

達欣工程股份有限公司
一一五年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一五年六月九日(星期二)上午九時整

地 點：台北國際會議中心201會議廳(台北市信義路五段1號2樓)

出 席：本公司已發行股份總數為270,793,967股，扣除依公司法第179條規定從屬公司無表決權股數10,902,228股，目前出席股數為203,365,811股(含電子投票出席股數81,187,316股)，出席率78.25%，已符合公司法第174條規定，請主席宣布開會。

主 席：王人正先生



記 錄：陳淑玲



出席董事：王人正、王人治、戴立俊

出席獨立董事：王金山、丁予康、林信成

列 席：劉明賢會計師、黃建誠律師

宣佈開會：(先報告出席股份總數已達法定股數，主席宣布開會。)

主席致詞：(略)

壹、報告事項

一、一一四年度營業狀況報告。

說明：一、本公司一一四年度合併營業收入計新台幣22,072,399仟元，相較於上年度合併營業收入14,690,193仟元，增加7,382,206仟元；個體營業收入19,380,688仟元，較上年度個體營業收入14,519,614仟元，增加4,861,074仟元，一一四年度歸屬於母公司之稅後純益1,690,097仟元，每股盈餘6.50元。

二、營業報告書暨決算表冊，詳附件一及附件三至四。

二、審計委員會審查一一四年度決算表冊報告。

說明：本公司一一四年度決算表冊，並經審計委員會審查完竣，審計委員會審查報告書請參閱附件二。

三、一一四年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告案。

說明：一、依本公司章程第二十七條規定，本公司應以年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，於保留彌補數額後，如有餘額應提撥1%至5%之員工酬勞(分配於基層員工比例不低於本項員工酬勞總額10%)及不高於5%為董事酬勞。

二、經第五屆第十次薪資報酬委員會審查，依本公司章程分派一一四年度董事酬勞新台幣3,000萬元、員工酬勞5,500萬元(其中分配於基層員工酬勞金額為1,369.5萬元)，本案業經第十二屆第十六次董事會決議通過，上述酬勞全數以現金方式發放。

四、本公司募集公司債情形報告。

說明：一、110年8月11日經證券櫃檯買賣中心證櫃債字第11000082271號函核准，發行110年度第1次有擔保普通公司債新台幣貳拾億元整。

二、上述公司債辦理情形，刊載於附件五。

五、一一四年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：一、本公司於一一四年度盈餘分配股東紅利1,245,652,248元，股東現金股利分配係依本公司115年2月28日止流通在外股數270,793,967股為計算標準，每股配發4.6元。

二、本次現金股利按分配比例計算，元以下捨去，不足一元所餘金額，依公平原則，由小數點數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。股利分派如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、辦理現金增資及員工認股權憑證之行使、可轉換公司債轉換普通股影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動者，由董事長全權辦理變更相關事宜。

三、一一四年度盈餘分派現金股利經 115 年 3 月 12 日董事會通過後授權董事長訂115 年 4 月 15 日為除息基準日，並於 115年 5 月 8 日為發放日。

以上報告事項洽悉。

貳、承認事項

第一案（董事會 提）

案 由：本公司一一四年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說 明：一、本公司一一四年度營業報告書及經勤業眾信聯合會計師事務所劉明賢、李冠豪會計師查核簽證之財務報告，請參閱附件一及附件三至四，業經本公司審計委員會查核完畢，並出具書面查核報告在案。

二、提請 承認。

決 議：經表決結果，本案照原議案表決通過，經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：203,371,214 權(含電子投票 81,187,316 權)

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數:194,900,292 (含電子投票:72,740,675)	95.83%
反對權數:46,155 (含電子投票:46,155)	0.02%

無效權數:0 權	0.00%
棄權與未投票權數:8,424,767 (含電子投票:8,400,486)	4.14%

第二案（董事會 提）

案 由：本公司一一四年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：一、本公司一一四年度稅後盈餘 1,690,096,994 元，依公司章程及相關規定辦理盈餘分配如附表。

達欣工程股份有限公司
一一四年度盈餘分派表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘	2,368,904,231
本期稅後淨利	1,690,096,994
精算(損)益列入保留盈餘	(11,584,525)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益	
投資工具，累積損益直接移轉保留盈餘	0
因採用權益法之投資調整保留盈餘	<u>(8,952,763)</u>
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目	
計入當年度未分配盈餘數額	1,669,559,706
提列法定盈餘公積(10%)	(166,955,970)
提列特別盈餘公積	<u>(24,473,727)</u>
本期可供分配盈餘	3,847,034,240
分配項目	
現金股利每股 4.6 元	<u>(1,245,652,248)</u>
期末未分配盈餘數	<u><u>2,601,381,992</u></u>

董事長：王人正



經理人：謝天賀



會計主管：許維貞



二、配合所得稅法之規定，本次盈餘分配係採個別辨認方式，優先分派最近年度盈餘。

三、提請 承認。

決 議：經表決結果，本案照原議案表決通過，經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：203,371,214 權(含電子投票 81,187,316 權)

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數:195,129,466 (含電子投票:72,969,849)	95.94%
反對權數:48,054 (含電子投票:48,054)	0.02%
無效權數:0 權	0.00%
棄權與未投票權數:8,193,694 (含電子投票:8,169,413)	4.02%

