

皇昌營造股份有限公司
一一五年股東常會議事錄



時 間：中華民國 115 年 6 月 17 日(星期三)上午九點整

地 點：台北市內湖區潭美街 539 號 3 樓會議室

出 席：出席股東及股東代理人所代表股份為 362,476,231 股，佔本公司已發行股份 528,541,961 股之 68.58%。

出席董事：江董事長程金、黃董事重雷、黃董事樹欉、陳董事威宏
倪獨立董事子修、魏獨立董事永能

列 席：需昇聯合會計師事務所林育雅會計師、李菡會計師
寰瀛法律事務所江如蓉律師

主 席：江董事長程金

記錄：官心惠

議 程：

一、宣佈開會

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案：本公司 114 年度營業概況，請參閱附件一。(洽悉)

第二案：本公司 114 年度審計委員會查核報告，請參閱附件二。(洽悉)

第三案：本公司 114 年度員工及董事酬勞分派情形報告。(洽悉)

第四案：本公司 114 年度董事酬金報告，請參閱附件三。(洽悉)

第五案：本公司買回公司股份執行情形報告。(洽悉)

第六案：本公司 114 年度盈餘分派現金股利情形報告。(洽悉)

四、承認事項

第一案（董事會提）

案 由：本公司 114 年度決算表冊承認案，提請 承認。

說 明：一、本公司 114 年度決算表冊，業經需昇聯合會計師事務所林育雅會計師及李菡會計師查核竣事並經審計委員會審查完竣。
二、檢附 114 年度決算表冊，請參閱附件一及附件四。

決 議：經主席徵詢現場出席股東，無異議依原提案內容進行票決。表決時出席股東總表決權數（含電子方式行使者）334,281,904 權，贊成 332,365,316 權，反對 237,826 權，無效票：0 權，棄權/未投票 1,678,762 權，贊成權數占出席股東總表決權數 99.42%，超過法定數額，本案照案通過。

第二案（董事會提）

案 由：本公司 114 年度盈餘分配承認案，提請 承認。

說 明：擬具本公司 114 年度盈餘分配表如下，提請 承認。

皇昌營造股份有限公司

114 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	15,694,622
加：本期稅後淨利	1,414,890,696
加：確定福利計劃之再衡量數	1,274,264
減：提列法定盈餘公積	(141,616,496)
可供分配盈餘	1,290,243,086
擬分配項目：	
114 年上半年度現金股利，每股 0.5 元	(266,191,980)
114 年下半年度現金股利，每股 1 元	(528,541,961)
期末未分配盈餘	495,509,145

負責人：



經理人：



會計主管：



決 議：經主席徵詢現場出席股東，無異議依原提案內容進行票決。表決時出席股東總表決權數（含電子方式行使者）334,281,904 權，贊成 332,314,327 權，反對 282,597 權，無效票：0 權，棄權/未投票 1,684,980 權，贊成權數占出席股東總表決權數 99.41%，超過法定數額，本案照案通過。

五、討論事項

第一案（董事會提）

案 由：修訂本公司股東會議議事規則案，提請 討論。

說 明：一、為符合法規，爰將本公司股東會議議事規則部分條文予以修訂。

二、擬具本公司股東會議議事規則修訂條文對照表，請參閱附件五。

決 議：經主席徵詢現場出席股東，無異議依原提案內容進行票決。表決時出席股東總表決權數（含電子方式行使者）334,281,904 權，

贊成 332,386,551 權，反對 224,341 權，無效票：0 權，棄權/
未投票 1,671,012 權，贊成權數占出席股東總表決權數 99.43%，
超過法定數額，本案照案通過。

第二案（董事會提）

案 由：修訂本公司章程案，提請 討論。

說 明：一、為符合需求，爰將本公司章程部分條文予以修訂。

二、擬具本公司章程修訂條文對照表，請參閱附件六。

決 議：經主席徵詢現場出席股東，無異議依原提案內容進行票決。表決
時出席股東總表決權數（含電子方式行使者）334,281,904 權，
贊成 332,386,622 權，反對 223,172 權，無效票：0 權，棄權/
未投票 1,672,110 權，贊成權數占出席股東總表決權數 99.43%，
超過法定數額，本案照案通過。

第三案（董事會提）

案 由：修訂本公司董事報酬給付辦法案，提請 討論。

說 明：一、為符合需求，爰將本公司董事報酬給付辦法部分條文予以修
訂。

二、擬具本公司董事報酬給付辦法修訂條文對照表，請參閱附件
七。

決 議：經主席徵詢現場出席股東，無異議依原提案內容進行票決。表決
時出席股東總表決權數（含電子方式行使者）334,281,904 權，
贊成 332,238,458 權，反對 368,146 權，無效票：0 權，棄權/
未投票 1,675,300 權，贊成權數占出席股東總表決權數 99.38%，
超過法定數額，本案照案通過。

第四案（董事會提）

案 由：修訂本公司董事選舉辦法案，提請 討論。

說 明：一、為符合法規，爰將本公司董事選舉辦法部分條文予以修訂。

二、擬具本公司董事選舉辦法修訂條文對照表，請參閱附件八。

決 議：經主席徵詢現場出席股東，無異議依原提案內容進行票決。表決
時出席股東總表決權數（含電子方式行使者）334,281,904 權，
贊成 332,343,522 權，反對 282,756 權，無效票：0 權，棄權/
未投票 1,655,626 權，贊成權數占出席股東總表決權數 99.42%，
超過法定數額，本案照案通過。

