

股票代碼：2548



華固建設股份有限公司

110 年股東常會

議事手冊

時間：中華民國 110 年 5 月 25 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	-----	4
臨時動議	-----	5

附 錄

附錄一	營業報告書	-----	6
附錄二	審計委員會查核報告書	-----	12
附錄三	個體財務報告會計師查核報告書	-----	13
附錄四	109 年度個體財務報告	-----	16
附錄五	合併財務報告會計師查核報告書	-----	21
附錄六	109 年度合併財務報告	-----	24
附錄七	109 年度盈餘分配表	-----	29
附錄八	公司章程	-----	30
附錄九	股東會議事規則	-----	35
附錄十	董事持股情形	-----	36

華固建設股份有限公司

110 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、臨時動議
- 六、散 會

華固建設股份有限公司

110 年股東常會 會議議程

時間：110 年 5 月 25 日（星期二）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）

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. 109 年度營業報告書

2. 109 年度審計委員會查核報告書

3. 109 年度員工及董事酬勞分配情形報告

4. 109 年度盈餘分配情形報告

四、承認事項

1. 109 年度營業報告書及財務報告

2. 109 年度盈餘分配表

五、臨時動議

六、散會

報告事項

一、109 年度營業報告書，敬請 鑒察。

說明：本公司 109 年度營業報告書，請參閱議事手冊第 6 頁。

二、109 年度審計委員會查核報告書，敬請 鑒察。

說明：本公司 109 年度審計委員會查核報告書，請參閱議事手冊第 12 頁。

三、109 年度員工及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒察。

說明：(一) 依本公司章程第 29-1 條之規定分配 109 年度員工酬勞及董事酬勞。

(二) 經 110 年 3 月 10 日董事會決議，分派員工酬勞 3%計新台幣 100,180,000 元及董事酬勞 1.2%計新台幣 40,070,000 元，均以現金方式發放。

四、109 年度盈餘分配情形報告，敬請 鑒察。

說明：(一) 本案經董事會決議後，現金股利每股配發 7 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，配息率因此發生變動者，亦授權董事長全權處理。

承認事項

第一案：(董事會提)

案由：109 年度營業報告書及財務報告，敬請 承認。

說明：(一) 本公司 109 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瑟凱會計師查核竣事，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 6~11、13~28 頁。

(三) 敬請 承認。

決議：

第二案：(董事會提)

案由：109 年度盈餘分配表，敬請 承認。

說明：(一) 本公司 109 年度盈餘分配表，請參閱議事手冊第 29 頁。

(二) 敬請 承認。

決議：

臨時動議

散 會

營業報告書

一、109 年度營業結果：

(一)營業計畫實施成果：

回顧 109 年房地產市場走勢，整體而言，誠如我們在年初的預測，由於新冠肺炎疫情的影響，第一季面臨恐慌心理與消費緊縮的壓力，呈現市場價量萎縮，購屋買盤遞延，唯台灣對疫情的控制得宜。反觀全球疫情不斷擴大，全球主要國家為維持市場經濟正常運作不得不大量寬鬆貨幣以挽救經濟，也造就了台灣有史以來最低利率的融資環境。再加上美中貿易對抗，全球供應鏈重組，台灣在全球供應鏈的角色逐漸受到重視，加速台商回流並擴大投資，無論外部整體環境，或國內需求，皆對房市造成偏多的影響。根據內政部統計，全國房產買賣轉移棟數從 105 年的 24.5 萬棟，連續 4 年走揚，109 年達到 32.6 萬棟，年增率 9.42%，創下近 7 年以來新高，買氣持續復甦。

台灣 109 年經濟成長率為 3.11%，為近 30 年首度超越中國大陸，更為已開發國家中最高，110 年 GDP 成長率預估更可達 4.64% 以上。

109 年房地產市場，在美中貿易對抗、新冠肺炎疫情衝擊、全球量化寬鬆、台商回流，擴大在台投資，兩岸關係下降至冰點，再加上政策上開始選擇性信用管制，對房市調控，等等多空因素交戰中，台灣房地產走勢仍呈現價量俱揚。六都房價平均漲幅約 11%，全台交易量增加約 9%，在市場產品別上無論住宅、商業、商辦、廠辦、土地，可說是全面復甦，表現亮眼。

展望 110 年，台灣的政經發展，與房地產發展趨勢，依舊面臨與 109 年大致相同的環境，包括中美貿易對抗的態勢持續，全球資金寬鬆，低利率環境不變，疫情能否控制仍有賴疫苗是否能達到各國原先之預期，兩岸關係依然緊繃。唯二最大的變動因素應為，一是原物料是否持續上升造成營建成本持續大漲，二是政府在房市調控上是否會加大力度。

在過去兩年整體房市是南熱北溫，首購優於換屋，優於豪宅，這樣的產品趨勢應不至於太大的改變，唯由於量價基期已墊高，110 年的房地產市場增幅應是略為縮小，全台交易量有機會再提升約 5%，房價漲幅亦應僅上漲 5-7% 左右。

至於華固建設本身在 109 年的表現，在所有同仁的努力下，有「國票金控大樓」的完售並交屋，「華固新代田」的成屋完售，「華固天鑄」的持續銷售入帳，再加上「華固馥儷」、「華固月河」兩個新推預售案皆近 100% 完銷，營運績效表現亮眼。在土地開發上，亦購入了，中和住宅(中和住宅案)及士北科住宅(文林北路案)及塹仔圳重劃區(泰山莊田路案)三塊基地，並簽下新店正大尼龍一萬三千坪基地合建案(正大新店案)，總計約 16,000 坪土地，為來年儲備了充足的業績動能。

