-	-	-	
特別特別盈餘公積		-	-	-	10,017	(10,017)	-	-	-	-	-	
處分透過其他綜合收益按公允價值計量之權益工具	六(十七)	-	-	-	-	(77,538)	-	77,538	-	-	-	
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 3,800,000	\$ 627,683	\$ 999,950	\$ 10,017	\$ 4,210,159	\$ 22,226	\$ 160,558	\$ 9,509,277	\$ 103,902	\$ 9,613,479	
非控制權益本期變動數		-	-	-	-	-	-	-	-	70,000	70,000	

會計主管：王正怡

該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。



經理人：彭邵齡



董事長：林子寬

國揚實業股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

合併
111 年及

公司及子公司
量表
日至12月31日

日至12月31日

日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	1 1 1 年 度	1 1 0 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 553,399	\$ 1,165,630
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十三)	29,924	29,882
攤銷費用	六(二十三)	542	234
利息費用	六(二十二)	30,519	46,674
利息收入	六(十九)	(6,056)	(7,143)
採用權益法認列之關聯企業及合資損(益)之份額	六(七)	(194,219)	(205,409)
股利收入	六(二十)	(75,629)	(51,934)
透過損益按公允價值衡量金融資產損失(利益)	六(二十一)	3,460	(262)
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	(	18,434)	-
應收票據淨額	(	8,440)	(18,070)
應收帳款淨額		432,365	(204,981)
其他應收款		283,958	188,213
存貨	(	912,280)	(393,341)
預付款項		126,748	334,192
其他流動資產		34,098	2,731
其他非流動資產		18,231	40,245
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債	(	790,036)	(13,597)
應付票據	(	171,423)	138,160
應付帳款	(	169,810)	(434,696)
其他應付款		220,595	(39,765)
其他流動負債	(	24,688)	6,982
營運產生之現金(流出)流入	(	637,177)	583,745
收取之利息		6,056	2,256
支付之利息	(	122,649)	(112,740)
支付之所得稅	(	188,495)	(10,206)
收取之股利		202,251	116,094
營業活動之淨現金(流出)流入	(	740,014)	579,149

(續次頁)

國揚實業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	111 年度	110 年度
投資活動之現金流量		
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	\$ -	\$ 12,113
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	(507,851)	(2,624,129)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	645,796	2,374,751
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	(59,548)	(10,645)
其他金融資產(增加)減少	(66,135)	228,108
取得採用權益法之投資價款	-	(22,456)
存出保證金減少(增加)	59,143	(59,715)
取得不動產、廠房及設備	(1,967)	-
處分不動產、廠房及設備	-	108
投資活動之淨現金流入(流出)	69,438	(101,865)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(二十七) 794,166	1,152,512
應付短期票券減少	六(二十七) (610,730)	(744,971)
租賃本金償還	六(二十七) (22,542)	(21,403)
存入保證金減少	六(二十七) (541)	(143)
發放現金股利	六(十六) (二十七) -	(760,000)
減資退還現金	六(十四) -	(3,165,825)
非控制權益變動	70,000	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	230,353	(3,539,830)
匯率變動對現金及約當現金之影響	250	(868)
本期現金及約當現金減少數	(439,973)	(3,063,414)
期初現金及約當現金餘額	2,661,525	5,724,939
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,221,552	\$ 2,661,525

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：林子寬



經理人：彭邵齡



會計主管：王正怡



會計師查核報告

(112)財審報字第 22004384 號

國揚實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

國揚實業股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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，足以允當表達國揚實業股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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，與國揚實業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，對國揚實業股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

國揚實業股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

房地銷售收入歸屬期間之適當性

事項說明

有關建設業營業收入之會計政策請詳個體財務報表附註四(二十六)，會計項目之說明請詳附註六(十七)。

建設業之房地銷售收入係於不動產完成所有權過戶、交屋證明單交付客戶時認列。由於建設業房地銷售對象眾多，須逐一檢視所有權過戶等資料後認列銷貨收入，通常需涉及許多人工作業，以確定銷貨收入認列時點之正確性，因此本會計師將房地銷售收入歸屬期間之適當性列為查核最重要事項之一。

