

皇鼎建設開發股份有限公司

一〇四年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇四年六月十一日（星期四）上午九時整

地點：新北市汐止區大同路一段一二八號三樓（富信大飯店台北店 會議廳）

出席：出席股東及委託代理人所代表之股份總數共計 180,114,461 股，佔本公司已發行股份總數 255,664,714 股之 70.44%

主席：劉信雄董事長



記錄：鄭燕芬



列席：洪龍平監察人、藍有涼監察人、謝明忠會計師、官朝永律師、余鐘柳律師

出席董事：劉信雄、劉華興、劉珉良、美雄投資代表人劉芳奴、文瑞投資

代表人江光輝、何明輝、陳伯鏞、李淑蘭

壹、宣布開會：出席股份總數已逾法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、一〇三年度營業報告書。(詳附件)，敬請 洽悉。

二、一〇三年度監察人查核報告書。(詳附件)，敬請 洽悉。

三、背書保證情形報告。(詳議事手冊)，敬請 洽悉。

肆、承認事項

第一案：董事會提

案 由：一〇三年度營業報告書暨財務報表案，提請 承認。

說 明：(一) 本公司一〇三年度之營業報告書及財務報表經董事會編造完成，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所謝明忠、李麗凰會計師查核簽證完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具書面查核報告在案。

(二) 營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，詳如附件。

(三) 提請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：董事會提

案 由：一〇三年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：（一）本次盈餘分派係分配本公司一〇三年度盈餘股東現金股利及股票股利每股各配發 0.6 元，一〇三年度盈餘分配表，詳如附件。

（二）提請 承認。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數 180,114,461 權，承認權數 157,151,172 權，占表決權總數 87.25%；反對權數 21,125,399 權，占表決權總數 11.73%；無效權數 3,511 權，占表決權總數 0.00%；棄權及未投票權數 1,834,379 權，占表決權總數 1.02%。
本案照原案表決通過。

第三案：股東依公司法第 172-1 條規定之提案

案 由：建請提高一〇三年度盈餘分配率於 50%以上，提請 公決。

說 明：一〇三年度營收、獲利皆同步創新高，稅後每股盈餘 3.83 元，擬配發現金股息 0.6 元，股票股利 0.6 元，盈餘分配率為 31.33%，每年配發率亦皆在 30%左右，與一般業界分配盈餘 60%落差太大。建請提高一〇三年度盈餘分配在 50%以上，約為現金股息 0.9 元，股票股利 0.9 元，謹提請 公決。

主席裁示：同一年度盈餘分配案無從為相異之決定，第二案已經通過，本案無庸討論。

伍、討論事項

第一案：董事會提

案 由：一〇三年度盈餘及員工紅利轉增資發行新股案，提請 討論。

說 明：（一）本公司考量未來營運及成長需求，擬自 103 年度可分配盈餘中提撥股東股利新台幣 153,398,830 元，發行新股 15,339,883 股；員工紅利新台幣 5,961,000 元，其發行股數以股東會前一日收盤價並考量除權除息之影響為計算基礎計算之，計算不足一股之員工紅利以現金發放。
（二）本次股東股利之分派，按增資配股基準日股東名簿所載

之股東及持有股數計算，每仟股無償配發 60 股。配發不足一股之畸零股，依公司法第 240 條規定按面額折發現金，計算至元為止（元以下捨去）；股東可自增資配股基準日起五日內洽本公司股務代理機構辦理拼湊成整股，拼湊後仍不足一股之畸零股，其股份授權董事長洽特定人按面額承購之。員工紅利之分配，則依本公司員工紅利發放之規定辦理。

- （三）本案俟股東會通過並呈主管機關核准後，擬提請股東會授權董事會另訂增資配股基準日。
- （四）本次增資發行之新股，其權利義務與原已發行股份相同，並採無實體發行。
- （五）嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或其他原因以致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理。
- （六）以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或因應事實需要修訂，須予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。
- （七）提請 討論。