參、選舉事項

第一案（董事會 提）

案 由：全面改選本公司第十三屆董事七席（含獨立董事三席），提請 選舉。

說 明：一、本公司第十二屆董事任期將於民國115年6月20日屆滿。依公司章程規定，董事應設置七至九人，並採候選人提名制。擬於民國115年6月9日召開股東常會，提前全面改選第十三屆董事，應選董事七席，其中包含獨立董事三席。

二、新選任之第十三屆董事，自民國 115 年股東常會結束後正式就任，任期三年，得連選連任。任期自民國 115 年 6 月 9 日起至 118 年 6 月 8 日止。

三、本公司董事選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料，請參閱附件六。

四、敬請 選舉。

選舉結果：

董事當選名單如下：

戶號	戶名	當選權數（含電子投票）
4	王人正	376,948,379權
5	王人治	293,206,783權

9	品欣投資股份有限公司・代表人：戴立俊	162,352,645權
9	品欣投資股份有限公司・代表人：丁予康	162,318,011權

獨立董事當選名單：

身份證字號	戶名	當選權數（含電子投票）
Q100*****	王金山	106,893,879權
P120*****	林信成	83,325,819權
A223*****	林安惠	83,702,324權

肆、其他議案

第一案（董事會提）

案由：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，謹提請 討論。

說明：一、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、本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條規定，擬解除其競業禁止，第十三屆新選任董事及其兼職情形請參閱附件七。

三、敬請 討論。

決 議：經表決結果，本案照原議案表決通過，經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：203,371,214 權(含電子投票 81,187,316 權)

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數:193,854,071 (含電子投票:71,694,454)	95.32%
反對權數:283,600 (含電子投票:283,600)	0.13%
無效權數:0 權	0.00%

棄權與未投票權數:9,233,543 (含電子投票:9,209,262)	4.54%
---	-------

伍、臨時動議：

（經主席詢問無其他臨時動議，主席宣布散會）

伍、散會：上午九點三十七分。

本次股東常會無股東提問。

營業報告書

一、一一四年度營業報告

本公司一一四年度合併營業結果：合併營業收入為新台幣 22,072,399 仟元，相較於一一三年度合併營業收入 14,690,193 仟元，增加金額 7,382,206 仟元。一一四年合併稅後純益 1,662,456 仟元，相較一一三年度合併稅後純益 1,316,510 仟元，增加金額 345,946 仟元。一一四全年度財務收支及獲利能力，合併營業活動淨現金流入 3,992,106 仟元，合併投資活動淨現金流出 48,963 仟元，合併籌資活動淨現金流出 1,891,483 仟元，每股稅後盈餘為 6.50 元。

本公司一一四年度個體營業結果：營業收入為新台幣 19,380,688 仟元，相較於一一三年度個體營業收入 14,519,614 仟元，增加金額 4,861,074 仟元。一一四年稅後純益 1,690,097 仟元，相較一一三年稅後純益 1,354,451 仟元，增加金額 335,646 仟元。一一四年全年度財務收支及獲利能力，個體營業活動淨現金流入 2,202,461 仟元，個體投資活動淨現金流出 52,338 仟元，個體籌資活動淨現金流出 550,824 仟元，每股稅後盈餘為 6.50 元。

二、一一五年度營業計畫概要

(一) 經營方針

本公司為全方位營造廠，除深耕承攬本業外，亦參與建設開發，透過設計整合與工程管理，提供完整的工程解決方案，創造卓越價值。為厚植發展基礎，本公司持續強化人才培育與專業傳承，優化人力配置；並加強分包商招商與訪查，鞏固供應鏈基礎；及強化專案收尾與結案作業，確保履約完整並提升專案管理品質。

因應近期營建產業政策與管理要求之變動，包括土方新制、職安履歷與塔吊、載人吊車管理要求之強化，本公司因已有完備之管理基礎，且於制度轉換期間透過跨案場調度與施工量能整合，故可協助合作廠商降低衝擊及營運波動，後續將持續以穩健財務與獲利能力作為合作夥伴之後盾，支撐資源調度與問題解決，共同強化營運韌性與永續發展。

(二) 重要之產銷政策

展望今年，承攬本業仍以高科技廠房工程為爭取重點，建築工程則以服務長期合作客戶為優先，並同步深化與潛在業主之交流，提供專業規劃與技術評估建議，審慎布局具策略價值及長期合作潛力之案件，維持多元案源與技術能量；建設事業以交屋品質與時程管理為核心，依計畫推動銷售進程，確實掌握開發節奏，強化資金回收與營運穩健。

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

美國對等關稅案之司法反轉，再次反映全球政經環境的高度不確定性，本公司發展策略則回歸承攬本質，以精進服務為核心。在人才布局方面，除維持薪酬競爭力外，亦推動偏鄉招募與協助工班培訓，建立穩定施工量能；在人權與碳管理方面，深化制度落實與供應鏈管理機制，目標提前於今年完成溫室氣體範疇三盤查及外部確信，協助業主維持國際競爭優勢；同時持續強化勞安與健康管理，確保施工安全，穩定履約品質；並關注 AI 應用導入與優化交屋流程管理，提升管理效率與客戶體驗，確保如期如質；及強化供應鏈管理透明度與協作機制，深化長期合作信任。

