

股票代碼：2548



華固建設股份有限公司

115 年股東常會

議事手冊

時間：中華民國 115 年 5 月 29 日

地點：台北市信義區松壽路 2 號

(台北君悅酒店一樓君寓二廳)

目 錄

開會程序	-----	1
會議議程	-----	2
報告事項	-----	3
承認事項	-----	5
討論事項	-----	6
選舉事項	-----	7
其他議案	-----	9
臨時動議	-----	10

附 錄

附錄一	營業報告書	-----	11
附錄二	114 年度審計委員會查核報告書	-----	16
附錄三	114 年度關係人交易情形	-----	17
附錄四	公司債辦理情形	-----	18
附錄五	114 年度個體財務報告會計師查核報告書	-----	20
附錄六	114 年度個體財務報告	-----	23
附錄七	114 年度合併財務報告會計師查核報告書	-----	30
附錄八	114 年度合併財務報告	-----	33
附錄九	114 年度盈餘分配表	-----	40
附錄十	公司章程	-----	41
附錄十一	股東會議事規則	-----	45
附錄十二	董事選舉辦法	-----	47
附錄十三	董事持股情形	-----	49

華固建設股份有限公司 115 年股東常會 開會程序

- 一、 宣布開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認事項
- 五、 討論事項
- 六、 選舉事項
- 七、 其他議案
- 八、 臨時動議
- 九、 散 會

華固建設股份有限公司

115 年股東常會 會議議程

時間：115 年 5 月 29 日（星期五）上午九時整

地點：台北市信義區松壽路 2 號

（台北君悅酒店一樓君寓二廳）

召開方式：實體股東會

開會議程：

一、宣布開會（報告出席股份總數）

二、主席致詞

三、報告事項

1. 114 年度營業報告書

2. 114 年度審計委員會查核報告書

3. 114 年度員工及董事酬勞分配情形

4. 114 年度盈餘分配情形

5. 114 年度關係人交易情形

6. 國內第三、四次無擔保可轉換公司債發行情形報告

四、承認事項

1. 114 年度營業報告書及財務報告

2. 114 年度盈餘分配表

五、討論事項

1. 盈餘轉增資發行新股案

六、選舉事項

1. 全面改選董事(含獨立董事)案

七、其他議案

1. 解除新任董事及其代表人競業禁止限制案

八、臨時動議

九、散會

報告事項

一、114 年度營業報告書，敬請 鑒察。

說 明：本公司 114 年度營業報告書，請參閱議事手冊第 11~15 頁。

二、114 年度審計委員會查核報告書，敬請 鑒察。

說 明：本公司 114 年度審計委員會查核報告書，請參閱議事手冊第 16 頁。

三、114 年度員工及董事酬勞分配情形，敬請 鑒察。

說 明：(一) 依本公司章程第 29-1 條之規定分配 114 年度員工酬勞及董事酬勞。

(二) 經 115 年 2 月 25 日董事會決議，分派員工酬勞 3%計新台幣 127,370,000 元，及董事酬勞 1.3%計新台幣 55,200,000 元，均以現金方式發放。

四、114 年度盈餘分配情形，敬請 鑒察。

說 明：(一) 本案經董事會決議後，現金股利每股配發 8 元，授權董事長另訂除息基準日等相關事宜，股東現金股利之分配計算至元為止，元以下捨去，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。

(二) 嗣後如因本公司股本變動，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，授權董事長全權處理。

五、114 年度關係人交易情形，敬請 鑒察。

說 明：本公司 114 年度關係人交易情形，請參閱議事手冊第 17 頁。

六、國內第三、四次無擔保可轉換公司債發行情形報告，敬請 鑒察。

說明：(一) 依據公司法第 246 條規定，報告本公司募集公司債之原因及有關事項。

(二) 本公司為償還銀行借款及充實營運資金之需要，經 113 年 8 月 8 日董事會通過發行國內第三次及第四次無擔保轉換公司債新台幣肆拾億元整及新台幣貳拾億元整，業經金融監督管理委員會 113 年 9 月 12 日金管證發字第 1130356238 及 11303562381 號函申報生效，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 113 年 9 月 26 日證櫃債字第 11300092402 號函及 113 年 10 月 14 日證櫃債字第 11300094712 號函同意，自 113 年 10 月 2 日及 113 年 10 月 18 日起在證券商營業處所買賣。

(三) 本公司國內第三、四次無擔保轉換公司債執行情形，請參閱議事手冊第 18~19 頁。

承認事項

第一案：(董事會提)

案由：114 年度營業報告書及財務報告，敬請 承認。

說明：(一) 本公司 114 年度個體財務報告及合併財務報告，業經本公司董事會編造完竣，並經資誠聯合會計師事務所王方瑜會計師及林佳鴻會計師查核竣事，連同營業報告書，送請本公司審計委員會查核完竣，出具查核報告書在案。

(二) 前述營業報告書、會計師查核報告、個體財務報告及合併財務報告，請參閱議事手冊第 11~15、20~39 頁。

(三) 敬請 承認。

決議：

第二案：(董事會提)

案由：114 年度盈餘分配表，敬請 承認。

說明：(一) 本公司 114 年度盈餘分配表，請參閱議事手冊第 40 頁。

(二) 敬請 承認。

決議：

討論事項

(董事會提)

案由：盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說明：(一) 本公司為配合營運需要，充實公司之營運資金，擬自民國 114 年度可供分配盈餘中提撥新台幣 159,859,340 元轉增資發行新股 15,985,934 股，每股面額新台幣 10 元，均為普通股。

(二) 股東股票股利依增資配股基準日股東名簿所載之股東，依其持有股份比例，每仟股約配發 50 股。配發不足一股之畸零股，股東可自增資配股基準日起五日內，向本公司股務代理機構辦理拼湊，拼湊不足或未拼湊之畸零股，依公司法第 240 條之規定，按面額折發現金至元為止(抵繳集保劃撥費用或無實體登錄等費用)，並授權董事長洽特定人按面額承購。

(三) 嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股數，致股東配股率因此發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事長全權處理。

(四) 本次增資發行之新股，其權利義務與原已發行之普通股相同。

(五) 本案將俟股東常會通過，依法向主管機關申報核准後，擬提請股東會授權董事會另訂除權配股增資基準日等相關事宜，如經主管機關核定修正或因應事實需要，須予變更時，授權董事長全權處理之。

(六) 提請 討論。

決議：

選舉事項

(董事會提)

案由：全面改選董事(含獨立董事)案。

說明：(一) 本公司現任董事將於 115 年 5 月 23 日任期屆滿，擬於本次股東常會全面改選。

(二) 依本公司章程規定，本次股東常會應選任第 13 屆董事 10 人(含獨立董事 4 人)，董事選任採候選人提名制，股東應就董事候選人名單中選任之。

(三) 新任董事任期三年，自民國 115 年 5 月 29 日起至民國 118 年 5 月 28 日止，原任董事任期至本次股東常會完成時止。

(四) 本次選舉依本公司「董事選舉辦法」為之，請參閱議事手冊第 47~48 頁。

(五) 董事(含獨立董事)候選人名單相關資料載明如下：

候選人類別	姓名	主要學歷	主要經歷	現職	持有股數
董事	鍾榮昌	碩士 國立交通大學管理科學研究所	華固建設(股)公司 董事長	華固建設(股)公司 董事長	2,244,549
董事	洪嘉昇	碩士 新加坡國立大學 MBA	華固建設(股)公司 總經理	華固建設(股)公司 總經理	430,846
董事	劉若梅	學士 東吳大學 商學院會計學系	華固建設(股)公司 財務長	華固建設(股)公司 財務長	770,794
董事	黃奕睿	碩士 美國麻州大學波士頓分校 企研所	群智聯合會計師事務所 所長 中華民國會計師公會全國聯合會 理事長	群智聯合會計師事務所 所長	5,658,037
董事	新聯陽投資(股)公司 代表人： 涂維珊	碩士 普拉特學院 室內設計	華固建設(股)公司 董事 皇寶投資(股)公司 董事	華固建設(股)公司 董事 皇寶投資(股)公司 董事	16,968,084
董事	鍾山投資(股)公司 代表人： 陳榮華	碩士 美國奧克拉荷馬市大學 會計學	華固建設(股)公司 董事 長春管理顧問有限公司 董事	華固建設(股)公司 董事 長春管理顧問有限公司 董事	23,700,000

