

股票代號：3703
刊印日期：2011年4月21日



欣陸投資控股股份有限公司 2010 年報

查詢網址：newmops.twse.com.tw
公司網址：www.continental-holdings.com

目錄

- 4 致股東報告書
- 5 公司簡介
- 5 公司設立及沿革
- 7 公司治理報告
- 7 組織系統
- 7 公司組織結構
- 8 主要部門組織職掌
- 10 董事會及經營團隊資料
- 10 董事及監察人資料
- 14 經營團隊資料
- 16 董事之酬金
- 18 監察人之酬金
- 20 執行長及副總經理之酬金
- 23 公司治理運作情形
- 23 董事會運作情形
- 24 準審計委員會運作情形及監察人參與董事會及委員會運作情形
- 25 公司治理運作情形與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
- 26 薪酬委員會運作情形
- 26 履行社會責任情形
- 26 履行誠信經營情形及採行措施
- 26 公司治理守則及相關規章之查詢方式
- 26 其他足以增進公司治理運作情形之重要資訊
- 27 內控制度執行情形
- 28 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內控制度規定之處罰、主要缺失與改善情形
- 28 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議
- 29 最近年度及截至年報刊印日止，董事監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明之主要內容
- 29 最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形之彙整
- 29 會計師公費資訊
- 29 更換會計師資訊
- 29 公司董事長、執行長、負責財務或會計之經理人最近一年內曾任職於簽證會計師事務所之應揭露資訊
- 30 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形
- 31 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料
- 32 公司董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

33	募資情形
33	資本及股份
33	股本來源
33	股東結構
34	股權分散情形
34	主要股東名單
35	每股市價、淨值、盈餘及股利資料
35	公司股利政策及執行情形
36	本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響
36	員工分紅及董事、監察人酬勞
36	公司買回本公司股份情形
36	公司債辦理情形
36	特別股辦理情形
36	海外存託憑證辦理情形
36	員工認股權憑證辦理情形
36	併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形
36	資金運用計畫執行情形
37	營運概況
37	業務內容
37	業務範圍
39	產業概況
41	技術及研發概況
42	長短期業務發展計畫
43	市場及產銷概況
43	市場分析
45	主要產品之重要用途及產製過程
45	主要原料之供應狀況
46	最近年度主要銷貨客戶情形
46	最近年度主要生產量值
46	最近年度主要銷售量值
47	從業員工資料
48	環保支出資訊
49	勞資關係
50	重要契約
53	財務概況
53	簡明資產負債表及損益表
54	年度財務分析
56	監察人查核報告書
57	九十九年度財務報表

- 84 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表
- 92 公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，對本公司財務狀況之影響
- 93 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項評估
- 93 財務狀況
- 93 經營結果
- 94 現金流量
- 94 最近年度重大資本支出對財務業務之影響
- 94 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫
- 95 最近年度及截至年報刊印日止，風險事項分析評估
- 96 特別記載事項
- 96 關係企業相關資料
- 99 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形
- 99 最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形
- 100 其他必要補充說明事項
- 101 最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第 36 條第 2 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

致股東報告書

本公司於 2010 年 4 月 8 日由大陸工程公司以 1:1 股份轉換方式成立，同日並於台灣證券交易所掛牌上市，大陸工程股份有限公司則成為本公司百分之百持股之子公司。本公司係以投資控股為專業，主要投資於工程營造及建設開發等相關產業。

本公司為因應經營環境發展之需要，遂進行專業分工，以提升整體經營績效，故於 2010 年 6 月 2 日將子公司大陸工程股份有限公司的建設開發業務相關營業分割另新設成立大陸建設股份有限公司。經此組織重組後，大陸工程公司致力於土木與建築工程領域，持續追求工程品質之精進；大陸建設將專精於住宅、商業大樓及大規模住宅社區等產品之投資興建與租售不動產業務；而本公司則專注於集團經營策略之規畫、各子公司業務經營之監督與管控，並有效掌握與分配集團營運資源。

2010 年營業報告

2010 年本公司因認列子公司利益而產生之營業收入為新台幣 10.43 億元，稅後淨利為新台幣 9.31 億元，每股盈餘為新台幣 1.11 元。

2010 年本公司暨相關子公司合併總營業收入為新台幣 255.26 億元，營業成本為新台幣 220.10 億元，稅後合併總淨利為新台幣 23.05 億元，在扣除少數股權稅後淨利新台幣 13.74 億元後，稅後合併淨利為新台幣 9.31 億元，每股盈餘為新台幣 1.11 元。

2010 年本公司營業活動淨現金流出為新台幣 0.84 億元，融資活動之淨現金流入為新台幣 0.91 億元，本期淨現金流入約為新台幣 0.05 億元。

2011 年營業計畫概要

2011 年我國經濟成長率預估約為 5%，公共工程仍以政府「愛台 12 建設」、「振興經濟擴大公共建設投資計畫」為主軸，然市場規模並未大幅成長，預期廠商間殺價競爭仍形激烈，而住宅及辦公大樓工程，受到政府抑制房價政策的影響，推案量應較 2010 年為低，預期 2011 年建築工程將減少。本公司將強化子公司大陸工程公司之競爭力及業務機會，在業務策略上將要求其逐步增加建築營收比例，嚴格管制土木工程毛利，並逐步擴大機電工程承攬量。在海外工程承攬方面，大陸工程公司除積極在印度發展外，並佈局於香港、東南亞、和中東等市場，並藉由其子公司美國橋樑公司專注於美歐之鋼構橋樑等工程，在環境工程方面，則由子公司欣達環工等相關公司負責業務之拓展。

在不動產開發方面，在政府強力抑制房價政策之影響下，短期內買氣觀望氣氛濃厚，需求市場一時間難以提振，預期 2011 年房地產市場將呈現價跌量縮之趨勢。但中長期而言，將有助房地產市場整體穩定發展。故本公司將要求子公司大陸建設持續增加長、短期開發之土地存量，並積極參與都市更新開發案，推廣安全健康住宅概念，塑造優質住宅及別墅社區之品牌形象，與透過完善產品之規劃及優良之工程品質，有效掌握目標客層之需求及提昇客戶之滿意度。

展望未來，本公司將從經營管理面協助各關係企業進行經營策略之規劃、管理制度之改善與資源整合，使海內外市場之拓展，能在制度化之架構下，發揮最大綜效。

敬祝 平安健康！事事如意！

董事長



公司簡介

公司設立及沿革

欣陸投控

設立日期：2010 年 4 月 8 日

資 本 額：新台幣 8,411,581 千元

欣陸投資控股股份有限公司係由大陸工程公司以股份轉換方式成立之投資控股公司，為執行產業投控及進行專業分工，欣陸投控依土木營建工程、不動產開發以及環境工程等各自專業與地域特性，協助子公司的發展，並增強經營之彈性與效率，透過整體發展策略之擬訂、資源之整合運用、子公司之監理，以期在快速變遷的全球市場中，提升經營績效與市場競爭力，為客戶提供最佳服務與產品，為員工提供專業發展的環境，並為股東創造最大的企業價值。

主要子公司設立及沿革

大陸工程

設立日期：1945 年 12 月 29 日

資 本 額：新台幣 4,514,838 千元

大陸工程公司是欣陸投控最具代表性之子公司，也是台灣公共工程及民間工程業界聲譽最佳的公司之一，過去 65 年來隨著台灣經濟發展，參與興建無數重大公共工程與建設，包括高速公路、隧道、橋樑、捷運、高鐵、商辦大樓、廠辦開發、社區開發等，也是台灣最早跨足海外營建市場的公司，從琉球、新加坡、馬來西亞、沙烏地阿拉伯及印度都可見大陸工程公司國際水準之表現。

近年重要里程碑

- 1991 年 配合 6 年國家發展計畫積極投入捷運工程
引進隧道開挖工法技術提升國內營造技術水準
- 1994 年 內政部首次舉辦優良營造業評選，即獲評為全國優良營造業
- 1996 年 台灣第 1 家獲得 ISO9001 認證營造業
結合台灣知名企業成立「台灣高速鐵路企業聯盟」爭取台灣高速鐵路 BOT 案
- 1998 年 「台灣高速鐵路企業聯盟」取得台灣高速鐵路 BOT 案承攬及營運權
- 2001 年 所承攬台北捷運工程 CP265C 標榮獲國內公共工程最高榮譽「公共工程金質獎」
- 2003 年 所承攬「復興北路穿越松山機場地下道工程」榮獲「公共工程金質獎特優獎」
- 2005 年 積極進軍印度市場
所承攬「高鐵土木工程 270 標」榮獲「英國營建產業獎之 2005 年國際獎」
- 2006 年 獲得職業安全衛生管理系統 OHSAS 18001 之認證
- 2007 年 建案橋峰榮獲中華民國不動產協進會
「2007 國家卓越建設獎最佳施工品質類—設計規劃類卓越獎」
- 2008 年 長年積極推動工地安全衛生及工地環保，榮獲行政院工程會、行政院勞委會、台北市政府捷運工程局及勞工局、中華民國工程師學會及新竹市政府環保局等多項獎項肯定。

大陸建設

設立日期：2010年6月2日

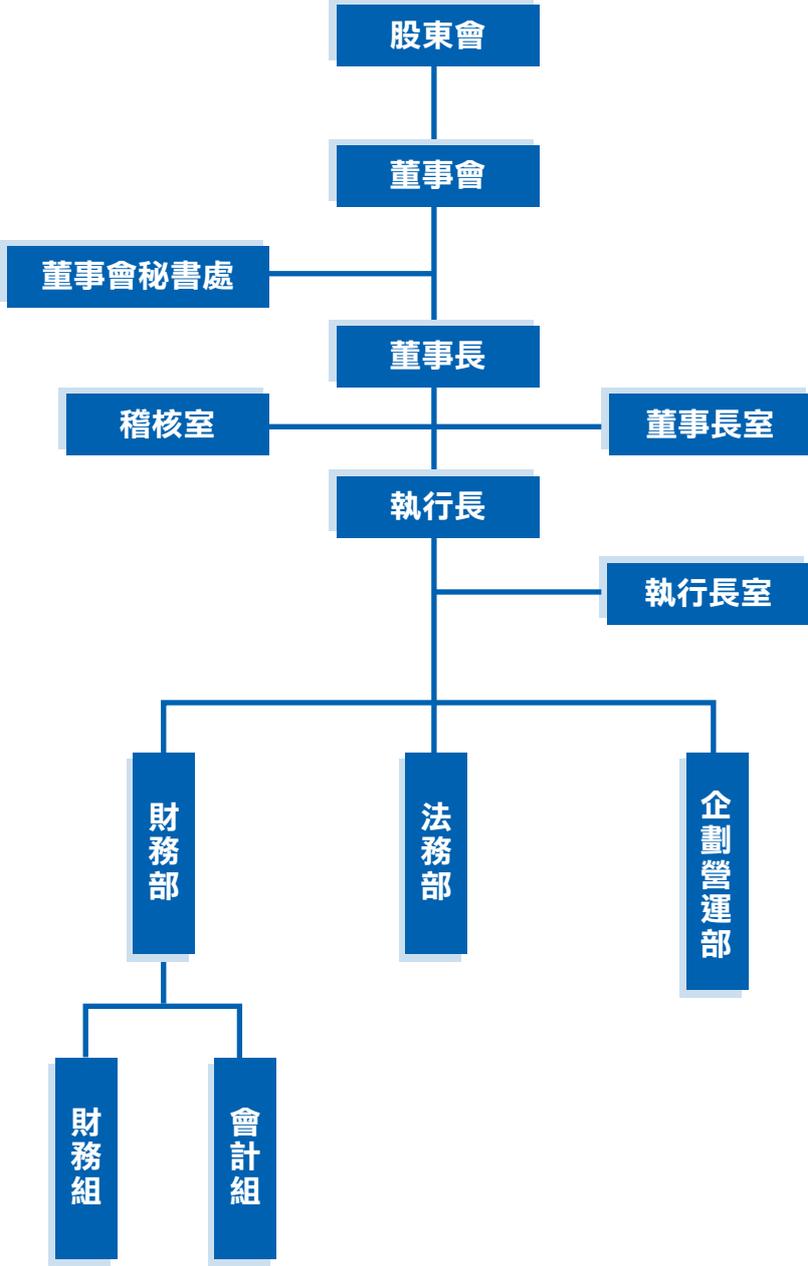
資本額：新台幣3,000,000千元

大陸建設公司是欣陸投控之新成員，自大陸工程公司建設事業處獨立而出，專注於高級住宅、商業大樓及大型社區之開發興建、銷售與租賃等物業發展，藉由融合數十年台灣不動產開發專業及經驗傳承，洞悉顧客需求，始終秉持「品質至上」及「客戶為尊」的精神，為台灣不動產開發與居住環境帶來新的力量。

公司治理報告

一、組織系統

(一) 公司組織結構



(二) 主要部門組織職掌

1、董事會祕書處

負責董事會及監察人執行職務所需相關資源或協助之提供，以利董事會順利進行，主要職掌如下：

- (1) 負責董事會及功能性委員會之議事行政、並協助會議主席順利議事運作。
- (2) 提供會議相關分析意見並確認會議執行之有效。
- (3) 協助辦理資訊揭露事宜及相關揭露體制之規劃、管控與檢討。

2、董事長室

為董事長行政幕僚單位。

3、稽核室

負責依據公司治理原則及相關法令，規劃及執行年度稽核作業，並出具稽核報告，以及依董事會或其授權人之指示執行專案稽核，主要職掌如下：

- (1) 協助董事會及經理人確實履行其有關內部控制制度之責任。
- (2) 檢查及覆核公司內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率，並適時提供改進建議。
- (3) 訂定及維持一套涵蓋內部稽核單位所有層面之品質保證與改善計畫。

4、執行長室

為執行長行政幕僚單位。

5、財務部

負責公司財務資源及會計事務之規劃與管理，主要職掌如下：

(1) 財務組

- 1) 財務政策之規劃與執行。
- 2) 股利政策之規劃與執行。
- 3) 資本結構之規劃。
- 4) 短、中、長期資金之籌措與管理。
- 5) 轉投資評估作業與管理。
- 6) 金融機構授信額度之申請及管理。
- 7) 利率、匯率風險評估與管理。
- 8) 收、付款作業之管理。
- 9) 公司整體資金運用效益評估與管控。
- 10) 財務相關法令之彙總與運用。

(2) 會計組

- 1) 會計政策之規劃與執行。
- 2) 各類傳票及單據之製作與保管。
- 3) 各類帳冊之製作與保管。
- 4) 各類財務報告之編制及分析。
- 5) 預算之編制與檢討及預決算差異分析。
- 6) 稅務法令之遵循與規劃管理。
- 7) 上市法令之遵循與規劃管理。

6、法務部

負責處理法律事務、評估法律風險，提供法律建言及諮詢，俾供公司決策或相關部門事務處理之參考，並就法律風險之防免，發揮適時之預警功能，以保障公司權益，促進企業發展，主要職掌如下：

- (1) 提供公司各類業務之法律意見或法律諮詢。
- (2) 審閱公司合約及集團企業之重大合約。
- (3) 擬訂法規遵循制度及法務政策。
- (4) 處理公司涉訟、仲裁及強制執行案件或重大爭議事件。
- (5) 處理與智慧財產權之保護及授權使用相關事宜。
- (6) 就公司集團之企業設計及風險規劃提供相關法律意見。
- (7) 關注法規異動情形及分析公司經營法令之焦點議題。

7、企劃營運部

負責公司營運績效評估與分析、協助公司專案規劃與介面協調整合，及業務權責制度建立等業務，以提升公司整體之營運效率與效能，主要職掌如下：

- (1) 協助公司經營策略方向之分析、擘劃及擬定。
- (2) 擬定公司經營績效管理制度。
- (3) 提供公司經營績效評估及整合相關之檢討報告。
- (4) 協助公司相關管理流程之建立及整合。
- (5) 協助公司業務權責制度之建立及修訂。
- (6) 協助公司相關業務之協調與整合。

二、董事會及經營團隊資料

(一) 董事及監察人資料

職稱	姓名	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數	
					股數	持股比率 %	股數	持股比率 %
董事長	殷琪	2009.11.2	3	2009.11.2	66,176,613	7.87	66,176,613	7.87
董事	財團法人浩然基金會 代表人：郭蕙玉	2009.11.2	3	2009.11.2	19,775,007	2.35	19,775,007	2.35
董事	財團法人浩然基金會 代表人：張良吉	2009.11.2	3	2009.11.2	19,775,007	2.35	19,775,007	2.35
董事	巴拿馬商邦克工業公司 代表人：殷作和	2009.11.2	3	2009.11.2	12,331,141	1.47	12,331,141	1.47
董事	巴拿馬商邦克工業公司 代表人：林永強	2009.11.2	3	2009.11.2	12,331,141	1.47	12,331,141	1.47
獨立董事	王明德	2010.6.29	至第1屆 期滿	2010.6.29	-	-	-	-
獨立董事	高德榮	2010.6.29	至第1屆 期滿	2010.6.29	-	-	-	-
監察人	維達開發股份有限公司 代表人：曾王美香	2009.11.2	3	2009.11.2	100,770,689	11.98	100,770,689	11.98
監察人	龍達投資股份有限公司 代表人：李律	2009.11.2	3	2009.11.2	37,590,626	4.47	37,590,626	4.47

註1：屬法人股東代表者，其主要股東名稱詳下表

註2：最近年度曾任職於查核簽證會計師事務所或關係企業者：無

註3：現在持有股數資料截止日：2011.4.11

配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
股數	持股比率 %	股數	持股比率 %			職稱	姓名	關係
-	-	-	-	加州大學洛杉磯分校經濟系	大陸工程(股)董事長 大陸建設(股)董事 台橡(股)董事 財團法人浩然基金會董事長 New Continental Corp. 董事 American Bridge Holdings Co 董事 CEC International Corp. (India) Private Limited 董事	董事	殷作和	兄妹
-	-	-	-	南加州大學企管碩士 加州大學洛杉磯分校教育心理碩士	台新金融控股(股)執行顧問 台灣集中保管結算所顧問 大同世界科技公司獨立董事	無	無	無
-	-	-	-	政治大學法律系	大陸建設(股)董事長 先施百貨(股)董事 財團法人三聯科技教育基金會理事 萬國商業開發(股)董事長	無	無	無
-	-	-	-	佛羅里達大學昆蟲學教授	無	董事長	殷琪	兄妹
-	-	-	-	香港筲箕灣工業中學	台橡(股)副總經理 台橡(濟南)實業(有)董事 台橡(香港)(有)董事 台橡(上海)實業(有)董事 台橡(南通)實業(有)董事 Trimurti Trading Corp. 董事 Dymas Corp. 董事 TSRC Biotech Ltd. 董事 Hardison International Corp. 董事	無	無	無
-	-	-	-	麻省理工學院營建管理博士	中華大學副校長 中華大學營建管理系教授	無	無	無
-	-	-	-	國立成功大學會計系	CoAdna Holdings, Inc. 獨立董事 嘉彰(股)獨立董事 加菲智權顧問(股)財務顧問	無	無	無
-	-	-	-	漢德建設(股)總經理 大陸工程(股)建設事業處行銷部協理	漢德建設(股)董事長 維達開發(股)董事長 青山鎮投資(股)董事長 欣陸國際(股)董事長	無	無	無
-	-	-	-	台灣大學法律系	大陸工程(股)監察人 首都公寓大廈管理維護(股)董事 天鷹保全(股)董事 欣榮企業(股)董事 長榮開發(股)董事 龍達投資(股)董事長 維達開發(股)監察人 漢德建設(股)監察人	無	無	無