衷心感謝各位股東持續支持，謹代表本公司全體同仁，敬祝各位身體健康，萬事如意！

董事長：王人正



經理人：謝天賀



會計主管：許維貞



附件二

達欣工程股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一四年度營業報告書、財務報表（含合併及個體財務報表）及盈餘分派議案，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所劉明賢、李冠豪會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四之四條及公司法二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒核。

此致

達欣工程股份有限公司民國 115 年股東會

達欣工程股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 二 日

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110421 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

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

會計師查核報告

達欣工程股份有限公司 公鑒：

查核意見

達欣工程股份有限公司民國 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、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，足以允當表達達欣工程股份有限公司民國 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 日之個體財務績效及個體現金流量。

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，與達欣工程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，對達欣工程股份有限公司民國 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。

茲對達欣工程股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

長期建造合約

請參閱附註五及二四。

對營造業而言，建造合約之估計總成本係計算完工百分比之重要因子，由於估計總成本及合約項目等係由管理階層針對不同工程之性質、預計發包金額、工期、工程施作及工法等進行評估及判斷而得，惟因建造合約工期長，易受原物料及人工價格波動及工程項目追加減等影響，使得其存在複雜性之先天風險，由於估計存在某種程度之主觀性，部分工程完工比例收入計算可能存在錯誤或是造成各期間收入不實表達具重大之影響，故長期建造合約總成本之估計屬公司重大估計及判斷因而將其列為關鍵查核事項。

本會計師就管理階層複核長期建造合約之程序，進行瞭解其背景，進一步選樣並測試合約中涉及的重大判斷。本會計師亦執行公司複核及核准調整估計總成本有關之控制測試。根據評估的結果，並據以設計以下查核程序：

1. 執行公司覆核及核准調整估計總成本有關之控制測試；
2. 評估管理階層估計長期建造合約總成本之完整性及合理性；
3. 評估與前期估計產生重大差異之合理性；
4. 選樣並檢視業主審核各工程項目之文件；
5. 檢視期後建造合約估計總成本是否有重大調整及分析各工案收入、成本及毛利之變化。

建造合約之主要估計及判斷說明已納入年度財務報表之重大會計政策中，請參閱附註五揭露資訊，其餘揭露請參閱附註二四。

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達欣工程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達欣工程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。

達欣工程股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對達欣工程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，以及使達欣工程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達欣工程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. 對於達欣工程股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成達欣工程股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對達欣工程股份有限公司民國 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 明 賢



劉 明 賢

會計師 李 冠 豪



李 冠 豪

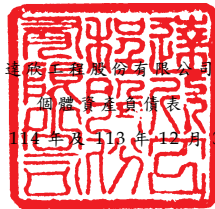
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100372936 號

中 華 民 國 115 年 3 月 12 日



民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 5,903,153	22	\$ 4,298,762	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	1,298,008	5	1,408,874	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及九）	248,110	1	248,110	1
1140	合約資產－流動（附註四、二四及三一）	5,963,317	22	5,371,917	24
1150	應收票據（附註四、十、二四及三一）	77,962	-	373,569	2
1170	應收帳款（附註四、十、二四及三一）	1,553,680	6	1,343,471	6
1200	其他應收款（附註四、十及三一）	2,442	-	3,417	-
1321	待售房地（附註四、五及十一）	11,906	-	34,561	-
1324	在建房地（附註四、五、十一及三二）	5,479,962	20	5,025,219	22
1476	其他金融資產－流動（附註四及三二）	989,505	3	453,763	2
1480	取得合約之增額成本－流動（附註四及二四）	451,873	2	-	-
1478	工程存出保證金	465,925	2	350,294	1
1479	其他流動資產（附註十七）	302,440	1	161,036	1
11XX	流動資產總計	22,748,283	84	19,072,993	84
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	371,184	2	402,714	2
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	2,142,611	8	2,123,132	9
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三一）	641,310	2	660,863	3
1755	使用權資產（附註四及十五）	34,500	-	49,376	-
1760	投資性不動產（附註四、十六及三二）	1,095,761	4	416,973	2
1840	遞延所得稅資產（附註四及二六）	53,178	-	48,905	-
1980	其他金融資產－非流動（附註四及三二）	-	-	37,195	-
1990	其他非流動資產（附註十七）	7,291	-	10,685	-
15XX	非流動資產總計	4,345,835	16	3,749,843	16
1XXX	資 產 總 計	\$ 27,094,118	100	\$ 22,822,836	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四及十八）	\$ 1,400,000	5	\$ 1,500,000	7
2130	合約負債－流動（附註四及二四）	3,760,924	14	1,577,276	7
2150	應付票據	55,524	-	135,830	1
2170	應付帳款	5,356,593	20	4,393,400	19
2219	其他應付款（附註二十及三一）	555,046	2	438,108	2
2230	本期所得稅負債（附註四及二六）	185,429	1	71,571	-
2250	負債準備－流動（附註四及二一）	86,338	-	94,574	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十五）	25,869	-	33,467	-
2322	一年內到期之長期借款及應付公司債（附註四、十八及十九）	1,999,576	8	500,000	2
2399	其他流動負債	77,619	-	151,028	1
21XX	流動負債總計	13,502,918	50	8,895,254	39
	非流動負債				
2530	應付公司債（附註四、十九及三十）	-	-	1,998,898	9
2540	長期借款（附註四及十八）	3,200,340	12	2,090,000	9
2570	遞延所得稅負債（附註四及二六）	24,893	-	28,729	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十五）	6,868	-	13,821	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二二）	11,479	-	17,505	-
2645	存入保證金	7,560	-	4,504	-
25XX	非流動負債總計	3,251,140	12	4,153,457	18
2XXX	負債總計	16,754,058	62	13,048,711	57
	權益（附註二三）				
	股 本				
3110	普 通 股	2,707,940	10	2,707,940	12
3200	資本公積	2,418,002	9	2,374,405	10
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,324,197	5	1,175,306	5
3350	未分配盈餘	4,038,470	15	3,533,279	16
3300	保留盈餘總計	5,362,667	20	4,708,585	21
3400	其他權益	(24,473)	-	107,271	1
3500	庫藏股票	(124,076)	(1)	(124,076)	(1)
3XXX	權益總計	10,340,060	38	9,774,125	43
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 27,094,118	100	\$ 22,822,836	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王人正



