




德昌營造股份有限公司
一〇五年股東常會議事錄

時間：民國一〇五年六月十五日（星期三）上午九時
地點：台中市力行路 262-1 號（台中市救國團 203 會議室）
出席：出席股東及股東代理人代表股份總數計 105,048,097 股，佔發行股份總數 151,660,761 股之 69.27 %
出席董事、監察人：林河州董事、陳豐中董事、邵棟綱董事、陳士凱監察人、林淑玲監察人

列席：冠恆聯合會計師事務所 張進德會計師
主席：黃政勇董事長  記錄：余天力 

- 一、 宣佈開會：報告出席股份總數
- 二、 行禮如儀
- 三、 主席致開會詞：(略)

討論事項

第一案：董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文，提請 討論。

說明：1.配合公司法增修，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

2.本公司「公司章程」條文修訂前後對照表請參閱本手冊第 8 頁附件一。

決議：本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 105,048,097 權，贊成權數 99,616,582 權，佔總權數 94.83%；反對權數 0 權，佔總權數 0%；棄權權數 5,431,515 權，佔總權數 5.17%。贊成權數超過法定數額，本案經出席股東表決後照案通過。

報告事項

第一案：董事會提

案由：一〇四年度營業報告，報請公鑒。

說明：請參閱本手冊第 9 至 10 頁附件二說明。

第二案：董事會提

案由：監察人審查一〇四年度決算表冊報告，報請公鑒。

說明：請參閱以下監察人審查報告書。

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任冠恆聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

德昌營造股份有限公司一〇五年股東會

德昌營造股份有限公司

監察人：惠得投資股份有限公司

法人代表：張健均



監察人：陳士凱



監察人：林淑玲



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 四 日

第三案：董事會提

案由：一〇四年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告。

說明：1.本公司 105 年 3 月 24 日董事會決議通過分派 104 年度員工酬勞新台幣 5,440,717 元及董監酬勞新台幣 7,617,005 元，並全數以現金發放。

2.上述分派之董監及員工酬勞金額與104年度估列之金額並無差異。

戶號30股東發言摘要：請主席說明大埔美工業區開發案目前的進度情形。

主席說明：目前開發案工程部份已全部驗收通過；土地銷售部份除台電公設保留地外，其餘全部銷售及交地完成。預計今年6月底將提送總決算草案給嘉義縣政府審查，預估今年年底可結案。

承認事項

第一案：董事會提

案由：本公司一〇四年度決算表冊，提請 承認。

說明：1.本公司一〇四年度個體財務報表暨合併財務報表業經冠恆聯合會計師事務所張進德及萬益東會計師查核完竣，連同營業報告書，同時經本公司全體監察人等審查完竣認為尚無不符，出具審查報告書在案。

2.民國一〇四年度營業報告書及財務報表暨會計師查核報告，請參閱本手冊第 9 至 10 頁附件二及第 11 至 24 頁附件三。

3.敬請 承認。

決議：本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 105,048,097 權，贊成權數 99,616,582 權，佔總權數 94.83%；反對權數 0 權，佔總權數 0%；棄權權數 5,431,515 權，佔總權數 5.17%。贊成權數超過法定數額，本案經出席股東表決後照案通過。

第二案：董事會提

案由：本公司一〇四年度盈餘分配案，提請 承認。

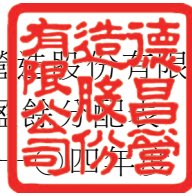
說明：1.本公司 104 年度稅後盈餘為新台幣 280,319,529 元，除依法提法定盈餘公積 28,031,953 元及減計確定福利計畫再衡量數 1,526,529 元，另擬訂每股配發現金股利 0.6 元計新台幣 90,996,457 元（詳如第 4 頁盈餘分配表）。

2.本期之盈餘分配原則，係先分配一〇四年度之盈餘，如有不足部份，則依盈餘產生之年序，採後進先出之順序分配以前所累積之可分配盈餘。

3.本次現金股利配發未滿一元之畸零數額，轉入職工福利委員會。

4.本盈餘分配案俟股東常會通過後，授權董事會另訂現金股利除息基準日辦理發放事宜。

5.嗣後如因主管機關要求、法令變更、買回/註銷本公司股份、已發行之員工認股權憑證行使轉換或其他相關事宜，致影響流通在外股份數量，每股配發現金股利因此發生變動者，擬授權董事會全權處理之。



單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	914,481,952	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(1,526,529)	
調整後未分配盈餘	912,955,423	
加：本年度稅後淨利	280,319,529	
提列 10%法定盈餘公積	(28,031,953)	
本期可供分配盈餘	1,165,242,999	
本期分配項目		
發放股東紅利(現金股利)	90,996,457	現金股利每股 0.6 元
期末未分配盈餘	1,074,246,542	

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 105,048,097 權，贊成權數 99,616,582 權，佔總權數 94.83%；反對權數 0 權，佔總權數 0%；棄權權數 5,431,515 權，佔總權數 5.17%。贊成權數超過法定數額，本案經出席股東表決後照案通過。

討論及選舉事項

第一案：董事會提

案由：辦理本公司現金減資案，提請 討論。

說明：1.本公司為調整資本結構及提升股東權益報酬率，擬辦理現金減資退還股款。

2.以流通在外股數 151,660,761 股為計算基準，本次減資金額擬訂為新台幣(下同) 181,992,920 元，預計銷除股份 18,199,292 股，現金減資比率為 12%，每仟股減少 120 股，每股退還新台幣 1.2 元，減資後預計實收資本額為 1,334,614,690 元，發行股份總數 133,461,469 股，每股面額 10 元。

3.依「減資換股基準日」股東名簿記載之股東持有股份分別計算，每仟股

擬換發 880 股(即每仟股減少 120 股),減資後不滿壹股之畸零股份,股東可自減資換股停止過戶日起五日內向本公司股務代理機構辦理拼湊,拼湊後仍不足壹股之畸零股份或逾期未辦理拼湊者,依減資換股基準日前在股票公開集中市場最後交易日之收盤價,按比例計算給付現金,計算至元為止(元以下捨去),本公司股票採無實體發行,所有不滿壹股之畸零股份授權董事長洽特定人以上開收盤價承購之。

4.本案俟經股東會通過並呈奉主管機關核准後,由股東會授權董事長訂定減資基準日及減資換股基準日等相關事宜。

5.嗣後如因主管機關要求、法令變更、買回/註銷本公司股份、已發行之員工認股權憑證行使轉換或其他相關事宜,致影響流通在外股份數量,減資比例與每股退還現金因此發生變動者,擬提請股東會授權董事長全權處理之。

6.本公司減資後之股份採無實體發行,本次減資換發新股之權利義務與原有股份相同。

決議:本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 105,048,097 權,贊成權數 99,616,582 權,佔總權數 94.83%;反對權數 0 權,佔總權數 0%;棄權權數 5,431,515 權,佔總權數 5.17%。贊成權數超過法定數額,本案經出席股東表決後照案通過。

第二案：董事會提

案由:修訂本公司「背書保證作業辦法」部分條文案,提請 討論。

說明:1.為應子公司業務發展,擬修訂本公司「背書保證作業辦法」部分條文。
2.本公司「背書保證作業辦法」條文修訂前後對照表請參閱本手冊第 25 頁至 28 頁附件四。

