

股票代號：2514



龍邦國際興業股份有限公司  
LONG BON INTERNATIONAL CO., LTD.

## 107年股東常會議事手冊

日期：中華民國一〇七年六月二十一日(星期四)上午九時  
地點：台北市中正區忠孝西路一段50號5樓會議室

# 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 .....                | 9  |
| 陸、臨時動議 .....                | 14 |
| 柒、附件 .....                  | 15 |
| 一、106 年度營業報告書 .....         | 16 |
| 二、106 年度監察人查核報告書 .....      | 30 |
| 三、第十二次庫藏股買回執行情形報告 .....     | 31 |
| 四、106 年度合併財務報表及個體財務報表 ..... | 32 |
| 五、「公司章程」修訂條文對照表 .....       | 49 |
| 六、「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表 ...  | 50 |
| 七、「股東會議事規則」修訂條文對照表 .....    | 52 |
| 捌、附錄 .....                  | 54 |
| 一、公司章程(修正前) .....           | 55 |
| 二、取得或處分資產處理程序(修正前) .....    | 61 |
| 三、股東會議事規則(修正前) .....        | 78 |
| 四、董事、監察人持股情形 .....          | 81 |

龍邦國際興業股份有限公司  
一〇七年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散會

# 龍邦國際興業股份有限公司

## 一〇七年股東常會會議議程

時間：中華民國 107 年 6 月 21 日〈星期四〉上午九時整

地點：台北市中正區忠孝西路一段 50 號 5 樓

議程：

一、宣布開會〈報告出席股東股數〉

二、主席致詞

三、報告事項：

1、106 年度營業報告。

2、106 年度監察人查核決算表冊報告。

3、106 年度員工及董監酬勞分配情形報告。

4、第十二次庫藏股買回執行情形報告。

5、106 年度第一次有擔保普通公司債執行情形報告。

四、承認事項：

1、106 年度營業報告書及財務報表案。

2、106 年度盈餘分派案。

五、討論事項：

1、106 年度盈餘轉增資發行新股案。

2、修訂「公司章程」案。

3、修訂「取得或處分資產處理程序」案。

4、修訂「股東會議事規則」案。

5、解除本公司董事競業禁止之限制案。

六、臨時動議：

七、散會

# 報告事項

一、案由：106 年度營業報告。

說明：營業報告書詳議事手冊第 16 頁至第 29 頁。

二、案由：106 年度監察人查核決算表冊報告。

說明：監察人查核報告書詳議事手冊第 30 頁。

三、案由：106 年度員工及董監酬勞分配情形報告。

說明：

(一) 本公司 106 年度扣除董監事及員工酬勞前之稅前淨利為新台幣 1,403,822,718 元，依公司章程第三十一條規定，提撥董監酬勞新台幣 49,133,795 元，提撥員工酬勞新台幣 14,038,227 元，以現金方式發放。

(二) 員工酬勞發放對象為本公司之全職員工為限。其發放金額將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻等相關事項授權董事長全權處理之。

四、案由：第十二次庫藏股買回執行情形報告。

說明：第十二次庫藏股買回執行情形報告詳議事手冊第 31 頁。

五、案由：106 年度第一次有擔保普通公司債執行情形報告。

說明：

(一) 本公司為償還借款及充實營運資金，經 106 年 6 月 29 日董事會決議通過發行有擔保普通公司債總額新台幣貳拾伍億元整。

(二) 本次公司債之發行業經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 106 年 9 月 6 日證櫃債字第 10600249011 號函申報生效，且於 106 年 9 月 18 日證櫃債字第 1060400456 號函准予上櫃。

(三) 本次公司債款項已於 106 年 9 月 12 日全數募集完成，相關之發行條件及各項事宜已公告於公開資訊觀測站。

## 承認事項

## 第一案

董事會提

案由：106 年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：

一、本公司 106 年度營業報告書及財務報表（合併財務報表及個體財務報表），業經安侯建業聯合會計師事務所張淑瑩及吳美萍會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見查核報告書，併同營業報告書，送交監察人查核完竣。

二、檢陳：

（一）營業報告書（詳議事手冊第 16 頁至第 29 頁）。

（二）合併財務報表（詳議事手冊第 32 頁至第 40 頁）。

（三）個體財務報表（詳議事手冊第 41 頁至第 48 頁）。

決議：

## 第二案

## 董事會提

案由：106 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司 106 年度期初未分派盈餘為新台幣（以下同）  
2,342,780,595 元，加計 106 年度稅後淨利 1,209,727,798 元，  
減除確定福利計畫精算損失 2,352,520 元、減除庫藏股票買回  
78,747,274 元及依法提列法定盈餘公積 120,972,780 元，本年  
度可供分派盈餘計 3,350,435,819 元。
- 二、上陳可供分派盈餘擬依本公司章程第卅一條之三規定，擬訂 106  
年度盈餘分派案，檢陳盈餘分派表如次頁所示。
- 三、嗣後如因買回本公司股份或其他原因致影響流通在外股數，股  
東之配息率因此發生變動而需修正時，擬請股東常會授權董事  
長全權處理之。
- 四、本次股利分派案俟股東常會決議通過後，擬請股東常會授權董  
事會另訂配股配息基準日等相關事宜。

決議：

龍邦國際興業股份有限公司

盈餘分派表

民國106年度

單位：新台幣元

| 項 目               | 金 額              |
|-------------------|------------------|
| 期初未分派盈餘           | \$ 2,342,780,595 |
| 加：本期稅後淨利          | 1,209,727,798    |
| 減：確定福利計畫精算損失      | (2,352,520)      |
| 減：提列法定盈餘公積 10%    | (120,972,780)    |
| 減：庫藏股票買回          | (78,747,274)     |
| 可供分派盈餘            | 3,350,435,819    |
| 分派項目：             |                  |
| 股東現金股利(每股 0.25 元) | 123,393,073      |
| 股東股票股利(每股 0.25 元) | 123,393,070      |
| 期末未分派盈餘           | \$ 3,103,649,676 |

註：現金股利依配息基準日股東名簿記載之股東名稱及其持有股份計算，發放至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，轉入本公司其他收入。

董事長：林國興



經理人：林國興



會計主管：廖柏穎



## 討論事項

## 第一案

## 董事會提

案由：106 年度盈餘轉增資發行新股案，提請 公決。

說明：

- 一、本公司為考量未來業務發展需要，擬自 106 年度可供分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 123,393,070 元，每股面額 10 元，轉增資發行新股 12,339,307 股。
- 二、盈餘轉增資依配股基準日股東名簿所載股東持有股份比例分配之，每仟股無償配發 25 股，配發不足壹股之畸零股，得由股東自停止過戶日起 5 日內，向本公司之股務代理機構辦理湊足整股之登記，未拼湊或拼湊後仍不足壹股者，按面額折付現金計算至元為止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人按面額承購之。
- 三、本次增資發行新股其權利義務與原已發行股份相同。俟股東常會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂定增資配股基準日。
- 四、嗣後如因可轉換公司債轉換成普通股、買回本公司股份或庫藏股轉讓、註銷、現金增資、員工認股權憑證行使認股權、發行限制員工權利新股及其它因法令等因素，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者，擬請股東會授權董事長辦理變更股東配股率相關事宜。
- 五、本案如因法令規定或主管機關核定須予變更時，擬請股東會授權董事會辦理之。

決議：

## 第二案

董事會提

案由：修訂「公司章程」案，提請 公決。

說明：

- 一、為明確本公司經理人適用範圍，爰參照財政部證券暨期貨管理委員會台財證三字第 0920001301 號，證券交易法規定之經理人適用範圍，修訂公司章程第二十六條。
- 二、公司章程修訂條文對照表請參閱本議事手冊第49頁。

決議：

## 第三案

董事會提

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請 公決。

說明：

- 一、為因應本公司實際作業需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。
- 二、取得或處分資產處理程序修正條文對照表，請參閱本議事手冊第 50 頁至 51 頁。

決議

## 第四案

董事會提

案由：修訂「股東會議事規則」案，提請 公決。

說明：

- 一、為配合上市上櫃公司治理實務守則之要求，擬修訂本公司「股東會議規則」部分條文內容。
- 二、股東會議事規則修正條文對照表，請參閱本議事手冊第 52 頁至 53 頁。

決議：

## 第五案

## 董事會提

案由：解除本公司董事競業禁止之限制案，提請 公決。

說明：

- 一、依公司法第二百零九條第一項之規定，董事為自己或他人為屬於營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- 二、鑒於董事可能發生同時擔任與本公司營業範圍類同之他公司董事及經理人之情形，擬提請同意解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制，名單詳如下表。

| 姓名                 | 兼職情形                                                                                                                                                                 |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 興發投資有限公司代表人<br>林國興 | 保勝投資(股)公司董事長<br>龍寶興業(股)公司董事長<br>廈門欣龍德置業有限公司法人董事代表<br>龍德健康控股香港有限公司法人董事代表<br>廈門國貿金融中心開發有限公司法人董事代表<br>瑞助營造(股)公司法人董事代表<br>龍吉控股(星)私人有限公司法人董事代表<br>龍吉控股(馬)私人有限公司法人董事代表     |
| 興發投資有限公司代表人<br>林尚良 | 保勝投資(股)公司法人董事代表<br>龍寶興業(股)公司法人董事代表<br>廈門欣龍德置業有限公司法人董事代表<br>廈門國貿金融中心開發有限公司法人董事代表<br>瑞助營造(股)公司法人董事代表<br>全國廣播股份有限公司法人董事代表<br>龍吉控股(星)私人有限公司法人董事代表<br>龍吉控股(馬)私人有限公司法人董事代表 |

|                    |                                                                                                                   |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 碩福投資有限公司代表人<br>劉煌基 | 保勝投資(股)公司法人董事代表<br>廈門欣龍德置業有限公司法人董事代表<br>廈門國貿金融中心開發有限公司法人監事代表<br>三一建設股份有限公司監察人<br>聯合光纖通信股份有限公司董事<br>美亞鋼管股份有限公司獨立董事 |
| 碩福投資有限公司代表人<br>林桂馨 | 福座開發(股)公司總經理特助<br>瑞助營造(股)公司法人董事代表<br>台灣農林股份有限公司法人董事代表                                                             |
| 楊貴雄獨立董事            | 松崗資產管理股份有限公司獨立董事                                                                                                  |
| 寧國輝獨立董事            | 寶得利國際股份有限公司 發言人<br>松崗資產管理股份有限公司獨立董事                                                                               |

決 議：

## 臨時動議

## 附件



## 一、民國 106 年度營業結果

### (一) 106 年度營業計畫實施成果

本公司為持續提高營運效益、取得穩定獲利來源，為全體股東謀求最大利益，近年來逐步透過轉投資方式，除拓展經營版圖，延伸營建業經營模式，已逐漸布局建立金融控股、專業投資、生命服務、旅館事業等核心業務，並積極進軍大陸地產開發之不動產投資機會，以穩健腳步逐步轉型為產業控股公司多元化方向發展，在全體同仁全力以赴之下，秉持一貫初衷信念持續朝營收來源模式且獲利穩定成長之經營目標邁進。以下謹簡要說明過去事業領域之經營實績與未來展望。

本公司 106 年度之營運狀況，依不動產事業、專業投資、生命服務事業、旅館事業等四個區塊分述如下：

在不動產業務方面，除持續經營持有物業之出租、出售，以創造收益、回收投資外，在大陸不動產業務投資方面，與廈門國貿集團共同合資開發廈門國貿金融中心，全案建設規模約達 25 萬平方公尺，興建綠色標章之高端國際級南北雙塔商業中心與甲級寫字樓。此金融中心位於為海西金融產業的核心區、海峽兩岸經貿往來的快行道，廈漳泉同城化發展的制高點，兩岸金融中心範圍內的企業多以金融、壽險、行政機構、物流、進出口貿易、國企等為主。南北塔樓基座規劃為高級購物中心區，特別引入高品質國內外商品，目標為質優客群，預計 107 年第一季開幕試運營，北塔樓則是以人民幣 14.5 億元整棟出售予中國第一大保險機構『中國人壽保險』，於 106 年第二季末交屋，依持股比例可使龍邦認列此項投資收益。在國內不動產業務方面，除持續在台灣都會重劃區或居住機能完善地區為投資發展評估，陸續取得位於台北市精華區之都市更新土地、台中市區投資建地等，也踏入陰宅不動產市場，主力在轉投資龍寶興業公司，進入深具人文關懷價值的生命服務事業，就購置標的位於南投之國寶天境園區，地屬八卦山系，南來北往交通便利，園區空間廣闊，位置極佳是一塊上乘

的風水寶地，進行逐層裝修以及園區整體景觀規畫，提升服務品質其發展將結合集團資源發揮綜效。另在旅館事業方面，龍邦僑園會館原 OT 案於 105 年底到期，在雙方協議後終止續約，已於 106 年第一季前完成資產點交作業，後續將就旅館事業納入不動產投資策略方向之一，針對具有休閒旅遊投資潛力區域進行可行性評估。

在 106 年度本公司營運成果，稅後淨利達 1,209,728 千元，每股盈餘 2.44 元，誠摯感謝各位股東對龍邦的支持與信賴，在全體經營團隊發揮群體效益之下，營運成果備受肯定且持續穩定成長。展望 107 年度，本公司亦將致力於精進公司治理、落實企業社會責任及發揮控股與專業投資業務等最大綜效，秉持穩健經營之原則，不斷日益精進，且積極落實提升績效之方法、尋求降低成本，期使整體業務發揮到極致，實現更多元的業績版圖規模，以不負股東先進之期望。