候選人類別	姓名	主要學歷	主要經歷	現職	持有股數
獨立董事	王自軍 (註)	學士 國立台灣大學 農業經濟系	映通(股)公司 董事長 協益電子(股)公司 董事長	映通(股)公司 董 事長	0
獨立董事	藍文祥 (註)	學士 國立台灣大學 法律系	藍文祥律師事務 所 所長兼主持律 師 中華民國三三企 業交流會 法律顧 問	藍文祥律師事務 所 所長兼主持律 師	0
獨立董事	丁予嘉	博士 美國印地安那大 學 經濟研究所	國票金融控股(股) 公司 總經理	盈正豫順電子(股) 公司 獨立董事 華晶科技(股)公司 董事	0
獨立董事	劉憶如	博士 美國芝加哥大學 經濟研究所	北威國際集團 董 事總經理 台灣大學 兼任教 授	北威國際集團 董 事總經理 台灣大學 兼任教 授	0

註：候選人符合獨立董事之獨立性及專業資格條件，任職期間對公司經營及決策提供多項建設性之專業建議，充分發揮監督董事會之職責，本公司仍需借重其專業，故繼續提名為獨立董事候選人。

(六) 敬請 選舉。

選舉結果：

其他議案

(董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止限制案，提請 討論。

說明：(一) 依公司法第 209 條規定，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。

(二) 為協助本公司順利拓展業務，擬提請股東會同意，解除本次股東會選任之董事競業禁止之限制，內容說明如下：

當選類別	姓名	解除職務
董事	洪嘉昇	華璞建設(股)公司 法人董事代表人
董事	劉若梅	華璞建設(股)公司 監察人
		成都萬誠多寶置業有限公司 法人監察人代表人

(三) 提請 討論。

決議：

臨時動議

散 會

營業報告書

一、114 年度營業結果：

(一)營業計畫實施成果：

回顧 114 年台灣房地產走勢，市場總體表現，交易量大幅下滑，全年交易降至約 26 萬戶，為近 9 年最低水準，同比去年下滑約 25%，預售市場交易量僅約 35,000 件，較 113 年大約萎縮 70%。

關鍵影響因素為：(1)房貸緊縮及銀行貸款門檻提高，如降低二戶及以上的貸款成數，取消寬限期，高價住宅及央行對銀行實施房地產放款上限，集中度管理等，皆持續影響購屋者意願，削弱買氣與市場流動性。(2)買方觀望情緒濃厚，在央行政業未寬鬆前寧願等待，這種停滯性買賣心理，進一步壓抑交易量及價格。(3)雖然交易量大降，但房價整體調整趨勢溫和。(4)經濟基本面穩健支撐房市，經濟成長快速，GDP 成長率超過 8%，主要科技出口暢旺，AI 產業繁榮，股市大漲，這些在一定程度上為房市提供支撐。

展望 115 年房市，央行延續選擇性信用管制與較高利率，將持續抑制購屋意願，特別是第二戶以上與高價住宅市場，區域性產品將明顯差異化。

雙北市表現相對穩定，甚至價格微幅上漲，中部以南因近五年漲幅過大，並接近大量交屋時刻，當時投資客勢必有一定的轉售供給，所以仍需謹慎保守看待。整體而言，115 年房市不可能出現大幅回升或大崩盤，而是進入一個冷靜盤整，區域、產品、個案表現，差異化明顯的階段。

華固建設 114 年的營業表現，新推預售案有台北市的「華固創匯園區」、「華固芙心」，新北市的「華固譽誠」及台中市的「華固四季匯」，其中「華固芙心」、「華固譽誠」及持續銷售中的「吾雙」，皆表現優異，「華固創匯園區」及「華固四季匯」則銷售穩定。在土地開發上持續在台北市正市中心的都更案亦有明確進展。

在營收認列方面，主要來源為「華固大安學府」、「華固得月」及「華固中央置地」三大案，在土地儲備上，華固仍持有上千億可推案量，是以確保未來 6~8 年營運業績。

本公司 114 年度合併營收新台幣 18,238,702 仟元，113 年度為新台幣 7,212,415 仟元，相較增加 152.88%，合併本期淨利為新台幣 3,241,406 仟元，基本每股盈餘 10.15 元。

114 年度個體營收新台幣 18,237,137 仟元，113 年度新台幣 7,208,801 仟元，相較增加 152.98%，個體報表稅後淨利為新台幣 3,241,660 仟元，基本每股盈餘 10.15 元。

(二)預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	114 年度實際數	114 年度預算數	達成率
營業收入	18,238,702	未公開財務預測	不適用
營業成本	(13,090,990)		
營業毛利	5,147,712		
營業費用	(1,167,359)		
營業利益	3,980,353		
營業外收入及支出	110,334		
稅前淨利	4,090,687		
所得稅費用	(849,281)		
本期淨利	3,241,406		

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		年度	114 年度	113 年度
財務結構	負債占資產比率(%)		58	63
獲利能力	營業毛利率(%)		28	36
	營業利益率(%)		23	26
	稅前淨利率(%)		24	25
	本期淨利率(%)		19	19
	基本每股盈餘(元)		10.15	4.58

(四)個體預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	114 年度實際數	114 年度預算數	達成率
營業收入	18,237,137	未公開財務預測	不適用
營業成本	(13,305,902)		
營業毛利	4,931,235		
營業費用	(1,015,977)		
營業利益	3,915,258		
營業外收入及支出	147,631		
稅前淨利	4,062,889		
所得稅費用	(821,229)		
本期淨利	3,241,660		

(五)個體財務收支及獲利能力分析

項目		年度	114 年度	113 年度
財務結構	負債占資產比率(%)		59	63
獲利能力	營業毛利率(%)		27	35
	營業利益率(%)		22	27
	稅前淨利率(%)		23	24
	本期淨利率(%)		18	18
	基本每股盈餘(元)		10.15	4.58

(六)研究發展狀況：

- 1.在市場研究發展方面：本公司為確實掌握房屋市場，維持商辦及廠辦市場比重維持營運穩定，隨機調整產品空間掌握流行趨勢，因應市場變動，銷售方式以預售及邊建邊售為主，確實掌握完工時程。精準的產品定位及完善的行銷策略，以確保公司營運成果。
- 2.在規劃設計方面：本公司為建立市場優質品牌形象，遴選委任最優秀之國內外建築師、室內設計師等，針對周圍環境的特色、客戶的需求及相關建築法令之適用，並研展落實華固建築工學、建築美學，作成最佳開發計劃，並加速綠能建築及智慧建築的置入，以符合快速變動的市場需求。

- 3.在營建工程及管理方面：本公司為控管產品品質、提高生產效率進而降低工程成本，對各種施工技術及工程管理不斷加以研討，以引進最適宜方法增加產品競爭能力，同時藉由售服部回饋改善施工缺失，並對各工項制定標準作業流程，及繪製標準施工圖，並適度引進廠製建材的應用以符合未來建築工人短缺的應變。
- 4.為加強客戶服務，企業永續發展，建立消費者品牌忠誠度，由售服部以最高之售服效率，回饋消費者入住後個案之缺失，改善提升設計及施工品質，提升客戶滿意度。
- 5.創新的數位行銷模式及投入大數據的分析開發、應用成立臉書粉絲專頁及 Instagram 專頁，與消費者保持良好互動及訊息溝通並取得初步成效，行銷費用率明顯下降，將持續深度研發。

二、115 年度營業計畫概要：

(一)經營方針：

- 1.雙北市土地取得困難，加強都市更新開發力度及案源。
- 2.辦公、住宅，雙箭齊發，台北、台中分進合擊。
- 3.商辦、廠辦為今年營業行銷上的首要重點。
- 4.因應央行選擇性信用管制，在財務風險上應更加謹慎，購地支出及合建比重，合理調配。
- 5.至於新購土地，利用財務及資金優勢，尋找大型可以順利預售的優質住宅用地為主，以提高資金週轉率，創造獲利。
- 6.針對人口結構，家庭組成結構性改變，進行產品定位修正，及擬定正確的行銷策略。
- 7.媒體及行銷通路產生重大的質變，數位行銷將取代傳統平面媒體通路，並引進及運用大數據分析，以挖掘出潛在客戶，並用於土地開發區域的研判。
- 8.強調本公司專業、穩健、永續經營之一貫目標，創造更優質的產品，以期提升客戶忠誠度，專精於品牌價值提升，期能提高產品創價的能力。
- 9.落實品管、加強售後服務，建立客戶服務系統，並針對營建品質提升自我要求。
- 10.嚴謹之預算管理及完善之稽核制度有效作好營運管理，降低成本支出，提升投資報酬率。