本公司 109 年度合併營收新台幣 11,338,494 仟元，108 年度為新台幣 19,819,800 仟元，相較減少 42.79%，合併報表稅後淨利為新台幣 2,772,769 仟元，每股盈餘 10.05 元。

109 年度個體營收新台幣 11,295,781 仟元，108 年度新台幣 19,800,557 仟元，相較減少 42.95%，個體報表稅後淨利為新台幣 2,780,065 仟元，每股盈餘 10.05 元。

(二)預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	109 年度實際數	109 年度預算數	達成率
營業收入	11,338,494	未公開財務預測	不適用
營業成本	7,537,081		
營業毛利	3,801,413		
營業費用	689,134		
營業利益	3,112,279		
營業外收入及支出	82,377		
稅前淨利	3,194,656		
所得稅費用	421,887		
本期淨利	2,772,769		

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		年度	109 年度	108 年度
財務結構	負債占資產比率(%)		51.58	53.49
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)		11,562.98	12,422.48
償債能力	流動比率(%)		234.85	218.26
	速動比率(%)		21.80	26.19
	利息保障倍數(%)		3,161	3,162
獲利能力	資產報酬率(%)		7.89	8.40
	權益報酬率(%)		16.14	19.68
	稅前純益占實收資本額比率(%)		115.41	138.74
	純益率(%)		24.45	15.85
	每股盈餘(元)		10.05	11.35

(四)個體預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	109 年度實際數	109 年度預算數	達成率
營業收入	11,295,781	未公開財務預測	不適用
營業成本	7,551,403		
營業毛利	3,744,378		
營業費用	593,370		
營業利益	3,151,008		
營業外收入及支出	47,862		
稅前淨利	3,198,870		
所得稅費用	418,805		
本期淨利	2,780,065		

(五)個體財務收支及獲利能力分析

項目	年度	109 年度	108 年度
	財務結構	負債占資產比率(%)	51.55
長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)		11,523.74	12,398.51
償債能力	流動比率(%)	230.91	212.49
	速動比率(%)	20.01	24.40
	利息保障倍數(%)	3,167	3,157
獲利能力	資產報酬率(%)	7.96	8.46
	權益報酬率(%)	16.32	19.86
	稅前純益占實收資本額比率(%)	115.56	138.34
	純益率(%)	24.61	15.86
	每股盈餘(元)	10.05	11.35

(六)研究發展狀況：

1. 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。
2. 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，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。
3. 在市場研究發展方面：本公司為確實掌握房屋市場，重回廠辦市場維持營運穩定，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。
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並取得初步成效，將持續深度研發。

二、110 年度營業計畫概要：

(一)經營方針：

1. 109 年因無論預售新案及新成屋銷售皆順利達成預定目標，庫存土地略顯不足，加上整體市場景氣明顯，因應台商回流，加速購入商辦及廠辦用地，為維持公司營運目標穩定性，109 年順利開發取得約 400 億的土地案源，至於 110 年的土地開發將擇機持續購入至少 100 億以上案源。
2. 因應商辦及廠辦需求，儘速取得建照開工，邊建邊售或成屋銷售。
3. 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。
4. 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。
5. 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。
6. 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。
7. 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。
8. 已銷售未交屋之個案，無論營業、設計與工程等各部門進一步提升客戶服務品質，以最高的服務等級順利交屋、回收資金。

(二)預期銷售數量及其依據：

1. 已推案銷售個案：
 - (1) 台北市天母「華固天鑄」住宅案，基地 1,730 坪，待售金額尚餘約 25 億，預估本年度有機會完售。
 - (2) 台北市松山區「華固敦品」住宅案，基地 460 坪，都更合建案，總銷約 48 億，採邊建邊售，銷售率約 40%，預定 110 年 6 月完工交屋，進行成屋銷售，估計今年至少再可售出 20 億。
 - (3) 台北市內湖區「碧湖天」住宅案，基地 988 坪，與新光人壽合建案，華固可售約 20 億，銷售率 100%，預定 110 年 4 月完工交屋。
 - (4) 台北市內湖區「華固馥儷」住宅案，基地 1,654 坪，總銷約 68 億，100%銷售，預定 111 年 2 月完工交屋。
 - (5) 台北市北投區「華固翡儷」住宅案，基地 830 坪，總銷約 45 億，銷售率超過 90%，預定 111 年 4 月完工交屋。
 - (6) 新北市板橋區「華固月河」住宅案，基地 1,168 坪，總銷約 40 億，109 年 4 月動工，採邊建邊售已銷售 95%，預定 112 年 6 月完工。
2. 110 年計畫新推個案：
 - (1) 台北市內湖區「華固智富中心」商辦大樓，基地 962 坪，總銷約 40 億，108 年 8 月動工，採邊建邊售，預定 110 年 7 月完工。
 - (2) 台北市士北科「華固創富中心」商辦大樓，基地 898 坪，總銷約 45 億，108 年 9 月動工，採邊建邊售，預定 110 年 10 月完工。

