



皇翔建設股份有限公司114年股東常會議事錄

- 一、時 間：民國 114 年 5 月 23 日上午九時整（實體股東會）
- 二、地 點：台北市中山北路五段 470 巷 8 號（台北士林萬麗酒店 2F）
- 三、出席股東及股東代理人所代表之股份共計 265,149,808 股（含以電子方式行使表決權股東 23,762,775 股），佔本公司已發行股份總數 327,734,808 股之 80.90%。
- 四、主 席：廖年吉 記 錄：薛僑儀
- 列席人員：廖林淑花董事、張炳煌董事、陳嘉根董事、廖宇祥董事、蔡哲雄董事、鄭惠秋董事、陳順天獨立董事、洪素嬌獨立董事、林芳祺獨立董事、曾學智獨立董事、鄒依芸會計師、洪珮琪律師、游玉華副總經理、王繼華協理
- 五、主席宣布開會。
- 六、主席致詞：（略）。
- 七、報告事項：

- （一）113 年度營運概況及 114 年度營運計劃（詳附件一）。（洽悉）
- （二）113 年度審計委員會審查報告（詳附件二）。（洽悉）
- （三）113 年度員工酬勞及董事酬勞金額及發放方式（請參閱議事手冊）。（洽悉）
- （四）113 年度背書保證辦理情形（請參閱議事手冊）。（洽悉）
- （五）113 年度向關係人取得及處分不動產案（請參閱議事手冊）。（洽悉）

議事經過：報告事項無股東提問。

八、承認事項：

第一案 董事會提

案由：113 年度營業報告及財務報表承認案，提請 承認。

說明：本公司 113 年度財務報表及與子公司之合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所鄒依芸、陳宗哲會計師查核簽證在案，併連同營業報告書提請本公司審計委員會審查竣事（營業報告書及財務報表請參閱附件一及附件三），敬請 承認。

決議：本案無股東提問，經投票表決，表決時出席股東表決總權數 265,149,808 權，表決結果：贊成權數 258,039,156 權，占出席表決總權數 97.31%，反對權數 41,629 權，棄權/未投票權數 7,069,023 權，無效權數 0 權。本案依董事會所提照案承認。

第二案 董事會提

案由：113年度盈餘分配案，提請 承認。

- 說明：（1）本公司上年度未分配盈餘新台幣（以下同）4,586,729,517元，連同113年度稅後淨利2,966,833,762元，加其他綜合損益476,466元，提列10%法定盈餘公積296,731,023元，合計可供分配盈餘7,257,308,722元。
- （2）擬提撥113年度盈餘1,474,806,636元配發股東紅利（以現金配發—每股配發4.5元），分配至元為止，元以下捨去，分配未滿1元之畸零款合計數，轉入職工福利委員會。
- （3）本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除息基準日分配之。
- （4）嗣後如因本公司買回公司股份、庫藏股轉讓予員工或註銷及其他原因，致影響流通在外股份總數使股東分配比率發生變動者，擬提請股東會授權董事長全權處理調整配息率等相關事宜。
- （5）敬請 承認。
- （6）檢附盈餘分配表如下：

皇翔建設股份有限公司
113年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	4,586,729,517
加（減）：	
本期稅後淨利	2,966,833,762
其他綜合損益	476,466
法定盈餘公積	(296,731,023)
可供分配盈餘	7,257,308,722
分配項目：	
股東紅利—以現金配發	(1,474,806,636)
期末未分配盈餘	5,782,502,086

董事長：廖年吉 經理人：廖宇祥 會計主管：王繼華

議事經過：

股東戶號：88523發言內容：

以去年的業績來講，配4.5元我覺得是太少，去年前三季賺7.58元，全年9.05元，配4.5元保留4.55元，我覺得保留盈餘是否太多了，建議可改成6.5元嗎？請問各位股東有沒有意見？

主席就股東詢問問題指定財會部游玉華副總回覆：

公司整個股利政策，考量很多的因素，因為我們現在還有很多案子，如公

辦都更案和捷運聯開案在進行，考量整個未來營運需要，所以保留比較多，我們知道今年配4.5元可能對股東比較委屈，我們希望明年能夠配多一點，在此向您說明。

主席裁示：本案交付表決。

決議：經投票表決，表決時出席股東表決總權數 265,149,808 權，表決結果：贊成權數 257,987,483 權，占出席表決總權數 97.29%，反對權 223,802 權，棄權/未投票權數 6,938,523 權，無效權數 0 權。本案依董事會所提提案承認。

