


大華建設股份有限公司
一一二年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一二年六月二十八日(星期三)上午九時正

地 點：台北市內湖區成功路五段 420 巷 28 號地下一樓(康寧生活會館)

出席股東：出席股東及股東代理人所代表之股份總計691,196,468 股(其中以電子方式出席行使表決權者為470,949,761股)，佔本公司已發行股份839,988,000股之82.28%。

出席董事：鄭斯聰、李進益、大捷投資股份有限公司代表人曾炳榮、顏明宏

出席獨立董事：王慕凡、葉建偉

列 席：林會計師素雯、王律師慧綾

主 席：鄭斯聰 董事長



紀錄：廖逸茶



壹、宣佈開會：

司儀代主席報告出席股東及股東代理人所代表之股份已逾法定數額，依法請主席宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

- 一、111年度營業報告。
- 二、審計委員會查核111年度決算表冊報告。
- 三、111年度員工酬勞及董事酬勞分派情形。
- 四、111年度盈餘分派現金股利情形報告。
- 五、對外背書保證辦理情形。
- 六、110年及111年私募有價證券辦理情形報告。
- 七、111年度給付董事酬金報告。

肆、承認事項

第一案：111年度營業報告書及財務報表，提請 承認案。(董事會提)

說 明：本公司 111 年度個體及合併財務報表，業經信永中和聯合會計師事務所陳光慧、姚毓琳會計師查核竣事，另含營業報告書及盈餘分配案經審計委員會查核完竣，認為尚無不合，敬請承認。(詳附件一、附件二)

決 議：本議案投票表決結果如下，表決時出席股東權數691,196,468權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：686,417,605 權 (含電子投票 466,608,658 權)	99.30%

反對權數：48,285 權 (含電子投票 48,285 權)	0.00%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權權數：4,730,578 權 (含電子投票 4,292,818 權)	0.68%

本議案經表決照案通過。

第二案：本公司111年度盈餘分配表，提請 承認案。(董事會提)

說明：111年度盈餘分配情形如下表：

大華建設股份有限公司
111年度盈餘分配表

項 目	金 額	
	小計	合計
期初餘額		(71,020,021)
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	2,739,648	
加：本年度稅後淨利	451,652,722	
可供分配盈餘		383,372,349
減：提列法定盈餘公積(10%)	(38,337,235)	
分配項目：		
111年上半年度分配-股東(不分配)	0	
111年下半年度分配-股東-現金股利 (每股配發 0.41076195)	(345,035,114)	
期末未分配盈餘		0

註1：現金股利係由本公司董事會決議辦理，為股東會報告事項。

註2：現金股利之分派計算至元為止(元以下無條件捨去)，配發不足1元之畸零款列入公司其他收入。

董事長：鄭斯聰



經理人：黃智楨



會計主管：吳幸穗



決議：本議案投票表決結果如下，表決時出席股東權數691,196,468權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：686,422,325 權 (含電子投票 466,613,378 權)	99.30%
反對權數：52,092 權 (含電子投票 52,092 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%

(含電子投票 0 權)	
棄權權數：4,722,051 權 (含電子投票 4,284,291 權)	0.68%

本議案經表決照案通過。

伍、討論事項

案 由：修訂本公司「公司章程」案。(董事會提)

說明：配合公司實際需求採每季盈餘分派，修訂第廿七條之一及第廿九條，修正條文對照表請參閱附件三。

決議：本議案投票表決結果如下，表決時出席股東權數 691,196,468 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：686,480,696 權 (含電子投票 466,671,749 權)	99.31%
反對權數：50,188 權 (含電子投票 50,188 權)	0.00%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權權數：4,665,584 權 (含電子投票 4,227,824 權)	0.67%

本議案經表決照案通過。

陸、選舉事項

案 由：改選本公司董事案。(董事會提)

說明：1. 本公司本屆董事任期於112年6月22日屆滿，謹提請112年股東常會改選之。

2. 依本公司公司章程第十八條規定，選舉採候選人提名制，新任董事應選7席（含獨立董事3席），任期為3年，自112年6月28日至115年6月27日止。

3. 本次董事(含獨立董事)候選人名單請參閱附件四。

選舉結果及當選名單如下，表決時出席股東權數 691,196,468 權

序號	戶名或 身份證字號	戶名或姓名	當選權數	備註
1	134535	鴻憶投資有限公司 代表人：鄭斯聰	710,176,777 權	當選董事
2	134534	顏明宏	677,816,785 權	當選董事
3	32	李進益	677,449,333 權	當選董事

4	28903	大捷投資(股)公司 代表人：曾炳榮	677,387,180 權	當選董事
5	160663	陳世洋	680,678,882 權	當選獨立董事
6	F12194****	游鴻達	677,691,503 權	當選獨立董事
7	134524	葉建偉	677,456,899 權	當選獨立董事

柒、其他議案

案由：解除新任董事競業禁止之限制案。

說明：1. 依據公司法第 209 條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。擬請股東會解除本次新任董事及其代表人競業禁止之限制。

2. 新任董事兼任職務情形：

候選人類別	候選人姓名	兼任其他公司名稱及職務
董事	鴻憶投資有限公司代表人： 鄭斯聰	華建開發(股)公司董事長
董事	游鴻達	開誠工程(股)公司董事長 皇普建設股份有限公司獨立董事

決議：本議案投票表決結果如下，表決時出席股東權數 691,196,468 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：681,412,932 權 (含電子投票 461,603,985 權)	98.58%
反對權數：76,104 權 (含電子投票 76,104 權)	0.01%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權權數：9,707,432 權 (含電子投票 9,269,672 權)	1.40%