議事經過：員工股票紅利轉增發行新股補充說明如下：員工股票紅利依 104 年 6 月 10 日本公司收盤價 19.7 元，並考量除權除息之影響為計算基礎計算，以員工股票紅利新台幣 5,961,000 元，計發行新股 330,982 股，不足一股之員工紅利 15 元，以現金發放。

決 議：經主席徵全體出席股東無異議照案通過，自民國一〇三年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 153,398,830 元，計發行新股 15,339,883 股及員工股票紅利新台幣 5,961,000 元，計發行新股 330,982 股，不足一股之員工紅利 15 元，以現金發放。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散 會：同日上午 9 時 25 分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

一〇三年度營業報告書

一〇三年度全球景氣逐步走出歐洲債務危機的陰霾，美國經濟表現持續穩定，惟帶動全球經濟成長力道仍稍顯不足。就國內房地產而言，優質土地之取得愈益困難、且政府對土、建融及房屋貸款之管控力道仍持續進行，促使銀行承做房地產業務之條件相對緊縮，市場觀望氣氛濃厚，諸多條件都使營建業的經營發展更形嚴峻。

由於奢侈稅尚未解除，且去年台北市調高新建房屋構造標準單價及提高非自住使用之房屋稅率，致豪宅買氣急凍，衝擊高端住宅市場，加上政府陸續針對空屋課徵囤房稅、推行房地合一實價課稅及改善降低房價所得比等相關措施，營建業之經營將面對更多的挑戰。本公司除專注本業、持續開發土地外，並積極整合都市更新案及土地合建案，同時朝向經營飯店業而努力，以期穩固本業收益外，得以再開穩定之財源收入。

1. 經營方針

本公司一向秉持誠信、品質、服務的經營理念，以誠實信用的心，負責任的態度，在嚴謹的品質要求下，規劃符合人性化、科技化之優良產品，並以提供最完善的客戶服務為目標，致力於持續創新發展、提升品質，以達企業之永續經營。

2. 實施概況及營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元
(除每股純益以元計)

項目	103 年度	102 年度	增(減)	增(減)%
營業收入	3,276,521	3,046,733	229,788	7.54
營業成本	1,905,156	1,961,216	(56,060)	(2.86)
營業毛利	1,371,365	1,085,517	285,848	26.33
營業費用	183,411	172,711	10,700	6.20
營業利益	1,187,954	912,806	275,148	30.14
本期淨利	977,581	751,746	225,835	30.04
稅後每股盈餘	3.83	2.95	0.88	29.83

3.營業收支預算執行情形

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 103 年
毋需編製財務預測。

4.獲利能力分析

項 目	103 年度	102 年度
負債佔資產比率%	50.00	42.45
長期資金佔固定資產比率%	203.31	229.86
流動比率%	199.35	280.16
速動比率%	7.37	18.33
利息保證倍數(倍)	28.43	84.23
資產報酬率%	8.61	7.99
股東權益報酬率%	15.65	13.68
營業利益佔實收資本額比率%	46.46	37.53
稅前純益佔實收資本額比率%	42.42	34.30
純益率%	29.83	24.67
每股盈餘(元) (追溯調整後)	3.83	2.95

負責人：



經理人：



會計主管：



皇鼎建設開發股份有限公司

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司一〇三年度營業報告書、財務報告及盈餘分配議案等，其中財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所謝明忠會計師及李麗凰會計師查核簽證竣事，並出具查核報告書。對於前述財務報告、營業報告書及盈餘分配議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