經理人：謝天賀



會計主管：許維貞



達欣工程股份有限公司

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，惟
每股盈餘為元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、五、十三、二四及三一）	\$ 19,380,688	100	\$ 14,519,614	100
5000	營業成本（附註四、五、十三、二五及三一）	<u>17,487,618</u>	<u>90</u>	<u>13,125,588</u>	<u>90</u>
5900	營業毛利	1,893,070	10	1,394,026	10
5910	未實現銷貨損益	-	-	20,719	-
5920	已實現銷貨損益	<u>27,470</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	1,920,540	10	1,373,307	10
6000	營業費用（附註二五及三一）	<u>522,438</u>	<u>3</u>	<u>448,129</u>	<u>3</u>
6900	營業淨利	<u>1,398,102</u>	<u>7</u>	<u>925,178</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二五）	51,540	-	34,773	-
7010	其他收入（附註二五及三一）	42,308	-	43,878	-
7020	其他利益及損失（附註二五）	319,219	2	546,097	4
7050	財務成本（附註四及二五）	(55,273)	-	(49,863)	-
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額（附註四及十二）	<u>223,657</u>	<u>1</u>	<u>54,564</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>581,451</u>	<u>3</u>	<u>629,449</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	1,979,553	10	1,554,627	11
7950	所得稅費用（附註四及二六）	<u>289,456</u>	<u>1</u>	<u>200,176</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>1,690,097</u>	<u>9</u>	<u>1,354,451</u>	<u>10</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	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（附註四及二 二）	(\$ 14,480)	-	\$ 9,472	-
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（附註四 及二三）	(91,518)	(1)	137,510	1
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅（附註 四及二六）	<u>2,895</u> (<u>103,103</u>)	<u>-</u> (<u>1</u>)	(<u>1,894</u>) <u>145,088</u>	<u>-</u> <u>1</u>
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 （附註四及二三）	(50,522)	-	58,384	-
8367	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之債 務工具投資未實現 評價損益（附註四 及二三）	1,214	-	(1,285)	-
8399	與可能重分類至損益 之項目相關之所得 稅（附註四、二三 及二六）	<u>10,981</u> (<u>38,327</u>)	<u>-</u> <u>-</u>	(<u>10,122</u>) <u>46,977</u>	<u>-</u> <u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益 （稅後淨額）合計	(<u>141,430</u>)	(<u>1</u>)	<u>192,065</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,548,667</u>	<u>8</u>	<u>\$ 1,546,516</u>	<u>11</u>
	每股盈餘（附註二七）				
9710	基 本	<u>\$ 6.50</u>		<u>\$ 5.21</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 6.48</u>		<u>\$ 5.19</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王人正



經理人：謝天賀



會計主管：許維貞





建隆科技股份有限公司

國際標準會計準則

民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	其他權益項目（附註四及二三）	透過其他綜合					總計	
		損益按公允價值					總計	
		國外營運機構	財務報表換算	之兌換差額	未實現損益	庫藏股	總計	總計
A1	113 年 1 月 1 日餘額	（附註二三）	（附註二三）	（附註二三）	（附註二三）	（附註四及二三）	（附註四及二三）	（附註四及二三）
		\$ 2,707,940	\$ 2,341,698	\$ 1,057,851	\$ 16,933	\$ 2,957,272	\$ 20,288	\$ 78,079
B1	112 年度盈餘指撥及分配	-	-	117,455	-	(117,455)	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	(16,933)	16,933	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(812,382)	-	(812,382)
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	32,707	-	-	-	-	32,707
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	(6,513)	(1,612)	-	(8,125)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	133,395	-	-
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	1,354,451	-	1,354,451
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	7,578	48,262	136,225
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	2,707,940	2,374,405	1,175,306	-	3,533,279	26,362	80,909
B1	113 年度盈餘指撥及分配	-	-	148,891	-	(148,891)	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(1,015,477)	-	-
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	40,883	-	-	-	-	40,883
M5	實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	-	2,714	-	-	-	-	2,714
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	(8,953)	(1,899)	-	(10,852)
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	1,690,097	-	1,690,097
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(11,585)	(39,541)	(90,304)
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,707,940	\$ 2,418,002	\$ 1,324,197	\$ -	\$ 4,038,470	(\$ 15,078)	(\$ 9,395)