決議:本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 105,048,097 權,贊成權數 98,313,682 權,佔總權數 93.59%;反對權數 1,302,900 權,佔總權數 1.24%;棄權權數 5,431,515 權,佔總權數 5.17%。贊成權數超過法定數額,本案經出席股東表決後照案通過。

第三案：董事會提

案由:修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案,提請 討論。

說明:1.為應子公司業務發展,擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。
2.本公司「資金貸與他人作業程序」條文修訂前後對照表請參閱本手冊第 29 頁至 31 頁附件五。

決議:本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 105,048,097 權,贊成權數 98,313,682 權,佔總權數 93.59%;反對權數 1,302,900 權,佔總權數 1.24%;棄權權數 5,431,515 權,佔總權數 5.17%。贊成權數超過法定數額,本

案經出席股東表決後照案通過。

第四案：董事會提

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請討論。

說明：1.為配合實務作業，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。
2.本公司「取得或處分資產處理程序」條文修訂前後對照表請參閱本手冊第 32 頁至 33 頁附件六。

決議：本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 105,048,097 權，贊成權數 98,313,682 權，佔總權數 93.59%；反對權數 1,302,900 權，佔總權數 1.24%；棄權權數 5,431,515 權，佔總權數 5.17%。贊成權數超過法定數額，本案經出席股東表決後照案通過。

第五案：董事會提

案由：本公司董事及監察人任期屆滿，提請改選案。

說明：1.本公司董事及監察人任期將於 105 年 6 月 13 日屆滿，按公司法第 195 條及第 217 條之規定，董事監察人任期屆滿不及改選時，延長其執行職務至改選董事監察人就任時為止，故擬訂於 105 年常會全面改選。
2.依本公司章程規定，本次擬選任董事七席（含獨立董事二席）及監察人三席，就有行為能力之人選任之，新任董監事自股東常會改選完成之日起就任，原董監事同時解任，本屆任期自 105 年 6 月 15 日至 108 年 6 月 14 日止，任期三年。
3.本公司獨立董事依公司章程第十九條規定，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之，獨立董事候選人名單業經本公司 105 年 5 月 3 日董事會審查通過，相關資料請參閱本手冊第 34 頁附件七。
4.本公司董事及監察人選舉辦法請參閱議事冊第 41 至 42 頁。

選舉結果：依法選舉並宣布董事及監察人當選名單及權數如下：

職稱	戶號	戶名	當選權數
董事	24	盧俊源	103,448,095
董事	25	格正投資股份有限公司代表人：黃政勇	120,036,767
董事	25	格正投資股份有限公司代表人：陳靖塘	105,382,673
董事	25	格正投資股份有限公司代表人：陳豐中	102,696,238
董事	9310	江翊股份有限公司代表人：林輝武	102,511,507
獨立董事	261	楊龍士	78,366,045
獨立董事	E10213****	黃兆龍	79,415,249
監察人	20	陳士凱	97,369,607
監察人	2474	林河州	96,907,407
監察人	F10406****	邵棟綱	99,623,032

第六案：董事會提

案由：擬請解除本公司新任董事之競業禁止限制案，提請 討論。

說明：1.依公司法第二 0 九條第一項規定「董事為自己或他人為屬於本公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得許可」辦理。

2.本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第209條規定，提請股東會同意，擬解除本次改選後董事及法人董事指派之代表人競業禁止之限制。

3.本次董事發生競業情形如下：

董 事 姓 名	兼任情形
格正投資股份有限公司 代表人：黃政勇	技佳國際實業股份有限公司董事
格正投資股份有限公司 代表人：陳豐中	LANDPLUS CONSTRUCTION ENGINEERING CO.,LTD 董事長

決議：本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 105,048,097 權，贊成權數 98,313,682 權，佔總權數 93.59%；反對權數 1,302,900 權，佔總權數 1.24%；棄權權數 5,431,515 權，佔總權數 5.17%。贊成權數超過法定數額，本案經出席股東表決後照案通過。

臨時動議:無

散會

本股東會議事錄僅載明會議進行要旨，且僅要領載明股東之發言，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。

〔附件一〕

德昌營造股份有限公司
 公司章程修正條文對照表

條次	內 容		修訂依據及理由
	修正前	修正後	
第三十條	<p>本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，另依主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘除提撥員工紅利不低於百分之一，全體董監事酬勞不高於百分之三點五，其餘連同期初未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。</p> <p>本公司屬營造產業，考量公司營運所處環境及發展階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，由上述可分配盈餘依公司經營之資金需求狀況分派現金股利及股票股利，其現金股利部分不低於當年度股東紅利總和之百分之十。</p>	<p>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點五為董監事酬勞。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。</p>	配合法令修訂
第三十一條		<p>本公司每年決算後所得純益，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依法令規定，提撥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。</p> <p>本公司屬營造產業，考量公司營運所處環境及發展階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，由上述可分配盈餘依公司經營之資金需求狀況分派現金股利及股票股利，其現金股利部分不低於當年度股東紅利總和之百分之十。</p>	配合法令修訂
第卅三條	<p>本章程訂立於民國七十五年四月廿二日。</p> <p>(略)</p> <p>第十七次修正於民國一〇四年六月十八日。</p>	<p>本章程訂立於民國七十五年四月廿二日。</p> <p>(略)</p> <p>第十七次修正於民國一〇四年六月十八日。</p> <p>第十八次修正於民國一〇五年六月十五日。</p>	增列修訂日期

〔附件二〕

德昌營造股份有限公司 一〇四年度營業報告書

依據環球透視機構(GI)預測，2016 年全球經濟成長率 2.9%，且續呈新興經濟體經濟擴張速度高於先進經濟體之雙軌成長(double-track growth)態勢。惟歐債危機遲未解決、先進經濟體高財政赤字及失業率問題、新興經濟體成長可能轉緩，以及國際能源市場波動等不確定因素，均使全球經濟面臨下行風險。此外，新興經濟體區域內貿易活絡與經貿結盟深化、全球人口結構高齡化、國際環保規範益趨嚴格，亦為影響世界經貿發展的重要課題。

中經院最新預估，2015 年全年經濟成長率為 0.93%，較 2014 年之 3.92%，負成長 2.99 個百分點。至於 2016 年全年經濟成長率則預估為 2.24%。105 年度總預算編列公共建設計畫經費 1,890 億元，較 104 年度增加 99 億元，約增 5.5%，如加計流域綜合治理計畫第 2 期特別預算 105 年度編列數 141 億元、附屬單位預算所編計畫型公共建設經費 1,565 億元，合共 3,596 億元，較 104 年度相同基礎增加 417 億元，約增 13.1%。

105 年政府將續推動基礎建設、海空樞紐、便捷生活等施政主軸措施，分別為：推動產業園區智慧、低碳及高值化、強化產業與地區基礎建設、推動自由貿易港區多元發展、加速推動桃園航空城建設及松山機場「民航關聯產業廊帶」、以高雄港為旗艦，建構現代化國際商港客運設施、持續推動北中南都會區捷運網、鐵路立體化與捷運化等重大計畫。