皇鼎建設開發(股)公司一〇四年股東常會

監察人：黃羅佩珍



監察人：洪龍平



監察人：藍有涼



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 十 七 日

皇鼎建設開發股份有限公司

盈餘分配表

103 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
期初餘額	2,428,907,102	
其他綜合損益列入未分配盈餘	(757,970)	
調整後期初未分配盈餘	2,428,149,132	
本期淨利	977,580,947	
提列法定盈餘公積	(97,758,095)	
迴轉特別盈餘公積	321,520	
可供分配盈餘	3,308,293,504	
分配項目		
股東股利(現金)	153,398,828	每股配發 0.6 元
股東股利(股票)	153,398,830	每股配發 0.6 元
合 計	306,797,658	
期末未分配盈餘	3,001,495,846	
註：		
1.配發員工紅利(股票)：	5,961,000 元	1.88%
2.配發董事及監察人酬勞：	4,320,000 元	1.36%

註：

- (一)本次現金股利分派採「元以下無條件捨去」計算方式，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額，並俟本次股東常會通過後，授權董事長另訂定配息基準日及發放日等相關事宜。
- (二)嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理。
- (三)盈餘分配金額所屬年度：103 年度

負責人：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

皇鼎建設開發股份有限公司 公鑒：

皇鼎建設開發股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表、暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報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個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達皇鼎建設開發股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

皇鼎建設開發股份有限公司民國 103 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝 明 忠

謝明忠



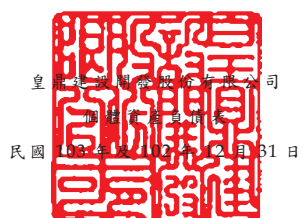
會計師 李 麗 鳳

李麗鳳



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日			102年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	287,534	2	\$	420,105	4
1125	備供出售金融資產－流動（附註四、七及三十）		11,277	-		8,031	-
1150	應收票據（附註四、五、八及三十）		236	-		-	-
1170	應收帳款（附註四、五、八及三十）		-	-		100	-
130X	存貨（附註四、五、九及三二）		8,409,905	63		5,935,735	59
1410	預付款項（附註十及三三）		111,628	1		269,601	3
1476	其他金融資產－流動（附註十一及三三）		17,533	-		3,825	-
1479	其他流動資產（附註十六）		10,764	-		2,515	-
11XX	流動資產總計		<u>8,848,877</u>	<u>66</u>		<u>6,639,912</u>	<u>66</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資（附註四、十二及三一）		110,913	1		104,420	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三二）		200,092	2		178,227	2
1760	投資性不動產淨額（附註四、十四及三二）		4,185,725	31		3,175,678	31
1801	電腦軟體淨額（附註四及十五）		123	-		154	-
1840	遞延所得稅資產（附註五及二六）		6,573	-		4,518	-
1920	存出保證金		3,486	-		3,856	-
15XX	非流動資產總計		<u>4,506,912</u>	<u>34</u>		<u>3,466,853</u>	<u>34</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>13,355,789</u>	<u>100</u>	\$	<u>10,106,765</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十七及三十）	\$	3,458,979	26	\$	1,782,144	18
2150	應付票據（附註十八）		7,229	-		433	-
2160	應付票據－關係人（附註十八及三一）		139,650	1		103,163	1
2170	應付帳款（附註十八）		8,303	-		8,415	-
2180	應付帳款－關係人（附註十八及三一）		165,800	1		133,410	1
2219	其他應付款（附註十九）		50,661	-		40,718	-
2230	當期所得稅負債（附註四及二六）		53,705	1		65,206	1
2250	負債準備－流動（附註四及二十）		1,106	-		1,106	-
2312	預收房地款（附註九）		368,066	3		124,778	1
2320	一年內到期之長期借款（附註十七及三十）		166,783	1		108,230	1
2399	其他流動負債（附註十九）		18,391	-		2,406	-
21XX	流動負債總計		<u>4,438,673</u>	<u>33</u>		<u>2,370,009</u>	<u>23</u>
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十七及三十）		2,208,750	17		1,894,007	19
2640	應計退休金負債（附註四、五及二一）		19,101	-		18,135	-
2645	存入保證金（附註二八及三一）		12,180	-		9,050	-
25XX	非流動負債總計		<u>2,240,031</u>	<u>17</u>		<u>1,921,192</u>	<u>19</u>
2XXX	負債總計		<u>6,678,704</u>	<u>50</u>		<u>4,291,201</u>	<u>42</u>
	權益（附註二三）						
	股 本						
3110	普 通 股		<u>2,556,647</u>	<u>19</u>		<u>2,431,696</u>	<u>24</u>
	資本公積						
3210	發行股票溢價		15,708	-		13,113	-
3220	庫藏股票交易		236	-		236	-
3200	資本公積總計		<u>15,944</u>	<u>-</u>		<u>13,349</u>	<u>-</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		698,443	5		623,268	7
3320	特別盈餘公積		1,304	-		3,361	-
3350	未分配盈餘		<u>3,405,730</u>	<u>26</u>		<u>2,745,194</u>	<u>27</u>
3300	保留盈餘總計		<u>4,105,477</u>	<u>31</u>		<u>3,371,823</u>	<u>34</u>
	其他權益						
3425	備供出售金融資產未實現（損）益	(	983)	-	(	1,304)	-
3XXX	權益總計		<u>6,677,085</u>	<u>50</u>		<u>5,815,564</u>	<u>58</u>
	負 債 與 權 益 總 計	\$	<u>13,355,789</u>	<u>100</u>	\$	<u>10,106,765</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：劉信雄