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：王人正



經理人：謝天賀



會計主管：許維貞

達欣工程股份有限公司

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

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,979,553	\$ 1,554,627
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	66,718	57,420
A20200	攤銷費用	2,962	3,401
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資 產及負債淨損益	(347,505)	(528,078)
A20900	財務成本	55,273	49,863
A21200	利息收入	(51,540)	(34,773)
A21300	股利收入	(23,610)	(25,577)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損 益之份額	(223,657)	(54,564)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	61	222
A29900	租賃修改損失	2	-
A23900	與子公司之（已實現）未實現損益	(27,470)	20,719
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(591,400)	(974,140)
A31130	應收票據	295,607	67,251
A31150	應收帳款	(210,209)	(148,930)
A31180	其他應收款	(16)	12,983
A31200	在建及待售房地	(424,282)	(1,579,416)
A31240	其他流動資產	(141,404)	36,083
A31270	取得合約之增額成本	(451,873)	-
A31250	其他金融資產	(498,547)	348,025
A32125	合約負債	2,183,648	(253,319)
A32130	應付票據	(80,306)	127,942
A32150	應付帳款	963,193	331,538
A32180	其他應付款	117,414	45,956
A32200	負債準備	(8,236)	13,635
A32230	其他流動負債	(73,409)	2,317
A32240	淨確定福利負債	(20,506)	(5,875)
A32990	其他與營業活動相關之項目	(115,631)	26,282
A33000	營運產生之現金	2,374,830	(906,408)
A33100	收取之利息	52,531	34,450
A33300	支付之利息	(55,071)	(47,676)
A33500	支付之所得稅	(169,829)	(261,173)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>2,202,461</u>	<u>(1,180,807)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	\$ -	(\$ 105,000)
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	211,390	-
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(60,014)	(11,417)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	156,707
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	457,458	12,657
B02700	購置不動產、廠房及設備	(3,146)	(28,441)
B05400	購置投資性不動產	(681,608)	-
B03700	存出保證金增加	(2,406)	(1,542)
B03800	存出保證金減少	2,804	316
B04500	購置電腦軟體	(426)	(2,421)
B07600	收取子公司股利	-	4,000
B07600	收取其他股利	<u>23,610</u>	<u>25,577</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(52,338)</u>	<u>50,436</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(100,000)	700,000
C01600	舉借長期借款	1,817,604	2,090,000
C01700	償還長期借款	(1,207,264)	(200,000)
C03000	收取存入保證金	3,056	-
C03100	存入保證金返還	-	(3)
C04020	租賃負債本金償還	(48,743)	(39,953)
C04500	發放現金股利	<u>(1,015,477)</u>	<u>(812,382)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(550,824)</u>	<u>1,737,662</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>5,092</u>	<u>2,385</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	1,604,391	609,676
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>4,298,762</u>	<u>3,689,086</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 5,903,153</u>	<u>\$ 4,298,762</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王人正



經理人：謝天賀



會計主管：許維貞





勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110421 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

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

會計師查核報告

達欣工程股份有限公司 公鑒：

查核意見

達欣工程股份有限公司及其子公司（達欣集團）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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達達欣集團民國 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，與達欣集團保持超然獨立，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，對達欣集團民國 114 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對達欣集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

長期建造合約

請參閱附註五及二五。

對營造業而言，建造合約之估計總成本係計算完工百分比之重要因子，由於估計總成本及合約項目等係由管理階層針對不同工程之性質、預計發包金額、工期、工程施作及工法等進行評估及判斷而得，惟因建造合約工期長，易受原物料及人工價格波動及工程項目追加減等影響，使得其存在複雜性之先天風險，由於估計存在某種程度之主觀性，部分工程完工比例收入計算可能存在錯誤或是造成各期間收入不實表達具重大之影響，故長期建造合約總成本之估計屬公司重大估計及判斷因而將其列為關鍵查核事項。

本會計師就管理階層複核長期建造合約之程序，進行瞭解其背景，進一步選樣並測試合約中涉及的重大判斷。本會計師亦執行公司複核及核准調整估計總成本有關之控制測試。根據評估的結果，並據以設計以下查核程序：

1. 執行公司覆核及核准調整估計總成本有關之控制測試；
2. 評估管理階層估計長期建造合約總成本之完整性及合理性；
3. 評估與前期估計產生重大差異之合理性；
4. 選樣並檢視業主審核各工程項目之文件；
5. 檢視期後建造合約估計總成本是否有重大調整及分析各工案收入、成本及毛利之變化。

其他事項

達欣工程股份有限公司業已編製民國 114 及 113 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估達欣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達欣集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

達欣集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對達欣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，以及使達欣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達欣集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對達欣集團民國 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 明 賢



