

皇鼎建設開發股份有限公司

一一二年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一二年六月九日（星期五）上午九時整

地 點：新北市汐止區大同路一段一五二號

開會方式：實體股東會

出 席：出席股東及委託代理人所代表之股份總數共計 211,833,733 股，佔本公司已發行股份總數 285,244,944 股之 74.26%

出席董事：新點公司代表人劉信雄、新點公司代表人劉珉良、劉華興、新點基金會代表人劉芳姝、文瑞投資代表人江光輝、何明輝

出席獨立董事：李淑蘭、洪龍平

列 席：勤業眾信聯合會計師事務所 謝明忠會計師、官朝永律師

主 席：劉信雄董事長



記 錄：鄭燕芬



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、一一一年度營業報告書。(詳附件)，敬請 洽悉。

二、一一一年度審計委員會查核報告書。(詳附件)，敬請 洽悉。

三、一一一年度董事及員工酬勞分配情形報告。(詳議事手冊)，敬請 洽悉。

四、一一一年度盈餘分配現金股利情形報告。(詳議事手冊)，敬請 洽悉。

肆、承認事項

第一案：董事會提

案 由：一一一年度營業報告書暨財務報表案，提請 承認。

說 明：(一) 本公司一一一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呂宜真會計師及謝明忠會計師查核簽證完竣，並出具查核報告在案。

(二) 營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，詳如附件。

決 議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票)：211,649,733 權

表決結果	占出席表決總權數%
贊成權數：203,866,305 權 (含電子投票：14,390,928 權)	96.32%
反對權數：24,950 權 (含電子投票：24,950 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：7,758,478 權 (含電子投票：1,481,563 權)	3.66%

本案照原案表決通過。

第二案：董事會提

案由：一一一年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一一一年度盈餘分配表，詳如附件。

決議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票)：211,649,733 權

表決結果	占出席表決總權數%
贊成權數：202,134,887 權 (含電子投票：12,659,510 權)	95.50%
反對權數：2,000,950 權 (含電子投票：2,000,950 權)	0.94%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：7,513,896 權 (含電子投票：1,236,981 權)	3.55%

本案照原案表決通過。

伍、選舉事項

董事會提

案由：全面改選董事案。

說明：(一) 現任董事任期將於一一二年六月八日屆滿，依法於本次股東常會改選之。

(二) 依本公司章程第十三條及第十三條之一規定，本次應選出董事九

席（其中三席為獨立董事），採候選人提名制度，任期三年。

（三）新任董事任期自民國一一二年六月九日至民國一一五年六月八日止。原任董事任期至本次股東常會完成時止。

（四）董事暨獨立董事候選人資料如下：

職 稱	姓 名	學 歷	經 歷	持有股數
董 事	新點(股)公司 代表人劉信雄	中國文化大學法 律系學士	皇鼎建設開發(股)董事長 新點(股)董事 新點基金會董事 紀隆建設總經理	22,918,571
董 事	新點(股)公司 代表人劉珉良	UBC General Arts	皇鼎建設開發(股)副董事長 美雄投資(股)董事 新點(股)負責人 新點基金會董事 富信大飯店(股)監察人	22,918,571
董 事	財團法人新點 社會福利慈善 事業基金會 代表人劉芳紋	加拿大麥基爾大 學建築系學士	美雄投資(股)董事長 新點(股)監察人 新點基金會董事 富隆昌投資(股)監察人	940,000
董 事	文瑞投資有限 公司代表人江 光輝	私立萬能工專工 程科	文瑞投資董事 文德老人長照中心負責人 內湖區瑞陽里里長	549,209
董 事	劉華興	逢甲大學會計系 學士	皇鼎建設開發(股)總經理 中央信託局專員	4,005,089
董 事	何明輝	清華大學電機所 碩士	富信大飯店(股)負責人 台欣管理科技顧問(股)總經 理	41,855
獨立董事	李淑蘭	政治大學財務管 理系學士	商之器科技(股)公司財務長	13,680
獨立董事	洪龍平	中國文化大學會 計系學士	全信聯合會計師事務所經 理 尚信企管顧問(有)負責人	200,760
獨立董事	藍有涼	中國文化大學經 濟系學士	中央信託局經理 皇鼎建設開發(股)監察人	-