(二)預期銷售數量及其依據：

- 1.已推案銷售個案：
 - (1)台北市北士科「華固上文林」住宅案，基地 999 坪，總銷約 61 億，預售銷售率 93.3%，115 年 1 月完工交屋。
 - (2)新北市泰山區「華固一莊」住宅案，基地 1,150 坪，總銷約 41 億，預售銷售率 99.5%，預定 115 年 10 月完工交屋。
 - (3)台中市西屯區「華固頂匯」，基地 3,243 坪，總銷約 108 億，銷售率 77%，預定 116 年 7 月完工交屋。
 - (4)台中市北屯區「華固豐匯」，基地 1,450 坪，總銷約 45 億，銷售率約 40%，預定 116 年 10 月完工交屋。
 - (5)新北市三重區「華固慕川」，基地 949 坪，總銷約 50 億，銷售率 95%，預定 116 年 10 月完工交屋。
 - (6)新北市三重區「華固織幸」，基地 621 坪，總銷約 33 億，銷售率 91%，預定 117 年 5 月完工交屋。
 - (7)台北市大安區「吾雙」，基地 1,450 坪，總銷約 67 億，銷售率 85%，預定 117 年 10 月完工交屋。

2.115 年持續銷售個案：

- (1) 台北市大直「華固時代置地」，基地 1,329 坪，總銷約 75 億，採先建後售，115 年 2 月完工。
- (2) 台北市北投區「華固創匯園區」，基地 6,247 坪，總銷約 310 億，採邊建邊售，預定 117 年 10 月完工。
- (3) 台北市北市科「華固芙心」，基地 746 坪，總銷約 52 億，採基地預售，預定 118 年 4 月完工。
- (4) 台中市北屯區「華固四季匯」，基地 1,748 坪，總銷約 52 億，採華固客戶服務中心銷售，預定 118 年 9 月完工。
- (5) 新北市新店區「華固譽誠」，基地 1,514 坪，總銷約 55 億，外接待銷售，預定 118 年 9 月完工。

(三)重要之產銷政策：

1. 住宅、辦公雙箭齊發，台北、台中分進合擊。
2. 庫存土地中，不乏大型及合建個案，慎選開工時點，以降低成本，創造最高利潤。
3. 目前土地庫存可推案量超過 1,200 億，故在新土地開發上，以可順利預售，利用資金優勢創造獲利的優質住宅用地為主。
4. 因應雙北市土地取得日益困難，為確保公司長期永續經營，土地開發需擴大雙北市都市更新持續深耕。
5. 央行選擇性信用管制未見鬆動，嚴控財務風險，以充足自有資金創造獲利，保有較大的資金動能。
6. 商辦及住宅庫存比重調整，隨時反映產業復甦的脈動，滾動調整。

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：

- (一) 針對央行選擇性信用管制，嚴控財務風險，提升自有資金週轉率，控管合宜的負債比，提升資產報酬率。
- (二) 隨著科技產業的去庫存及產業復甦時機，商辦及住宅，雙箭齊發。
- (三) 台中以北優質住宅用地，持續關注擇機購入，以確保長期經營所需的土地原料有足夠庫存。
- (四) 因應人口負成長、少子化、多戶化的市場變動，在產品定位上，因地制宜，掌握趨勢。
- (五) 配合全球 ESG 趨勢，研發投入，減碳節能，綠建材，高能效，高儲能的智慧建築，提升公司品牌形象，並創造產品力領先優勢。
- (六) 因應人力短缺、工資上漲，專案引進外籍勞工，以確保工程進度準時完工。

四、未來政經狀況與挑戰：

1. 整體經濟表現：

- (1) 依主計總處公布，114 年經濟成長率上修為 8.6%，比原本預估為佳，預估 115 年經濟成長率約為 4%，整體景氣較去年變數大。
- (2) 美國通膨初步獲得控制，預判聯準會維持降息循環。
- (3) 大多數法人外資機構認為今年股市應可維持在 28,000~35,000 點間。

2.資金水準：

- (1)央行對營建業選擇性信用管制不變，資金緊縮。
- (2)房貸利率央行今年利率按兵不動機會較大，利率應可維持在3%左右。

3.利多：

- (1)央行在今年利率應會按兵不動，房貸利率在2.5-3%。
- (2)出口暢旺，股市維持在高點。
- (3)在政策打房，資金緊縮情況下，建商將減量經營，供給亦將減少。

4.利空：

- (1)政策打房氛圍下，購屋者將持觀望心態，期待房價下修。
- (2)建材、工資持續上漲，工程造價大幅提高，可能無法轉嫁。
- (3)兩岸關係持續緊張為最大風險。

董事長：鍾榮昌



經理人：洪嘉昇



會計主管：劉若梅

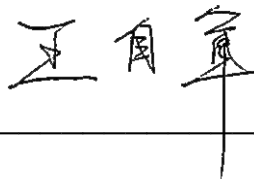


審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一四年度營業報告書及財務報告等，其中財務報告業經委託資誠聯合會計師事務所王方瑜會計師與林佳鴻會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書及財務報告案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之五及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

華固建設股份有限公司

審計委員會召集人：



王自軍

中 華 民 國 一 一 五 年 二 月 二 十 五 日

附錄三

114 年度關係人交易情形

董事會 決議日期	決議內容	實際交易情形
114/2/26	以新台幣 5,175,077,000 元，與子公司品興營造股份有限公司簽訂「正大北投案」辦公大樓新建工程(基礎至結構體與外牆裝修工程)承攬合約書	114 年 3 月依決議內容執行且無差異
114/3/12	以新台幣 72,160 仟元，出售「華固上文林」房屋及車位予關係人之女	114 年 3 月依決議內容執行且無差異
114/5/7	以新台幣 595,687,482 元，與子公司品興營造股份有限公司簽訂「華固慕川案」建築裝修工程承攬合約書	114 年 7 月依決議內容執行且無差異
114/5/7	以新台幣 706,870,351 元，與子公司品興營造股份有限公司簽訂「華固豐滙案」建築裝修工程承攬合約書	114 年 5 月依決議內容執行且無差異
114/5/7	以新台幣 736,200,000 元，與子公司品興營造股份有限公司簽訂「華固四季滙案」建築工程(基礎至結構體與電梯及廚具設備)承攬合約書	114 年 7 月依決議內容執行且無差異
114/8/6	以新台幣 366,430,173 元，與子公司品興營造股份有限公司簽訂「華固織幸案」建築裝修工程承攬合約書	114 年 8 月依決議內容執行且無差異
114/8/6	以新台幣 608,300,000 元，與子公司品興營造股份有限公司簽訂「華固芙心案」建築工程(基礎至結構體與電梯及廚具設備)承攬合約書	114 年 8 月依決議內容執行且無差異
114/11/5	以新台幣 1,355,500,000 元，與子公司品興營造股份有限公司簽訂「華固譽誠案」建築工程(基礎至結構體與電梯及廚具設備)承攬合約書	114 年 11 月依決議內容執行且無差異

附錄四

公司債辦理情形

公司債種類(註2)		第三次(期)無擔保公司債(註5)	第四次(期)無擔保公司債(註5)
發行(辦理)日期		113.10.02	113.10.18
面額		新台幣 100,000 元	新台幣 100,000 元
發行及交易地點(註3)		台灣	台灣
發行價格		新台幣 138 元	新台幣 136.3 元
總額		新台幣 4,000,000,000 元	新台幣 2,000,000,000 元
利率		票面利率 0%	票面利率 0%
期限		5 年期；到期日：118.10.02	5 年期；到期日：118.10.18
保證機構		無	無
受託人		台北富邦商業銀行股份有限公司	台北富邦商業銀行股份有限公司
承銷機構		富邦綜合證券股份有限公司	富邦綜合證券股份有限公司
簽證律師		翰辰法律事務所：邱雅文律師	翰辰法律事務所：邱雅文律師
簽證會計師		資誠聯合會計事務所： 蕭春駕會計師、林瑟凱會計師	資誠聯合會計事務所： 蕭春駕會計師、林瑟凱會計師
償還方法		除依轉換辦法轉換或提前贖回外，到期時依債券面額以現金一次償還	除依轉換辦法轉換或提前贖回外，到期時依債券面額以現金一次償還
未償還本金		新台幣 4,000,000,000 元	新台幣 2,000,000,000 元
贖回或提前清償之條款		依本次轉換公司債發行及轉換辦法第十八條及十九條辦理	依本次轉換公司債發行及轉換辦法第十八條及十九條辦理
限制條款(註4)		無	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無	無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至年報刊印日止，尚無持有人申請轉換	截至年報刊印日止，尚無持有人申請轉換
	發行及轉換(交換或認股)辦法	詳本公司債發行及轉換辦法	詳本公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		本次發行國內第三次可轉換公司債，截至刊印為止，未償還本金新台幣 4,000,000,000 元，轉換價格為新台幣 125 元，以本公司已發行股份總數 319,718,697 股估算，於轉換公司債全數轉換最大可能轉換普通股股數約為 32,000,000 股之情況下所設算之股本稀釋程度約為 10.01%；因債權人於日後行使轉換權之時點不一，對股權稀釋係為逐步稀釋，故本次發行可轉換公司債對股東權益不至有重大影響	本次發行國內第四次可轉換公司債，截至刊印為止，未償還本金新台幣 2,000,000,000 元，轉換價格為新台幣 123.5 元，以本公司已發行股份總數 319,718,697 股估算，於轉換公司債全數轉換最大可能轉換普通股股數約為 16,194,332 股之情況下所設算之股本稀釋程度約為 5.07%；因債權人於日後行使轉換權之時點不一，對股權稀釋係為逐步稀釋，故本次發行可轉換公司債對股東權益不至有重大影響
交換標的委託保管機構名稱		無	無