本議案經表決照案通過。

捌、臨時動議：無

玖、散會 (上午09:31)

本次股東會無股東提問。

【附件一】

大華建設股份有限公司

111 年度營業報告書

回顧 111 年度，隨著疫情、產業缺工及成本飆漲等情形均有趨緩，國內雖因應通貨膨脹而升息，以及為穩定房市而接續祭出的打炒房政策，大華建設以自住及置產之剛性需求為推案導向之堅持獲得回報，整體上維持穩健成長的格局。營運策略上，大華建設除持續開發大台北地區合適土地，更著眼於全台產專園區週邊以及高鐵、捷運及台鐵沿線之土地進行開發推案。截至 111 年底有台北市「懷生段都更案」及「太原路都更案」、桃園市「新鼻段 B」、「青溪段 B」、「三座屋段」、「樂捷段 B」及「善捷段」、台中市「大華鹿鳴」、台南市「慶安段」等 9 筆開發案待推案；更於桃園市及台中市推出「大華首捷」、「大華靚」、「大華旭」及「大華縱橫」等 4 筆線上銷售個案。

展望 112 年度，國內經濟方面，受惠台商回台投資漸次落實，民間消費動能逐步回溫，預期將持續榮景；政策面，政府的房價穩定措施陸續明確，投機性買盤已有收斂。大華建設以推案、完工逐年躍進為目標，因此，112 年推案量預估亦將維持穩定，當然大華建設的經營團隊也會更加努力，回報各位股東的支持與肯定。

此外，大華建設追求獲利成長同時持續朝「整合企業資源」、「健全公司治理」、「參與社會公益」等三大方針邁進，更積極面對全球性氣候變遷的嚴峻狀態，大華建設將永續經營納入企業發展之長期性政策，透過 ESG 推動的機會，將資訊安全風險及氣候變遷之元素納入風險管理，因應法令要求規劃碳盤查機制，攜手供應鏈落實永續。超過一甲子的經營之路，大華不忘初心，專注把每個細節做好，持續為台灣人打造乘載回憶的幸福家園。

感謝各位股東的支持，謝謝！

謹就 111 年度營業情形及 112 年度營業計畫報告如下：

(一) 111 年度營業報告

1. 111 年度營業計畫實施成果

個體

單位：新台幣仟元

項目	111 年	110 年	較前一年度 差異	備註
營業收入	1,986,158	968	1,985,190	成長率 205,081.61%
稅前淨利(損)	404,537	(114,623)	519,160	

合併

單位：新台幣仟元

項目	111年	110年	較前一年度 差異	備註
營業收入	1,994,281	8,718	1,985,563	成長率 22,775.44%
稅前淨利(損)	404,243	(118,831)	523,074	

2 · 111年度營業收入明細

個體

單位：新台幣仟元

個案別	金額	備註
航廈案	8,867	房地收入
雲和街A案(台大華)	1,544,379	房地收入
榮星段案(榮芯)	430,416	房地收入
閱讀歐洲案	314	租賃收入
樹林案	34	租賃收入
懷生段案	102	租賃收入
石潭段A案(湖閱天琴)	92	租賃收入
三座屋段案	1,954	租賃收入
合計	1,986,158	

合併

單位：新台幣仟元

個案別	金額	備註
航廈案	8,867	房地收入
雲和街A案(台大華)	1,544,379	房地收入
榮星段案(榮芯)	430,416	房地收入
樹林案	34	租賃收入
懷生段案	102	租賃收入
石潭段A案(湖閱天琴)	92	租賃收入
三座屋段案	1,954	租賃收入
太原路案	8,437	租賃收入
合計	1,994,281	

3 · 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年度毋須編制財務預測。

4 · 財務收支及獲利能力分析

個體

項 目		111年	110年
財務	負債占資產比率	46.46	49.02

結構 %	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	18,941.21	19,971.87
償債 能力 %	流動比率	221.67	320.62
	速動比率	31.36	60.47
	利息保障倍數(次)	2.65	(1.03)
獲利 能力 %	資產報酬率	2.54	(0.78)
	權益報酬率	4.84	(1.58)
	稅前純益占實收資本額比率(%)	4.82	(1.59)
	純益(損)率	22.74	(11,841.22)
	每股盈餘(元)	0.56	(0.20)

合併

項 目		111年	110年
財務 結構 %	負債占資產比率	48.23	50.84
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	10,031.02	10,574.22
償債 能力 %	流動比率	237.81	345.09
	速動比率	34.70	65.95
	利息保障倍數(次)	2.50	(0.82)
獲利 能力 %	資產報酬率	2.42	(0.69)
	權益報酬率	4.65	(1.60)
	稅前純益占實收資本額比率(%)	4.81	(1.65)
	純益(損)率	22.34	(1,382.81)
	每股盈餘(元)	0.56	(0.20)

(二) 112年度營業計畫概要

1. 經營方針

本公司向來皆秉持著「耕耘空間·關愛大地」的精神，從土地開發到設計施工，皆以「提供高品質、多元化的建築生活空間，並關心社會環境，協助營造美麗有秩序的居住及都市生活景觀」為公司追求之目標，並以誠信及負責的態度，來滿足社會大眾及購屋者對生活環境及空間的需求。

本公司為加強競爭力及強化經營體質，全公司戮力朝以下四大目標努力：

- (1)提升公司治理，強化經營體質。
- (2)參與公共建設，開發優質土地。
- (3)掌握市場脈動，擬定策略與因應方案。
- (4)有效資源整合，強化競爭力。