九、討論事項：董事會提

案由：本公司章程修正案，提請 決議。

說明：(1) 因本公司未來之營運考量及配合法令修正，擬修正本公司章程部分條文。

(2) 檢附修正條文對照表如下：

條次	內容		修訂理由
	修正前	修正後	
第七條	本公司資本額定為新台幣參拾捌億元，分為參億捌仟萬股，每股新台幣壹拾元整，授權董事會視業務需要發行。	本公司資本額定為新台幣肆拾伍億元，分為肆億伍仟萬股，每股新台幣壹拾元整，授權董事會視業務需要發行。	為未來營運考量，擬調高額定股本。
第十七條	本公司設董事七至十一人，全面採提名制度，由股東會就候選人名單選任之，任期三年，連選得連任，全體董監事持有記名股票之股份總額悉依證券管理機關之規定辦理。董事缺額達三分之一或獨立董事全體均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選或選任之。董事任期以補足原任之期限為限。 前項董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。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，依主管機關之相關法令辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。 … (略)	本公司設董事七至十一人，全面採提名制度，由股東會就候選人名單選任之，任期三年，連選得連任，全體董監事持有記名股票之股份總額悉依證券管理機關之規定辦理。董事缺額達三分之一或獨立董事全體均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選或選任之。董事任期以補足原任之期限為限。 前項董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。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，依主管機關之相關法令辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。 … (略)	配合法令修正。
第廿八條	本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條	本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞；其中員工酬勞提撥數的百分之三十五用於基層員工分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。	配合法令修正，保障基層員工利益。

條次	內容		修訂理由
	修正前	修正後	
	件之從屬公司員工。前項董事酬勞得以現金為之。 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。 本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年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，其中股票股利不高於股利總數百分之七十，但現金股利不低於0.3元，惟負債比例高於百分之五十時，得全數以股票股利分派之。	前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞得以現金為之。 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。 本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年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，其中股票股利不高於股利總數百分之七十，但現金股利不低於0.3元，惟負債比例高於百分之五十時，得全數以股票股利分派之。	
第卅一條	本章程訂立於民國八十年十二月二日，第一次修正於民國八十四年十二月十五日，第二次修正於民國八十五年三月二十六日， …（略） 第二十次修正於民國一〇五年六月三日，第二十一次修正於民國一〇六年六月十三日，第二十二次修正於民國一〇七年六月十二日，第二十三次修正於民國一〇九年六月九日。	本章程訂立於民國八十年十二月二日，第一次修正於民國八十四年十二月十五日，第二次修正於民國八十五年三月二十六日， …（略） 第二十次修正於民國一〇五年六月三日，第二十一次修正於民國一〇六年六月十三日，第二十二次修正於民國一〇七年六月十二日，第二十三次修正於民國一〇九年六月九日，<u>第二十四次修正於民國一一四年五月二十三日。</u>	增加修訂日期

決議：本案無股東提問，經投票表決，表決時出席股東表決總權數 265,149,808 權，表決結果：贊成權數 258,055,489 權，占出席表決總權數 97.32%，反對權數 63,795 權，棄權/未投票權數 7,030,524 權，無效權數 0 權。本案依董事會所提提案通過。

十、臨時動議：

股東戶號：106496發言內容：

- 1、想了解臺北廣場目前出租狀況如何？到月底可認列的租金收入大約多少？依照目前的租金水準，假設全部出租，租金收入大約有多少？
- 2、我們知道在股東會之前，董事會有通過辦理現金增資，請問現金增資案大概何時會啟動？
- 3、今年的預估銷售狀況請說明？今年業績看起來相對於去年比較淡一點，請問今年銷售重點在哪裡？銷售狀況請預期一下。

主席就股東詢問問題指定財會部游玉華副總回覆：

- 1、臺北廣場目前出租率近 50%，出租的對象也相當不錯、有日本公司、外

商公司等，租金水準也都不錯。一般出租都會有裝潢期，目前租金收入認列的還不多，很多都還在裝潢期中，目前都還在持續進行；若滿租的狀況，全年租金收入接近 6~7 億元。

- 2、現金增資案現在正在金管會審查，如無重大異常，預計 12 個營業日生效，預計 6 月 2 日會自動申報生效。
- 3、預售中的個案，現在有一個正在交屋中，這個案子算是銷售率百分之百銷售完畢，應該在 6 月初會看到營業收入認列。另外後面決美預售個案銷售率達 8 成，大約在 12 月左右交屋，當然還有成屋案隨時在進行銷售。目前有 3 個個案還正在持續銷售中，銷售成績也還 OK，因為都是好的地點，看屋的人也很多。