註 1：公司債辦理情形含辦理中之公募及私募公司債。辦理中之公募公司債係指已經本會生效(核准)者；辦理中之私募公司債係指已經董事會決議通過者。

註 2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 3：屬海外公司債者填列。

註 4：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

註 6：屬轉換公司債、交換公司債、總括申報發行公司債或附認股權公司債，應依性質按表列格式再揭露轉換公司債資料、交換公司債資料、總括申報發行公司債情形及附認股權公司債資料。

附錄五

會計師查核報告

(115)財審報字第 25004054 號

華固建設股份有限公司 公鑒：

查核意見

華固建設股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，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，足以允當表達華固建設股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與華固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，對華固建設股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

華固建設股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

房地銷售收入之發生

事項說明

有關建設業營業收入之會計政策請詳個體財務報表附註四(二十六)，會計項目之說明請詳附註六(十八)。

建設業之房地銷售收入係於不動產完成所有權過戶及實際交屋時認列。收入認列是否符合收入認列條件對當年度財務報表整體係屬重大，因此本會計師將房地銷售收入之發生列為查核最重要事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

- 瞭解及檢視房地銷售收入認列之程序並確認於財務報表比較期間一致的採用。
- 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所有權過戶及實際交屋相關依據，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華固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華固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。

華固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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對華固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，以及使華固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華固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.對於華固建設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。本會計師負責個體查核案件之指導、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中華民國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，決定對華固建設股份有限公司民國 114 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王方瑜 王方瑜
會計師



林佳鴻 林佳鴻



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

金管證審字第 1080323093 號

中 華 民 國 115 年 2 月 25 日

附錄六

華固建設股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日



單位:新台幣仟元

資 產	附註	114年12月31日		113年12月31日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 7,602,434	14	\$ 3,361,727	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動		—	—	2,000,000	4
1150	應收票據淨額	六(二)	120,421	—	109,193	—
1170	應收帳款淨額	六(二)(十二)、七及八	179,381	—	111,253	—
1200	其他應收款	六(十二)及八	173,225	—	12,467	—
130X	存貨	六(三)(四)及八	39,315,811	73	43,528,506	77
1410	預付款項		147,827	—	41,033	—
1478	工程存出保證金		703,670	1	339,870	1
1479	其他流動資產—其他	六(五)及八	2,734,673	5	3,309,338	6
11XX	流動資產合計		50,977,442	93	52,813,387	94
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(六)	839,131	2	842,642	1
1600	不動產、廠房及設備		327,710	1	276,761	1
1755	使用權資產		12,282	—	37,334	—
1760	投資性不動產淨額	六(七)及八	235,416	1	239,517	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	18,835	—	19,737	—
1920	存出保證金	六(二)(十二)及八	135,867	—	68,047	—
1930	長期應收票據及款項	八	1,667,836	3	1,898,065	3
1990	其他非流動資產—其他		4,375	—	6,699	—
15XX	非流動資產合計		3,241,452	7	3,388,802	6
1XXX	資產總計		\$ 54,218,894	100	\$ 56,202,189	100

(續次頁)

華固建設股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日



單位:新台幣仟元

負債及權益	附註	114年12月31日		113年12月31日		
		金額	%	金額	%	
流動負債						
2100	短期借款	六(八)	\$ 10,729,667	20	\$ 16,778,327	30
2110	應付短期票券	六(九)	—	—	349,706	1
2130	合約負債—流動	六(十八)	6,809,663	13	6,011,865	10
2150	應付票據		7,650	—	5,399	—
2170	應付帳款		902,689	2	326,614	1
2180	應付帳款—關係人	七	1,864,846	3	1,345,509	2
2200	其他應付款		533,169	1	326,775	1
2230	本期所得稅負債		741,909	1	345,883	1
2280	租賃負債—流動		9,815	—	16,952	—
2320	一年或一營業週期內到期 長期負債	六(十二)	1,376,305	3	1,318,265	2
2399	其他流動負債—其他	六(十)	391,291	1	97,934	—
21XX	流動負債合計		<u>23,367,004</u>	<u>44</u>	<u>26,923,229</u>	<u>48</u>
非流動負債						
2500	透過損益按公允價值衡量 之金融負債		29,800	—	60,600	—
2530	應付公司債	六(十一)	5,515,674	10	5,386,521	10
2540	長期借款	六(十二)	2,807,036	5	2,898,065	5
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	9,354	—	9,420	—
2580	租賃負債—非流動		4,986	—	24,050	—
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十三)	42,187	—	45,551	—
2645	存入保證金		27,581	—	11,181	—
25XX	非流動負債合計		<u>8,436,618</u>	<u>15</u>	<u>8,435,388</u>	<u>15</u>
2XXX	負債總計		<u>31,803,622</u>	<u>59</u>	<u>35,358,617</u>	<u>63</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十四)	3,197,187	6	3,044,940	6
資本公積						
3200	資本公積	六(十一)(十五)	820,040	1	818,985	1
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)	4,793,936	9	4,655,875	8
3350	未分配盈餘		13,569,216	25	12,288,638	22
其他權益						
3400	其他權益	六(十七)	35,743	—	35,984	—
3500	庫藏股票	六(十四)	(850)	—	(850)	—
3XXX	權益總計		<u>22,415,272</u>	<u>41</u>	<u>20,843,572</u>	<u>37</u>
重大承諾及或有事項						
3X2X	負債及權益總計	九	<u>\$ 54,218,894</u>	<u>100</u>	<u>\$ 56,202,189</u>	<u>100</u>

董事長：鍾榮昌



經理人：洪嘉昇



會計主管：劉若梅

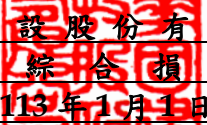



華固建設股份有限公司
個體綜合損益表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	114 年度		113 年度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 18,237,137	100	\$ 7,208,801	100
5000 營業成本	六(十九) (二十)及七	(13,305,902)	(73)	(4,678,135)	(65)
5950 營業毛利		4,931,235	27	2,530,666	35
營業費用	六(十九) (二十)及七				
6100 推銷費用		(416,636)	(2)	(202,158)	(3)
6200 管理費用		(599,341)	(3)	(376,437)	(5)
6000 營業費用合計		(1,015,977)	(5)	(578,595)	(8)
6900 營業利益		3,915,258	22	1,952,071	27
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十一)	106,144	1	92,815	1
7010 其他收入	六(二十二)及 七	105,411	1	14,820	—
7020 其他利益及損失	六(二十三)	31,046	—	(48,205)	(1)
7050 財務成本	六(二十四)	(156,859)	(1)	(148,193)	(2)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	61,889	—	(37,795)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		147,631	1	(126,558)	(3)
7900 稅前淨利		4,062,889	23	1,825,513	24
7950 所得稅費用	六(二十五)	(821,229)	(5)	(433,242)	(6)
8200 本期淨利		\$ 3,241,660	18	\$ 1,392,271	18

(續次頁)


華固建設股份有限公司
個體綜合損益表
 民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項 目	附註	114 年度		113 年度		
		金 額	%	金 額	%	
其他綜合損益(淨額)						
不重分類至損益之項目						
8311	確定福利計劃之再衡量數	六(十三)	\$ 3,391	—	\$ (11,810)	—
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		1,231	—	(2,206)	—
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)	(678)	—	2,362	—
8310	不重分類至損益之項目總額		<u>3,944</u>	<u>—</u>	<u>(11,654)</u>	<u>—</u>
後續可能重分類至損益之項目						
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十七)	(301)	—	30,055	—
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十七) (二十五)	60	—	(6,011)	—
8360	後續可能重分類至損益之項目總額		<u>(241)</u>	<u>—</u>	<u>24,044</u>	<u>—</u>
8300	其他綜合損益(淨額)		<u>\$ 3,703</u>	<u>—</u>	<u>\$ 12,390</u>	<u>—</u>
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ 3,245,363</u>	<u>18</u>	<u>\$ 1,404,661</u>	<u>18</u>
基本每股盈餘						
9750	基本每股盈餘合計	六(二十六)	<u>\$ 10.15</u>		<u>\$ 4.36</u>	
稀釋每股盈餘						
9850	稀釋每股盈餘合計	六(二十六)	<u>\$ 8.79</u>		<u>\$ 4.35</u>	