- (3) 新北市新莊區「華固國家置地」廠辦案基地 3,789 坪，總銷約 75 億，109 年 5 月動工，採邊建邊售，預定 111 年 5 月完工交屋。
- (4) 新北市中和區「中和住宅案」，基地 1,268 坪，總銷約 35 億，預定 110 年第三季開工，採邊建邊售，預定 113 年 12 月完工。
- (5) 台北市「文林北路案」，基地 642 坪，總銷約 26 億，預定 110 年第三季開工，採邊建邊售，預定 113 年 6 月完工。

(三)重要之產銷政策：

1. 109 年已開發 400 億新案量，因市場景氣回溫，新土地開發將持續購入。
2. 未售新成屋，位於市中心外圍優先處分去化，回收資金，施工中優質項目，待價而沽，預售案以合適價格配速銷售，兼顧利潤率與資金週轉率。
3. 市中心精華地段，開工後採邊建邊售，以確保未來市場價格回升，獲取更佳之利潤。
4. 擴大雙北以外區域大基地土地開發，台中以北區域皆納入開發範圍。
5. 商辦、廠辦個案比例提高，滿足市場需要提升獲利。
6. 豪宅產品採分年分期多段銷售，景氣回升，有機會創造更佳之利潤。
7. 持續經營市中心精華地段「都市更新」，以保有穩定精華地段案源。
8. 嚴控財務風險，保有較大的資金動能，擴大土地開發區域。

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) 過去二年因整體房地產價格盤整向上，預判 110 年亦將是量增價升的格局，除了已投入整合的項目全力推動完成外，購地計畫轉為積極。
- (二) 房地產稅制變動，無論是營所稅及 105 年上路的「房地合一」實價課稅加上 109 年底央行限貸令，很顯然會對台北市的購屋行為及產品規劃造成較大的衝擊，故以往以台北市為主要營運區域的策略，產品定位亦將隨之調整為適中坪數，除台北市中心精華區域外擴大到新北市及台中以北其他區域，兼顧首購及老舊換屋需求的區域。
- (三) 預判今年房價仍將量穩價升，去化新成屋的同時積極佈局新案預售案。
- (四) 房地產主要稅制改革大致底定，政府提出對住宅政策及對房地產產業的態度，以調控代替打壓，主要以打擊短線投資客為主，對自用需求影響不大。
- (五) 因應台商回流及市場需求，商辦及廠辦推案量比重提高。
- (六) 全球 QE，低利率環境，台灣出口暢旺，股市創新高，都對房地產環境加溫。
- (七) 未來政經狀況與挑戰：

1. 整體經濟表現：

- (1) 依主計處公佈，109 年 GDP 成長率約為 3.11% 為全球已開發國家中最高。預估 110 年 GDP 成長率可維持在 4.64% 左右，全球經濟成長應視疫苗對疫情的控制是否有效。
- (2) CPI 增長率溫和上升，全球 QE，利率有史最低，出口暢旺，股市大漲，對房地產有加分作用。
- (3) 美中貿易對抗持續，加速台商回流，資金持續匯回，加速建廠，出口暢旺，唯兩岸關係冰點仍是一個風險。

2. 資金水準：

- (1) 110 年利率維持低檔，唯台商匯回資金充沛，股市大漲。
- (2) 對購屋者房貸利率，處於歷史低點，租不如買。
- (3) 民間資金充沛，唯政策出手調控，購屋信心處於多空拉鋸，多方略勝一籌進場購屋意願將持續提高。

3. 利多：

- (1) 房貸低利率短期不變，資金寬鬆，台商資金加速回流，回台投資，股市大漲。
- (2) 稅制底定，並朝合理化修正，房地產政策面朝打擊短線炒作，對自用客影響不大。
- (3) 房市價升量溫，累積潛在買盤可望進場，台商資金回流將會逐漸顯現並有一定比例投入房市。
- (4) 土地資源依舊珍稀，供需失衡，工程造價大漲，請照率及開工率溫和回升。
- (5) 全民、政府、企業，大致皆支持提高薪資方向努力，新政府為救經濟對營建業房地產採取較理性的政策，尤其政策上大力支持推動都市更新。
- (6) 預售平均銷售率皆可突破六成，消費者進場意願提高。

4. 利空：

- (1) 新冠疫情捲土重來，各國開始施打疫苗，是否有效有待觀察。
- (2) 開發商房地合一課稅，營所稅將大幅增加，央行選擇性信用管制。
- (3) 建商新成屋、餘屋市場，由於持有成本大增，部份區域供給量增，交易過熱。
- (4) 建商搶地嚴重，但土地價格回升太快，造成土地成本大幅提升，無法確定可以轉嫁消費者。
- (5) 近兩年工程造價，因疫情影響，原物料及基本建材生產不足，工資亦大漲，造成營建成本大漲。
- (6) 兩岸關係仍值得注意，避免擦槍走火。

(八) 市場走勢預測：

1. 中美貿易對抗持續，台商回流加速投資，人才資金回流，股市上漲，出口暢旺，購屋信心續增。
2. 房貸利率偏低，市場資金充沛，股市、房市，價量齊揚。
3. 台灣製造業回流，商用市場較往年更為熱絡。
4. 剛性需求與換屋需求同步增溫，豪宅市場因供給量極少，亦將出現榮景。
5. 去年買賣移轉棟數 32.6 萬棟，創近七年新高，六都平均房價漲幅 11%，因基期變高，預估今年在交易量上應可持續增加 5% 左右，價格則維持上漲趨勢，約可有 5-7% 的漲幅。
6. 兩岸關係仍處於冰點，不確定性大，應持續關注，避免擦槍走火。