股東戶號：6436 投資人保護中心發言內容：

- 1、主管機關為推動上市櫃企業公司治理、協助企業健全發展及增進市場信心，針對全體上市櫃公司辦理公司治理評鑑而且有發佈評鑑結果；但是貴公司於 109 年至 113 年之間的公司治理評鑑結果，均落於最末段級距（即後 81~100%）。
- 2、本中心在 112 年也曾經出席貴公司的股東會，在會中就有建請貴公司擬定提升治理的方案並且定期提報董事會，但從 113 年的公司治理評鑑結果來看，似乎是沒有改善的結果。其實貴公司多年來穩定經營且穩定分配現金股利，若能在公司治理上多做改進，應對公司未來發展有很大的助益。
- 3、想請貴公司說明從 112 年度的股東會後，公司是否有擬定改善提升公司治理的方案，如果有，那方案為何？如果沒有，也請貴公司盡快落實 112 年度股東會中對股東表示將擬定相關公司治理方案的回覆。
- 4、請將本中心上開發言及貴公司之回應內容詳載於本次股東會議事錄，謝謝。

主席就股東詢問問題指定財會部游玉華副總回覆：

謝謝您們！沒錯，您們 112 年有來過，而我們針對公司治理部份做改善，但改善還不夠明顯，我們今年會繼續針對您的意見盡量來強化並改善公司治理的部份，努力提高公司資訊的透明度，會請相關人員來檢討這個部份。

十一、散會。（同日上午 9 時 30 分）

（本次股東常會議事錄僅要領載明議事之經過及其結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。）

主 席：廖 年 吉

記 錄：薛 僑 儀



開會議程

一、報告事項

(一) 113年度營運概況及114年度營運計劃，報請 公鑒。

113年度營業報告書

一、113年度營業報告

1. 實施概況及成果

本公司民國113年度合併營業額為新台幣壹佰貳拾參億玖仟貳佰壹拾陸萬柒仟元，較112年度合併營業額肆拾柒億肆仟陸佰零玖萬壹仟元，增加161%，本期合併綜合損益為利益貳拾玖億陸仟柒佰參拾壹萬元。

2. 營業收支預算執行情形-合併報表

單位：新台幣仟元

項目	113年度預算數	113年度實際數	達成率
營業收入	未編製預算	12,392,167	不適用
營業成本		7,030,817	
營業毛利		5,361,350	
營業費用		1,295,771	
營業淨利		4,065,579	
營業外收入及支出		(735,108)	
稅前淨利		3,330,471	
本期淨利		2,966,834	
其他綜合損益		476	
本期綜合損益		2,967,310	

3. 財務收支及獲利能力分析-合併報表

項目		113年度
財務結構	負債占資產比率(%)	75.23
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	1,766.57
償債能力	流動比率(%)	160.20
	速動比率(%)	22.02
	利息保障倍數(倍)	4.26
獲利能力	資產報酬率(%)	6.59
	權益報酬率(%)	23.57
	純益率(%)	23.94
	每股盈餘(元)	9.05

4. 研究發展狀況

- (1) 建築規劃設計方面：針對市場及消費者的需求作審慎評估，並遴選優秀的建築團隊及相關建築法令之適用，規劃設計最優質之產品，以符合日益創新的市場需求。
- (2) 營建工程及管理方面：對各種施工方法不斷研討，並引進最適宜的工法技術及工程管理，嚴格控制品質、成本及進度，以增加產品的競爭力。
- (3) 公司電腦方面：引進營建整合管理系統，包括工程預算系統、工程發包系統、業務系統、財會系統等，藉由公司內部與施工現場連線，可即時掌握並提升作業效率。
- (4) 市場研究發展方面：確實掌握房地產市場，積極蒐集各項土地、房屋市場資料，加以研討分析，作好正確產品定位及優越之行銷策略，以達成高銷售率的目標。另就都市更新、商用不動產等相關研討，作為本公司未來持續開發之因應。

二、114年營運計劃

1. 經營方針

本公司之經營一向穩健踏實，始終秉持著「誠信－誠真信實、效率－有效執行、品質－專業服務」之理念持續發展與永續經營。本公司深信延攬多方優秀人才加以培育，以強化經營團隊，可確實掌握面對整體房地產市場的變化，作適當的策略性規劃及確定正確的方向。對於營建品質要求提昇，創造優質產品，加強售後服務，建立品牌形象。

2. 預期銷售數量及依據

現階段受到政府持續打房的影響，使得近期市場上成交量急速萎縮，自住客及投資客的購屋意願皆下降，再加上碳權實施，導致物價上漲，國人擔心通膨壓力，購買不動產仍為傳統最佳抗通膨之方式，預期房地產市場仍是維持熱絡的格局。本公司本年度推出新案皇翔柏悅、皇翔柏金等預售個案，再加上持續銷售預售個案 Aster One 及成屋個案皇翔幸薈、皇翔 MRT 等，依據目前市場銷售狀況判斷，預估本年度可銷售成屋為皇翔幸薈20戶、皇翔 MRT 30戶及其他個案餘屋20戶；可銷售預售屋皇翔柏悅40戶、皇翔柏金90戶及 Aster One 20戶。