法人股東之主要股東

法人 股東名稱	法人股東之主要股東
財團法人浩然基金會	非公司組織不適用
巴拿馬商邦克工業公司	Dolcie Limited (持股比例 100%)
維達開發股份有限公司	青山鎮投資股份有限公司 (持股比例 100%)
龍達投資股份有限公司	英屬維京群島商龍如公司 (持股比例 100%)

法人股東之主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東
青山鎮投資股份有限公司	英屬維京群島商潔馥企業有限公司 (持股比例 100%)
Dolcie Limited	Regalin Corp. (持股比例 100%)
英屬維京群島商龍如公司	Auroral Limited (持股比例 100%)

董事及監察人資料

條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格	符合獨立性情形（註）										兼任其 他公開 發行公 司獨立 董事家 數		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
姓名	商務、法務、 財務、會計或 公司業務所 需相關科系 之公私立大 專院校講師 以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業務 所需之國家考試 及格領有證書之 專門職業及技術 人員												
殷琪			✓			✓		✓		✓		✓	✓	
郭蕙玉			✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓				1
張良吉		✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓				
殷作和			✓			✓	✓	✓		✓				
林永強			✓		✓	✓		✓	✓	✓				
王明德	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
高德榮			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2
曾王美香			✓		✓	✓		✓	✓	✓				
李律			✓		✓	✓		✓	✓	✓				

註：符合獨立性情形

各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人（但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限）。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二) 經營團隊資料

職稱	姓名	就任日期	現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份	
			股數	持股比率 %	股數	持股比率 %
執行長	洪義乾	2010 4.8	64,393	0.008	-	-
副總經理	丁李衡	2010 4.8	62	-	-	-
副總經理	陳勇發	2010 4.8	50,610	0.006	-	-
總稽核	戴龍	2010 4.8	-	-	-	-
副總經理	黃金龍	2010 4.8	-	-	-	-
主任秘書	陳財得	2010 4.8	-	-	-	-
副總經理	劉文釗	2010 4.8	-	-	-	-
副總經理	黃奕超	2010 4.8	-	-	-	-
協理	黃健平	2010 4.8	19	-	-	-
協理	葉彥珣	2010 4.8	-	-	-	-
協理	劉嘉珩	2010.10.18	-	-	-	-

註 1：最近年度曾任職於查核簽證會計師事務所或關係企業者：無

註 2：現在持有股數資料截止日：2011.4.11

利用他人名義持有股份

具配偶或二親等以內關係之經理人

股數	持股比率 %	主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	職稱	姓名	關係
-	-	成功大學會計系	大陸工程(股)董事 大陸工程(股)總經理 大陸建設(股)董事 萬國商業開發(股)董事 CEC International Corp. 董事 New Continental Corp. 董事 CEC International Corp.(India)Privated Ltd. 董事	無	無	無
-	-	喬治華盛頓大學企研所	CEC International Corp. 董事	無	無	無
-	-	科羅拉多大學企研所	北岸環保(股)董事 欣達環工(股)董事 升達營造(股)監察人 CEC International Corp. 董事	無	無	無
-	-	紐約工業技術學院企研所	台橡(股)監察人	無	無	無
-	-	成功大學會計系	大陸工程(股)董事 大陸建設(股)監察人 華星光通科技(股)獨立董事	無	無	無
-	-	成功大學會計統計系	無	無	無	無
-	-	慕尼黑大學法律博士班	無	無	無	無
-	-	Univ. Southern California MSC. Operation Research Eng.	無	無	無	無
-	-	日本東北大學經濟學研究所	北岸環保(股)監察人	無	無	無
-	-	台灣大學經濟學系	無	無	無	無
-	-	Boston University Corporate Public Relations	無	無	無	無

(三) 最近年度支付董監及副總級以上主管酬金

1. 董事(含獨立董事)之酬金

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C及D等 四項總額占稅後純 益之比例(註2)			
		報酬(A)		退職退休金(B)		盈餘分配 之酬勞(C)(註1)		業務執行費用(D)			
		本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董事長	殷琪										
董事	財團法人浩然基金會 代表人：郭蕙玉										
董事	財團法人浩然基金會 代表人：張良吉										
董事	巴拿馬商邦克工業公司 代表人：殷作和	7,168	15,050	0	0	0	0	1,080	2,021	0.8%	0.7%
		(合計)	(合計)	(合計)	(合計)	(合計)	(合計)	(合計)	(合計)	(合計)	(合計)
董事	巴拿馬商邦克工業公司 代表人：林永強										
獨立董事	王明德										
獨立董事	高德榮										

(註1)：2010年度盈餘分配業經董事會通過擬定，尚待股東會承認，若為法人董事盈餘分配之酬勞給付對象為法人

(註2)：2010年度本公司稅後純益為931,102千元，合併稅後純益為2,304,920千元

(註3)：合併報表內因業務執行，提供2台座車使用，1台座車購買價格3,747千元，1台租賃座車全年租金780千元

單位：新台幣千元

兼任員工領取相關酬金										A、B、C、D、E、有無領 F及G等七項總 額占稅後純益之 比例(註2)		取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金
薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F)		盈餘分配員工紅利(G)				員工認股權憑證 得認購股數(H)				
本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司	本公司		合併報表內所有公司		本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司	
				現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額					
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.8%	0.7%	無
(合計)		(合計)		(合計)		(合計)		(合計)		(合計)		

2. 董事酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
低於 2,000,000 元	郭蕙玉 張良吉 殷作和 林永強 王明德 高德榮	郭蕙玉 殷作和 林永強 王明德 高德榮	郭蕙玉 張良吉 殷作和 林永強 王明德 高德榮	郭蕙玉 殷作和 林永強 王明德 高德榮
2,000,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	-	-	-	-
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	殷琪	殷琪	殷琪	殷琪
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	-	張良吉	-	張良吉
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	-	-	-	-
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	-	-	-	-
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	7 人	7 人	7 人	7 人

單位：新台幣千元

3. 監察人之酬金

職稱	姓名	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額占稅後純益之比例 (註 2)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬 (A)		盈餘分配之酬勞 (B) (註 1)		業務執行費用 (C)		本公司	合併報表內所有公司	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			
監察人	維達開發股份有限公司 代表人：曾王美香	0	0	0	0	360	471	0.03%	0.02%	無
監察人	龍達投資股份有限公司 代表人：李律	(合計)	(合計)	(合計)	(合計)	(合計)	(合計)	(合計)	(合計)	

(註 1)：2010 年度盈餘分配業經董事會通過擬定，尚待股東會承認，若為法人董事盈餘分配之酬勞給付對象為法人

(註 2)：2010 年度本公司稅後純益為 931,102 千元，合併稅後純益為 2,304,920 千元

4. 監察人酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額 (A+B+C)	
	本公司	合併報表內所有公司
低於 2,000,000 元	曾王美香、李律	曾王美香、李律
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	2 人	2 人

5. 執行長及副總經理之酬金

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等等 (C)	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
執行長	洪義乾						
副總經理	丁李衡						
副總經理	陳勇發						
總稽核	戴龍						
副總經理	黃金龍	22,731 (合計)	26,953 (合計)	0 (合計)	0 (合計)	6,553 (合計)	6,553 (合計)
主任秘書	陳財得						
副總經理	劉文釗						
副總經理	黃奕超						

(註 1)：2010 年度盈餘分配業經董事會通過擬定，尚待股東會承認，若為法人董事盈餘分配之酬勞給付對象為法人

(註 2)：2010 年度本公司稅後純益為 931,102 千元，合併稅後純益為 2,304,920 千元

(註 3)：合併報表內因業務執行，提供 5 台座車使用，5 台座車購買價格共計 3,389 千元

6. 執行長及副總經理酬金級距表

給付本公司個執行長及副總經理酬金級距	執行長及副總經理姓名	
	本公司	合併報表內所有公司
低於 2,000,000 元	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	丁李衡、陳勇發、戴龍、黃金龍 陳財得、劉文釗、黃奕超	丁李衡、陳勇發、戴龍、黃金龍 陳財得、劉文釗、黃奕超
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	洪義乾	洪義乾
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	8 人	8 人

單位：新台幣千元

盈餘分配之員工紅利金額 (D)				A、B、C 及 D 等四項總額 占稅後純益之比例 (%)		取得員工認股權 憑證數額		有無領取來自子公司 以外轉投資事業 酬金
本公司		合併報表內所有公司						
現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	

0 (合計)	0 (合計)	0 (合計)	0 (合計)	3% (合計)	1% (合計)	0 (合計)	0 (合計)	無
-----------	-----------	-----------	-----------	------------	------------	-----------	-----------	---

(四) 最近年度本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、監察人及副總級以上主管之酬金占稅後純益比例之分析

2010 年度						單元：新台幣千元
職稱	本公司酬金	占稅後純益比	合併報表 所有公司酬金	占稅後純益比	備註	
董事	8,248	0.8%	17,071	0.7%	本公司於 2010 年 4 月 8 日成立	
監察人	360	0.03%	471	0.02%		

2010 年度						單元：新台幣千元
職稱	本公司酬金	占稅後純益比	合併報表 所有公司酬金	占稅後純益比	備註	
執行長及副總 級以上主管	29,284	3%	33,506	1%	本公司於 2010 年 4 月 8 日成立	

給付董監及副總級以上主管酬金之政策、標準與組合，訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

董事、監察人：

本公司支付董事（含獨立董事）及監察人相關酬金，係依公司章程，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，並參酌國內外業界水準議定，並經董事會決議後辦理。

執行長、副總經理：

有關執行長及副總經理薪資係考量公司內部薪資平衡及參考市場資料後，提出建議並經董事會核准。獎金則依當年度公司利潤、同業獎金發放狀況及個別主觀表現訂定，合理反應當年度經營績效。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

2010 年度董事會開會 6 次 (A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (B/A)	備註
董事長	殷琪	5	1	83%	
董 事	財團法人浩然基金會 代表人：郭蕙玉	5	1	83%	
董 事	財團法人浩然基金會 代表人：張良吉	6	0	100%	
董 事	巴拿馬商邦克工業公司 代表人：殷作和	1	5	17%	
董 事	巴拿馬商邦克工業公司 代表人：林永強	4	2	67%	
獨立董事	王明德	1	0	50%	應出席次數 2 次
獨立董事	高德榮	2	0	100%	應出席次數 2 次
監察人	維達開發股份有限公司 代表人：曾王美香	6	0	100%	
監察人	龍達投資股份有限公司 代表人：李律	5	0	83%	

其他記載事項：

- 獨立董事反對或保留意見：無
- 董事對於利害關係迴避之執行情形：
 - 第 1 屆第 2 次董事會：訂定董事及監察人報酬支給標準，殷董事長離席迴避，未參與討論與表決。
 - 第 1 屆第 6 次董事會：訂定獨立董事報酬，2 名獨立董事均離席迴避，未參與討論與表決。
- 董事會職能目標及執行情形評估：

本公司設 2 名獨立董事，於 2010.8.25 設置準審計委員會，由獨立董事擔任委員並擔任召集人，以協助董事會行使審計功能。藉由董事會及委員會成員所具備之財務、會計、法律、工程等相關專業知識與工作經驗，持續積極推動公司治理，並發揮及強化董事會監督及管理機能。

(二) 準審計委員會運作情形及監察人參與委員會運作情形

本公司目前係採監察人制，並未設置證券交易法之「審計委員會」，惟董事會為健全監督功能及強化管理機制，於 2010 年 8 月 25 日設置準審計委員會以協助董事會行使審計功能。本公司 2010 年度為準審計委員會設置規劃階段，因此無召開會議，2011 年截至目前為止開會 3 次 (A)，委員及監察人出席情形如下：

委員會職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率〔 B/A 〕
準審計委員會召集人及委員	高德榮 獨立董事	3	0	100%
準審計委員會委員	王明德 獨立董事	3	0	100%
準審計委員會委員	郭蕙玉 董事	2	1	67%
監察人	維達開發股份有限公司 代表人：曾王美香	3	0	100%
監察人	龍達投資股份有限公司 代表人：李律	3	0	100%

其他記載事項：

- 證交法第 14 條之 5 所列事項暨其他未經準審計委員會通過而由董事會同意之情形：無
- 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無相關利害關係議案
- 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：
 - 內部稽核主管均每次列席董事會及準審計委員會，並定期提出稽核室工作報告，讓董事會及委員會成員適時掌握公司內部稽核狀況，稽核主管亦就查核情形透過電子郵件或信件定期發送報告予獨立董事、委員會委員及監察人，平常即以電話、電子郵件、信件等方式隨時與稽核主管聯絡溝通並獲得資訊。
 - 會計師於必要時列席董事會及準審計委員會，並就公司年報及半年報之查核結果向獨立董事、委員會委員及監察人提出報告及說明，來往溝通管道良好並暢通。

監察人參與董事會運作情形

2010 年度董事會開會 6 次 (A)，監察人列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率〔 B/A 〕
監察人	維達開發股份有限公司 代表人：曾王美香	6	100%
監察人	龍達投資股份有限公司 代表人：李律	5	83%

其他記載事項：

- 監察人與公司員工及股東之溝通情形：監察人列席股東會聽取股東意見，監察人得與公司員工及股東直接連絡溝通
- 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：
 - 內部稽核主管均每次列席董事會及準審計委員會，並定期提出稽核室工作報告，讓董事會及委員會成員適時掌握公司內部稽核狀況，內部稽核主管亦就查核情形透過電子郵件或信件定期發送報告予獨立董事、委員會委員及監察人，平常即以電話、電子郵件、信件等方式隨時與內部稽核主管聯絡溝通並獲得資訊。
 - 會計師於必要時列席董事會及準審計委員會，並就公司年報及半年報之查核結果向獨立董事、委員會委員及監察人提出報告及說明，來往溝通管道良好並暢通。
- 監察人列席董事會陳述之意見：監察人列席董事會發言多為詢問及建議性質。

(三) 公司治理運作情形與公司治理守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(一) 本公司設有權責部門處理。 (二) 本公司隨時注意本公司股票交易動態，於必要時要求股務代理提供主要股東名冊，隨時掌握變動情形。 (三) 本公司訂有「子公司監理辦法」，並由稽核單位執行相關措施，以確保風險控管機制	無
二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形 (二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	已設置 2 席獨立董事，及擔任委員會委員。 董事會每年評估會計師之獨立性及專業性，並通過會計師聘任案	無
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司各權責單位依執掌範圍保持與利害關係人暢通之溝通管道	無
四、資訊公開 (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二) 公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）	(一) 公司設有網站，隨時揭露財務業務及董事會資訊之情形，並由公司發言人依法對外發布重大訊息 (二) 公司同時設有中英文網站，並由指定專人及部門負責資訊揭露與更新。且落實發言人制度，負責統一對外公開資訊	無
五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形	本公司設置準審計委員會 目前未設置提名、薪酬委員會 有關設置薪酬委員會目前研議進行中	有關薪酬委員會之設置規劃作業中，目前經理人之任免、薪酬及獨立董事薪酬均須提送董事會審議，仍符合上市上櫃公司治理實務守則精神。
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形；本公司目前未訂有「公司治理實務守則」		
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：		
1. 員工權益與僱員關懷：本公司及集團內各公司均致力於創造員工最佳福祉，公司建立人性化管理制度，注重員工溝通交流管道，隨時提供康健及福利資訊，提供團體保險及健康檢查，辦理教育訓練精進員工專業技能與職涯發展，成立福委會及社團與舉辦各項活動促進員工交流。另本集團聘雇原住民及障礙人士之員工比例遠高於法令規定，建立一個勞資和諧的環境。		
2. 投資者關係：依法於公開資訊觀測站更新資料，使投資者得以隨時掌握訊息，並提供暢通之溝通管道。		
3. 供應商關係：集團內各公司訂定採購政策，敘明本公司之採購原則與精神，並作為採購人員執行採購業務之準則，以期創造公司最高價值，並與供應商建立良好合作關係。		
4. 利害關係人之權利：本公司設置準審計委員會先行審查有關利害關係人交易等行為。		
5. 董事及監察人進修情形：本公司董事及監察人均具備相關專業知識及經驗，且不定期參與相關教育訓練。 郭蕙玉董事參加證基會 2010.7.27「董監事資產保全與所得稅規劃」課程，進修時數 3 小時。 高德榮獨立董事參加證基會 2011.3.29「公司治理機制下董事會及監察人之職能與權責」課程，進修時數 3 小時。		
6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司及集團內各公司訂定內部控制制度並定期施行自行檢查，本公司亦訂定子公司監理辦理，以確保各項作業規範及執行均符合控制要素並實際達到風險管理。		
7. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司就董事、監察人及重要職員執行業務範圍購買責任保險，每年投保額度為 USD10,000 千元。		
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形； 本公司就公司治理自行評估，並未發現重大缺失需改善之情形		

(四) 薪酬委員會運作情形

本公司目前未設置薪酬委員會，惟經理人之任免均經董事會通過，且員工任免、薪酬，均依照本公司員工任免辦法核定，符合上市上櫃公司治理實務守則精神，有關設置薪酬委員會本公司目前研議進行中，並預計將於今年底前設置。

(五) 履行社會責任情形

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則 差異情形及原因
一、落實推動公司治理 (一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。 (二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。 (三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。	目前雖未訂定企業社會責任政策，但本公司及集團內各公司致力推動並實施公司治理，發展道德行為準則及業務執行規範並已有成效	無
二、發展永續環境 (一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。 (二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。 (三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。 (四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。	本公司及集團內各公司均致力於推動辦公室環保(紙類環保、節能、廢棄物分類及回收、響應政府節能減碳政策)及工務所節能(綠建築概念設計及推動、採用節能設備、管線設計考量能源管理)	無
三、維護社會公益 (一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。 (二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。 (三) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。 (四) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。 (五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	本公司及集團內各公司致力發展業務行為規範及道德行為準則，重視所有員工權益，保持員工暢通溝通交流管道，提供員工年度健康檢查，定期提供安全指導教育。秉持企業文化及經營理念對待股東、業主、消費者、供應商、各級政府機關。	無
四、加強資訊揭露 (一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。 (二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	目前未定有企業社會責任政策及編製企業責任報告書	規劃研議中
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 公司目前未訂有「企業社會責任守則」		
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊(如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形)： 社區參與：集團內公司認養松江詩園，提供豐富文化藝術氣息的人文空間；認捐敦化南路總部旁居安公園，提供全民安全、寬敞、明亮的休憩場所。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：無		

(六) 履行誠信經營情形及採行措施

本公司及集團內各公司均致力推動實施公司治理制度及發展「道德行為準則」及「業務執行規範」，並於執行職務時秉持誠實信用之原則及遵守專業標準之行為。

(七) 公司治理守則及相關規章之查詢方式

本公司目前未訂有「公司治理實務守則」

(八) 其他足以增進公司治理運作情形之重要資訊：無

(九) 內部控制制度執行情形

1. 內部控制制度聲明書

日期：2011 年 3 月 31 日

本公司民國 99 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2 風險評估及回應，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及 5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國 2010 年 12 月 31 日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 2011 年 3 月 17 日董事會通過，出席董事 7 人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

欣陸投資控股股份有限公司



董事長：



執行長：



2. 委託會計師專案審查內控制度之會計師審查報告：無

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，公司及人員依法被處罰、公司對人員違反內控規定之處罰、主要缺失與改善情形：無

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會重要決議
2010 年第一次股東臨時會重要決議（會議日期：2010/6/29）