(一) 營業計劃實施成果

本公司 104 年度合併營業收入為新台幣（以下同）3,915,618 仟元，較 103 年度減少 1,221,841 仟元，稅前淨利為 356,813 仟元，每股盈餘 1.85 元。

(二) 預算執行情形：

本公司 104 年度未公開財務預測，故不適用預算達成情形。

(三) 財務收支及獲利能力分析(合併財務報表)

單位：新台幣仟元

分析項目		104 年度	
財務能力	利息收入	10,666	
	利息支出	1,564	
獲利能力	資產報酬率	4.37%	
	股東權益報酬率	8.40%	
	佔實收	營業淨利	19.38%
	資本比率	稅前純益	23.53%
	純益率		7.16%
	每股盈餘（元）		1.85

(四) 研究發展狀況

1. 本公司採用虛擬化主機(Virtual Machine)的技術，將各個資訊系統的主機虛擬化在一台高階伺服器中統一管理。如此不僅降低資訊硬體維護成本也可增加管理效率，更能達到節能減碳的環保要求。
2. 對於 BIM 也將持續於工程技術應用以及 3D 建模技術導入研發，以其增進工程技術水準，降低不必要的錯誤成本。
3. 持續增進本公司企業網路平台系統效能，並評估導入自適應式網頁設計(Responsive Web Design)技術以提供各種行動裝置使用。
4. 本公司與臺灣科技大學營建工程系「營建業雲端資訊服務管理平台」產學合作案，以雲端架構建置營建工程資訊管理與決策輔助系統，降低營建業軟硬體維護成本。

掌握105年國家發展計畫的重大建設，整合中部營建資源，持續關注並積極參與各項中部重大建設，乃本公司今年度重要執行目標。此外，以穩健的績效管理模式持續非公共工程領域業務的開發，著重專業技術擢升，提高各項業務的服務績效及利潤效能，以期成功承攬私人廠辦工程、商業建築工程、土地不動產開發專案以及各區域的重劃工程。

除了致力於國內業績成長外，爭取海外市場不僅是當前全球化趨勢，亦是本公司重點策略方向。本公司專注於具彈性、高品質、服務好等經營模式，搭配國內外豐富人脈資源，積極拓展海外工程業務，於 104 年成立柬埔寨子公司，躍升國際舞台，並成功承攬當地商辦新建工程，成功爭取國際商機。

謹祝

各位股東

身體健康 萬事如意



德昌營造股份有限公司

董事長 黃政勇



經理人 陳豐中



主辦會計 詹中亮



〔附件三〕

會計師查核報告

德昌營造股份有限公司 公鑒：

德昌營造股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。上開個體財務報告民國一〇四年度採權益法評價之被投資公司老楊食品股份有限公司之財務報告，係由其他會計師查核，因此本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關老楊食品股份有限公司民國一〇四年度財務報告所列之金額及有關附註揭露資訊，係依據其他會計師之查核報告認列與揭露。民國一〇四年十二月三十一日德昌營造股份有限公司持有上述未經本會計師查核之採權益法之投資餘額為新台幣 50,239 千元，佔資產總額之 0.79%；民國一〇四年度德昌營造股份有限公司對上述未經本會計師查核之被投資公司採用權益法認列之關聯企業綜合損益份額為新台幣 772 千元，佔綜合損益總額之 0.27%。

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，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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，足以允當表達德昌營造股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

冠恆聯合會計師事務所

會計師：張進德

張進德



會計師：萬益東

萬益東



主管機關核准文號：

(79)台財證(一)第 00351 號函

金管證六字第 0950106345 號函

中華民國一〇五年三月二十四日


 德信營造股份有限公司
 德信營造有限公司
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$419,306	7	\$680,789	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產				
	－流動	9,489	－	10,466	1
1150	應收票據淨額	18,249	－	－	－
1170	應收帳款淨額	1,298,804	21	1,148,985	18
1190	應收建造合約款	924,266	14	486,101	8
1200	其他應收款	121,056	2	133,033	2
1210	其他應收款-關係人	15,049	－	21	－
130X	存貨	568,483	9	463,278	7
1410	預付款項	74,788	1	86,197	1
1470	其他流動資產	19,070	－	37,653	1
1476	其他金融資產－流動	1,835,025	29	2,219,083	35
	流動資產合計	5,303,585	83	5,265,606	84
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	69,273	1	69,273	1
1550	採用權益法之投資	844,878	13	745,555	12
1600	不動產、廠房及設備	56,992	1	58,040	1
1760	投資性不動產淨額	78,001	1	78,624	2
1780	無形資產	1,383	－	2,776	－
1840	遞延所得稅資產	17,555	－	16,534	－
1920	存出保證金	20,038	1	18,499	－
1930	長期應收票據及款項	180	－	420	－
1975	淨確定福利資產－非流動	1,582	－	3,373	－
	非流動資產合計	1,089,882	17	993,094	16
	資產總計	\$6,393,467	100	\$6,258,700	100

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮




 德信實業有限公司
 104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	負債及股東權益	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$163,900	3	\$48,120	1
2110	應付短期票券	149,888	2	-	-
2150	應付票據	384,252	6	315,790	5
2161	應付票據-關係人	565	-	56	-
2170	應付帳款	967,891	15	1,163,793	19
2180	應付帳款-關係人	1,076	-	3,777	-
2190	應付建造合約款	555,096	9	355,642	6
2200	其他應付款	87,827	1	132,139	2
2230	本期所得稅負債	33,051	1	86,194	1
2252	保固之短期負債準備	55,947	1	49,351	1
2335	代收款	668,257	10	652,393	10
2399	其他流動負債-其他	39,581	1	50,962	1
	流動負債合計	3,107,331	49	2,858,217	46
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債	4,458	-	3,057	-
2670	其他非流動負債-其他	611	-	611	-
	非流動負債合計	5,069	-	3,668	-
	負債總計	3,112,400	49	2,861,885	46
	權益				
3110	普通股股本	1,516,607	24	1,516,607	24
3200	資本公積	135,583	2	135,583	2
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	418,850	7	360,057	6
3320	特別盈餘公積	-	-	10,669	-
3350	未分配盈餘	1,193,276	18	1,364,507	22
3400	其他權益	16,751	-	9,392	-
3XXX	權益總計	3,281,067	51	3,396,815	54
	負債及權益總計	\$6,393,467	100	\$6,258,700	100

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮



德昌營造股份有限公司

其他綜合損益表

民國 104 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
每股盈餘為元

代 碼	會 計 科 目	104 年度		103 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$3,847,979	100	\$5,062,331	100
5000	營業成本	(3,434,091)	(89)	(4,247,237)	(84)
5900	營業毛利	413,888	11	815,094	16
6000	營業費用	(148,143)	(4)	(174,272)	(3)
6900	營業利益	265,745	7	640,822	13
7000	營業外收入及支出				
7010	其他收入	72,166	2	82,621	2
7020	其他利益及損失	(11,108)	-	(14,153)	-
7050	財務成本	(1,344)	-	(24)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業損益之份額	24,198	1	15,286	-
	營業外收入及支出合計	83,912	3	83,730	2
7900	稅前淨利	349,657	10	724,552	15
7950	減：所得稅費用	(69,337)	(2)	(136,622)	(3)
8200	本期淨利	280,320	8	587,930	12
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	(2,091)	-	4,300	-
8331	採用權益法認列子公司、關聯企業之確定福利計畫再衡量數	565	-	20	-
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	8,866	-	13,341	-
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	-	-	8,988	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(1,507)	-	(2,268)	-
8300	其他綜合損益淨額	5,833	-	24,381	-
8500	本期綜合損益總額	\$286,153	8	\$612,311	12
9750	基本每股盈餘	\$1.85		\$3.88	
9850	稀釋每股盈餘	\$1.85		\$3.87	