2. 營業目標

將已購入之土地規劃設計、請領建造執照，並進場施工及陸續推出

銷售。

3. 重要之產銷政策

生產策略：

本公司致力於高品質、智慧化之優質住宅及辦公大樓之興建。

(1)經營區域：全台都會區域且具效益之優質地段。

(2)開發方式：

a. 針對全台灣都會地區且交通良好之土地以買賣、合建方式持續開發及推案銷售。

b. 配合政府大力推動都市更新之際，積極參與大台北地區具效益之都市更新案、危險老舊建築之改建案。

(3)產品型態：高科技辦公大樓及高級住宅大樓、店舖。

銷售策略：

(1)委託銷售：

選擇優良代銷公司配合銷售，使公司能專心致力於開發、規劃及興建等工作。

(2)公司自售：

不論與通路商、仲介合作或採自售方式，均以主動出擊之積極作為方式，以期在競爭市場中取得先機，獲得成果。

(三) 未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

1. 112年各國疫情逐漸解封，我國也於同年2月20日宣布室內口罩規定鬆綁政策，延燒近三年的疫情總算邁向開放共存的曙光，而防疫宅也勢必成為未來住宅市場的主流趨勢。
2. 同年2月6日土耳其、敘利亞發生芮氏規模5.6至6.7之間的大地震，造成數萬人傷亡，經濟損失更是難以估計，而我國同樣位於地震帶上，都市更新整合推動將是政府與民間的首要目標。
3. 為遏止預售屋炒作亂象，內政部於110年11月底研擬修正平均地權條例，111年4月7日行政院會通過修正草案，立法院於111年12月21日完成初審，112年1月10日完成三讀，預計112年將正式上路，投資客退場，房市將進入盤整期。
4. 綜觀112年我國房地產市場趨勢，國際層面因烏俄戰事、通貨膨脹、能源漲價、兩岸關係等影響，而國內層面因中央銀行利率於111年已連續4次升息，重貼現率來到1.75%，創104年12月以來的7年新高，重重因素影響下，民眾將有感物價齊漲、房貸壓力加重，然而目前整體房市上半年走勢平穩，屬於正常房市景氣循環過程，但隨著總統大選接近，屆時地緣政治威脅以及房市政策等不確定因素影響，112年Q4將會是決定全台房市是否反轉的關鍵時刻。

董事長：鄭斯聰



經理人：黃智楨



會計主管：吳幸穗



【附件二】

會計師查核報告

大華建設股份有限公司 公鑒：

查核意見

大華建設股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達大華建設股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一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」及一般公認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，與大華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，對大華建設股份有限公司民國一一一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。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、存貨評價

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；存貨會計科目說明請詳個體財務報表附註六(五)。

大華建設股份有限公司之存貨為營運之重要資產，存貨評價係依國際會計準則公報第二號規定處理，其金額占整體個體資產總額之 81%，若該資產價值評估不適切，將對財務報表整體表達有所影響，因此，本會計師將存貨評價列為本年度關鍵查核事項之一。

本會計師執行之查核程序包含(但不限於)參考內政部公告之不動產交易實價登錄交易總價，將平均售價換算成待售房地之淨變現價值，以及取得鑑價單位出具之評價報告或參考內政部公告之土地公告現值，以分別評估待售房地、營建用地及在建工程是否有減損之情事，並針對鑑價單位出具之評價報告，評估其包含因素調整百分率、開發期間之直接與間接成本、資本利息綜合利率等基礎假設及專家資格，以評估其合理性。

二、房地銷貨收入及成本認列

有關收入及成本認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(廿一)，收入及成本會計科目說明請詳個體財務報表附註六(廿)及六(五)。

因大華建設股份有限公司房地銷售佔銷售項目比重最高，考量因部門間彙總及傳遞過戶及交屋資訊，期間可能存有落差，且仰賴人工控制，因此，本會計師將大華建設股份有限公司房地銷貨收入及相關成本認列作為本年度關鍵查核事項之一。

本會計師已執行之查核程序包含(但不限於)測試大華建設股份有限公司針對房地銷貨收入認列之內部控制程序，核對過戶及交屋憑證與會計入帳時點等相關控制，確定房地銷貨收入符合認列收入之條件，並配合房地銷貨收入認列，依收入法或建坪法核算認列之房地銷貨成本。

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大華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大華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。

大華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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。

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，惟其目的非對大華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，以及使大華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大華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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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，決定對大華建設股份有限公司民國一一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。

信 永 中 和 聯 合 會 計 師 事 務 所
會 計 師 ： 陳 光 慧

陳光慧



姚 毓 琳

姚毓琳



金融監督管理委員會證券期貨局
核准文號：(107)金管證審字第1070345892號
(107)金管證審字第1070342733號
中華民國一二年三月十五日



大華建設股份有限公司

資產負債表

民國一一年一月三十一日

代碼	資產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
11XX	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,810,562	9	\$ 2,798,111	17
1150	應收票據淨額	六(三)及七	5,725	--	1,651	--
1170	應收帳款淨額	六(三)	300	--	--	--
1220	本期所得稅資產		595	--	225	--
130X	存貨	六(五)及八	15,404,870	81	12,449,967	76
1410	預付款項		388,065	2	274,494	2
1476	其他金融資產-流動	六(六)及八	784,447	4	157,039	1
1479	其他金融資產-其他		950	--	950	--
	流動資產合計		18,395,514	96	15,682,437	96
15XX	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	六(二)	2,530	--	3,187	--
1550	採用權益法之投資	六(七)及八	651,795	4	673,427	4
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	57,534	--	57,954	--
1755	使用權資產	六(九)	387	--	720	--
1840	遞延所得稅資產	六(廿六)	47,888	--	--	--
1920	存出保證金	七	28,267	--	38,640	--
1975	淨確定福利資產-非流動	六(十五)	6,835	--	3,907	--
1990	其他非流動資產-其他		5,552	--	5,552	--
	非流動資產合計		800,788	4	783,387	4
	資產總計		\$ 19,196,302	100	\$ 16,465,824	100