董事長：鍾榮昌



經理人：洪嘉昇



會計主管：劉若梅

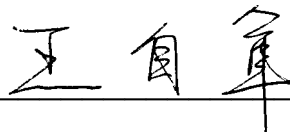


審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一〇九年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等，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瑟凱會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議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 〇 年 三 月 十 日

附錄三

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003445 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依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。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，對華固建設股份有限公司民國 109 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 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

房地銷售收入歸屬期間之適當性

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(二十一)，會計項目之說明請詳附註六(十六)。

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。由於建設業房地銷售對象眾多，須逐一檢視所有權過戶及交屋資料後認列銷貨收入，通常需涉及許多人工作業，以確定銷貨收入認列時點之正確性，因此本會計師將房地銷售收入之截止列為查核最重要事項之一。

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：

- 與管理當局訪談以瞭解及檢視房地銷售收入認列之程序並於財務報表比較期間一致的採用。

- 評估及驗證管理階層就期末截止日前後一定期間房地銷售收入交易歸屬期間之適當性，包括核對土地及房屋所有權狀所載之過戶日期暨客戶簽署之交屋同意書日期，以佐證房地銷售收入認列時點之正確性。

其他事項-提及其他會計師之查核

華固建設股份有限公司民國 109 年及 108 年度部分採用權益法之投資，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 109 年及 108 年 12 月 31 日對前揭採用權益法之投資金額分別為新台幣 41,057 仟元及 38,703 仟元，各占資產總額之 0.114%及 0.107%，民國 109 年及 108 年度認列之綜合損益分別為新台幣 5,603 仟元及 4,466 仟元，各占本期綜合損益總額之 0.201%及 0.143%。

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在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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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 109 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。

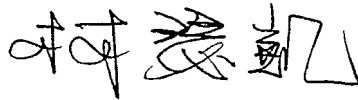
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王方瑜



會計師

林瑟凱



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 0 日

附錄四

華固建設股份有限公司
 個體資產負債表
 民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 375,894	1	\$ 1,111,065	3
1150	應收票據淨額	六(二)及七	70,704	-	22,105	-
1170	應收帳款淨額	六(二)及八	178,432	1	217,380	1
1200	其他應收款	八	66,390	-	27,146	-
130X	存貨	六(三)及八	28,409,266	79	27,303,956	76
1410	預付款項		37,792	-	71,480	-
1478	工程存出保證金		278,883	1	432,215	1
1479	其他流動資產—其他	六(四)及八	1,728,419	5	1,740,656	5
11XX	流動資產合計		<u>31,145,780</u>	<u>87</u>	<u>30,926,003</u>	<u>86</u>
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(五)	911,280	2	917,104	3
1600	不動產、廠房及設備		194,457	1	173,743	-
1755	使用權資產		10,243	-	17,523	-
1760	投資性不動產淨額	六(六)及八	254,278	1	258,351	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	19,922	-	16,299	-
1920	存出保證金		76,746	-	76,249	-
1930	長期應收票據及款項	六(二)及八	3,275,805	9	3,700,900	10
1990	其他非流動資產—其他		8,546	-	9,458	-
15XX	非流動資產合計		<u>4,751,277</u>	<u>13</u>	<u>5,169,627</u>	<u>14</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 35,897,057</u>	<u>100</u>	<u>\$ 36,095,630</u>	<u>100</u>

(續次頁)


華固建設股份有限公司
個體資產負債表(續)
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(七)	\$ 2,667,000	7	\$ 3,607,290	10
2110	應付短期票券	六(八)	3,231,800	9	3,021,634	8
2130	合約負債—流動	六(十六)	3,468,155	10	3,224,759	9
2150	應付票據	七	25,954	-	652,738	2
2170	應付帳款		220,156	1	276,568	1
2180	應付帳款—關係人	七	974,243	3	873,436	2
2200	其他應付款		419,469	1	412,735	1
2230	本期所得稅負債		142,535	-	526,356	2
2280	租賃負債—流動		7,354	-	7,261	-
2399	其他流動負債—其他	六(九)(十)	2,331,681	7	1,951,309	5
21XX	流動負債合計		<u>13,488,347</u>	<u>38</u>	<u>14,554,086</u>	<u>40</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(九)(十)	4,897,478	14	4,696,580	13
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)	3,180	-	596	-
2580	租賃負債—非流動		3,020	-	10,374	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十一)	37,694	-	35,202	-
2645	存入保證金		15,063	-	21,563	-
2670	其他非流動負債—其他	六(三)	58,952	-	94,047	1
25XX	非流動負債合計		<u>5,015,387</u>	<u>14</u>	<u>4,858,362</u>	<u>14</u>
2XXX	負債總計		<u>18,503,734</u>	<u>52</u>	<u>19,412,448</u>	<u>54</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十二)	2,768,127	8	2,768,127	8
資本公積						
3200	資本公積	六(十三)	75,875	-	74,567	-
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十四)	3,431,492	9	3,117,405	8
3350	未分配盈餘		11,109,357	31	10,721,549	30
其他權益						
3400	其他權益	六(十五)	9,322	-	2,384	-
3500	庫藏股票	六(十二)	(850)	-	(850)	-
3XXX	權益總計		<u>17,393,323</u>	<u>48</u>	<u>16,683,182</u>	<u>46</u>
重大承諾及或有事項		九				
重大之期後事項		六(十四)及十一				
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 35,897,057</u>	<u>100</u>	<u>\$ 36,095,630</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