經理人：劉華興



會計主管：鄭燕芬



皇鼎建設開發股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 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		103年度		102年度	
		金	額 %	金	額 %
	營業收入（附註四、二四、二八及三一）				
4300	租賃收入	\$ 79,104	2	\$ 55,288	2
4500	營建收入	<u>3,197,417</u>	<u>98</u>	<u>2,991,445</u>	<u>98</u>
4000	營業收入合計	<u>3,276,521</u>	<u>100</u>	<u>3,046,733</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註四、九、二五及三一）				
5300	租賃成本	(47,552)	(1)	(28,492)	(1)
5500	營建成本	<u>(1,857,604)</u>	<u>(57)</u>	<u>(1,932,724)</u>	<u>(63)</u>
5000	營業成本合計	<u>(1,905,156)</u>	<u>(58)</u>	<u>(1,961,216)</u>	<u>(64)</u>
5900	營業毛利	1,371,365	42	1,085,517	36
6000	營業費用（附註二五及三一）	<u>(183,411)</u>	<u>(6)</u>	<u>(172,711)</u>	<u>(6)</u>
6900	營業淨利	<u>1,187,954</u>	<u>36</u>	<u>912,806</u>	<u>30</u>
	營業外收入及支出（附註二五）				
7010	其他收入	1,726	-	1,672	-
7020	其他利益及損失	(563)	-	(1,849)	-
7050	財務成本	(39,532)	(1)	(10,022)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>(64,914)</u>	<u>(2)</u>	<u>(68,424)</u>	<u>(2)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(103,283)</u>	<u>(3)</u>	<u>(78,623)</u>	<u>(2)</u>

（接次頁）

附件三

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	本年度稅前淨利	\$1,084,671	33	\$ 834,183	28
7950	所得稅費用(附註四及二六)	(107,090)	(3)	(82,437)	(3)
8200	本年度淨利	<u>977,581</u>	<u>30</u>	<u>751,746</u>	<u>25</u>
	其他綜合損益				
8325	備供出售金融資產未實現評價損益	321	-	680	-
8360	確定福利之精算(損)益	(529)	-	1,548	-
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	(318)	-	(342)	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關所得稅利益(費用)	<u>90</u>	<u>-</u>	<u>(263)</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合(損)益淨額合計	<u>(436)</u>	<u>-</u>	<u>1,623</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 977,145</u>	<u>30</u>	<u>\$ 753,369</u>	<u>25</u>
	每股盈餘(附註二七)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 3.83</u>		<u>\$ 2.95</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.82</u>		<u>\$ 2.94</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：劉信雄