## （二）財務收支及獲利能力分析

### 1. 財務收支

#### 個體簡要損益表

單位：新台幣千元

| 項目      | 金額        |
|---------|-----------|
| 營業收入    | 1,577,072 |
| 營業成本    | 12,374    |
| 營業毛利    | 1,564,698 |
| 營業費用    | 184,466   |
| 其他收益及費損 | 17,708    |
| 營業淨利（損） | 1,397,940 |
| 營業外收（支） | (57,289)  |
| 稅前淨利    | 1,340,651 |
| 稅後淨利    | 1,209,728 |
| 每股盈餘（元） | 2.44      |
| 每股淨值（元） | 19.57     |

合併簡要損益表

單位：新台幣千元

| 項目         | 金額        |
|------------|-----------|
| 營業收入       | 1,693,204 |
| 營業成本       | 20,016    |
| 營業毛利       | 1,673,188 |
| 營業費用       | 259,707   |
| 其他收益及費損    | 17,708    |
| 營業淨利（損）    | 1,431,189 |
| 營業外收（支）    | (75,842)  |
| 稅前淨利       | 1,355,347 |
| 稅後淨利       | 1,209,691 |
| 淨利歸屬於母公司業主 | 1,209,728 |
| 淨利歸屬於非控制權益 | (37)      |

預算執行情形

單位：新台幣千元

| 項目      | 106 年度實際數<br>(個體) | 106 年度預算數<br>(個體) [註] | 達成率    |
|---------|-------------------|-----------------------|--------|
| 營業收入    | 1,577,072         | 753,632               | 209.3% |
| 營業成本    | 12,374            | 14,721                | 84.1%  |
| 營業毛利    | 1,564,698         | 738,911               | 211.8% |
| 營業費用    | 184,466           | 135,383               | 136.3% |
| 其他收益及費損 | 17,708            | 0                     | 0%     |
| 營業淨利（損） | 1,397,940         | 603,528               | 231.6% |
| 營業外收（支） | (57,289)          | (51,000)              | 112.3% |
| 稅前淨利    | 1,340,651         | 552,528               | 242.6% |
| 稅後淨利    | 1,209,728         | 538,389               | 224.7% |
| 每股盈餘（元） | 2.44              | 1.06                  |        |

[註]：106 年度預算數係本公司內部自行編制。

## 2. 獲利能力分析

| 項 目 \ 年度 |         | 106 年度(個體) | 106 年度(合併) |
|----------|---------|------------|------------|
| 資產報酬率    |         | 9.84%      | 9.29%      |
| 股東權益報酬率  |         | 13.28%     | 13.28%     |
| 占實收資本比率  | 營業淨利(損) | 28.32%     | 29.00%     |
|          | 稅前純益    | 27.16%     | 27.46%     |
| 純益率      |         | 76.71%     | 71.44%     |
| 當期每股盈餘   |         | 2.44       | 2.44       |

### (三) 研究發展狀況

#### 1. 台灣不動產市場

本公司因應不動產市場需求導向，預定投資購置或標得位處台灣都會之重劃區或居住機能完善地區之土地不動產物件，以供開發興建房產銷售之用。

本公司因應多角化經營，結合集團資源，投入陰宅不動產市場，將於全國各地洽尋以陰宅陽宅化綠化園區之標的進行規畫開發或整合。

#### 2. 大陸不動產市場

本公司將以「廈門國貿金融中心開發有限公司」之合資開發經驗，繼續發展大陸不動產開發業務，建立公司核心能力及價值。

## 二、民國 107 年度營業計劃概要

### (一) 107 年度經營方針

茲依本公司之業務部門，包括不動產處之房地產租售開發業務、投資開發房地產業務、財務處股市投資及轉投資業務管理、龍寶興業生命服務業務等，茲將上述部門 107 年經營方針分述如下：

## 1. 不動產處之業務

### (1) 物業出售計劃

預計規劃活化本公司現有不動產出售持有店面及車位物件，預估年度銷售收入為新台幣 6,924 仟元。

### (2) 出租計劃

107 年將新增登峰 21 地下商場、大亞車位等出租收入，以滿租計算，預計年度租金收入為新台幣 17,459 仟元，出租收入預算如下表：

107 年不動產出租收入預算表

單位：新台幣千元

| 資產明細   | 上半年   | 下半年   | 年度合計   |
|--------|-------|-------|--------|
| 心歡宿舍   | 85    | 85    | 170    |
| 登峰 21  | 3,212 | 3,141 | 6,353  |
| 世貿大樓   | 4,812 | 5,003 | 9,815  |
| 世貿後側土地 | 114   | 114   | 228    |
| 綠園道土地  | -     | 29    | 29     |
| 大亞車位   | 261   | 261   | 522    |
| 西園路案   | 171   | 171   | 342    |
| 合計     | 8,655 | 8,804 | 17,459 |

### (3) 國內不動產投資計劃

- 未來因應不動產市場需求導向，預定投資購置或標得位處台灣都會之重劃區、鄰近重大交通建設計畫或居住機能完善地區之土地不動產物件，以供開發興建房產銷售之用。
- 除就自建推案用途購入土地案源外，有關台北市、新北市、台中等精華地區之個案，亦可朝個案投資方式或在雙北市以都更個案投資模式，獲得投資效益。
- 未來因應多角化經營，結合集團資源，擬投入陰宅不動產市場，將於全國各地洽尋以陰宅園林綠化園區之標的進行規畫開發或整合。

#### (4) 現有不動產投資計劃

- a. 台北大亞車位拍定案：辦理租賃契約簽訂獲取租金收益。
- b. 台北西園路都更案：本案預估之總開發期程共約 6.5 年，將就都市更新事業與權變計畫等相關作業事項，以及都更範圍地主進行洽定執行事宜。
- c. 台中大坑案：除就現況物管協助及督導外，並同時配合規畫方向，依公部門辦理土地使用分區修訂，參加及溝通相關通盤檢討法令修訂審議會議。

#### (5) 大陸不動產投資案

與廈門國貿控股集團合資開發之「廈門國貿金融中心」建案，整體工程已於 106 年底建設完工，並進行完工各項工程發包預算結算作業，除北塔樓已順利出售外，將於今年度展開南塔樓全棟出租洽定以及商場營運招租洽定等業務，在未出售前，可收取寫字樓及商場穩定之租金收益。另擬針對以福建廈門地區、鄰近週邊城市及可有效掌握當地資源之城市為主力，積極洽尋具開發潛力之適當標的個案。

### 2. 財務處投資之業務

#### (1) 107 年預估台股高點 12000 點

- a. 預估 107 年台股企業盈餘成長 8.6%，優於近三年之成長均值+6.4%。
- b. 電子、金融與傳產三大族群成長 13.7/2.5/1.3%，電子股仍是成長重心。
- c. 預估 107 年台灣各季度經濟成長率為 2.5/2.49/1.9/1.8%，全年成長 2.1%。
- d. 加權指數高點目標估 12000 點，預期指數高點出現在第三季。

#### (2) 高股息股具優勢

106 年台灣上市櫃公司整體獲利可望創歷史新高，因此 107 年配息金額亦將同創新高，預估殖利率約 3.7%，長期具吸引力，且稅改將提高投資人參與除息意願，故 107 年投資標的以高股息股為主。

#### (3) 電子產業動能：ACE(AI+手機+車)為未來趨勢

- a. AI 人工智慧-半導體+大數據。
- b. 手機-3D 感測、雙鏡頭、玻璃背蓋、無線充電。
- c. 車-電動車+車用電子。

### 3. 轉投資事業之業務

- (1) 以具營運、現金流量及獲利穩定等特性之行業為新事業主要開發標的。
- (2) 以符合未來產業發展趨勢及營運展望正向之企業，及轉投資能產生集團綜效者，為新投資選案評估對象。
- (3) 以參與經營會議、董事會、股東會方式，掌控投資事業之營運動態。
- (4) 落實投後管理工作，定期召開經營管理委員會，即時掌握各事業、轉投資公司及投資案之營運狀況，並針對問題進行改善提案。

### 4. 龍寶興業之生命服務業務

#### (1) 業務拓展方面

- a. 建立展業業務單位：初步規劃成立三組業務人員，兩組負責彰化地區，一組負責南投地區，積極拜訪禮儀業者，開發案源。
- b. 帶看公司合作：台中地區配合目前市場運作模式，與帶看公司簽約合作，以經濟有效之方式拓展台中區案源。
- c. 加強與「國寶服務」合作：善用有效資源，達到「以殯帶葬、由葬引殯」相輔相成、互利互惠之目的。

#### (2) 服務制度建立方面

- a. 建立商序：落實執行最低成交價及特約商、經銷商簽約合作模式，以通報、帶勘、成交及保障承辦葬儀之機制，建立良好商序。
- b. 建立服務標準作業模式：加強人員專業知識、禮儀接待及行銷技巧等各方面之訓練，並建立帶看、導覽、晉塔等各項服務作業之標準作業流程，使客戶感受最周延、完整又溫馨的服務品質。
- c. 促銷專案：配合實際業務需求，在二、三樓現有塔位牌價不調整原則下，逐季推出專案促銷方案，例如 1、2、9、10 層優惠價 5 萬含管理費，以此商品為「敲門磚」，提升禮儀公司配合意願，待客戶至園區參觀，再運用導覽技巧，將客戶導引至新區選購高單價商品；或找尋有意願之行銷團隊擔任總經銷，藉其通路實力及客源人脈，加速提升各項業績。

### (3) 商品研發創新及設施提升方式

- a. 於三樓西側組裝「水月觀心」新塔位商品區，全區塔位選用檜木製作，搭配藝術、禪風、宗教等元素組合之高雅內裝，營造中部地區頂級塔位商品，以成功開發金字塔尖端客戶。
- b. 裝修新辦公區，使客戶能於舒適環境洽辦各項業務，配合良好服務品質，更進一步提升客戶滿意度，以增加客戶回購意願，並建立口碑行銷良好基礎。
- c. 路標及廣告：將原業主設置之路標全面更新，並於南投、彰化、台中三地殯儀館鄰近租用適當地點設置看板廣告，以提升知名度。
- d. 製作制服：統一為同仁量製制服，以建立公司對外良好、專業形象，提升客戶信賴感。

## (二) 預期銷售數量及其依據

參酌各項業務成長情形及市場規模的拓展，訂定 107 年度各項業務之預算目標如下：

### 1. 不動產處租售及開發業務：

- (1) 規劃出售持有店面 1 戶及平面停車 3 位，預估銷售收入為 6,924 千元。
- (2) 不動產出租收入預估為 17,459 千元。

以上兩項預算年度營收目標合計 24,383 千元。

### 2. 投資業務：

預估平均運用資金：新台幣 150,000 仟元。

目標投資報酬率：10%。

### 3. 轉投資事業之業務

- (1) 上半年發掘與政府產業政策方向相同且具發展前景、獲利潛力佳之事業及投資案標的，或 IPO 前之投資案標的評估。
- (2) 下半年規劃舊有投資案之相關效益追蹤，以汰弱留強之投資策略進行。

#### 4. 龍寶興業生命服務業務

- (1) 按陰宅市場傳統淡旺季(春節及農曆七月為淡季，清明節及年底為旺季)因素，預估 107 年度銷售淨額目標為新台幣 73,660 仟元。
- (2) 殯儀館業務收入主要來源為廳室租用費及委託辦理禮儀(洗、穿、畫、殮等)服務費，以每月承辦 65 件預估，107 年度銷售淨額目標為 19,500 仟元。

### (三) 重要之產銷政策

#### 1. 不動產處之業務

##### (1) 不動產租售業務

- a. 運用不動產租售專業網站，如「591 租屋網」或社區布告欄，登載物業待租售廣告，並做隨時更新管理，以增加詢問曝光度及租售機會。
- b. 透過個案樓管人員、當地房仲公司介紹或提高出租佣金率之方式，以利標的成交。

##### (2) 國內不動產投資

- a. 將透過主動開發、委由仲介人、地主提供資訊購買或合作、個案投資，以及參與政府機關或其他機關公開標售個案等方式取得土地物件或建物進行開發或營運。
- b. 結合集團企業專業整合能力，未來就投入陽宅與陰宅不動產市場雙頭並進，發揮開發或整合之綜效。

##### (3) 大陸不動產投資

除貴成派駐合資公司之專職人員，積極參與「廈門國貿金融中心」大樓案，確實控管工程品質、成本與進度，以期該案順利完成費用結算作業，並針對北塔樓完成售樓後之交屋報稅作業、南塔樓全棟、商場等，洽定承租人並進行後續租賃相關配合裝修工程之執行；另將擬以廈門地區為中心向外拓展，就新案投資開發部分，掌握當地投資及不動產行情資訊，針對可行性個案進行合資、合作之評估投資。

## 2. 財務處投資業務

- (1)以總體經濟循環為主軸，觀察產業景氣變化，掌握投資機會。
- (2)留意台股大盤指數走勢，適時調整投資部位，以降低風險增加獲利。
- (3)持續追蹤持股營運變動，落實投後管理，以提升投資效益，減少損失。

## 3. 轉投資事業業務

- (1)積極參與上市前法說會及相關產業說明會議，掌握產業動態。
- (2)對以權益法評估之轉投資事業，以參與投資事業之董事會、股東會、經營會議等，掌握轉投事業營運動態，並提供經營建議，以落實對投資事業之管理。
- (3)定期檢視轉投資事業之營運及財務狀況，以為執行各投資案管理決策之參酌依據。

## 4. 龍寶興業公司生命服務業務

### (1) 業務拓展

- a. 因彰化地區無私人經營寶塔，因此以彰化地區為主力拓展市場，南投地區則以平價商品穩固客源。
- b. 台中地區已有數家帶看業者，故擇優合作以達事半功倍之效。
- c. 加強與「國寶服務」合作，充分運用集團資源與優勢。