董事長：黃政勇

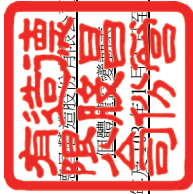


經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮





民國104年12月31日

單位：新台幣千元

	股本			保留盈餘			其他權益項目			合計
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損失	合計		
A1 民國103年1月1日餘額	\$1,444,388	\$135,583	\$297,708	\$27,643	\$1,250,948	\$ (1,681)	\$ (8,988)	\$3,145,601		
民國102年度盈餘分配項目	-	-	-	-	(62,349)	-	-	-		
B1 提列法定盈餘公積	-	-	62,349	-	(62,349)	-	-	-		
B17 迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(16,974)	16,974	-	-	-		
B9 盈餘轉增資	72,219	-	-	-	(72,219)	-	-	-		
B5 盈餘分配現金股利	-	-	-	-	(361,097)	-	-	(361,097)		
D1 民國103年度淨利	-	-	-	-	587,930	-	-	587,930		
D8 民國103年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	4,320	11,073	8,988	24,381		
D5 民國103年度綜合損益總額	-	-	-	-	592,250	11,073	8,988	612,311		
Z1 民國103年12月31日餘額	\$1,516,607	\$135,583	\$360,057	\$10,669	\$1,364,507	\$9,392	\$-	\$3,396,815		
A1 民國104年1月1日餘額	\$1,516,607	\$135,583	\$360,057	\$10,669	\$1,364,507	\$9,392	\$-	\$3,396,815		
民國103年度盈餘分配項目	-	-	-	-	(58,793)	-	-	-		
B1 提列法定盈餘公積	-	-	58,793	-	(58,793)	-	-	-		
B17 迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(10,669)	10,669	-	-	-		
B5 盈餘分配現金股利	-	-	-	-	(401,901)	-	-	(401,901)		
D1 民國104年度淨利	-	-	-	-	280,320	-	-	280,320		
D8 民國104年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(1,526)	7,359	-	5,833		
D5 民國104年度綜合損益總額	-	-	-	-	278,794	7,359	-	286,153		
Z1 民國104年12月31日餘額	\$1,516,607	\$135,583	\$418,850	\$-	\$1,193,276	\$16,751	\$-	\$3,281,067		



董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



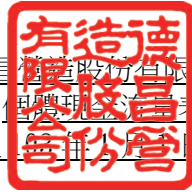
會計主管：詹中亮



德昌營造股份有限公司

個體現金流量表

民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	104 年度	103 年度
AAAA 營業活動之現金流量：		
A10000 本年度稅前淨利	\$349,657	\$724,552
A20010 不影響現金流量之收益費損項目		
A20100 折舊費用	7,339	6,704
A20200 攤銷費用	2,463	3,481
A20400 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	7,620	816
A20900 利息費用	1,344	24
A21200 利息收入	(9,474)	(41,341)
A21300 股利收入	(923)	-
A22400 採用權益法認列之子公司、關聯企業(利益)之份額	(24,198)	(15,286)
A22500 處分不動產、廠房及設備損失(利益)	2	(18)
A23100 處分投資(利益)損失	(374)	8,609
A24100 未實現外幣兌換淨(利益)損失	(384)	480
A30000 資產及負債項目之變動		
A31110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	(6,269)	(9,983)
A31130 應收票據	(18,249)	18,655
A31150 應收帳款	(149,819)	723,868
A31170 應收建造合約款	(438,165)	(180,266)
A31180 其他應收款	(2,534)	272,846
A31200 存貨	(105,205)	(115,963)
A31230 預付款項	11,409	(14,408)
A31240 其他流動資產	18,583	(560)
A31250 其他金融資產-流動	384,058	1,471,776
A32130 應付票據	68,462	(11,519)
A32140 應付票據-關係人	509	56
A32150 應付帳款	(198,614)	91,853
A32170 應付建造合約款	199,454	(778,369)
A32180 其他應付款項	(44,301)	(1,756)
A32200 保固之短期負債準備	6,596	9,846
A32230 其他流動負債	(11,381)	8,833
A32240 淨確定福利負債	264	(3,665)
A32990 代收款	15,864	(1,385,963)
A33000 營運產生之現金流入	63,734	783,302
A33100 收取之利息	9,352	43,380
A33200 收取之股利	923	-
A33300 支付之利息	(1,467)	(74)
A33500 支付所得稅	(123,606)	(120,746)
AAAA 營業活動淨現金流(出)入	(51,064)	705,862

~ 續次頁 ~

~ 承上頁 ~

BBBB	投資活動之現金流量：		
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	3,772
B01800	取得採用權益法之投資	(65,694)	(65,879)
B02700	取得不動產、廠房及設備價款	(6,129)	(12,084)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	459	566
B03700	存出保證金增加	(2,190)	(1,864)
B03800	存出保證金減少	651	2,910
B04500	取得無形資產	(1,070)	(150)
B06800	長期應收款減少	240	240
BBBB	投資活動之淨現金流(出)	<u>(73,733)</u>	<u>(72,489)</u>
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	480,000	48,120
C00200	短期借款減少	(364,220)	(10,000)
C00500	應付短期票券增加	630,000	3,005
C00600	應付短期票券減少	(480,000)	(23,000)
C03100	存入保證金減少	(1)	(44)
C04500	發放現金股利	(401,901)	(361,097)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)	<u>(136,122)</u>	<u>(343,016)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(564)</u>	<u>358</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(261,483)	290,715
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>680,789</u>	<u>390,074</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$419,306</u>	<u>\$680,789</u>

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮



會計師查核報告

德昌營造股份有限公司 公鑒：


德昌營造股份有限公司及子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。上開合併財務報告民國一〇四年度採權益法評價之被投資公司老楊食品股份有限公司之財務報告，係由其他會計師查核，因此本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關老楊食品股份有限公司民國一〇四年度財務報告所列之金額及有關附註揭露資訊，係依據其他會計師之查核報告認列與揭露。民國一〇四年十二月三十一日德昌營造股份有限公司及子公司持有上述未經本會計師查核之採權益法之投資餘額為新台幣 50,239 仟元，佔合併資產總額之 0.77%；民國一〇四年度德昌營造股份有限公司及子公司對上述未經本會計師查核之被投資公司採用權益法認列之關聯企業綜合損益份額為新台幣 772 仟元，佔綜合損益總額之 0.27%。

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，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。


依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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，足以允當表達德昌營造股份有限公司及子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三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。

德昌營造股份有限公司已編製民國一〇四及一〇三年度之個體財務報告並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