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：

- 與管理階層訪談以瞭解及檢視房地銷售收入認列之程序並於財務報表比較期間一致的採用。
- 評估及驗證管理階層就期末截止日前後一定期間房地銷售收入歸屬期間之適當性，包括核對土地及房屋所有權狀過戶資料及相關日期，以佐證房地銷售收入認列時點之正確性。

其他事項-提及其他會計師之查核

國揚實業股份有限公司民國 111 年及 110 年度部分採用權益法之投資，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日對前揭採用權益法之投資金額分別為新台幣 986,405 仟元及 970,823 仟元，各占資產總額之 6.32%及 5.93%，民國 111 年及 110 年度認列之綜合損益分別為新台幣 142,204 仟元及 168,898 仟元，各占本期綜合損益總額之 50.76%及 23.05%。

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國揚實業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算國揚實業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

國揚實業股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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，惟其目的非對國揚實業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使國揚實業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報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國揚實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（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. 對於國揚實業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，決定對國揚實業股份有限公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭春鶯 蕭春鶯
會計師

王方瑜 王方瑜

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日



單位：新台幣仟元

	資	產	附註	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日			
	金	額	%	金	額	%		
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,464,782	9	\$	2,082,508	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		11,830	-		14,803	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(三)		119,528	1		309,592	2
1140	合約資產—流動	六(十七)		18,434	-		-	-
1150	應收票據淨額	六(四)		61,223	-		50,628	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		21,611	-		453,191	3
1200	其他應收款			18,914	-		280,408	2
1210	其他應收款—關係人	七		11,286	-		60,975	-
1220	本期所得稅資產	六(二十四)		283	-		11,628	-
130X	存貨	六(五)(六)及八		9,735,453	63		9,111,433	56
1410	預付款項			88,457	1		213,841	1
1476	其他金融資產—流動	八		600	-		1,209	-
1479	其他流動資產—其他			5,346	-		37,093	-
11XX	流動資產合計			11,557,747	74		12,627,309	77
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(三)及七		316,658	2		234,385	2
1550	採用權益法之投資	六(七)		3,456,148	22		3,097,318	19
1600	不動產、廠房及設備	八		28,704	-		30,459	-
1755	使用權資產	六(八)		39,165	-		58,747	-
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八		60,524	1		61,672	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		439	-		13,737	-
1920	存出保證金			88,177	1		139,653	1
1980	其他金融資產—非流動	八		48,335	-		48,335	-
1990	其他非流動資產—其他			2,737	-		54,383	-
15XX	非流動資產合計			4,040,887	26		3,738,689	23
1XXX	資產總計			\$ 15,598,634	100		\$ 16,365,998	100

(續次頁)



國揚實業股份有限公司
個體財務報表
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111年12月31日	110年12月31日
			金額	金額
流動負債				
2100	短期借款	六(十)	\$ 4,651,483	\$ 4,125,766
2110	應付短期票券	六(十一)	527,672	954,728
2130	合約負債—流動	六(十七)	42,781	868,648
2150	應付票據		67,358	244,653
2170	應付帳款		184,527	369,164
2219	其他應付款—其他	六(十三)及七	452,773	212,621
2230	本期所得稅負債	六(二十四)	56,144	210,648
2280	租賃負債—流動		21,255	20,523
2399	其他流動負債—其他		60,400	82,955
21XX	流動負債合計		6,064,393	7,089,706
非流動負債				
2580	租賃負債—非流動		21,707	43,212
2645	存入保證金		1,711	2,458
2670	其他非流動負債—其他		1,246	1,220
25XX	非流動負債合計		24,664	46,890
2XXX	負債總計		6,089,057	7,136,596
權益				
股本		六(十三)		
3110	普通股股本		3,800,000	3,800,000
資本公積		六(十四)		
3200	資本公積		627,683	627,683
保留盈餘		六(十五)		
3310	法定盈餘公積		999,950	988,010
3320	特別盈餘公積		10,017	-
3350	未分配盈餘		4,210,159	3,823,726
其他權益		六(十六)		
3400	其他權益		(138,232)	(10,017)
3XXX	權益總計		9,509,577	9,229,402
重大承諾及或有事項		九		
重大之期後事項		十一		
3X2X	負債及權益總計		\$ 15,598,634	\$ 16,365,998