註：本公司獨立董事李淑蘭女士擔任本公司獨立董事已逾三屆任期，因考量其具有會計財務專業、熟稔相關法令並具有公司治理專才經驗，對本公司有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長，對董事會運作及經營管理提供意見。

選舉結果：

董事當選名單

戶號或統一編號	戶名	當選權數
00016161	新點股份有限公司 代表人：劉信雄	318,372,547
00016161	新點股份有限公司 代表人：劉珉良	261,030,335
00000012	劉華興	230,867,913
00027174	財團法人新點社會 福利慈善事業基金 會代表人：劉芳奴	219,884,230
00000516	何明輝	185,683,915
00025009	文瑞投資有限公司 代表人：江光輝	176,356,677

獨立董事當選名單

戶號或統一編號	戶名	當選權數
00003935	李淑蘭	155,206,186
00000048	洪龍平	138,803,633
M10018****	藍有涼	132,595,448

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13分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

(本次股東常會無股東提問，股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音紀錄為準)

一一一年度營業報告書

觀察 111 年國際經濟情勢，全球受烏俄戰爭、FED 升息、高通膨、美中雙方角力影響，造成全球化供應鏈危機，全球經濟遭遇多重複雜的因素交錯打擊，造成全球股市及債市崩跌，經濟復甦動能減弱。在國內方面，年初半導體、電動車相關產業帶動，GDP 成長尚佳，而後受高通膨影響，全球消費性電子需求下降，資訊業庫存成為嚴重問題，傳統產業及製造業轉趨保守，民間投資成長力道明顯放緩，經濟成長下修，但受惠於國內防疫管制措施持續放寬且邊境開放，國人生活逐漸恢復正常，加速民間各項經濟活動，消費動能支撐國內經濟不致衰退。

國內房市方面，年初受惠於全球資金充沛，熱錢回流，房市熱絡，但隨即在政府打房、升息、股災不振等多重利空因素衝擊下，使得房市信心面受到干擾，不但造成投資客持續退場，自住客購置房產的評估時間亦有所拉長，買氣重挫，房市急轉直下進入盤整期。營建業之經營除面臨政府各部門對房市諸多管制外，工資、原物料、土地價格都顯著上漲，加上缺工困境仍存，眾多不利因素均讓營建業的經營須更小心謹慎。

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、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職志，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	111 年度	110 年度	增(減)	增(減)%
營業收入	4,815,648	3,772,140	1,043,508	27.66%
營業成本	3,517,886	2,691,369	826,517	30.71%
營業毛利	1,297,762	1,080,771	216,991	20.08%
營業費用	264,948	286,715	(21,767)	(7.59%)
營業利益	1,032,814	794,056	238,758	30.07%
本期合併淨利	1,014,698	1,061,935	(47,237)	(4.45%)
稅後每股盈餘	3.56	3.72	(0.16)	(4.30%)

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 111 年毋需編製財務預測。

4.獲利能力分析

項 目	111 年度合併	110 年度合併
負債佔資產比率%	28.43	36.47
長期資金佔不動產、廠房及設備比率%	253.45	240.71
流動比率%	370.99	286.52
速動比率%	143.92	53.51
利息保證倍數(倍)	319.46	103.23
資產報酬率%	7.90	7.90
權益報酬率%	11.67	13.47
稅前純益佔實收資本額比率%	44.35	40.21
純益率%	21.07	28.15
每股盈餘(元) (追溯調整後)	3.56	3.72

董事長：

經理人：

會計主管：

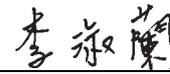
審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條及公司法第二一九條之規定報告如上，報請鑒察。

此致

皇鼎建設開發股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人 李淑蘭



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 九 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