劉 明 賢

會計師 李 冠 豪



李 冠 豪

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100372936 號

中 華 民 國 115 年 3 月 12 日

達欣工業股份有限公司及其子公司

合併財務報表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	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（附註四及六）	\$	7,094,256	23	\$	5,023,905	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）		1,298,008	4		1,408,874	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及九）		248,110	1		448,110	2
1140	合約資產－流動（附註四及二五）		5,972,195	20		6,266,008	22
1150	應收票據（附註四、十及二五）		77,962	-		364,069	1
1170	應收帳款（附註四、十及二五）		1,409,357	5		1,323,531	5
1200	其他應收款（附註四及十）		2,632	-		5,983	-
1321	待售房地（附註四及十一）		1,395,060	5		35,620	-
1324	在建房地（附註四、十一及三二）		8,367,419	27		10,043,462	36
1476	其他金融資產－流動（附註四及三二）		989,505	3		453,763	2
1478	工程存出保證金		465,925	2		350,294	1
1480	取得合約之增額成本－流動（附註四及二五）		575,231	2		276,752	1
1479	其他流動資產（附註十八）		359,214	1		241,206	1
11XX	流動資產總計		28,254,874	93		26,241,577	94
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）		976	-		3,880	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）		371,184	1		402,714	2
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十五）		848,580	3		870,597	3
1755	使用權資產（附註四及十六）		34,500	-		49,810	-
1760	投資性不動產（附註四、十七及三二）		931,973	3		254,826	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二七）		53,300	-		90,101	-
1980	其他金融資產－非流動（附註四及三二）		-	-		37,195	-
1990	其他非流動資產（附註十八）		26,294	-		36,615	-
15XX	非流動資產總計		2,266,807	7		1,745,738	6
1XXX	資 產 總 計		\$ 30,521,681	100		\$ 27,987,315	100
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註四及十九）	\$	2,350,447	8	\$	2,020,000	7
2110	應付短期票券（附註四及十九）		350,000	1		700,000	2
2130	合約負債－流動（附註四及二五）		4,236,864	14		2,401,558	9
2150	應付票據		76,155	-		166,803	1
2170	應付帳款		5,400,687	18		4,405,667	16
2219	其他應付款（附註二一）		595,533	2		485,451	2
2230	本期所得稅負債（附註四及二七）		204,865	-		80,306	-
2250	負債準備－流動（附註四及二六）		86,338	1		94,574	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十六）		25,869	-		33,905	-
2320	一年內到期之長期借款（附註四、十九及三二）		2,522,193	8		2,620,497	9
2399	其他流動負債		110,478	-		180,063	1
21XX	流動負債總計		15,959,429	52		13,188,824	47
	非流動負債						
2530	應付公司債（附註四及二十）		-	-		1,998,898	7
2540	長期借款（附註四、十九、二十及三二）		3,826,590	13		2,750,420	10
2570	遞延所得稅負債（附註四及二七）		24,893	-		28,729	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十六）		6,868	-		13,821	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二三）		11,479	-		17,505	-
2645	存入保證金		9,768	-		4,972	-
25XX	非流動負債總計		3,879,598	13		4,814,345	17
2XXX	負債總計		19,839,027	65		18,003,169	64
	歸屬於本公司業主之權益						
	股 本						
3110	普 通 股		2,707,940	9		2,707,940	10
3200	資本公積		2,418,002	8		2,374,405	8
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		1,324,197	4		1,175,306	4
3350	未分配盈餘		4,038,470	13		3,533,279	13
3300	保留盈餘總計		5,362,667	17		4,708,585	17
3400	其他權益	(	24,473	-		107,271	-
3500	庫藏股票	(	124,076	-	(	124,076	-
31XX	本公司業主之權益總計		10,340,060	34		9,774,125	35
36XX	非控制權益		342,594	1		210,021	1
3XXX	權益總計		10,682,654	35		9,984,146	36
	負 債 與 權 益 總 計		\$ 30,521,681	100		\$ 27,987,315	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王人正



經理人：謝天賀



會計主管：許維貞



達欣工程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，惟
每股盈餘為元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、五、十四及二五）	\$ 22,072,399	100	\$ 14,690,193	100
5000	營業成本（附註四、五、十四、二六及三一）	<u>19,578,130</u>	<u>89</u>	<u>13,058,588</u>	<u>89</u>
5950	營業毛利	2,494,269	11	1,631,605	11
6000	營業費用（附註二六及三一）	<u>766,795</u>	<u>3</u>	<u>599,697</u>	<u>4</u>
6900	營業淨利	<u>1,727,474</u>	<u>8</u>	<u>1,031,908</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二六）	56,831	-	46,811	-
7010	其他收入（附註二六及三一）	50,863	-	43,788	-
7020	其他利益及損失（附註四及二六）	286,326	1	510,410	4
7050	財務成本（附註四及二六）	(<u>104,572</u>)	<u>-</u>	(<u>105,506</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>289,448</u>	<u>1</u>	<u>495,503</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	2,016,922	9	1,527,411	10
7950	所得稅費用（附註四及二七）	<u>354,466</u>	<u>1</u>	<u>210,901</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>1,662,456</u>	<u>8</u>	<u>1,316,510</u>	<u>9</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金	額 %	金	額 %
	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（附註四 及二三）	(\$ 14,480)	-	\$ 9,472	-
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 （附註四及二 四）	(91,518)	(1)	137,510	1
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 （附註四及二 七）	<u>2,895</u> (<u>103,103</u>)	<u>-</u> (<u>1</u>)	(<u>1,894</u>) <u>145,088</u>	<u>-</u> <u>1</u>
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（附註四及 二四）	(63,305)	-	66,123	-
8367	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之債務工具投資 未實現評價損益 （附註四及二 四）	1,214	-	(1,285)	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅（附註 四、二四及二七）	<u>10,981</u> (<u>51,110</u>)	<u>-</u> <u>-</u>	(<u>10,122</u>) <u>54,716</u>	<u>-</u> <u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	(<u>154,213</u>)	(<u>1</u>)	<u>199,804</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,508,243</u>	<u>7</u>	<u>\$ 1,516,314</u>	<u>10</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,690,097	8	\$ 1,354,451	9
8620	非控制權益	(<u>27,641</u>)	-	(<u>37,941</u>)	-
8600		<u>\$ 1,662,456</u>	<u>8</u>	<u>\$ 1,316,510</u>	<u>9</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,548,667	7	\$ 1,546,516	10
8720	非控制權益	(<u>40,424</u>)	-	(<u>30,202</u>)	-
8700		<u>\$ 1,508,243</u>	<u>7</u>	<u>\$ 1,516,314</u>	<u>10</u>
	每股盈餘（附註二八）				
9710	基 本	<u>\$ 6.50</u>		<u>\$ 5.21</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 6.48</u>		<u>\$ 5.19</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王人正