董事長：廖年吉



經理人：廖宇祥



會計主管：王繼華



(二) 113年度審計委員會審查報告，報請 公鑒。

皇翔建設股份有限公司

審計委員會審查報告書

本公司董事會造送之民國113年度財務報表及與子公司之合併財務報表，業經委請安侯建業聯合會計師事務所鄒依芸、陳宗哲會計師查核竣事提出查核報告書；連同營業報告書及盈餘分配表，業經本審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定，謹具報告書，敬請鑒核。

此 致

本公司114年股東常會

皇翔建設股份有限公司



審計委員會召集人：陳 順 天



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 六 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電	話 Tel	+ 886 2 8101 6666
傳	真 Fax	+ 886 2 8101 6667
網	址 Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

皇翔建設股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

皇翔建設股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達皇翔建設股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與皇翔建設股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對皇翔建設股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、房地銷售收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)收入之認列；有關收入明細說明請詳個體財務報告附註六(十七)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

皇翔建設股份有限公司屬不動產建設開發產業，房地銷售易受總體經濟與景氣、稅賦政令改制、及房地供需等諸多動態因素之影響；為因應前述變動環境，管理當局已評估及制定相關收入及收款等控制作業。民國一一三年度房地銷售收入約11,193,065千元，占總營業收入98%，故收入認列之允當對財務報告之影響係屬重大。因此，房地銷售收入之認列為本會計師執行皇翔建設股份有限公司財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解皇翔建設股份有限公司內部控制制度中有關銷售收款及收入認列作業流程之控制機制，並抽查房屋土地買賣契約書、收款明細表、銀行往來交易紀錄、及不動產所有權移轉文件與交屋清單等。針對預收各期房屋土地款作業，執行抽查測試，以分析銀行收款及預收房地款入帳流程之完整性。另以抽樣方式選擇財務報導日之前與之後交易，核對相關交易文據，以評估收入認列時點是否允當。

二、存貨評價

有關存貨後續衡量之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)；於財務報導日有關存貨評價之會計估計及假設請詳個體財務報告附註五(一)存貨之評價；有關存貨項目說明請詳個體財務報告附註六(三)存貨。

關鍵查核事項之說明：

於民國一一三年十二月三十一日，皇翔建設股份有限公司存貨金額為28,090,545千元，占總資產55%，其淨變現價值評估主係依未來期間之市場需求為估計基礎，故存貨之淨變現價值估列係仰賴管理階層對於銷售策略之主觀判斷。因此，存貨評價之評估為本會計師執行皇翔建設股份有限公司財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解皇翔建設股份有限公司就存貨後續衡量之內部作業程序及會計處理，並取得財務報導日之存貨評價評估資料，抽核至市場可比較資料，如：內政部不動產實價登錄價格、附近成交行情及近期自行銷售之實際成交價格等，或取得個案投資報酬分析表，核對並驗算存貨之淨變現價值是否允當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估皇翔建設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翔建設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。

皇翔建設股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存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告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對皇翔建設股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使皇翔建設股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致皇翔建設股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成皇翔建設股份有限公司之查核意見。

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

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



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對皇翔建設股份有限公司民國一一三年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