皇鼎建設開發股份有限公司 公鑒：

查核意見

皇鼎建設開發股份有限公司及其子公司（以下簡稱皇鼎集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，以及合併財務報表附註（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及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，足以允當表達皇鼎集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，與皇鼎集團保持超然獨立，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，對皇鼎集團民國 111 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。

茲對皇鼎集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項一：存貨之評價

皇鼎集團截至 111 年 12 月 31 日存貨佔合併總資產 41%，存貨係待售房地及在建房地，因國內不動產供需狀況、天然災害、政府政策及經濟情勢等因素而重大影響不動產價值，不動產評價先天存在不確定性，故存有個別資產未適當評價之風險，因此判斷為本年度之關鍵查核事項之一。與存貨相關之資訊，請參閱財務報告附註四(六)。

本會計師對於上開本年度查核最為重要事項之一所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

取得皇鼎集團存貨市價之評估資訊，抽樣核對已簽訂之銷售合約及取得皇鼎集團評估存貨市價之所採用之資料，並參考不動產實價登錄取得鄰近地區成交行情評估存貨減損跡象。

關鍵查核事項二：房地銷售收入之發生

集團房地銷售係於建案實際完工點交並辦妥產權登記後方予認列，收入認列是否符合收入認列條件對當年度合併財務報表整體係屬重大與銷貨收入相關之資訊，請參閱財務報表附註四(十四)。

本會計師對於上開本年度查核最為重要事項之一所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

1. 評估銷貨收入認列相關作業程序之設計及執行之適當性，暨選樣測試其重要控制作業於年度中之有效持續運作情形。
2. 針對年度已認列之不動產銷貨收入明細，予以抽樣核對其相對應之不動產點交及產權登記相關依據，以確認帳列不動產銷貨收入之適當性。

其他事項

皇鼎建設開發股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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鼎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鼎集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

皇鼎集團之治理單位（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：

1. 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。
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，惟其目的非對皇鼎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，以及使皇鼎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鼎集團不再具有繼續經營之能力。

5. 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。
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，決定對皇鼎集團民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 呂 宜 真

呂宜真



會計師 謝 明 忠

謝明忠



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1080321204 號

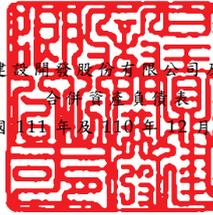
金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