重要議案摘要	決議	執行情形
1. 「公司章程」修訂案	全體出席股東均無異議通過	依股東會決議執行
2. 「資金貸與他人及背書保證作業程序」修訂案	全體出席股東均無異議通過	依股東會決議執行
3. 選舉獨立董事二人案	選舉高德榮、王明德為獨立董事	公司治理運作
4. 解除本公司董事競業禁止之限制案	全體出席股東均無異議通過	依股東會決議執行

董事會重要決議

會議日期	會議屆次	重要決議事項
2010/4/8	第 1 屆第 2 次	1. 訂定本公司組織架構及公司組織規程案 2. 聘任本公司經理人案 3. 解除本公司經理人競業禁止之限制案 4. 設置並指派本公司發言人及代理發言人案 5. 指派子公司大陸工程公司董事及監察人案 6. 訂定本公司「欣陸暨共同業務權責區分表」案 7. 訂定本公司「董事會職權規章」案 8. 訂定董事及監察人報酬支給標準案
2010/4/29	第 1 屆第 3 次	1. 子公司大陸工程公司將建設開發業務相關營業暨部分長期投資股權分割讓與新設公司案 2. 修訂「公司章程」案 3. 修訂「資金貸與他人及背書保證作業程序」案 4. 2010 年第一次股東臨時會召開及議程案 5. 指派子公司大陸建設公司之董事及監察人案 6. 「內部控制制度」書面文件制定案
2010/6/2	第 1 屆第 4 次	1. 審查本公司之子公司大陸工程組織重組進度報告案 2. 確定及修訂 2010 年第一次股東臨時會主要議程案
2010/6/11	第 1 屆第 5 次	解除本公司董事競業禁止之限制案
2010/8/25	第 1 屆第 6 次	1. 2010 年度預算案 2. 2010 年半年度財務報表（含合併財務報告）案 3. 訂定功能性委員會職務支給標準及對象 4. 設置準審計委員會暨推選準審計委員會委員案 5. 訂定獨立董事報酬案
2011/1/24	第 1 屆第 8 次	2011 年度預算案
2011/3/17	第 1 屆第 9 次	召開 2011 年股東常會案
2011/4/21	第 1 屆第 10 次	1. 造具 2010 年度營業報告書及財務報表案 2. 2010 年度盈餘分派案 3. 資本公積發放現金股利案 4. 委任本公司 2011 年查核簽證會計師案

(十二) 最近年度及截至年報刊印日止，董事監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明之主要內容：無

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總：無

四、會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	備註
安侯建業聯合會計師事務所	陳嘉修、賴麗真	2010.04.08-2010.12.31	本公司成立於 2010.04.08

金額級距	公費項目	審計公費	非審計公費	合計	金額單位：新台幣千元
1. 低於 2,000 千元		980	10	990	
2. 2,000 千元 (含) ~ 4,000 千元		-	-	-	
3. 4,000 千元 (含) ~ 6,000 千元		-	-	-	
4. 6,000 千元 (含) ~ 8,000 千元		-	-	-	
5. 8,000 千元 (含) ~ 10,000 千元		-	-	-	
6. 10,000 千元 (含) 以上		-	-	-	

五、更換會計師資訊：無

六、公司董事長、執行長、負責財務或會計之經理人最近一年內曾任職於簽證會計師事務所之應揭露資料：無

七、董事、監察人、經理人及大股東股權變動及質押變動情形

職稱	姓名	2010 年度		當年度截至 4 月 11 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	殷 琪	-	(19,900,000)	-	-
董事	財團法人浩然基金會	-	-	-	-
	代表人：郭蕙玉	-	-	-	-
	代表人：張良吉	-	-	-	-
董事	巴拿馬商邦克工業公司	-	-	-	-
	代表人：殷作和	-	(76,650,000)	-	-
	代表人：林永強	-	-	-	-
獨立董事	王明德	-	-	-	-
獨立董事	高德榮	-	-	-	-
監察人	維達開發股份有限公司	-	(14,300,000)	-	-
	代表人：曾王美香	-	-	-	-
監察人	龍達投資股份有限公司	-	-	-	-
	代表人：李律	-	-	-	-
執行長	洪義乾	-	-	-	-
主任秘書	陳財得	-	-	-	-
總稽核	戴 龍	-	-	-	-
副總經理	黃金龍	-	-	-	-
副總經理	丁李衡	-	-	-	-
副總經理	劉文釗	-	-	-	-
副總經理	黃奕超	-	-	-	-
副總經理	陳勇發	-	-	-	-
協理	劉嘉珩	-	-	-	-
協理	葉彥珣	-	-	-	-
協理	黃健平	-	-	-	-
大股東(註)	殷作和	-	(76,650,000)	-	-
大股東(註)	維達開發股份有限公司	-	(14,300,000)	-	-

註：持有公司股份總額超過百分之十股東。

股權移轉及質押資訊：不適用，股權移轉及股權質押之相對人均非關係人

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		名稱(或姓名)	關係	備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			
殷作和	102,501,730	12.19%	-	-	-	-	殷琪、殷平	二親等以內之親屬	法人董事巴拿馬商邦克工業公司於本公司之代表人
維達開發股份有限公司	100,770,689	11.98%	-	-	-	-	曾王美香 李律 偉達投資股份有限公司	維達開發股份有限公司董事長 維達開發股份有限公司法人監察人之代表人 偉達投資股份有限公司法人董事	本公司法人監察人
代表人：曾王美香	316	-	1,429	-	-	-	維達開發股份有限公司 漢德建設股份有限公司	維達開發股份有限公司董事長 漢德建設股份有限公司董事長	法人監察人維達開發股份有限公司於本公司之代表人
殷琪	66,176,613	7.87%	-	-	-	-	殷作和、殷平 財團法人浩然基金會	二親等以內之親屬 財團法人浩然基金會董事長	本公司董事長
殷平	42,799,199	5.09%	-	-	-	-	殷作和、殷琪	二親等以內之親屬	
偉達投資股份有限公司	39,687,534	4.72%	-	-	-	-	維達開發股份有限公司 青山鎮企業股份有限公司	偉達投資股份有限公司法人董事 偉達投資股份有限公司法人董事	
龍達投資股份有限公司	37,590,626	4.47%	-	-	-	-	李律	龍達投資股份有限公司董事長	本公司法人監察人
代表人：李律	-	-	-	-	-	-	龍達投資股份有限公司 維達開發股份有限公司 漢德建設股份有限公司	龍達投資股份有限公司之董事長 維達開發股份有限公司法人監察人之代表人 漢德建設股份有限公司法人監察人之代表人	法人監察人龍達投資股份有限公司於本公司之代表人
漢德建設股份有限公司	30,336,003	3.61%	-	-	-	-	曾王美香 李律	漢德建設股份有限公司董事長 漢德建設股份有限公司法人監察人之代表人	
財團法人浩然基金會	19,775,007	2.35%	-	-	-	-	殷琪	財團法人浩然基金會董事長	本公司法人董事
代表人：郭蕙玉	-	-	-	-	-	-	無	無	法人董事財團法人浩然基金會於本公司之代表人
代表人：張良吉	-	-	-	-	-	-	無	無	法人董事財團法人浩然基金會於本公司之代表人
巴拿馬商邦克工業公司	12,331,141	1.47%	-	-	-	-	無	無	本公司法人董事
代表人：殷作和	102,501,730	12.19%	-	-	-	-	殷琪、殷平	二親等以內之親屬	法人董事巴拿馬商邦克工業公司於本公司之代表人
代表人：林永強	-	-	-	-	-	-	無	無	法人董事巴拿馬商邦克工業公司於本公司之代表人
青山鎮企業股份有限公司	12,145,969	1.44%	-	-	-	-	偉達投資股份有限公司	偉達投資股份有限公司法人董事	

九、公司董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

綜合持股比例

2010年12月31日
單位：股；%

轉投資事業（註）	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
大陸工程股份有限公司	451,483,877	100%	-	-	451,483,877	100%
大陸建設股份有限公司	300,000,000	100%	-	-	300,000,000	100%

註：係本公司之長期投資。

募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

年 / 月	每股面額	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
2010/4	10 元	1,000,000,000 股	10,000,000,000 元	841,158,076 股	8,411,580,760 元	於 2010 年 4 月 8 日由大陸工程公司以 1:1 股份轉換方式成立	-	-

股份種類	核定股本						備註
	流通在外股份			未發行股份	合計		
	已上市	未上市	合計				
普通股	841,158,076 股	-	841,158,076 股	158,841,924 股	1,000,000,000 股		

(二) 股東結構

2011 年 4 月 11 日

數量	股東結構						合計
	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外人		
人數	4	18	62	32,436	88		32,608
持有股數	1,549	7,324,336	270,783,312	214,951,382	348,097,497		841,158,076
持股比例	0.00%	0.87%	32.19%	25.55%	41.38%		100.00%

(三) 股權分散情形

2011年4月11日
普通股 / 每股面額 10 元

持股分級		股東人數	持有股數	持股比例
1 至	999	12,847	3,477,235	0.41%
1,000 至	5,000	12,606	29,420,698	3.50%
5,001 至	10,000	3,239	25,639,553	3.05%
10,001 至	15,000	1,148	14,467,364	1.72%
15,001 至	20,000	733	13,757,115	1.64%
20,001 至	30,000	640	16,427,785	1.95%
30,001 至	50,000	536	21,676,093	2.58%
50,001 至	100,000	427	31,473,983	3.74%
100,001 至	200,000	217	31,096,680	3.70%
200,001 至	400,000	106	30,247,573	3.60%
400,001 至	600,000	33	15,693,695	1.87%
600,001 至	800,000	10	7,119,931	0.85%
800,001 至	1,000,000	19	16,774,337	1.99%
1,000,001 以上		47	583,886,034	69.40%
合計		32,608	841,158,076	100.00%

特別股：無

(四) 主要股東名單

主要股東名稱 (註)	持有股數	持股比例
殷作和	102,501,730	12.19%
維達開發股份有限公司	100,770,689	11.98%
殷琪	66,176,613	7.87%
殷平	42,799,199	5.09%
偉達投資股份有限公司	39,687,534	4.72%
龍達投資股份有限公司	37,590,626	4.47%
漢德建設股份有限公司	30,336,003	3.61%
財團法人浩然基金會	19,775,007	2.35%
巴拿馬商邦克工業公司	12,331,141	1.47%
青山鎮企業股份有限公司	12,145,969	1.44%

註：持股比例前十名股東

(五) 每股市價、淨值、盈餘及股利資料

項目	年度	單位：新台幣元		
		2010 年	當年度截至 2011 年 4 月 21 日	
每股市價 (註 1)	最高	14.10	14.55	
	最低	10.75	11.05	
	平均	12.52	13.08	
每股淨值	分配前	19.04	(註 6)	
	分配後	(註 2)	-	
每股盈餘	加權平均股數	841,158,076 股	841,158,076 股	
	每股盈餘	1.11	(註 6)	
每股股利	現金股利	(註 2)	(註 6)	
	無償配股	盈餘配股	(註 2)	-
		資本公積配股	(註 2)	-
	累積未付股利	-	-	
投資報酬分析	本益比(註 3)	10.95	-	
	本利比(註 4)	-	-	
	現金股利殖利率(註 5)	-	-	

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列，惟 2010 年度盈餘尚未經股東會決議分派。

註 3：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註 4：本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註 5：現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

註 6：係 2011 年第一季資料，業經會計師核閱。

(六) 公司股利政策及執行狀況

公司股利政策

本公司係以投資為專業，為考量公司長期財務規劃，採平衡、穩健之股利政策。本公司每年度決算後如有盈餘，應先彌補以往年度虧損，並依法繳納營利事業所得稅後，先提列百分之十法定盈餘公積及依證券交易法第 41 條規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘額加計累計未分配盈餘後為可供分配盈餘，並就可供分配盈餘中提撥百分之五十以上依下列方式分配之：

- (一) 員工紅利百分之零點五
- (二) 董監事酬勞百分之零點五
- (三) 股東股利百分之九十九

上述可分配之每股股利低於新台幣 0.3 元時，得不分配之。另每次分配時，其中現金股利發放總額不得低於股東股利總數之百分之二十，惟每股現金股利低於新台幣 0.1 元時得改發股票股利。

上述盈餘分派案，由董事會擬具，並提請股東會決議之。

2011 年股東常會擬議股利分配之情形

		每股配發
現金股利	盈餘配息	-
	資本公積配息	0.6 元
無償配股	盈餘配股	-
	資本公積配股	-

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：
本次股東會並無擬議之無償配股案。

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍
相關資訊請參閱上述公司股利政策
2. 估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理
 - (1) 估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎：以截至 2010 年預計可分配盈餘乘上本公司章程所定員工紅利分配成數 0.5%，董事、監察人酬勞分配成數 0.5% 計算。
 - (2) 配發股票紅利之股數計算基礎：依股東會決議前一日之收盤價並考量除權除息之影響。
 - (3) 實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：視為會計估計變動，列為 2011 年度之損益。
3. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊
 - (1) 由於本公司 2011 年度之盈餘分配係自資本公積中屬於未分配盈餘部分提撥，依公司法及企業併購法相關規定，資本公積不可分配員工紅利及董事、監察人酬勞，故擬不配發員工紅利及董事、監察人酬勞。2010 年度財務報表認列員工紅利及董事、監察人酬勞之金額為 5,948 千元將調整至 2011 年度之損益。
 - (2) 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：不適用。
 - (3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：不適用。
 - (4) 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形
本公司於 2010 年 4 月 8 日由大陸工程股公司以 1:1 股份轉換方式成立，故無 2009 年度盈餘分配情形。

(九) 公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：無

三、特別股辦理情形：無

四、海外存託憑證辦理情形：無

五、員工認股權憑證辦理情形：無

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

七、資金運用計畫執行情形：無

營業概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

欣陸投資控股股份有限公司係以投資為專業並提供公司治理架構及財務能力，以協助旗下營運公司在全球市場上有效率競爭。目前旗下營運公司主要服務項目包括基礎建設工程承攬、不動產規劃與開發、商辦與住宅建築工程、物業管理及環保工程與投資等項目。

主要子公司業務範圍

大陸工程公司

大陸工程主要以承攬公共工程、民間工程、及建築工程為主

目前進行之工程：

政府工程：台北都會區捷運信義線 CR580A 標工程

臺北都會區捷運系統新莊線 CK570J 區段標新莊機廠工程

CL314 標山里隧道至台東站路段土建工程 (147K+940 ~ 156K+150)

國道 1 號五股至楊梅段拓寬工程計畫第 C910 標中壢楊梅段北上線工程及配合國道一號五股楊梅段拓寬管線遷移工程

湖山水庫大壩工程

機場捷運 CU02 標

台中都會區鐵路高架捷運化計畫 CCL331 標松竹至大慶段鐵路高架工程

民間工程：法鼓學院

和信教學大樓

厚生橋峰

勤軒璞真

台肥甲子園

富邦 777

阿曼 TIT

肯仲中興馥

奧斯卡內湖

國揚天母

國揚國硯

遠揚加州機電工程

海華大帝機電工程

華固天匯機電工程

大陸建設建築工程：謙華

世界花園橋峰

謙回

青山鎮 2 期 3 區 N 工區

青山鎮 2 期 3 區 O 工區

青山鎮 2 期 3 區 P 工區

青山鎮 2 期 3 區 Q 工區

青山鎮 2 期 3 區 R 工區

青山鎮 2 期 3 區商一工區

計畫開發之商品及服務：統包、BT、BOT 類型之工程

- 大型開發案
- 高級豪宅之建築
- 辦公大樓
- 飯店
- 捷運工程區段標及系統工程
- 鐵路工程之高架化
- 機場跑道工程
- 港灣及碼頭工程
- 海上橋樑工程
- 蘇花改大型隧道工程
- 台電發電廠及輸配電工程

大陸建設公司

大陸建設以負責都市及社區個案開發、不動產租賃管理等為主。

目前進行之商品及服務：謙華

- 世界花園橋峰
- 謙回
- 謙岳
- 青山鎮 2 期 3 區 N 工區
- 青山鎮 2 期 3 區 O 工區
- 青山鎮 2 期 3 區 P 工區
- 青山鎮 2 期 3 區 Q 工區
- 青山鎮 2 期 3 區 R 工區
- 青山鎮 2 期 3 區商一工區

計畫開發之商品及服務：

- 新北市新莊區副都心住宅
- 新北市新店區青山鎮「2-8 工區」
- 台北市新開發個案住宅

(二) 產業概況

欣陸投控以投資控股公司方式協助統整集團內部經營策略與營運目標，透過定期營運績效分析及專案計畫小組支援，幫助經營團隊整合介面並將集團資源作最有效之運用，以提升整體經營績效及市場競爭力。

主要子公司大陸工程及大陸建設之產業概況

營造業

2010 年全球經濟金融海嘯之後，台灣為掌握契機加速發展，集中公共建設資源，優先推動「愛台 12 建設」，以厚實國家基礎建設，奠定台灣經濟加速成長之立基。重點項目包括辦理北中南都會區捷運網；北中南都市鐵路立體化及捷運化；東部鐵路電氣化與雙軌化；高速公路與快速公路系統整合；以及辦理高雄港洲際貨櫃中心第一期工程；建構便捷的航空城聯外通道及建設，包括整建桃園國際機場跑道及航廈等。

其中大陸工程公司於 2010 年取得的土木工程，分別為交通部鐵改局東工處之 CL314 標山里隧道至台東站路段土木工程，合約金額 29.79 億以及鐵改局中工處之台中 CCL331 標松竹至大慶段鐵路高架化工程，合約金額 44.26 億，共計取得土木工程共計 74.055 億，已達到原訂之目標業務量。

民間建築工程亦受金融海嘯波及出現萎縮狀況，然因兩岸 ECFA 的簽訂、交流升溫及台商回流，導致建築推案量觸底反彈價量齊揚。2010 年大陸工程公司已取得法鼓人文社會學院行政教學大樓、禪悅書院及體育館三棟新建工程、國揚建設天母與國硯住宅大樓新建工程、和信治癌中心醫院教育研究大樓新建工程與大陸建設謙華、謙回、世界花園橋峰、青山鎮二期三區等工程，後續洽談中如台大癌症中心及其他豪華高級住宅等，都是本公司重要的業務目標。

其他各項「愛台 12 建設」，也將隨著預算的編列逐項展開，例如台北捷運環狀線區段標、桃園國際機場跑道整建工程、蘇花改等長大隧道工程、及金門大橋興建工程，以及民間的大型開發案、頂級豪宅建築案等，都將是大陸工程公司 2011 年鎖定之目標。

展望未來，營建市場競爭仍相當激烈，大陸工程公司將秉持以往之優勢並強化公司核心競爭能力，爭取大型營建工程市場商機，以獲取較高利潤。

建設業

在全球金融風暴衝擊後，台灣房地產景氣經歷短期回檔，但受低房貸利率、資金充沛、物價上漲及市區土地供給不足等因素影響下，房地產景氣迅速回昇，台北市房價屢創新高，也帶動新北市各區域房價上漲，全台房屋銷售率、成交量及推案量大幅增加，銷售價格亦急速上升，在 2010 年底達到高點。惟政府基於遏止不動產炒作，陸續採取提高利率、部份區域納入選擇性信用管制區域、對第二套房貸及土地建築融資限制成數等多項管制措施，更在 2011 年 2 月提出「特種貨物及勞務稅條例」(即奢侈稅)，造成不動產市場交易量急速萎縮。