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109年及108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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 11,295,781	100	\$ 19,800,557	100
5000 營業成本	六(十七)(十八)及七	(7,551,403)	(67)	(15,205,934)	(77)
5950 營業毛利淨額		3,744,378	33	4,594,623	23
營業費用	六(十七)(十八)及七				
6100 推銷費用		(172,512)	(1)	(397,649)	(2)
6200 管理費用		(420,858)	(4)	(536,304)	(3)
6000 營業費用合計		(593,370)	(5)	(933,953)	(5)
6900 營業利益		3,151,008	28	3,660,670	18
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十九)	71,904	1	91,946	1
7010 其他收入	六(二十)及七	45,842	1	79,193	-
7020 其他利益及損失		1,261	-	10,299	-
7050 財務成本	六(二十一)	(104,307)	(1)	(125,265)	(1)
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(五)	33,162	-	112,687	1
7000 營業外收入及支出合計		47,862	1	168,860	1
7900 稅前淨利		3,198,870	29	3,829,530	19
7950 所得稅費用	六(二十二)	(418,805)	(4)	(688,655)	(3)
8200 本期淨利		\$ 2,780,065	25	\$ 3,140,875	16
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	(\$ 1,916)	-	\$ 2,144	-
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		(542)	-	132	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	383	-	(429)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(2,075)	-	1,847	-
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(十五)	8,673	-	(19,743)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十五)(二十二)	(1,735)	-	3,948	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		6,938	-	(15,795)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 4,863	-	(\$ 13,948)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 2,784,928	25	\$ 3,126,927	16
基本每股盈餘	六(二十三)				
9750 基本每股盈餘合計		\$ 10.05		\$ 11.35	
稀釋每股盈餘	六(二十三)				
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 10.00		\$ 11.30	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鍾榮昌

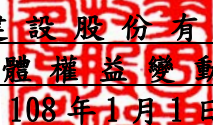


經理人：洪嘉昇



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109年及108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
		普通股本	轉換公司債 溢 價	資本公積－ 庫藏股票交易	資本公積 － 其他	法定盈餘公積	未 分 配 盈 餘	盈 餘		
108 年 度										
108年1月1日餘額		\$2,768,127	\$ 46,100	\$ 26,544	\$ 1,051	\$3,031,051	\$9,049,245	\$ 18,179	(\$ 850)	\$14,939,447
本期淨利		-	-	-	-	-	3,140,875	-	-	3,140,875
本期其他綜合損益	六(十五)	-	-	-	-	-	1,847	(15,795)	-	(13,948)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	3,142,722	(15,795)	-	3,126,927
盈餘指撥及分派	六(十四)									
法定盈餘公積		-	-	-	-	86,354	(86,354)	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	-	(1,384,064)	-	-	(1,384,064)
子公司獲配本公司現金股利		-	-	872	-	-	-	-	-	872
108年12月31日餘額		\$2,768,127	\$ 46,100	\$ 27,416	\$ 1,051	\$3,117,405	\$10,721,549	\$ 2,384	(\$ 850)	\$16,683,182
109 年 度										
109年1月1日餘額		\$2,768,127	\$ 46,100	\$ 27,416	\$ 1,051	\$3,117,405	\$10,721,549	\$ 2,384	(\$ 850)	\$16,683,182
本期淨利		-	-	-	-	-	2,780,065	-	-	2,780,065
本期其他綜合損益	六(十五)	-	-	-	-	-	(2,075)	6,938	-	4,863
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	2,777,990	6,938	-	2,784,928
盈餘指撥及分派	六(十四)									
法定盈餘公積		-	-	-	-	314,087	(314,087)	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	-	(2,076,095)	-	-	(2,076,095)
子公司獲配本公司現金股利		-	-	1,308	-	-	-	-	-	1,308
109年12月31日餘額		\$2,768,127	\$ 46,100	\$ 28,724	\$ 1,051	\$3,431,492	\$11,109,357	\$ 9,322	(\$ 850)	\$17,393,323

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	1 0 9 年 度	1 0 8 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 3,198,870	\$ 3,829,530
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之份額	六(五)	(33,162)	(112,687)
各項攤提	六(十七)	1,923	1,948
折舊費用	六(十七)	15,421	14,806
利息費用	六(二十一)	104,307	125,265
利息收入	六(十九)	(71,904)	(91,946)
處分不動產、廠房及設備損失		-	6
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			
應收票據淨額		(48,599)	102,432
其他應收款		(39,244)	25,582
存貨		(1,049,408)	3,652,762
預付款項		33,688	433,104
受限制存款		170,498	(118,265)
其他流動資產-其他		(159,273)	494,120
長期應收分期帳款		464,043	(370,888)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(626,784)	242,197
應付帳款		(56,412)	(176,445)
應付帳款-關係人		100,807	334,407
其他應付款		6,734	192,399
預收款項		(248)	(119,433)
應計退休金負債		576	(8,158)
其他流動負債-其他		(144,245)	121,010
合約負債		243,396	(2,111,283)
未實現收入本期實現數		(35,095)	(18,754)
營運產生之現金流入		2,075,889	6,441,709
收取之現金股利		48,749	99,377
收取之利息	六(十九)	71,904	91,946
支付之利息	六(二十一)	(181,680)	(269,808)
支付之所得稅		(805,017)	(236,109)
營業活動之淨現金流入		<u>1,209,845</u>	<u>6,127,115</u>
投資活動之現金流量			
子公司減資退回股款		-	387,165
子公司清算退回股款	六(五)	20,000	233
分配員工酬勞予子公司		(20,324)	-
購置不動產、廠房及設備價款		(3,311)	(573)
工程保證金		153,333	(174,369)
存出保證金		(497)	(45,064)
其他非流動資產		-	(650)
投資活動之淨現金流入		<u>149,201</u>	<u>166,742</u>
籌資活動之現金流量			
短期借款減少	六(二十四)	(940,290)	(5,347,880)
應付短期票券增加	六(二十四)	210,166	122,815
舉借長期借款	六(二十四)	2,620,107	2,364,979
償還長期借款	六(二十四)	(1,894,344)	(2,210,900)
租賃本金償還		(7,261)	(7,167)
存入保證金(減少)增加	六(二十四)	(6,500)	5,903
發放現金股利	六(十四)	(2,076,095)	(1,384,064)
籌資活動之淨現金流出		<u>(2,094,217)</u>	<u>(6,456,314)</u>
本期現金及約當現金減少數		(735,171)	(162,457)
期初現金及約當現金餘額		1,111,065	1,273,522
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 375,894</u>	<u>\$ 1,111,065</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鍾榮昌