恆聯合會計師事務所

會計師：張進德 



會計師：萬益東 



主管機關核准文號：

(79)台財證(一)第 00351 號函

金管證六字第 0950106345 號函

中華民國一〇五年三月二十四日

德昌營造股份有限公司
 合併資產負債表
 民國 104 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$565,022	9	\$897,212	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產				
	－流動	45,742	1	40,822	1
1150	應收票據淨額	18,305	-	365	-
1170	應收帳款淨額	1,326,208	20	1,188,964	19
1190	應收建造合約款	924,266	14	487,550	8
1200	其他應收款	142,486	2	227,161	3
130X	存貨	890,181	14	610,665	10
1410	預付款項	135,128	2	88,051	1
1470	其他流動資產	19,313	-	37,810	1
1476	其他金融資產－流動	1,982,263	30	2,301,289	36
	流動資產合計	6,048,914	92	5,879,889	93
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	225,192	4	219,611	5
1550	採用權益法之投資	50,239	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備	82,718	1	84,436	1
1760	投資性不動產淨額	104,719	2	89,357	1
1780	無形資產	5,285	-	6,678	-
1840	遞延所得稅資產	18,141	-	17,553	-
1920	存出保證金	20,211	-	18,667	-
1930	長期應收票據及款項	180	-	420	-
1975	淨確定福利資產-非流動	408	-	1,630	-
	非流動資產合計	507,093	8	438,352	7
	資產總計	\$6,556,007	100	\$6,318,241	100

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中

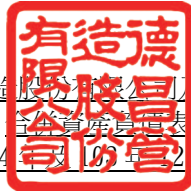


會計主管：詹中亮



德昌營造股份有限公司及子公司

民國104年12月31日



單位：新台幣仟元

代碼	負債及股東權益	104年12月31日		103年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$191,900	3	\$48,120	1
2110	應付短期票券	149,888	2	-	-
2150	應付票據	387,384	6	317,924	5
2161	應付票據-關係人	-	-	56	-
2170	應付帳款	979,105	15	1,183,598	19
2190	應付建造合約款	557,364	9	355,996	6
2200	其他應付款	93,825	1	140,883	2
2230	本期所得稅負債	39,165	1	90,596	1
2252	保固之短期負債準備	56,538	1	49,942	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	10,432	-	2,408	-
2335	代收款	668,274	10	652,426	10
2399	其他流動負債-其他	39,641	1	51,057	1
	流動負債合計	3,173,516	49	2,893,006	46
	非流動負債				
2540	長期借款	96,251	1	24,607	-
2570	遞延所得稅負債	4,458	-	3,075	-
2670	其他非流動負債-其他	715	-	738	-
	非流動負債合計	101,424	1	28,420	-
	負債總計	3,274,940	50	2,921,426	46
	歸屬母公司業主之權益				
3110	普通股股本	1,516,607	23	1,516,607	24
3200	資本公積	135,583	2	135,583	2
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	418,850	7	360,057	6
3320	特別盈餘公積	-	-	10,669	-
3350	未分配盈餘	1,193,276	18	1,364,507	22
3400	其他權益	16,751	-	9,392	-
31XX	母公司業主權益合計	3,281,067	50	3,396,815	54
3XXX	權益總計	3,281,067	50	3,396,815	54
	負債及權益總計	\$6,556,007	100	\$6,318,241	100

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮



德昌營造股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國 104 年及 103 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
每股盈餘為元

代 碼	會 計 科 目	104 年度		103 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$3,915,618	100	\$5,137,459	100
5000	營業成本	(3,457,885)	(88)	(4,281,871)	(83)
5900	營業毛利	457,733	12	855,588	17
6000	營業費用	(163,877)	(5)	(195,320)	(4)
6900	營業利益	293,856	7	660,268	13
7000	營業外收入及支出				
7010	其他收入	76,943	2	84,353	2
7020	其他利益及損失	(13,194)	-	(14,897)	-
7050	財務成本	(1,564)	-	(33)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	772	-	-	-
	營業外收入及支出合計	62,957	2	69,423	2
7900	稅前淨利	356,813	9	729,691	15
7950	減：所得稅費用	(76,493)	(2)	(141,761)	(3)
8200	本期淨利	280,320	7	587,930	12
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	(1,526)	-	4,320	-
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	8,866	-	13,341	-
8362	備供出售金融資產未實現評價(損)益	-	-	8,988	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(1,507)	-	(2,268)	-
8300	其他綜合損益淨額	5,833	-	24,381	-
8500	本期綜合損益總額	\$286,153	7	\$612,311	12
8600	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$280,320	7	\$587,930	12
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$286,153	7	\$612,311	12
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘	\$1.85		\$3.88	
9850	稀釋每股盈餘	\$1.85		\$3.87	

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮





德昌科技股份有限公司子公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	保留盈餘				其他權益項目			合計
	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損失	母公司業主權益合計	
股本								
普通股股本	\$1,444,388	\$297,708	\$27,643	\$1,250,948	\$(1,681)	\$(8,988)	\$3,145,601	\$3,145,601
民國 103 年 1 月 1 日餘額	-	-	-	-	-	-	-	-
民國 102 年度盈餘分配項目	-	62,349	-	(62,349)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	(16,974)	16,974	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	72,219	-	-	(72,219)	-	-	-	-
盈餘轉增資	-	-	-	(361,097)	-	-	(361,097)	(361,097)
盈餘分配現金股利	-	-	-	587,930	-	-	587,930	587,930
盈餘分配現金股利	-	-	-	4,320	-	-	24,381	24,381
民國 103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	592,250	11,073	8,988	612,311	612,311
民國 103 年度綜合損益總額	-	-	-	592,250	11,073	8,988	612,311	612,311
民國 103 年 12 月 31 日餘額	\$1,516,607	\$360,057	\$10,669	\$1,364,507	\$9,392	\$-	\$3,396,815	\$3,396,815
民國 104 年 1 月 1 日餘額	\$1,516,607	\$360,057	\$10,669	\$1,364,507	\$9,392	\$-	\$3,396,815	\$3,396,815
民國 103 年度盈餘分配項目	-	58,793	-	(58,793)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	(10,669)	10,669	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(401,901)	-	-	(401,901)	(401,901)
盈餘分配現金股利	-	-	-	280,320	-	-	280,320	280,320
民國 104 年度淨利	-	-	-	(1,526)	7,359	-	5,833	5,833
民國 104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	278,794	7,359	-	286,153	286,153
民國 104 年度綜合損益總額	-	-	-	278,794	7,359	-	286,153	286,153
民國 104 年 12 月 31 日餘額	\$1,516,607	\$418,850	\$-	\$1,193,276	\$16,751	\$-	\$3,281,067	\$3,281,067



