



太平洋建設股份有限公司

114 年股東常會議事錄

時間：民國 114 年 6 月 10 日上午 9 時

地點：台北市信義路五段一號(台北國際會議中心 102 會議室)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數計 303,754,465 股(含電子投票股數 87,244,851 股)，佔本公司發行股份總數 387,000,000 股之 78.48%。

出席董事：本次股東常會分別有董事長柳逸義、董事雷倩(泉源國際開發股份有限公司代表人)、董事俞勝宜(泉源國際開發股份有限公司代表人)、董事賴粵新(福永投資股份有限公司代表人)、董事柳旻亨(泉源國際開發股份有限公司代表人)、獨立董事林皓昱(審計委員會召集人)、獨立董事吳金榮及獨立董事陳金龍共 8 席董事出席，已超過董事席次 9 席之半數。

列席：安侯建業聯合會計師事務所池世欽會計師。

主席：柳董事長逸義

紀錄：楊方儀

大會主席報告出席代表股數，已符合公司法之規定，宣布開會。

一、主席致詞：(略)。

二、報告事項：

(一)113 年度營業報告

113 年度營業報告請參閱議事手冊第 11 頁至 13 頁或請至本公司網址：<http://www.pacific-group.com.tw> 或公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw> 查詢。

(二)113 年度審計委員會審查報告

審計委員會審查報告書請參閱議事手冊第 14 頁或請至本公司網址：<http://www.pacific-group.com.tw> 或公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw> 查詢。

(三)113 年度員工及董事酬勞報告

113 年度員工及董事酬勞報告請參閱議事手冊第 3 頁或請至本公司網址：<http://www.pacific-group.com.tw> 或公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw> 查詢。

(四)113 年度盈餘分派現金股利情形報告

請參閱議事手冊第 3 頁或請至本公司網址：<http://www.pacific-group.com.tw> 或公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw> 查詢。

(五)113 年度董事酬金領取情形報告

請參閱議事手冊第 4 頁或請至本公司網址：<http://www.pacific-group.com.tw> 或公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw> 查詢。

(六)其他報告事項

請參閱議事手冊第 5 頁或請至本公司網址：<http://www.pacific-group.com.tw> 或公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw> 查詢。

三、承認事項：

第一案

董事會 提

案由：113 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司 113 年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所池世欽會計師、潘俊名會計師查核簽證完畢，連同營業報告書送交審計委員會審查完竣，出具審查報告書在案，提請 股東常會承認。

二、營業報告書、財務報表(含合併)及會計師查核報告(含合併)，請參閱議事手冊第 11 頁至第 13 頁及第 16 頁至第 35 頁。

決議：本案依原案投票表決通過。

表決時出席股東表決權數：303,754,465 權

表決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數： (含電子投票權數)	293,150,898 權 (83,899,203 權)	96.51%
反對權數： (含電子投票權數)	35,205 權 (35,205 權)	0.01%
無效權數：	0 權	0.00%
棄權與未投票權數： (含電子投票權數)	10,568,362 權 (3,310,443 權)	3.48%

第二案

董事會 提

案由：113 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司 113 年度盈餘分配業經董事會通過並送請審計委員會審查完竣。

二、謹擬具本公司 113 年度盈餘分配表，請參閱議事手冊第 36 頁。

決議：本案依原案投票表決通過。

表決時出席股東表決權數：303,754,465 權

表決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數： (含電子投票權數)	293,268,187 權 (84,016,492 權)	96.55%
反對權數： (含電子投票權數)	41,989 權 (41,989 權)	0.01%
無效權數：	0 權	0.00%
棄權與未投票權數： (含電子投票權數)	10,444,289 權 (3,186,370 權)	3.44%

四、討論事項

案由：修正「公司章程」部分條文案，提請 核議。

董事會 提

說明：一、依據「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」及「證券交易法」之規定，修訂獨立董事最低席次比例、連續任期限制及年度盈餘提撥一定比率為基層員工分派酬勞，爰修正「公司章程」第 15 條、第 26 條及第 30 條條文。

二、謹擬具「公司章程」修正條文對照表，請參閱議事手冊第 37 頁至第 38 頁（附件六）。

決議：本案依原案投票表決通過。

表決時出席股東表決權數：303,754,465 權

表決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數： (含電子投票權數)	293,277,638權 (84,025,943權)	96.55%
反對權數： (含電子投票權數)	32,396權 (32,396權)	0.01%
無效權數：	0權	0.00%
棄權與未投票權數： (含電子投票權數)	10,444,431權 (3,186,512權)	3.44%