(接下頁)



大華建設股份有限公司
 個體財務報告(續)
 民國一一年一月三十一日

代碼	負債及權益	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
(承上頁)						
21XX	負債					
2100	流動借款	六(十二)及八	\$ 3,584,000	19	\$ 3,982,721	24
2130	短期負債-流動	六(廿)	948,965	5	532,459	4
2150	合約負債	六(十三)	19,160	--	26,397	--
2160	應付票據	六(十三)	124,756	1	27,712	--
2170	應付票據-關係人	六(十三)及七	37,713	--	64,453	--
2200	應付帳款	六(十六)	77,113	--	15,895	--
2250	其他應付款		980	--	990	--
2250	負債準備-流動		393	--	724	--
2280	租賃負債-流動	七	1,157	--	26,495	--
2310	預收款項	六(十四)及八	3,499,555	18	211,400	2
2320	一個營業週期內到期長期借款		4,872	--	2,083	--
2399	其他流動負債-其他		8,298,664	43	4,891,329	30
25XX	流動負債合計					
2540	非流動負債	六(十四)及八	617,500	3	3,180,704	19
2645	長期借款		1,915	--	129	--
	存入保證金		619,415	3	3,180,833	19
	非流動負債合計		8,918,079	46	8,072,162	49
	負債總計					
3110	普通股股本	六(十七)	8,399,880	44	7,207,525	44
3200	資本公積	六(十八)	1,257,084	7	1,018,613	6
3300	保留盈餘	六(十九)				
3310	法定盈餘公積		237,247	1	237,247	1
3350	未分配盈餘		383,372	2	71,020	--
3400	其他權益		640	--	1,297	--
	權益總計		10,278,223	54	8,393,662	51
	負債及權益總計		\$ 19,196,302	100	\$ 16,465,824	100

(請詳閱後附個體財務報表附註)



董事長：鄭斯聰



經理人：黃智楨



會計主管：吳幸穩

大華建設股份有限公司

個體綜合損益表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項目	附註	111 年度		110 年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(廿)及七	\$ 1,986,158	100	\$ 968	100
5000	營業成本	六(五)及七	(1,360,861)	(69)	--	--
5900	營業毛利		625,297	31	968	100
6000	營業費用					
6100	推銷費用	六(廿三)	(116,868)	(6)	(1,045)	(108)
6200	管理費用	六(廿三)及七	(101,172)	(5)	(81,497)	(8,419)
			(218,040)	(11)	(82,542)	(8,527)
6900	營業利益(損失)		407,257	20	(81,574)	(8,427)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(廿一)	13,683	1	11,363	1,174
7020	其他利益及損失	六(廿二)	5,932	--	(5,075)	(524)
7050	財務成本	六(廿五)	(703)	--	(25,928)	(2,679)
7070	採用權益法認列之子公司、 關聯企業及合資損益之份額		(21,632)	(1)	(13,409)	(1,385)
			(2,720)	--	(33,049)	(3,414)
7900	稅前淨利(損)		404,537	20	(114,623)	(11,841)
7950	所得稅利益	六(廿六)	47,115	2	--	--
8200	本期淨利(損)		451,652	22	(114,623)	(11,841)
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		2,740	--	781	80
8316	透過其他綜合損益按公允價 值衡量之權益工具投資未 實現評價損益		(657)	--	(632)	(65)
8349	與不重分類之項目相關之所 得稅		--	--	--	--
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		2,083	--	149	15
8500	本期綜合損益總額		\$ 453,735	22	(\$ 114,474)	(11,826)
	每股盈餘	六(廿七)				
9750	基本每股盈餘(元)		\$ 0.56		(\$ 0.20)	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$ 0.56			

(請詳閱後附個體財務報表附註)

董事長：鄭斯聰



經理人：黃智楨



會計主管：吳幸穗





大華建設股份有限公司

個體財務報表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項目	保留盈餘					其他權益		權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益	按權益	
一一〇年一月一日餘額	\$ 5,207,525	\$ 658,613	\$ 237,247	\$ 3,789	\$ 40,402	\$ 560	\$ 6,148,136	
盈餘指撥及分配：								
特別盈餘公積迴轉	--	--	--	(3,789)	3,789	--	--	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	--	--	--	--	(1,369)	1,369	--	
現金增資	2,000,000	360,000	--	--	--	--	2,360,000	
	7,207,525	1,018,613	237,247	--	42,822	1,929	8,508,136	
一一〇年度淨損	--	--	--	--	(114,623)	--	(114,623)	
一一〇年度其他綜合損益	--	--	--	--	781	(632)	149	
一一〇年度綜合損益總額	--	--	--	--	(113,842)	(632)	(114,474)	
一一〇年十二月三十一日餘額	7,207,525	1,018,613	237,247	--	(71,020)	1,297	8,393,662	
現金增資	1,192,355	238,471	--	--	--	--	1,430,826	
	8,399,880	1,257,084	237,247	--	(71,020)	1,297	9,824,488	
一一一年度淨利	--	--	--	--	451,652	--	451,652	
一一一年度其他綜合損益	--	--	--	--	2,740	(657)	2,083	
一一一年度綜合損益總額	--	--	--	--	454,392	(657)	453,735	
一一一年十二月三十一日餘額	\$ 8,399,880	\$ 1,257,084	\$ 237,247	\$ --	\$ 383,372	\$ 640	\$ 10,278,223	