經理人：洪嘉昇



會計主管：劉若梅



附錄五

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003538 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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。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，對華固建設集團民國 109 年度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 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

房地銷售收入歸屬期間之適當性

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(二十四)，會計項目之說明請詳附註六(十七)。

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。由於建設業房地銷售對象眾多，須逐一檢視所有權過戶及交屋資料後認列銷貨收入，通常需涉及許多人工作業，以確定銷貨收入認列時點之正確性，因此本會計師將房地銷售收入之截止列為查核最重要事項之一。

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：

- 與管理當局訪談以瞭解及檢視房地產銷售收入認列之程序並於財務報表比較期間一致的採用。
- 評估及驗證管理階層就期末截止日前後一定期間房地產銷售收入交易歸屬期間之適當性，包括核對土地及房屋所有權狀所載之過戶日期暨客戶簽署之交屋同意書日期，以佐證房地產銷售收入認列時點之正確性。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入華固建設集團合併財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國109年及108年12月31日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣41,057仟元及38,703仟元，各占合併資產總額之0.113%及0.107%，民國109年及108年度對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣5,603仟元及4,466仟元，各占合併綜合損益總額之0.202%及0.143%。

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109年度及108年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。


2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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）。

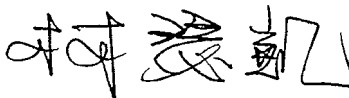
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對華固建設集團民國 109 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王方瑜 

會計師

會計師

林瑟凱 

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 0 日

附錄六

華固建設股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 511,331	2	\$ 1,237,738	3
1110	透過損益按公允價值衡量	六(二)				
	之金融資產—流動		122,469	-	87,650	-
1150	應收票據淨額	六(三)	74,111	-	33,074	-
1170	應收帳款淨額	六(三)及八	178,432	1	217,380	1
1200	其他應收款	八	67,001	-	27,822	-
130X	存貨	六(四)及八	28,957,761	80	27,687,352	77
1410	預付款項		109,682	-	118,715	-
1470	其他流動資產	六(五)及八	2,020,496	6	2,188,534	6
11XX	流動資產合計		32,041,283	89	31,598,265	87
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(六)	41,057	-	38,703	-
1600	不動產、廠房及設備		195,056	1	174,635	1
1755	使用權資產		12,802	-	22,641	-
1760	投資性不動產淨額	六(七)及八	517,885	1	525,607	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	27,812	-	24,113	-
1900	其他非流動資產	六(三)及八	3,361,849	9	3,787,654	11
15XX	非流動資產合計		4,156,461	11	4,573,353	13
1XXX	資產總計		\$ 36,197,744	100	\$ 36,171,618	100

(續次頁)

華固建設股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	109年12月31日		108年12月31日	
		金額	%	金額	%
流動負債					
2100 短期借款	六(八)	\$ 2,667,000	7	\$ 3,607,290	10
2110 應付短期票券	六(九)	3,231,800	9	3,021,634	8
2130 合約負債—流動	六(十七)	3,468,364	10	3,228,859	9
2150 應付票據		49,083	-	236,441	1
2170 應付帳款	七	1,211,276	3	1,358,893	4
2200 其他應付款		457,367	1	453,275	1
2230 本期所得稅負債		190,221	1	583,488	2
2280 租賃負債—流動		9,946	-	9,853	-
2300 其他流動負債	六(十)(十一)	2,358,403	7	1,977,891	5
21XX 流動負債合計		<u>13,643,460</u>	<u>38</u>	<u>14,477,624</u>	<u>40</u>
非流動負債					
2540 長期借款	六(十)(十一)	4,897,478	14	4,696,580	13
2570 遞延所得稅負債	六(二十三)	3,180	-	596	-
2580 租賃負債—非流動		3,020	-	12,933	-
2600 其他非流動負債	六(四)(十二)	123,069	-	161,361	-
25XX 非流動負債合計		<u>5,026,747</u>	<u>14</u>	<u>4,871,470</u>	<u>13</u>
2XXX 負債總計		<u>18,670,207</u>	<u>52</u>	<u>19,349,094</u>	<u>53</u>
歸屬於母公司業主之權益					
股本					
3110 普通股股本	六(十三)	2,768,127	8	2,768,127	8
資本公積					
3200 資本公積	六(十四)	75,875	-	74,567	-
保留盈餘					
3310 法定盈餘公積	六(十五)	3,431,492	9	3,117,405	8
3350 未分配盈餘		11,109,357	31	10,721,549	30
其他權益					
3400 其他權益	六(十六)	9,322	-	2,384	-
3500 庫藏股票	六(十三)	(850)	-	(850)	-
31XX 歸屬於母公司業主之權益合計		<u>17,393,323</u>	<u>48</u>	<u>16,683,182</u>	<u>46</u>
36XX 非控制權益		134,214	-	139,342	1
3XXX 權益總計		<u>17,527,537</u>	<u>48</u>	<u>16,822,524</u>	<u>47</u>
重大承諾及或有事項 九					
重大之期後事項 六(十五)及十一					
3X2X 負債及權益總計		<u>\$ 36,197,744</u>	<u>100</u>	<u>\$ 36,171,618</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鍾榮昌