董事長：鍾榮昌



經理人：洪嘉昇



會計主管：劉若梅



華固建設股份有限公司
個體權益變動表
民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	資本公積					保留盈餘		國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫藏股票	權益總額
	普通股股本	轉換公司 債溢價	認股權	庫藏 股票交易	其 他	法定 盈餘公積	未分配盈餘			
113 年度										
1 月 1 日餘額	\$2,768,127	\$46,100	\$-	\$32,559	\$2,068	\$4,297,756	\$13,619,049	\$11,940	\$(850)	\$20,776,749
本期淨利	-	-	-	-	-	-	1,392,271	-	-	1,392,271
本期其他綜合損益	六(十七)	-	-	-	-	-	(11,654)	24,044	-	12,390
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	1,380,617	24,044	-	1,404,661
盈餘指撥及分派	六(十六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	358,119	(358,119)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(2,076,096)	-	-	(2,076,096)
股票股利	276,813	-	-	-	-	-	(276,813)	-	-	-
子公司獲配本公司現金股利	-	-	-	1,308	-	-	-	-	-	1,308
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	六(十一)	-	737,089	-	-	-	-	-	-	737,089
被投資公司資本公積變動本公司依持股比例調整數	-	-	-	-	(139)	-	-	-	-	(139)
12 月 31 日餘額	\$3,044,940	\$46,100	\$737,089	\$33,867	\$1,929	\$4,655,875	\$12,288,638	\$35,984	\$(850)	\$20,843,572
114 年度										
1 月 1 日餘額	\$3,044,940	\$46,100	\$737,089	\$33,867	\$1,929	\$4,655,875	\$12,288,638	\$35,984	\$(850)	\$20,843,572
本期淨利	-	-	-	-	-	-	3,241,660	-	-	3,241,660
本期其他綜合損益	六(十七)	-	-	-	-	-	3,944	(241)	-	3,703
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	3,245,604	(241)	-	3,245,363
盈餘指撥及分派	六(十六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	138,061	(138,061)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(1,674,718)	-	-	(1,674,718)
股票股利	152,247	-	-	-	-	-	(152,247)	-	-	-
子公司獲配本公司現金股利	-	-	-	1,055	-	-	-	-	-	1,055
12 月 31 日餘額	\$3,197,187	\$46,100	\$737,089	\$34,922	\$1,929	\$4,793,936	\$13,569,216	\$35,743	\$(850)	\$22,415,272

董事長：鍾榮昌

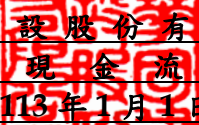


經理人：洪嘉昇



會計主管：劉若梅





 華固建設股份有限公司
 個體現金流量表
 民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年度	113 年度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 4,062,889	\$ 1,825,513
調整項目			
收益費損項目			
採用權益法認列之子公司及關聯企業			
損益之份額		(61,889)	37,795
各項攤提	六(十九)	2,697	2,109
折舊費用	六(十九)	63,857	22,622
利息費用	六(二十四)	156,859	148,193
利息收入	六(二十一)	(106,144)	(92,815)
透過損益按公允價值衡量之金融負債			
(利益)損失	六(二十三)	(30,800)	20,200
處分投資損失	六(二十三)	—	27,736
租賃修改利益	六(二十三)	(216)	—
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			
應收票據及帳款淨額		(82,059)	(53,953)
其他應收款		(160,758)	(1,499)
存貨		4,676,583	(6,979,299)
預付款項		(106,794)	(17,317)
受限制存款		652,101	(962,064)
其他流動資產-其他		(80,132)	(396,592)
長期應收分期帳款		232,929	260,319
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		2,251	(8,556)
應付帳款		576,074	(256,633)
應付帳款-關係人		519,337	179,160
其他應付款		206,394	(156,218)
預收款項		3,887	15,097
應計退休金負債		27	516
其他流動負債-其他		289,471	(52,468)
合約負債		797,798	2,286,785
營運產生之現金流入		11,614,362	(4,151,369)
收取之現金股利		83,385	39,946
收取之利息	六(二十一)	106,144	92,815
支付之利息		(491,301)	(425,857)
支付之所得稅		(424,984)	(391,308)
營運活動之淨現金流入(流出)		10,887,606	(4,835,773)

(續次頁)


 華固建設股份有限公司
 個體現金流量表
 民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年度	113 年度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		\$ 2,000,000	\$ (2,000,000)
分配員工酬勞予子公司		(16,000)	(4,500)
取得採用權益法之投資價款		—	(350,000)
處分投資價款		—	17,888
購置不動產、廠房及設備價款		(96,413)	(85,951)
工程保證金增加		(363,800)	(13,590)
存出保證金增加		(67,820)	104,870
其他非流動資產減少		2,326	(1,183)
投資活動之淨現金流入(流出)		1,458,293	(2,332,466)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款	六(二十七)	7,485,548	18,685,857
償還短期借款	六(二十七)	(13,534,208)	(14,020,000)
應付短期票券增加	六(二十七)	1,750,000	1,250,000
應付短期票券減少	六(二十七)	(2,100,000)	(900,000)
發行公司債		—	6,131,722
舉借長期借款	六(二十七)	1,687,360	1,538,402
償還長期借款	六(二十七)	(1,720,349)	(1,453,608)
存入保證金增加	六(二十七)	25,000	16,315
存入保證金減少	六(二十七)	(8,600)	(32,760)
租賃本金償還	六(二十七)	(15,225)	(7,265)
發放現金股利	六(十六) (二十七)	(1,674,718)	(2,076,096)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(8,105,192)	9,132,567
本期現金及約當現金增加數		4,240,707	1,964,328
期初現金及約當現金餘額		3,361,727	1,397,399
期末現金及約當現金餘額		\$ 7,602,434	\$ 3,361,727

董事長：鍾榮昌



經理人：洪嘉昇



會計主管：劉若梅



附錄七

會計師查核報告

(115)財審報字第 25004276 號

華固建設股份有限公司 公鑒：

查核意見

華固建設股份有限公司及子公司(以下簡稱「華固建設集團」)民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達華固建設集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與華固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，對華固建設集團民國 114 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於合併查核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。

華固建設集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

房地銷售收入之發生

事項說明

有關建設業營業收入之會計政策請詳合併財務報表附註四(二十八)，會計項目之說明請詳附註六(十九)。

建設業之房地銷售收入係於不動產完成所有權過戶及實際交屋時認列。收入認列是否符合收入認列條件對當年度財務報表整體係屬重大，因此本會計師將房地銷售收入之發生列為查核最重要事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

- 瞭解及檢視房地銷售收入認列之程序並確認於財務報表比較期間一致的採用。
- 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所有權過戶及實際交屋相關依據，以確認帳列不動產銷貨收入之適當性。

其他事項-個體財務報告

華固建設股份有限公司已編製民國 114 年度及 113 年度個體財務報表，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華固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華固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。

華固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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對華固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，以及使華固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華固建設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中華民國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，決定對華固建設集團民國 114 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王方瑜
會計師

王方瑜

王方瑜



會計師

林佳鴻

林佳鴻



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

金管證審字第 1080323093 號

中 華 民 國 115 年 2 月 25 日

附錄八

華固建設股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附 註	114年12月31日		113年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 7,668,970	14	\$ 3,754,611	7
1110	透過損益按公允價值衡 量之金融資產—流動	六(二)	7,703	—	13,385	—
1136	按攤銷後成本衡量之金 融資產-流動		—	—	2,000,000	4
1150	應收票據淨額	六(三) 六(三)(十三)及	120,421	—	109,193	—
1170	應收帳款淨額	八	191,381	—	111,253	—
1200	其他應收款	六(十三)及八	173,279	—	12,566	—
130X	存貨	六(四)(五)及八	39,843,07	74	43,989,380	78
1410	預付款項		299,613	1	204,350	—
1470	其他流動資產	六(六)及八	3,454,936	6	3,673,409	7
11XX	流動資產合計		<u>51,759,382</u>	<u>95</u>	<u>53,868,147</u>	<u>96</u>
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(七)	80,026	—	68,472	—
1600	不動產、廠房及設備		331,307	1	281,540	—
1755	使用權資產		12,282	—	39,875	—
1760	投資性不動產淨額	六(八)及八	241,343	—	245,501	—
1840	遞延所得稅資產	六(二十六) 六(三)(十三)及	24,076	—	24,449	—
1900	其他非流動資產	八	1,808,665	4	1,974,706	4
15XX	非流動資產合計		<u>2,497,699</u>	<u>5</u>	<u>2,634,543</u>	<u>4</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 54,257,081</u>	<u>100</u>	<u>\$ 56,502,690</u>	<u>100</u>