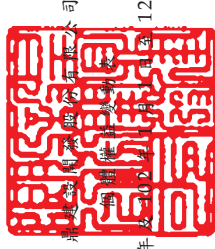


經理人：劉華興



會計主管：鄭燕芬





皇鼎建設股份有限公司

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	普	通	股	資	本	庫	公	積	保	留	盈	未	分	配	盈	餘	其他權益項目	
																	備供出售金融資產	未實現(損)益
A1	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	(\$	1,984)
	\$ 2,269,828				\$ 10,132		\$	236	\$	545,169	\$	39,578	\$	2,306,767			\$ 5,169,726	
B1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78,099	-	-	(	78,099)	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,217	-	36,217	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	113,492)	-	(	113,492)	-
B9	158,888	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	158,888)	-	-	-	-
N1	2,980	-	-	2,981	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,961	-
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	751,746	-	-	751,746	-
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	943	680	-	1,623	-
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	752,689	680	-	753,369	-
Z1	2,431,696	-	-	13,113	-	-	-	236	623,268	-	3,361	-	-	2,745,194	(	1,304)	5,815,564	-
B1	-	-	-	-	-	-	-	-	75,175	-	-	-	(	75,175)	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,057	-	2,057	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	121,585)	-	(	121,585)	-
B9	121,585	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	121,585)	-	-	-	-
N1	3,366	-	-	2,595	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,961	-
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	977,581	-	-	977,581	-
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	757)	321	(	436)	-
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	976,824	321	-	977,145	-
Z1	\$ 2,556,647	-	-	\$ 15,708	-	-	-	\$ 236	\$ 698,443	\$ 1,304	\$ 3,405,730	(	983)	\$ 6,677,085	-	-	\$ 6,677,085	-

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：劉信雄



經理人：劉華興



會計主管：鄭燕芬

皇鼎建設開發股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,084,671	\$ 834,183
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	49,981	30,122
A20200	攤銷費用	183	272
A20900	利息費用	39,532	10,022
A21200	利息收入	(922)	(786)
A21300	股利收入	(121)	(33)
A23100	處分備供出售金融資產利益	(871)	-
A22300	採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損失之份額	64,914	68,424
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31130	應收票據（增加）減少	(236)	180
A31150	應收帳款減少	100	6,119
A31250	其他金融資產（增加）減少	(13,708)	10,428
A31200	存貨增加	(2,814,994)	(54,283)
A31230	預付款項減少（增加）	157,973	(180,408)
A31240	其他流動資產（增加）減少	(8,249)	5,699
A32130	應付票據增加	43,283	55,327
A32150	應付帳款增加（減少）	32,278	(128,925)
A32180	其他應付款項增加（減少）	8,998	(3,824)
A32210	預收款項增加	243,288	91,597
A32230	其他流動負債增加	15,985	115
A32240	應計退休金負債增加	527	267
A33000	營運產生之現金流（出）入	(1,097,388)	744,496
A33500	支付之所得稅	(120,646)	(69,198)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(1,218,034)	675,298
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(27,829)	(5,009)
B00400	處分備供出售金融資產	25,676	-
B01800	取得採權益法之長期股權	(100,000)	(60,000)
B04500	取得購置無形資產	(152)	-

(接次頁)

附件三

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
B05400	取得投資性不動產價款	(\$ 716,775)	(\$ 1,044,839)
B00500	金融資產減資退還股款	99	248
B03700	存出保證金減少(增加)	370	(780)
B02700	購置不動產、廠房及設備價款	(24,294)	(85,900)
B07500	收取之利息	922	786
B07600	收取子公司股利	30,000	33,120
B07600	收取其他股利	121	33
BBBB	投資活動之淨現金流出	(811,862)	(1,162,341)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	3,826,500	795,370
C00200	短期借款減少	(2,149,665)	(713,295)
C01600	舉借長期借款	909,034	1,967,500
C01700	償還長期借款	(535,738)	(1,516,845)
C03000	存入保證金增加	3,130	3,965
C04500	發放現金股利	(121,585)	(113,492)
C05600	支付之利息	(34,351)	(8,572)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	1,897,325	414,631
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(132,571)	(72,412)
E00100	期初現金及約當現金餘額	420,105	492,517
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 287,534	\$ 420,105