五、選舉事項

案由：選舉本公司第 20 屆董事案。

董事會 提

說明：一、本公司第 19 屆董事，任期將屆滿，依法應於股東常會改選之。

二、依公司章程第 15 條規定，公司設董事 7 至 11 人，前述董事名額中獨立董事人數不得少於 3 人。經董事會決議新選任之第 20 屆董事 9 人（含獨立董事 3 人）任期 3 年，自 114 年 6 月 10 日起至 117 年 6 月 9 日止。

三、本屆董事選舉採候選人提名制度，由股東常會就候選人名單中選任之，董事（含獨立董事）候選人名單及相關資料，請參閱議事手冊第 39 頁至第 40 頁。

四、本公司「董事選舉辦法」請參閱議事手冊第 56 頁至第 57 頁。

五、敬請 選舉。

主席宣佈選舉開票結果：選舉董事 9 人（含獨立董事 3 人）

董事當選名單如下，任期三年自 114 年 6 月 10 日起至 117 年 6 月 9 日止：

姓 名	當選權數
柳逸義	363,176,427 權
欣明投資(股)公司代表人：章啓明	294,007,427 權
泉源國際開發(股)公司代表人：雷倩	292,879,298 權
泉源國際開發(股)公司代表人：俞勝宜	288,069,036 權
泉源國際開發(股)公司代表人：柳旻亨	287,927,022 權
福永投資(股)公司代表人：賴粵新	283,398,054 權
以下為獨立董事當選名單	
劉慧君	261,854,774 權
吳金榮	260,928,470 權
陳金龍	260,608,050 權

六、其他議案

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請 核議。

董事會 提

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、本公司新選任之董事及其代表人，若兼任其他公司職務而有競業之情形時，擬依「公司法」規定，取得股東會許可，解除其競業禁止之限制。

三、提請股東常會解除本屆新任董事競業之限制，其兼任情形如下：

董事姓名	目前擔任與競業禁止有關之職務
柳逸義	北京太運大廈有限公司董事 太平洋房屋仲介(股)公司董事 豐洋興業(股)公司董事
欣明投資(股)公司 及代表人：章啓明	太平洋房屋仲介(股)公司董事
泉源國際開發(股)公司 及代表人：雷倩	太平洋房屋仲介(股)公司董事 豐洋興業(股)公司董事
泉源國際開發(股)公司 及代表人：俞勝宜	清石營造有限公司董事長
福永投資(股)公司 及代表人：賴粵新	長春藤建設(股)公司董事 北京太運大廈有限公司董事 福永投資(股)公司董事長
劉慧君	日盛台駿國際租賃股份有限公司 獨立董事

決議：本案依原案投票表決通過。

表決時出席股東表決權數：303,754,465 權

表決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數： (含電子投票權數)	292,923,019 權 (83,671,324 權)	96.43%
反對權數： (含電子投票權數)	120,591 權 (120,591 權)	0.04%
無效權數：	0 權	0.00%
棄權與未投票權數： (含電子投票權數)	10,710,855 權 (3,452,936 權)	3.53%

七、臨時動議：無

八、散 會：上午 9 時 28 分。

本次股東常會無股東提問

主席：柳逸義



紀錄：楊方儀



※本股東會議事錄係依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行之內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。

<附錄>

113 年度審計委員會審查報告書

茲准 董事會造送本公司113年度營業報告書、資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及盈餘分配表之議案等表冊，其中資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表(含合併財務報表)，業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所池世欽會計師及潘俊名會計師查核竣事提出查核報告書。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司 114 年股東常會

太平洋建設股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 114 年 3 月 11 日

太平洋建設股份有限公司

「公司章程」修正條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
第十五條 本公司設董事七至十一人，均由股東會就有行為能力之人選任之，董事之應選人數由董事會在前述範圍內議定之，董事之任期為三年，連選得連任。<u>獨立董事連任之限制，依相關法令及規則定之。</u> 上述董事名額內至少設置獨立董事三人，且不得少於董事席次三分之一。 本公司董事採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。 獨立董事及非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依證券交易法及相關法令辦理。	第十五條 本公司設董事七至十一人，均由股東會就有行為能力之人選任之，董事之應選人數由董事會在前述範圍內議定之，董事之任期為三年，連選<u>均</u>得連任。 上述董事名額內至少設置獨立董事三人。 本公司董事採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。 獨立董事及非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依證券交易法及相關法令辦理。	為配合「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之修正，增訂獨立董事最低席次比例及連續任期限制。
第廿六條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之二為員工酬勞(<u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於六十五%為基層員工分派酬勞</u>)，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議現金提撥不高於百分之二為董事及監察人酬勞。員工、董事及監察人酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞、董事及監察人酬勞。	第廿六條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之二為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議現金提撥不高於百分之二為董事及監察人酬勞。員工、董事及監察人酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞、董事及監察人酬勞。	依證交法第14條第6項規定，章程需訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞做修正
第三十條 本章程訂立於民國五十六年四月十一日，第一次修正於民國五十七年九月廿六日……，第四十一次修正於民國一〇八年六月十三日，第四十二次修正於民國一〇九年六月十二日，第四十三次修正於民國一一二年六月十四日，<u>第四十四次修正於民國一一四年六月十日</u>，經股東會決議後施行。	第三十條 本章程訂立於民國五十六年四月十一日，第一次修正於民國五十七年九月廿六日……，第四十一次修正於民國一〇八年六月十三日，第四十二次修正於民國一〇九年六月十二日，第四十三次修正於民國一一二年六月十四日，經股東會決議後施行。	增加本次修訂日期