(續次頁)

華固建設股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	114年12月31日		113年12月31日		
		金額	%	金額	%	
流動負債						
2100	短期借款	六(九)	\$ 10,729,667	20	\$ 16,778,327	30
2110	應付短期票券	六(十)	—	—	349,706	1
2130	合約負債—流動	六(十九)	6,809,663	13	6,011,865	11
2150	應付票據		13,949	—	17,019	—
2170	應付帳款	七	2,644,106	5	1,851,572	3
2200	其他應付款		630,259	1	385,317	1
2230	本期所得稅負債		768,907	1	364,132	1
2280	租賃負債—流動		9,815	—	19,532	—
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)	1,376,305	2	1,318,265	1
2399	其他流動負債—其他	六(十一)	414,514	1	112,714	—
21XX	流動負債合計		<u>23,397,185</u>	<u>43</u>	<u>27,208,449</u>	<u>48</u>
非流動負債						
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債		29,800	—	60,600	—
2530	應付公司債	六(十二)	5,515,674	10	5,386,521	10
2540	長期借款	六(十三)	2,807,036	5	2,898,065	5
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	9,354	—	9,420	—
2580	租賃負債—非流動		4,986	—	24,050	—
2600	其他非流動負債	六(十四)	70,461	—	63,302	—
25XX	非流動負債合計		<u>8,437,311</u>	<u>15</u>	<u>8,441,958</u>	<u>15</u>
2XXX	負債總計		<u>31,834,496</u>	<u>58</u>	<u>35,650,407</u>	<u>63</u>
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十五)	3,197,187	6	3,044,940	5
3200	資本公積	六(十二)(十六)	820,040	2	818,985	2
3310	保留盈餘	六(十七)	4,793,936	9	4,655,875	8
3350	法定盈餘公積		13,569,216	25	12,288,638	22
3400	未分配盈餘					
其他權益						
3400	其他權益	六(十八)	35,743	—	35,984	—
3500	庫藏股票	六(十五)	(850)	—	(850)	—
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>22,415,272</u>	<u>42</u>	<u>20,843,572</u>	<u>37</u>
36XX	非控制權益		<u>7,313</u>	<u>—</u>	<u>8,711</u>	<u>—</u>
3XXX	權益總計		<u>22,422,585</u>	<u>42</u>	<u>20,852,283</u>	<u>37</u>
重大承諾或有事項						
3X2X	負債及權益總計	九	<u>\$ 54,257,081</u>	<u>100</u>	<u>\$ 56,502,690</u>	<u>100</u>

董事長：鍾榮昌

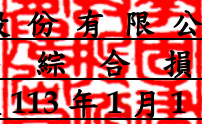


經理人：洪嘉昇



會計主管：劉若梅




華固建設股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	114 年度		113 年度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(十九)及七	\$ 18,238,702	100	\$ 7,212,415	100
5000 營業成本	六(二十) (二十一)及七	(13,090,990)	(72)	(4,630,768)	(64)
5900 營業毛利		5,147,712	28	2,581,647	36
營業費用	六(二十) (二十一)及七				
6100 推銷費用		(416,636)	(1)	(202,158)	(3)
6200 管理費用		(750,723)	(4)	(480,344)	(7)
6000 營業費用合計		(1,167,359)	(5)	(682,502)	(10)
6900 營業利益		3,980,353	23	1,899,145	26
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十二)	107,979	1	94,457	1
7010 其他收入	六(二十三)	108,994	1	30,043	—
7020 其他利益及損失	六(二十四)	30,828	—	(51,509)	—
7050 財務成本	六(二十五)	(156,878)	(1)	(148,247)	(2)
7060 採用權益法認列之關 聯企業及合資損益之 份額	六(七)	19,411	—	11,349	—
營業外收入及支出合 計		110,334	1	(63,907)	(1)
7900 稅前淨利		4,090,687	24	1,835,238	25
7950 所得稅費用	六(二十六)	(849,281)	(5)	(445,663)	(6)
8200 本期淨利		\$ 3,241,406	19	\$ 1,389,575	19

(續次頁)

華固建設股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國114年及113年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項 目	附註	114 年度		113 年度	
		金 額	%	金 額	%
其他綜合損益(淨額)					
其他綜合損益					
8311 確定福利計劃之再衡量數	六(十四)	\$ 4,931	—	\$ (14,568)	—
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十六)	(987)	—	2,914	—
後續可能重分類至損益之項目					
		3,944	—	(11,654)	—
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(377)	—	37,569	1
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十八) (二十六)	60	—	(6,011)	—
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(317)	—	31,558	1
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 3,627	—	\$ 19,904	1
8500 本期綜合損益總額		\$ 3,245,033	19	\$ 1,409,479	20
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 3,241,660	19	\$ 1,392,271	19
8620 非控制權益		(254)	—	(2,696)	—
		\$ 3,241,406	19	\$ 1,389,575	19
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 3,245,363	19	\$ 1,404,661	20
8720 非控制權益		(330)	—	4,818	—
		\$ 3,245,033	19	\$ 1,409,479	20
基本每股盈餘					
9750 基本每股盈餘	六(二十七)	\$	10.15	\$	4.36
稀釋每股盈餘					
9850 稀釋每股盈餘	六(二十七)	\$	8.79	\$	4.35

董事長：鍾榮昌



經理人：洪嘉昇



會計主管：劉若梅



華固建設股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公司業主之權益

附註	資本公積					保留盈餘		國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫 藏 股 票	總 計	非控制 權 益	權 益 總 額
	普 通 股 本	轉 換 公 司 債 溢 價	認 股 權	庫 藏 股 票 交 易 其 他	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘						
113 年度												
1 月 1 日 餘 額	\$2,768,127	\$46,100	\$—	\$32,559	\$2,068	\$4,297,756	\$13,619,049	\$11,940	\$(850)	\$20,776,749	\$18,488	\$20,795,237
本期合併總損益	—	—	—	—	—	—	1,392,271	—	—	1,392,271	(2,696)	1,389,575
本期其他綜合損益	—	—	—	—	—	—	(11,654)	24,044	—	12,390	7,514	19,904
本期綜合損益總額	—	—	—	—	—	—	1,380,617	24,044	—	1,404,661	4,818	1,409,479
盈餘指撥及分派												
法定盈餘公積	—	—	—	—	—	358,119	(358,119)	—	—	—	—	—
現金股利	—	—	—	—	—	—	(2,076,096)	—	—	(2,076,096)	—	(2,076,096)
股票股利	276,813	—	—	—	—	—	(276,813)	—	—	—	—	—
子公司獲配母公司現金股利	—	—	—	1,308	—	—	—	—	—	1,308	—	1,308
因發行可轉換公司債認列權 益組成項目-認股權而產生者	—	—	737,089	—	—	—	—	—	—	737,089	—	737,089
認列對子公司所有權變動數	—	—	—	—	(139)	—	—	—	—	(139)	—	(139)
非控制權益變動	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(14,595)	(14,595)
12 月 31 日 餘 額	\$3,044,940	\$46,100	\$737,089	\$33,867	\$1,929	\$4,655,875	\$12,288,638	\$35,984	\$(850)	\$20,843,572	\$8,711	\$20,852,283
114 年度												
1 月 1 日 餘 額	\$3,044,940	\$46,100	\$737,089	\$33,867	\$1,929	\$4,655,875	\$12,288,638	\$35,984	\$(850)	\$20,843,572	\$8,711	\$20,852,283
本期合併總損益	—	—	—	—	—	—	3,241,660	—	—	3,241,660	(254)	3,241,406
本期其他綜合損益	—	—	—	—	—	—	3,944	(241)	—	3,703	(76)	3,627
本期綜合損益總額	—	—	—	—	—	—	3,245,604	(241)	—	3,245,363	(330)	3,245,033
盈餘指撥及分派												
法定盈餘公積	—	—	—	—	—	138,061	(138,061)	—	—	—	—	—
現金股利	—	—	—	—	—	—	(1,674,718)	—	—	(1,674,718)	—	(1,674,718)
股票股利	152,247	—	—	—	—	—	(152,247)	—	—	—	—	—
子公司獲配母公司現金股利	—	—	—	1,055	—	—	—	—	—	1,055	—	1,055
非控制權益變動	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(1,068)	(1,068)
12 月 31 日 餘 額	\$3,197,187	\$46,100	\$737,089	\$34,922	\$1,929	\$4,793,936	\$13,569,216	\$35,743	\$(850)	\$22,415,272	\$7,313	\$22,422,585