六、選舉事項(董事會提)

案 由：全面改選本公司董事案。

說 明：一、本公司董事任期於115年6月18日屆滿，依公司章程規定，應選出董事七人(含獨立董事三人)，新選任之董事，任期三年，自民國115年6月17日起就任至民國118年6月16日止，原任董事自新任之董事就任後解任。

二、本次董事之選舉採用候選人提名制，有關董事之候選人名單及相關資料如下：

被提名人 選 類別	被提名 人選 姓名	學歷	經歷	現職	所代表之 法人名稱	持有股 份數額 (單位:股)
董事	江程金 (男性)	國中	皇昌營造(股)公司 董事長	皇昌營造(股)公 司 董事長	豐鑫開發投資 (股)公司	246, 163, 032
董事	黃重雷 (男性)	明新工專	皇昌營造(股)公司 董事	皇昌營造(股)公 司董事/總經理	豐鑫開發投資 (股)公司	246, 163, 032
董事	陳威宏 (男性)	成功大學資源 工程所碩士	皇昌營造(股)公司 董事	皇昌營造(股)公 司董事/副總經 理	豐鑫開發投資 (股)公司	246, 163, 032
董事	黃樹樞 (男性)	中興高中	皇昌營造(股)公司 董事	皇昌營造(股)公 司董事	無	1, 411, 332
獨立 董事	倪子修 (男性)	國立台灣大學 法律學研究所 碩士	台英國際商務法律事務 所執業律師	永雋法律事務所 律師 皇昌營造(股)公 司獨立董事	無	-
獨立 董事	邱琳濱 (男性)	國立台灣大學 土木工程研究所博 士	中興工程顧問(股) 公司董事長	-	無	-
獨立 董事	蔡育菁 (女性)	國立台灣大學 會計學研究所 碩士	永華聯合會計師事務所 合夥會計師	永華聯合會計師 事務所合夥會計 師 寶島光學科技 (股)公司獨立董 事 百和興業(股) 公司獨立董事 台灣精銳科技 (股)公司獨立董 事	無	-

註：獨立董事倪子修先生擔任公司獨立董事任期已連續達三屆，因考量其法律專才與相關工作經驗，對本公司有明顯助益，於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及對董事會監督提供專業意見，故本次選舉擬繼續提名其擔任本公司獨立董事。

選舉結果：依照本公司董事選舉辦法，辦理選舉作業程序並開票宣佈選舉結果。當選名單如下：

當選職稱	戶號 (國民身分證統一編號)	戶名 (姓名)	當選權數
董事	5	豐鑫開發投資(股)公司 法人代表人：江程金	411,852,298
董事	5	豐鑫開發投資(股)公司 法人代表人：黃重雷	374,115,894
董事	5	豐鑫開發投資(股)公司 法人代表人：陳威宏	356,979,127
董事	7	黃樹欉	349,012,908
獨立董事	K12081XXXX	倪子修	343,641,642
獨立董事	L22156XXXX	蔡育菁	342,548,699
獨立董事	G10076XXXX	邱琳濱	77,492,508

七、臨時動議：無。

八、散會：上午九點四十三分，經詢問無其他臨時動議，主席宣布散會。

九、本次股東常會各項議案均無股東提問。

主 席：江董事長程金



記錄：官心惠



***本股東會議事錄係依公司法第183條第4項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行之內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。**

皇昌營造股份有限公司
一一四年度營業報告書



公司 114 年度新承攬工程為「臺北都會區大眾捷運系統萬大-中和-樹林線(第二期工程)CQ880B 區段標工程」、「環狀線東環段 Y29 站尾軌(不含)~Y33 站(不含)土木建築及水電環控區段標工程(承攬比例 78.562%)」，兩案皆為最有利標工程，總計承攬金額新台幣 379 億 7,760 萬元。

(一)營業計劃實施情形

本公司 114 年度合併營業收入淨額為新台幣 11,838,665 仟元，營業毛利為新台幣 2,213,915 仟元，稅後淨利為新台幣 1,467,482 仟元，每股稅後盈餘 2.69 元。

(二)預算執行情形

依據公開發行公司公開財務預測資訊處理準則規範，本公司 114 年度毋需編製財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

分析項目		114 年度
財務結構分析	負債佔資產比例%	49.45%
	長期資金佔不動產、廠房及設備比例%	150.96%
獲利能力分析	資產報酬率%	8.24%
	權益報酬率%	16.73%
	稅前純益占實收資本比率%	34.44%
	純益率%	12.40%
	每股盈餘(元)	2.69

本公司深耕公共工程領域逾 40 年，始終將「安全至上、品質為本」視為企業經營的核心價值，積極承攬國內大型公共工程，包括建築工程、橋梁工程、軌道工程，自創立以來榮獲國內、外獎座 400 餘座，累計榮獲公共工程金質獎已高達 21 座。近 10 年來，公司也開始進軍海事工程，系統性建構具國際水準的船隊體系，隨著國內離岸及海事工程需求持續增加，公司未來也將持續擴充量能，確保公司在國內海事工程市場的長期競爭力。此外，公司與各部門與子公司協同合作，透過完整供應鏈體系，落實從材料、生產至施工端之全面品質控管，使各項工程於品質、安全、進度與成本間達成最佳平衡，發揮垂直整合綜效，穩健推動整體營運成長。