附件三

皇鼎建設開發股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 2,992,800	24	\$ 1,011,814	8		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七及三一)	86,895	1	66,882	-		
1150	應收票據 (附註九及二五)	5,949	-	16,560	-		
1170	應收帳款 (附註九及二五)	35,026	-	11,463	-		
1197	應收融資租賃款淨額—流動	4,989	-	4,915	-		
130X	存貨 (附註十及三三)	5,198,694	41	7,219,768	55		
1410	預付款項 (附註十三)	27,757	-	33,585	-		
1460	待出售非流動資產 (附註十一及三三)	-	-	339,932	3		
1476	其他金融資產—流動 (附註十四及三三)	181,583	1	206,888	2		
1479	其他流動資產 (附註十三)	5,220	-	7,525	-		
11XX	流動資產總計	<u>8,538,913</u>	<u>67</u>	<u>8,919,332</u>	<u>68</u>		
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註八及三一)	4,104	-	4,104	-		
1600	不動產、廠房及設備 (附註十五及三三)	2,243,853	18	2,365,881	18		
1755	使用權資產 (附註十六)	40,254	1	12,319	-		
1760	投資性不動產淨額 (附註十七及三三)	1,801,897	14	1,773,852	14		
1801	電腦軟體淨額	971	-	825	-		
1840	遞延所得稅資產 (附註二七)	11,997	-	10,452	-		
194D	長期應收融資租賃款淨額	10,636	-	15,625	-		
1920	存出保證金	4,239	-	4,926	-		
1975	淨確定福利資產 (附註二二)	1,008	-	-	-		
15XX	非流動資產總計	<u>4,118,959</u>	<u>33</u>	<u>4,187,984</u>	<u>32</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 12,657,872</u>	<u>100</u>	<u>\$ 13,107,316</u>	<u>100</u>		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十八及三三)	\$ 1,168,000	9	\$ 2,297,230	18		
2130	合約負債 (附註二五)	610,419	5	354,979	3		
2150	應付票據 (附註十九)	22,942	-	7,522	-		
2170	應付帳款 (附註十九)	143,174	1	137,289	1		
2219	其他應付款 (附註二十)	77,394	1	103,005	1		
2230	本期所得稅負債 (附註二七)	106,528	1	36,042	-		
2250	負債準備—流動 (附註二一)	2,977	-	2,977	-		
2280	租賃負債—流動 (附註十六)	24,212	-	9,985	-		
2320	一年內到期之長期借款 (附註十八及三三)	123,126	1	144,996	1		
2399	其他流動負債	22,834	-	18,898	-		
21XX	流動負債總計	<u>2,301,606</u>	<u>18</u>	<u>3,112,923</u>	<u>24</u>		
	非流動負債						
2540	長期借款 (附註十八及三三)	1,215,369	10	1,622,090	12		
2570	遞延所得稅負債 (附註二七)	1,494	-	-	-		
2580	租賃負債—非流動 (附註十六)	68,530	-	27,419	-		
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註二二)	3,678	-	11,081	-		
2645	存入保證金	7,997	-	7,416	-		
25XX	非流動負債總計	<u>1,297,068</u>	<u>10</u>	<u>1,668,006</u>	<u>12</u>		
2XXX	負債總計	<u>3,598,674</u>	<u>28</u>	<u>4,780,929</u>	<u>36</u>		
	歸屬於本公司業主之權益 (附註二四)						
	股本						
3110	普通股	2,852,450	23	2,852,450	22		
	資本公積						
3210	發行股票溢價	20,894	-	20,894	-		
3220	庫藏股票交易	236	-	236	-		
3200	資本公積總計	<u>21,130</u>	<u>-</u>	<u>21,130</u>	<u>-</u>		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	1,079,098	9	972,814	8		
3320	特別盈餘公積	966	-	966	-		
3350	未分配盈餘	5,105,554	40	4,479,027	34		
3300	保留盈餘總計	<u>6,185,618</u>	<u>49</u>	<u>5,452,807</u>	<u>42</u>		
31XX	本公司業主權益總計	<u>9,059,198</u>	<u>72</u>	<u>8,326,387</u>	<u>64</u>		
3XXX	權益總計	<u>9,059,198</u>	<u>72</u>	<u>8,326,387</u>	<u>64</u>		
	負債與權益總計	<u>\$ 12,657,872</u>	<u>100</u>	<u>\$ 13,107,316</u>	<u>100</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



民國 111 年及 110 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	111年度		110年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註二五及三六)			
4300	\$ 28,003	1	\$ 9,533	-
4410	350,226	7	280,802	8
4500	<u>4,437,419</u>	<u>92</u>	<u>3,481,805</u>	<u>92</u>
4000	<u>4,815,648</u>	<u>100</u>	<u>3,772,140</u>	<u>100</u>
	營業成本(附註十及二六)			
5300	(9,562)	-	(6,878)	-
5410	(267,474)	(6)	(284,506)	(7)
5500	<u>(3,240,850)</u>	<u>(67)</u>	<u>(2,399,985)</u>	<u>(64)</u>
5000	<u>(3,517,886)</u>	<u>(73)</u>	<u>(2,691,369)</u>	<u>(71)</u>
5900	1,297,762	27	1,080,771	29
6000	<u>(264,948)</u>	<u>(6)</u>	<u>(286,715)</u>	<u>(8)</u>
6900	<u>1,032,814</u>	<u>21</u>	<u>794,056</u>	<u>21</u>
	營業外收入及支出(附註二六)			
7100	4,379	-	238	-
7010	17,803	-	17,329	-
7020	214,220	5	346,838	9
7050	<u>(3,973)</u>	-	<u>(11,222)</u>	-
7000	<u>232,429</u>	<u>5</u>	<u>353,183</u>	<u>9</u>
7900	1,265,243	26	1,147,239	30
7950	<u>(250,545)</u>	<u>(5)</u>	<u>(85,304)</u>	<u>(2)</u>
8200	<u>1,014,698</u>	<u>21</u>	<u>1,061,935</u>	<u>28</u>