經理人：謝天賀



會計主管：許維貞





遠欣實業股份有限公司

民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於本公司營業主之權益	其他權益	(附註二)	附註四	總計	非控制權益 (附註十二及二)	權益總額
A1	113 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,707,940	\$ 2,341,698	\$ 1,057,851	\$ 16,933	\$ 2,957,272	\$ 78,079	\$ 9,015,409
								\$ 232,098
								\$ 9,247,507
B1	112 年度盈餘指撥及分配	-	-	117,455	-	(117,455)	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	16,933	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(812,382)	-	(812,382)
M1	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	32,707	-	-	-	-	32,707
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	(1,612)	-	(8,125)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(133,395)	-	-
D1	113 年度淨利 (損)	-	-	-	-	133,395	-	1,354,451
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	1,354,451	-	1,354,451
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	2,707,940	2,374,405	1,175,306	-	7,578	136,225	9,774,125
								(124,076)
								210,021
								9,984,146
B1	113 年度盈餘指撥及分配	-	-	148,891	-	(148,891)	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(1,015,477)	-	(1,015,477)
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	40,883	-	-	-	-	40,883
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	2,714	-	-	-	-	2,714
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	(8,953)	-	(10,852)
E1	子公司現金增資	-	-	-	-	-	-	-
D1	114 年度淨利 (損)	-	-	-	-	1,690,097	-	1,690,097
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(39,541)	-	(141,430)
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,707,940	\$ 2,418,002	\$ 1,324,197	\$ -	\$ 4,038,470	\$ 9,395	\$ 10,340,060
								(124,076)
								\$ 342,594
								\$ 10,682,654

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王人正

經理人：謝天賀

會計主管：許維貞



達欣工程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

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,016,922	\$ 1,527,411
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	70,211	63,448
A20200	攤銷費用	3,000	3,679
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨利益	(344,778)	(522,534)
A20900	財務成本	104,572	105,506
A21200	利息收入	(56,831)	(46,811)
A21300	股利收入	(28,834)	(35,555)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	61	222
A29900	其他損失（利益）	2	(399)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	293,813	(1,204,921)
A31130	應收票據	286,107	78,446
A31150	應收帳款	(85,826)	(116,230)
A31180	其他應收款	2,360	11,662
A31200	在建及待售房地	260,799	(2,102,549)
A31240	其他流動資產	(118,008)	76,835
A31250	其他金融資產	(498,547)	348,025
A31270	取得合約之增額成本	(298,479)	47,321
A32125	合約負債	1,835,306	(236,478)
A32130	應付票據	(90,648)	149,087
A32150	應付帳款	995,020	308,870
A32180	其他應付款	110,981	41,848
A32200	負債準備	(8,236)	13,635
A32230	其他流動負債	(69,584)	25,482
A32240	淨確定福利負債	(20,506)	(5,875)
A32990	其他與營業活動相關之項目	(115,631)	26,282
A33000	營運產生之現金	4,243,246	(1,443,593)
A33100	收取之利息	57,822	46,488
A33300	支付之利息	(104,793)	(104,183)
A33500	支付之所得稅	(204,169)	(263,102)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>3,992,106</u>	<u>(1,764,390)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ -	(\$ 200,000)
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	(60,014)	(11,417)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	200,000	50,000
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	457,458	156,707
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融 資產	-	12,657
B05400	取得投資性不動產	(681,608)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(3,192)	(39,899)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	615
B03700	存出保證金增加	(10,556)	(5,224)
B03800	存出保證金減少	20,541	3,673
B04500	購置電腦軟體	(426)	(2,207)
B07600	收取其他股利	28,834	35,555
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(48,963)	460
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	330,447	601,930
C00500	應付短期票券(減少)增加	(350,000)	300,000
C01600	舉借長期借款	2,921,951	2,728,997
C01700	償還長期借款	(3,939,761)	(611,000)
C03100	存入保證金增加	4,796	79
C04020	租賃負債本金償還	(49,181)	(42,747)
C04500	發放現金股利	(974,594)	(779,675)
C05400	取得子公司部分權益價款	(16,920)	-
C04700	子公司現金增資	181,779	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(1,891,483)	2,197,584
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	18,691	53,595
EEEE	現金及約當現金淨增加	2,070,351	487,249
E00100	年初現金及約當現金餘額	5,023,905	4,536,656
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 7,094,256	\$ 5,023,905