在預售屋市場，依據國泰建設公司及政治大學台灣房地產研究中心公佈之 2011 年第一季「國泰房地產指數」調查，台北市推案量大幅縮減，銷售價格下跌，成交量亦持續萎縮等指標，皆已清楚呈現政府政策造成景氣反轉之情勢，新北市成交量亦大幅萎縮，新推個案亦持續偏向衰退趨勢。在成屋市場方面，依據內政部 2011 年 2 月統計通報，受工作天數短及奢侈稅影響，建物所有權買賣登記棟數較 1 月減少 18747 件，大幅減少 44.7%。

展望 2011 年台北市及新北市房地產市場，在房屋供給面，因銷售率及銷售價格下滑，建商暫緩推案，預售屋供給量短期將減少；在房價方面，2011 年第一季情況，已呈現下跌趨勢；在房屋需求面上，雖有經濟景氣仍穩定成長、股市維持高檔及實施 ECFA 等利多因素，惟在政府強力抑制房價政策影響市場狀況下，買方觀望氣氛濃厚，需求市場短期內難以提振，預期 2011 年房地產市場將為價跌量縮之衰退趨勢，但長期而言，相關政策將有助房地產市場穩定發展。

(三) 技術及研發概況

欣陸投控以投資控股為主要業務範圍，尚無技術及研發需求。

主要子公司大陸工程之研發情形

大陸工程公司致力於發展自動化施工技術、堅硬地盤潛盾隧道施工技術、及開發與引進環境工程水處理新技術，藉由核心技術開發、掌握與應用，提升專業競爭力。

2010 年研發費用 8,323 千元

主要研究成果報告

研究堅硬及複合地盤潛盾隧道施工技術，並完成技術手冊。

建立台北捷運潛盾隧道施工規劃自辦技術，完成信義線八條潛盾隧道頗獲業主好評。

研究潛盾隧道近接施工影響評估技術。

研究污水推管及障礙克服施工技術，並完成綜整報告。

研究大壩工程塑性混凝土施工技術，並完成研究報告。

建立場鑄逐跨場撐及懸臂工法橋梁施工預拱回饋分析技術。

研究橋樑預鑄節塊吊裝工法自動化施工技術。

建立坡地防蝕性樹脂地錨工法設計與施工技術，並完成技術報告。

落實 BIM(Building Information Modeling) 功能在建築工程之效能及其應用。

都市污水處理廠污泥再利用處理技術研究。

建立污水下水道資訊管理系統。

(四) 長短期業務發展計畫

欣陸投控

欣陸投控將持續專注於土木工程、建築工程、不動產開發、及環境工程等產業領域之投資控股，協助各子公司增進永續經營之能力。

主要子公司業務發展計畫

營造業長期發展策略：

與國際知名廠商合作，發展新型港灣工程特殊工法。
與香港及中國大陸知名廠商合作，發展港澳捷運及海事橋樑工程。
積極參與大台北區都市更新營建配合。

營造業短期發展策略：

配合現有大型施工機具，積極爭取並發展預鑄節塊吊裝工法、跑道路面鋪設工法以及長大隧道工法等工程，以培養自辦操作人員增強管理，並節省成本，增加競爭力。
建築案仍鎖定頂級住宅、企業總部大樓、飯店、醫院等。
積極進入大型開發案市場。

建設業長期發展策略

建設品牌方面，以規劃能力、施工品質及售後服務效能為核心價值，達成建設品牌之標竿企業。
個案開發方面，以都市更新、大型專案或社區開發為長期土地開發方向，期能擴大個案開發規模，並累積土地存量。
產品規劃方面，加強產品創新及研發能力，以安全、健康及環保住宅為主要訴求，符合未來發展之趨勢。
行銷企劃方面，運用客戶資訊知識管理系統，有效掌握銷售通路，並強化公共休閒設施規劃經營能力，以創造產品之附加價值。
客戶服務方面，有效利用客訴及維修管理資訊系統，並結合外部資源，擴大客戶服務功能，以建立客戶對品牌之信賴度。

建設業短期發展策略

建設品牌方面，在台北市、新北市中心地段及青山鎮持續推案，並配合完善產品規劃、工程管理及售後服務之優勢，以塑造優質住宅及別墅社區之品牌形象。
個案開發方面，為因應不景氣情況，以台北市及新北市之精華地段為主要開發區域。開發方式採買斷為主，以增加短期開發之土地存量，並積極參與都市更新開發個案，以累積長期開發之土地存量。
產品規劃方面，配合建設品牌策略及因應景氣因素，以自住換屋型之中大坪數住宅為主要產品，持續推廣安全健康住宅概念，並著重制震、隔音、換氣、淨水及節能等工法或設備，以提昇產品之附加價值。
行銷企劃方面，在產品規劃過程，配合地段特性及目標客層，結合國內外著名之建築師、室內、燈光及景觀設計師等協力廠商資源，運用於產品包裝企劃，以有效掌握目標客層之需求。
客戶服務方面，應更落實客戶意見回饋機制，運用於產品規劃之改善，並加強客戶服務效率，以提昇客戶之滿意度。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

欣陸投控以投資控股為主：不適用

主要子公司大陸工程之市場分析

大陸工程公司為工程承攬之營造業，服務範圍遍及台灣北中南及離島各地區，有關重大工程之市場占有率高以及品質皆有口碑。

供需狀況與成長性

捷運類：台北捷運環線區段標 CF640 及 CF660 以及台中捷運系統等工程，將為 2011 年積極爭取之目標。

海事類：將結合外商或大陸知名廠商參與港灣及海事橋樑工程之投標。這類工程因設備之需求多，市場競爭較少，為未來可期之市場。

土木類：集中現有印度市場之路面鋪裝機、高速公路五楊段預鑄節塊吊裝機、湖山水庫大型裝載車以及山里隧道噴漿機、鑽堡等大型施工機具，爭取及發展同類工程，以提升管理競爭能力。

建築案：兩岸經貿合作後辦公大樓可望穩定成長。BIM(Building Information Modeling) 技能之提昇，尤以特殊建築、高單價豪宅需求為最，提昇競爭力。

競爭發展之有利、不利因素與因應對策

大宗原物料價格上漲風險：建築工程以成本加成方式承攬，以分攤價格上漲風險。

銷貨集中所面臨之風險：公共工程因業主為政府，所面臨之業務風險相對較小，但因區段工程所帶動之市場規模，使得同一時段，需求大量的相同機具、承包商及工種，而面臨採購及管理之風險，須特別注意及防範。一般住宅工程，目前都更以及建商之土地或建物皆可向銀行融資信託，不僅靠售屋收入支付工程款，因景氣不佳，住宅案件之承接，仍須考量業主之財務能力及市場供需狀況，以降低風險。

主要子公司大陸建設之市場分析

大陸建設專注於高級住宅、商業大樓、社區開發興建及銷售、與不動產租賃管理，2010 年度自建案推案狀況共計銷售約 31.2 億元，主要包括青山鎮、境峰、謙回及其他房地出售等，銷售狀況如下：

案名	青山鎮(成屋)	青山鎮(興建中)	境峰(成屋)	謙回(預售)	其他房地出售
出售月份	4-11 月	4-10 月	4-9 月	6-10 月	7,12 月
區域	新店區 (華城路)	新店區 (華城路)	台北市 (民生東路)	台北市 (基隆路)	台北市 (等)
產品屬性	重疊別墅	獨棟、重疊別墅	住宅	住宅	車位
金額(億)	2	8.8	4.9	15.5	0.08

2011 年度營業目標

新北市板橋區「謙岳」住宅預售銷售金額約新台幣 16 億元。

新北市新莊區副都心住宅預售銷售金額約新台幣 12 億元。

新北市新店區「青山鎮」住宅預售金額約新台幣 15 億元。

台北市新開發個案等住宅預售金額約新台幣 3 億元。

新北市新店區「青山鎮」住宅興建中銷售金額約新台幣 5 億元。

供需狀況與成長性

在供給方面，依據內政部營建署統計資料顯示，2010 年核發建築物建造執照總計 29,696 件，總樓地板面積 3117 萬平方公尺，分別較 2009 年增加 44.74% 及 56.55%，2010 年核發建築物使用執照共 22,293 件，總樓地板面積 2401 萬平方公尺，分別較 2009 年增加 32.93% 及 9.5%；建造及使用執照總樓地板面積增加，預期預售屋及成屋市場供給量將有增加之趨勢。

在需求方面，依據 2011 年第一季「國泰房地產指數」，全國新推個案及台北市、新北市房地產指數相較於前一季，皆呈現衰退之勢，整體成交價格降低，銷售率及成交量均下降，另在 2011 年 3 月調查廠商對第一、二季市場景氣之看法，亦呈現下修之趨勢。

整體而言，在預售屋及成屋市場之供給面，雖有減少現象；但在需求面上，受政府抑制房價政策之各項管制措施影響下，需求市場亦呈現觀望停滯情況，故預期 2011 年房屋仍為供給大於需求之不利態勢。

競爭發展之有利、不利因素與因應對策

利多因素

整體經濟景氣穩定，股市仍維持熱絡。

寬鬆貨幣政策及遺贈稅率下降等因素，增加資金回流。

ECFA 施行後兩岸經濟往來熱絡，吸引中資及外資來台投資。

原物料上漲，通膨指數升高，不動產保值性增加。

利空因素

央行連續升息，房貸利率走升，增加客戶購屋成本。

各行庫緊縮土地建築融資額度，提高融資利率，增加開發成本。

特種貨物稅（奢侈稅）開徵，購屋者觀望，致市場交易量銳減，房價持續下跌。

立法委員及總統選舉，政府抑制房價政策續行，影響客戶購屋信心。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

欣陸投控：不適用

主要子公司大陸工程及大陸建設：

主要產品及用途：

土木工程：道路、橋樑、港灣疏濬、捷運工程、環保工程一切土木工程。

建築工程：承辦國民住宅、商業大樓、廠房、醫院等一切建築工程。

機電工程：承辦一般給水電氣及空調設備等工程。

產品產製過程：

工程承攬：



建設流程：



(三) 主要原料之供應狀況：

欣陸投控：不適用

主要子公司大陸工程：

除部份承攬合約規定由業主提供部份主要材料外，營造工程所需之各類材料如結構型鋼、鋼筋、混凝土、水泥、砂石、磁磚、鋁窗、玻璃、五金、油漆塗料、塑膠管、電線電纜等主要材料，雖然營造市場物價上漲，但本公司有許多長期合作之供應商，且主要材料都可由國內生產供應，因此來源均尚稱穩定。

最近二年度主要供應商情形

欣陸投控：不適用

主要子公司大陸工程：因工程項目繁多，材料採購及工程發包對象極為分散，故最近二年度均無任一供應商超過 10% 以上。

最近二年度主要銷貨客戶情形

欣陸投控：不適用

主要子公司大陸工程：

單位：新台幣千元

2010 年					2009 年				
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	台北市政府捷運工程局	2,284,656	19.99	非關係人	1	台北市政府捷運工程局	2,282,913	20.11	非關係人
2	大陸建設(股)公司	1,252,153	10.96	本公司之聯屬公司	2	Delhi Metro Rail Corporation	1,364,223	12.02	

最近二年度生產量值

欣陸投控：不適用

主要子公司大陸工程：

生產量值表

單位：件 / 新台幣千元

主要商品	生產量值	年度					
		2010 年度			2009 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
土木及捷運工程		-	22	4,774,883	-	14	4,795,556
辦公大樓		-	14	142,191	-	4	184,003
住宅興建		-	35	4,178,603	-	23	2,608,375
淨水、污水廠興建		-	-	-	-	3	104,529
機電工程		-	3	215,226	-	3	133,747
海外工程		-	8	2,602,304	-	8	4,612,420
合計		-	82	11,913,207	-	55	12,438,630

銷售量值表

單位：件 / 新台幣千元

主要商品	銷售量值	年度							
		2010 年度				2009 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
土木及捷運工程		9	4,636,267	8	1,896,428	11	4,637,158	7	3,343,921
辦公大樓		3	196,642	-	-	3	213,091	-	-
住宅興建		25	4,444,155	-	-	20	2,885,407	-	-
淨水、污水廠興建		-	-	-	-	2	114,105	-	-
機電工程		3	256,293	-	-	3	159,169	-	-
合計		40	9,533,357	8	1,896,428	39	8,008,930	7	3,343,921

三、從業員工資料

從業人數

公司名稱	欣陸投控	大陸工程	大陸建設
2009 年員工人數	-	752	-
2010 年員工人數	32	746	69
2011 年員工人數	34	741	69

註：欣陸投控於 2010 年 4 月 8 日成立，大陸建設於 2010 年 6 月 2 日成立

平均服務年資

公司名稱	欣陸投控	大陸工程	大陸建設
2009 年平均服務年資	-	7.8	--
2010 年平均服務年資	0.7	7.2	0.6
（集團任職年資）	（7.0）	（7.2）	（8.5）
2011 年平均服務年資	1.0	7.3	0.9
（集團任職年資）	（7.3）	（7.3）	（8.8）
2011 年平均專業年資	17.2	14.9	16.9

註：欣陸投控於 2010 年 4 月 8 日成立，大陸建設於 2010 年 6 月 2 日成立

平均年齡

公司名稱	欣陸投控	大陸工程	大陸建設
2009 年平均年齡	-	41.1	-
2010 年平均年齡	43.1	40.4	42.1
2011 年平均年齡	43.2	40.4	42.4

註：欣陸投控於 2010 年 4 月 8 日成立，大陸建設於 2010 年 6 月 2 日成立

學歷分布

	欣陸投控		大陸工程		大陸建設	
	人數	比例	人數	比例	人數	比例
博士	1	2.9%	3	0.4%	1	1.4%
碩士	17	50.5%	156	21.1%	18	26.1%
大學	11	32.4%	307	41.4%	23	33.3%
專科	5	14.7%	248	33.5%	18	26.1%
高中職及以下	0	0.0%	27	3.6%	9	13.0%

註：欣陸投控於 2010 年 4 月 8 日成立，大陸建設於 2010 年 6 月 2 日成立

四、環保支出資訊

欣陸投控以投資控股為主要業務範圍，無產出污染環境之情事，無須特別支出環保費用。

主要子公司環保支出資訊

(一) 最近年度及截至 2011 年 3 月 31 日因污染環境所受損失、處分總額

原因	件數	罰款金額 (新台幣:元)	被處分單位	處理情形
2010 年度				
施工淤泥污染水溝，違反「廢棄物清理法」規定	2	NT\$ 2,400	土木專案部工地	立即改善及維護
工區物料堆置、裸露，地面造成揚塵違反「空氣污染防制法」規定	1	NT\$ 20,000	土木專案部工地	立即改善及維護
施工車輛輪胎夾帶泥土廢棄物污染路面違反「廢棄物清理法」規定	5	NT\$ 18,000	土木專案部及 建築專案部工地	立即改善及維護
合計	8	NT\$ 40,400		
當年度截至 2011.3.31 止				
施工淤泥污染水溝，違反「廢棄物清理法」規定	3	NT\$ 4,200	建築專案部工地	立即改善及維護
合計	3	NT\$ 4,200		

(二) 因應對策

1. 擬採行改善措施部份

- (1) 購買沖洗設備，要求進出工區車輛清理輪胎，加派人員清除路面泥土。
- (2) 各工務所對於週邊水溝或道路，增加清理或清洗的頻率。
- (3) 加強車輛維修，使用清潔合法油品，減少空氣污染。
- (4) 各工務所購置噪音檢測器，並派員於工區作定點測量。
- (5) 設置泥水沈澱池，沈砂池、攔污柵及邊坡保護等廢水管制措施。
- (6) 大型工程依照環境影響說明書，執行各項環境保護措施。
- (7) 採用低污染、低噪音之施工設備。
- (8) 堆置土石方部份加鋪帆布覆蓋且加強巡視未符合處立即維護。
- (9) 房屋銷售以平面媒體、廣播、車廂廣告和舉辦活動等方式廣告促銷，嚴禁違規張貼廣告。
- (10) 推行工地 5S (整理、整頓、清掃、清潔、紀律) 潔淨運動，維持工地周圍環境清潔。

五、勞資關係

項目	欣陸投控	大陸工程	大陸建設
勞資關係	勞資關係的和諧是公司成長的主要關鍵。本公司秉持誠信、負責的態度，致力於創造員工的最佳福祉，除提供員工多樣的在職精進管道外，並時時照顧員工的生活。因應客觀環境的改變，本公司積極推動下列各項措施，以達成永續經營及謀求員工與股東最大福利的具體目標。	同左	同左
管理制度合理化	依據勞動基準法等有關法令，並參酌經營環境的改變，適時修改各項管理規章，以創造人性化的管理制度。	同左	同左
加強員工溝通管道	提供企業內部資訊入口網站，宣導公司政策、制度、福利措施及各項活動，並關員工討論園地，使員工意見得以充分表達。	同左	同左
參加團體保險及全員健康檢查	除勞工保險、全民健康保險外，公司另為同仁投保團體壽險、意外險、醫療險及防癌保險等，並每年為全體員工進行健康檢查，使同仁享有多重保障。	同左	同左
加強員工教育訓練	公司每年編列預算辦理員工教育訓練，促進員工專業技能的精進及員工個人職涯的發展。	同左	同左
健全退休制度	公司依據「勞工退休金條例」，依法為同仁提繳退休金至其個人帳戶。	公司依法成立「退休準備金監督委員會」專責勞工退休準備金提撥、發放及管理，以及退休辦法訂定事宜，並依法令規定按月提撥退休準備基金。另依「勞工退休金條例」為選擇新制之同仁提繳退休金至其個人帳戶。	公司依法成立「退休準備金監督委員會」專責勞工退休準備金提撥、發放及管理，以及退休辦法訂定事宜，並依法令規定按月提撥退休準備基金。另依「勞工退休金條例」為選擇新制之同仁提繳退休金至其個人帳戶。
重視員工福利	公司訂定員工福利管理相關辦法，統籌辦理員工福利，並輔導成立各種社團，舉辦員工大會、尾牙活動及員工旅遊活動等，以照顧員工福利並促進健康身心	同左	同左
重要資訊協議	無	同左	同左
最近年度因勞資糾紛所遭受之損失	無	同左	同左
目前及未來可能發生之估計金額	本公司勞資關係和諧，並依法執行人事決策，無跡象顯示目前及未來可能發生勞資糾紛。	同左	同左

六、重要契約

欣陸投控重要契約：無

主要子公司大陸工程重要承攬工程契約

工程名稱	業主	得標日	開完工日期 / 工期
CL314 標山里隧道至台東站路 段土建工程	交通部 鐵改局工管組	2010.01.12	2010.03.02 2013.11.18 1,350 日曆天
法鼓人文社會學院行政教學大 樓、禪悅書院及體育館新建工 程之假設工程	財團法人法鼓 人文社會學院	2010.02.09	
法鼓人文社會學院行政教學大 樓、禪悅書院及體育館新建工 程之結構體工程	財團法人法鼓 人文社會學院	2010.04.15	2010.02.01 2011.10.31
法鼓人文社會學院行政教學大 樓、禪悅書院及體育館新建工 程之機電設施工程	財團法人法鼓 人文社會學院	2010.04.29	
台中 鐵路高架捷運化計劃 CCL331 標松竹至大慶段鐵路 高架工程	鐵路改 建工程局	2010.08.24	2010.08.30 2016.08.03
謙回、世界花園橋峰、青山鎮 二期三區等	大陸建設	2010.07.15	
國揚天母結構體新建工程	國揚實業	2010.10	2010.07.19 (20 月 +90 使照)
國揚天母機電、景觀及裝修委 託管理工程	國揚實業	2010.11.09	
金泰段 C2 基地基樁及逆打柱 工程	宜華國際 股份有限公司	2011.03.02	
教育研究大樓新建工程	醫療財團法人 辜公亮基金會 和信治癌中心 醫院	2011.03.15	
法鼓人文社會學院行政教學大 樓、禪悅書院及體育館新建工 程之裝修工程	財團法人法鼓 人文社會學院		2011.03.16
法鼓人文社會學院公共設備中 心	財團法人法鼓 人文社會學院		2011.03.17