負責人：



經理人：



會計主管：



皇昌營造股份有限公司
審計委員會查核報告書

本公司董事會造送一一四年度營業報告書、財務報表等，業經本審計委員會依法查核，認為尚無不合。其中財務報表經需昇聯合會計師事務所林育雅、李菡會計師查核完竣，並出具查核報告在案，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察為荷。

此 上

本公司一一五年股東常會

審計委員會召集人：倪子修



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 日

皇昌營造股份有限公司
審計委員會查核報告書

本公司董事會造送一一四年度盈餘分配案，業經本審計委員會依法查核，認為尚無不合。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請鑒察為荷。

此 上

本公司一一五年股東常會

審計委員會召集人：倪子修



中 華 民 國 一 一 五 年 五 月 五 日

董事之個別酬金

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F 及G等七項總額及 占稅後純益之比例		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費 用(D)		薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F)		本公司			財務報告內 所有公司	
		本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	現金 金額	股票 金額	本 公 司	財務報 告內所 有公司			
董事長	江程金 (註1)	5,517	5,517	234	234	5,941	6,756	40	60	-	-	-	-	-	11,732 0.83%	12,567 0.89%	-	
董事	黃重雷 (註1)	-	-	-	-	5,941	6,348	60	80	5,835	5,835	234	234	460	12,530 0.89%	12,957 0.92%	-	
董事	陳威宏 (註1)	-	-	-	-	2,970	2,970	60	60	2,923	2,923	108	108	273	6,334 0.45%	6,334 0.45%	-	
董事	黃樹權	-	-	-	-	2,970	2,970	60	60	-	-	-	-	-	3,030 0.21%	3,030 0.21%	-	
獨立 董事	倪子修	1,200	1,200	-	-	-	-	170	170	-	-	-	-	-	1,370 0.10%	1,370 0.10%	-	
獨立 董事	魏永能	1,200	1,200	-	-	-	-	170	170	-	-	-	-	-	1,370 0.10%	1,370 0.10%	-	
獨立 董事	徐秀珍	1,200	1,200	-	-	-	-	170	170	-	-	-	-	-	1,370 0.10%	1,370 0.10%	-	

註1：為豐鑫開發投資（股）公司之法人代表人

會計師查核報告

需昇(115)財審字第 011 號

皇昌營造股份有限公司及其子公司 公鑒：

查核意見

皇昌營造股份有限公司及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨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，足以允當表達皇昌營造股份有限公司及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師受託查核簽證財務報表規則」及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與皇昌營造股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係依本會計師之專業判斷，對皇昌營造股份有限公司及其子公司民國 114 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對皇昌營造股份有限公司及其子公司民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

皇昌營造股份有限公司及其子公司於民國 114 年度認列營造工程收入 10,577,154 仟元，由於收入認列一般具有顯著風險，且營造工程收入認列採用完工百分比法，完工程度估計係依照已發生合約成本占估計總合約成本之比例衡量，涉及管理階層之重大會計估計及判斷，因是將收入認列列為關鍵查核事項之一。與收入認列及損失評估相關資訊，請參閱附註四及六。

本會計師之查核程序包括(但不限於)：

- 一、瞭解管理階層收入認列相關之內部控制，並評估其收入認列是否已按既定之會計政策執行。
- 二、複核合約中之重大條款及條件，核對合約總價之承攬金額並檢查是否已達到合約認列標準。
- 三、執行投入成本之截止點測試，檢視是否認列於正確之會計期間。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估皇昌營造股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算皇昌營造股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

皇昌營造股份有限公司及其子公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對皇昌營造股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使皇昌營造股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致皇昌營造股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

六、對於皇昌營造股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對皇昌營造股份有限公司及其子公司民國 114 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

其他事項

皇昌營造股份有限公司業已編製民國 114 年及 113 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