鄒依芸



陳宗哲



證券主管機關：金管證審字第1130332775號
核准簽證文號：金管證審字第1000011652號
民國一一四年三月六日



民國一一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31	
		金額	%	金額	%
資產：					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,093,416	4	1,482,258	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	721,767	1	90,716	-
1150	應收票據淨額	6,236	-	657	-
1170	應收帳款淨額	94,885	-	78,083	-
1180	應收帳款－關係人淨額(附註七)	-	-	59,649	-
1200	其他應收款	16,798	-	15,010	-
1320	存貨(建設業適用)(附註六(三)、七及八)	28,090,545	55	30,620,019	63
1410	預付款項(附註六(七))	1,244,797	2	459,824	1
1476	其他金融資產－流動(附註六(七)、七及八)	1,307,737	3	694,423	1
1479	其他流動資產－其他	48,628	-	38,285	-
1480	取得合約之增額成本－流動(附註六(七))	309,276	1	349,458	1
		<u>33,934,085</u>	<u>66</u>	<u>33,888,382</u>	<u>69</u>
非流動資產：					
1551	採用權益法之投資(附註六(四))	2,107,641	4	2,359,894	5
1600	不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	169,107	-	159,669	-
1760	投資性不動產淨額(附註六(六)及八)	14,819,858	30	12,607,511	26
1780	無形資產	1,181	-	747	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))	-	-	12,964	-
1980	其他金融資產－非流動(附註六(七)及七)	<u>4,148</u>	<u>-</u>	<u>4,208</u>	<u>-</u>
		<u>17,101,935</u>	<u>34</u>	<u>15,144,993</u>	<u>31</u>
負債及權益：					
流動負債：					
2100	短期借款(附註六(八))	2100		2100	
2110	應付短期票券(附註六(九))	2110		2110	
2130	合約負債－流動(附註六(十七)及九)	2130		2130	
2150	應付票據	2150		2150	
2170	應付帳款	2170		2170	
2180	應付帳款－關係人(附註七)	2180		2180	
2200	其他應付款(附註七)	2200		2200	
2230	本期所得稅負債	2230		2230	
2250	負債準備－流動(附註六(十三))	2250		2250	
2280	租賃負債－流動(附註六(三)及(十一))	2280		2280	
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十))	2322		2322	
2399	其他流動負債－其他	2399		2399	
		<u>21,420,323</u>	<u>42</u>	<u>26,495,269</u>	<u>54</u>
非流動負債：					
2540	長期借款(附註六(十))	2540		2540	
2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))	2570		2570	
2580	租賃負債－非流動(附註六(三)及(十一))	2580		2580	
2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十三))	2640		2640	
2645	存入保證金	2645		2645	
		<u>17,101,935</u>	<u>34</u>	<u>15,144,993</u>	<u>31</u>
負債合計					
權益(附註六(十五))：					
3110	普通股股本	3110		3110	
3200	資本公積	3200		3200	
3300	保留盈餘	3300		3300	
		<u>\$ 51,036,020</u>	<u>100</u>	<u>49,033,375</u>	<u>100</u>
資產總計					
		<u>\$ 51,036,020</u>	<u>100</u>	<u>\$ 51,036,020</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：廖年吉



經理人：廖宇祥



會計主管：王繼華

皇翔建設股份有限公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十二)、(十七)及七)	\$11,404,733	100	3,911,404	100
5000	營業成本(附註六(三)、(十三)及七)	6,177,612	54	2,009,321	51
	營業毛利	5,227,121	46	1,902,083	49
	營業費用(附註六(七)、(十二)、(十三)、(十八)及七)：				
6100	推銷費用	447,897	4	115,698	3
6200	管理費用	588,777	5	384,870	10
		1,036,674	9	500,568	13
	營業淨利	4,190,447	37	1,401,515	36
	營業外收入及支出(附註六(十九))：				
7100	利息收入	11,524	-	4,921	-
7010	其他收入	2,973	-	19,370	-
7020	其他利益及損失	24,652	-	257,415	7
7050	財務成本	(676,141)	(6)	(536,453)	(14)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(226,181)	(2)	(237,032)	(6)
		(863,173)	(8)	(491,779)	(13)
	繼續營業部門稅前淨利	3,327,274	29	909,736	23
7950	減：所得稅費用(附註六(十四))	360,440	3	147,966	4
	本期淨利	2,966,834	26	761,770	19
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(5)	-	101	-
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	481	-	42	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	476	-	143	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 2,967,310	26	761,913	19
	每股盈餘(附註六(十六))				
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 9.05		2.32	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$ 9.04		2.32	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：廖年吉



經理人：廖宇祥



會計主管：王繼華



皇翔建設股份有限公司

權益變動表

民國一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

股 本	保留盈餘				
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	合 計
\$ 3,277,348	17,130	2,581,349	6,352,073	8,933,422	12,227,900
-	-	-	761,770	761,770	761,770
-	-	-	143	143	143
-	-	-	761,913	761,913	761,913
-	-	189,695	(189,695)	-	-
-	-	-	(1,507,580)	(1,507,580)	(1,507,580)
3,277,348	17,130	2,771,044	5,416,711	8,187,755	11,482,233
-	-	-	2,966,834	2,966,834	2,966,834
-	-	-	476	476	476
-	-	-	2,967,310	2,967,310	2,967,310
-	-	76,191	(76,191)	-	-
-	-	-	(753,790)	(753,790)	(753,790)
\$ 3,277,348	17,130	2,847,235	7,554,040	10,401,275	13,695,753