董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮

德昌營造股份有限公司及子公司
 益成明建設有限公司
 民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	104 年度	103 年度
AAAA 營業活動之現金流量：		
A10000 本年度稅前淨利	\$356,813	\$729,691
A20010 不影響現金流量之收益費損項目		
A20100 折舊費用	8,219	7,650
A20200 攤銷費用	2,463	3,481
A20400 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	8,008	648
A20900 利息費用	1,564	33
A21200 利息收入	(10,666)	(43,196)
A21300 股利收入	(923)	-
A22300 採用權益法認列之關聯企業(利益)之份額	(772)	-
A22500 處分不動產、廠房及設備損失	7	189
A23100 處分投資(利益)損失	(374)	8,609
A24100 未實現外幣兌換淨(利益)損失	(384)	480
A30000 資產及負債項目之變動		
A31110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	(12,554)	(9,983)
A31130 應收票據	(17,940)	18,336
A31150 應收帳款	(137,244)	731,677
A31170 應收建造合約款	(436,716)	(178,421)
A31180 其他應收款	85,141	210,565
A31200 存貨	(295,715)	(128,743)
A31230 預付款項	(47,077)	(15,752)
A31240 其他流動資產	18,497	1,815
A31250 其他金融資產-流動	319,026	1,399,714
A32130 應付票據	69,460	(14,351)
A32140 應付票據-關係人	(56)	56
A32150 應付帳款	(204,504)	88,628
A32170 應付建造合約款	201,368	(790,818)
A32180 其他應付款項	(47,058)	(1,490)
A32200 保固之短期負債準備	6,596	10,437
A32230 其他流動負債	(11,416)	7,259
A32240 淨確定福利負債	(305)	(3,710)
A32990 代收款	15,848	(1,385,931)
A33000 營運產生之現金流(出)入	(130,694)	646,873
A33100 收取之利息	10,595	45,242
A33200 收取之股利	923	-
A33300 支付之利息	(1,676)	(182)
A33500 支付所得稅	(128,636)	(125,013)
AAAA 營業活動淨現金流(出)入	(249,488)	566,920

~ 續次頁 ~

~ 承上頁 ~

BBBB	投資活動之現金流量：		
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	3,772
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(16,981)
B01800	取得採用權益法之投資	(49,467)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備價款	(6,129)	(13,114)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	458	456
B03700	存出保證金增加	(2,190)	(2,022)
B03800	存出保證金減少	652	2,909
B04500	取得無形資產	(1,070)	(150)
B05400	取得投資性不動產	-	(10,904)
B06800	長期應收款減少	240	240
BBBB	投資活動之淨現金流(出)	(57,506)	(35,794)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	508,000	48,120
C00200	短期借款減少	(364,220)	(10,000)
C00500	應付短期票券增加	630,000	3,005
C00600	應付短期票券減少	(480,000)	(23,000)
C01600	舉借長期借款	86,000	-
C01700	償還長期借款	(6,332)	(2,353)
C03000	存入保證金增加	48	56
C03100	存入保證金減少	(71)	(45)
C04500	發放現金股利	(401,901)	(361,097)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)	(28,476)	(345,314)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	3,280	5,691
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(332,190)	191,503
E00100	期初現金及約當現金餘額	897,212	705,709
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$565,022	\$897,212

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮



〔附件四〕

德昌營造股份有限公司
背書保證作業辦法條文修正前後對照表

項次	修正前條文	修正後條文	說明
第一條	本程序係依金融監督管理委員會101年7月6日金管證審字第1010029874號令修訂。凡有關本公司對外之背書保證事項，均依本辦法之規定行之。	為保障股東權益，健全本公司及本公司所屬之子公司辦理背書保證之財務管理及降低經營風險，爰依證交法第三十六條之一及「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定訂定本辦法。	法源說明
第三條	本公司得對下列公司為背書保證： 一、與本公司有業務往來關係之公司。 二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司直接及間接持有表決權達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間，得為背書保證。 本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	本公司得對下列公司為背書保證： 一、與本公司有業務往來之公司。 二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司直接及間接持有表決權達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	依法令修訂
第四條	本公司背書保證責任總額及對單	本公司背書保證責任總額及對單	為應業務需求修

項次	修正前條文	修正後條文	說明
	<p>一企業背書之限額，與本公司及本公司之子公司全體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額，由董事會依其性質分別訂定額度如后：</p> <p>1.工程合約廠商保證：為配合政府建設，適應工程大型化及獲取同業相互保證，本公司對單一企業保證額度以不超過本公司實收資本額之十倍，其總額不超過本公司實收資本額之二十倍為限。</p> <p>本公司及本公司之子公司對單一企業背書保證之金額以不超過本公司實收資本額之十倍，其總額不超過本公司實收資本額之二十倍為限。</p> <p>2.融資背書保證及其他背書保證：對單一企業背書保證限額以不超過本公司淨值百分之二十為限，其總額不得超過本公司淨值<u>百分之百</u>為限。本公司及本公司之子公司對單一企業背書保證之金額以不超過本公司及子公司淨值合計金額之百分之二十為限，其總額不得超過本公司及子公司淨值合計金額<u>百分之百</u>為限。倘經董事會核准，本公司對直接或間接持有表決權股份<u>百分之百</u>之子公司，其背書保證額度，得不受前述有關單一企業額度之限制，但以不超過本公司淨值<u>百分之百</u>為限。</p>	<p>一企業背書之限額，與本公司及本公司之子公司全體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額，由董事會依其性質分別訂定額度如后：</p> <p>1.工程合約廠商保證：為配合政府建設，適應工程大型化及獲取同業相互保證，本公司對單一企業保證額度以不超過本公司實收資本額之十倍，其總額不超過本公司實收資本額之二十倍為限。</p> <p>本公司及本公司之子公司對單一企業背書保證之金額以不超過本公司實收資本額之十倍，其總額不超過本公司實收資本額之二十倍為限。</p> <p>2.融資背書保證及其他背書保證：對單一企業背書保證限額以不超過本公司淨值百分之二十為限，其總額不得超過本公司淨值<u>二倍</u>為限。本公司及本公司之子公司對單一企業背書保證之金額以不超過本公司及子公司淨值合計金額之百分之二十為限，其總額不得超過本公司及子公司淨值合計金額<u>二倍</u>為限。倘經董事會核准，本公司對直接或間接持有表決權股份<u>百分之百</u>之子公司，其背書保證額度，得不受前述有關單一企業額度之限制，但以不超過本公司淨值<u>二倍</u>為限。</p>	訂
第五條	<p>本公司辦理背書保證事項，應先經過董事會決議通過後為之，本公司若設置獨立董事時，並應充分考量各獨立董事之意見，將其同意及反對之理由列入董事會紀錄。本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第三條第二項規定為背書保證前，並應提本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股</p>	<p>本公司辦理背書保證事項，應先經過董事會決議通過後為之，本公司已設置獨立董事時，並應充分考量各獨立董事之意見，將其同意及反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第三條第二項規定為背書保證前，並應提本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及</p>	文字修訂