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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

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

會計師查核報告

太平洋建設股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達太平洋建設股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與太平洋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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對太平洋建設股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)客戶合約之收入之認列；收入認列明細之說明，請詳個體財務報告附註六(十九)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

太平洋建設股份有限公司營建收入及投資性不動產租金收入為營運之主要收入來源，而重大不實表達風險在於收入認列之真實性，且營運收入涉及管理當局之經營績效，管理階層可能未依規定提早或遞延認列收入以達成預期淨利，造成營業收入可能有重大誤述。因此，收入認列之測試為本會計師執行太平洋建設股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 對銷貨及收款作業循環之流程及內部控制進行瞭解，測試該控制預防並偵測收入認列之錯誤及舞弊之有效性。

- 對銷售房地及租賃收入執行截止測試，以評估收入認列時點是否允當。
- 執行證實測試以及抽樣核對租賃合約條款、檢視房地銷售合約、不動產所有權移轉文件及交屋資料收執表等相關文件，並與總帳分錄進行核對，以評估太平洋建設股份有限公司之收入認列是否依相關公報規定辦理。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨認列明細之說明，請詳個體財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

太平洋建設股份有限公司之存貨為營運之重要資產，其金額占資產總額約41%；存貨評價係依國際會計準則第2號規定處理，由於太平洋建設股份有限公司存貨之淨變現價值係基於管理階層對未來銷售價格及建築成本之估計，且易受政治及經濟環境之影響；若淨變現價值評估不允當，將造成財務報表不實表達。因此，存貨評價之測試為本會計師執行太平洋建設股份有限公司財務報告查核重要評估事項之一。

因應之查核程序：

取得太平洋建設股份有限公司存貨淨變現價值評估資料，並就前揭資料內容抽樣核對已銷售合約、參考內政部公告之最近期不動產實價登錄或取得附近成交行情，以評估待售房屋之淨變現價值；另對於營建用地、在建之土地及房屋之淨變現價值，取得並抽樣檢查公司之投資報酬分析或估價報告，將投資報酬分析資料與市場行情進行比較，以評估存貨淨變現價值是否允當表達。

其他事項

列入太平洋建設股份有限公司採用權益法之投資中，有關部分被投資公司財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關部分被投資公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一三年及一一二年十二月三十一日認列對部分被投資公司採用權益法之投資金額分別占資產總額之15%及6%，民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別占稅前淨利之96%及(7)%。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告表時，管理階層之責任亦包括評估太平洋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太平洋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。

太平洋建設股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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

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

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.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，惟其目的非對太平洋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，以及使太平洋建設股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致太平洋建設股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成太平洋建設股份有限公司之查核意見。