需昇聯合會計師事務所

會計師：林育雅

會計師：李 剛



核准文號：(87)台財證(六)第 27051 號

核准文號：金管證審字第 1050049513 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 0 日

皇昌營造股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	114.12.31		代 碼	負 債 及 權 益	附 註	113.12.31		代 碼	資 產	附 註	113.12.31	
			金額	%				金額	%				金額	%
流動資產														
11100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,328,954	7	\$ 806,965	5	2100	短期借款	六(十)	\$ 1,854,142	9	\$ 944,994	6	
11136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	六(二)	1,444,999	7	1,405,949	8	2110	應付短期票券	六(十)	299,477	1	318,885	2	
11140	合約資產	六(四)、(十五)	3,601,211	18	3,109,534	19	2130	合約負債	六(四)、(十五)	1,588,647	8	2,639,104	16	
11150	應收票據淨額	六(三)	42,238	0	21,061	0	2150	應付票據		162,755	1	245,139	1	
11170	應收帳款淨額	六(三)	1,762,845	9	1,157,558	7	2170	應付帳款		2,706,982	13	2,146,104	13	
1200	其他應收款淨額	六(三)	67,902	0	86,160	1	2200	其他應付款	六(十一)	963,575	5	806,798	5	
1220	當期所得稅資產	六(十八)	5,073	0	5,073	0	2230	當期所得稅負債	六(十八)	212,854	1	488,264	3	
130x	存貨	六(四)	8,841	0	6,210	0	2250	負債準備-流動	六(十二)	149,791	1	142,186	1	
1410	預付款項		523,963	3	378,463	2	2280	租賃負債-流動	六(七)	91,650	0	78,305	0	
1476	其他金融資產-流動	六(二)	769,924	4	1,709,022	10	2322	一年內到期長期借款	六(十)	129,867	1	92,969	1	
1478	存出保證金	六(五)	203,252	1	149,439	1	2323	一年內到期長期應付票據	六(十)	68,934	0	83,496	1	
1479	其他流動資產-其他		28,962	0	4,024	0	2399	其他流動負債-其他		40,017	0	43,704	0	
11xx	流動資產合計		9,788,164	49	8,839,458	53	21xx	流動負債合計		8,268,691	40	8,029,948	49	
非流動資產														
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	8,056,694	39	6,156,920	37	25xx	非流動負債合計		1,835,501	9	1,437,748	8	
1755	使用權資產	六(七)	475,428	2	360,200	2	2xxx	負債總計		10,104,192	49	9,467,696	57	
1760	投資性不動產淨額	六(八)	196,608	1	197,881	1	31xx	歸屬於母公司業主之權益						
1780	無形資產		5,438	0	6,047	0	3100	股本						
1915	預付土地及設備款	六(九)	1,891,196	9	1,108,642	7	3110	普通股	六(十四)	5,323,839	26	4,200,290	25	
1920	存出保證金	六(五)	9,035	0	3,594	0	3200	資本公積	六(十四)	3,298,326	16	1,481,041	9	
1975	淨確定福利資產-非流動	六(十三)	660	0	518	0	3300	保留盈餘	六(十四)					
1990	其他非流動資產-其他		8,200	0	8,200	0	3310	法定盈餘公積		356,509	2	191,433	1	
15xx	非流動資產合計		10,643,259	51	7,842,002	47	3351	未分配盈餘		1,101,845	5	1,027,004	6	
								保留盈餘合計	六(十四)	1,458,354	7	1,218,437	7	
								庫藏股票		(143,139)	0	-	0	
								非控制權益		389,851	2	313,996	2	
								權益總計		10,327,231	51	7,213,764	43	
1xxx	資產總計		\$ 20,431,423	100	\$ 16,681,460	100		負債及權益總計		\$ 20,431,423	100	\$ 16,681,460	100	

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

董事長：

經理人：

會計主管：

皇昌營造股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表
民國114年及113年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼	項 目	附註	114年度		113年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(十五)	\$ 11,838,665	100	\$ 12,431,138	100
5000	營業成本		(9,624,750)	(81)	(9,445,765)	(76)
5900	營業毛利		2,213,915	19	2,985,373	24
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(4,686)	(0)	(4,262)	(0)
6200	管理費用		(474,470)	(4)	(397,220)	(3)
	營業費用合計		(479,156)	(4)	(401,482)	(3)
6900	營業淨利		1,734,759	15	2,583,891	21
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六(十六)	28,359	0	23,566	0
7010	其他收入	六(十六)	129,594	1	23,791	0
7020	其他利益及損失	六(十六)	21,534	0	20,235	0
7050	財務成本	六(十六)	(80,487)	(1)	(64,469)	(1)
	營業外收入及支出合計		99,000	(0)	3,123	(1)
7900	稅前淨利		1,833,759	15	2,587,014	20
7950	所得稅費用	六(十八)	(366,277)	(3)	(543,168)	(4)
8200	本期淨利		1,467,482	12	2,043,846	16
	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	六(十三)	1,325	0	(1,695)	(0)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		-	0	-	0
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,325	0	(1,695)	(0)
8500	本期綜合損益總額		\$ 1,468,807	12	\$ 2,042,151	16
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 1,414,893		\$ 2,017,813	
8620	非控制權益		\$ 52,589		\$ 26,033	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 1,416,167		\$ 2,015,865	
8720	非控制權益		\$ 52,640		\$ 26,286	
	每股盈餘	六(十九)				
9750	基本每股盈餘		\$ 2.69		\$ 4.49	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 2.68		\$ 4.48	