(請詳閱後附個體財務報表附註)



董事長：靳斯聰



經理人：黃智楨



會計主管：吳幸穩

單位：新台幣仟元

	111 年度	110 年度
營業活動之現金流量		
稅前淨利(損)	\$ 404,537	(\$ 114,623)
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	3,318	2,620
攤銷費用	227	217
利息收入	(4,353)	(1,905)
股利收入	(1,747)	(1,798)
利息費用	703	25,928
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	21,632	13,409
淨外幣兌換損失(利益)	(5,932)	2,364
處份投資利益	--	(289)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據增加	(4,074)	(1,561)
應收帳款增加	(300)	--
其他應收款減少	--	38,450
存貨增加	(2,802,570)	(7,514,647)
預付款項增加	(113,798)	(58,802)
其他金融資產減少(增加)	(627,408)	53,982
合約負債增加	416,506	189,973
應付票據增加(減少)	(7,237)	52,386
應付票據-關係人增加	97,044	--
應付帳款增加(減少)	(26,740)	16,236
應付帳款-關係人減少	--	(94,571)
其他應付款增加	59,105	3,510
負債準備增加(減少)	(10)	229
預收款項增加(減少)	(25,338)	49
其他流動負債增加	2,789	1,913
淨確定福利資產增加	(188)	(7)
營運產生之現金流出	(2,613,834)	(7,386,937)
收取之利息	4,353	1,918
支付之利息	(150,914)	(82,534)
收取之股利	1,747	1,798
退還(支付)之所得稅(含土地增值稅)	(1,143)	188
營業活動之淨現金流出	(2,759,791)	(7,465,567)

(接下頁)

大華建設股份有限公司
 個體現金流量表(續)
 民國一十一年及一十二年一月一日至十二月三十一日

(承上頁)

單位：新台幣仟元

	111 年度	110 年度
投資活動之現金流量		
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產退回股款	--	903
取得不動產、廠房及設備	(2,565)	(3,159)
對子公司收購	--	(11,500)
存出保證金減少	10,373	22,077
投資活動之淨現金流入	7,808	8,321
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	(398,721)	3,067,721
舉借長期借款	784,951	3,332,104
償還長期借款	(60,000)	--
租賃負債本金償還	(340)	(283)
存入保證金增加(減少)	1,786	(9,140)
現金增資	1,430,826	2,360,000
取得子公司股權	--	(327,500)
籌資活動之淨現金流入	1,758,502	8,422,902
匯率變動對現金及約當現金之影響	5,932	(2,364)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(987,549)	963,292
期初現金及約當現金餘額	2,798,111	1,834,819
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,810,562	\$ 2,798,111

(請詳閱後附個體財務報表附註)

董事長：鄭斯聰



經理人：黃智楨



會計主管：吳幸穗



關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國一一一年度(自一一一年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

大 華 建 設 股 份 有 限 公 司
負 責 人 : 鄭 斯 聰



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 五 日

會計師查核報告

大華建設股份有限公司 公鑒：

查核意見

大華建設股份有限公司及其子公司(以下簡稱「大華建設公司及其子公司」)民國一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年及一一〇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、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」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，足以允當表達大華建設公司及其子公司民國一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一年及一一〇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「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認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，與大華建設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

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對大華建設公司及其子公司民國一一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。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、存貨評價

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨會計科目說明請詳合併財務報表附註六(五)。

大華建設公司及其子公司之存貨為營運之重要資產，存貨評價係依國際會計準則公報第二號規定處理，其金額占整體合併資產總額之 82%，若該資產價值評估不適切，將對財務報表整體表達有所影響，因此，本會計師將存貨評價列為本年度關鍵查核事項之一。

本會計師執行之查核程序包含(但不限於)參考內政部公告之不動產交易實價登錄交易總價，將平均售價換算成待售房地之淨變現價值，以及取得鑑價單位出具之評價報告或參考內政部公告之土地公告現值，以分別評估待售房地、營建用地及在建工程是否有減損之情事，並針對鑑價單位出具之評價報告，評估其包含因素調整百分率、開發期間之直接與間接成本、資本利息綜合利率等基礎假設及專家資格，以評估其合理性。

二、房地銷貨收入及成本認列

有關收入及成本認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(廿二)，收入及成本會計科目說明請詳合併財務報表附註六(廿二)及六(五)。

因大華建設公司及其子公司房地銷售佔銷售項目比重最高，考量因部門間彙總及傳遞過戶及交屋資訊，期間可能存有落差，且仰賴人工控制，因此，本會計師將大華建設公司及其子公司房地銷貨收入及相關成本認列作為本年度關鍵查核事項之一。

本會計師已執行之查核程序包含(但不限於)測試大華建設公司及其子公司針對房地銷貨收入認列之內部控制程序，核對過戶及交屋憑證與會計入帳時點等相關控制，確定房地銷貨收入符合認列收入之條件，並配合房地銷貨收入認列，依收入法或建坪法核算認列之房地銷貨成本。

其他事項

大華建設股份有限公司業已編製民國一一一年及一一〇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」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大華建設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大華建設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。