### (2) 制度建立

- a. 建立商序，以保障禮儀業者權益，進而建立緊密合作夥伴關係，為業務成長帶來穩定而長期的助力。
- b. 加強各項服務，使客戶感覺物超所質，建立具「忠誠度」的基本客戶群，藉由口碑行銷效應，快速擴大基本客群。

### (3) 商品提升

- a. 快速導入優質商品，吸引潛在客戶購買，創造更高收益。
- b. 提供各項配套服務，在軟體服務上使客戶更加滿意，使其產生錨定效應。
- c. 持續引進領先市場或市場缺乏之商品，以多項「價美物廉」商品建立市場領導地位，迅速提升知名度。

### 三、未來公司發展策略

本公司以不動產開發及相關物業租售管理為主要業務，並透過轉投資方式，投資金融、營造、陰宅不動產業務及大陸地產開發等相關事業；未來將透過上述業務之發展，使公司之未來營運達到成長、穩定及獲利之永續經營目標，茲提列相關事業之發展計畫如下：

#### (一) 不動產事業發展

##### 1. 國內不動產事業之發展

- (1) 就已取得之土地個案，進行周邊法定規模範圍土地之整合與協談，達成開發都更土地單元之效益。
- (2) 預定投資購置或標得位處台灣都會之重劃區或居住機能完善地區之土地不動產物件，以供開發興建房產銷售之用。
- (3) 基隆個案投資合建推動之可行性。
- (4) 台北市重點精華區域投資都市更新案，並運用專業顧問群整合取得完整投資街廓，發揮都更高產值利潤。
- (5) 未來因應多角化經營，結合集團資源，擬投入陰宅不動產市場，將於全國各地洽尋以陰宅整體綠化園區之標的進行規畫開發或整合。
- (6) 龍寶南投塔樓案，配合整體業務營運之推展，採分期分批裝修及景觀工程執行相關作業事項。
- (7) 就公部門標售個案之可行性評估與投標，以順利取得不動產推案標的，為集團創造營運收益。

##### 2. 國外不動產事業之發展

- (1) 與廈門國貿控股集團合資開發之「廈門國貿金融中心」建案，整體工程建設完工後之出租事項協辦。
- (2) 擬針對以福建廈門地區、鄰近週邊城市及可有效掌握當地資源之城市為主力，積極洽尋具開發潛力之適當標的個案。
- (3) 本公司將以「廈門國貿金融中心開發有限公司」之合資開發經驗，繼續發展大陸不動產開發業務，建立公司核心能力及價值，不排除與當地透過合資或合作模式進入不動產投資市場。

- (4) 就龍邦轉投資龍吉馬公司所持有之土地適當時機處分後並執行相關辦理事項以期獲利了結；未來不排除針對特定國家或地區進行專案投資分析可行性，作為進入之調研依據。

## (二) 投資事業發展

107 年投資方向以電子業、半導體、自動化、綠能、蘋果概念股及高殖利率金融股為主：

1. iPhoneX 於 106 年銷售雖不如預期，但 107 年第一季預估將有旺季遞延效應，故可投資相關蘋概股。
2. 融股基期低、殖利率高，且民營金控 106 年獲利出色，可長期持有。
3. AI 人工智慧及大數據為電子業未來之焦點，台積電為相關概念股之投資首選。
4. 即使量產推遲，Model3 仍為最值得等待的電動車，車用電子及 Tesla 概念股可逢低布局。
5. 一帶一路有望重回中國 107 年政策重點，故基礎建設、運輸物流、光纖網通、核電及綠能產業有機會再度成為焦點。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

### (一) 外部競爭環境

#### 1. 不動產事業

房地產市場最重要的新聞來自政府對房市態度的轉向。首先是央行總裁宣稱台灣房市已「軟著陸」、交易量回溫、房價持穩；之後金管會隨即宣布調降銀行對房貸放款之計提風險權數，將自用住宅放款自 45% 降到 35%、非自用住宅自 100% 降到 75%，自 106 年底開始實施。兩大金融主管機關連袂釋出房市利多，對營建業者及投資或購屋自住者而言，對市場的走勢預期將逐步由觀望朝向利多。

過去幾年政府持續打房政策，在稅賦考量下，不動產需求減弱房市交易減緩，房市價量齊挫，財務體質不佳的不動產業者，將因融資不易及融資成本墊高，而被迫賣出不動產物件，甚至遭市場淘汰；本公司可趁此機會入市挑選優良且價格合理之不動產物件。

## 2. 投資事業

投資新創事業標的多，但需有獨到的投資眼光才能發現具有發展潛力的優質投資標的。

## 3. 生命服務業務

在陰宅市場之中彰投地區殯葬概況，中彰投地區私立骨灰(骸)存放設施，台中地區私立骨灰(骸)存放設施共計 6 處，南投縣有 12 處，彰化則無私立設施，但公塔林立，幾乎各鄉鎮均有設置。南投地區市場概況，「國寶天境」周遭主要競業者分別為：大乘寶塔、皇穹陵、萬丹山及慈心園四家業者。另永豐公塔距「國寶天境」約僅 1.5 公里，近期積極改善各項軟硬體設施，亦形成競爭態勢。

## (二) 法規環境

民國 106 年度國內外重要法規環境變動對本公司財務及業務無重大影響。

## (三) 總體經營環境

### 1. 不動產事業

(1) 政府推動多項政策期望能對於房價有拉升之效果，金融機構受限銀行法，對建築業融資之額度亦逐步調整，建築業融資成本由原先墊高逐步調降，預期不動產交易市場將自衰退期谷底往上修正中。

(2) 在陰宅市場，中彰投地區民眾的收入直接影響到商品的銷售數字，因應其收入來制定商品的價格，才能符合實際狀況，降低滯銷的風險。以中彰投地區近十年來消費支出數據為參考憑依，可以發現台中地區是三個縣市當中支出數字為最高的，且有逐年增長的趨勢，彰化地區次之，但台中地區私營寶塔有 6 處，因此，宜以彰化為主攻市場，南投地區限於可支配所得偏低，仍以低價商品穩住客源，再以高端精緻產品吸引台中市場的客戶，對於「國寶天境」的銷售是必要的策略。

(3) 大陸廈門地區因可開發土地越來越少，加上地理位置佳、商業活動日益繁榮，房地價格維持穩定中成長，本公司在廈門興建的高端商辦大樓，依預期以理想價格順利銷售。

## 2. 投資事業

留意美國經濟與政策對全球股市的影響，並持續關注歐元區及中國  
二大經濟體，透過持續不斷的評估與風險控管，找尋適合投資的金融商  
品。

董事長：林國興



經理人：林國興



會計主管：廖柏穎



## 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、財務報表（含合併財務報告及個體財務報告）及盈餘分派表等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所張淑瑩會計師及吳美萍會計師查核完竣，並出具財務報告。上述書表經本監察人查核，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定，謹具報告書，敬請 鑒核。

此致

龍邦國際興業股份有限公司一〇七年股東常會

監察人：湯順甄



何淑惠



中 華 民 國 107 年 3 月 22 日

## 第十二次庫藏股買回執行情形報告

106 年 5 月 5 日

|                                                    |                                     |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 買 回 期 次                                            | 第 十 二 次                             |
| 董 事 會 決 議 日 期                                      | 106 年 3 月 8 日                       |
| 買 回 目 的                                            | 維護公司信用及股東權益                         |
| 買 回 期 間                                            | 106 年 3 月 9 日<br>至<br>106 年 5 月 5 日 |
| 買 回 區 間 價 格<br>( 每 股 / 新 台 幣 元 )                   | 11 元~24 元                           |
| 已 買 回 股 份 數 量<br>種 類 及 股                           | 普通股 5,481,000 股                     |
| 實 際 買 回 平 均 價 格<br>( 每 股 / 新 台 幣 元 )               | 16.31 元                             |
| 已 買 回 股 份 金 額<br>( 新 台 幣 元 )                       | 89,411,751 元                        |
| 已 辦 理 銷 除 及 轉 讓 之 股 份 數 量 ( 股 )                    | 5,481,000 股                         |
| 累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量 ( 股 )                        | 0 股                                 |
| 累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量 占<br>已 發 行 股 份 總 數 比 率 ( % ) | 0%                                  |



**安侯建業聯合會計師事務所**  
**KPMG**

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

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

**會計師查核報告**

龍邦國際興業股份有限公司董事會 公鑒：

**查核意見**

龍邦國際興業股份有限公司及其子公司(龍邦集團)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達龍邦集團民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五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規劃並執行查核工作。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，與龍邦集團保持超然獨立，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，對龍邦集團民國一〇六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、金融商品之評價**

有關金融商品之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具，金融商品之說明請詳合併財務報告附註六(二)金融資產。



**安侯建業聯合會計師事務所**  
**KPMG**

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

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

**關鍵查核事項之說明：**

龍邦集團之帳列金融資產主係依公允價值評價，若屬「無活絡市場公開報價且公允價值無法可靠衡量」之權益投資，則以成本減除減損損失後之金額衡量，並列報於「以成本衡量之金融資產」。由於金融資產之評價結果涉及金融機構融資之財務要求，進而影響管理階層之營運資金管理，且帳列備供出售金融資產及以成本衡量之金融資產金額對於財務報表整體而言尚屬重大，因此，金融資產評估之測試為本會計師執行龍邦集團財務報告查核重要的評估事項。

**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測試投資循環之相關控制，抽樣核對買進賣出相關證明文件，並對金融商品進銷存庫存表資料與總帳分錄進行核對及調節，取得各金融機構詢證回函及核對客戶提供之集中保管存摺以驗證期末庫存股數，並查詢證券交易所網站於資產負債表日之個股收盤價，以評估受查客戶所評估之期末餘額是否允當。另針對以成本衡量之金融資產，取得管理階層提供之投資標的評估表，抽核用以評估投資標的文件相關資訊，以確認投資標的是否有價值減損。

**其他事項**

龍邦國際興業股份有限公司已編製民國一〇六年度及一〇五年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

**管理階層與治理單位對合併財務報告之責任**

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

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

龍邦集團之治理單位(含監察人)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。



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

- 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，惟其目的非對龍邦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，以及使龍邦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龍邦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，決定對龍邦集團民國一〇六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

張淑雲

會計師：

吳美萍



證券主管機關：金管證六字第0940100754號

核准簽證文號：台財證六字第0930103866號

民國一〇七年三月二十二日

龍邦國際興業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|         |                                 | 106.12.31     |     | 105.12.31  |     |
|---------|---------------------------------|---------------|-----|------------|-----|
|         |                                 | 金 額           | %   | 金 額        | %   |
| 資 產     |                                 |               |     |            |     |
| 流動資產：   |                                 |               |     |            |     |
| 1100    | 現金及約當現金(附註六(一))                 | \$ 2,602,902  | 19  | 305,500    | 2   |
| 1110    | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二)及(三)) | 3,027         | -   | -          | -   |
| 1125    | 備供出售金融資產-流動(附註六(二)及八)           | 6,162,190     | 46  | 9,736,193  | 72  |
| 1150    | 應收票據淨額(附註六(四)及七)                | 233           | -   | 7,956      | -   |
| 1170    | 應收帳款淨額(附註六(四)及七)                | 54,726        | -   | 50,904     | -   |
| 1200    | 其他應收款(附註六(四)及七)                 | 224           | -   | 415,917    | 3   |
| 1260    | 本期所得稅資產                         | 53            | -   | 55         | -   |
| 1320    | 存貨(附註六(五)及七)                    | 1,317,838     | 10  | 754,661    | 6   |
| 1476    | 其他金融資產-流動(附註八)                  | 3,732         | -   | 29,389     | -   |
| 1479    | 其他流動資產-其他(附註七)                  | 32,270        | -   | 20,883     | -   |
| 流動資產合計  |                                 | 10,177,195    | 75  | 11,321,458 | 83  |
| 非流動資產：  |                                 |               |     |            |     |
| 1544    | 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))          | 400,582       | 3   | 446,980    | 3   |
| 1550    | 採用權益法之投資(附註六(六)及七)              | 1,832,573     | 15  | 1,313,739  | 10  |
| 1600    | 不動產、廠房及設備(附註六(七)及七)             | 38,973        | -   | 42,782     | -   |
| 1760    | 投資性不動產淨額(附註六(八)、七及八)            | 457,569       | 3   | 493,415    | 4   |
| 1780    | 其他無形資產(附註七)                     | 6,195         | -   | 3,074      | -   |
| 1840    | 遞延所得稅資產(附註六(十五))                | 5,132         | -   | 27         | -   |
| 1970    | 其他長期投資(淨額)                      | -             | -   | 1,000      | -   |
| 1975    | 淨確定福利資產-非流動(附註六(十四))            | -             | -   | 16,226     | -   |
| 1980    | 其他金融資產—非流動(附註八)                 | 606,940       | 4   | 15,067     | -   |
| 1990    | 其他非流動資產-其他(附註七)                 | 1,330         | -   | 3,399      | -   |
| 非流動資產合計 |                                 | 3,349,294     | 25  | 2,335,709  | 17  |
| 資產總計    |                                 | \$ 13,526,489 | 100 | 13,657,167 | 100 |