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：



皇昌營造股份有限公司及其子公司
合併權益變動表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公司業主之權益									
項 目	股 份	本 資 本	公 積 金	保留盈餘			合 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
				法 定 盈 餘	未 分 配 盈 餘	庫 藏 股			
民國113年1月1日餘額	\$ 2,374,837	\$ 37,701	\$ 40,909	\$ 581,329	\$ -	\$ 3,034,776	\$ 295,115	\$ 3,329,891	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	150,524	(150,524)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(194,213)	-	(194,213)	-	-	(194,213)
股東股票股利	1,225,453	-	-	(1,225,453)	-	-	-	-	-
現金增資	600,000	1,380,000	-	-	-	1,980,000	-	-	1,980,000
現金增資員工認購酬勞成本	-	63,360	-	-	-	63,360	-	-	63,360
資本公積變動：									
發放逾期現金股利	-	(20)	-	-	-	(20)	-	-	(20)
113年本期淨利	-	-	-	2,017,813	-	2,017,813	26,033	26,033	2,043,846
113年其他綜合損益	-	-	-	(1,948)	-	(1,948)	253	(7,405)	(1,695)
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,405)
113年度綜合損益總額	-	-	-	2,015,865	-	2,015,865	18,881	18,881	2,034,746
民國113年12月31日餘額	\$ 4,200,290	\$ 1,481,041	\$ 191,433	\$ 1,027,004	\$ -	\$ 6,899,768	\$ 313,996	\$ 7,213,764	
民國114年1月1日餘額	\$ 4,200,290	\$ 1,481,041	\$ 191,433	\$ 1,027,004	\$ -	\$ 6,899,768	\$ 313,996	\$ 7,213,764	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	165,076	(165,076)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(402,701)	-	(402,701)	-	-	(402,701)
股東股票股利	773,549	-	-	(773,549)	-	-	-	-	-
現金增資	350,000	1,683,500	-	-	-	2,033,500	-	-	2,033,500
現金增資員工認購酬勞成本	-	133,665	-	-	-	133,665	-	-	133,665
資本公積變動：									
行使歸入權	-	120	-	-	-	120	-	-	120
庫藏股買回	-	-	-	-	(143,139)	(143,139)	-	-	(143,139)
114年本期淨利	-	-	-	1,414,893	-	1,414,893	52,589	52,589	1,467,482
114年其他綜合損益	-	-	-	1,274	-	1,274	51	51	1,325
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	23,215	23,215	23,215
114年度綜合損益總額	-	-	-	1,416,167	-	1,416,167	75,855	75,855	1,492,022
民國114年12月31日餘額	\$ 5,323,839	\$ 3,298,326	\$ 356,509	\$ 1,101,845	\$ (143,139)	\$ 9,937,380	\$ 389,851	\$ 10,327,231	

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)



董事長：



經理人：



會計主管：

皇昌營造股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國114年及113年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

項 目	114年度	113年度
	金 額	金 額
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 1,833,759	\$ 2,587,014
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	797,140	590,784
攤銷費用	1,971	1,083
利息費用	78,016	63,609
利息收入	(28,359)	(23,566)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(26,827)	(32,857)
股份基礎給付酬勞成本	133,665	63,360
租賃修改利益	(22)	-
不影響現金流量之收益費損項目合計	955,584	662,413
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
合約資產增加	(491,677)	(521,034)
應收票據(增加)減少	(21,177)	5,190
應收帳款(增加)減少	(605,287)	1,186,051
存貨增加	(9,566)	(10,081)
其他應收款減少(增加)	20,292	(68,875)
預付款項增加	(145,500)	(13,045)
存出保證金(增加)減少	(53,813)	31,392
其他流動資產增加	(24,938)	(1,431)
其他金融資產減少(增加)	939,098	(100,777)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(392,568)	507,390
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債減少	(1,050,457)	(2,812,317)
應付票據(減少)增加	(82,384)	26,953
應付帳款增加(減少)	560,878	(595,267)
其他應付款增加	162,866	26,621
負債準備增加	7,605	82,523
其他流動負債增加(減少)	1,272	(5,346)
淨確定福利負債減少	(7,158)	(6,729)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(407,378)	(3,283,562)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(799,946)	(2,776,172)

(轉下頁)

(承上頁)

調整項目合計	155,638	(2,113,759)
營運產生之現金流入	1,989,397	473,255
收取之利息	26,325	23,181
支付之利息	(79,076)	(52,563)
收取之所得稅	-	5,436
支付之所得稅	(641,687)	(167,954)
營業活動之淨現金流入	1,294,959	281,355
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(增加)減少	(39,050)	317,457
取得不動產、廠房及設備	(862,868)	(1,129,142)
處分不動產、廠房及設備	38,456	130,887
存出保證金增加	(5,441)	(1,006)
取得無形資產	(1,362)	(5,187)
取得其他資產	-	(8,200)
預付土地及設備款增加	(2,515,020)	(1,732,116)
投資活動之淨現金流出	(3,385,285)	(2,427,307)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	909,148	(170,749)
應付商業本票(減少)增加	(20,000)	318,885
長期借款增加	319,277	732,913
存入保證金增加(減少)	771	(8,588)
發放現金股利	(402,701)	(194,213)
發放逾期現金股利	-	(20)
現金增資	2,033,500	1,980,000
庫藏股買回成本	(143,139)	-
行使歸入權	120	-
非控制權益變動	23,215	(7,405)
租賃負債本金償還	(107,876)	(106,875)
籌資活動之淨現金流入	2,612,315	2,543,948
本期現金及約當現金增加數	521,989	397,996
期初現金及約當現金餘額	806,965	408,969
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,328,954	\$ 806,965

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

董事長:



經理人:



會計主管:



會計師查核報告

需昇(115)財審字第 010 號

皇昌營造股份有限公司 公鑒：

查核意見

皇昌營造股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達皇昌營造股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與皇昌營造股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係依本會計師之專業判斷，對皇昌營造股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對皇昌營造股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

皇昌營造股份有限公司於民國 114 年度認列營造工程收入 10,577,154 仟元，由於收入認列一般具有顯著風險，且營造工程收入認列採用完工百分比法，完工程度估計係依照已發生合約成本占估計總合約成本之比例衡量，涉及管理階層之重大會計估計及判斷，因是將收入認列列為關鍵查核事項之一。與收入認列及損失評估相關資訊，請參閱附註四及六。