大華建設公司及其子公司之治理單位（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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對大華建設公司及其子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，以及使大華建設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大華建設公司及其子公司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. 對於大華建設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，決定對大華建設公司及其子公司民國一一一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。

信 永 中 和 聯 合 會 計 師 事 務 所
會 計 師 ： 陳 光 慧

陳 光 慧



姚 毓 琳

姚 毓 琳



金 融 監 督 管 理 委 員 會 證 券 期 貨 局
核 准 文 號 ： (107)金管證審字第 1070345892 號
(107)金管證審字第 1070342733 號

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 五 日



大華建設股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年一月三十一日

代碼	資產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
11XX	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 2,135,572	11	\$ 3,161,810	18
1150	應收票據淨額	六(三)	9,281	--	3,130	--
1170	應收帳款淨額	六(三)	306	--	6	--
1200	其他應收款	六(四)	--	--	53	--
1220	本期所得稅資產		595	--	225	--
130X	存貨	六(五)及八	16,760,895	82	13,776,208	78
1410	預付款項		401,248	2	289,800	2
1476	其他金融資產-流動	六(六)及八	784,447	4	157,039	1
1479	其他流動資產-其他		1,329	--	950	--
	流動資產合計		20,093,673	99	17,389,221	99
15XX	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	六(二)	2,530	--	3,187	--
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	118,318	1	118,562	1
1755	使用權資產	六(八)	3,015	--	5,320	--
1780	無形資產	六(十)	11,410	--	11,410	--
1840	遞延所得稅資產	六(廿八)	47,934	--	21	--
1920	存出保證金	七	28,633	--	38,936	--
1975	淨確定福利資產-非流動	六(十六)	6,835	--	3,907	--
1990	其他非流動資產-其他		5,552	--	5,552	--
	非流動資產合計		224,227	1	186,895	1
	資產總計		\$ 20,317,900	100	\$ 17,576,116	100

(接下頁)



大華建設股份有限公司及子公司
 合併資產負債表(續)
 民國一一年一月三十一日

代碼	負債及權益	附註	111年12月31日		110年12月31日		單位：新台幣仟元
			金額	%	金額	%	
21XX	流動負債		\$		\$		
2100	短期借款	六(十二)及八	3,609,000	18	3,990,721	23	
2110	應付短期票券	六(十三)	49,960	--	49,998	--	
2130	合約負債-流動	六(廿二)	948,965	5	532,459	3	
2150	應付票據	六(十四)	137,825	1	108,861	1	
2170	應付帳款	六(十四)	98,919	--	87,383	1	
2200	其他應付款		86,058	--	19,935	--	
2230	本期所得稅負債		5,011	--	1,743	--	
2250	負債準備-流動		1,242	--	1,107	--	
2280	租賃負債-流動		3,079	--	5,384	--	
2310	預收款項		4,812	--	28,015	--	
2320	一個營業週期內到期長期借款	六(十五)及八	3,499,555	17	211,400	1	
2399	其他流動負債-其他		4,969	--	2,105	--	
	流動負債合計		8,449,395	41	5,039,111	29	
25XX	非流動負債						
2540	長期借款	六(十五)及八	1,346,380	7	3,895,684	22	
2645	存入保證金		3,592	--	1,167	--	
	非流動負債合計		1,349,972	7	3,896,851	22	
	負債總計		9,799,367	48	8,935,962	51	
31XX	歸屬於母公司業主之權益						
3110	普通股股本	六(十八)	8,399,880	42	7,207,525	41	
3200	資本公積	六(十九)	1,257,084	6	1,018,613	6	
3300	保留盈餘	六(廿)					
3310	法定盈餘公積		237,247	1	237,247	1	
3350	未分配盈餘		383,372	2	71,020	--	
3400	其他權益		640	--	1,297	--	
	歸屬於母公司業主之權益合計		10,278,223	51	8,393,662	48	
36XX	非控制權益	六(廿一)	240,310	1	246,492	1	
	權益總計		10,518,533	52	8,640,154	49	
	負債及權益總計		20,317,900	100	17,576,116	100	

(請詳閱後附合併財務報表附註)



董事長：鄭斯聰



經理人：黃智楨



會計主管：吳幸穩

(承上頁)

大華建設股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十一年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項目	附註	111 年度		110 年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(廿二)及七	\$ 1,994,281	100	\$ 8,718	100
5000	營業成本	六(五)及七	(1,360,861)	(68)	--	--
5900	營業毛利		633,420	32	8,718	100
6000	營業費用					
6100	推銷費用	六(廿五)	(116,868)	(6)	(1,045)	(12)
6200	管理費用	六(廿五)及七	(116,815)	(6)	(94,670)	(1,086)
			(233,683)	(12)	(95,715)	(1,098)
6900	營業利益(損失)		399,737	20	(86,997)	(998)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(廿三)	14,031	1	11,376	130
7020	其他利益及損失	六(廿四)	5,932	--	(5,075)	(58)
7050	財務成本	六(廿七)	(15,457)	(1)	(38,135)	(437)
			4,506	--	(31,834)	(365)
7900	稅前淨利(損)		404,243	20	(118,831)	(1,363)
7950	所得稅利益(費用)	六(廿八)	41,227	2	(1,722)	(20)
8200	本期淨利(損)		445,470	22	(120,553)	(1,383)
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		2,740	--	781	9
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		(657)	--	(632)	(7)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		--	--	--	--
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		2,083	--	149	2
8500	本期綜合損益總額		\$ 447,553	22	(\$ 120,404)	(1,381)
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 451,652	22	(\$ 114,623)	(1,315)
8620	非控制權益		(6,182)	--	(5,930)	(68)
			\$ 445,470	22	(\$ 120,553)	(1,383)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 453,735	22	(\$ 114,474)	(1,313)
8720	非控制權益		(6,182)	--	(5,930)	(68)
			\$ 447,553	22	(\$ 120,404)	(1,381)
	每股盈餘	六(廿九)				
9750	基本每股盈餘(元)		\$ 0.56		(\$ 0.20)	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$ 0.56			