民國一一年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

民國一一年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

民國一一年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：廖年吉



經理人：廖宇祥



會計主管：王繼華



皇翔建設股份有限公司

現金流量表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 3,327,274	909,736
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	120,535	35,257
攤銷費用	480	383
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(26,522)	174
利息費用	676,141	536,453
利息收入	(11,524)	(4,921)
股利收入	(2,973)	(19,370)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	226,181	237,032
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	323	59
處分投資性不動產利益	-	(238,683)
收益費損項目合計	982,641	546,384
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(604,529)	(463)
應收票據(增加)減少	(5,579)	30,081
應收帳款增加	(16,802)	(25,191)
應收帳款－關係人減少(增加)	59,649	(59,649)
其他應收款(增加)減少	(1,788)	97
存貨減少(增加)	2,697,813	(767,362)
預付款項增加	(784,973)	(76,632)
其他流動資產增加	(10,343)	(2,827)
其他金融資產增加	(613,314)	(231,184)
取得合約之增額成本減少(增加)	40,182	(189,575)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	760,316	(1,322,705)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	243,992	288,479
應付票據(減少)增加	(33,276)	17,179
應付帳款(減少)增加	(62,454)	152,865
應付帳款－關係人增加(減少)	1,326,108	(816,969)
其他應付款增加(減少)	238,121	(95,085)
其他流動負債增加	5,107	23,917
淨確定福利負債減少	(101)	(312)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	1,717,497	(429,926)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	2,477,813	(1,752,631)
調整項目合計	3,460,454	(1,206,247)
營運產生之現金流入(流出)	6,787,728	(296,511)
收取之利息	11,524	4,921
收取之股利	29,526	29,245
支付之利息	(845,264)	(683,133)
支付之所得稅	(164,889)	(71,152)
營業活動之淨現金流入(流出)	5,818,625	(1,016,630)

皇翔建設股份有限公司

現金流量表(續)

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(30,000)
處分不動產、廠房及設備	1,480	-
取得不動產、廠房及設備	(16,740)	(3,899)
取得無形資產	(914)	(712)
取得投資性不動產	(2,260,148)	(699,675)
處分投資性不動產	-	373,933
其他金融資產減少	60	2,260
支付之資本化利息	(67,235)	(178,335)
投資活動之淨現金流出	(2,343,497)	(536,428)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	5,117,023	5,963,825
償還短期借款	(10,034,026)	(6,063,741)
應付短期票券增加	3,190,600	2,127,200
應付短期票券減少	(3,941,000)	(30,000)
舉借長期借款	15,230,000	1,645,000
償還長期借款	(11,704,200)	(736,634)
存入保證金增加	33,482	3,738
租賃本金償還	(2,059)	(1,998)
發放現金股利	(753,790)	(1,507,580)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(2,863,970)	1,399,810
本期現金及約當現金增加(減少)數	611,158	(153,248)
期初現金及約當現金餘額	1,482,258	1,635,506
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,093,416	1,482,258

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：廖年吉



經理人：廖宇祥



會計主管：王繼華





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話	Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真	Fax	+ 886 2 8101 6667
網址	Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

皇翔建設股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

皇翔建設股份有限公司及其子公司(皇翔建設集團)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達皇翔建設集團民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與皇翔建設集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對皇翔建設集團民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、房地銷售收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入之認列；有關收入明細說明請詳合併財務報告附註六(十七)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

皇翔建設集團屬不動產建設開發產業，房地銷售易受總體經濟與景氣、稅賦政令改制、及房地供需等諸多動態因素之影響；為因應前述變動環境，管理當局已評估及制定相關收入及收款等控制作業。民國一一三年度房地銷售收入約11,193,065千元，占總營業收入90%，故收入認列之允當對財務報告之影響係屬重大。因此，房地銷售收入之認列為本會計師執行皇翔建設集團財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解皇翔建設集團內部控制制度中有關銷售收款及收入認列作業流程之控制機制，並抽查房屋土地買賣契約書、收款明細表、銀行往來交易紀錄、及不動產所有權移轉文件與交屋清單等。針對預收各期房屋土地款作業，執行抽查測試，以分析銀行收款及預收房地款入帳流程之完整性。另以抽樣方式選擇財務報導日之前與之後交易，核對相關交易文據，以評估收入認列時點是否允當。

二、存貨評價

有關存貨後續衡量之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；於財務報導日有關存貨評價之會計估計及假設請詳合併財務報告附註五(一)存貨之評價；有關存貨項目說明請詳合併財務報告附註六(三)存貨。

關鍵查核事項之說明：

於民國一一三年十二月三十一日，皇翔建設集團存貨金額為30,235,146千元，占總資產55%，其淨變現價值評估主係依未來期間之市場需求為估計基礎，故存貨之淨變現價值估列係仰賴管理階層對於銷售策略之主觀判斷。因此，存貨評價之評估為本會計師執行皇翔建設集團財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解皇翔建設集團就存貨續後衡量之內部作業程序及會計處理，並取得財務報導日之存貨評價評估資料，抽核至市場可比較資料，如：內政部不動產實價登錄價格、附近成交行情及近期自行銷售之實際成交價格等，或取得個案投資報酬分析表，核對並驗算存貨之淨變現價值是否允當。

其他事項

皇翔建設股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估皇翔建設集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算皇翔建設集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