龍邦國際興業股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表(續)  
民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                             |                          | 106.12.31            |            | 105.12.31         |            |
|-----------------------------|--------------------------|----------------------|------------|-------------------|------------|
|                             |                          | 金 額                  | %          | 金 額               | %          |
| <b>負債及權益</b>                |                          |                      |            |                   |            |
| <b>流動負債：</b>                |                          |                      |            |                   |            |
| 2100                        | 短期借款(附註六(九))             | \$ 420,000           | 3          | 2,040,000         | 15         |
| 2110                        | 應付短期票券(附註六(十))           | 699,873              | 5          | 649,058           | 5          |
| 2151                        | 應付票據(附註七)                | 2,210                | -          | 3,252             | -          |
| 2171                        | 應付帳款(附註七)                | 14,800               | -          | 20,000            | -          |
| 2200                        | 其他應付款(附註六(十九))           | 112,490              | 1          | 81,351            | 1          |
| 2230                        | 本期所得稅負債(附註六(十五))         | 64,203               | 1          | 10,134            | -          |
| 2300                        | 其他流動負債(附註七)              | 4,651                | -          | 12,065            | -          |
| 2322                        | 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十一)) | -                    | -          | 238,000           | 2          |
| <b>流動負債合計</b>               |                          | <u>1,318,227</u>     | <u>10</u>  | <u>3,053,860</u>  | <u>23</u>  |
| <b>非流動負債：</b>               |                          |                      |            |                   |            |
| 2530                        | 應付公司債(附註六(十二))           | 2,459,215            | 18         | -                 | -          |
| 2540                        | 長期借款(附註六(十一))            | -                    | -          | 2,040,381         | 15         |
| 2570                        | 遞延所得稅負債(附註六(十五))         | 87,057               | 1          | 2,354             | -          |
| 2645                        | 存入保證金(附註七)               | 3,809                | -          | 5,838             | -          |
| <b>非流動負債合計</b>              |                          | <u>2,550,081</u>     | <u>19</u>  | <u>2,048,573</u>  | <u>15</u>  |
| <b>負債總計</b>                 |                          | <u>3,868,308</u>     | <u>29</u>  | <u>5,102,433</u>  | <u>38</u>  |
| <b>歸屬母公司業主之權益(附註六(十六))：</b> |                          |                      |            |                   |            |
| 3100                        | 股本                       | 4,935,723            | 36         | 5,066,133         | 37         |
| 3200                        | 資本公積                     | 204,798              | 2          | 282,060           | 2          |
| 3300                        | 保留盈餘                     | 3,819,077            | 28         | 2,790,259         | 20         |
| 3400                        | 其他權益                     | 698,249              | 5          | 420,063           | 3          |
| 3500                        | 庫藏股票                     | -                    | -          | (4,123)           | -          |
| <b>歸屬母公司業主之權益小計</b>         |                          | <u>9,657,847</u>     | <u>71</u>  | <u>8,554,392</u>  | <u>62</u>  |
| 36XX                        | 非控制權益                    | 334                  | -          | 342               | -          |
| <b>權益總計</b>                 |                          | <u>9,658,181</u>     | <u>71</u>  | <u>8,554,734</u>  | <u>62</u>  |
| <b>負債及權益總計</b>              |                          | <u>\$ 13,526,489</u> | <u>100</u> | <u>13,657,167</u> | <u>100</u> |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林國興



經理人：林國興



會計主管：廖柏穎



龍邦國際興業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|      |                                      | 106年度        |     | 105年度        |      |
|------|--------------------------------------|--------------|-----|--------------|------|
|      |                                      | 金額           | %   | 金額           | %    |
| 4000 | 營業收入(附註六(十三)、(十八)及七)                 | \$ 1,693,204 | 100 | 742,271      | 100  |
| 5000 | 營業成本                                 | 20,016       | 1   | 75,502       | 10   |
|      | 營業毛利                                 | 1,673,188    | 99  | 666,769      | 90   |
|      | 營業費用(附註六(十三)、(十四)、(十九)及七)：           |              |     |              |      |
| 6100 | 推銷費用                                 | 23,549       | 1   | 37,300       | 5    |
| 6200 | 管理費用                                 | 236,158      | 14  | 161,471      | 22   |
|      |                                      | 259,707      | 15  | 198,771      | 27   |
|      | 其他收益及費損：                             |              |     |              |      |
| 6500 | 其他收益及費損淨額(附註六(二十)及七)                 | 17,708       | 1   | -            | -    |
|      | 營業淨利                                 | 1,431,189    | 85  | 467,998      | 63   |
|      | 營業外收入及支出(附註六(廿一))：                   |              |     |              |      |
| 7010 | 其他收入(附註六(十四)及七)                      | 11,721       | 1   | 56,655       | 8    |
| 7020 | 其他利益及損失                              | (23,505)     | (1) | (33,156)     | (4)  |
| 7050 | 財務成本                                 | (64,058)     | (4) | (88,880)     | (12) |
| 7900 | 稅前淨利                                 | 1,355,347    | 81  | 402,617      | 55   |
| 7950 | 減：所得稅費用(附註六(十五))                     | 145,656      | 9   | 10,383       | 1    |
|      | 本期淨利                                 | 1,209,691    | 72  | 392,234      | 54   |
| 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附註六(十四)                   | -            | -   | 3,081        | -    |
| 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 | (2,353)      | -   | (450)        | -    |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅                       | -            | -   | -            | -    |
|      |                                      | (2,353)      | -   | 2,631        | -    |
| 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                    | (26,120)     | (2) | (1,452)      | -    |
| 8362 | 備供出售金融資產未實現評價損益                      | 322,081      | 19  | 1,179,352    | 158  |
| 8370 | 採用權益法認列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 | (18,061)     | (1) | (114,451)    | (16) |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅                      | 315          | -   | -            | -    |
|      | 後續可能重分類至損益之項目合計                      | 278,215      | 16  | 1,063,449    | 142  |
| 8300 | 本期其他綜合損益                             | 275,862      | 16  | 1,066,080    | 142  |
|      | 本期綜合損益總額                             | \$ 1,485,553 | 88  | \$ 1,458,314 | 196  |
|      | 本期淨利歸屬於：                             |              |     |              |      |
|      | 母公司業主                                | \$ 1,209,728 | 71  | 392,609      | 53   |
|      | 非控制權益                                | (37)         | -   | (375)        | -    |
|      |                                      | \$ 1,209,691 | 71  | \$ 392,234   | 53   |
|      | 綜合損益總額歸屬於：                           |              |     |              |      |
|      | 母公司業主                                | \$ 1,485,561 | 88  | 1,458,452    | 196  |
|      | 非控制權益                                | (8)          | -   | (138)        | -    |
|      |                                      | \$ 1,485,553 | 88  | \$ 1,458,314 | 196  |
|      | 每股盈餘(元)(附註六(十七))                     |              |     |              |      |
| 9750 | 基本每股盈餘                               | \$ 2.44      |     | 0.72         |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                               | \$ 2.44      |     | 0.72         |      |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林國興



經理人：林國興



會計主管：廖柏穎





龍邦國際興業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                 | 歸屬於母公司業主之權益 |          |         |             |           |                  |           |           |       |           |
|-----------------|-------------|----------|---------|-------------|-----------|------------------|-----------|-----------|-------|-----------|
|                 | 其他權益項目      |          |         |             |           | 歸屬於母             |           |           |       |           |
|                 | 股本          | 資本公積     | 法定盈餘公積  | 特別盈餘公積      | 保留盈餘      | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 庫藏股票      | 公司業主權益總計  | 非控制權益 | 權益總計      |
| 民國一〇五年一月一日餘額    | 5,632,143   | 292,494  | 284,393 | 1,661,097   | 976,170   | 93,161           | (52,160)  | 8,150,988 | 1,463 | 8,152,451 |
| 本期淨利(損)         | -           | -        | -       | -           | 392,609   | -                | -         | 392,609   | (375) | 392,234   |
| 本期其他綜合損益        | -           | -        | -       | -           | 2,631     | (67,067)         | -         | 1,065,843 | 237   | 1,066,080 |
| 本期綜合損益總額        | -           | -        | -       | -           | 395,240   | (67,067)         | -         | 1,458,452 | (138) | 1,458,314 |
| 盈餘指撥及分配：        |             |          |         |             |           |                  |           |           |       |           |
| 提列法定盈餘公積        | -           | -        | 24,015  | -           | (24,015)  | -                | -         | -         | -     | -         |
| 迴轉特別盈餘公積        | -           | -        | -       | (1,017,948) | 1,017,948 | -                | -         | -         | -     | -         |
| 普通股現金股利         | -           | -        | -       | -           | (111,643) | -                | -         | (111,643) | -     | (111,643) |
| 庫藏股買回           | -           | -        | -       | -           | -         | -                | (943,405) | (943,405) | -     | (943,405) |
| 庫藏股註銷           | (566,010)   | (10,434) | -       | -           | (414,998) | -                | 991,442   | -         | -     | -         |
| 非控制權益增減         | -           | -        | -       | -           | -         | -                | -         | -         | (983) | (983)     |
| 民國一〇五年十二月三十一日餘額 | 5,066,133   | 282,060  | 308,408 | 643,149     | 1,838,702 | 26,094           | (4,123)   | 8,554,392 | 342   | 8,554,734 |
| 本期淨利(損)         | -           | -        | -       | -           | 1,209,728 | -                | -         | 1,209,728 | (37)  | 1,209,691 |
| 本期其他綜合損益        | -           | -        | -       | -           | (2,353)   | (28,637)         | -         | 275,833   | 29    | 275,862   |
| 本期綜合損益總額        | -           | -        | -       | -           | 1,207,375 | (28,637)         | -         | 1,485,561 | (8)   | 1,485,553 |
| 盈餘指撥及分配：        |             |          |         |             |           |                  |           |           |       |           |
| 提列法定盈餘公積        | -           | -        | 39,260  | -           | (39,260)  | -                | -         | -         | -     | -         |
| 普通股現金股利         | -           | -        | -       | -           | (99,810)  | -                | -         | (99,810)  | -     | (99,810)  |
| 迴轉特別盈餘公積        | -           | -        | -       | (643,149)   | 643,149   | -                | -         | -         | -     | -         |
| 其他資本公積變動：       |             |          |         |             |           |                  |           |           |       |           |
| 資本公積配發現金股利      | -           | (74,858) | -       | -           | -         | -                | -         | (74,858)  | -     | (74,858)  |
| 庫藏股買回           | -           | -        | -       | -           | -         | -                | (207,438) | (207,438) | -     | (207,438) |
| 庫藏股註銷           | (130,410)   | (2,404)  | -       | -           | (78,747)  | -                | 211,561   | -         | -     | -         |
| 民國一〇六年十二月三十一日餘額 | 4,935,723   | 204,798  | 347,668 | -           | 3,471,409 | (2,543)          | -         | 9,657,847 | 334   | 9,658,181 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：林國興



經理人：林國興



會計主管：廖柏穎

龍邦國際興業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                          | 106年度        | 105年度       |
|--------------------------|--------------|-------------|
| 營業活動之現金流量：               |              |             |
| 本期稅前淨利                   | \$ 1,355,347 | 402,617     |
| 調整項目：                    |              |             |
| 收益費損項目                   |              |             |
| 折舊費用                     | 11,186       | 37,378      |
| 攤銷費用                     | 3,616        | 2,497       |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨評價利益 | (8,381)      | -           |
| 利息費用                     | 51,998       | 88,880      |
| 利息收入                     | (1,509)      | (19,364)    |
| 股利收入                     | (363,551)    | (556,595)   |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額     | (578,543)    | (47,978)    |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備利益(損失)     | (195)        | 8,535       |
| 處分投資性不動產利益               | (17,708)     | -           |
| 處分投資利益                   | (699,031)    | (49,152)    |
| 收益費損項目合計                 | (1,602,118)  | (535,799)   |
| 與營業活動相關之資產／負債變動數：        |              |             |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產         | 6,002        | -           |
| 應收票據                     | 7,724        | (877)       |
| 應收帳款                     | (3,822)      | (47,376)    |
| 其他應收款                    | 886          | 2,137       |
| 存貨                       | (563,177)    | (599,963)   |
| 其他金融資產                   | 4,500        | (13,558)    |
| 其他流動資產                   | (11,404)     | (10,930)    |
| 淨確定福利資產                  | 16,226       | (1,442)     |
| 應付票據                     | (1,042)      | 16          |
| 應付帳款                     | (5,200)      | 19,975      |
| 其他應付款                    | 28,480       | (17,065)    |
| 其他流動負債                   | (7,414)      | 2,552       |
| 調整項目合計                   | (2,130,359)  | (1,202,330) |
| 營運產生之現金流出                | (775,012)    | (799,713)   |
| 收取之利息                    | 1,567        | 19,326      |
| 收取之股利                    | 391,386      | 565,976     |
| 支付之利息                    | (48,858)     | (86,719)    |
| 支付之所得稅                   | (11,674)     | (28,725)    |
| 營業活動之淨現金流出               | (442,591)    | (329,855)   |

龍邦國際興業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                            | 106年度               | 105年度            |
|----------------------------|---------------------|------------------|
| <b>投資活動之現金流量：</b>          |                     |                  |
| 取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產 | \$ (5,477)          | (120,039)        |
| 處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 4,829               | 120,525          |
| 取得備供出售金融資產                 | (2,305,430)         | (935,689)        |
| 處分備供出售金融資產價款               | 6,880,273           | 2,298,948        |
| 取得以成本衡量之金融資產               | (70,620)            | (179,831)        |
| 處分以成本衡量之金融資產               | 137,890             | 20,670           |
| 取得採用權益法之投資                 | -                   | (95,789)         |
| 取得不動產、廠房及設備                | (1,846)             | (6,567)          |
| 處分不動產、廠房及設備                | 1,921               | -                |
| 其他應收款減少                    | 389,341             | 200,000          |
| 取得無形資產                     | (6,738)             | (812)            |
| 取得投資性不動產                   | (35,235)            | (1,133)          |
| 處分投資性不動產                   | 92,571              | -                |
| 其他長期投資減少                   | 400                 | -                |
| 其他金融資產—流動減少                | 21,022              | -                |
| 其他金融資產—非流動(增加)減少           | (591,873)           | (5,671)          |
| 其他非流動資產減少                  | 2,055               | 354              |
| <b>投資活動之淨現金流入</b>          | <b>4,513,083</b>    | <b>1,294,966</b> |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>          |                     |                  |
| 短期借款增加                     | 1,620,000           | 2,340,000        |
| 短期借款減少                     | (3,240,000)         | (986,000)        |
| 應付短期票券增加                   | 50,815              | -                |
| 應付短期票券減少                   | -                   | (519,956)        |
| 發行公司債                      | 2,459,215           | -                |
| 舉借長期借款                     | -                   | 2,553,108        |
| 償還長期借款                     | (2,278,381)         | (3,277,431)      |
| 存入保證金(減少)增加                | (2,029)             | 2                |
| 發放現金股利                     | (174,668)           | (111,643)        |
| 庫藏股票買回成本                   | (207,438)           | (943,405)        |
| 取得子公司股權                    | -                   | (983)            |
| <b>籌資活動之淨現金流出</b>          | <b>(1,772,486)</b>  | <b>(946,308)</b> |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響            | (604)               | 11,076           |
| 本期現金及約當現金增加數               | 2,297,402           | 29,879           |
| 期初現金及約當現金餘額                | 305,500             | 275,621          |
| 期末現金及約當現金餘額                | <b>\$ 2,602,902</b> | <b>305,500</b>   |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林國興