大陸工程重要授信契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信合約	臺灣工銀營業部	2010.12-2013.12	中期放款，分期攤還	無
授信合約	臺灣工銀營業部	2007.11-2013.05	中期放款，分期攤還	無
授信合約	中國信託不動產產業中心	2008.03-2014.03	中期放款，分期攤還	財務比率限制
授信合約	遠東銀行營業部	2008.04-2014.04	中期放款，分期攤還	財務比率限制
授信合約	東亞銀行台北分行	2008.12-2013.12	中期放款，分期攤還	無
授信合約	彰化銀行中山北路分行	2010.09-2013.09	中期放款，分期攤還	無
授信合約	中國輸出入銀行	2009.11-2012.11	中期放款，分期攤還	無

主要子公司大陸建設重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
土地買賣契約	林松澤 林環 林英鳳 林華婉 林華珍	2010.03.25	購入新北市新莊區副都心段一小段 343、345 地號。	無
土地買賣契約	台灣人壽 保險(股)公司	2010.11.29 ~ 2011.12.27	台北市中山區長安段三小段 396 地號等三筆土地及其地上物全部。	無
承攬契約	大陸工程股份有限公司	2010 ~ 2012	謙回集合住宅新建工程	無
承攬契約	大陸工程股份有限公司	2010 ~ 2012	謙華住商新建大樓工程	無
承攬契約	大陸工程股份有限公司	2010 ~ 2011	世界花園橋峰大樓新建工程	無
承攬契約	大陸工程股份有限公司	2010 ~ 2011	青山鎮二期三區 N、O、P、Q、R 及商一等工區新建工程	無

財務概況

簡明資產負債表及損益表資料

簡明資產負債表

項目	年度 (註 1)	單位：新台幣千元	
		2010 年 12 月 31 日	當年度截至 2011 年 3 月 31 日
流動資產		4,606	2,087
基金及投資		16,126,535	16,622,073
固定資產 (註 2)		1,582	1,987
無形資產		28,040	28,041
資產總額		16,160,763	16,654,188
流動負債	分配前	115,867	148,401
	分配後	(註 3)	-
其他負債		30,551	31,621
負債總額	分配前	146,418	180,022
	分配後	(註 3)	-
股本		8,411,581	8,411,581
資本公積		7,380,177	7,387,456
保留盈餘	分配前	931,102	1,327,136
	分配後	(註 3)	-
金融商品未實現損益		(1,062)	(206)
累積換算調整數		(665,245)	(609,593)
未認列為退休金成本之淨損失		(42,208)	(42,208)
股東權益 總 額	分配前	16,014,345	16,474,166
	分配後	(註 3)	-

註 1：上列各年度財務報表均經會計師查核簽證或核閱。
註 2：2010 年度及截至年報刊印日止，未辦理資產重估價。
註 3：2010 年度盈餘尚未經股東會決議分派。

簡明損益表

項目	年度 (註 1)	單位：新台幣千元	
		2010 年 4 月 8 日至 2010 年 12 月 31 日	當年度截至 2011 年 3 月 31 日
營業收入		1,043,292	431,751
營業毛利		1,043,292	431,751
營業損益		931,515	396,178
營業外收入及利益		-	-
營業外費用及損失		413	144
繼續營業部門稅前損益		931,102	396,034
繼續營業部門損益		931,102	396,034
本期損益		931,102	396,034
每股盈餘		1.11 元	0.47 元

註 1：上列各年度財務報表均經會計師查核簽證或核閱。

財務分析

分析項目 (註3)	年度 (註1) 2010年4月8日 至12月31日	當年度截至 2011年3月31日 (註2)	合併報表 2010年4月8日 至12月31日
財務結構 %			
負債占資產比率	0.91	1.08	65.51
長期資金占固定資產比率	1,012,284.77	829,099.43	201.49
償債能力 %			
流動比率	3.98	1.41	122.84
速動比率	3.98	1.31	4.30
利息保障倍數	2,255.48	2,751.24	15.95
經營能力			
應收款項週轉率 (次)	-	-	5.65
平均收現日數	-	-	64.59
存貨週轉率 (次)	-	-	1.40
應付款項週轉率 (次)	-	-	5.91
平均銷貨日數	-	-	260.84
固定資產週轉率 (次)	659.48	217.29	1.90
總資產週轉率 (次)	0.06	0.03	0.48
獲利能力			
資產報酬率 (%)	5.76	2.41	4.67
股東權益報酬率 (%)	5.81	2.44	12.66
占收資本比率 (%)	營業利益	11.07	4.71
	稅前純益	11.07	4.71
純益率 (%)	89.25	91.73	9.03
每股盈餘 (元)	1.11	0.47	1.11
現金流量			
現金流量比率 (%)	-	-	-
現金流量允當比率 (%)	-	-	-
現金再投資比率 (%)	-	-	-
槓桿度			
營運槓桿度	1.12	1.09	1.77
財務槓桿度	1.00	1.00	1.13

最近二年度各項財務比率變動原因：

本公司於 2010 年 4 月 8 日由大陸工程公司以 1：1 股份轉換方式成立，故不適用。

註 1：上列各年度財務報表均經會計師查核簽證或核閱。
 註 2：因損益僅有第 1 季金額，相關比率與年度相較變動較大。
 註 3：計算公式：

1. 財務結構

- (1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
 (2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

- (1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
 (2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
 (3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

- (1) 應收款項 (包括應收帳款與因營業而產生之應收票據) 週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項 (包括應收帳款與因營業而產生之應收票據) 餘額。
 (2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。
 (3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
 (4) 應付款項 (包括應付帳款與因營業而產生之應付票據) 週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項 (包括應付帳款與因營業而產生之應付票據) 餘額。
 (5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
 (6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。
 (7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

- (1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。
 (2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。
 (3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
 (4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5. 現金流量

- (1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
 (2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度 (資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
 (3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

6. 槓桿度：

- (1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。
 (2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

最近年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所名稱	簽證會計師姓名	查核意見
2010	安侯建業聯合會計師事務所	陳嘉修、賴麗真	修正式無保留意見

監察人查核報告書

本公司 董事會造送 99 年度財務報表及合併財務報表之資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經委請安侯建業聯合會計師事務所陳嘉修、賴麗真兩位會計師查核簽證，並連同營業報告書及盈餘分配案，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，報請鑒察。

此致

本公司 100 年股東常會

欣陸投資控股股份有限公司

監察人：曾王美香（維達開發股份有限公司代表人）



監察人：李 律（龍達投資股份有限公司代表人）



民國 100 年 4 月 22 日

九十九年度財務報表

會計師查核報告

欣陸投資控股股份有限公司 董事會 公鑒：

欣陸投資控股股份有限公司民國九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年四月八日（設立日）至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表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財務報表表示意見。欣陸投資控股股份有限公司採權益法評價之長期股權投資之部分轉投資公司未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表就該轉投資部份所表示之意見，係依其他會計師之查核報告為依據，其民國九十九年十二月三十一日長期股權投資金額為 3,901,531 千元，占資產總額 24.14%；民國九十九年四月八日（設立日）至十二月三十一日認列投資利益為 381,573 千元，占稅前淨利 40.98%。

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，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達欣陸投資控股股份有限公司民國九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年四月八日（設立日）至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

欣陸投資控股股份有限公司已編製民國九十九年度之合併財務報表，並因部分被投資公司及其子公司為其他會計師查核而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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳嘉修
賴篤真



證券主管機關核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號
(89)台財證(六)第 62474 號

民國一〇〇年三月三十日

欣陸投資控股股份有限公司

資產負債表

民國九十九年十二月三十一日

資產		金額	%
流動資產：			
1100	現金及約當現金 (附註四 (一))	\$ 4,606	-
基金及長期投資：			
1421	採權益法之長期股權投資 (附註四 (二))	16,126,535	100
固定資產：			
1551	運輸設備	1,558	-
1561	辦公設備	250	-
		1,808	-
15X9	減：累計折舊	226	-
		1,582	-
無形資產：			
1770	遞延退休金成本 (附註四 (十))	28,040	-
資產總計		\$ 16,160,763	100

		單位：新台幣千元	
負債及股東權益		金額	%
流動負債：			
2100	短期借款 (附註四(三))	\$ 51,000	-
2111	應付短期票券 (附註四(四))	40,000	-
2170	應付費用 (附註五)	24,652	-
2298	其他流動負債－其他	215	-
		<u>115,867</u>	<u>-</u>
其他負債：			
2810	退休金準備／應計退休金負債 (附註四(十))	30,551	-
	負債合計	<u>146,418</u>	<u>-</u>
股東權益：			
3110	普通股股本 (附註四(五))	8,411,581	52
	資本公積 (附註四(六))：		
3210	資本公積－發行溢價	7,368,919	46
3260	資本公積－長期投資	11,258	-
		<u>7,380,177</u>	<u>46</u>
	保留盈餘 (附註四(七))：		
3351	累積盈餘	931,102	6
	股東權益其他項目：		
3420	累積換算調整數	(665,245)	(4)
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(42,208)	-
3450	金融商品之未實現損益	(1,062)	-
		<u>(708,515)</u>	<u>(4)</u>
	股東權益合計	<u>16,014,345</u>	<u>100</u>
	負債及股東權益總計	<u>\$ 16,160,763</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

欣陸投資控股股份有限公司

損益表

民國九十九年四月八日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		金額	%
營業收入：			
4222	按權益法認列之投資收益(附註四(二))	\$ 1,043,292	100
營業費用：			
6201	管理費用	111,777	11
營業淨利		931,515	89
營業外費用及損失：			
7510	利息費用	413	-
繼續營業部門稅前淨利		931,102	89
所得稅費用(利益)(附註四(八))		-	-
本期淨利		\$ 931,102	89
		稅 前	稅 後
基本每股盈餘(元)(附註四(九))			
基本每股盈餘		\$ 1.11	1.11
稀釋每股盈餘		\$ 1.11	1.11

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

欣陸投資控股股份有限公司

股東權益變動表

民國九十九年四月八日(設立日)至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股股本	資本公積	累積盈餘	累積換算 調整數	未認列為 退休金成 本之淨損失	金融商 品之未 實現損益	合計
設立股本	\$ 8,411,581	7,388,487	-	(333,974)	-	(397)	15,465,697
民國九十九年度淨利	-	-	931,102	-	-	-	931,102
依採權益法評價之被投資公司股權淨值認列	-	(8,310)	-	(331,271)	(42,208)	(665)	(382,454)
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 8,411,581	7,380,177	931,102	(665,245)	(42,208)	(1,062)	16,014,345

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



欣陸投資控股股份有限公司

現金流量表

民國九十九年四月八日(設立日)至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	金額
營業活動之現金流量：	
本期淨利	\$ 931,102
調整項目：	
折舊費用	226
採權益法認列之投資收益	(1,043,292)
營業資產及負債之淨變動：	
營業負債之淨變動：	
應付費用	24,652
其他流動負債	215
應計退休金負債	2,511
營業活動之淨現金流出	(84,586)
投資活動之現金流量：	
購置固定資產	(1,808)
投資活動之淨現金流出	(1,808)
融資活動之現金流量：	
短期借款	51,000
應付短期票券	40,000
融資活動之淨現金流入	91,000
本期現金及約當現金淨增加數	4,606
期初現金及約當現金餘額	-
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,606
現金流量資訊之補充揭露：	
本期支付利息	\$ 414
支付所得稅	\$ -

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



財務報表附註

民國九十九年十二月三十一日

(除另有註明者外，所有金額均以新台幣千元為單位)

一、公司沿革

欣陸投資控股股份有限公司（以下稱本公司）係於民國九十九年四月八日由大陸工程股份有限公司（以下稱大陸工程）以股份轉換方式成立之投資控股公司，並經行政院金融監督委員核准本公司股票於同日上市，轉換後大陸工程為本公司百分之百控制之子公司。

本公司主要經營之業務為對被投資公司事業之管理及投資經主管機關核准之事業。於民國九十九年十二月三十一日，本公司員工人數為 32 人。

最終母公司：無。

二、重要會計政策之彙總說明

本公司財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及我國一般公認會計原則編製。重要會計政策及衡量基礎彙總說明如下：

(一) 外幣交易及外幣財務報表之換算

本公司以新台幣記帳。非衍生性商品之外幣交易依交易日之即期匯率入帳；資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，依當日之即期匯率換算，產生之兌換差額列為當期損益，外幣非貨幣性資產或負債按交易日之歷史匯率衡量；但以公平價值衡量之外幣非貨幣性資產或負債，則按資產負債表日即期匯率換算，如屬公平價值變動認列為當期損益者，兌換差額亦認列為當期損益；如屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，兌換差額亦認列為股東權益調整項目。

(二) 會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依規定對財務報表所列資產、負債、收益、費損及或有事項，採用必要之假設及估計加以衡量、評估與揭露，惟該等估計與實際結果可能存有差異。

(三) 流動與非流動劃分

現金或約當現金、為交易目的而持有或預期將於資產負債表日後十二個月內變現之資產，列為流動資產；非屬流動資產者列為非流動資產。

負債因交易目的而發生或預期於資產負債表日後十二個月內清償者列為流動負債；非屬流動負債者列為非流動負債。

(四) 資產減損

本公司於資產負債表日就有減損跡象之資產（商譽以外之個別資產或現金產生單位），估計其可回收金額，就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。商譽以外之資產於以前年度所認列之累積減損損失，嗣後若已不存在或減少，即予迴轉，增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失下，減除應提列折舊或攤銷後之數。

商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用之無形資產每年定期進行減損測試，並就可回收金額低於帳面價值之部分，認列減損損失。

(五) 約當現金

本公司所屬之約當現金係指隨時可轉換成定額現金且即將到期而其利率變動對價值影響甚少之短期投資且具高度流動性之投資，包括投資日起三個月內到期或清償之國庫券、商業本票、銀行承兌匯票等。

(六) 採權益法之長期股權投資

長期股權投資以成本為列帳基礎，取得被投資公司以盈餘或資本公積轉增資配發之股票均不作收益處理，僅依證券之種類分別註記所增加之股數，並按加權平均法計算每股平均單位成本。

對被投資公司具有影響力或控制能力者，採用權益法評價。亦即對持有被投資公司股權百分之二十以上至百分之五十（或未達百分之二十但具有重大影響力）之長期股權投資，及持股超過百分之五十（或未達百分之五十但有控制能力）之被投資公司，均採權益法評價。

採權益法之長期股權投資出售時，以售價與處分日該投資帳面價值之差額，作為長期股權投資處分損益，帳上如有因長期股權投資產生之資本公積餘額時，則按出售比例轉列當期損益。

本公司與採權益法評價之被投資公司間相互持股時，其投資損益採庫藏股票法計算。與被投資公司間交易及各子公司間交易所產生之損益尚未實現者，予以遞延。交易損益如屬折舊性或攤銷性之資產所產生者，依其效益年限逐年承認；其他類資產所產生者，於實現年度承認。

依權益法評價之被投資公司增發新股時，若各股東非按比例認購，致使投資比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減者，其增減數應調整「資本公積」及「長期投資」。如應借記「資本公積」，而帳上由長期投資所產生之「資本公積」餘額不足時，其差額借記「保留盈餘」。

對國外營運機構採權益法評價之長期股權投資，因外幣財務報表換算為本國貨幣所產生之換算差額，以減除所得稅影響數後淨額列入股東權益項下之累積換算調整數科目。

(七) 固定資產、折舊及處分利益

固定資產以取得成本為列帳基礎，有關重大增添、改良及重置列為資本支出，購建固定資產使其達到可使用狀態所負擔之利息亦列為資產成本。

折舊採平均法，按資產取得時依公司評估之耐用年限計提，其耐用年限如下：

運輸設備	3～5年
辦公設備	5～9年

折舊性固定資產若耐用年限屆滿仍繼續使用，則估計其尚可使用年限繼續提列折舊。

處分固定資產之損益列為營業外收支。

(八) 員工退休

本公司採用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，並依證券主管機關之規定，依該公報之規定認列淨退休金成本，包括當期服務成本等及過渡性淨資產、前期服務成本與退休金損益依員工平均剩餘服務年限採直線法攤銷之數。另，本公司採確定提撥退休辦法部份，依勞工退休金條例之規定，依勞工每月工資6%之提繳率，提撥至勞工保險局，提撥數列為當期費用。

(九) 員工紅利及董監酬勞

本公司之員工紅利及董監酬勞係依會計研究發展基金會(96)基秘字第052號解釋函之規定，估計員工紅利及董監酬勞金額，並依員工紅利及董監酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。嗣後股東會決議與財務報表估列數如有差異，視為估計變動，列為當期損益。

(十) 所得稅

本公司所得稅之計算係採用財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」，依此方法，資產及負債之帳面價值與課稅基礎之差異，依預計回轉年度之適用稅率計算認為遞延所得稅。並將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。遞延所得稅負債或資產依其相關資產或負債之分類，劃分為流動或非流動項目，非與資產或負債相關者，則依預期回轉期間之長短，劃分為流動或非流動項目。

本公司未分配盈餘加徵百分之十營利事業所得稅部分，於次年度經股東會決議分配盈餘後列為當期費用。

「所得基本稅額條例」自九十五年一月一日開始施行，其計算基礎係依所得稅法規定計算之課稅所得額，再加計所得稅法及其他法律所享有之租稅減免，按行政院訂定之稅率(百分之十)計算基本稅額，該基本稅額與按所得稅法規定計算之稅額相較，擇其高者，繳納當年度之所得稅。

(十一) 每股盈餘

普通股每股盈餘係以本期淨利(減除特別股股利)，除以普通股流通在外加權平均數計算之。本公司所發行之可轉換公司債、認股權證及尚未經股東會決議且得採股票發放之員工分紅屬潛在普通股，潛在普通股如均未具稀釋作用，僅揭露基本每股盈餘，反之，則除揭露基本每股盈餘外，並揭露稀釋每股盈餘。稀釋每股盈餘，則假設所有具稀釋作用之潛在普通股均於當期流通在外，故本期淨利及流通在外普通股股數均須調整所有具稀釋作用潛在普通股之影響。

三、會計變動之理由及其影響：無。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	99.12.31	
零用金	\$	70
銀行存款		4,536
	\$	<u>4,606</u>

(二) 採權益法之長期股權投資

1. 於民國九十九年度，本公司對採權益法認列之投資損益及累積換算調整數係依據各被投資公司同期間經會計師查核簽證之同期間財務報表評價計列，其認列之相關投資損益及累積換算調整數明細如下：

被投資公司名稱	99.12.31			99 年度	
	原始投資成本	持股比例 %	期末餘額	投資 (損) 益	累積換算調整數
大陸工程 (股) 公司	\$ 8,844,949	100	8,465,295	2,800	(331,271)
大陸建設 (股) 公司	6,620,748	100	7,661,240	1,040,492	-
合計			<u>\$ 16,126,535</u>	<u>1,043,292</u>	<u>(331,271)</u>

2. 本公司對大陸工程 (股) 公司之投資，係依企業併購法規定，以股份轉換方式取得被投資公司 100% 股權，包含普通股 841,158 仟股，面額 10 元，按轉換日被投資公司股權淨值作為本公司原始投資成本。
3. 大陸工程 (股) 公司依企業併購法規定將該公司之建設開發相關業務分割設立大陸建設 (股) 公司，同時就分割營業價值辦理減資，並由大陸建設 (股) 公司發行新股予本公司。
4. 於民國九十九年度，本公司依持股比例認列大陸工程 (股) 公司之金融資產評價損失、未認列為退休金成本淨損失及資本公積—長期股權投資分別計 665 千元、42,208 千元及 8,310 千元。
5. 於民國九十九年度，本公司對具有控制力之被投資公司業已編製合併財務報表。