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：劉信雄



經理人：劉華興



會計主管：鄭燕芬



會計師查核報告

皇鼎建設開發股份有限公司 公鑒：

皇鼎建設開發股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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合併財務報表表示意見。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達皇鼎建設開發股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

皇鼎建設開發股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 謝 明 忠

謝明忠



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

會計師 李 麗 鳳

李麗鳳



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 104 年 3 月 11 日

附件三

皇鼎建設股份有限公司及其子公司

民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 550,227	4	\$ 625,764	6
1125	備供出售金融資產－流動（附註四、七及三二）	11,277	-	8,031	-
1150	應收票據（附註四、五及八）	7,376	-	-	-
1170	應收帳款（附註四、五及八）	7,996	-	10,220	-
130X	存貨（附註四、五、十、三三及三四）	8,299,279	62	5,882,123	57
1410	預付款項（附註十一及三五）	126,900	1	279,258	3
1476	其他金融資產－流動（附註十二、三四及三五）	30,937	1	14,661	-
1479	其他流動資產（附註十七）	11,000	-	2,528	-
11XX	流動資產總計	9,044,992	68	6,822,585	66
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四、七及三二）	10,032	-	10,032	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三四）	3,859,557	29	3,038,950	30
1760	投資性不動產淨額（附註四、十四及三四）	472,107	3	392,425	4
1805	商譽（附註四及十五）	252	-	252	-
1801	電腦軟體淨額（附註四及十六）	1,023	-	1,175	-
1840	遞延所得稅資產（附註五及二七）	7,285	-	5,206	-
1920	存出保證金	3,729	-	4,044	-
15XX	非流動資產總計	4,353,985	32	3,452,084	34
1XXX	資 產 總 計	\$ 13,398,977	100	\$ 10,274,669	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註十八及三二）	\$ 3,486,786	26	\$ 1,835,121	18
2150	應付票據（附註十九）	52,954	1	44,269	-
2170	應付帳款（附註十九）	185,647	1	211,847	2
2190	應付建造合約款（附註四及九）	-	-	15,408	-
2219	其他應付款（附註二十）	98,642	1	73,092	1
2230	當期所得稅負債（附註二七）	51,594	-	71,939	1
2250	負債準備－流動（附註四及二一）	2,977	-	2,977	-
2312	預收房地款（附註十）	368,066	3	124,778	1
2320	一年內到期之長期借款（附註十八及三二）	172,762	1	114,091	1
2399	其他流動負債（附註二十）	42,321	-	16,863	-
21XX	流動負債總計	4,461,749	33	2,510,385	24
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十八及三二）	2,233,318	17	1,924,548	19
2640	應計退休金負債（附註四及二二）	23,289	-	22,186	-
2645	存入保證金（附註二九）	3,536	-	1,986	-
25XX	非流動負債總計	2,260,143	17	1,948,720	19
2XXX	負債總計	6,721,892	50	4,459,105	43
	歸屬於本公司業主之權益（附註二四）				
	股 本				
3110	普 通 股	2,556,647	19	2,431,696	24
	資本公積				
3210	發行股票溢價	15,708	-	13,113	-
3220	庫藏股票交易	236	-	236	-
3200	資本公積總計	15,944	-	13,349	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	698,443	5	623,268	6
3320	特別盈餘公積	1,304	-	3,361	-
3350	未分配盈餘	3,405,730	26	2,745,194	27
3300	保留盈餘總計	4,105,477	31	3,371,823	33
	其他權益				
3425	備供出售金融資產未實現（損）益	(983)	-	(1,304)	-
31XX	本公司業主權益總計	6,677,085	50	5,815,564	57
3XXX	權益總計	6,677,085	50	5,815,564	57
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 13,398,977	100	\$ 10,274,669	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：劉信雄