經理人：林國興



會計主管：廖柏穎





**安侯建業聯合會計師事務所**  
**KPMG**

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

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

**會計師查核報告**

龍邦國際興業股份有限公司董事會 公鑒：

**查核意見**

龍邦國際興業股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達龍邦國際興業股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

**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規劃並執行查核工作。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，與龍邦國際興業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對龍邦國際興業股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

**一、金融資產之評價**

有關金融商品之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)金融工具，金融商品之說明請詳個體財務報告附註六(二)金融資產。



**安侯建業聯合會計師事務所**  
**KPMG**

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

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

**關鍵查核事項之說明：**

龍邦國際興業股份有限公司之帳列金融資產主係依公允價值評價，若屬「無活絡市場公開報價且公允價值無法可靠衡量」之權益投資，則以成本減除減損損失後之金額衡量，並列報於「以成本衡量之金融資產」。由於金融資產之評價結果涉及金融機構融資之財務要求，進而影響管理階層之營運資金管理；且帳列備供出售金融資產及以成本衡量之金融資產金額對於財務報表整體而言尚屬重大，因此，金融資產評估之測試為本會計師執行龍邦國際興業股份有限公司財務報告查核重要的評估事項。

**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測試投資循環之相關控制，抽樣核對買進賣出相關證明文件，並對金融商品進銷存庫存表資料與總帳分錄進行核對及調節，取得各金融機構詢證回函及核對客戶提供之集中保管存摺以驗證期末庫存股數，並查詢證券交易所網站於資產負債表日之個股收盤價，以評估受查客戶所評估之期末餘額是否允當。另針對以成本衡量之金融資產，取得管理階層提供之投資標的評估表，抽核用以評估投資標的文件相關資訊，以確認投資標的是否有價值減損。

**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，管理階層之責任包括評估龍邦國際興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龍邦國際興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。

龍邦國際興業股份有限公司之治理單位(含監察人)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。



## 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

- 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，惟其目的非對龍邦國際興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，以及使龍邦國際興業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致龍邦國際興業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成龍邦國際興業股份有限公司之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對龍邦國際興業股份有限公司民國一〇六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

張淑雲

會計師：

吳美萍



證券主管機關：金管證六字第0940100754號

核准簽證文號：台財證六字第0930103866號

民國一〇七年三月二十二日



龍邦國際興業股份有限公司

資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                      | 106.12.31            |            | 105.12.31         |            |                          | 106.12.31            |            | 105.12.31         |            |
|--------------------------------------|----------------------|------------|-------------------|------------|--------------------------|----------------------|------------|-------------------|------------|
|                                      | 金額                   | %          | 金額                | %          |                          | 金額                   | %          | 金額                | %          |
| <b>資產</b>                            |                      |            |                   |            | <b>負債及權益</b>             |                      |            |                   |            |
| <b>流動資產：</b>                         |                      |            |                   |            | <b>流動負債：</b>             |                      |            |                   |            |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))                 | \$ 1,737,905         | 13         | 103,697           | 1          | 2100 短期借款(附註六(九))        | \$ 420,000           | 3          | 866,000           | 7          |
| 1125 備供出售金融資產-流動(附註六(二)及八)           | 5,149,969            | 38         | 6,324,845         | 54         | 2110 應付短期票券(附註六(十))      | 699,873              | 5          | 249,644           | 2          |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二)及(三)) | 3,027                | -          | -                 | -          | 2150 應付票據(附註七)           | 2,210                | -          | 3,252             | -          |
| 1150 應收票據淨額(附註六(四))                  | 229                  | -          | 7,277             | -          | 2170 應付帳款(附註七)           | 14,800               | -          | -                 | -          |
| 1160 應收票據-關係人淨額(附註六(四)及七)            | 4                    | -          | 679               | -          | 2200 其他應付款(附註六(十九))      | 84,833               | 1          | 55,699            | -          |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(四))                  | 4,762                | -          | 50,859            | -          | 2230 本期所得稅負債(附註六(十五))    | 49,718               | -          | 10,134            | -          |
| 1180 應收帳款-關係人淨額(附註六(四)及七)            | 86                   | -          | 45                | -          | 2300 其他流動負債(附註六(十四)及七)   | 7,857                | -          | 16,507            | -          |
| 1200 其他應收款(附註六(四)及七)                 | 224                  | -          | 525               | -          | 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十一)) | -                    | -          | 238,000           | 2          |
| 1320 存貨-建設業(附註六(五)及七)                | 793,241              | 6          | 274,428           | 2          |                          | 1,279,291            | 9          | 1,439,236         | 11         |
| 1476 其他金融資產-流動(附註八)                  | 3,732                | -          | 20,534            | -          | <b>非流動負債：</b>            |                      |            |                   |            |
| 1479 其他流動資產-其他(附註七)                  | 6,291                | -          | 8,184             | -          | 應付公司債(附註六(十二))           | 2,459,215            | 18         | -                 | -          |
|                                      | 7,699,470            | 57         | 6,791,073         | 57         | 長期借款(附註六(十一))            | -                    | -          | 2,040,381         | 17         |
| <b>非流動資產：</b>                        |                      |            |                   |            | 遞延所得稅負債(附註六(十五))         | 87,057               | 1          | 2,354             | -          |
| 1544 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))          | 319,102              | 2          | 351,520           | 3          | 存入保證金(附註七)               | 3,816                | -          | 5,838             | -          |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(六)及七)              | 4,371,166            | 33         | 4,342,496         | 36         |                          | 2,550,088            | 19         | 2,048,573         | 17         |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七))               | 25,717               | -          | 27,172            | -          |                          | 3,829,379            | 28         | 3,487,809         | 28         |
| 1760 投資性不動產淨額(附註六(八)及八)              | 457,569              | 3          | 493,415           | 4          | <b>負債合計</b>              |                      |            |                   |            |
| 1780 無形資產                            | 4,444                | -          | 3,033             | -          | <b>權益(附註六(十六))：</b>      |                      |            |                   |            |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))                | 5,132                | -          | 27                | -          | 股本                       | 4,935,723            | 37         | 5,066,133         | 43         |
| 1920 存出保證金(附註七)                      | 954                  | -          | 1,172             | -          | 資本公積                     | 204,798              | 2          | 282,060           | 2          |
| 1970 其他長期投資(淨額)(附註六(六))              | -                    | -          | 1,000             | -          | 保留盈餘                     | 3,819,077            | 28         | 2,790,259         | 24         |
| 1975 淨確定福利資產-非流動(附註六(十四))            | -                    | -          | 16,226            | -          | 其他權益                     | 698,249              | 5          | 420,063           | 3          |
| 1980 其他金融資產-非流動(附註八)                 | 603,672              | 5          | 15,067            | -          | 庫藏股票                     | -                    | -          | (4,123)           | -          |
|                                      | 5,787,756            | 43         | 5,251,128         | 43         | <b>權益總計</b>              | 9,657,847            | 72         | 8,554,392         | 72         |
| <b>資產總計</b>                          | <b>\$ 13,487,226</b> | <b>100</b> | <b>12,042,201</b> | <b>100</b> | <b>負債及權益總計</b>           | <b>\$ 13,487,226</b> | <b>100</b> | <b>12,042,201</b> | <b>100</b> |

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：林國興



董事長：林國興



會計主管：廖柏穎

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|      |                                           | 106年度        |      | 105年度     |     |
|------|-------------------------------------------|--------------|------|-----------|-----|
|      |                                           | 金額           | %    | 金額        | %   |
| 4000 | 營業收入(附註六(十三)、(十八)及七)                      | \$ 1,577,072 | 100  | 671,259   | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註六(十三))                             | 12,374       | 1    | 73,167    | 11  |
|      | 營業毛利                                      | 1,564,698    | 99   | 598,092   | 89  |
|      | 營業費用(附註六(十三)、(十四)、(十九)及七)：                |              |      |           |     |
| 6100 | 推銷費用                                      | 13,522       | -    | 37,299    | 6   |
| 6200 | 管理費用                                      | 170,944      | 11   | 112,491   | 17  |
|      |                                           | 184,466      | 11   | 149,790   | 23  |
|      | 其他收益及費損：                                  |              |      |           |     |
| 6500 | 其他收益及費損淨額(附註六(二十)及七)                      | 17,708       | 1    | -         | -   |
|      | 其他收益及費損合計                                 | 17,708       | 1    | -         | -   |
|      | 營業淨利                                      | 1,397,940    | 89   | 448,302   | 66  |
|      | 營業外收入及支出(附註六(廿一))：                        |              |      |           |     |
| 7010 | 其他收入(附註六(十四)及七)                           | 15,718       | 1    | 27,567    | 4   |
| 7020 | 其他利益及損失                                   | (16,151)     | (1)  | (12,338)  | (2) |
| 7050 | 財務成本                                      | (56,856)     | (4)  | (60,539)  | (9) |
|      |                                           | (57,289)     | (4)  | (45,310)  | (7) |
|      | 稅前淨利                                      | 1,340,651    | 85   | 402,992   | 59  |
| 7950 | 所得稅費用(附註六(十五))                            | 130,923      | 8    | 10,383    | 2   |
|      | 本期淨利                                      | 1,209,728    | 77   | 392,609   | 57  |
| 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(附註六(十四))                      | -            | -    | 3,081     | -   |
| 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  | (2,353)      | -    | (450)     | -   |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅                            | -            | -    | -         | -   |
|      |                                           | (2,353)      | -    | 2,631     | -   |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目                             |              |      |           |     |
| 8362 | 備供出售金融資產未實現評價損益                           | 443,766      | 27   | 792,703   | 119 |
| 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 | (165,895)    | (11) | 270,509   | 40  |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅                           | 315          | -    | -         | -   |
|      | 後續可能重分類至損益之項目合計                           | 278,186      | 16   | 1,063,212 | 159 |
| 8300 | 本期其他綜合損益                                  | 275,833      | 16   | 1,065,843 | 159 |
|      | 本期綜合損益總額                                  | \$ 1,485,561 | 93   | 1,458,452 | 216 |
|      | 每股盈餘(元)(附註六(十七))                          |              |      |           |     |
| 9750 | 基本每股盈餘                                    | \$ 2.44      |      | 0.72      |     |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                                    | \$ 2.44      |      | 0.72      |     |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長 林國興



經理人：林國興



會計主管：廖柏穎





龍邦國際投資股份有限公司

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇五年一月一日餘額

| 民國一〇五年一月一日餘額    | 股本<br>普通股    | 資本公積     | 法定盈<br>餘公積 | 保留盈餘        |           | 國外營運機<br>構財務報表<br>換算之兌換<br>差 | 其他權益項目                  |           | 權益總計      |
|-----------------|--------------|----------|------------|-------------|-----------|------------------------------|-------------------------|-----------|-----------|
|                 |              |          |            | 特別盈<br>餘公積  | 未分配<br>盈餘 |                              | 備供出售<br>金融商品<br>未實現(損)益 | 庫藏股票      |           |
| 本期淨利            | \$ 5,632,143 | 292,494  | 284,393    | 1,661,097   | 976,170   | 93,161                       | (736,310)               | (52,160)  | 8,150,988 |
| 本期其他綜合損益        | -            | -        | -          | -           | 392,609   | -                            | -                       | -         | 392,609   |
| 本期綜合損益總額        | -            | -        | -          | -           | 2,631     | (67,067)                     | 1,130,279               | -         | 1,065,843 |
| 盈餘指撥及分配：        | -            | -        | -          | -           | 395,240   | (67,067)                     | 1,130,279               | -         | 1,458,452 |
| 提列法定盈餘公積        | -            | -        | 24,015     | -           | (24,015)  | -                            | -                       | -         | -         |
| 迴轉特別盈餘公積        | -            | -        | -          | (1,017,948) | 1,017,948 | -                            | -                       | -         | -         |
| 普通股現金股利         | -            | -        | -          | -           | (111,643) | -                            | -                       | -         | (111,643) |
| 庫藏股買回           | -            | -        | -          | -           | -         | -                            | -                       | (943,405) | (943,405) |
| 庫藏股註銷           | (566,010)    | (10,434) | -          | -           | (414,998) | -                            | -                       | 991,442   | -         |
| 民國一〇五年十二月三十一日餘額 | 5,066,133    | 282,060  | 308,408    | 643,149     | 1,838,702 | 26,094                       | 393,969                 | (4,123)   | 8,554,392 |
| 本期淨利            | -            | -        | -          | -           | 1,209,728 | -                            | -                       | -         | 1,209,728 |
| 本期其他綜合損益        | -            | -        | -          | -           | (2,353)   | (28,637)                     | 306,823                 | -         | 275,833   |
| 本期綜合損益總額        | -            | -        | -          | -           | 1,207,375 | (28,637)                     | 306,823                 | -         | 1,485,561 |
| 盈餘指撥及分配：        | -            | -        | -          | -           | 1,207,375 | (28,637)                     | 306,823                 | -         | 1,485,561 |
| 提列法定盈餘公積        | -            | -        | 39,260     | -           | (39,260)  | -                            | -                       | -         | -         |
| 迴轉特別盈餘公積        | -            | -        | -          | (643,149)   | 643,149   | -                            | -                       | -         | -         |
| 普通股現金股利         | -            | -        | -          | -           | (99,810)  | -                            | -                       | -         | (99,810)  |
| 其他資本公積變動：       | -            | -        | -          | -           | -         | -                            | -                       | -         | -         |
| 資本公積配發現金股利      | -            | (74,858) | -          | -           | -         | -                            | -                       | -         | (74,858)  |
| 庫藏股買回           | -            | -        | -          | -           | -         | -                            | -                       | (207,438) | (207,438) |
| 庫藏股註銷           | (130,410)    | (2,404)  | -          | -           | (78,747)  | -                            | -                       | 211,561   | -         |
| 民國一〇六年十二月三十一日餘額 | \$ 4,935,723 | 204,798  | 347,668    | -           | 3,471,409 | (2,543)                      | 700,792                 | -         | 9,657,847 |