項次	修正前條文	修正後條文	說明
	<p>份達百分之百之公司間背書保證，不在此限。但於下列規定保證額度內者，董事長得先決行，事後再報經董事會追認。</p> <p>1.融資背書保證及其他背書保證，對單一企業之保證額度在參仟萬元以內者。</p> <p>2.對單一企業之工程合約保證額度在本公司實收資本額 5 倍以內者。</p> <p><u>本公司已設置獨立董事時，其為他人背書保證時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u></p>	<p>間接持有表決權股份達百分之百之公司間背書保證，不在此限。但於下列規定保證額度內者，董事長得先決行，事後再報經董事會追認。</p> <p>1.融資背書保證及其他背書保證，對單一企業之保證額度在參仟萬元以內者。</p> <p>2.對單一企業之工程合約保證額度在本公司實收資本額 5 倍以內者。</p>	
第七條	<p>對外背書保證印鑑以向經濟部申請登記之公司印鑑及負責人印鑑為之，該印鑑應有專人保管；背書保證有關之印鑑保管人應報經董事會同意；變更時亦同。</p>	<p>保證印鑑以向經濟部申請登記之公司印鑑及負責人印鑑為之，該印鑑應有專人保管；背書保證有關之印鑑保管人應報經董事會同意；變更時亦同。</p> <p><u>對國外公司為保證行為時，公司出具之保證函應由董事會授權之人簽署。</u></p>	配合法令修訂
第十一條	<p>對子公司辦理背書保證之控管程序</p> <p>1.本公司之子公司若擬為他人背書保證者，亦應依本作業辦法訂定背書保證作業辦法，並應依所訂作業程序辦理；<u>惟淨值係以子公司淨值為計算基準。</u></p> <p>2.子公司應於每月 5 日(不含)以前編制上月份為他人背書保證明細表，並呈閱本公司。</p> <p>3.子公司內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應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料送交各監察人。</p> <p>4.本公司稽核人員依年度稽核計劃</p>	<p>對子公司辦理背書保證之控管程序</p> <p>1.本公司之子公司若擬為他人背書保證者，亦應依本作業辦法訂定背書保證作業辦法，並應依所訂作業程序辦理；<u>子公司為他人背書保證時，應以該子公司為主體據以判斷背書保證對象規定。</u></p> <p>2.子公司應於每月 5 日(不含)以前編制上月份為他人背書保證明細表，並呈閱本公司。</p> <p>3.子公司內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應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料送</p>	依業務需要修訂

項次	修正前條文	修正後條文	說明
	<p>至子公司進行查核時，應一併了解子公司為他人背書保證作業辦法執行情形，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或總經理。</p>	<p>交各監察人。 4.本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解子公司為他人背書保證作業辦法執行情形，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或總經理。</p>	
<p>第十四條</p>	<p>本辦法訂立於民國八十六年五月五日。 第一次修訂於民國八十七年三月十六日。 第二次修訂於民國九十二年六月六日。 第三次修訂於民國九十五年六月九日。 第四次修訂於民國九十八年六月十九日。 第五次修訂於民國一〇〇年六月二十四日。 第六次修訂於民國一〇一年六月六日。 第七次修訂於民國一〇二年六月十四日。</p>	<p>本辦法訂立於民國八十六年五月五日。 第一次修訂於民國八十七年三月十六日。 第二次修訂於民國九十二年六月六日。 第三次修訂於民國九十五年六月九日。 第四次修訂於民國九十八年六月十九日。 第五次修訂於民國一〇〇年六月二十四日。 第六次修訂於民國一〇一年六月六日。 第七次修訂於民國一〇二年六月十四日。 第八次修訂於民國一〇五年六月十五日。</p>	<p>增列修訂日期</p>

〔附件五〕

德昌營造股份有限公司
資金貸與他人作業程序條文修正前後對照表

項次	修正前條文	修正後條文	說明
第一條	本程序係依金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審第 1010029874 號令修訂。本公司為業務需要，須將資金貸與其他公司（以下簡稱借款人）時，均需依照本作業程序辦理。	本公司以資金貸與他人，均應依照本作業程序之規定辦理。本作業程序未盡事宜，悉依相關法令規定辦理之。	文字修訂
第二條	本公司之資金貸與對象 一、本公司之資金貸與對象應限於： （一）、與本公司有業務交易行為之公司。 （二）、有短期融通資金之必要的公司。 二、本公司資金貸與有業務往來關係之公司時，以該公司營運週轉需要為限。 三、因有短期融通資金之必要從事資金貸與者，限於本公司直接或間接持有表決權股份超過百分之五十之子公司或其他經本公司董事會同意資金貸與者。	本公司之資金貸與對象 一、本公司之資金貸與對象應限於： （一）、與本公司有業務往來之公司;或 （二）、有短期融通資金之必要的公司。 二、本公司資金貸與有業務往來關係之公司時，以該公司營運週轉需要為限。 三、因有短期融通資金之必要從事資金貸與者，限於本公司直接或間接持有表決權股份超過百分之五十之子公司或其他經本公司董事會同意資金貸與者。	文字修訂
第三條	資金融通條件 一、貸放限額 一) 有業務往來者，個別貸與金額以不超過本公司淨值之百分之二十為限，總貸與金額以不超過本公司淨值之百分之二十為限。(有業務往來者應以雙方合約未請款餘額作為評估標準)。 二) 有短期融通資金之必要者，個別貸與金額以不超過本公司淨值之百分之二十為限，總貸與金額以不超過本公司淨值之百分之	資金融通條件 一、貸放限額 一) 有業務往來者，個別貸與金額以不超過本公司淨值之百分之二十為限，總貸與金額以不超過本公司淨值之百分之四十為限。(有業務往來者應以雙方合約未請款餘額作為評估標準)。 二) 有短期融通資金之必要者，個別貸與金額以不超過本公司淨值之百分之二十為限，總貸與金額以不超過本公司淨值之百分之	為應業務需要修訂

項次	修正前條文	修正後條文	說明
	<p><u>二十</u>為限。</p> <p>三) 貸與所有借款人之資金總額，以不超過本公司淨值之百分之<u>二十</u>為限。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，其金額不受貸與公司淨值百分之二十之限制，且不受本條第二項之限制，但仍應依證券主管機關所訂「<u>公開發行公司資金貸與與背書保證處理準則</u>」之規定訂定資金貸與之限額及期限。</p> <p>二、貸放期限 每筆資金融通期限，自貸放日起，以一年為限。</p> <p>三、利息計算</p> <p>一) 本公司資金貸放利率，年利率以貸放當時台灣銀行基準利率加一個百分點計算為原則。</p> <p>二) 貸放資金之利息計算，係採按日計息，以每日放款餘額和（即總積數）先乘其年利率，再除以 365 即得利息額。</p> <p>三) 放款利息之計收除有特別規定者外，以每月繳息一次為原則，通知借款人自約定繳息日起一週內繳息。</p>	<p><u>四十</u>為限。</p> <p>三) 貸與所有借款人之資金總額，以不超過本公司淨值之百分之<u>四十</u>為限。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，其金額不受貸與公司淨值百分之二十之限制，且不受本條第二項之限制，但仍應依證券主管機關所訂「<u>公開發行公司資金貸與與背書保證處理準則</u>」之規定訂定資金貸與之限額及期限。</p> <p>二、貸放期限 每筆資金融通期限，自貸放日起，以一年為限。</p> <p>三、利息計算</p> <p><u>本公司資金貸放利率，視本公司資金成本機動調整，但不得低於貸放當時本公司向一般金融機構短期借款之最高利率，按月計息。</u></p>	
第九條	<p>資訊公開</p> <p>一~三 略</p> <p>四、本公司應依<u>一般公認會計原則</u>規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>資訊公開</p> <p>一~三 略</p> <p>四、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	文字修訂