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：林子寬



經理人：彭邵齡



會計主管：王正怡



國揚實業股份有限公司
個體財務報表
民國111年及110年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	111年	110年
			金額	金額
4000	營業收入	六(十七)	\$ 3,111,563	\$ 4,527,439
5000	營業成本	六(二十二)	(2,585,071)	(3,317,388)
5900	營業毛利		526,492	1,210,051
營業費用		六(二十三)		
6100	推銷費用		(115,299)	(123,520)
6200	管理費用		(306,611)	(229,471)
6000	營業費用合計		(421,910)	(352,991)
6900	營業利益		104,582	857,060
營業外收入及支出				
7100	利息收入	六(十八)	4,616	6,273
7010	其他收入	六(十九)	35,257	43,781
7020	其他利益及損失	六(二十)	(8,650)	(11,956)
7050	財務成本	六(二十一)	(27,110)	(32,084)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	428,955	293,759
7000	營業外收入及支出合計		433,068	299,773
7900	稅前淨利		537,650	1,156,833
7950	所得稅費用	六(二十四)	(51,722)	(174,682)
8200	本期淨利		\$ 485,928	\$ 982,151
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值衡量之權益工具投資未實現評價損益		\$ 4,321	(\$ 232,204)
8330	採用權益法認列之子公司、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		(210,366)	(17,131)
8310	不重分類至損益之項目總額		(206,045)	(249,335)
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		310	(113)
8380	採用權益法認列之子公司、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		(18)	31
8360	後續可能重分類至損益之項目總額		292	(82)
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$ 205,753)	(\$ 249,417)
8500	本期綜合損益總額		\$ 280,175	\$ 732,734
基本每股盈餘		六(二十五)		
9750	基本每股盈餘		\$ 1.28	\$ 2.58
稀釋每股盈餘		六(二十五)		
9850	稀釋每股盈餘		\$ 1.28	\$ 2.58

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：林子寬



經理人：彭邵齡



會計主管：王正怡



附件四



111 年度 單位:新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	3,801,769,451
加: 111 年度稅後淨利	485,927,951
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(77,538,643)
減: 提列 10%法定盈餘公積	(40,838,931)
減: 提列特別盈餘公積	(128,215,509)
可供分配盈餘	4,041,104,319
分配項目:	
股東紅利-現金股利	0
股東紅利-股票股利	0
期末未分配盈餘	4,041,104,319

董事長:

經理人:

會計主管:

附件五

國揚實業股份有限公司
章程修正前後條文對照表

	修正後	修正前	說明
第十條	股東會分常會及臨時會兩種，常會每年至少召開一次，於每會計年度終結後六個月內召開，由董事會召集之，臨時會於必要時依相關法令召集之。 <u>本公司召開股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式舉行。</u> <u>採行視訊會議應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，證券主管機關另有規定者從其規定。</u>	股東會分常會及臨時會兩種，常會每年至少召開一次，於每會計年度終結後六個月內召開，由董事會召集之，臨時會於必要時依相關法令召集之。	配合公司法 172 條及證券交易法第 22 條之修正，爰增訂本條第二、三項。
第十三條	股東不能出席股東會時，得依公司法第一百七十七條及其他相關法令規定，委託代理人代理出席，並行使其權利。除法令另有規定者外，代理人不以本公司股東為限。以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。	本公司召開股東會時，應採行以書面或電子方式行使其表決權，股東因故不能出席股東會時，得依照公司法第一七七條之規定，出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席。	文字修正。
第卅二條	本章程訂立於中華民國六十一年五月十八日，第一次修正於民國六十三年三月卅一日，第二次修正於民國六十四年九月十七日，第三次～第三十六次..(略)，第三十七次修正於民國一〇八年六月十八日。第三十八次修正於民國一〇九年六月十日。第三十九次修正於民國一〇一一年六月十七日。 <u>第四十次修正於民國一二年六月十三日。</u>	本章程訂立於中華民國六十一年五月十八日，第一次修正於民國六十三年三月卅一日，第二次修正於民國六十四年九月十七日，第三次～第三十六次..(略)，第三十七次修正於民國一〇八年六月十八日。第三十八次修正於民國一〇九年六月十日。第三十九次修正於民國一〇一一年六月十七日。	增訂修正次數及日期。