本會計師之查核程序包括(但不限於)：

- 一、瞭解管理階層收入認列相關之內部控制，並評估其收入認列是否已按既定之會計政策執行。
- 二、複核合約中之重大條款及條件，核對合約總價之承攬金額並檢查是否已達到合約認列標準。
- 三、執行投入成本之截止點測試，檢視是否認列於正確之會計期間。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估皇昌營造股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算皇昌營造股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

皇昌營造股份有限公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對皇昌營造股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使皇昌營造股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致皇昌營造股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於皇昌營造股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成皇昌營造股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對皇昌營造股份有限公司民國 114 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

需昇聯合會計師事務所

會計師：

林育雅

會計師：

李 函



核准文號：(87)台財證(六)第 27051 號

核准文號：金管證審字第 1050049513 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 0 日

皇昌營造股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	114.12.31		113.12.31		代碼	負 債 及 權 益 附 註	114.12.31		113.12.31													
			金額	%	金額	%			金額	%														
流動資產																								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,199,063	7	\$	726,189	5	2100	短期借款	六(十一)	\$	1,052,216	6	\$	594,994	4							
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	六(二)		1,401,813	8		1,400,280	9	2110	應付短期票券	六(十一)		199,831	1		318,885	2							
1140	合約資產	六(四)、(十六)		3,679,032	20		3,123,384	20	2130	合約負債	六(四)、(十六)		1,517,883	9		2,495,165	17							
1170	應收帳款淨額	六(三)		1,453,396	8		924,510	6	2150	應付票據			67,106	0		166,708	1							
1200	其他應收款	六(三)		69,020	0		162,423	1	2160	應付票據-關係人	七		34,914	0		35,673	0							
1220	當期所得稅資產	六(十九)		-	0		-	0	2170	應付帳款			2,380,267	13		1,926,683	13							
1410	預付款項			834,464	5		651,354	5	2180	應付帳款-關係人	七		564,718	3		345,888	2							
1476	其他金融資產-流動	六(二)		699,903	4		1,682,760	11	2190	其他應付款	六(十二)		733,901	4		690,018	5							
1478	存出保證金	六(五)		203,135	1		149,439	1	2230	當期所得稅負債	六(十九)		192,873	1		488,264	3							
1479	其他流動資產-其他			15,390	0		687	0	2250	負債準備-流動	六(十三)		149,791	1		142,186	1							
11xx	流動資產合計			9,555,216	53		8,821,026	58	2280	租賃負債-流動	六(八)		81,541	0		65,915	0							
									2323	一年內到期長期應付票據	六(十一)		7,068	0		83,496	1							
									2399	其他流動負債-其他			347,841	2		430,029	3							
										流動負債合計			7,329,950	40		7,783,904	52							
非流動資產																								
1550	採用權益法之投資								2540	長期借款	六(十一)		336,760	2		336,760	2							
	不動產、廠房及設備	六(六)		696,551	4		338,033	2	2580	租賃負債-非流動	六(八)		319,912	2		208,401	1							
	使用權資產	六(七)		5,550,493	31		4,637,007	30		長期應付票據	六(十一)		-	0		7,068	0							
	投資性不動產淨額	六(八)		394,352	2		267,254	2	2640	淨確定福利負債-非流動	六(十四)		33,517	0		42,060	0							
	無形資產	六(九)		196,608	1		197,881	1	2670	其他非流動負債-其他			37,947	0		32,217	0							
	預付土地及設備款			3,010	0		3,190	0	25xx	非流動負債合計			728,136	4		626,506	3							
	存出保證金	六(十)		1,587,749	9		1,036,169	7	2xxx	負債總計			8,058,086	44		8,410,410	55							
	其他非流動資產-其他	六(五)		3,287	0		1,418	0		權益														
	非流動資產合計			8,440,250	47		6,489,152	42		股本														
										普通股	六(十五)			5,323,839	30		4,200,290	27						
15xx									資本公積	六(十五)			3,298,326	18		1,481,041	10							
									保留盈餘	六(十五)														
									法定盈餘公積				356,509	2		191,433	1							
									未分配盈餘				1,101,845	6		1,027,004	7							
									保留盈餘合計				1,458,354	8		1,218,437	8							
									庫藏股票	六(十五)			(143,139)	0		-	0							
									權益總計				9,937,380	56		6,899,768	45							
1xxx	資產總計		\$	17,995,466	100	\$	15,310,178	100		負債及權益總計			\$	17,995,466	100	\$	15,310,178	100						

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

董事長：

經理人：

會計主管：

皇昌營造股份有限公司
個體綜合損益表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼	項 目	附註	114 年 度		113 年 度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(十六)	\$ 10,591,325	100	\$ 11,416,556	100
5000	營業成本		(8,659,952)	(82)	(8,572,834)	(75)
5900	調整前營業毛利		1,931,373	18	2,843,722	25
5910	與子公司間之未實現利益		-	0	-	0
5920	與子公司間之已實現利益		85	0	85	0
5950	營業毛利		1,931,458	18	2,843,807	25
6000	營業費用		(374,948)	(4)	(337,286)	(3)
6450	預期信用減損利益		-	0	-	0
6900	營業淨利		1,556,510	14	2,506,521	22
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六(十七)	26,525	0	22,346	0
7010	其他收入	六(十七)	135,535	1	26,516	0
7020	其他利益及損失	六(十七)	18,580	0	9,310	0
7050	財務成本	六(十七)	(37,492)	(0)	(40,696)	(0)
7070	採用權益法認列之子公司損益份額	六(六)	54,854	1	23,878	0
	營業外收入及支出合計		198,002	2	41,354	0
7900	稅前淨利		1,754,512	16	2,547,875	22
7950	所得稅費用	六(十九)	(339,619)	(3)	(530,062)	(5)
8200	本期淨利		1,414,893	13	2,017,813	17
	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	六(十四)	1,369	0	(1,101)	(0)
8330	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益份額		(95)	(0)	(847)	(0)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		-	0	-	0
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,274	0	(1,948)	(0)
8500	本期綜合損益總額		\$ 1,416,167	13	\$ 2,015,865	17
	每股盈餘	六(二十)				
9750	基本每股盈餘		\$ 2.69		\$ 4.49	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 2.68		\$ 4.48	