(接次頁)

附件三

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二二及二七)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ 4,196	-	\$ 1,135	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(839)	-	(227)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>3,357</u>	-	<u>908</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,018,055</u>	<u>21</u>	<u>\$ 1,062,843</u>	<u>28</u>
	每股盈餘 (附註二八)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 3.56</u>		<u>\$ 3.72</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.55</u>		<u>\$ 3.72</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



皇鼎建設開發股份有限公司及其子公司

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於		本	本		公	司	業		主		之		權	益	
		通	普		本	股			發	行	積	保	積	盈			盈
	股	數	(發	行	積	庫	積	法	定	盈	盈	盈	盈	盈	餘	餘
	數)	行	積	庫	積	積	積	法	定	盈	盈	盈	盈	盈	餘	餘
	總	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額
A1	110 年 1 月 1 日餘額	285,245		\$ 2,852,450	\$ 20,894	\$	\$	236	\$ 948,358	\$ 966	\$ 3,615,435	\$ 7,438,339					
B1	109 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	24,456	-	(24,456)	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(171,147)	(171,147)	-	-	-	-	-
	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,648)	(3,648)	-	-	-	-	-
D1	110 年度合併淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,061,935	1,061,935	-	-	-	-	-
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	908	908	-	-	-	-	-
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,062,843	1,062,843	-	-	-	-	-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	285,245		2,852,450	20,894			236	972,814	966	4,479,027	8,326,387					
B1	110 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	106,284	-	(106,284)	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(285,244)	(285,244)	-	-	-	-	-
	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	111 年度合併淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,014,698	1,014,698	-	-	-	-	-
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,357	3,357	-	-	-	-	-
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,018,055	1,018,055	-	-	-	-	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	285,245		\$ 2,852,450	\$ 20,894	\$	\$	236	\$ 1,079,098	\$ 966	\$ 5,105,554	\$ 9,059,198					

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



民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,265,243	\$ 1,147,239
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	67,647	90,599
A20200	攤銷費用	354	438
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之損失	34,001	3,439
A20900	財務成本	3,973	11,222
A21200	利息收入	(4,379)	(238)
A21300	股利收入	(10,057)	(2,470)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(778)	(352,212)
A23700	存貨跌價損失	-	3,773
A29900	租賃修改利益	(158)	-
A29900	售後租回移轉權利利益	(247,794)	-
A29900	使用權資產轉租損失	-	4,334
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	10,611	(16,560)
A31150	應收帳款	(23,563)	57,122
A31200	存 貨	2,062,604	41
A31230	預付款項	5,828	46,432
A31240	其他流動資產	2,305	(673)
A31250	其他金融資產	25,305	(85,057)
A32125	合約負債	255,440	(41,930)
A32130	應付票據	15,420	(39,184)
A32150	應付帳款	5,885	(48,299)
A32180	其他應付款項	(24,933)	(6,331)
A32230	其他流動負債	3,936	49,365
A32240	淨確定福利負債	(4,215)	(102)
A33000	營運產生之現金流入	3,442,675	820,948
A33500	支付之所得稅	(180,949)	(53,772)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,261,726</u>	<u>767,176</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ -	\$ 2,280
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	-	660
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(179,877)	(405,547)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金 融資產	125,863	337,421
B02600	處分待出售非流動資產價款	620,039	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(6,105)	(53,254)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	822	1,753,190
B03800	存出保證金減少	703	12,208
B04500	購置無形資產	(500)	(114)
B06100	應收融資租賃款減少	5,189	996
B07500	收取之利息	4,105	201
B07600	收取其他股利	<u>10,057</u>	<u>2,470</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>580,296</u>	<u>1,650,511</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	126,000	930,900
C00200	短期借款減少	(1,255,230)	(1,262,080)
C00600	應付短期票券減少	-	(845,910)
C01600	舉借長期借款	21,000	300,000
C01700	償還長期借款	(449,591)	(860,207)
C03000	存入保證金增加	581	5,992
C04020	租賃本金償還	(13,901)	(9,944)
C04500	支付本公司業主股利	(285,244)	(171,147)
C05600	支付之利息	(<u>4,651</u>)	(<u>12,646</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>1,861,036</u>)	(<u>1,925,042</u>)
EEEE	現金及約當現金增加	1,980,986	492,645
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,011,814</u>	<u>519,169</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,992,800</u>	<u>\$ 1,011,814</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





勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

皇鼎建設開發股份有限公司 公鑒：

查核意見

皇鼎建設開發股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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個體財務報表附註（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，足以允當表達皇鼎建設開發股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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，與皇鼎建設開發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，對皇鼎建設開發股份有限公司民國 111 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。

茲對皇鼎建設開發股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項一：存貨之評價

皇鼎建設開發股份有限公司截至 111 年 12 月 31 日存貨佔個體總資產 42%，存貨係待售房地及在建房地，因國內不動產供需狀況、天然災害、政府政策及經濟情勢等因素而重大影響不動產價值，不動產評價先天存在不確定性，故存有個別資產未適當評價之風險，因此判斷為本年度之關鍵查核事項之一。與存貨相關之資訊，請參閱財務報告附註四(四)。

本會計師對於上開本年度查核最為重要事項之一所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

取得皇鼎建設開發股份有限公司存貨市價之評估資訊，抽樣核對已簽訂之銷售合約及取得皇鼎建設開發股份有限公司評估存貨市價之所採用之資料，並參考不動產實價登錄取得鄰近地區成交行情評估存貨減損跡象。

關鍵查核事項二：房地銷售收入之發生

房地銷售係於建案實際完工點交並辦妥產權登記後方予認列，收入認列之是否符合收入認列條件對當年度合併財務報表整體係屬重大，因此收入之發生為關鍵查核事項。與銷貨收入相關之資訊，請參閱財務報告附註四(十二)。

本會計師對於上開本年度查核最為重要事項之一所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

1. 評估銷貨收入認列相關作業程序之設計及執行之適當性，暨選樣測試其重要控制作業於年度中之有效持續運作情形。
2. 針對年度已認列之不動產銷貨收入明細，予以選樣核對其相對應之不動產點交及產權登記相關依據，以確認帳列不動產銷貨收入之適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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鼎建設開發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鼎建設開發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。

皇鼎建設開發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：

1. 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。
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，惟其目的非對皇鼎建設開發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，以及使皇鼎建設開發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鼎建設開發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。
6. 對於皇鼎建設開發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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成皇鼎建設開發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，決定對皇鼎建設開發股份有限公司民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 呂 宜 真

呂宜真



會計師 謝 明 忠

謝明忠



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1080321204 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