附件六

國揚實業股份有限公司
董事(含獨立董事)候選人名單

候選人類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
董事	吉贊實業(股)公司 代表人：林子寬	中國文化大學	高雄圓頂大飯店總經理 台北春天飯店總經理 漢來飯店管理顧問(股) 負責人	國揚實業(股)公司董事長 漢來國際飯店(股)總經理 漢神購物中心(股)公司董事 漢神名店百貨(股)公司董事 漢威巨蛋開發(股)公司董事 上揚國際資產管理(股)董事長 神揚建設(股)公司董事長 結揚農技(股)公司董事長 吉揚建設開發(股)公司董事長 璞立管理顧問(股)公司董事長 星紀元國際(股)公司董事長 水美溫泉浴室企業(股)公司董事 天鷹保全(股)公司董事	698,880
董事	吉贊實業(股)公司 代表人：侯嘉騏	約翰霍普金斯大學應用數學系及化學工程學士 史丹佛大學生物工程學碩士/博士 哈佛大學應用計算系碩士	霍普金斯大學醫學研究助理 輝瑞公司資深科學家	國揚實業(股)公司董事 漢神資產管理(股)公司董事 漢威巨蛋開發(股)公司董事 漢陽全球(股)公司董事長 鑫麟國際(股)公司董事 興中和投資(股)公司董事長 雋揚國際(股)公司董事長 漢神購物中心(股)公司董事長 漢神名店百貨(股)公司董事長 漢來國際飯店(股)公司董事 漢神投資(股)公司之董事 星紀元國際(股)公司董事 聯眾國際資產管理(股)公司/董事長 茁嘉實業(股)公司/董事長 崇神開發實業(股)公司/董事長 吉揚建設開發(股)公司/董事 學詠(股)公司/董事長 基嘉實業(股)公司/董事長 飛銳奇創意影音娛樂(股)公司/董事 阿魁斯運動文化(股)公司/董事長	698,880
董事	承啟(股)公司 代表人：蔡哲雄	國立政治大學國際貿易學系	中華民國銀行公會理事 中央銀行理事 中華民國全國商業總會常務理事 台灣證券交易所董事 臺灣金控(股)董事長 臺灣銀行董事長 土地銀行董事長 第一銀行總經理	國揚實業(股)公司董事 漢神資產管理(股)董事長 漢神投資(股)公司之董事長 漢神購物中心(股)公司董事 漢神名店百貨(股)公司董事 皇翔建設(股)董事	23,124,570