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

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

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

安侯建業聯合會計師事務所

會計師： 邗世欽 
潘俊名 

證券主管機關：金管證審字第1020000737號

核准簽證文號：金管證審字第1110333933號

民國 一 一 四 年 三 月 十 一 日

太平洋建設股份有限公司

資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31				113.12.31		112.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金	\$ 413,548	4	536,897	5	2100	短期借款	\$ 1,319,240	12	1,397,223	13
1170	應收票據及帳款淨額	6,260	-	19,341	-	2130	合約負債－流動	384,763	3	327,843	3
1200	其他應收款	19,069	-	35,649	-	2150	應付票據及帳款	283,437	3	335,181	3
1320	存貨(建設業適用)	4,675,285	41	4,894,113	47	2200	其他應付款	225,917	2	198,745	2
1476	其他金融資產－流動	245,858	2	105,990	2	2230	本期所得稅負債	110,663	1	29,508	-
1478	工程存出保證金	970	-	5,734	-	2280	租賃負債－流動	14,423	-	12,649	-
1479	其他流動資產－其他	38,591	-	42,458	-	2305	其他金融負債－流動	316,589	3	318,119	3
1480	取得合約之增額成本－流動	74,961	1	54,837	1	2321	一年或一營業週期內到期公司債	34,500	-	-	-
		5,474,542	48	5,695,019	55	2322	一年或一營業週期內到期長期借款	61,112	1	65,241	1
						2399	其他流動負債－其他	7,502	-	6,585	-
非流動資產：						非流動負債：		2,758,146	25	2,691,094	25
1517	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產－非流動	217,758	2	246,475	2	應付公司債		445,500	4	480,000	5
1550	採用權益法之投資	3,585,749	32	2,495,480	24	2530	長期借款	237,953	2	278,567	3
1600	不動產、廠房及設備	216,466	2	203,769	2	2540	租賃負債－非流動	109,656	1	112,500	1
1755	使用權資產	116,502	1	122,918	1	2580	遞延所得稅負債	752	-	976	-
1760	投資性不動產淨額	1,529,035	14	1,592,582	15	2570	存入保證金	60,310	-	52,759	1
1840	遞延所得稅資產	307	-	120	-	2645	其他非流動負債－其他	14,655	-	14,655	-
1975	淨確定福利資產－非流動	27,042	-	18,901	-	2670		868,826	7	939,457	10
1980	其他金融資產－非流動	154,084	1	140,946	1			3,626,972	32	3,630,551	35
1990	其他非流動資產－其他	2,955	-	5,809	-	負債總計					
		5,849,898	52	4,827,000	45	權益					
						3110	普通股股本	3,870,000	34	3,870,000	37
						3200	資本公積	399,732	4	394,631	4
						3310	法定盈餘公積	1,296,436	11	1,289,342	12
						3320	特別盈餘公積	67,462	1	81,393	1
						3350	未分配盈餘	1,690,797	15	997,969	9
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	289,171	3	214,398	2
						3420	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	277,077	2	236,942	2
						3500	庫藏股票	(193,207)	(2)	(193,207)	(2)
							權益總計	7,697,468	68	6,891,468	65
資產總計		\$ 11,324,440	100	10,522,019	100	負債及權益總計		\$ 11,324,440	100	10,552,019	100

董事長：



經理人：



會計主管：



太平洋建設股份有限公司

綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年 度		112 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	\$ 934,563	100	984,572	100
5000 營業成本	689,048	74	687,285	69
營業(毛損)毛利	245,515	26	297,287	31
5920 加：已實現銷貨損益	1,795	-	1,795	-
5950 營業(毛損)毛利	247,310	26	299,082	31
營業費用：				
6100 推銷費用	84,191	9	66,099	7
6200 管理費用	186,143	20	144,276	15
6450 預期信用減損(利益)損失	559	-	(5,635)	(2)
	270,893	29	204,740	20
6500 其他收益及費損淨額	4,153	-	7,426	1
營業淨利	(19,430)	(3)	101,768	12
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	6,324	1	5,739	1
7020 其他利益及損失	14,770	2	45,587	5
7050 財務成本	(73,856)	(8)	(80,941)	(8)
7370 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	955,624	102	53,455	5
	902,862	97	23,840	3
繼續營業部門稅前淨利	883,432	94	125,608	15
7950 減：所得稅費用	145,152	15	82,116	8
本期淨利	738,280	79	43,492	7
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	8,260	1	979	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	(1,167)	-	8,149	1
未實現評價損益				
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	58,153	6	(347,092)	(35)
不重分類至損益之項目合計	65,246	7	(337,964)	(34)
8360 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	74,773	8	3,899	-
後續可能重分類至損益之項目合計	74,773	8	3,899	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	140,049	15	(334,065)	(34)
本期綜合損益總額	\$ 878,299	94	(290,573)	(27)
每股盈餘				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 2.04		0.12	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 2.03		0.12	