(三) 短期借款

項目	99.12.31
信用借款	\$ <u>51,000</u>

民國九十九年度借款利率為 1.00% ~ 1.05%。

(四) 應付短期票券

項目	99.12.31
應付短期票券	\$ <u>40,000</u>

短期票券發行期間均在 180 天以內，民國九十九年度之利率區間為 1.194%。

(五) 股本

本公司於民國九十九年四月八日由大陸工程(股)公司以股份轉換方式成立，股本總額為 8,411,581 千元，並已辦理法定登記程序，截至民國九十九年十二月三十一日，本公司額定股本總額為 10,000,000 千元，每股面額為 10 元，已發行股份為 841,158 千股。

(六) 資本公積

1. 大陸工程(股)公司股份於民國九十九年四月八日轉換成立本公司時，本公司所取得該被投資公司股權淨值超過本公司依股份轉換辦法計算換出股權面值計 7,368,919 千元，帳列資本公積。
2. 依企業併購法第三十條規定，公司與他公司進行股份轉換者，其未分配盈餘於轉換後，雖列為他公司(即控股公司)之資本公積，但其分派不受公司法第二百四十一條第一項之限制。

(七) 法定盈餘公積及盈餘分配

依本公司章程之規定，每年度決算後如有盈餘，應先彌補以往年度虧損，並依法繳納營利事業所得稅後，先提撥百分之十法定盈餘公積及依證券交易法第 41 條規定提列或回轉特別盈餘公積，其餘額加計累計未分配盈餘後為可供分配盈餘，並就可供分配盈餘中提撥百分之五十以上依下列方式分配之：

1. 員工紅利百分之零點五
2. 董監事酬勞百分之零點五
3. 股東股利百分之九十九

依原證券暨期貨管理委員會之規定，應就當年度發生之帳列股東權益減項淨額自當年度稅後盈餘提列相同數額之特別盈餘公積；如所提之特別盈餘公積屬前期累積之股東權益減項金額，應自前未分配盈餘提列之相同數額之特別盈餘公積不得分派。嗣後股東權益減項數額減少時，得將減少金額轉列未分配盈餘。

本公司係以投資為專業，為考量公司長期財務規劃，採平衡、穩健之股利政策，於上述分配比率如可分配之每股股利低於新台幣 0.3 元，得不分配之。每次分配時，其中現金股利發放總額不得低於股東股利總數百分之二十，惟每股現金股利低於新台幣 0.1 元時，得改發股票股利。

本公司以截至民國九十九年預計可分配盈餘乘上本公司章程所定員工紅利分配成數 0.5% 及董監酬勞分配成數 0.5%，估計員工紅利金額為 2,974 千元，董監酬勞為 2,974 千元，配發股票紅利之股數計算基礎係依據股東會決議前一日之收盤價並考量除權除息之影響。惟若嗣後股東會決議實配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為民國一〇〇年度之損益。

上述員工紅利及董監事酬勞分派數相關資訊，可俟相關會議召開後至公開資訊觀測站等管道查詢之。

(八) 所得稅

1. 本公司營利事業所得稅稅率為百分之十七，並依「所得基本稅額條例」計算基本稅額。
2. 本公司民國九十九年度所得稅費用組成如下：

	99 年度
當期所得稅費用	\$ -
遞延所得稅費用	-
所得稅費用	\$ -

上列遞延所得稅費用之組成項目如下：

	99 年度
虧損扣抵	\$ (19,072)
備抵評價	19,072
	\$ -

3. 民國九十九年度，本公司損益表所列稅前淨利依規定稅率計算之所得稅與所得稅費用間之差異列示如下：

	99 年度
稅前淨利應計所得稅費用	\$ 158,287
採權益法認列之投資收益	(177,359)
備抵評價	19,072
所得稅(利益)費用	\$ -

4. 於民國九十九年十二月三十一日，本公司遞延所得稅資產之虧損扣抵所得稅影響如下：

	99.12.31	
	金額	所得稅 影響數
非流動遞延所得稅資產：		
虧損扣抵	\$ 112,191	19,072
減：備抵評價		(19,072)
非流動遞延所得稅資產淨額	\$	-

5. 兩稅合一相關資訊

	99.12.31
屬八十七年度以後之未分配盈餘	\$ 931,102
可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 10,013
	99 年度(預計)
對中華民國居住者盈餘分配之稅額扣抵比率	1.08%

(九) 每股盈餘

	99 年度	
	稅前	稅後
基本每股盈餘		
本期淨利	\$ 931,102	931,102
加權平均流通在外股數 (千股)	841,158	841,158
基本每股盈餘－當期	\$ 1.11	1.11
稀釋每股盈餘		
本期淨利	\$ 931,102	931,102
加權平均流通在外股數 (千股)	841,158	841,158
具稀釋作用之員工紅利股數 (千股)	433	433
本公司具稀釋作用之潛在普通股之影響	841,591	841,591
稀釋每股盈餘－當期	\$ 1.11	1.11

(十) 員工退休

1. 本公司以民國九十九年十二月三十一日為衡量日完成員工退休金之精算，基金提撥狀況與帳載應計退休金負債調節如下：

	99.12.31
給付義務：	
既得給付義務	\$ (18,735)
非既得給付義務	(11,816)
累積給付義務	(30,551)
未來薪資增加之影響數	(6,744)
預計給付義務	(37,295)
退休基金資產公平價值	-
提撥狀況	(37,295)
未認列過渡性淨給付義務	34,784
未認列退休金損益	-
應補列最低退休金負債	(28,040)
淨退休金資產 (負債)	\$ (30,551)

截至民國九十九年十二月三十一日止，本公司職工退休辦法之員工既得給付為 20,613 千元。

2. 於民國九十九年度淨退休金成本組成項目如下：

	99 年度
服務成本	\$ -
利息成本	-
退休基金資產報酬	-
攤銷與遞延數	-
淨退休金成本	\$ -

3. 精算假設如下：

	<u>99 年度</u>
折現率	2.25%
薪資調整率	2.25%
退休金資產預期報酬率	3.00%

4. 本公司民國九十九年度確定提撥退休金辦法下之退休費用為 1,458 千元，已提撥至勞工保險局。

(十一) 金融商品資訊之揭露

1. 公平價值之資訊

本公司之非衍生性短期金融資產及負債中包括現金及約當現金、短期借款、應付費用及其他流動負債等，係以其在資產負債表日之帳面價值估計其公平價值；因此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。

2. 財務風險資訊

(1) 信用風險

本公司民國九十九年十二月三十一日替關係人提供工程保證金額為 9,546,201 千元、USD222,143 千元。

(2) 流動性風險

本公司為以股份轉換成立之投資控股公司，資產均為長期投資，營運資金需求極低，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

(3) 利率變動之金流量風險

本公司之短期借款係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使其短期借款之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動。

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
大陸工程(股)公司	本公司之子公司
大陸建設(股)公司	〃
CEC International Crop. (India) Private Limited (CICI 公司)	本公司之孫公司
全體董事、監察人、總經理及副總經理	本公司主要管理階層

(二) 與關係人之間之重大交易事項

1. 債權債務：

應付費用	99.12.31	
	金額	%
大陸工程(股)公司	\$ 1,319	100

2. 租賃契約

本公司於民國九十九年度，向關係人承租固定資產情形如下：

關係人名稱	標的物	租賃期間	每月租金	租金費用
大陸工程(股)公司	台北市敦化南路二段 95號23F	99.03.08 ~ 102.04.07	\$ 920	<u>8,695</u>

3. 其他

(1) 於民國九十九年度，本公司因大陸工程(股)公司提供法務、公關、品質、人力資源、資訊及管理資源服務予本公司而支付服務費計 5,445 千元。

(2) 於民國九十九年度，本公司向大陸工程(股)公司購入運輸設備計 665 千元及雜項購置計 1,341 千元，截至民國九十九年十二月三十一日，已支付全數價款。

(3) 於民國九十九年十二月三十一日，本公司為關係人保證情形如下：

關係人名稱	保證項目	99.12.31	
大陸工程(股)公司	工程合約及銀行融資保證	\$	<u>9,546,201</u>
CICI 公司	工程合約保證	USD	<u>222,143</u>

(三) 主要管理階層薪酬總額

本公司民國九十九年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬總額之有關資訊如下：

	99 年度	
薪資	\$	31,200
獎金及特支費		5,630
業務執行費用		1,650
員工紅利		1,983

上述金額包含董監酬勞及員工紅利估列數，詳細估列方式請詳「股東權益」項下之說明。

六、質押之資產：無。

七、重大承諾事項及或有事項

本公司為他人背書保證情形，請詳附註五(二)。

八、重大之災害損失：無。

九、重大之期後事項：無。

十、其他

(一) 本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

性質別	功能別	99 年度		合計
		屬於營業成本者	屬於營業費用者	
用人費用				
薪資費用		-	61,079	61,079
勞健保費用		-	2,144	2,144
退休金費用		-	3,969	3,969
其他用人費用		-	1,241	1,241
折舊費用		-	226	226
折耗費用		-	-	-
攤銷費用		-	-	-

註：民國九十九年度薪資費用業已包含估計之員工紅利及董監酬勞 5,948 千元。

(二) 重要子公司簡明資產負債表及損益表

1. 大陸工程股份有限公司

大陸工程股份有限公司

簡明資產負債表

民國九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資產	99.12.31
流動資產	\$ 7,553,254
基金及長期投資	7,568,343
固定資產淨額	3,744,062
無形資產及其他資產	22,059
資產合計	\$ 18,887,718
負債及股東權益	99.12.31
流動負債	\$ 7,074,325
長期付息負債	3,050,833
其他負債	277,941
負債合計	10,403,099
股本	4,514,839
資本公積	3,010,331
保留盈餘	1,667,964
股東權益調整項目	(708,515)
股東權益合計	8,484,619
負債及股東權益總計	\$ 18,887,718

大陸工程股份有限公司

簡明損益表

民國九十九年一月一日至十二月三十一日

科目	99 年度
營業收入	\$ 11,504,247
營業成本	(11,926,481)
聯屬公司間已實現利益	1,137
營業毛損	(421,097)
營業費用	(381,476)
營業淨損	(802,573)
營業外收入及利益	456,500
營業外費用及損失	(84,471)
繼續營業單位稅前淨損	(430,544)
所得稅費用	(4,377)
繼續營業單位淨損	(434,921)
分割單位利益減所得稅後淨額	565,084
本期淨利	\$ 130,163

2. 大陸建設股份有限公司

大陸建設股份有限公司

簡明資產負債表

民國九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資產		99.12.31
流動資產	\$	16,977,607
基金及長期投資		4,327,188
固定資產淨額		2,543,497
無形資產及其他資產		206,099
資產合計	\$	24,054,391
負債及股東權益		99.12.31
流動負債	\$	13,616,588
長期付息負債		2,751,100
營業及負債準備		2,228
其他負債		23,235
負債合計		16,393,151
股本		3,000,000
資本公積		3,620,748
保留盈餘		1,040,492
股東權益合計		7,661,240
負債及股東權益總計	\$	24,054,391

大陸建設股份有限公司

簡明損益表

民國九十九年六月二日至十二月三十一日

科目	99 年度
營業收入	\$ 4,512,474
營業成本	(3,167,329)
營業毛利	1,345,145
營業費用	(456,684)
營業淨利	888,461
營業外收入及利益	209,938
營業外費用及損失	(57,907)
繼續營業單位稅前淨利	1,040,492
所得稅費用	-
本期淨利	\$ 1,040,492

3. American Bridge Holding Company and Subsidiaries

American Bridge Holding Company and Subsidiaries

簡明資產負債表

民國九十九年十二月三十一日

單位：美金千元

資產	99.12.31
流動資產	\$ 207,308
固定資產淨額	51,751
無形資產及其他資產	23,788
資產合計	\$ 282,847
負債及股東權益	99.12.31
流動負債	\$ 127,056
長期付息負債	14,017
負債合計	141,073
股本	10
資本公積	75,687
保留盈餘	81,726
股東權益調整項目	68
庫藏股	(15,717)
股東權益合計	141,774
負債及股東權益總計	\$ 282,847

American Bridge Holding Company and Subsidiaries

簡明損益表

民國九十九年一月一日至十二月三十一日

科目	99 年度	
營業收入	\$	407,041
營業成本		(341,337)
營業毛利		65,704
營業費用		(29,814)
營業淨利		35,890
營業外收入及利益		2,313
營業外費用及損失		(1,935)
繼續營業單位稅前淨損		36,268
所得稅費用		(15,520)
本期淨利	\$	20,748

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊：

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：

單位：新台幣千元

背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限額	本期最高背 書保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額佔最近 期財務報表淨值之比率	背書保證 最高限額
	公司名稱	關係						
欣陸投資控股(股)公司	大陸工程(股)公司	註2	96,086,070	9,840,909	9,546,201	-	61.45%	96,086,070 (註1)
欣陸投資控股(股)公司	CEC International Corp. (India) Private Limitd	註3	USD 3,298,526	USD 223,340	USD 222,143	-	40.41%	USD3,298,526 (註1)

註1：依本公司之背書保證辦法規定，對外保證之背書保證總額及對單一企業背書保證額度以不超過本公司淨值之六倍為限
明細如下：

背書保證最高限額：96,086,070 千元 = 16,014,345 × 6 倍
(NTD 96,086,070 千元 ÷ 29.13 = USD3,298,526 千元)
對單一企業背書保證之限額：96,086,070 千元 = 16,014,345 × 6 倍
(NTD 96,086,070 千元 ÷ 29.13 = USD3,298,526 千元)

註2：直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司，對其為工程合約及銀行融資之保證。
註3：間接持有普通股股權超過百分之五十之孫公司，對其為工程合約之保證。

3. 期末持有有價證券情形：

單位：新台幣千元

持有之公司	有價證券 種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳列 科目	期末			市價 / 淨值	備註
				股數	帳面金額	持股比率		
本公司	股票—大陸工程(股)公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	451,483,877	8,465,295	100.00	18.79(元)	(註)
本公司	股票—大陸建設(股)公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	300,000,000	7,661,240	100.00	25.54(元)	(註)

註：非上市(櫃)公司，係 99.12.31 經會計師查核簽證財務報表之每股淨值。

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
9. 從事衍生性商品交易：無。

(二) 轉投資事業相關資訊：

1. 被投資公司名稱、所在地區 ... 等相關資訊：

單位：新台幣千元

投資公司 名稱	被投資公司 名稱	所在地區	主要 營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
欣陸投資控股 (股)公司	大陸工程(股)公 司	台北市大安區敦 化南路二段95號	綜合營造業	8,844,949	-	451,483,877	100.00%	8,465,295	130,163	2,800	註
"	大陸建設(股)公 司	台北市大安區敦 化南路二段95號 12樓	住宅及大樓 開發租售及 不動產租賃 業務	6,620,748	-	300,000,000	100.00%	7,661,240	1,040,492	1,040,492	"
大陸工程(股) 公司	欣達開發(股)公 司	台北市大安區敦 化南路二段95號 24樓	住宅及大樓 開發租售業 務	-	452,250	-	-%	-	28,568	得免揭露	"
"	北岸環保(股)公 司	台北市大安區敦 化南路二段95號 19樓	污染防治及 其他環境衛 生業務	600,000	600,000	60,000,000	54.55%	610,767	13,519	"	"
"	欣達環工(股)公 司	台北市大安區敦 化南路二段95號 19樓	配管工程業 務	400,000	400,000	40,000,000	100.00%	349,236	(12,179)	"	"
"	萬國百貨事業 (股)公司	台北市萬華區漢 中街52號地上 1-13樓及地下 1-4樓	戲院之經營 及百貨、餐 飲、遊樂 場之經營租 賃業務	-	948,865	-	-%	-	-	"	"
"	萬國商業開發 (股)公司	台北市萬華區漢 中街52號地下1 樓	住宅及大樓 開發租售及 不動產租賃 業務	-	915,515	-	-%	-	-	"	"
"	CEC International Corp. (India) Private Limited	印度新德里	承攬土木工程	321,114	321,114	43,981,492	100.00%	83,703	(27,258)	"	"
"	CEC International Corp.	英屬維爾京群島	投資控股	1,305,504	1,305,504	39,139,940	100.00%	1,973,651	328,306	"	"
大陸建設(股) 公司	萬國百貨事業 (股)公司	台北市萬華區漢 中街52號地上 1-13樓及地下 1-4樓	戲院之經營 及百貨、餐 飲、遊樂 場之經營租 賃業務	-	-	-	-%	-	1,899,984	"	"
"	萬國商業開發 (股)公司	台北市萬華區漢 中街52號地下1 樓	住宅及大樓 開發租售及 不動產租賃 業務	976,539	-	22,913,175	80.64%	1,233,410	46,823	"	"
CEC International Corp.	New Continental Corp.	英屬維爾京群島	投資控股	USD 50,592	USD 50,592	5,696	56.36%	USD 83,373	USD 18,814	"	"
New Continental Corp.	American Bridge Holding Co.USA	美國賓州匹茲堡	投資控股	USD 74,106	USD 74,106	3,547,187	96.71%	USD 137,115	USD 20,748	"	"
欣達環工(股) 公司	升達營造(股)公 司	台北市大安區敦 化南路二段182 號17樓	承攬土木工 程	51,000	51,000	5,100,000	51.00%	17,384	6,539	"	"
"	北岸環保(股)公 司	台北市大安區敦 化南路二段95號 19樓	污染防治及 其他環境衛 生業務	500,000	500,000	50,000,000	45.45%	511,474	13,519	"	"
萬國百貨事業 (股)公司	萬國商業開發 (股)公司	台北市萬華區漢 中街52號地下1 樓	住宅及大樓 開發租售及 不動產租賃 業務	-	-	-	-%	-	46,823	"	"

註1：係同期間經會計師查核之財務報表認列。

2. 資金貸與他人：

單位：新台幣千元

編號	貸出資金之公司	貸與 對象	往來 科目	本期 最高餘額	利率 區間	資金貸 與性質	業務往來 金額	有短期融通資 金必要之原因	提列備抵 呆帳金額	擔保品 名稱	對個別對象資 金貸與限額	資金貸與	
												期末餘額	總限額
1	American Bridge Co.	ABF Barge	預付款	\$394,282	289,674	6%	短期資 金融通	-	購置設備	-	-	1,165,200	1,165,200