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：鄭斯聰



經理人：黃智楨



會計主管：吳幸穗





大華建設股份有限公司及子公司
合併財務報表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公司業主之權益

項目	保留盈餘				其他權益 透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現 (損)益	總計	非控制權益	權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積				
一一〇年一月一日餘額	\$ 5,207,525	\$ 658,613	\$ 237,247	\$ 3,789	\$ 560	\$ 6,148,136	\$ 252,422	\$ 6,400,558
盈餘指撥及分配：								
特別盈餘公積迴轉	--	--	--	(3,789)	--	--	--	--
處分透過其他綜合損益按公允 價值衡量之權益工具	--	--	--	--	1,369	--	--	--
現金增資	2,000,000	360,000	--	--	--	2,360,000	--	2,360,000
	7,207,525	1,018,613	237,247	--	1,929	8,508,136	252,422	8,760,558
一一〇年度淨損	--	--	--	--	--	(114,623)	(5,930)	(120,553)
一一〇年度其他綜合損益	--	--	--	--	781	149	--	149
一一〇年度綜合損益總額	--	--	--	--	(632)	(114,474)	(5,930)	(120,404)
一一〇年十二月三十一日餘額	7,207,525	1,018,613	237,247	--	1,297	8,393,662	246,492	8,640,154
現金增資	1,192,355	238,471	--	--	--	1,430,826	--	1,430,826
	8,399,880	1,257,084	237,247	--	1,297	9,824,488	246,492	10,070,980
一一一年度淨利	--	--	--	--	--	451,652	(6,182)	445,470
一一一年度其他綜合損益	--	--	--	--	(657)	2,083	--	2,083
一一一年度綜合損益總額	--	--	--	--	(657)	453,735	(6,182)	447,553
一一一年十二月三十一日餘額	\$ 8,399,880	\$ 1,257,084	\$ 237,247	\$ --	\$ 640	\$ 10,278,223	\$ 240,310	\$ 10,518,533

(請詳閱後附合併財務報表附註)



董事長：鄭斯聰



經理人：黃智楨



會計主管：吳幸穗

大華建設股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	111 年度	110 年度
營業活動之現金流量		
稅前淨利(損)	\$ 404,243	(\$ 118,831)
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	5,803	5,011
攤銷費用	291	272
利息收入	(4,695)	(1,918)
股利收入	(1,747)	(1,798)
利息費用	15,457	38,135
淨外幣兌換損失(利益)	(5,932)	2,364
處分投資利益	--	(289)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據增加	(6,151)	(1,483)
應收帳款增加	(300)	--
其他應收款增加	53	38,397
存貨增加	(2,832,354)	(7,594,969)
預付款項增加	(111,739)	(74,159)
其他金融資產減少(增加)	(627,408)	53,982
其他流動資產增加	(379)	--
合約負債增加	416,506	189,973
應付票據增加	28,964	107,138
應付帳款增加	11,536	39,166
應付帳款-關係人減少	--	(94,571)
其他應付款增加	63,902	6,584
負債準備增加	135	346
預收款項減少	(23,203)	(64)
其他流動負債增加	2,864	1,918
淨確定福利資產增加	(188)	(7)
營運產生之現金流出	(2,664,342)	(7,404,803)
收取之利息	4,695	1,931
支付之利息	(165,494)	(95,352)
收取之股利	1,747	1,798
退還(支付)之所得稅(含土地增值稅)	(3,788)	188
營業活動之淨現金流出	(2,827,182)	(7,496,238)

(接下頁)

大華建設股份有限公司及子公司
 合併現金流量表(續)
 民國一十一年及一十二年一月一日至十二月三十一日

(承上頁)

單位：新台幣仟元

	111 年度	110 年度
投資活動之現金流量		
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產退回股款	--	913
取得不動產、廠房及設備	(3,254)	(3,452)
對子公司收購	--	(11,410)
存出保證金減少	10,303	22,077
投資活動之淨現金流入	<u>7,049</u>	<u>8,128</u>
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	(381,721)	3,075,721
應付短期票券增加(減少)	(38)	49,998
舉借長期借款	798,851	4,047,084
償還長期借款	(60,000)	(711,900)
租賃負債本金償還	(2,380)	(2,323)
存入保證金增加(減少)	2,425	(9,138)
現金增資	1,430,826	2,360,000
籌資活動之淨現金流入	<u>1,787,963</u>	<u>8,809,442</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	5,932	(2,364)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(1,026,238)	1,318,968
期初現金及約當現金餘額	3,161,810	1,842,842
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,135,572</u>	<u>\$ 3,161,810</u>