董事長：



經理人：



會計主管：



太平洋建設股份有限公司

權益變動表

民國一一年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘					其他權益項目			
	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	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	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	庫藏股票	權益總計
民國一二年一月一日餘額	\$ 3,870,000	386,998	1,301,036	73,133	1,039,704	210,499	602,345	(193,207)	7,290,508
本期淨利	-	-	-	-	43,492	-	-	-	43,492
本期其他綜合損益	-	-	-	-	507	3,899	(338,471)	-	(334,065)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	43,999	3,899	(338,471)	-	(290,573)
盈餘指撥及分配：									
迴轉法定盈餘公積	-	-	(11,694)	-	11,694	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	8,260	(8,260)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(116,100)	-	-	-	(116,100)
發放予子公司股利調整資本公積	-	7,633	-	-	-	-	-	-	7,633
處分透過其他綜合損益案公允價值衡量 之權益工具	-	-	-	-	26,932	-	(26,932)	-	-
民國一二年十二月三十一日餘額	3,870,000	394,631	1,289,342	81,393	997,969	214,398	236,942	(193,207)	6,891,468
本期淨利	-	-	-	-	783,280	-	-	-	738,280
本期其他綜合損益	-	-	-	-	10,069	74,773	55,177	-	140,019
本期綜合損益總額	-	-	-	-	748,349	74,773	55,177	-	878,299
盈餘指撥及分配：									
提列特別盈餘公積	-	-	7,094	-	(7,094)	-	-	-	-
迴轉法定盈餘公積	-	-	-	(13,931)	13,931	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(77,400)	-	-	-	(77,400)
發放予子公司股利調整資本公積	-	5,089	-	-	-	-	-	-	5,089
對子公司所有權權益變動	-	12	-	-	-	-	-	-	12
處分透過其他綜合損益案公允價值衡量 之權益工具	-	-	-	-	15,042	-	(15,042)	-	-
民國一三年十二月三十一日餘額	\$ 3,870,000	399,732	1,296,436	67,462	1,690,797	289,171	277,077	(193,207)	7,697,468

董事長：



經理人：



會計主管：



太平洋建設股份有限公司

現金流量表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年度	112 年度
營業活動之現金流量：	\$ 883,432	125,608
本期稅前淨利		
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	93,217	92,871
攤銷費用	1,133	1,589
預期信用減損損失(利益)數	559	(5,635)
利息費用	73,856	80,941
利息收入	(6,324)	(5,739)
股利收入	(22,899)	(13,035)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(955,624)	(53,455)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,047	472
處分投資性不動產利益	(4,153)	(7,426)
減損損失(迴轉利益)	4,500	(13,930)
遞延貸項	(1,795)	(1,795)
租賃修改損失	594	827
收益費損項目合計	(814,889)	75,685
與營業活動相關之資產之淨變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款	12,522	10,738
其他應收款(含關係人)	16,580	22,963
存貨	221,480	198,153
其他金融資產-流動	(129,989)	185,480
工程存出保證金	4,764	11,084
其他流動資產	3,867	(9,154)
取得合約之增額成本	(20,124)	15,196
淨確定福利資產	119	245
與營業活動相關之資產之淨變動合計	109,219	434,705
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	56,920	25,391
應付票據及帳款	(51,744)	34,219
其他應付款	27,271	(11,021)
其他金融負債	(1,530)	(6,431)
其他流動負債	917	(12,873)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	31,834	29,285
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	141,053	463,990
營運產生之現金流入	209,596	665,283
收取之利息	6,324	5,851
支付之利息	(76,607)	(85,762)
支付之所得稅	(64,408)	(61,604)
營業活動之淨現金流入	74,905	523,768

太平洋建設股份有限公司

現金流量表(續)

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年度	112 年度
投資活動之現金流量：		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	27,551	41,587
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	-	6,246
取得採用權益法之投資	(50,699)	(23,707)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	97,798
取得不動產、廠房及設備	(27,275)	(40,047)
處分不動產、廠房及設備	21	29
取得投資性不動產	(2,821)	-
處分投資性不動產	4,290	7,790
其他金融資產	(27,517)	8,992
其他非流動資產	1,721	1,614
收取之股利	76,796	73,535
投資活動之淨現金流入	2,067	173,837
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(77,983)	(235,672)
舉借長期借款	29,470	-
償還長期借款	(74,213)	(40,445)
存入保證金	7,551	634
租賃本金償還	(13,588)	(13,662)
發放現金股利	(77,400)	(116,100)
籌資活動之淨現金流出	(206,163)	(405,245)
匯率變動對現金及約當現金之影響	5,842	2,790
本期現金及約當現金增加(減少)數	(123,349)	295,150
期初現金及約當現金餘額	536,897	241,747
期末現金及約當現金餘額	\$ 413,548	536,897

董事長：



經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

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

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

會計師查核報告

太平洋建設股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

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

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

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與太平洋建設集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對太平洋建設集團民國一二二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十六)收入之認列；收入認列明細之說明，請詳合併財務報告附註六(二十)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