董事長：鍾榮昌



經理人：洪嘉昇



會計主管：劉若梅



華固建設股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國114年及113年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	114 年度	113 年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$4,090,687	\$1,835,238
調整項目			
收益費損項目			
採用權益法認列之關聯企業及合資			
損益之份額	六(七)	(19,411)	(11,349)
各項攤提	六(二十)	2,783	2,212
折舊費用	六(二十)	66,203	26,339
透過損益按公允價值衡量之金融負			
債(利益)損失	六(二十四)	(30,800)	20,200
利息費用	六(二十五)	156,878	148,247
利息收入	六(二十二)	(107,979)	(94,457)
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十四)	434	6
處分投資性不動產損失	六(二十四)	—	3,700
處分投資損失	六(二十四)	—	27,736
租賃修改利益	六(二十四)	(240)	—
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			
透過損益按公允價值衡量之金融			
資產		5,681	18,886
應收票據及帳款淨額		(94,059)	(51,833)
其他應收款		(160,713)	(1,569)
存貨		4,610,190	(7,179,724)
預付款項		(95,262)	(95,255)
受限制存款		652,101	(962,064)
其他流動資產		(72,611)	(398,798)
遞延所得稅資產		373	(219)
長期應收分期帳款		232,932	260,319
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(3,070)	(8,898)
應付帳款		792,534	178,082
其他應付款		244,942	(131,810)
合約負債		797,798	2,286,785
預收款項		3,878	15,121
其他流動負債		297,917	(87,776)
其他非流動負債		(5,945)	20,648
遞延所得稅負債變動		(66)	5,908
營運產生之現金流入		11,365,175	(4,174,325)
收取之股利		5,613	6,661
收取之利息	六(二十二)	107,979	94,457
支付之利息		(491,320)	(425,911)
支付之所得稅		(445,123)	(400,677)
營業活動之淨現金流入(流出)		10,542,324	(4,899,795)

(續次頁)

華固建設股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國114年及113年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	114 年度	113 年度
<u>投資活動之現金流量</u>			
處分(取得)按攤銷後成本衡量之金融資產		\$2,000,000	\$ (2,000,000)
處份投資價款		—	17,888
購置不動產、廠房及設備價款		(96,977)	(90,185)
處分投資性不動產價款		—	4,124
其他非流動資產減少(增加)		2,326	(1,183)
存出保證金增加		(444,243)	(95,458)
存出保證金減少		13,929	186,394
投資活動之淨現金流入(流出)		1,475,035	(1,978,420)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款	六(二十八)	7,485,548	18,685,857
償還短期借款	六(二十八)	(13,534,208)	(14,020,000)
應付短期票券增加	六(二十八)	1,750,000	1,250,000
應付短期票券減少	六(二十八)	(2,100,000)	(900,000)
發行公司債	六(二十八)	—	6,131,722
舉借長期借款	六(二十八)	1,687,360	1,538,402
償還長期借款	六(二十八)	(1,720,349)	(1,453,608)
租賃本金償還	六(二十八)	(16,297)	(9,818)
存入保證金增加	六(二十八)	25,000	16,315
存入保證金減少	六(二十八)	(8,600)	(32,760)
非控制權益變動		(1,068)	(14,595)
發放現金股利—母公司	六(十七) (二十八)	(1,674,718)	(2,076,096)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(8,107,332)	9,115,419
匯率變動對現金及約當現金之影響		4,332	3,901
本期現金及約當現金增加數		3,914,359	2,241,105
期初現金及約當現金餘額		3,754,611	1,513,506
期末現金及約當現金餘額		\$7,668,970	\$3,754,611

董事長：鍾榮昌



經理人：洪嘉昇



會計主管：劉若梅



附錄九

華固建設股份有限公司
114 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	10,323,612,388
加：本期稅後淨利	3,241,659,732
加：確定福利計畫精算損益	3,943,815
本年度未分配盈餘合計	3,245,603,547
減：提列 10%法定盈餘公積	(324,560,355)
可分配盈餘合計	13,244,655,580
減：股東紅利-現金(每股 8.0 元)	(2,557,749,576)
減：股東紅利-股票(每股 0.5 元)	(159,859,340)
期末未分配盈餘	10,527,046,664

註：優先分派 114 年度盈餘

董事長：鍾榮昌



經理人：洪嘉昇



會計主管：劉若梅



華固建設股份有限公司章程

經 114.05.28 股東會通過

第一章 總則

- 第一條：本公司依照公司法有關股份有限公司之規定組織，定名為「華固建設股份有限公司」，簡稱華固建設公司。
- 第二條：本公司所營事業如下：
一、委託營造廠商興建國民住宅及商業大樓出租出售業務。
二、室內裝潢業務。
三、建材及機械買賣及進出口貿易業務。
四、委託營造廠商興建一般工業用地之廠房、倉庫出租出售業務。
五、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第二條之一：本公司視業務上之必要，得為同業間對外保證。
- 第二條之二：本公司轉投資總額，不受公司法第十三條規定「不得超過本公司實收股本百分之四十」之限制。
- 第三條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分支機構。
- 第四條：刪除

第二章 股份

- 第五條：本公司資本總額定為新台幣伍拾億元，分為伍億股，每股金額新台幣壹拾元正，授權董事會分次發行。
- 第六條：本公司股票均為記名式，並應編號及由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。
本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第七條：股東名簿記載之變更，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，均停止之。
- 第八條：股務相關事宜依公開發行股票公司股務處理準則向本公司股務代理機構辦理。
- 第九條：(刪除)
- 第十條：(刪除)
- 第十一條：(刪除)

第三章 股東會

- 第十二條：股東會分為常會及臨時會二種，常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依相關法令召集之。股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之，如以視訊會議為之，其股東以視訊參與會議者，視為親自出席。
股東常會之召集，應於開會三十日前；股東臨時會之召集，應於開會十五日前，將開會之日期、地點及提議事項通知各股東。但對於未滿一千股之股東，得以公告方式為之。

第十二條之一：持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案，其相關作業皆依公司法及相關規定辦理。

第十三條：股東因故不能出席時，得依公司法第一七七條規定出具委託書載明授權範圍委託代理人出席。

以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第十四條：股東會以董事長擔任主席，董事長請假或因故不能行使職權，由董事長指定董事一人代理，未指定代理人時由董事互推一人代理之。

第十五條：下列事項應經股東會決定：

(一)訂定及變更公司章程。

(二)選任或解任董事。

(三)查核及承認董事會所造具之各項表冊、報告。

(四)購買或合併國內外其他公司或企業。

(五)公司之解散、合併、分割及清算。

(六)讓與或出租公司全部或主要部份之營業或財產。

(七)彌補虧損或分派盈餘、股息，及公司其他重要事項。

(八)其他依法應由股東會決議之事項。

第十六條：股東每股有一表決權，但受限制或公司法第179條第二項所列無表決權者，不在此限。

第十七條：股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權數過半數之同意行之。

第十八條：股東會決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章並記明會議之時日地點、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。

前項議事錄之製作及分發，得以公告方式為之。出席股東簽名簿及代理出席委託書一併保存於本公司。

第四章 董事及審計委員會

第十九條：本公司設董事九至十一人，董事之選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任，任期三年，連選得連任，董事任期屆滿不及改選時，延長其職務至改選董事就任為止。

上述董事名額中，設獨立董事至少三人。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。

第十九條之一：本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會成員、職權行使及其他應遵行事項，悉依相關法令規定辦理，其組織規程由董事會另訂之。

第二十條：董事組織董事會，由董事依公司法第二〇八條規定互選一人為董事長，以同一方式互選一人為副董事長，依照法令規章執行股東會及董事會之決議。

第 廿一 條：董事會之職權如下：

- (一)本公司經理人之委任、解任及報酬。
- (二)分支機構之設置及廢止。
- (三)變更公司章程之提議。
- (四)公司全部或主要部份營業、財產之讓與、出租及交換、設質、抵押或為其他處分之核可或提議。
- (五)員工績效獎金辦法之核定及盈餘、股息、酬勞分配之提議。
- (六)公司轉投資其他事業之核可。
- (七)其他依照法令及股東會賦予之職權。

第 廿二 條：董事會由董事長召集之，但經董事過半數之請求，董事長應即召集。董事會以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，前項代理人以受一人之委託為限。

董事會得以視訊畫面會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

董事會召集通知得以傳真、電子郵件（E-mail）等方式為之。

第 廿三 條：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。其決議案並應由主席簽名或蓋章，連同出席簽名簿、委託書作成議事錄保存之。