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：鄭斯聰



經理人：黃智楨



會計主管：吳幸穗



【附件三】

大華建設股份有限公司「公司章程」修訂條文對照表

	修訂後條文		原條文	說明
第廿七條之一	<p>本公司盈餘分派或虧損撥補得於每季終了後為之。</p> <p>本公司前三季有盈餘分派或虧損撥補議案者，應<u>連</u>同營業報告書及財務報表交審計委員會查核後，提董事會決議。分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損及提列法定盈餘公積、提列或迴轉特別盈餘公積。但法定盈餘公積已達實收資本額時，得不再提列。本項盈餘分派以現金發放者，由董事會決議，以發行新股為之時，應經股東會決議。</p>	第廿七條之一	<p>本公司盈餘分派或虧損撥補，於每半會計年度終了後為之。</p> <p>本公司前半會計年度有盈餘分派或虧損撥補議案者，應於後半會計年度終了前，<u>連</u>同營業報告書及財務報表交審計委員會查核後，提董事會決議。分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損及提列法定盈餘公積、提列或迴轉特別盈餘公積。但法定盈餘公積已達實收資本額時，得不再提列。本項盈餘分派以現金發放者，由董事會決議，以發行新股為之時，應經股東會決議。</p>	配合公司需求，採每季盈餘分派。
第廿九條	<p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損及提撥<u>百分之十為法定盈餘公積</u>；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。其次<u>依法令或主管機關規定</u>提撥或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘時，其餘額加計<u>前期</u>累計未分配盈餘數為可分配之盈餘，由董事會依本條第三項股利政策擬具盈餘</p>	第廿九條	<p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。其次依法提撥 10%為法定盈餘公積並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘時，其餘額加計前半會計年度累計未分配盈餘數為可分配之盈餘，由董事會依本條第三項股利政策</p>	配合每季分配盈餘之修訂及酌作文字修訂。

分配議案。本公司依法授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司依法提列特別盈餘公積時，對於「前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額」及「前期累積之其他權益減項淨額」之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期未分配盈餘之數額提列。

本公司之股利政策，係配合本公司建築業特性，自有資金需求高，及因應目前與未來之發展規劃，投資環境與國內產業競爭狀況，並兼顧全體股東之利益，每年就可供分配盈餘提撥0%~100%分配股東紅利；但可分配盈餘低於本公司實收資本額5%時，得不予分配，以健全本公司財務結構；股東紅利分派，得以現金或股票為之，其中現金股利應不低於股東紅利總額

擬具盈餘分配議案。本公司依法授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司依法提列特別盈餘公積時，對於「前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額」及「前期累積之其他權益減項淨額」之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期未分配盈餘之數額提列。

本公司之股利政策，係配合本公司建築業特性，自有資金需求高，及因應目前與未來之發展規劃，投資環境與國內產業競爭狀況，並兼顧全體股東之利益，每年就可供分配盈餘提撥0%~100%分配股東紅利；但可分配盈餘低於本公司實收資本額5%時，得不予分配，以健全本公司財務結構；股東紅利分派，得以現金或股票為之，其中現金股利應

	10%。 前項股東紅利之分派由 董事會以公司最大利益 決定最適當之股利政 策。		不低於股東紅利總額 10%。 前項股東紅利之分派由 董事會以公司最大利益 決定最適當之股利政 策。	
第卅二條	本章程訂立於中華民國 四十九年十月七日 (略) 第四十四次修正於民國 <u>一一二年六月二十八日</u>	第卅二條	本章程訂立於中華民國 四十九年十月七日 (略)	增訂第四十四 次修訂日期

【附件四】

候選人名單：

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
董事	鴻憶投資有限公司 代表人： 鄭斯聰	輔仁大學國際貿易學系	中華票券金融(股)公司董事 三信商業銀行(股)公司董事	大華建設(股)公司 董事長 中華票券金融(股) 公司董事	12,000,000
董事	李進益	文化大學建築系	大華建設(股)董事長 大華建設(股)總經理	大華建設(股)公司 董事	100,434
董事	大捷投資股份有限公司 代表人： 曾炳榮	台灣科技大學管理研究所碩士	日勝生加賀屋國際溫泉飯店(股)公司總經理 台北國賓大飯店(股)公司 副總經理 大華建設(股)公司獨立董事	大華建設(股)公司 董事	16,888,773
董事	顏明宏	台灣大學財務金融所碩士	瑞士商瑞士銀行(股)公司 台北分行副總裁 法商東方匯理銀行香港分行 副總裁 貝萊德投顧資深經理 美林投顧資深經理	永彰科技(股)公司 董事長 大華建設(股)公司 董事	800,000
獨立董事	葉建偉	銘傳大學法律系	永然聯合法律事務所律師 和邑國際法律事務所律師 浩恆國際法律事務所律師	大華建設(股)公司 獨立董事 浩恆國際法律事務所 所主持律師	250,000
獨立董事	陳世洋	東吳大學會計系	中山普萊聯合會計師事務所 執業會計師暨台北所負責人 社團法人臺灣省會計師公會 稅制稅務委員會主任委員 宏碁(股)公司稅務處長 新光鋼鐵(股)公司董事 臺灣金山電子工業(股)公司 董事 永大機電工業(股)公司獨立 董事	中山普萊聯合會計 師事務所執業會計 師暨台北所負責人 中華民國會計師公 會全國聯合會稅制 稅務委員會主任委 員 新光鋼鐵(股)公司 董事 臺灣金山電子工業 (股)公司董事 萬泰科技(股)公司 獨立董事	380,000

獨立 董事	游鴻達	國立高雄科技大學 進修學院土木工程 系專班	大陸青島寶佳置業有限公司 董事總經理 大陸青島市台灣同胞投資企 業協會常務副會長 恆鵬建設(股)公司董事長	和發國際投資(股) 公司董事長 開誠工程(股)公司 董事長	0
----------	-----	-----------------------------	---	--	---

註：本次股東常會停止過戶日(112年4月30日)之持有股數