經理人：劉華興



會計主管：鄭燕芬



皇鼎建設開發股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 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		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二五、 二九、三十及三三）				
4300	租賃收入	\$ 10,607	-	\$ 10,840	-
4410	餐旅服務收入	379,678	11	168,667	5
4500	營建工程收入	<u>3,248,125</u>	<u>89</u>	<u>3,041,037</u>	<u>95</u>
4000	營業收入合計	<u>3,638,410</u>	<u>100</u>	<u>3,220,544</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註四、十、二 六及三三）				
5300	租賃成本	(3,168)	-	(3,607)	-
5410	餐旅服務成本	(373,576)	(10)	(178,456)	(5)
5500	營建工程成本	<u>(1,871,777)</u>	<u>(52)</u>	<u>(1,926,539)</u>	<u>(60)</u>
5000	營業成本合計	<u>(2,248,521)</u>	<u>(62)</u>	<u>(2,108,602)</u>	<u>(65)</u>
5900	營業毛利	1,389,889	38	1,111,942	35
6000	營業費用（附註二六）	<u>(266,893)</u>	<u>(7)</u>	<u>(274,111)</u>	<u>(9)</u>
6900	營業淨利	<u>1,122,996</u>	<u>31</u>	<u>837,831</u>	<u>26</u>
	營業外收入及支出（附註二 六）				
7010	其他收入	5,170	-	4,760	-
7020	其他利益及損失	716	-	13,718	-
7050	財務成本	<u>(41,004)</u>	<u>(1)</u>	<u>(11,469)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>(35,118)</u>	<u>(1)</u>	<u>7,009</u>	<u>-</u>
7900	稅前合併淨利	1,087,878	30	844,840	26
7950	所得稅費用（附註四及二七）	<u>(110,297)</u>	<u>(3)</u>	<u>(93,094)</u>	<u>(3)</u>
8200	本期合併淨利	<u>977,581</u>	<u>27</u>	<u>751,746</u>	<u>23</u>

（接次頁）

附件三

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8325	備供出售金融資產未實現評價損益	\$ 321	-	\$ 680	-
8360	確定福利計劃之精算利益(損失)	(912)	-	1,136	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	155	-	(193)	-
8300	其他綜合損益合計	(436)	-	1,623	-
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 977,145</u>	<u>27</u>	<u>\$ 753,369</u>	<u>23</u>
	淨利歸屬於：(附註二六)				
8610	本公司業主	<u>\$ 977,581</u>	<u>27</u>	<u>\$ 751,746</u>	<u>23</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$ 977,145</u>	<u>27</u>	<u>\$ 753,369</u>	<u>23</u>
	每股盈餘(附註二八)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 3.83</u>		<u>\$ 2.95</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.82</u>		<u>\$ 2.94</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：劉信雄