太平洋建設集團營建收入、百貨收入及投資性不動產租金收入為營運之主要收入來源，而重大不實表達風險在於收入認列之真實性，且營運收入涉及管理當局之經營績效，管理階層可能未依規定提早或遞延認列收入以達成預期淨利，造成營業收入可能有重大誤述。因此，收入認列之測試為本會計師執行太平洋建設集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 對銷貨及收款作業循環之流程及內部控制進行瞭解，測試該控制預防並偵測收入認列之錯誤及舞弊之有效性。
- 對銷售房地及租賃收入執行截止測試，以評估收入認列時點是否允當。
- 執行證實測試以及抽樣核對租賃合約條款、檢視房地銷售合約、不動產所有權移轉文件及交屋資料收執表、抽查專櫃廠商合約及資訊系統抽成率等相關文件，並與總帳明細進行核對，以評估太平洋建設集團之收入認列是否依相關公報規定辦理。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨認列明細之說明，請詳合併財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

太平洋建設集團營建部門之存貨為營運之重要資產，其金額占資產總額約34%；存貨評價係依國際會計準則第2號規定處理，由於太平洋建設集團營建部門存貨之淨變現價值係基於管理階層對未來銷售價格及建築成本之估計，且易受政治及經濟環境之影響；若淨變現價值評估不允當，將造成財務報表不實表達。因此，存貨評價之測試為本會計師執行太平洋建設集團合併財務報告查核重要評估事項之一。

因應之查核程序：

取得太平洋建設集團存貨淨變現價值評估資料，並就前揭資料內容抽樣核對已銷售合約、參考內政部公告之最近期不動產實價登錄或取得附近成交行情，以評估待售房屋之淨變現價值重新評估；另對於營建用地、在建之土地及房屋之淨變現價值，取得並抽樣檢查公司之投資報酬分析或估價報告，將投資報酬分析資料與市場行情進行比較，以評估存貨淨變現價值是否允當表達。

其他事項

列入太平洋建設集團合併財務報告之子公司中，有關部分子公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等子公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。上述各子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產總額分別占合併資產總額之17%及10%，民國一一三年及一一二年十二月三十一日之營業收入淨額占合併營業收入淨額皆為0%。

太平洋建設股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估太平洋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太平洋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。

太平洋建設集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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

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

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對太平洋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，以及使太平洋建設集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報表之相關揭露，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太平洋建設股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
 5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
 6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。
- 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，決定對太平洋建設集團民國一一二年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

邱世欽 

會計師：

潘俊名 

證券主管機關：金管證審字第1020000737號
核准簽證文號：金管證審字第1110333933號

民國 一 一 四 年 三 月 十 一 日

太平洋建設股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31				113.12.31		112.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金	\$ 687,368	6	702,778	5	2100	短期借款	\$ 1,319,240	9	1,447,223	11
1120	透過其他綜合損益按公允價值	1,396,509	10	1,341,322	10	2130	合約負債－流動	406,455	3	354,474	3
	衡量之金融資產－流動					2150	應付票據及帳款	416,053	3	470,947	4
1170	應收票據及帳款淨額	12,861	-	27,379	-	2200	其他應付款	995,998	7	911,784	7
1200	其他應收款	8,727	-	1,276	-	2230	本期所得稅負債	110,663	1	35,799	-
1300	存貨－買賣業	37,711	-	37,998	-	2280	租賃負債－流動	18,982	-	14,339	-
1320	存貨(建設業適用)	4,812,450	34	5,031,249	38	2305	其他金融負債－流動	315,522	3	316,207	2
1476	其他金融資產－流動	1,370,249	10	283,012	2	2321	一年或一營業週期內到期公司債	34,500	-	-	-
1478	工程存出保證金	970	-	5,734	-	2322	一年或一營業週期內到期長期借款	61,388	-	65,517	-
1479	其他流動資產－其他	45,096	-	50,625	1	2399	其他流動負債－其他	12,974	-	11,492	-
1480	取得合約之增額成本－流動	40,991	-	38,454	-			3,691,775	26	3,627,782	27
		8,412,932	60	7,519,827	56						
非流動資產：						非流動負債：					
1517	透過其他綜合損益按公允價值	2,148,874	15	2,176,730	16	2530	應付公司債	445,500	3	480,000	3
	衡量之金融資產－非流動					2540	長期借款	242,963	2	283,373	2
1600	不動產、廠房及設備	2,060,393	14	2,087,694	16	2570	遞延所得稅負債	752	-	976	-
1755	使用權資產	130,704	1	125,733	1	2580	租賃負債－非流動	119,024	1	113,662	1
1760	投資性不動產淨額	1,279,916	9	1,277,894	10	2640	淨確定福利負債－非流動	2,413	-	6,146	-
1780	無形資產	13,175	-	2,311	-	2645	存入保證金	110,611	1	99,689	1
1840	遞延所得稅資產	2,139	-	2,034	-	2670	其他非流動負債－其他	16,473	-	16,930	-
1975	淨確定福利資產－非流動	27,042	-	18,901	-			937,736	7	1,000,776	7
1980	其他金融資產－非流動	159,762	1	143,871	1			4,629,511	33	4,628,558	34
1990	其他非流動資產－其他	4,858	-	11,178	-						
		5,826,863	40	5,846,346	44						
資產總計		\$ 14,239,795	100	13,366,173	100	負債總計		\$ 14,239,795	100	13,366,173	100
						歸屬母公司業主之權益：					
						3110	普通股股本	3,870,000	27	3,870,000	29
						3200	資本公積	399,732	3	394,631	3
						3310	法定盈餘公積	1,296,436	9	1,289,342	10
						3320	特別盈餘公積	67,462	-	81,393	1
						3350	未分配盈餘	1,690,797	12	997,969	7
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	289,171	2	214,398	1
							透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融				
						3420	資產未實現損益	277,077	2	236,942	2
						3500	庫藏股票	(193,207)	(1)	(193,207)	(1)
							歸屬母公司業主權益合計	7,697,468	54	6,891,468	52
						36xx	非控制權益	1,912,816	13	1,846,147	14
							權益總計	9,610,284	67	8,737,615	66
							負債及權益總計	\$ 14,239,795	100	13,366,173	100