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王人正



經理人：謝天賀



會計主管：許維貞



附件五

110 年度第 1 次有擔保普通公司債發行情形

公 司 債 種 類	110 年度第 1 次有擔保普通公司債
發行（辦理）日期	民國 110 年 8 月 18 日
面 額	新臺幣壹佰萬元
發行及交易地點	證券櫃檯買賣中心(上櫃)
發 行 價 格	依票面金額十足發行
總 額	總面額新台幣貳拾億元整
利 率	0.6%
期 限	五年期，到期日：民國 115 年 8 月 18 日
保 證 機 構	第一商業銀行股份有限公司
受 託 人	兆豐國際商業銀行股份有限公司信託部
承 銷 機 構	第一金證券股份有限公司
簽 證 律 師	遠東聯合法律事務所 邱雅文律師
簽 證 會 計 師	勤業眾信聯合會計師事務所 趙永祥、張清福會計師
償 還 方 法	本公司債發行期限為五年期，到期一次還本
未 償 還 本 金	2,000,000,000 元
限 制 條 款	無
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	中華信用評等(股)公司 twAA+(114 年 09 月 22 日)
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	不適用
交換標的委託保管機構名稱	不適用

註：截至 115 年 4 月 11 日止

附件六

第十三屆董事候選人名單						
類別	戶號	姓名	學歷	經歷	現職	115/04/11 持有股份數額
董事 候選 人	4	王人正	國立藝專	達欣工程 董事長	達欣工程股份有 限公司董事長 品欣投資：董事長 正欣投資：董事長 凱撒大飯店：董事 達欣新加坡控 股：董事長 Mayang Dacin Development Sdn Bhd：董事	24,213,027
	5	王人治	世新大學	達欣開發 董事長	達欣開發股份有 限公司董事長 達欣工程股份有 限公司副董事長	11,254,647
	9	品欣投資(股)公司	世新大學	達欣工程 董事	達欣工程股份有 限公司董事 Phuoc Dien Investment Company：董事	7,627,070
		代表人：戴立俊				0
	9	品欣投資(股)公司	國立台灣大學 學士 底特律大學 企管碩士	美國大通銀行 台北分行總經理 台北富邦銀行 總經理	達欣工程股份有 限公司獨立董事 創意電子股份有 限公司獨立董事 光寶科技股份有 限公司獨立董事	7,627,070
		代表人：丁予康				0

第十三屆獨立董事候選人名單						
	姓名	學歷	經歷	現職	115/04/11 持有股份數額	是否已連續擔任 三屆獨立董事
獨立董事 候選人	王金山	東吳大學 台灣大學 EMBA	勤業眾信 副董事長	達欣工程股份有限公司獨立董事 台灣水泥股份有限公司獨立董事 台灣航業股份有限公司獨立董事 富林塑膠工業股份有限公司獨立董事 國巨股份有限公司董事 永豐餘投資控股公司董事	0	是(註一)
	林信成	文化大學實業 計劃研究所都 市計劃組畢業	頂禾開發 股份有限公司 董事長 兼總經理	達欣工程股份有限公司獨立董事 士林開發股份有限公司董事兼總經理 匯德開發股份有限公司董事	0	否
	林安惠	國立成功大學 會計學系學士 美國俄亥俄州 立大學企業管 理碩士(MBA)	勤業眾信聯合會 計師事務所董事 /道德長/人資長 /審計部會計師 中華民國會計師 公會全國聯合會 理事 財團法人宋作楠 先生紀念教育基 金會董事	長榮航空股份有 限公司獨立董事 (候選人)	0	否

註一：本公司獨立董事王金山先生，具備專業背景與多年治理經驗，始終以獨立立場維護股東權益。雖已連任超過三屆，其專業貢獻與熟悉度對公司治理及董事會監督至為重要。公司遵循規範，確保其獨立性不受影響，故本次選舉擬續提名其擔任獨立董事。

附件七

解除競業禁止明細如下：

董事姓名	擔任其他同業之職位	該公司主要營業項目
王人正	Mayang Dacin Development Sdn Bhd： 董事	從事不動產建設及基礎建設 等相關業務
王人治	達欣開發股份有限公司： 董事長	委託營造廠商興建國民住宅 及商業大樓出售、出租暨其相 關業務
品欣投資(股)公司 代表人:戴立俊	Phuoc Dien Investment Company Limited: 董事	從事不動產建設及基礎建設 等相關業務
王金山	台灣水泥股份有限公司： 獨立董事	水泥及預拌混凝土、土木建築 及包裝材料
林信成	士林開發股份有限公司： 董事兼總經理 匯德開發股份有限公司董事	1. 從事不動產開發業務 2. 住宅及大樓開發租售業 3. 投資興建公共建設業 4. 新市鎮、新社區開發業