附件三



皇鼎建設開發股份有限公司
 簡體字
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 2,541,366	21	\$ 543,299	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)	6,382	-	8,471	-
1150	應收票據 (附註二一)	5,949	-	16,560	-
1170	應收帳款 (附註二一)	25,631	-	830	-
1197	應收融資租賃款淨額—流動 (附註二八)	-	-	638	-
130X	存貨 (附註八及二九)	5,164,178	42	7,313,084	57
1410	預付款項 (附註九)	4,146	-	12,633	-
1476	其他金融資產—流動 (附註二九)	173,557	1	186,277	2
1479	其他流動資產 (附註九)	2,661	-	7,644	-
11XX	流動資產總計	<u>7,923,870</u>	<u>64</u>	<u>8,089,436</u>	<u>63</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註十)	486,446	4	461,774	3
1600	不動產、廠房及設備 (附註十一及二九)	120,161	1	122,428	1
1755	使用權資產 (附註十二)	462	-	1,385	-
1760	投資性不動產淨額 (附註十三及二九)	3,767,550	31	4,207,063	33
1780	無形資產	423	-	-	-
1840	遞延所得稅資產 (附註二三)	11,973	-	10,321	-
194D	長期應收融資租賃款淨額 (附註二八)	-	-	1,828	-
1920	存出保證金	1,850	-	2,311	-
15XX	非流動資產總計	<u>4,388,865</u>	<u>36</u>	<u>4,807,110</u>	<u>37</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 12,312,735</u>	<u>100</u>	<u>\$ 12,896,546</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十四及二九)	\$ 1,138,000	9	\$ 2,212,730	17
2130	合約負債—流動 (附註二一)	587,093	5	315,387	2
2150	應付票據 (附註十五)	14,721	-	90	-
2160	應付票據—關係人 (附註十五及二八)	29,662	-	15,750	-
2170	應付帳款 (附註十五)	2,748	-	83	-
2180	應付帳款—關係人 (附註十五及二八)	54,600	1	215,650	2
2230	本期所得稅負債 (附註二三)	101,124	1	34,328	-
2280	租賃負債—流動 (附註十二)	477	-	2,214	-
2219	其他應付款 (附註十六及二八)	42,127	-	59,625	1
2250	負債準備—流動 (附註十七)	1,106	-	1,106	-
2320	一年內到期之長期借款 (附註十四及二九)	117,843	1	141,010	1
2399	其他流動負債	22,392	-	18,142	-
21XX	流動負債總計	<u>2,111,893</u>	<u>17</u>	<u>3,016,115</u>	<u>23</u>
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註十四及二九)	1,125,274	9	1,526,850	12
2570	遞延所得稅負債 (附註二三)	1,268	-	-	-
2580	租賃負債—非流動 (附註十二)	-	-	4,133	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註十八)	3,678	-	10,428	-
2645	存入保證金	11,424	-	12,633	-
25XX	非流動負債總計	<u>1,141,644</u>	<u>9</u>	<u>1,554,044</u>	<u>12</u>
2XXX	負債總計	<u>3,253,537</u>	<u>26</u>	<u>4,570,159</u>	<u>35</u>
	權益 (附註二十)				
	股本				
3110	普通股	2,852,450	23	2,852,450	22
	資本公積				
3210	發行股票溢價	20,894	-	20,894	-
3220	庫藏股票交易	236	-	236	-
3200	資本公積總計	21,130	-	21,130	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,079,098	9	972,814	8
3320	特別盈餘公積	966	-	966	-
3350	未分配盈餘	5,105,554	42	4,479,027	35
3300	保留盈餘總計	6,185,618	51	5,452,807	43
3XXX	權益總計	<u>9,059,198</u>	<u>74</u>	<u>8,326,387</u>	<u>65</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 12,312,735</u>	<u>100</u>	<u>\$ 12,896,546</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



民國 111 年及 110 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	111年度		110年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註二一及二八)			
4300	\$ 86,521	2	\$ 86,413	2
4500	4,437,419	98	3,481,805	98
4000	<u>4,523,940</u>	<u>100</u>	<u>3,568,218</u>	<u>100</u>
	營業成本(附註八及二八)			
5300	(54,523)	(1)	(75,802)	(2)
5500	(3,343,444)	(74)	(2,481,732)	(70)
5000	<u>(3,397,967)</u>	<u>(75)</u>	<u>(2,557,534)</u>	<u>(72)</u>
5900	1,125,973	25	1,010,684	28
6000	(178,925)	(4)	(194,600)	(5)
6900	<u>947,048</u>	<u>21</u>	<u>816,084</u>	<u>23</u>
	營業外收入及支出(附註二二)			
7100	3,542	-	193	-
7010	1,836	-	361	-
7020	271,407	6	359,881	10
7050	(134)	-	(8,275)	-
7070	36,009	1	(26,573)	(1)
7000	<u>312,660</u>	<u>7</u>	<u>325,587</u>	<u>9</u>
7900	1,259,708	28	1,141,671	32
7950	(245,010)	(6)	(79,736)	(2)
8200	<u>1,014,698</u>	<u>22</u>	<u>1,061,935</u>	<u>30</u>