董事長：



經理人：



會計主管：



太平洋建設股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年 度		112 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	\$ 1,441,466	100	1,486,341	100
5000 營業成本	957,270	66	929,647	63
5900 營業毛利	484,196	34	556,694	37
營業費用：				
6100 推銷費用	130,643	9	127,553	9
6200 管理費用	479,513	33	328,288	22
6450 預期信用減損迴轉利益	(684)	-	(5,608)	-
	609,472	42	450,233	31
6500 其他收益及費損淨額	4,154	-	7,426	-
營業淨(損)利	(121,122)	(8)	113,887	6
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	136,079	9	9,924	1
7020 其他利益及損失	192,235	13	173,610	12
7050 財務成本	(75,125)	(5)	(81,604)	(5)
7055 預期信用減損迴轉利益(損失)	887,669	62	(2,000)	-
	1,140,858	79	99,930	8
繼續營業部門稅前淨利	1,019,736	71	213,817	14
7950 減：所得稅費用	159,099	11	92,552	6
本期淨利	860,637	60	121,265	8
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	11,993	1	5	-
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	54,881	4	(325,237)	(22)
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	66,874	5	(325,232)	(22)
8360 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	74,773	5	3,899	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	74,773	5	3,899	-
8300 本期其他綜合損益	141,647	10	(321,333)	(22)
8500 本期綜合損益總額	\$ 1,002,284	70	(200,068)	(14)
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 738,280	52	43,492	3
8620 非控制權益	122,357	8	77,773	5
	\$ 860,637	60	121,265	8
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 878,299	61	(290,573)	(20)
8720 非控制權益	123,985	9	90,505	6
	\$ 1,002,284	70	(200,068)	(14)
每股盈餘				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 2.04		0.12	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 2.03		0.12	

董事長：



經理人：



會計主管：



太平洋建設股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一三年及一一二一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

保留盈餘

其他權益項目

	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	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	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	庫藏股票	歸屬於母公 司業主權益 總計	非控制 權益	權益總計
民國一一二年一月一日餘額	\$ 3,870,000	386,998	1,301,036	73,133	1,039,704	210,499	602,345	(193,207)	7,290,508	1,924,028	9,214,536
本期淨利	-	-	-	-	43,492	-	-	-	43,492	77,773	121,265
本期其他綜合損益	-	-	-	-	507	3,899	(338,471)	-	(334,065)	12,732	(321,333)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	43,999	3,899	(338,471)	-	(290,573)	90,505	(200,068)
盈餘指撥及分配：											
~ 迴轉法定盈餘公積	-	-	(11,694)	-	11,694	-	-	-	-	-	-
~ 提列特別盈餘公積	-	-	-	8,260	(8,260)	-	-	-	-	-	-
~ 普通股現金股利	-	-	-	-	(116,100)	-	-	-	(116,100)	-	(116,100)
子公司發放現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(64,342)	(64,342)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(104,044)	(104,044)
發放予子公司股利調整資本公積	-	7,633	-	-	-	-	-	-	7,633	-	7,633
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	26,932	-	(26,932)	-	-	-	-
民國一一二年十二月三十一日餘額	3,870,000	394,631	1,289,342	81,393	997,969	214,398	236,942	(193,207)	6,891,468	1,846,147	8,737,615
本期淨利	-	-	-	-	738,280	-	-	-	738,280	122,357	860,637
本期其他綜合損益	-	-	-	-	10,069	74,773	55,177	-	140,019	1,628	141,647
本期綜合損益總額	-	-	-	-	748,349	74,773	55,177	-	878,299	123,985	1,002,284
盈餘指撥及分配：											
~ 提列法定盈餘公積	-	-	7,094	-	(7,094)	-	-	-	-	-	-
~ 迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(13,931)	13,931	-	-	-	-	-	-
~ 普通股現金股利	-	-	-	-	(77,400)	-	-	-	(77,400)	-	(77,400)
子公司發放現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(57,329)	(57,329)
發放予子公司股利調整資本公積	-	5,089	-	-	-	-	-	-	5,089	-	5,089
對子公司所有權權益變動	-	12	-	-	-	-	-	-	12	13	25
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	15,042	-	(15,042)	-	-	-	-
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$ 3,870,000	399,732	1,296,436	67,462	1,690,797	289,171	299,077	(193,207)	7,697,468	1,912,816	9,610,284