候選人類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
董事	承啟(股)公司 代表人：阮劍平	國立政治大學地政所	中華民國銀行公會授信主任委員 土地銀行副總經理及總稽核 兆豐票券董事 農業信用保證基金董事 漢神名店百貨(股)公司/董事	國揚實業(股)公司董事 漢威巨蛋開發(股)公司董事長 漢神資產管理(股)公司董事 漢神投資(股)公司之董事 佳穎精密企業股份有限公司獨立董事 天鷹保全(股)公司董事	23,124,570
董事	承啟(股)公司 代表人：邱福枝	休士頓大學企管碩士	國揚實業(股)董事長 漢來美食(股)公司董事	無	23,124,570
董事	百地開發實業(股)公司 代表人：蘇培魁	中山大學財管研究所	統一企業公司	國揚實業(股)公司董事 漢神名店百貨(股)公司經營規劃部協理	4,402,948
獨立董事	楊豐彥	國立臺灣大學法學院商學系 考試院六十七年高等考試金融人員外勤組類科及格	臺灣銀行南非分行/經理 臺灣銀行洛杉磯分行/經理 臺灣銀行國際部/經理 臺灣銀行/副總經理 華南銀行/常務董事兼總經理 兆豐金控/董事兼總經理 兆豐銀行/常務董事兼總經理 中華民國票券金融商業同業公會/理事長 台灣金融服務業聯合總會/理事 兆豐銀行/顧問	國揚實業(股)公司獨立董事	0
獨立董事	郭武博	中國文化大學土地資源學系學士 國立政治大學公共行政研究所市政規劃班結業 考試院六十四年高等考試土地行政類科及格	內政部科員 臺北市政府地政處測量大隊副大隊長 臺北市建成地政事務所主任 臺北市政府地政處測量大隊大隊長 財政部國有財產局臺灣北區辦事處處長 財政部國有財產局臺灣北區辦事處處長 財政部國有財產局副局長 財政部國有財產局局長 財政部參事 台灣土地銀行常務董事	國揚實業(股)公司獨立董事	0
獨立董事	曾秋木	國立政治大學地政研究所畢業	空軍通信電子學校/教官 國立嘉義農專/兼任講師 臺北市古亭地政事務所主任 臺北市林地地政事務所/兼代主任 臺北市政府地政局/主任秘書 臺北市政府地政局/副局長 臺北市地政士公會/顧問 中華民國地籍權益促進會/顧問 臺北市政府元老院智囊團/團員	國揚實業(股)公司獨立董事 臺北市地政士公會/顧問 臺北市政府元老院智囊團/團員 臺北市地政士志願服務協會/顧問 中華不動產仲裁協會/仲裁技術暨仲裁業務推廣委員會委員	0

以上被提名人之資格條件，業經本公司 112 年 4 月 24 日及 5 月 8 日董事會決議通過。

附件七

董事及獨立董事候選人兼任他公司職務情形

候選人類別	候選人姓名	兼任他公司名稱及所擔任職務
董事	吉贊實業股份有限公司 代表人：林子寬	漢來國際飯店(股)公司總經理 漢神購物中心(股)公司董事 漢神名店百貨(股)公司董事 漢威巨蛋開發(股)公司董事 上揚國際資產管理(股)公司董事長 神揚建設(股)公司董事長 詠揚農技(股)公司董事長 吉揚建設開發(股)公司董事長 璞立管理顧問(股)公司董事長 星紀元國際(股)公司董事長 水美溫泉浴室企業(股)公司董事 天鷹保全(股)公司董事
董事	吉贊實業股份有限公司 代表人：侯嘉驊	漢神資產管理(股)公司董事 漢威巨蛋開發(股)公司董事 漢陽全球(股)公司董事長 鑫赫國際(股)公司董事 興中和投資(股)公司董事長 雋揚國際(股)公司董事長 漢神購物中心(股)公司董事長 漢神名店百貨(股)公司董事長 漢來國際飯店(股)公司董事 漢神投資(股)公司之董事 星紀元國際(股)公司董事 聯眾國際資產管理(股)公司董事長 苗嘉實業(股)公司董事長 崇神開發實業(股)公司董事長 吉揚建設開發(股)公司董事 學詠(股)公司董事長 基嘉實業(股)公司董事長 飛銳奇創意影音娛樂(股)公司董事 阿魁斯運動文化(股)公司董事長
董事	承啟股份有限公司 代表人：蔡哲雄	漢神資產管理(股)公司董事長 漢神投資(股)公司之董事長 漢神購物中心(股)公司董事 漢神名店百貨(股)公司董事 皇翔建設(股)董事
董事	承啟股份有限公司 代表人：阮劍平	漢威巨蛋開發(股)公司董事長 漢神資產管理(股)公司董事 漢神投資(股)公司之董事 佳穎精密企業(股)公司獨立董事 天鷹保全(股)公司董事
董事	百地開發實業股份有限公司 代表人：蘇培魁	漢神名店百貨(股)公司經營規劃部協理