(接次頁)

附件三

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二三)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ 2,534	-	\$ 1,094	-
8330	採用權益法之子公 司、關聯企業及 合資之其他綜合 損益份額	1,330	-	33	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(507)	-	(219)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>3,357</u>	-	<u>908</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,018,055</u>	<u>22</u>	<u>\$ 1,062,843</u>	<u>30</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 3.56</u>		<u>\$ 3.72</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.55</u>		<u>\$ 3.72</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



民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,259,708	\$ 1,141,671
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	57,713	78,637
A20200	攤銷費用	12	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失（利益）	1,850	(5,459)
A20900	財務成本	134	8,275
A21200	利息收入	(3,542)	(193)
A22300	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	(36,009)	26,573
A22700	處分投資性不動產利益	(271,279)	(351,934)
A23700	存貨跌價損失	-	3,773
A29900	租賃修改利益	(2,323)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	10,611	(16,560)
A31150	應收帳款	(24,801)	17,911
A31200	存 貨	2,190,436	(153,938)
A31230	預付款項	8,487	37,698
A31240	其他流動資產	4,983	(1,058)
A31250	其他金融資產	12,720	(79,483)
A32125	合約負債—流動	271,706	(430)
A32130	應付票據	14,631	(481)
A32140	應付票據—關係人	13,912	(32,550)
A32150	應付帳款	2,665	(1,850)
A32160	應付帳款—關係人	(161,050)	61,426
A32180	其他應付款項	(18,756)	(6,426)
A32230	其他流動負債	4,250	1,895
A32240	淨確定福利負債—非流動	(4,216)	(102)
A33000	營運產生之現金流入	3,331,842	727,395
A33500	支付之所得稅	(179,105)	(45,397)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,152,737</u>	<u>681,998</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 5,040)	(\$ 118,493)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	5,279	118,337
B02700	購置不動產、廠房及設備	-	(41,342)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	1,788,693
B03800	存出保證金減少	477	12,047
B04500	購置無形資產	(435)	-
B05400	購置投資性不動產	(5,300)	(11,546)
B05500	處分投資性不動產價款	620,039	-
B06000	應收融資租賃款減少	171	686
B07500	收取之利息	3,529	131
B07600	收取子公司股利	<u>15,000</u>	<u>18,000</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>633,720</u>	<u>1,766,513</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	126,000	751,300
C00200	短期借款減少	(1,200,730)	(1,112,480)
C00600	應付短期票券減少	-	(845,910)
C01600	舉借長期借款	-	300,000
C01700	償還長期借款	(424,743)	(827,628)
C03000	存入保證金增加	-	547
C03100	存入保證金減少	(1,209)	-
C04020	租賃本金償還	(1,255)	(2,331)
C04500	支付本公司業主股利	(285,244)	(171,147)
C05400	取得子公司股權	-	(280,000)
C05600	支付之利息	(<u>1,209</u>)	(<u>9,695</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>1,788,390</u>)	(<u>2,197,344</u>)
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	1,998,067	251,167
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>543,299</u>	<u>292,132</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,541,366</u>	<u>\$ 543,299</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



單位：新台幣元

項 目	金 額	
期初餘額	4,087,498,656	
其他綜合損益列入未分配盈餘	3,356,535	
調整後期初未分配盈餘	4,090,855,191	
本期淨利	1,014,698,298	
提列法定盈餘公積	(101,805,483)	
迴轉特別盈餘公積	966,045	
可供分配盈餘	5,004,714,051	
分配項目		
股東股利(現金)	(342,293,933)	每股配發 1.2 元
合 計	(342,293,933)	
期末未分配盈餘	4,662,420,118	

註：優先分派民國 111 年度盈餘。

董事長：



經理人：



會計主管：