註：依 American Bridge Co. 之董事會決議，資金貸予他人總額及對單一企業資金貸放以不超過美金 40,000 千元為限。

3. 為他人背書保證：

單位：新台幣千元

背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企 業背書保證限額	本期最高背 書保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證 最高限額
	公司名稱	關係						
大陸工程(股)公司	互助營造(股)公司	註7	25,453,857	11,151,487	11,151,487	-	131.43%	50,907,714 (註1)
"	長鴻營造(股)公司	註7	"	2,408,097	1,411,000	-	16.63%	"
"	CEC International Corp.	註11	USD 582,535	USD 29,000	USD 29,000	-	9.96%	USD 582,535 (註2)
"	American Bridge Corp.	註8	USD 873,802	USD 450,000	USD 450,000	-	154.50%	USD 1,747,604 (註1)
"	"	註9	USD 582,535	USD 87,500	USD 87,500	-	30.04%	USD 582,535 (註2)
"	CEC International Corp.(India) Private Limitd	註10	USD 873,802	USD 222,143	USD 222,143	-	76.27%	USD 1,747,604 (註1)
"	"	註11	USD 582,535	USD 6,000	USD 6,000	-	2.06%	USD 582,535 (註2)
"	欣達環工(股)公司	註11	16,969,238	500,000	460,000	-	5.42%	16,969,238 (註2)
大陸建設(股)公司	萬國商業開發(股)公司	註11	15,322,480	1,000,000	1,000,000	-	13.05%	15,322,480 (註3)
萬國商業開發(股)公司	大陸建設(股)公司	註12	4,588,419	1,000,000	1,000,000	1,200,000	65.38%	4,588,419 (註4)
New Continental Corp.	American Bridge Holding Co., USA	註10	USD 873,802	USD 4,555	USD 4,555	-	3.32%	USD 1,747,604 (註5)
升達營造(股)公司	北岸環保(股)公司	註7	293,448	246	246	-	0.25%	586,896 (註6)

- 註1：依大陸工程(股)公司背書保證辦法規定，替同業間工程承包合約或保固合約保證之背書保證總額以該公司淨值之六倍為限，對單一企業背書保證額度以不超過該公司淨值之三倍為限，其計算內容明細如下：
背書保證最高限額：8,484,619千元×6倍=50,907,714千元
(NTD50,907,714千元÷29.13=USD1,747,604千元)
對單一企業背書保證之限額：8,484,619千元×3倍=25,453,857千元
(NTD25,453,857千元÷29.13=USD873,802千元)
- 註2：依大陸工程(股)公司背書保證辦法規定，非替同業間工程承包合約或保固合約保證之背書保證總額及對單一企業背書保證額度以不超過該公司淨值之二倍為限，其計算內容明細如下：
背書保證最高限額：8,484,619千元×2倍=16,969,238千元。
(NTD16,969,238千元÷29.13=USD582,535千元)
對單一企業背書保證之限額：8,484,619千元×2倍=16,969,238千元
(NTD16,969,238千元÷29.13=USD582,535千元)
- 註3：依大陸建設(股)公司背書保證辦法規定，本公司之背書保證總額及對單一企業背書保證額度均以不超過本公司淨值之二倍為限，其計算內容明細如下：
背書保證最高限額：7,661,240千元×2倍=15,322,480千元。
對單一企業背書保證之限額：7,661,240千元×2倍=15,322,480千元
- 註4：依萬國商業開發(股)公司之背書保證辦法規定，對外保證之背書保證總額及對單一企業背書保證額度以不超過該公司淨值之三倍為限明細如下：
背書保證最高限額：4,588,419千元=1,529,473千元×3倍
對單一企業背書保證之限額：4,588,419千元=1,529,473千元×3倍
- 註5：依New Continental Corp.之背書保證辦法規定，對外保證之背書保證總額以母公司(大陸工程股份有限公司)淨值之六倍為限，對單一企業背書保證額度以不超過母公司淨值之三倍為限，其計算內容明細如下：
背書保證最高限額：USD1,747,604千元。
(NTD8,484,619千元÷29.13×6倍=USD1,747,604千元)
對單一企業背書保證之限額：USD873,802千元
(NTD8,484,619千元÷29.13×3倍=USD873,802千元)
- 註6：依升達營造(股)公司之背書保證辦法規定，基於承攬工程需要之同業間依合約規定背書保證之總額以該公司淨值之六倍為限，對單一企業背書保證額度以不超過該公司淨值之三倍為限，其計算內容明細如下：
背書保證最高限額：586,896千元=97,816千元×6倍
對單一企業背書保證之限額：293,448千元=97,816千元×3倍
- 註7：基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
- 註8：間接持有普通股股權超過百分之五十之孫公司，對其為工程合約之保證。
- 註9：間接持有普通股股權超過百分之五十之孫公司，對其為非工程合約之保證。
- 註10：直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司，對其為工程合約之保證。
- 註11：直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司，對其為非工程合約之保證。
- 註12：對該公司直接持有普通股股數超過百分之五十之母公司，對其為非工程合約之保證。

4. 期末持有有價證券情形：

單位：新台幣千元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數	帳面金額	持股比例	市價/每股淨值	
大陸工程(股)公司	股票－歐華開發投資(股)公司	-	以成本衡量之金融資產－非流動	1,450,000	14,500	14.87	7.64	
"	股票－長榮開發(股)公司	-	"	25,645,907	443,080	6.28	30.91	
"	股票－欣榮企業(股)公司	-	"	12,256,347	130,287	8.45	15.46	
"	股票－偉達投資(股)公司	-	"	36,000,000	453,643	18.00	11.72	
"	股票－捷邦管理顧問(股)公司	-	"	300,000	3,000	6.00	10.41	
"	股票－台灣莫特麥克唐納工程顧問(股)公司	-	"	380,000	5,796	19.00	12.57	
"	股票－台灣高速鐵路(股)公司－普通股	本公司董事長與該公司董事長為同一人(已於98.9.22辭任，本公司仍為該公司之法人董事)	"	201,735,000	1,928,375	3.10	2.22	
"	股票－台灣高速鐵路(股)公司－甲種(一)記名式特別股	"	"	99,675,000	800,950	3.83	2.22	
"	股票－台灣高速鐵路(股)公司－丙種(四)記名式特別股	"	"	9,800,000	73,840	27.45	2.22	
"	股票－台灣高速鐵路(股)公司－丙種(五)記名式特別股	"	"	59,125,000	445,442	23.80	2.22	
"	股票－台灣高速鐵路(股)公司－丙種(八)記名式特別股	"	"	32,250,000	252,073	15.73	2.22	
"	股票－國際建築經理(股)公司	-	"	26,301	-	1.64	-	
"	股票－新宇能源開發(股)公司	-	"	22,405,297	-	9.00	-	
"	股票－北岸環保(股)公司	以權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	60,000,000	610,767	54.55	10.18	
"	股票－欣達環工(股)公司	"	"	40,000,000	349,236	100.00	8.73	
"	股票－CEC International Corp. (India) Private Limitd	"	"	43,981,492	83,703	100.00	1.90	
"	股票－CEC International Corp.	"	"	39,139,940	1,973,651	100.00	50.43	
大陸建設(股)公司	股票－台灣高速鐵路(股)公司－普通股	-	以成本衡量之金融資產－非流動	201,735,000	1,928,376	3.10	2.22	
"	股票－台灣高速鐵路(股)公司－甲種(一)記名式特別股	-	"	99,675,000	800,950	3.83	2.22	
"	股票－台灣高速鐵路(股)公司－丙種(五)記名式特別股	-	"	48,375,000	364,452	19.47	2.22	
"	股票－萬國商業開發(股)公司	以權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	22,913,175	1,233,410	80.64	53.83	
CEC International Corp.	股票－New Continental Corp. 普通股	"	"	5,696	USD 83,373	56.36	USD 13,569	
New Continental Corp.	股票－American Bridge Holding CO. 普通股	"	"	3,547,187	USD 137,115	96.71	USD 39	
欣達環工(股)公司	股票－升達營造(股)公司	"	"	5,100,000	17,384	51.00	9.78	
"	股票－北岸環保(股)公司	"	"	50,000,000	511,474	45.45	10.18	

5. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

單位：新台幣千元

取得之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	交易金額	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料		價格決定之參考依據	取得目的及使用情形	其他約定事項
							與發行人之關係	移轉日期			
大陸建設(股)公司	長安段三小段	99.11.29	5,056,800	已全數支付完畢	台灣人壽保險(股)公司	非關係人	-	-	-	議價	規劃興建

7. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

單位：新台幣千元

處分之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	原取得日期	帳面價值	交易金額	價款支付情形	處分損益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之	其他約
											參考依據	定事項
萬國百貨事業(股)公司	萬國大樓	99.07.13	民國 86 年間	1,142,614	3,050,000	已全數支付完畢	1,864,586	英屬維京群島商亞太置地第五(股)公司臺灣分公司	非關係人	獲利	議價	

8. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

單位：新台幣千元

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因			應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨金額	佔總(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率		
大陸工程(股)公司	大陸建設(股)公司	本公司之聯屬公司	承攬工程	(1,252,153)	(11)%	與一般交易相當	-	-	454,309	16%	註
大陸建設(股)公司	大陸工程(股)公司	本公司之聯屬公司	發包工程	1,155,389	84.35%	與一般交易相當	-	-	(454,309)	(50)%	

註：該公司係以完工百分比法認列之營建收入，計列銷貨之金額。

9. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

單位：新台幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
大陸工程(股)公司	大陸建設(股)公司	本公司之聯屬公司	應收帳款 454,309	2.76	-	-	-	-

10. 從事衍生性商品交易：

於民國九十九年十二月三十一日大陸工程(股)公司，從事現金流量避險項目(外幣存款—美金 681 千元)及指定避險之衍生性金融商品(遠期外匯合約—美金 1,160 千元)。

(三) 大陸投資資訊：無。

十二、部門別財務資訊：

(一) 產業部門財務資訊之揭露：無。

(二) 地區別及外銷銷貨財務資訊之揭露：無。

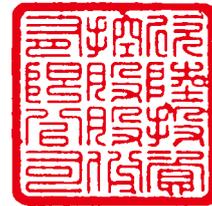
(三) 重要客戶資訊之揭露：無。

**最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表
聲明書**

公司自九十九年度(自民國九十九年四月八日至九十九年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：欣陸投資控股股份有限公司



董事長：殷琪



日期：民國一〇〇年三月三十日

會計師查核報告

欣陸投資控股股份有限公司董事會 公鑒：

欣陸投資控股股份有限公司及其子公司民國九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九年四月八日（設立日）至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表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財務報表表示意見。如合併財務報表附註二（一）所述，部分孫公司民國九十九年度之財務報表並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告，其民國九十九年十二月三十一日之資產總額為新台幣 14,528,675 千元，占合併資產總額 27.52%；民國九十九年四月八日（設立日）至十二月三十一日營業收入淨額為 11,576,684 千元，占合併營業收入淨額之 45.35%。

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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。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表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達欣陸投資控股股份有限公司民國九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年四月八日（設立日）至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：
陳嘉修
賴筵真



證券主管機關核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號
(89)台財證(六)第 62474 號

民國一〇〇年三月三十日

欣陸投資控股股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十九年十二月三十一日

資產	金額	%
流動資產		
1100 現金及約當現金	\$ 5,588,163	12
1340 避險之衍生性金融資產－流動	19,572	-
1120 應收票據淨額	383,958	1
1140 應收帳款淨額	4,133,333	8
1180 其他應收款－關係人	314,183	1
1190 其他金融資產－流動	1,067,077	2
120X 存貨	15,729,132	30
1240 在建工程減預收工程款後餘額	1,778,077	3
1285 遞延推銷費用(建設業適用)	627,351	1
1260 預付款項	828,848	2
1298 其他流動資產－其他	688,279	1
	<u>31,157,973</u>	<u>61</u>
基金及長期投資：		
1480 以成本衡量之金融資產－非流動	7,644,764	14
固定資產：		
1501 土地	927,165	2
1521 房屋及建築	1,499,033	3
1531 機器設備	4,229,775	8
1544 電腦通訊設備	61,516	-
1551 運輸設備	263,410	-
1561 辦公設備	272,418	1
1620 出租資產	7,723,265	15
	<u>14,976,582</u>	<u>29</u>
15X9 減：累積折舊	(2,474,818)	(5)
1599 累計減損－固定資產	(360,650)	(1)
1671 未完工程	1,085,773	2
1672 預付設備款	210,654	-
	<u>13,437,541</u>	<u>25</u>
無形資產：		
1770 遞延退休金成本	55,146	-
1788 其他無形資產	64,893	-
	<u>120,039</u>	<u>-</u>
其他資產：		
1810 閒置資產	195,943	-
1820 存出保證金	6,627	-
1880 其他資產－其他	50,071	-
1890 合併借項	177,138	-
	<u>429,779</u>	<u>-</u>
資產總計	\$ 52,790,096	100

		單位：新台幣千元	
負債及股東權益		金額	%
流動負債：			
2100	短期借款	\$ 8,964,762	17
2110	應付短期票券	40,000	-
2140	應付帳款	3,721,793	7
2150	應付帳款－關係人	611	-
2170	應付費用	1,035,420	2
2260	預收款項	3,898,632	7
2264xx	預收工程款減在建工程後餘額	5,041,664	10
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	933,612	2
2280	其他流動負債	1,728,571	3
		<u>25,365,065</u>	<u>48</u>
長期付息負債：			
2420	長期借款	8,747,874	17
2441	長期應付票據	99,444	-
2446	應付租賃款－非流動	19,699	-
		<u>8,867,017</u>	<u>17</u>
營業及負債準備：			
2510	土地增值稅準備	2,228	-
其他負債：			
2810	退休金準備／應計退休金負債	235,933	-
2820	存入保證金	111,051	-
		<u>346,984</u>	<u>-</u>
負債合計		<u>34,581,294</u>	<u>65</u>
股東權益：			
31	股本：		
3110	普通股股本	8,411,581	16
32	資本公積：		
3210	資本公積－發行溢價	7,368,919	14
3260	資本公積－長期投資	11,258	-
		<u>7,380,177</u>	<u>14</u>
33	保留盈餘：		
3350	未提撥保留盈餘	931,102	2
34	股東權益其他項目：		
3420	累積換算調整數	(665,245)	(1)
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(42,208)	-
3450	金融商品之未實現損益	(1,062)	-
		<u>(708,515)</u>	<u>(1)</u>
3610	少數股權	2,194,457	4
股東權益合計		<u>18,208,802</u>	<u>35</u>
重大承諾事項及或有事項			
負債及股東權益總計		<u>\$ 52,790,096</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



欣陸投資控股股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十九年四月八日至十二月三十一日

		單位：新台幣千元	
		金額	%
4520	營業收入：		
4521	營建工程收入	\$ 18,819,071	74
4511	出售房地收入	6,493,274	25
4310	租賃收入	213,673	1
4800	其他營業收入	17,493	-
4519	減：營建收入退回及折讓	(17,016)	-
		<u>25,526,495</u>	<u>100</u>
5000	營業成本：		
5520	營建工程成本	17,366,813	68
5510	出售房地成本	4,566,970	18
5310	租賃成本	70,048	-
5800	其他營業成本	6,517	-
		<u>22,010,348</u>	<u>86</u>
5910	營業毛利	<u>3,516,147</u>	<u>14</u>
6000	營業費用：		
6100	推銷費用	506,179	2
6200	管理及總務費用	1,310,638	5
		<u>1,816,817</u>	<u>7</u>
6900	營業淨利	<u>1,699,330</u>	<u>7</u>
7100	營業外收入及利益：		
7110	利息收入	79,041	-
7121	權益法認列之投資收益	12,856	-
7122	股利收入	44,682	-
7130	處分固定資產利益	1,062,927	4
7140	處分投資利益	200,443	1
7160	兌換利益	2,828	-
7480	什項收入	39,866	-
		<u>1,442,643</u>	<u>5</u>
7500	營業外費用及損失：		
7510	利息費用	190,377	1
7880	什項支出	106,295	-
7630		<u>296,672</u>	<u>1</u>
7900	繼續營業部門稅前淨利	2,845,301	11
8110	所得稅費用	540,381	2
	合併總損益	<u>\$ 2,304,920</u>	<u>9</u>
	歸屬予：		
	合併淨損益	\$ 931,102	4
9602	少數股權淨利	1,373,818	5
		<u>\$ 2,304,920</u>	<u>9</u>
		稅 前	稅 後
	歸屬於母公司之每股盈餘 (元)		
	基本每股盈餘	<u>\$ 1.11</u>	<u>1.11</u>
	稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.11</u>	<u>1.11</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



欣陸投資控股股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十九年四月八日(設立日)至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股股本	資本公積	累積盈餘	累積換算 調整數	未認列為 退休金成本 之淨損失	金融商品 之未實現損益	少數股權	合計
設立股本	\$ 8,411,581	7,388,487	-	(333,974)	-	(397)	2,297,983	17,763,680
民國九十九年度淨利	-	-	931,102	-	-	-	1,373,818	2,304,920
少數股權增減	-	-	-	-	-	-	(1,477,344)	(1,477,344)
依採權益法評價之被投資公司 股權淨值認列	-	(8,310)	-	(331,271)	(42,208)	(665)	-	(382,454)
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 8,411,581	7,380,177	931,102	(665,245)	(42,208)	(1,062)	2,194,457	18,208,802

董事長：



經理人：



會計主管：



欣陸投資控股股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十九年四月八日(設立日)至十二月三十一日

	金額
營業活動之現金流量：	
本期淨利	\$ 2,304,920
調整項目：	
折舊費用	595,345
採權益法認列之投資收益	(12,856)
處分固定資產利益	(1,062,927)
處分投資利益(含清算利益)	(200,443)
保固準備沖轉數	(44,984)
營業資產及負債之淨變動：	
應收票據淨額	(897)
應收帳款淨額	(76,868)
其他應收款－關係人	42,779
存貨	(5,479,560)
在建工程減預收工程款餘額	135,379
預付款項	190,553
其他流動資產	110,347
其他金融資產－流動	271,944
遞延推銷費用	135,318
其他營業資產	(51,080)
營業負債之淨變動：	
應付帳款	464,394
應付帳款－關係人	611
應付費用	(39,562)
預收款項	(29,012)
預收工程款減在建工程餘額	822,578
其他流動負債	567,989
應計退休金負債	36,865
其他營業負債減少	(118,032)
營業活動之淨現金流出	(1,437,199)

單位：新台幣千元

金額

投資活動之現金流量：

處分備供出售金融資產價款	39,828
處分採權益法之長期股權投資價款	112,545
購置固定資產	(753,138)
處分固定資產價款	3,144,713
存出保證金增加	50
購置遞延資產	(378,929)
投資活動之淨現金流入	2,165,069

融資活動之現金流量：

短期借款	3,747,298
應付短期票券	(210,000)
償還長期借款	(1,826,719)
存入保證金增加	(8,961)
長期應付票據減少	54,896
應付租賃款增加	(9,610)
避險之衍生性金融資產增加	(19,635)
少數股權變動	(1,477,344)

融資活動之淨現金流入

249,925

匯率影響數

(216,373)

本期現金及約當現金淨增加數

761,422

期初現金及約當現金餘額

4,826,741

期末現金及約當現金餘額

\$ 5,588,163

現金流量資訊之補充揭露：

本期支付利息	\$ 190,774
支付所得稅	\$ 449,251

不影響現金流量之投資及融資活動：

一年內到期之長期負債	\$ 933,612
------------	------------

董事長：



經理人：



會計主管：



公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，列明對財務狀況之影響：無

財務狀況及經營結果之探討分析與風險事項

一、財務狀況

項目	年度	
	2010 年度	
流動資產	4,606	
基金及投資	16,126,535	
固定資產	1,582	
無形資產	28,040	
資產總額	16,160,763	
流動負債	115,867	
其他負債	30,551	
負債總額	146,418	
股本	8,411,581	
資本公積	7,380,177	
保留盈餘	931,102	
金融商品未實現損益	(1,062)	
累積換算調整數	(665,245)	
未認列為退休金成本之淨損失	(42,208)	
股東權益總額	16,014,345	

註：本公司於 2010 年 4 月 8 日由大陸工程公司以 1：1 股份轉換方式成立，故無 2009 年度財務資料可供比較。

二、經營結果

項目	年度	
	2010 年度	
營業收入	1,043,292	
營業毛利	1,043,292	
營業損益	931,515	
營業外收入及利益	-	
營業外費用及損失	413	
繼續營業部門稅前損益	931,102	
繼續營業部門損益	931,102	
本期損益	931,102	