註：本公司民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日董監酬勞分別為49,134千元及14,769千元、員工酬勞分別為14,038千元及4,220千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：林國興



經理人：林國興



會計主管：廖柏穎

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                        | 106年度        | 105年度     |
|------------------------|--------------|-----------|
| 營業活動之現金流量：             |              |           |
| 本期稅前淨利                 | \$ 1,340,651 | 402,992   |
| 調整項目：                  |              |           |
| 收益費損項目                 |              |           |
| 折舊費用                   | 9,960        | 36,043    |
| 攤銷費用                   | 2,664        | 2,227     |
| 利息費用                   | 46,157       | 60,539    |
| 利息收入                   | (1,066)      | (174)     |
| 股利收入                   | (322,598)    | (393,836) |
| 採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額  | (863,898)    | (160,883) |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益 | (2,757)      | -         |
| 處分投資性不動產利益             | (17,708)     | -         |
| 處分投資利益                 | (369,310)    | (31,569)  |
| 收益費損項目合計               | (1,518,556)  | (487,653) |
| 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：        |              |           |
| 應收票據                   | 7,723        | (886)     |
| 應收帳款(含關係人)             | 46,056       | (47,376)  |
| 其他應收款                  | 313          | 2,259     |
| 存貨                     | (518,813)    | (242,749) |
| 淨確定福利資產                | 16,226       | (1,442)   |
| 其他流動資產                 | 1,893        | 1,269     |
| 其他金融資產                 | 4,500        | (4,500)   |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計       | (442,102)    | (293,425) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：        |              |           |
| 應付票據                   | (1,042)      | 16        |
| 應付帳款                   | 14,800       | (25)      |
| 其他應付款                  | 25,562       | 3,498     |
| 其他流動負債                 | (8,650)      | 9,364     |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計       | 30,670       | 12,853    |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計    | (411,432)    | (280,572) |
| 調整項目合計                 | (1,929,988)  | (768,225) |
| 營運產生之現金流出              | (589,337)    | (365,233) |
| 收取之利息                  | 1,054        | 183       |
| 收取之股利                  | 499,601      | 403,217   |
| 支付之利息                  | (42,585)     | (58,262)  |
| 支付之所得稅                 | (11,426)     | (28,671)  |
| 營業活動之淨現金流出             | (142,693)    | (48,766)  |

龍邦國際興業股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                            | 106年度               | 105年度              |
|----------------------------|---------------------|--------------------|
| <b>投資活動之現金流量：</b>          |                     |                    |
| 取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產 | \$ (3,000)          | -                  |
| 處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 2,730               | -                  |
| 取得備供出售金融資產                 | (1,344,894)         | (429,664)          |
| 處分備供出售金融資產價款               | 3,317,116           | 1,522,370          |
| 取得以成本衡量之金融資產               | (35,200)            | (84,371)           |
| 處分以成本衡量之金融資產               | 83,949              | 20,670             |
| 取得採用權益法之投資                 | (15,829)            | (62,622)           |
| 採用權益法之被投資公司減資退回股款          | 493,557             | 290,370            |
| 因合併產生之現金流入                 | 789                 | -                  |
| 取得不動產、廠房及設備                | (827)               | (6,567)            |
| 取得投資性不動產                   | (35,235)            | (1,133)            |
| 處分投資性不動產                   | 92,571              | -                  |
| 存出保證金減少                    | 218                 | 395                |
| 取得無形資產                     | (4,075)             | (812)              |
| 其他長期投資減少                   | 400                 | -                  |
| 其他金融資產—流動                  | 12,302              | (5,671)            |
| 其他金融資產—非流動                 | (588,606)           | -                  |
| <b>投資活動之淨現金流入</b>          | <b>1,975,966</b>    | <b>1,242,965</b>   |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>          |                     |                    |
| 短期借款增加                     | 1,520,000           | 1,166,000          |
| 短期借款減少                     | (1,966,000)         | (400,000)          |
| 應付短期票券增加                   | 450,229             | -                  |
| 應付短期票券減少                   | -                   | (279,815)          |
| 發行公司債                      | 2,459,215           | -                  |
| 舉借長期借款                     | -                   | 2,553,108          |
| 償還長期借款                     | (2,278,381)         | (3,277,431)        |
| 存入保證金(減少)增加                | (2,022)             | 2                  |
| 發放現金股利                     | (174,668)           | (111,643)          |
| 庫藏股票買回成本                   | (207,438)           | (943,405)          |
| <b>籌資活動之淨現金流出</b>          | <b>(199,065)</b>    | <b>(1,293,184)</b> |
| 本期現金及約當現金減少                | 1,634,208           | (98,985)           |
| 期初現金及約當現金餘額                | 103,697             | 202,682            |
| 期末現金及約當現金餘額                | <b>\$ 1,737,905</b> | <b>103,697</b>     |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



龍邦國際興業股份有限公司  
「公司章程」修訂條文對照表

| 條 文  | 修 訂 後 條 文                                                                                                           | 修 訂 前 條 文                                                                                              | 修 訂 理 由 |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 第廿六條 | 本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。                                                                                   | 本公司設經理人若干人如下，<br>(一) 總經理及相當等級者<br>(二) 副總經理及相當等級者<br>(三) 協理且為處級主管<br>(四) 財務、會計部門主管<br>其任免及報酬應依公司法之規定辦理。 |         |
| 第卅四條 | 本章程訂立於中華民國七十七年一月十五日，第一次修正於民國七十七年七月十五日，.....<br>(略)...<br>第廿七次修正於民國一〇五年五月十三日，第廿八次修正於民國一〇六年六月十五日，第廿九次修正於民國一〇七年六月二十一日。 | 本章程訂立於中華民國七十七年一月十五日，第一次修正於民國七十七年七月十五日，.....<br>(略)...<br>第廿七次修正於民國一〇五年五月十三日，第廿八次修正於民國一〇六年六月十五日。        | 新增修訂日期  |

# 龍邦國際興業股份有限公司

## 「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表

| 修 正 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 現 行 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 說 明                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第六條：核決權限</p> <p>一、取得或處分有價證券</p> <p>(一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其金額在新台幣<u>壹億元</u>(含)以下者由董事長核可，並每季將投資標的及損益情形提董事會報備；其金額超過新台幣<u>壹億元</u>者，另須提董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)略</p> <p>二、取得或處分不動產或設備</p> <p>除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外，其金額未達新台幣<u>參億元</u>(不含)者授權董事長核可(董事長另有授權者，依其授權辦理)，並於事後最近一次董事會中提會報備；金額新台幣<u>參億元</u>(含)<u>以上</u>者，另須提請董事會通過後始得為之。</p> <p>三、略</p> | <p>第六條：核決權限</p> <p>一、取得或處分有價證券</p> <p>(一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其金額在新台幣<u>伍仟萬元</u>(含)以下者由董事長核可，並每季將投資標的及損益情形提董事會報備；其金額超過新台幣<u>伍仟萬元</u>者，另須提董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)略</p> <p>二、取得或處分不動產或設備</p> <p>除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外，其金額在新台幣<u>壹億元</u>(含)以下者授權董事長核可(董事長另有授權者，依其授權辦理)，並於事後最近一次董事會中提會報備；金額超過新台幣<u>壹億元</u>者，另須提請董事會通過後始得為之。</p> <p>三、略</p> | <p>為加強公司治理，遵循「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規範並兼顧本公司目前以金融投資控股為主要經營型態之需求修訂本條，以符實際需求。</p> |
| <p>第十九條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則及方針：略</p> <p>(一)~(五)略</p> <p>(六)</p> <p>1. 略</p> <p>2. 非避險性交易：</p> <p>基於對市場變化狀況之預測，財務部得依需要擬定策略，提報總經理、董事長核准後方可進行之。本公司<u>非避險性交易之未沖銷契約總額以最近期經會計師簽證或核閱之財務報表淨值之百分之五</u>為限。</p> <p><u>本公司得從事之非避險性交易商品項目，除經董事會事前同意者外，應以下欄(一)所列舉者為限。</u></p> <p><u>本公司所從事之各項非避險性交易之交易金額，應以下欄(二)所明列者為上限，屬同一交易項目之交易金額應合併計算。</u></p>                                                  | <p>第十九條：取得或處分衍生性商品之處<br/>理程序</p> <p>一、交易原則及方針：略</p> <p>(一)~(五)略</p> <p>(六)</p> <p>1. 略</p> <p>2. 非避險性交易：</p> <p>基於對市場變化狀況之預測，財務部得依需要擬定策略，提報總經理、董事長核准後方可進行之。本公司<u>未沖銷契約總額以最近期經會計師簽證或核閱之財務報表淨值之百分之四十</u>為限。</p>                                                                                                                                                                           | <p>修正理由同第六條。</p>                                                             |

| <p>本公司從事非避險性交易，以交易項目之實際投入資金(不包含已沖銷部位)為認定標準，金額合計達新台幣伍仟萬元(含)以下者由董事長核可，並應於事後向董事會報備，其金額合計超過新台幣伍仟萬者，應提報董事會通過後始得為之。</p> <table><tr><th>項目</th><th>交易金額上限(新台幣)</th></tr><tr><td>期貨及選擇權</td><td>實際投入資金(保證金或權利金)5,000 萬(含)</td></tr><tr><td>牛熊證</td><td>未沖銷之契約名目本金 1.0 億元(含)</td></tr><tr><td>股權連結型商品</td><td>未沖銷之契約名目本金 1.0 億元(含)</td></tr><tr><td>保本型商品</td><td>未沖銷之契約名目本金 2.5 億元(含)</td></tr><tr><td>組合式商品</td><td>未沖銷之契約名目本金 2.5 億元(含)</td></tr><tr><td>可轉換公司債</td><td>未沖銷之契約名目本金 1.0 億元(含)</td></tr></table> | 項目                                                                                                                                                                                                                              | 交易金額上限(新台幣) | 期貨及選擇權 | 實際投入資金(保證金或權利金)5,000 萬(含) | 牛熊證 | 未沖銷之契約名目本金 1.0 億元(含) | 股權連結型商品 | 未沖銷之契約名目本金 1.0 億元(含) | 保本型商品 | 未沖銷之契約名目本金 2.5 億元(含) | 組合式商品 | 未沖銷之契約名目本金 2.5 億元(含) | 可轉換公司債 | 未沖銷之契約名目本金 1.0 億元(含) |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------|---------------------------|-----|----------------------|---------|----------------------|-------|----------------------|-------|----------------------|--------|----------------------|--|--|
| 項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 交易金額上限(新台幣)                                                                                                                                                                                                                     |             |        |                           |     |                      |         |                      |       |                      |       |                      |        |                      |  |  |
| 期貨及選擇權                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 實際投入資金(保證金或權利金)5,000 萬(含)                                                                                                                                                                                                       |             |        |                           |     |                      |         |                      |       |                      |       |                      |        |                      |  |  |
| 牛熊證                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 未沖銷之契約名目本金 1.0 億元(含)                                                                                                                                                                                                            |             |        |                           |     |                      |         |                      |       |                      |       |                      |        |                      |  |  |
| 股權連結型商品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 未沖銷之契約名目本金 1.0 億元(含)                                                                                                                                                                                                            |             |        |                           |     |                      |         |                      |       |                      |       |                      |        |                      |  |  |
| 保本型商品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 未沖銷之契約名目本金 2.5 億元(含)                                                                                                                                                                                                            |             |        |                           |     |                      |         |                      |       |                      |       |                      |        |                      |  |  |
| 組合式商品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 未沖銷之契約名目本金 2.5 億元(含)                                                                                                                                                                                                            |             |        |                           |     |                      |         |                      |       |                      |       |                      |        |                      |  |  |
| 可轉換公司債                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 未沖銷之契約名目本金 1.0 億元(含)                                                                                                                                                                                                            |             |        |                           |     |                      |         |                      |       |                      |       |                      |        |                      |  |  |
| <p>(七)損失上限：</p> <p>1. 避險性交易：略</p> <p>2. 非避險性交易：</p> <p>a. 從事非避險性交易操作應設停損點，個別契約損失金額以不超過交易契約金額百分之五為損失上限，逾限應向董事會授權之最高風控主管報告，並採必要因應措施。</p> <p>b. 略</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>(七) 損失上限：</p> <p>1. 避險性交易：略</p> <p>2. 非避險性交易：</p> <p>a. 從事非避險性交易操作應設停損點，個別契約損失金額以不超過交易契約金額百分之五為損失上限，逾限應向主管報告，並採必要因應措施。</p> <p>b. 略</p>                                                                                       |             |        |                           |     |                      |         |                      |       |                      |       |                      |        |                      |  |  |
| <p>第二十六條：</p> <p>本處理程序訂立於九十二年六月二十日，第一次修訂於民國九十三年六月二十五日，第二次修訂於民國九十四年六月二十四日，第三次修訂於民國九十六年六月十三日，第四次修訂於民國九十七年六月十九日，第五次修訂於民國一〇〇年六月十七日，第六次修訂於民國一〇一年六月十二日，第七次修訂於民國一〇三年六月二十四日，第八次修訂於民國一〇四年六月二十九日，第九次修訂於民國一〇五年十二月一日，第十次修訂於民國一〇六年六月十五日，第十一次修訂於民國一〇七年六月二十一日。</p>                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>第二十六條：</p> <p>本處理程序訂立於九十二年六月二十日，第一次修訂於民國九十三年六月二十五日，第二次修訂於民國九十四年六月二十四日，第三次修訂於民國九十六年六月十三日，第四次修訂於民國九十七年六月十九日，第五次修訂於民國一〇〇年六月十七日，第六次修訂於民國一〇一年六月十二日，第七次修訂於民國一〇三年六月二十四日，第八次修訂於民國一〇四年六月二十九日，第九次修訂於民國一〇五年十二月一日，第十次修訂於民國一〇六年六月十五日。</p> | 新增修訂日期      |        |                           |     |                      |         |                      |       |                      |       |                      |        |                      |  |  |