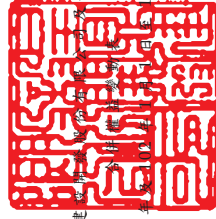
經理人：劉華興



會計主管：鄭燕芬



附件三



興鼎建設股份有限公司

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	歸 屬	於 本 公 司	業 主 之 權 益									
			資 本			保 積			其 他 權 益			
			股 份	發 行	庫 藏	公 積	法 定	盈 餘	特 別	盈 餘	備 供 出 售 金 融 資 產	未 實 現 (損) 益
A1	102 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 2,269,828	\$ 10,132	\$ 236	\$ 545,169	\$ 39,578	\$ 2,306,767	\$ 1,984	\$ 5,169,726			
B1	101 年 度 盈 餘 指 標 及 分 配											
B3	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	78,099	-	(78,099)	-	-	-	-	-
B5	特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	(36,217)	-	36,217	-	-	-	-
B9	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	(113,492)	-	-	(113,492)	-
	本 公 司 股 東 股 票 股 利	158,888	-	-	-	-	-	(158,888)	-	-	-	-
N1	員 工 紅 利 轉 增 資	2,980	2,981	-	-	-	-	-	-	-	-	5,961
D1	102 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	751,746	-	-	-	751,746
D3	102 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	943	680	-	-	1,623
D5	102 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	752,689	680	-	-	753,369
Z1	102 年 12 月 31 日 餘 額	2,431,696	13,113	236	623,268	3,361	2,745,194	(1,304)	5,815,564			
B1	102 年 度 盈 餘 指 標 及 分 配											
B3	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	75,175	-	(75,175)	-	-	-	-	-
B5	特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	(2,057)	-	2,057	-	-	-	-
B9	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	(121,585)	-	-	(121,585)	-
	本 公 司 股 東 股 票 股 利	121,585	-	-	-	-	-	(121,585)	-	-	-	-
N1	員 工 紅 利 轉 增 資	3,366	2,595	-	-	-	-	-	-	-	-	5,961
D1	103 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	977,581	-	-	-	977,581
D3	103 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	(757)	321	-	(436)	
D5	103 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	976,824	321	-	-	977,145
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 2,556,647	\$ 15,708	236	\$ 698,443	\$ 1,304	\$ 3,405,730	(983)	\$ 6,677,085			

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：劉信雄



經理人：劉華興



會計主管：鄭燕芬

皇鼎建設開發股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,087,878	\$ 844,840
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	71,440	43,929
A20200	攤銷費用	392	409
A20900	利息費用	41,004	11,469
A21200	利息收入	(1,254)	(1,113)
A21300	股利收入	(3,226)	(2,712)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,232)	(16,067)
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	(871)	-
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據（增加）減少	(7,376)	180
A31150	應收帳款減少（增加）	2,224	(2,247)
A31250	其他金融資產（增加）減少	(16,276)	853
A31200	存貨（增加）減少	(2,757,980)	45,637
A31230	預付款項減少（增加）	152,358	(179,899)
A31240	其他流動資產（增加）減少	(8,472)	5,687
A32130	應付票據增加（減少）	8,685	(31,392)
A32150	應付帳款（減少）增加	(26,200)	50,255
A32170	應付建造合約款（減少）增加	(15,408)	15,408
A32180	其他應付款項增加	26,321	15,740
A32210	預收款項增加	243,288	91,597
A32230	其他流動負債增加	25,458	13,301
A32240	應計退休金負債增加	346	303
A33000	營運產生之現金流（出）入	(1,178,901)	906,178
A33500	支付之所得稅	(132,721)	(76,636)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(1,311,622)	829,542
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產價款	(27,829)	(5,009)
B00400	處分備供出售金融資產價款	25,676	-
B00500	取得金融資產減資股款	99	248
B02700	取得不動產、廠房及設備價款	(548,055)	(987,842)

（接次頁）

附件三

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	\$ 1,232	\$ 24,445
B07200	預付設備款減少	-	3,574
B05400	取得投資性不動產價款	(82,850)	(291,504)
B04500	購置無形資產價款	(240)	(605)
B03700	存出保證金減少(增加)	315	(426)
B07500	收取之利息	1,254	1,113
B07600	收取其他股利	3,226	2,712
BBBB	投資活動之淨現金流出	(627,172)	(1,253,294)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	3,856,500	826,370
C00200	短期借款減少	(2,204,835)	(719,859)
C01600	舉借長期借款	909,033	1,967,500
C01700	償還長期借款	(541,592)	(1,522,582)
C03000	存入保證金增加	1,550	66
C04500	發放現金股利	(121,585)	(113,492)
C05600	支付之利息	(35,814)	(10,032)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	1,863,257	427,971
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(75,537)	4,219
E00100	期初現金及約當現金餘額	625,764	621,545
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 550,227	\$ 625,764

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：劉信雄



經理人：劉華興



會計主管：鄭燕芬