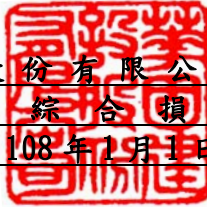
經理人：洪嘉昇



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109年及108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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 11,338,494	100	\$ 19,819,800	100
5000 營業成本	六(十八)(十九)及七	(7,537,081)	(67)	(15,046,383)	(76)
5900 營業毛利		<u>3,801,413</u>	<u>33</u>	<u>4,773,417</u>	<u>24</u>
營業費用	六(十八)(十九)及七				
6100 推銷費用		(172,512)	(1)	(397,650)	(2)
6200 管理費用		(516,622)	(5)	(609,686)	(3)
6000 營業費用合計		(689,134)	(6)	(1,007,336)	(5)
6900 營業利益		<u>3,112,279</u>	<u>27</u>	<u>3,766,081</u>	<u>19</u>
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十)	72,146	1	92,564	1
7010 其他收入	六(二十一)	104,276	1	83,590	-
7020 其他利益及損失		4,730	-	19,326	-
7050 財務成本	六(二十二)	(104,378)	(1)	(125,442)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	5,603	-	4,466	-
7000 營業外收入及支出合計		<u>82,377</u>	<u>1</u>	<u>74,504</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利		3,194,656	28	3,840,585	19
7950 所得稅費用	六(二十三)	(421,887)	(3)	(698,447)	(3)
8200 本期淨利		<u>\$ 2,772,769</u>	<u>25</u>	<u>\$ 3,142,138</u>	<u>16</u>
其他綜合損益(淨額)					
其他綜合損益					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	(2,593)	-	2,310	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	518	-	(463)	-
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		10,841	-	(24,679)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十六)(二十三)	(1,735)	-	3,948	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		<u>9,106</u>	<u>-</u>	<u>(20,731)</u>	<u>-</u>
8300 其他綜合損益(淨額)		<u>\$ 7,031</u>	<u>-</u>	<u>(\$ 18,884)</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合損益總額		<u>\$ 2,779,800</u>	<u>25</u>	<u>\$ 3,123,254</u>	<u>16</u>
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 2,780,065	25	\$ 3,140,875	16
8620 非控制權益		(7,296)	-	1,263	-
		<u>\$ 2,772,769</u>	<u>25</u>	<u>\$ 3,142,138</u>	<u>16</u>
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 2,784,928	25	\$ 3,126,927	16
8720 非控制權益		(5,128)	-	(3,673)	-
		<u>\$ 2,779,800</u>	<u>25</u>	<u>\$ 3,123,254</u>	<u>16</u>
基本每股盈餘	六(二十四)				
9750 基本每股盈餘合計		<u>\$ 10.05</u>		<u>\$ 11.35</u>	
稀釋每股盈餘	六(二十四)				
9850 稀釋每股盈餘合計		<u>\$ 10.00</u>		<u>\$ 11.30</u>	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

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109年及108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	普通股	溢價	庫藏股票	其他	法定盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	庫藏股票	總計	非控制權益	權益總額
108 年 度												
108年1月1日餘額		\$2,768,127	\$46,100	\$26,544	\$1,051	\$3,031,051	\$9,049,245	\$18,179	(\$850)	\$14,939,447	\$170,317	\$15,109,764
本期合併總損益		-	-	-	-	-	3,140,875	-	-	3,140,875	1,263	3,142,138
本期其他綜合損益	六(十六)	-	-	-	-	-	1,847	(15,795)	-	(13,948)	(4,936)	(18,884)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	3,142,722	(15,795)	-	3,126,927	(3,673)	3,123,254
盈餘指撥及分派	六(十五)											
法定盈餘公積		-	-	-	-	86,354	(86,354)	-	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	-	(1,384,064)	-	-	(1,384,064)	-	(1,384,064)
子公司獲配母公司現金股利		-	-	872	-	-	-	-	-	872	-	872
非控制權益變動		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(27,302)	(27,302)
108年12月31日餘額		\$2,768,127	\$46,100	\$27,416	\$1,051	\$3,117,405	\$10,721,549	\$2,384	(\$850)	\$16,683,182	\$139,342	\$16,822,524
109 年 度												
109年1月1日餘額		\$2,768,127	\$46,100	\$27,416	\$1,051	\$3,117,405	\$10,721,549	\$2,384	(\$850)	\$16,683,182	\$139,342	\$16,822,524
本期合併總損益		-	-	-	-	-	2,780,065	-	-	2,780,065	(7,296)	2,772,769
本期其他綜合損益	六(十六)	-	-	-	-	-	(2,075)	6,938	-	4,863	2,168	7,031
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	2,777,990	6,938	-	2,784,928	(5,128)	2,779,800
盈餘指撥及分派	六(十五)											
法定盈餘公積		-	-	-	-	314,087	(314,087)	-	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	-	(2,076,095)	-	-	(2,076,095)	-	(2,076,095)
子公司獲配母公司現金股利		-	-	1,308	-	-	-	-	-	1,308	-	1,308
109年12月31日餘額		\$2,768,127	\$46,100	\$28,724	\$1,051	\$3,431,492	\$11,109,357	\$9,322	(\$850)	\$17,393,323	\$134,214	\$17,527,537