# 龍邦國際興業股份有限公司

## 股東會議事規則條文對照表

| 條號   | 修訂後條文                                                                                                                                                                                 | 修訂前條文                                                                                                                                                                           | 修訂理由                        |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 第九條  | <p>(開會規定)</p> <p>〈一〉已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，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，<u>並將假決議通知各股東，於一個月內再行召集股東會。</u></p> | <p>(開會規定)</p> <p>〈一〉已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，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。</p>                          | 依交易所公佈之「○○股份有限公司股東會議事規則」修訂。 |
| 第十一條 | <p>(休息宣告)</p> <p><u>會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。</u></p>                                                                                                   | <p>(休息宣告)</p> <p><u>會議進行中主席得酌定時間宣告休息。</u></p>                                                                                                                                   | 同上。                         |
| 第十七條 | <p>(議案之表決權規定)</p> <p>〈一〉<u>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為之。表決時，應由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</u></p> <p>〈二〉同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定</p>   | <p>(議案之表決權規定)</p> <p>〈一〉<u>議案之表決，除公司法另有規定之特別決議應從其規定外，均以出席股東表決權過半數之同意為之，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。</u><br/><u>本公司股東，每股有一表決權。</u></p> <p>〈二〉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</p> | <p>同上。</p> <p>同上。</p>       |

| 條號    | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                        | 修訂理由    |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|       | <p>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。</p> <p>〈三〉<u>除信託事業及經證券主管機關核准之股務代理機構外</u>，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時，其超過之表決權不予計算。股東對於會議之事項，有自身利益關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。</p> <p>〈四〉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份。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。</p> <p>〈五〉<u>股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表權者，不在此限。</u></p> | <p>其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>〈三〉<u>股東委託代理人出席股東會</u>，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時，其超過之表決權不予計算。股東對於會議之事項，有自身利益關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。</p> <p>〈四〉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份。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。</p> |         |
| 第二十一條 | <p>(修訂記錄)</p> <p>本辦法訂立於民國七十九年四月四日。</p> <p>第一次修訂於民國八十二年四月二十九日。</p> <p>第二次修訂於民國八十七年四月十日。</p> <p>第三次修訂於民國九十一年六月二十八日。</p> <p>第四次修訂於民國一〇三年六月二十四日。</p> <p><u>第五次修訂於民國一〇七年六月二十一日。</u></p>                                                                                                                                        | <p>(修訂記錄)</p> <p>本辦法訂立於民國七十九年四月四日。</p> <p>第一次修訂於民國八十二年四月二十九日。</p> <p>第二次修訂於民國八十七年四月十日。</p> <p>第三次修訂於民國九十一年六月二十八日。</p> <p>第四次修訂於民國一〇三年六月二十四日。</p>                                                                                             | 新增修訂日期。 |

附

錄

龍 邦 國 際 興 業 股 份 有 限 公 司  
公 司 章 程 ( 修 正 前 )

【第一章 總則】

第一條：本公司依照公司法之規定組織之，定名為「龍邦國際興業股份有限公司」。

第二條：本公司經營業務範圍如下：

- 〈一〉 J901020 一般旅館業
- 〈二〉 E801010 室內裝潢業
- 〈三〉 F111090 建材批發業
- 〈四〉 F113010 機械批發業
- 〈五〉 F211010 建材零售業
- 〈六〉 F213080 機械器具零售業
- 〈七〉 H701040 特定專業區開發業
- 〈八〉 H701060 新市鎮、新社區開發業
- 〈九〉 I102010 投資顧問業
- 〈十〉 I103060 管理顧問業
- 〈十一〉 1503010 景觀、室內設計業
- 〈十二〉 JD01010 工商徵信服務業
- 〈十三〉 JE01010 租賃業
- 〈十四〉 H701010 住宅及大樓開發租售業
- 〈十五〉 H701020 工業廠房開發租售業
- 〈十六〉 H703090 不動產買賣業
- 〈十七〉 H703100 不動產租賃業
- 〈十八〉 F301010 百貨公司業
- 〈十九〉 F401010 國際貿易業
- 〈二十〉 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第二條之一：本公司轉投資總額得超過實收股本百分之四十。

第二條之二：本公司因業務需要得對外保證。

第三條：本公司設於台北市，必要時得於國內外各地設立分公司或辦事處。

其設立、變更、撤銷均依董事會議決辦理。

第四條：刪除

## 【第二章 股份】

第五條：本公司資本總額定為新台幣柒拾貳億元整，分為柒億貳仟萬股，每股面額新台幣壹拾元整，其餘未發行股份授權董事會分次發行。

第六條：本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條：本公司股務之處理，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」辦理之。

第八條：刪除

第九條：刪除

第十條：刪除。

第十一條：每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

## 【第三章 股東會】

第十二條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開之，股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，臨時會於必要時依法召集之。

第十三條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條及證券交易法第二十五條之一規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十四條：股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，遇副董事長請假或因故不能行使職權時，由常務董事代理之，遇常務董事請假或因故不能行使職權時，由董事互推一人代理之；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十五條：股東每股有一表決權；但受限制或公司法第179條第2項所列無表決權者，不在此限。

第十六條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十七條：股東會之決議事項應作成議事錄，並依公司法第183條規定辦理。

#### 【第四章 董事及監察人】

第十八條：本公司設董事七至九人、監察人二人，董事七至九人中依證券交易法第十四條之二規定設置獨立董事人數不少於二人，且不少於董事席次五分之一，任期均為三年，連選均得連任。獨立董事之選任採候選人提名制度，其提名方式依公司法第一九二條之一規定辦理。全體董事及監察人所持有本公司記名股票之股份總額悉依證券交易法第二十六條規定辦理。

本公司董事（含董事長）、監察人之報酬，授權董事會依董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定。本公司得於董、監事任期內，授權董事會就其執行業務範圍，依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

第十九條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限。

第二十條：董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事監察人就任時止。

第廿一條：董事會應由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，必要時得互選一人為副董事長。

董事人數達九人時，董事會設常務董事，其常務董事依前項選舉方式互選之，名額至少三人，最多不得超過董事人數三分之一。董事會設有常務董事者，董事長或副董事長由常務董事依前項選舉方式互選之。

董事長對內為股東會、董事會及常務董事會主席，對外代表公司。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。

設常務董事時，於董事會休會時，依法令、章程、股東會決議及董事會決議，以集會方式經常執行董事會職權，由董事長隨時召集。

第廿二條：本公司經營方針及其他重要事項，由董事會決定。董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席。

董事會每季至少召開一次，召集時應載明事由，於七日前通知各董事及監察人；但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、電子郵件（E-mail）等方式通知。

第廿三條：董事會議，除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書列舉授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。

常務董事會之決議，除公司法另有規定外，由半數以上常務董事之出席及出席過半數之決議行之。其議事錄應由主席簽名或蓋章。

常務董事會開會時得邀請監察人、總經理、副總經理或其他相關業務人員列席，但無表決權。

董事會或常務董事會開會時，如以視訊畫面會議為之，其董事或常務董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。

第廿四條：董事會之議事，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董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第廿五條：監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議，但不得加入表決。

#### 【第五章 經理人】

第廿六條：本公司設經理人若干人如下，

- (一) 總經理及相當等級者
- (二) 副總經理及相當等級者
- (三) 協理且為處級主管
- (四) 財務、會計部門主管，

其任免及報酬應依公司法之規定辦理。

第廿七條：本公司應經董事會依章程第廿三條規定決議，得聘請經理人職級以上之顧問或重要專員。

第廿八條：本公司股東或董事充任經理人或員工者，視同一般員工不論盈虧得以支付薪資，除股東會外沒有任何特權。

第廿九條：刪除。

#### 【第六章 決算】

第三十條：本公司於會計年度終了，應由董事會編造左列各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核後提請股東常會承認。

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

第卅一條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞；及不高於百分之三·五為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及方式由董事會特別決議並提股東會報告。

第卅一條之一：本公司所處產業已邁向成熟型階段，而本公司又朝多角化經營發展，為配合整體環境及公司之經營特性，本公司股利政策須考量公司中長期營運成長之資金需求及健全財務結構，並兼顧股東權益，股利之發放原則上採股票及現金並行方式，其中現金股利之比率不低於百分之十，現金股利每股若低於○·五元，得改以股票股利發放。

第卅一條之二：刪除。

第卅一條之三：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。

#### 【第七章 附則】

第卅二條：本公司內部組織及辦事細則由董事會訂定之。

第卅三條：本章程未規定事項悉依公司法及有關法令之規定辦理之。

第卅四條：本章程訂立於中華民國七十七年一月十五日，第一次修正於民國七十七年七月十五日，第二次修正於民國七十八年七月十六日，第三次修正於民國七十八年八月三十一日，第四次修正於民國七十八年七月十六日，第五次修正於民國七十九年六月五日，第六次修正於民國八十年三月二十九日，第七次修正於民國八十一年三月二十八日，第八次修正於民國八十二年四月二十九日，第九次修正於民國八十三年四月二十三日，第十次修正於民國八十四年五月六日，第十一次修正於民國八十五年五月四日，第十二次修正於民國八十六

年六月十八日，第十三次修正於民國八十七年四月十日，第十四次修正於民國八十八年四月二十九日，第十五次修正於民國八十九年六月二十三日，第十六次修正於民國九十年六月十五日，第十七次修正於民國九十一年六月二十八日，第十八次修正於民國九十二年六月二十日，第十九次修正於民國九十四年六月二十四日，第二十次修正於民國九十五年六月十五日，第廿一次修正於民國九十八年六月十六日。第廿二次修正於民國九十九年五月六日。第廿三次修正於民國一〇〇年六月十七日，第廿四次修正於民國一〇一年六月十二日，第廿五次修正於民國一〇二年五月七日，第廿六次修正於民國一〇四年六月二十九日，第廿七次修正於民國一〇五年五月十三日，第廿八次修正於民國一〇六年六月十五日。

# 龍邦國際興業股份有限公司

## 取得或處分資產處理程序



### 第一條：目的

為保障投資，落實資訊公開，本公司取得或處分資產，應依本程序辦理。

### 第二條：依據

本處理程序係依據證券交易法第三十六條之一及金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)函令規定辦理。

### 第三條：本程序所稱資產適用範圍

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、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、衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。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)貨合約。
- 六、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 七、其他重要資產。

### 第四條：評估程序

#### 一、取得或處分有價證券

- (一) 取得或處分非於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、市場利率、債券票面利率、債務人債信及當時交易價格議定之。
- (二) 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，依當時之股權或債券價格決定之。

## 二、取得或處分不動產或設備

(一) 取得或處分其他固定資產、應以詢價、比價、議價或公開招標方式擇一為之。

(二) 取得或處分不動產應參考公告現值、評定現值、鄰近不動產實際交易價格等議定之。

三、取得或處分會員證或無形資產應參考專家估價報告或市場公平市價等議定之。

四、交易若符合本程序規定應公告申報標準者，並應參考專業估價之估價報告。

## 第五條：資產取得或處分程序

一、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、收付條件及價格參考依據等事項評估後，呈請權責單位裁決，並由管理部門執行，相關事項依本公司內部控制制度之有關作業規定及本處理程序辦理之。

二、本公司有關長短期有價證券投資之執行單位為財務部，屬不動產及其他固定資產之執行單位則為使用部門及相關權責單位。非屬有價證券投資、不動產及其他固定資產之其他資產，則由執行相關單位評估後方得為之。

三、有關資產之取得或處分相關作業悉依本公司內部控制制度之有關規定辦理之。如發現重大違規情事，應依違反情況予以處分相關人員。

## 第六條：核決權限

### 一、取得或處分有價證券

(一) 於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其金額在新台幣伍仟萬元(含)以下者由董事長核可，並每季將投資標的及損益情形提董事會報備；其金額超過新台幣伍仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。

(二) 非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應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，考量其每股淨值、獲利能力及未

來發展潛力等，其金額在新台幣伍仟萬元(含)以下者由董事長核可，並每季將投資標的及損益情形提董事會報備；其金額超過新台幣伍仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。

## 二、取得或處分不動產或設備

除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外，其金額在新台幣壹億元(含)以下者授權董事長核可(董事長另有授權者，依其授權辦理)，並於事後最近一次董事會中提會報備；金額超過新台幣壹億元者，另須提請董事會通過後始得為之。