項次	修正前條文	修正後條文	說明
第十條	<p>第十條 對子公司資金貸與他人之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，亦應訂定本作業程序並依本作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。</p> <p>二~四 略</p>	<p>第十條 對子公司資金貸與他人之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，亦應依規定訂定資金貸與他人作業程序並依其所訂作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。</p> <p>二~四 略</p>	文字修訂

德昌營造股份有限公司
取得或處分資產處理程序修正前後對照表

項次	修正前	修正後	條文	說明
第四條	<p>交易條件之決定程序：</p> <p>一、資產價格之決定方式、參考依據，應依下列情形辦理：</p> <p>(一)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。</p> <p>1. 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。</p> <p>2. 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、債券票面利率及債務人債信等，並應依本程序第九條第二項之規定辦理。</p> <p>(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決定之，並依本程序第九條第一項規定辦理。</p> <p>(三)取得或處分會員證應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格。</p> <p>(四)取得或處分無形資產應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格。</p> <p>(五)取得或處分其他固定資產，應以比價、議價或招標方式擇一為之。</p> <p>二、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</p>	<p>交易條件之決定程序：</p> <p>一、資產價格之決定方式、參考依據，應依下列情形辦理：</p> <p>(一)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。</p> <p>1. 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。</p> <p>2. 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、債券票面利率及債務人債信等，並應依本程序第九條第二項之規定辦理。</p> <p>(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決定之，並依本程序第九條第一項規定辦理。</p> <p>(三)取得或處分會員證應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格。</p> <p>(四)取得或處分無形資產應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格。</p> <p>(五)取得或處分其他固定資產，應以比價、議價或招標方式擇一為之。</p> <p>二、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</p>	<p>條文</p>	<p>說明</p> <p>依業務需要修訂</p>

項次	修	正	前	條	文	修	正	後	條	文	說	明																																																																																																																																																																																																																						
			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，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。							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，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。																																																																																																																																																																																																																								
			三、核准權限：							三、核准權限：																																																																																																																																																																																																																								
			<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">項</th> <th rowspan="2">目</th> <th rowspan="2">金</th> <th rowspan="2">額</th> <th colspan="3">權</th> <th colspan="2">責</th> <th rowspan="2">單</th> <th rowspan="2">位</th> </tr> <tr> <th>董事會</th> <th>董事長</th> <th>總經理</th> <th>董事長</th> <th>總經理</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">股</td> <td rowspan="3">市或上櫃公司</td> <td>壹億元以上</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td>參仟萬元~壹億元</td> <td></td> <td>核備</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td>參仟萬元以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">投</td> <td rowspan="3">非上市或上櫃公司</td> <td>伍仟萬元以上</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td>壹仟萬元~伍仟萬元</td> <td></td> <td>核備</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td>壹仟萬元以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">資</td> <td rowspan="3">公債、公司債、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證</td> <td>壹億元以上</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td>參仟萬元~壹億元</td> <td></td> <td>核備</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td>參仟萬元以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">不</td> <td rowspan="3">動</td> <td>壹億元以上</td> <td></td> <td>法</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td>參仟萬元~壹億元</td> <td></td> <td>核備</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td>參仟萬元以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">產</td> <td rowspan="3">會</td> <td>壹億元以上</td> <td></td> <td>法</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td>參仟萬元~壹億元</td> <td></td> <td>核備</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td>參仟萬元以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">無</td> <td rowspan="3">形</td> <td>壹億元以上</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td>參仟萬元~壹億元</td> <td></td> <td>核備</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td>參仟萬元以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">其</td> <td rowspan="3">他</td> <td>壹億元以上</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td>參仟萬元~壹億元</td> <td></td> <td>核備</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> <tr> <td>參仟萬元以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>審</td> <td>擬</td> </tr> </tbody> </table>	項	目	金	額	權			責		單	位	董事會	董事長	總經理	董事長	總經理	股	市或上櫃公司	壹億元以上		決	審	審	審	審	擬	擬	參仟萬元~壹億元		核備	決	審	審	審	審	擬	參仟萬元以下			決	審	審	審	審	擬	投	非上市或上櫃公司	伍仟萬元以上		決	審	審	審	審	審	擬	壹仟萬元~伍仟萬元		核備	決	審	審	審	審	擬	壹仟萬元以下			決	審	審	審	審	擬	資	公債、公司債、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證	壹億元以上		決	審	審	審	審	審	擬	參仟萬元~壹億元		核備	決	審	審	審	審	擬	參仟萬元以下			決	審	審	審	審	擬	不	動	壹億元以上		法	審	審	審	審	審	擬	參仟萬元~壹億元		核備	決	審	審	審	審	擬	參仟萬元以下			決	審	審	審	審	擬	產	會	壹億元以上		法	審	審	審	審	審	擬	參仟萬元~壹億元		核備	決	審	審	審	審	擬	參仟萬元以下			決	審	審	審	審	擬	無	形	壹億元以上		決	審	審	審	審	審	擬	參仟萬元~壹億元		核備	決	審	審	審	審	擬	參仟萬元以下			決	審	審	審	審	擬	其	他	壹億元以上		決	審	審	審	審	審	擬	參仟萬元~壹億元		核備	決	審	審	審	審	擬	參仟萬元以下			決	審	審	審	審	擬				
項	目	金	額					權			責				單	位																																																																																																																																																																																																																		
				董事會	董事長	總經理	董事長	總經理																																																																																																																																																																																																																										
股	市或上櫃公司	壹億元以上		決	審	審	審	審	擬	擬																																																																																																																																																																																																																								
		參仟萬元~壹億元		核備	決	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
		參仟萬元以下			決	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
投	非上市或上櫃公司	伍仟萬元以上		決	審	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
		壹仟萬元~伍仟萬元		核備	決	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
		壹仟萬元以下			決	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
資	公債、公司債、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證	壹億元以上		決	審	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
		參仟萬元~壹億元		核備	決	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
		參仟萬元以下			決	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
不	動	壹億元以上		法	審	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
		參仟萬元~壹億元		核備	決	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
		參仟萬元以下			決	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
產	會	壹億元以上		法	審	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
		參仟萬元~壹億元		核備	決	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
		參仟萬元以下			決	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
無	形	壹億元以上		決	審	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
		參仟萬元~壹億元		核備	決	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
		參仟萬元以下			決	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
其	他	壹億元以上		決	審	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
		參仟萬元~壹億元		核備	決	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								
		參仟萬元以下			決	審	審	審	審	擬																																																																																																																																																																																																																								

〔附件七〕

德昌營造股份有限公司
獨立董事候選人名單

獨立董事 候選人姓名	身分證 統一編號	持有股數	學歷	經歷
楊龍士	Q100*****	105,317	台北工專建築科 日本大學理工學部建 築學系畢業 日本大學理工學部海 洋建築學專攻工學博 士	逢甲大學副校長 逢甲大學土地管理學系教授 內政部都市計畫委員會委員 財政部國產署估價小組委員 台中市政府市政顧問 建築師
黃兆龍	E102*****	0	美國伊利諾大學土木 系工程材料博士 美國伊利諾大學土木 系營建管理碩士	台灣科技大學營建工程系特 聘教授 台灣科技大學永續混凝土研 發中心主任 中國土木水利工程學會綠營 建主任委員 中華民國結構工程學會理事 台北市政府市政顧問