皇翔建設集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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

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

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對皇翔建設集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使皇翔建設集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致皇翔建設集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對皇翔建設集團民國一一三年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：鄒依芸



陳宗哲



證券主管機關：金管證審字第1130332775號
核准簽證文號：金管證審字第1000011652號
民國一一四年三月六日



皇翔建設股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31			113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%		
資產：									
流動資產：									
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,223,143	4	1,653,765	3	2100 短期借款(附註六(八))	\$ 14,774,052	27	19,541,055	36
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	750,905	1	118,938	-	2110 應付短期票券(附註六(九))	2,306,800	4	3,087,200	6
1140 合約資產－流動(附註六(七)及七)	97,604	-	56,935	-	2130 合約負債－流動(附註六(十七)、七及九)	1,029,370	2	743,634	1
1150 應收票據淨額	6,236	-	657	-	2150 應付票據	67,439	-	129,136	-
1170 應收帳款淨額	113,024	-	130,587	-	2170 應付帳款	1,718,483	3	1,137,688	2
1180 應收帳款－關係人淨額(附註七)	68,389	-	151,725	-	2200 其他應付款	423,323	1	163,698	1
1200 其他應收款	16,798	-	15,010	-	2230 本期所得稅負債	248,593	-	72,022	-
1220 本期所得稅資產	1,878	-	288	-	2250 負債準備－流動(附註六(十三))	837	-	837	-
130X 存貨(附註六(三)、七及八)	30,235,146	55	32,205,186	60	2280 租賃負債－流動(附註六(三)及(十一))	11,211	-	10,844	-
1410 預付款項(附註六(七)及九)	1,345,167	2	593,063	1	2322 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十))	2,204,641	4	3,487,200	7
1476 其他金融資產－流動(附註六(七)、七及八)	1,374,447	3	759,466	2	2399 其他流動負債－其他	69,108	-	63,722	-
1479 其他流動資產－其他	69,902	-	59,216	-	負債合計	22,853,857	41	28,437,036	53
1480 取得合約之增額成本－流動(附註六(七))	309,276	1	349,458	1	非流動負債：				
	36,611,915	66	36,094,294	67	長期借款(附註六(十))	17,818,414	32	13,010,055	24
非流動資產：									
1600 不動產、廠房及設備(附註六(四)及八)	1,836,678	3	1,898,845	4	2550 負債準備－非流動	7,484	-	7,484	-
1755 使用權資產(附註六(五)及八)	2,088,844	4	2,139,425	4	2570 遞延所得稅負債(附註六(十四))	299	-	403	-
1760 投資性不動產淨額(附註六(六)及八)	14,669,441	27	13,595,359	25	2580 租賃負債－非流動(附註六(三)及(十一))	812,075	2	814,896	2
1780 無形資產	3,125	-	920	-	2640 淨確定福利負債－非流動(附註六(十三))	2,917	-	3,013	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	-	-	12,964	-	2645 存入保證金	109,288	-	75,806	-
1975 淨確定福利資產－非流動(附註六(十三))	2,130	-	1,374	-	負債合計	18,750,477	34	13,911,657	26
1980 其他金融資產－非流動(附註六(七)、七及八)	87,954	-	87,745	-	權益：	41,604,334	75	42,348,693	79
	18,688,172	34	17,736,632	33	歸屬母公司業主之權益(附註六(十五))：				
					普通股股本	3,277,348	6	3,277,348	6
					資本公積	17,130	-	17,130	-
					保留盈餘	10,401,275	19	8,187,755	15
					權益合計	13,695,753	25	11,482,233	21
					負債及權益總計	\$ 55,300,087	100	\$ 53,830,926	100
資產總計									
	\$ 55,300,087	100	\$ 53,830,926	100					



董事長：廖年吉



經理人：廖宇祥

(請詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：王繼華

皇翔建設股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十二)、(十七)及七)	\$12,392,167	100	4,746,091	100
5000	營業成本(附註六(三)、(十三)及七)	7,030,817	57	2,797,400	59
	營業毛利	5,361,350	43	1,948,691	41
	營業費用(附註六(七)、(十二)、(十三)、(十八)及七)：				
6100	推銷費用	473,713	4	135,854	3
6200	管理費用	822,058	6	559,540	12
		1,295,771	10	695,394	15
	營業淨利	4,065,579	33	1,253,297	26
	營業外收入及支出(附註六(十九))：				
7100	利息收入	14,351	-	6,330	-
7010	其他收入	2,973	-	19,370	-
7020	其他利益及損失	31,321	-	275,478	6
7050	財務成本	(783,753)	(6)	(636,660)	(13)
		(735,108)	(6)	(335,482)	(7)
7900	稅前淨利	3,330,471	27	917,815	19
7950	減：所得稅費用(附註六(十四))	363,637	3	156,045	3
	本期淨利	2,966,834	24	761,770	16
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	476	-	143	-
	不重分類至損益之項目合計	476	-	143	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	476	-	143	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 2,967,310	24	761,913	16
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 2,966,834	24	761,770	16
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 2,967,310	24	761,913	16
	每股盈餘(附註六(十六))				
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 9.05		2.32	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$ 9.04		2.32	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：廖年吉