註：本公司於 2010 年 4 月 8 日由大陸工程公司以 1：1 股份轉換方式成立，故無 2009 年度財務資料可供比較。
本公司之營業收入主係認列轉投資公司之投資損益。

三、現金流量分析

(一) 最近年度變動之分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額 (1)	全年來自 營業活動 淨現金 流入量 (2)	全年來自 非營業活動 淨現金 流入量 (3)	現金剩餘 (不足) 數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
\$ 0	\$ (84,586)	\$ 89,192	\$ 4,606	\$-	\$-

本年度現金流量變動情形分析：

本公司之現金流量主要係日常營業活動所需之資金，因本公司甫於 2010 年 4 月 8 日由大陸工程公司以 1：1 股份轉換方式成立，尚無營業活動之現金流入，資金不足之部分係以金融機構融資支應，並無流動性不足之情形。

(二) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自 營業活動 淨現金 流入量 (2)	預計全年來自 非營業活動 淨現金 流入量 (3)	預計現金剩餘 (不足) 數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
\$ 4,606	\$ 555,964	\$ (558,954)	\$ 1,616	\$-	\$-

本公司預計未來一年現金流量，主要係收取子公司之股利收入、支付股東股利及一般辦公營業費用，多餘資金將償還銀行借款。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司於 2010 年 4 月 8 日由大陸工程公司以 1：1 股份轉換方式成立，並無重大資本支出。

五、轉投資政策

本公司為一投資控股公司，於 2010 年 4 月 8 日由大陸工程公司以 1：1 股份轉換方式新設成立，本公司係主要投資於營造建築及不動產開發相關產業，將持續監督並加強轉投資公司經營績效，以期獲取最大投資利益。

轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

項目	2010 年度投資 (損) 益		獲利 / 虧損主因及改善計畫
	單位：新台幣千元		
大陸工程 (股) 公司	2,800		營運狀況尚屬正常
大陸建設 (股) 公司	1,040,492		營運狀況尚屬正常

未來一年投資計畫

目前暫無投資計畫。

六、風險事項分析評估

(一) 最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司於 2010 年 4 月 8 日由大陸工程公司以 1：1 股份轉換方式成立，為一投資控股公司，利率風險主要來自為支應初期營業活動所產生之短期金融負債，本公司亦無外幣資產及負債，故利率、匯率變動及通貨膨脹對本公司並無重大影響。

(二) 最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司最近年度無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及衍生性商品交易之情事。因本公司為投資控股公司，主要被控股公司為經營營造建築及不動產開發產業，基於子公司及其轉投資公司營運需求、或子公司及其轉投資公司承攬工程業務所需，為其提供必要之背書保證。相關背書保證作業本公司皆依相關作業程序規定執行，並監督及要求各子公司依據主管機關規定訂定相關作業程序並依所定作業程序辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

欣陸投控主要營業項目為長期投資，尚無研發需求。而轉投資公司則視產業本身需求規劃與投入研發，本公司隨時留意執行情形，以符合營運現況。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

欣陸投控以長期投資為本業，隨時留意與本公司及轉投資事業相關之國內外重要政策及法律變動。另因應主管機關對公司治理、公司法等的修訂，本公司業已配合辦理，對財務業務尚無重大影響。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無此情形。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無此情形。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無此情形。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十二) 訴訟或非訟事件：無此情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無此情形

七、其他重要事項：無

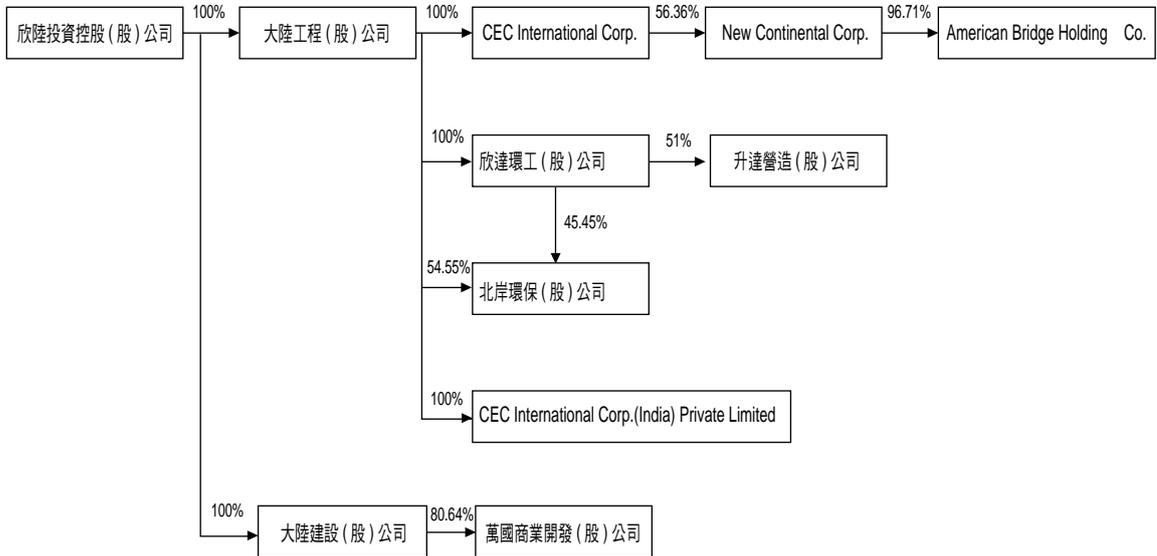
特別記載事項

一、關係企業

(一) 關係企業合併營業報告書

1. 關係企業概況

(1) 關係企業組織圖



(2) 關係企業基本資料

企業名稱	設立日	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
大陸工程(股)公司	1945.12	台北市大安區敦化南路二段 95 號	新台幣 4,514,839 千元	以承包土木建築工程及投資興建房地
CEC International Corp.	2003.12	英屬維爾京群島	美金 39,139,940 元	投資控股
New Continental Corp.	1995.05	英屬維爾京群島	美金 10,107 元	投資控股
American Bridge Holding Co.	1989.01	美國賓州匹茲堡	美金 9,866 元	投資控股
欣達環工(股)公司	2006.05	台北市大安區敦化南路二段 95 號 19 樓	新台幣 400,000 千元	從事配管工程、地下管線工程及環保工程之專業營造業，及污染防治設備批發業
升達營造(股)公司	2006.07	台北市大安區敦化南路二段 182 號 17 樓	新台幣 100,000 千元	承攬土木工程
北岸環保(股)公司	2005.05	台北市大安區敦化南路二段 95 號 19 樓	新台幣 1,100,000 千元	從事淡水地區污水下水道系統工程之設計、規劃，興建及營運
CEC International Corp. (India) Private Limited	2005.12	印度新德里	印度盧比 439,814,920 千元	承攬土木工程
大陸建設(股)公司	2010.06	台北市大安區敦化南路二段 95 號 12 樓	新台幣 3,000,000 千元	以住宅、大樓及工業廠房之開發租售業、區段徵收及市地重劃代辦業為主要業務
萬國商業開發(股)公司	2003.10	台北市萬華區漢中街 52 號 B1	新台幣 284,132 千元	以住宅及大樓開發租售業、不動產租賃業等為主要業務

(3) 依公司法第 369 條之 3 推定為有控制與從屬關係公司：無。

(4) 整體關係企業經營業務所涵蓋行業：本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括營造建設、不動產開發租售、投資控股及污染防治業等。

(5) 各關係企業董事、監察人資料

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
大陸工程(股)公司		欣陸投資控股(股)公司	451,483,877	100.00%
	董事長	代表人：殷琪		
	董事兼總經理	代表人：洪義乾		
	董事	代表人：黃金龍		
		代表人：江雄		
		代表人：JOHN EDWARD PORTER		
	監察人	代表人：李律		
CEC International Corp.	董事	洪義乾 丁李衡 陳勇發	39,139,940	100.00%
New Continental Corp.	董事	殷琪 李子畏 洪義乾	5,696	56.36%
American Bridge Holding Co.	董事	Robert Yahng 殷琪 李子畏 賈昭義 K.H.Lee Michael Flowers Dean Orcutt	3,547,187	96.71%
欣達環工(股)公司		大陸工程(股)公司	40,000,000	100.00%
	董事長	代表人：陳升忉		
	董事	代表人：陳勇發		
		代表人：陳學聖		
	監察人	代表人：周黎明		
升達營造(股)公司	董事長	欣達環工(股)公司	5,100,000	51.00%
	董事	代表人：周黎明		
	監察人	代表人：江雄		
		代表人：陳勇發		
	董事	升業營造(股)公司	3,900,000	39.00%
		代表人：陳志和		
		百寬營造(股)公司		
	監察人	代表人：王志鴻	1,000,000	10.00%

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
CEC International Corp. (India) Private Limited	董事	殷琪 洪義乾 周黎明 江雄 劉甦 林俊健 張照東 Richard Langford John E. Porter Jeremy John Gainsford	43,981,492	100.00%
大陸建設(股)公司	董事長 董事 監察人	欣陸投資控股(股)公司 代表人：張良吉 代表人：殷琪 代表人：洪義乾 代表人：黃金龍	300,000,000	100.00%
萬國商業開發(股)公司	董事長 董事 監察人	大陸建設(股)公司 代表人：張良吉 代表人：洪義乾 代表人：吳旻禧 代表人：廖淳森	22,913,175	80.64%
北岸環保(股)公司	董事長 董事 監察人	大陸工程(股)公司 代表人：陳升忉 代表人：周黎明 代表人：黃健平	60,000,000	54.55%
	董事	欣達環工(股)公司 代表人：陳勇發	50,000,000	45.45%

2. 各關係企業營運概況

單位：新台幣千元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期(損)益	每股盈餘
							(稅後)	(稅後)
大陸工程(股)公司	4,514,839	18,887,718	10,403,099	8,484,619	11,504,247	(802,573)	130,163	0.29
CEC International Corp.	1,305,504	2,429,451	455,800	1,973,651	0	(1,279)	328,306	8.39
New Continental Corp.	294	3,994,899	30	3,994,869	0	(32)	595,463	58,915.01
American Bridge Holding Co.	287	8,239,333	4,109,456	4,129,877	12,882,848	1,135,919	656,674	179.04
欣達環工(股)公司	400,000	592,337	243,101	349,236	17,675	(8,350)	(12,179)	(0.30)
升達營造(股)公司	100,000	275,059	177,243	97,816	347,934	8,298	6,539	0.6
北岸環保(股)公司	1,100,000	2,758,725	1,639,091	1,119,634	118,540	18,495	13,519	0.1
CEC International Corp. (India) Private Limited	321,114	161,299	77,596	83,703	136,838	(25,150)	(27,258)	(0.62)
大陸建設(股)公司	3,000,000	24,054,391	16,393,151	7,661,240	4,512,474	888,461	1,040,492	3.47
萬國商業開發(股)公司	284,132	3,179,540	1,650,067	1,529,473	124,510	82,574	46,823	1.7

**(二) 關係企業合併財務報表：請參閱本年報財務概況項下：最近年度經會計師查核簽證之
母子公司合併財務報表**

(三) 關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無

四、其他必要補充說明事項

(一) 與財務、會計相關之證照取得情形

姓名	證照名稱
洪義乾	中華民國高等考試會計師及格
戴龍	國際內部稽核師 國際內控自評師 國際電腦稽核師 國際舞弊偵防師
黃健平	中華民國內部稽核協會內部稽核師證書 中華民國高等考試會計師及格
馬宜君	中華民國內部稽核協會內部稽核師證書
曹慧軍	國際內部稽核師 國際內控自評師

(二) 管理階層進修與訓練情形

職位	姓名	主辦單位	課程名稱	時數
總稽核	戴龍	社團法人中華民國內部稽核協會	資訊安全管理制度	6.0
		社團法人中華民國內部稽核協會	顧問式稽核	6.0
副總經理	黃金龍	李思恩 薩摩亞商信凌可管理諮詢顧問有限公司	決策擬定與思考方法	3.0
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事不可不知之 IFRS	3.0
副總經理	丁李衡	MIT SLOAN EXECUTIVE EDUCATION	IMPLEMENTING IMPROVEMENT STRATEGIES	18.0
		MIT SLOAN EXECUTIVE EDUCATION	SOLVING COMPLEX BUSINESS PROBLEMS	18.0
副總經理	黃奕超	MIT SLOAN EXECUTIVE EDUCATION	CORPORATE STRATEGY	54.0
		MIT SLOAN EXECUTIVE EDUCATION	IMPLEMENTING IMPROVEMENT STRATEGIES	18.0
		MIT SLOAN EXECUTIVE EDUCATION	INTELLIGENT ORGANIZATIONS: COLLABORATION LEADING CHANGE IN COMPLEX ORGANIZATIONS	18.0
		MIT SLOAN EXECUTIVE EDUCATION	LEADING CHANGE IN COMPLEX ORGANIZATIONS	54.0
		MIT SLOAN EXECUTIVE EDUCATION	SOLVING COMPLEX BUSINESS PROBLEMS	18.0
		MIT SLOAN EXECUTIVE EDUCATION	UNDERSTANDING GLOBAL MARKETS	18.0
副總經理	陳勇發	安侯建業聯合會計師事務所	IFRS 國際會計準則 (1)	3.0
		安侯建業聯合會計師事務所	IFRS 國際會計準則 (2)	3.0
		安侯建業聯合會計師事務所	IFRS 國際會計準則 (3)	3.0
		安侯建業聯合會計師事務所	IFRS 國際會計準則 (4)	3.0
		安侯建業聯合會計師事務所	IFRS 國際會計準則 (5)	3.0
		安侯建業聯合會計師事務所	IFRS 國際會計準則 (6)	4.0
		MIT SLOAN EXECUTIVE EDUCATION	SOLVING COMPLEX BUSINESS PROBLEMS	18.0
協理	黃健平	安侯建業聯合會計師事務所	IFRS 國際會計準則 (1)	3.0
		安侯建業聯合會計師事務所	IFRS 國際會計準則 (2)	3.0
		安侯建業聯合會計師事務所	IFRS 國際會計準則 (3)	3.0
		安侯建業聯合會計師事務所	IFRS 國際會計準則 (4)	3.0
		安侯建業聯合會計師事務所	IFRS 國際會計準則 (5)	3.0
		安侯建業聯合會計師事務所	IFRS 國際會計準則 (6)	4.0
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券交易所會計主管持續進修班	12.0

最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第 36 條第 2 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

發言人資訊

發言人：陳勇發副總經理

聯絡電話：(02)3701-2000

電子郵件：alpha@continental-holdings.com

代理發言人：陳財得主任秘書

聯絡電話：(02)3701-2000

電子郵件：chentd@continental-holdings.com

欣陸投資控股及其主要子公司之地址及電話

欣陸投控

地址：台北市敦化南路二段 95 號

電話：(02)3701-2000

主要子公司

大陸工程

地址：台北市敦化南路二段 95 號

電話：(02)3701-1000

大陸建設

地址：台北市敦化南路二段 95 號

電話：(02)3701-3000

辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：台新國際商業銀行股份有限公司股務代理部

地址：台北市建國南路一段 96 號 B1

網址：www.taishinbank.com.tw

電話：(02)2504-8125

最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：陳嘉修、賴麗真

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

網址：www.kpmg.com.tw

電話：(02)8101-6666

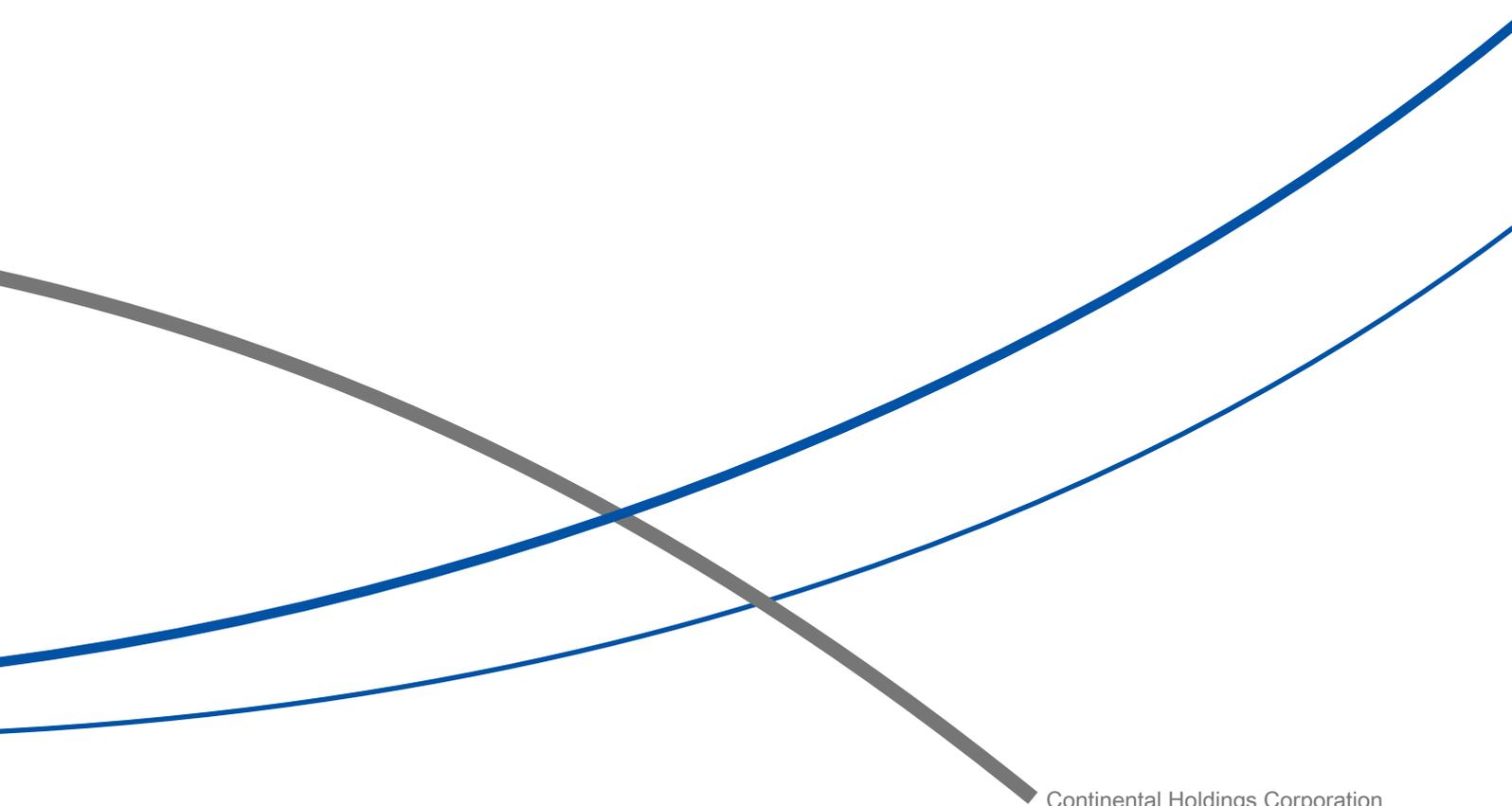
海外有價證券掛牌買賣之交易資訊：無，本公司未於海外發行有價證券

公司網址：www.continental-holdings.com

欣陸投資控股股份有限公司

董事長：





Continental Holdings Corporation
No.95 Dun Hua S. Road, Sec. 2,
Taipei 106, Taiwan
Tel: +886-2-3701-2000
Fax: +886-2-3701-2999
www.continental-holdings.com