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：





黃昌盛投資股份有限公司

合併財務報表

民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	股	本	資	本	公	積	法定盈餘公積	保留盈餘			庫	藏	股	票	權	益	總	計
								未	分	配								
民國113年1月1日餘額	\$	2,374,837	\$	37,701	\$	40,909	\$	581,329			\$	-	-	-	\$	3,034,776		
盈餘指撥及分配：																		
提列法定盈餘公積		-		-		150,524		(150,524)										-
普通股現金股利		-		-		-		(194,213)										(194,213)
普通股股票股利		1,225,453		-		-		(1,225,453)										-
現金增資		600,000		1,380,000		-		-										1,980,000
現金增資員工認購酬勞成本		-		63,360		-		-										63,360
資本公積變動：																		
發放逾期現金股利		-		(20)		-		-										(20)
113年本期淨利		-		-		-		2,017,813										2,017,813
113年本期其他綜合損益		-		-		-		(1,948)										(1,948)
113年本期綜合損益總額		-		-		-		2,015,865										2,015,865
民國113年12月31日	\$	4,200,290	\$	1,481,041	\$	191,433	\$	1,027,004			\$	-	-	-	\$	6,899,768		
民國114年1月1日餘額	\$	4,200,290	\$	1,481,041	\$	191,433	\$	1,027,004			\$	-	-	-	\$	6,899,768		
盈餘指撥及分配：																		
提列法定盈餘公積		-		-		165,076		(165,076)										-
普通股現金股利		-		-		-		(402,701)										(402,701)
普通股股票股利		773,549		-		-		(773,549)										-
現金增資		350,000		1,683,500		-		-										2,033,500
現金增資員工認購酬勞成本		-		133,665		-		-										133,665
資本公積變動：																		
行使歸入權		-		120		-		-										120
庫藏股買回		-		-		-		-						(143,139)				(143,139)
114年本期淨利		-		-		-		1,414,893						-				1,414,893
114年本期其他綜合損益		-		-		-		1,274						-				1,274
114年本期綜合損益總額		-		-		-		1,416,167						-				1,416,167
民國114年12月31日	\$	5,322,839	\$	3,298,326	\$	356,509	\$	1,101,845			\$	(143,139)	-	-	\$	9,937,380		

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)



董事長：



經理人：



會計主管：

皇昌營造股份有限公司
個體現金流量表
民國114年及113年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

項 目	114 年 度 金 額	113 年 度 金 額
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 1,754,512	\$ 2,547,875
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	636,775	506,383
攤銷費用	1,019	428
利息費用	35,021	39,836
利息收入	(26,525)	(22,346)
採用權益法認列之子公司損益份額	(54,854)	(23,878)
採用權益法認列之子公司發放現金股利	11,326	11,920
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(23,745)	(23,416)
股份基礎給付酬勞成本	133,665	63,360
已實現銷貨利益	(85)	(85)
租賃修改利益	(22)	-
不影響現金流量之收益費損項目合計	712,575	552,202
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
合約資產增加	(555,648)	(534,884)
應收帳款(增加)減少	(528,886)	915,633
其他應收款減少(增加)	95,398	(144,898)
預付款項(增加)減少	(183,110)	23,644
存出保證金(增加)減少	(53,696)	31,392
其他流動資產(增加)減少	(14,703)	1,888
其他金融資產減少(增加)	982,857	(105,698)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(257,788)	187,077
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債減少	(977,282)	(2,688,356)
應付票據(減少)增加	(100,361)	78,327
應付帳款增加(減少)	672,414	(628,421)
其他應付款增加	51,176	32,231
負債準備增加	7,605	82,523
其他流動負債增加	1,725	460
淨確定福利負債減少	(7,174)	(6,900)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(351,897)	(3,130,136)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(609,685)	(2,943,059)

(轉下頁)

(承上頁)