## 三、取得或處分會員證或無形資產

其金額在新台幣伍佰萬元(含)以下者授權董事長核可(董事長另有授權者，依其授權辦理)；金額超過新台幣伍佰萬元者，另須提請董事會通過後始得為之。

## 四、本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，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。另外本公司若已設置審計委員會者，重大資產或衍生性商品交易，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。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。

### 第七條：投資額度

本公司得購買非供營業使用之不動產或有價證券，其投資總額不得超過資產總額百分之百，購買個別有價證券其投資金額不得超過資產總額百分之百。

### 第八條：應辦理公告及申報之標準

#### 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向母公司申報並由母公司於金管會指定網站辦理公告申報：

- (一) 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動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臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，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第十九條第一項第(七)款所訂之全部或個別契約損失上限金額。
- (四) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，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之公開發行公司，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之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。
- (五) 取得或處分供營建使用之不動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。
- (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，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者。但下列情形不在此限：
  - 1、買賣公債。
  - 2、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。

- 三、前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，已依本準則規定公告部分免再計入。
- 四、本公司應按月將本公司截至上月底止從事衍生性商品交易之相關資訊向母公司申報，並於每月十日前由母公司輸入金管會指定之資訊申報網站。
- 五、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。
- 六、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。

第九條：應辦理公告及申報之時限

本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會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。

第十條：本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先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，未來交易條件變更，亦應比照上開程序辦理。
- 二、交易金額達新臺幣十億元以上者，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者，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，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對

差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：

(一) 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。

(二) 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者。

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者，得由原專業估價者出具意見書。

除採用限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能即時取得估價報告者，應於事實發生之即日起算二週內取得估價報告及前項第三款之會計師意見。

第十一條：本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前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，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。

第十二條：本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

第十二條之一：前三條交易金額之計算，應依第八條第二項規定辦理，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，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

第十三條：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。

第十四條：一、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、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。

二、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無犯罪判刑確定或受刑之判決情事。

三、應取得二家以上專家之估價報告者，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人。

第十五條：本公司與關係人取得或處分資產，除應依規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，亦應依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。

前項交易金額之計算，應依第十二條之一規定辦理。

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。

第十六條：本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，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，依本處理程序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。

前項交易金額之計算，應依第八條第二項規定辦理，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，

已依本處理程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。

另外本公司若已設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，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。

另外本公司若已設置審計委員會者，依第一項規定應經監察人承認事項，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。

第十七條：本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本合理性：

- 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，依第一項及第二項規定評估不動產成本，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，有下列情形之一者，應依本程序第十六條規定辦理，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。
- 二、關係人訂約取得不動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。

第十七條之一：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，應依本程序第十八條規定辦理。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成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣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，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。

前項所稱鄰近地區成交案例，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，則以其他非關係人成交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事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

第十八條：本公司向關係人取得不動產，如經按規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

- 一、應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依規定提列特別盈餘公積。
- 二、監察人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，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

本公司向關係人取得不動產，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。

第十九條：取得或處分衍生性商品之處理程序

一、交易原則及方針

（一）交易種類：本公司得從事衍生性商品種類包括利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。從事附買回條件之債券交易得不適用本處理程序之規定。

（二）交易方式：

1. 避險性交易：以避險為目的之交易。
2. 非避險性交易：非以避險性為目的之交易。

（三）經營或避險策略：

1. 避險性交易：避險策略以穩健、保守為原則。
2. 非避險性交易：交易策略以靈活、機動為原則。

(四) 權責劃分：

1. 交易人員：負責整個公司金融商品交易之策略擬定。其人選由董事長或總經理指定。交易人員應定期計算部位，蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，擬定操作策略，經由核決權限核准後執行交易。並提供即時的資訊予相關部門作為從事交易之參考，且應在事後提報最近期董事會。
2. 會計人員：負責交易之確認，依相關規定予以入帳並保存交易記錄資料，定期依金管會之規定進行公告申報，並於財務報表中揭露衍生性商品之相關事項。
3. 交割人員：負責衍生性商品交易之交割事宜。

(五) 績效評估要領：

1. 避險性交易：以公司帳面上利率或匯率成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎，為充份掌握及表達交易之評價風險，本公司採月結評價方式評估損益。
2. 非避險性交易：以市值評估績效辦法(mark to market)為原則。

(六) 契約總額：

1. 避險性交易：本公司從事避險性衍生性商品交易之契約總額不得超過本公司向金融機構融資總額，並須經下表所列之授權層級主管核決後執行：

| 授權額度    | 每筆交易之授權額度   |
|---------|-------------|
| 董事長     | 150萬美元(含)以下 |
| 總經理     | 100萬美元(含)以下 |
| 財務處最高主管 | 50萬美元(含)以下  |

2. 非避險性交易：基於對市場變化狀況之預測，財務部得依需要擬定策略，提報總經理、董事

長核准後方可進行之。本公司未沖銷契約總額以最近期經會計師簽證或核閱之財務報表淨值之百分之四十為限。

(七) 損失上限：

1. 避險性交易：避險性交易如實際執行後未能產生鎖定損益之避險效果時，其個別合約損失以交易契約金額百分之五為上限。避險性交易年度損失最高限額為新台幣伍佰萬元。若超過年度上限金額，應執行停損，其損失金額應併入非避險性交易年度損失最高限額內計算。

2. 非避險性交易：

a. 從事非避險性交易操作應設停損點，個別契約損失金額以不超過交易契約金額百分之五為損失上限，逾限應向主管報告，並採必要因應措施。

b. 本公司非避險性之交易操作年度損失最高限額為新台幣壹仟萬元。逾限時，需即刻呈報總經理及董事長，並採必要因應處理措施。事後應將處理情形提報最近期董事會。

二、風險管理措施

- (一) 信用風險管理：交易對象須為信用評等良好之金融機構。
- (二) 市場風險管理：衍生性商品未來市場價格波動所可能產生之損失不定，因此部位建立後應嚴守停損點之設立。
- (三) 流動性風險管理：為確保市場流動性，在選擇金融產品時以流動性較高（即隨時可在市場上軋平）為主，受託交易的金融機構必須有充足的資訊及隨時可在任何市場進行交易的能力。
- (四) 現金流量風險管理：為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，且其操作金額應考量未來三個月現金收支預測之資金需求。

- (五) 作業風險：必須確實遵守授權額度、作業流程，以避免作業上的風險。
- (六) 法律風險：與金融機構簽署之文件應經本公司法務或法律顧問之專門人員檢視後，方可正式簽署，以避免法律風險。
- (七) 商品風險：交易人員對於衍生性商品應具備完整及正確之專業知識，以避免誤用導致損失。
- (八) 交易人員及確認、交割等作業人員不得互為兼任。
- (九) 風險管理人員應具有風險管理能力，且不得擔任衍生性商品交易部門之任何職務，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。
- (十) 所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。

### 三、內部稽核制度

- (一) 本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。
- (二) 本公司內部稽核人員應於次年二月底前將稽核報告併同內部稽核作業年度查核情形向金管會申報，且至遲於次年五月底前將異常事項改善情形申報金管會備查。

### 四、定期評估方式及異常情形處理

- (一) 本公司董事會指定之高階主管應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。並應定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承作之範圍。
- (二) 董事會授權之高階主管應依下列原則管理衍生性商品交易：
  - 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。

2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。

(三) 本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，詳細登載衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期、每月或每週定期評估報告及董事會與董事會授權之高階主管之定期評估報告。

第二十條：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。但本公司合併所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，或所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。

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，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

第二十一條：本公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項：

參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會。

本公司若參與合併、分割、收購或股份受讓，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。

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金管會備查。

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓之交易對象若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，並依前項規定辦理。

第二十二條：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。

七、本公司合併、分割、收購或股份受讓契約應依規定載明相關事項，以維護參與公司之權益。

第二十三條：本公司之子公司資產取得或處分應依下列規定辦理：

一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過，提報股東會，修正時亦同。

二、子公司取得或處分資產，亦應依本公司規定辦理。

三、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第八條所訂應公告申報標準者，由本公司辦理公告申報事宜。

四、子公司內部稽核人員應至少每季稽核取得或處分資產處理程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資送交各監察人。

五、本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併瞭解子公司取得或處分資產處理程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報董事長。

六、子公司之公告申報標準中所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」，係以本公司之實收資本額或總資產為準。

所稱子公司為本公司直接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之被投資公司或公司經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推，或公司直接及經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推。

#### 第二十四條：財務報表揭露事項

本公司取得或處分資產達本處理程序第八條所定應公告申報標準，且其交易對象為實質關係人者，應將公告之內容於財務報表附註中揭露，並提股東會報告。

#### 第二十五條：施行日期

本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。

依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，若有獨立董事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。

本公司若設置審計委員會，訂定或修訂本處理程序，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。若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。

第二十六條：本處理程序訂立於九十二年六月二十日，第一次修訂於民國九十三年六月二十五日，第二次修訂於民國九十四年六月二十四日。第三次修訂於民國九十六年六月十三日，第四次修訂於民國九十七年六月十九日，第五次修訂於民國一〇〇年六月十七日，第六次修訂於民國一〇一年六月十二日，第七次修訂於民國一〇三年六月二十四日，第八次修訂於民國一〇四年六月二十九日，第九次修訂於民國一〇五年十二月一日，第十次修訂於民國一〇六年六月十五日。

# 龍邦國際興業股份有限公司

## 股東會議事規則



### 第一條、適用範圍

本公司股東會議依本規則行之。

### 第二條、出席與簽到

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。本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替簽到。

### 第三條、出席及表決之計算基準

股東會之出席及表決，以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

### 第四條、開會地點、時間

本公司股東會召開之地點，應以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。

### 第五條、股東會之主席

〈一〉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。

〈二〉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。

### 第六條、列席人員

公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

### 第七條、會務人員之識別

辦理股東會之會務人員應配戴識別證或臂章。

### 第八條、會議過程之保存

本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。

### 第九條、開會規定

〈一〉已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，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。

- 〈二〉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，主席得將做成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

#### 第十條、議程訂定

- 〈一〉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。
- 〈二〉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。
- 〈三〉前二項排定之議程於議事〈含臨時動議〉未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。
- 〈四〉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。

#### 第十一條、休息宣告

會議進行中主席得酌定時間宣告休息。

#### 第十二條、發言之規定

- 〈一〉出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號〈或出席證編號〉及戶名，由主席定其發言順序。
- 〈二〉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。
- 〈三〉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。

#### 第十三條、議程規定

討論議案時，應依議程所排定議案之順序討論，若有違背程序或超出議題以外者，主席即可制止其發言。

#### 第十四條、發言限制

- 〈一〉同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
- 〈二〉法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
- 〈三〉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。

#### 第十五條、發言之答覆

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

#### 第十六條、主席權限

討論議案時，主席得於適當時間宣告討論終結，必要時並得宣告終止討論，主席即提付表決。

#### 第十七條、議案之表決權規定

〈一〉議案之表決，除公司法另有規定之特別決議應從其規定外，均以出席股東表決權過半數之同意為之，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。

本公司股東，每股有一表決權。

〈二〉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。

〈三〉股東委託代理人出席股東會，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時，其超過之表決權不予計算。股東對於會議之事項，有自身利益關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

〈四〉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份。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

#### 第十八條、會議秩序之維持

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，應配戴「糾察員」字樣臂章。

#### 第十九條、未竟事宜規定

本規則未規定事項，悉依公司法及其他有關法令之規定辦理。

#### 第二十條、實施與修改

本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

#### 第二十一條、修訂日期

本辦法訂立於民國七十九年四月四日，第一次修訂於民國八十二年四月二十九日，第二次修訂於民國八十七年四月十日，第三次修訂於民國九十一年六月二十八日，第四次修訂於民國一〇三年六月二十四日。

## 龍邦國際興業股份有限公司董事、監察人持股情形

(一) 本公司實收資本額新台幣 4,935,722,900 元，已發行股數計 493,572,290 股。

(二) 全體董事、監察人最低應持有股數暨股東名簿記載持有股數明細表如下：

| 職 稱   | 應 持 有 股 數    | 股 東 名 簿 登 記 數 |
|-------|--------------|---------------|
| 董 事   | 16,000,000 股 | 48,148,000 股  |
| 監 察 人 | 1,600,000 股  | 44,774,626 股  |

(三) 董事、監察人持有股數明細表

| 職 稱         | 姓 名                    | 股 東 名 簿 登 記 股 數 |
|-------------|------------------------|-----------------|
| 董 事         | 興發投資有限公司<br>代表人：林國興    | 60,000 股        |
| 董 事         | 興發投資有限公司<br>代表人：林尚良    | 60,000 股        |
| 董 事         | 碩福投資有限公司<br>代表人：劉煌基    | 200,000 股       |
| 董 事         | 碩福投資有限公司<br>代表人：林桂馨    | 200,000 股       |
| 董 事         | 安多利投資股份有限公司<br>代表人：唐浩天 | 47,888,000 股    |
| 獨立董事        | 楊 貴 雄                  | 0 股             |
| 獨立董事        | 寧 國 輝                  | 0 股             |
| 全 體 董 事 合 計 |                        | 48,148,000 股    |

|               |                                       |              |
|---------------|---------------------------------------|--------------|
| 監 察 人         | 彥 通 投 資<br>有 限 公 司<br>代 表 人：湯 順 甄     | 130,000 股    |
| 監 察 人         | 瑞 助 營 造 股 份<br>有 限 公 司<br>代 表 人：何 淑 惠 | 44,644,626 股 |
| 全 體 監 察 人 合 計 |                                       | 44,774,626 股 |

註：停止過戶日：107 年 4 月 23 日。

# 龍邦國際興業股份有限公司

100台北市中正區忠孝西路一段50號9樓

Tel : 02-2375-6595

Fax : 02-2375-6326

<http://www.longbon.com.tw>