經理人：廖宇祥



會計主管：王繼華



皇翔建設股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本 普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		合計	歸屬於母 公司業主		權益總計
				未分配 盈餘	盈餘		權益總計	權益總計	
民國一一年一月一日餘額	\$ 3,277,348	17,130	2,581,349	6,352,073		8,933,422	12,227,900	12,227,900	
本期淨損	-	-	-	761,770		761,770	761,770	761,770	
本期其他綜合損益	-	-	-	143		143	143	143	
本期綜合損益總額	-	-	-	761,913		761,913	761,913	761,913	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	189,695	(189,695)		-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(1,507,580)		(1,507,580)	(1,507,580)	(1,507,580)	
民國一一年十二月三十一日餘額	3,277,348	17,130	2,771,044	5,416,711		8,187,755	11,482,233	11,482,233	
本期淨利	-	-	-	2,966,834		2,966,834	2,966,834	2,966,834	
本期其他綜合損益	-	-	-	476		476	476	476	
本期綜合損益總額	-	-	-	2,967,310		2,967,310	2,967,310	2,967,310	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	76,191	(76,191)		-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(753,790)		(753,790)	(753,790)	(753,790)	
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 3,277,348	17,130	2,847,235	7,554,040		10,401,275	13,695,753	13,695,753	

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：廖年吉



經理人：廖宇祥



會計主管：王繼華

皇翔建設股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 3,330,471	917,815
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	246,683	167,222
攤銷費用	853	734
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(27,438)	1,952
利息費用	783,753	636,660
利息收入	(14,351)	(6,330)
股利收入	(2,973)	(19,370)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	323	59
處分投資性不動產利益	-	(254,132)
收益費損項目合計	986,850	526,795
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(604,529)	(30,463)
合約資產(增加)減少	(40,669)	82,326
應收票據(增加)減少	(5,579)	30,081
應收帳款減少(增加)	17,563	(70,007)
應收帳款－關係人減少(增加)	83,336	(59,407)
其他應收款(增加)減少	(1,788)	78
存貨減少(增加)	2,138,380	(1,448,698)
預付款項增加	(752,104)	(72,132)
其他流動資產增加	(10,686)	(7,866)
其他金融資產增加	(614,981)	(219,798)
取得合約之增額成本減少(增加)	40,182	(189,575)
淨確定福利資產增加	(756)	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	248,369	(1,985,461)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	285,736	337,165
應付票據減少	(61,697)	(114,633)
應付帳款增加	580,795	372,238
其他應付款增加(減少)	262,850	(97,363)
其他流動負債增加	5,386	24,204
淨確定福利負債增加(減少)	380	(565)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	1,073,450	521,046
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	1,321,819	(1,464,415)
調整項目合計	2,308,669	(937,620)
營運產生之現金流入(流出)	5,639,140	(19,805)
收取之利息	14,351	6,330
收取之股利	2,973	19,370
支付之利息	(952,066)	(782,978)
支付之所得稅	(175,796)	(75,669)
營業活動之淨現金流入(流出)	4,528,602	(852,752)

皇翔建設股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
投資活動之現金流量：		
處分不動產、廠房及設備	1,480	-
取得不動產、廠房及設備	(18,003)	(4,831)
取得無形資產	(3,058)	(713)
取得投資性不動產	(1,119,337)	(1,106,932)
處分投資性不動產	-	373,933
其他金融資產(增加)減少	(209)	2,220
支付之資本化利息	(67,235)	(178,335)
投資活動之淨現金流出	(1,206,362)	(914,658)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	5,366,512	5,993,825
償還短期借款	(10,133,515)	(6,113,741)
應付短期票券增加	3,220,600	2,477,200
應付短期票券減少	(4,001,000)	(80,000)
舉借長期借款	15,230,000	1,645,000
償還長期借款	(11,704,200)	(736,634)
存入保證金增加	33,482	4,038
租賃本金償還	(10,951)	(10,594)
發放現金股利	(753,790)	(1,507,580)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(2,752,862)	1,671,514
本期現金及約當現金增加(減少)數	569,378	(95,896)
期初現金及約當現金餘額	1,653,765	1,749,661
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,223,143	1,653,765

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：廖年吉



經理人：廖宇祥



會計主管：王繼華