調整項目合計	102,890	(2,390,857)
營運產生之現金流入	1,857,402	157,018
收取之利息	24,529	21,969
支付之利息	(38,365)	(30,180)
收取之所得稅	-	5,436
支付之所得稅	(635,010)	(121,257)
營業活動之淨現金流入	1,208,556	32,986
投資活動之現金流量		
採權益法之長期股權投資增加	(315,000)	(45,000)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(增加)減少	(1,533)	321,472
取得不動產、廠房及設備	(325,806)	(487,309)
處分不動產、廠房及設備	35,373	111,473
存出保證金增加	(1,869)	-
取得無形資產	(839)	(2,941)
取得其他資產	-	(8,200)
預付土地及設備款增加	(1,697,334)	(1,640,790)
投資活動之淨現金流出	(2,307,008)	(1,751,295)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	457,222	(320,749)
應付商業本票(減少)增加	(119,054)	318,885
長期借款(減少)增加	(83,496)	396,469
存入保證金(減少)增加	(78,182)	32,893
發放現金股利	(402,701)	(194,213)
發放逾期現金股利	-	(20)
租賃負債本金償還	(92,944)	(98,032)
現金增資	2,033,500	1,980,000
行使歸入權	120	-
庫藏股買回成本	(143,139)	-
籌資活動之淨現金流入	1,571,326	2,115,233
本期現金及約當現金增加數	472,874	396,924
期初現金及約當現金餘額	726,189	329,265
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,199,063	\$ 726,189

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

董事長:



經理人:



會計主管:



股東會議議事規則修訂條文對照表

修訂後條文	現行條文	修訂理由
第十三條 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布結果，包含統計之權數並做成記錄。 <u>股東會有董事選舉議案且候選人人數超過應選席次、有董事解任議案、或有公司法第一百八十五條、第三百十六條、企業併購法第十八條、第二十七條、第二十九條、第三十五條所定之議案，宜由主席指定律師、會計師或公證人為監票人。</u> <u>主席依前項所指定之人，不能為負責投票程序相關事務者，亦不得為公司或關係企業之董事、經理人或受僱人。</u> <u>監票人應監督投票、計票過程，並於選舉結果統計表簽名。</u> <u>如依第二項指定監票人，股東會議事錄應載明監票人之姓名及職稱。</u>	第十三條 議案表決或選舉議案之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布結果，包含統計之權數並做成記錄。	符合法規

公司章程修訂條文對照表

修訂後條文	現行條文	修訂理由
第二條 本公司所營事業如下： 1. E101011 綜合營造業 2. F401010 國際貿易業 3. E601010 電器承裝業 4. F114060 船舶及其零件批發業 5. G702010 船舶勞務承攬業 6. E602011 冷凍空調工程業 7. E501011 自來水管承裝商 8. E503011 下水道用戶排水設備承裝商 9. G403010 船舶出租業 10. H701020 工業廠房開發租售業 11. H701080 都市更新重建業 12. ZZ99999 除許可業務外，得經營法非禁止或限制之業務	第二條 本公司所營事業如下： 1. E101011 綜合營造業 2. F401010 國際貿易業 3. E601010 電器承裝業 4. F114060 船舶及其零件批發業 5. G702010 船舶勞務承攬業 6. E602011 冷凍空調工程業 7. E501011 自來水管承裝商 8. E503011 下水道用戶排水設備承裝商 9. G403010 船舶出租業 10. H701010 住宅及大樓開發租售業 11. H701020 工業廠房開發租售業 12. H701080 都市更新重建業 13. ZZ99999 除許可業務外，得經營法非禁止或限制之業務	符合實際需要
第十三條之一 本公司依證券交易法之規定，上述董事名額中，獨立董事人數不得少於<u>三人</u>，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。	第十三條之一 本公司依證券交易法之規定，上述董事名額中，獨立董事人數不得少於<u>二人</u>，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。	符合法規
第二十四條 本章程訂立於民國七十年一月十九日。第一次修正於民國七十九年十月五日…。第三十次修正於民國一一五年六月十七日。	第二十四條 本章程訂立於民國七十年一月十九日。第一次修正於民國七十九年十月五日…。第二十九次修正於民國一四年五月二十九日。	增列修訂日期

董事報酬給付辦法修訂條文對照表

修訂後條文	現行條文	修訂理由
第三條 董事報酬發放金額及分配方式 一、獨立董事，其定額報酬為每月不超過新台幣<u>壹拾伍萬元</u>內授權法定之功能性委員會及董事會執行，不參與年度盈餘分配所提撥之董事酬勞。 二、董事長報酬以總經理支領之報酬為計算基礎，以不超過該項數額之1.5倍為限。	第三條 董事報酬發放金額及分配方式 一、獨立董事，其定額報酬為每月不超過新台幣<u>壹拾萬元</u>內授權法定之功能性委員會及董事會執行，不參與年度盈餘分配所提撥之董事酬勞。 二、董事長報酬以總經理支領之報酬為計算基礎，以不超過該項數額之1.5倍為限。	符合實際需要

董事選舉辦法修訂條文對照表

修訂後條文	現行條文	修訂理由
第六條 本條刪除	第六條 <u>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者（以自然人為限），應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱。如有代表人者，應填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有二人以上時，應分別加填代表人姓名。</u>	符合法規
<u>第六條</u> 選舉票有下列情事之一者無效： 一、不用 <u>有召集權人</u> 製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、 <u>所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</u> 五、 <u>除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</u>	第七條 選舉票有下列情事之一者無效： 一、不用 <u>本公司</u> 製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、 <u>未填被選舉人之戶名(名稱或姓名)或股東戶號(身分證統一編號)。</u> 五、 <u>所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證統一編號可資識別者。</u> (第六至九款從略)	符合法規
<u>第七條</u> 略	<u>第八條</u> 略	條次變更
<u>第八條</u> 略	<u>第九條</u> 略	條次變更
<u>第九條</u> 略	<u>第十條</u> 略	條次變更