第廿三條之一：董事之報酬，授權董事會依董事對公司營運參與之程度及貢獻之價值議定之。

第五章 經理及職員

第 廿七 條：(刪除)

第 廿八 條：本公司經理人若干，其委任、解任及報酬依公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

第 廿九 條：本公司會計年度自每年一月一日起至十二月三十一日止，每會計年度終了，董事會造具下列表冊，提交股東會承認。

- (一)營業報告書。
- (二)財務報表。
- (三)盈餘分派或虧損撥補之議案。

第廿九條之一：本公司年度如有獲利，應提撥3%-5%為員工酬勞，及不高於2%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，則應先扣除累積虧損之數額後，再就餘額計算提撥。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於3%為基層員工分派酬勞。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象除本公司員工外，得包括符合一定條件之從屬公司員工。有關員工酬勞、董事酬勞之發放相關事宜，悉依相關法令規定辦理，並由董事會議定之。

第三十條：本公司為建築業，現處於業務擴充階段，董事會對於盈餘分配議案之擬具，應考慮公司未來之資本支出預算及資金之需求。

本公司於每年度總決算如有盈餘，應先提繳營利事業所得稅，彌補以往年度虧損，如尚有餘額應依法提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。本公司當期累積之帳列其他權益減項淨額及投資性不動產公允價值淨增加數額，應自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如有不足時，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列或迴轉後，為本期可分配盈餘，再就其餘額，加計上年度累積未分配盈餘數，為累積可分配之盈餘。前述累積可分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。各年度發放股東紅利分配總金額不低於本期可分配盈餘之百分之五十，其中現金股利應不低於股東紅利總額百分之六十。

本公司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、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前項應經股東會決議之規定。

第七章 附則

第卅一條：本章程如有未盡事宜，悉依照公司法及有關法令之規定辦理。

第卅二條：本章程經股東會通過後施行，變更時亦同，本章程訂立於民國七十八年三月二十二日。

第一次修訂於民國八十一年十一月十六日

第三次修訂於民國八十二年一月十五日

第五次修訂於民國八十四年八月二十一日

第七次修訂於民國八十六年十月二十九日

第九次修訂於民國八十九年三月三十日

第十一次修訂於民國九十一年五月十七日

第十三次修訂於民國九十四年四月二十八日

第十五次修訂於民國九十六年六月十二日

第十七次修訂於民國一〇〇年五月十八日

第十九次修訂於民國一〇五年六月八日

第二十一次修訂於民國一〇八年五月二十八日

第二十三次修訂於民國一一一年五月三十一日

第二十五次修訂於民國一一四年五月二十八日

第二次修訂於民國八十一年十一月二十一日

第四次修訂於民國八十四年五月二十日

第六次修訂於民國八十六年六月五日

第八次修訂於民國八十七年四月二十一日

第十次修訂於民國九十年四月十日

第十二次修訂於民國九十三年四月三十日

第十四次修訂於民國九十五年五月二十四日

第十六次修訂於民國九十九年五月二十六日

第十八次修訂於民國一〇一年六月五日

第二十次修訂於民國一〇六年六月七日

第二十二次修訂於民國一〇九年五月二十六日

第二十四次修訂於民國一一二年五月二十四日

華固建設股份有限公司 股東會議事規則

111.05.31 股東會通過

- 一、本公司股東會議事，依本規則行之。
- 二、本規則所稱股東係指股東本人、徵求人及受託代理人。
- 三、本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。
前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。
出席股東應辦理簽到，簽到手續以出席簽到卡代替之。
股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。
前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 四、已屆開會時由代表已發行股份總數過半數股東之出席，主席應即宣告開會，如已逾開會時間不足法定數額時，主席得宣布延長之，延長二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。
前項延後時，得依照公司法第一百七十五條之規定辦理。
- 五、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，開會時悉依照議程所排之程序進行，非經股東會決議不得變更之。
- 六、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。
本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。會議進行中主席得酌定時間宣告休息。
- 七、出席股東發言前須先以發言條填明發言要旨、出席證號碼及戶名，交由主席指定其發言順序。出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 八、出席股東發言，每次不得超過五分鐘，但經主席許可者，得延長三分鐘，逾時主席得停止其發言。
- 九、同一議案，每人發言不得超過兩次。
- 九之一、股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限。

- 十、出席股東發言超出議題範圍，或有失會議秩序時，主席得予制止，或中止其發言，其他股東亦得請求主席為之。
- 十一、討論議案時，主席應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣告中止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。
- 十一之一、本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。
- 股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。
- 十二、本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權，除公司法另有相關法令及本公司章程規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決。股東每股有一表決權。但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。
- 表決議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣佈表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。
- 十二之一、股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。
- 十三、會議進行時如遇不可抗力事件無法繼續開會時，應即暫停止開會，並由主席裁決會議續行方式。
- 十四、本規則未規定事項，悉依公司法及公司章程及相關法令之規定辦理。
- 十五、本規則經董事會通過，並提股東會同意後施行，修正時亦同。

華固建設股份有限公司
董事選舉辦法

105.06.08 股東會通過

- 第一條：依據與適用範圍
本公司董事之選舉，悉依本辦法之規定辦理。
- 第二條：董事選舉
本公司董事之選舉，於股東會行之。
- 第三條：記名投票選舉
本公司董事之選舉，均採用記名累積投票法。
- 第四條：選舉規定
本公司董事之選舉，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，由本公司製備與應選出董事人數相同之選票並載明其權數分發給出席股東會之股東，前項選票得集中選舉一人或分配選舉數人。
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。
- 第五條：董事當選規定
本公司董事，依本公司章程所規定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選票代表選舉權較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第六條：選票製備
本公司製備選票時，應明列出席證編號，及選舉權數，並加蓋公司印章。
- 第七條：選舉事宜
選舉開始時，由主席指定監票員及計票員辦理監票及計票事宜，監票員應具股東身份。
- 第八條：投票櫃製備
投票櫃由本公司製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第九條：被選舉人如為股東身份者，選舉人須在選舉票之「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身份者，應填明被選舉人姓名及身份證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得加註其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。被選舉人依法應具有行為能力。
- 第十條：無效選票
選票有下列情事之一者無效：
一、不用本辦法所規定之選票者。
二、以空白之選票投入投票櫃者。
三、字跡模糊無法辨認或塗改者。
四、所填被選舉人如為股東身份者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身份者，其姓名、身份證明文件編號經核對不符者。
五、同一選票填列被選舉人二人或二人以上者。

六、除填被選舉人戶名(姓名)及股東戶號(身份證明文件編號)及選選舉權數外，夾寫其他文字者。

七、所填被選舉人之姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身份證明文件編號以資識別者。

八、選舉人所投之選舉權數總和超過其持有之選舉權數總和者。

第十一條：刪除

第十二條：開票與宣佈

計票由監票員在旁監視開票結果，並由主席當場宣佈當選人名單及其當選權數。

第十三條：實施與修改

本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

第十四條：其他事項

本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。

附錄十三

華固建設股份有限公司
董事持股情形

(一)本公司截至本次股東常會停止過戶日 115 年 3 月 31 日止，實收資本額為新台幣 3,197,186,970 元，已發行股份總數為 319,718,697 股。

(二)全體董事法定最低應持有股數暨股東名簿記載持有股數明細表：

持股合計數	法定應持有股數	股東名簿登記股數
董事	12,788,747 股	49,772,310 股

(三)全體董事持有股數明細表，已符合證交法第 26 條規定成數。

職稱	姓名	選任日期	任期	選任時持有股份		停止過戶日持有股份	
				股數	持股比率	股數	持股比率
董事長	鍾榮昌	112.5.24	3 年	2,870,606	1.04%	2,244,549	0.70%
董事	洪嘉昇	112.5.24	3 年	373,028	0.13%	430,846	0.13%
董事	劉若梅	112.5.24	3 年	667,355	0.24%	770,794	0.24%
董事	黃奕睿	112.5.24	3 年	4,001,548	1.45%	5,658,037	1.77%
董事	新聯陽投資(股)公司 代表人:涂維珊	112.5.24	3 年	14,690,982	5.31%	16,968,084	5.31%
董事	鍾山投資(股)公司 代表人:陳榮華	112.5.24	3 年	19,700,000	7.12%	23,700,000	7.41%
獨立董事	王自軍	112.5.24	3 年	0	0.00%	0	0.00%
獨立董事	莊孟翰	112.5.24	3 年	0	0.00%	0	0.00%
獨立董事	藍文祥	112.5.24	3 年	0	0.00%	0	0.00%
獨立董事	丁予嘉	112.5.24	3 年	0	0.00%	0	0.00%
合計				42,303,519	15.29%	49,772,310	15.56%