董事長：



經理人：



會計主管：



太平洋建設股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年度	112 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,019,736	213,817
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	140,038	132,821
攤銷費用	4,975	5,718
預期信用減損迴轉利益	(888,353)	(3,608)
利息費用	75,125	81,604
利息收入	(136,079)	(9,924)
股利收入	(245,723)	(122,918)
租賃修改損失	591	827
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	1,929	472
無形資產轉列費用	7	-
處分投資性不動產利益	(4,154)	(7,426)
減損損失(迴轉利益)	4,500	(13,930)
其他收入	(437)	(437)
收益費損項目合計	(1,047,581)	63,199
與營業活動相關之資產之淨變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款	15,202	14,931
其他應收款	(7,463)	1,519
存貨	221,738	157,078
其他流動資產	5,907	1,652
其他金融資產－流動	(123,328)	(1,998)
確定福利資產－非流動	119	245
取得合約之增額成本	(2,537)	15,195
工程存出保證金	4,764	11,084
與營業活動相關之資產之淨變動合計	114,402	199,706
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	51,981	28,509
應付票據及帳款	(54,894)	30,066
其他應付款	82,901	(14,031)
其他金融負債	10,237	504
其他流動負債	1,482	(16,804)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	91,707	28,244
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	206,109	227,950
營運產生之現金流入	178,264	504,966
收取之利息	136,079	10,036
支付之利息	(77,876)	(86,425)
支付之所得稅	(84,564)	(71,705)
營業活動之淨現金流入	151,903	356,872

太平洋建設股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年度	112 年度
投資活動之現金流量：		
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	-	6,246
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	27,551	65,857
取得不動產、廠房及設備	(46,182)	(86,347)
處分不動產、廠房及設備價款	164	31
取得無形資產	(9,699)	-
取得投資性不動產	(52,892)	-
處分投資性不動產價款	4,291	7,790
其他應收款-關係人	887,681	-
其他金融資產	(984,300)	221,107
其他非流動負債	(20)	(21)
收取之股利	245,723	122,918
其他營業資產	1,610	(447)
投資活動之淨現金流入	73,927	337,134
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(127,983)	(185,672)
舉借長期借款	29,950	-
償還長期借款	(74,489)	(52,721)
租賃本金償還	(17,715)	(15,652)
發放現金股利	(72,311)	(108,467)
非控制權益變動	(57,329)	(168,386)
籌資活動之淨現金流出	(319,877)	(530,898)
匯率變動對現金及約當現金之影響	78,637	(1,906)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(15,410)	(165,014)
期初現金及約當現金餘額	702,778	537,764
期末現金及約當現金餘額	\$ 687,368	702,778

董事長：



經理人：



會計主管：



太平洋建設股份有限公司

盈餘分配表

民國一一三年度

單位：新台幣元

項 目	合 計	備 註
期初未分配盈餘	927,406,690	
加：本期稅後淨利	738,279,559	
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	15,041,942	
加：確定福利計畫之再衡量本期變動數	10,068,471	
減：提列法定盈餘公積	76,338,997	
加：迴轉特別盈餘公積(註 1)	12,944,315	
期末可供分配盈餘	1,627,401,980	
分配項目：		
113 年度-現金股利	154,800,000	每股配發0.4元
期末未分配盈餘	1,472,601,980	

註1：係子公司持有母公司股份市價變動提列特別盈餘公積。

註2：本次盈餘分配數額以113年度盈餘為優先。

董事長：



經理人：



會計主管：