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109年度	108年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 3,194,656	\$ 3,840,585
調整項目			
收益費損項目			
採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	(5,603)	(4,466)
各項攤提	六(十八)	2,216	2,299
折舊費用	六(十八)	26,146	25,935
利息費用	六(二十二)	104,378	125,442
利息收入	六(二十)	(72,146)	(92,564)
處分投資性不動產利益		-	(1,358)
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		(34,819)	620,402
應收票據淨額		(41,037)	91,612
其他應收款		(39,179)	4,749
存貨		(1,214,507)	3,696,708
預付款項		9,033	491,084
受限制存款		170,498	(118,264)
其他流動資產		(158,009)	145,109
遞延所得稅資產		(3,700)	659
長期應收分期帳款		464,043	(370,888)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(187,358)	130,656
應付帳款		(147,617)	38,460
其他應付款		4,092	112,765
合約負債		239,505	(2,109,362)
預收款項		257	-
其他流動負債		(144,610)	8,745
其他非流動負債		5,521	(10,161)
遞延所得稅負債變動		2,585	(3,948)
未實現收入本期實現數		(35,095)	(18,754)
營運產生之現金流入		2,139,250	6,605,445
收取之股利		3,249	3,244
收取之利息	六(二十)	72,146	92,564
支付之利息	六(二十二)	(181,751)	(269,985)
支付之所得稅		(817,485)	(260,597)
營業活動之淨現金流入		<u>1,215,409</u>	<u>6,170,671</u>
投資活動之現金流量			
購置不動產、廠房及設備價款		(3,311)	(771)
處分不動產、廠房及設備價款		-	6
處分投資性不動產價款		-	3,280
其他非流動資產減少		1,204	1,649
工程保證金減少		153,333	174,369
存出保證金增加		(494)	(45,066)
投資活動之淨現金流入		<u>150,732</u>	<u>133,467</u>
籌資活動之現金流量			
短期借款減少	六(二十五)	(940,290)	(5,347,880)
應付短期票券增加	六(二十五)	210,166	122,815
舉借長期借款	六(二十五)	2,620,107	2,364,979
償還長期借款	六(二十五)	(1,894,344)	(2,210,900)
租賃本金償還	六(二十五)	(9,820)	(9,695)
存入保證金(減少)增加	六(二十五)	(6,500)	5,903
非控制權益變動		-	(114,964)
發放現金股利-母公司	六(十五)	(2,076,095)	(1,384,064)
籌資活動之淨現金流出		(2,096,776)	(6,573,806)
匯率變動對現金及約當現金之影響		4,228	(8,592)
本期現金及約當現金減少數		(726,407)	(278,260)
期初現金及約當現金餘額		1,237,738	1,515,998
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 511,331</u>	<u>\$ 1,237,738</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

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
109 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	8,331,366,322
加：本期稅後淨利	2,780,065,085
加：確定福利計畫精算損益	(2,074,542)
本年度未分配盈餘合計	2,777,990,543
減：提列 10%法定盈餘公積	(277,799,054)
可分配盈餘	10,831,557,811
減：股東紅利-現金(每股 7 元)	(1,937,689,082)
期末未分配盈餘	8,893,868,729

註：優先分派 109 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 109.05.26 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：本公司設董事九人，由股東會就有行為能力之人選任之，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。由股東就獨立董事候選人名單中選任之。

獨立董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法及證券主管機關之規定辦理。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。

本公司自 110 年起，董事之選舉採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之。

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。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資本總額時，不在此限。次依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，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	二	次	修訂於	民國	八十一年	十一月	二十一	日
第	三	次	修訂於	民國	八十二年	一月	十五	日
第	四	次	修訂於	民國	八十四年	五月	二十	日

第	五	次	修	訂	於	民	八	十	四	年	八	月	二	十	一	日
第	六	次	修	訂	於	民	十	八	六	年	六	月	五	十	九	日
第	七	次	修	訂	於	民	十	八	七	年	四	月	二	十	一	日
第	八	次	修	訂	於	民	十	八	七	年	三	月	二	十	一	日
第	九	次	修	訂	於	民	十	八	九	年	四	月	三	十	七	日
第	十	次	修	訂	於	民	十	九	十	年	五	月	十	七	十	日
第	十一	次	修	訂	於	民	十	九	十	年	四	月	三	十	八	日
第	十二	次	修	訂	於	民	十	九	三	年	四	月	二	十	八	日
第	十三	次	修	訂	於	民	十	九	四	年	四	月	二	十	四	日
第	十四	次	修	訂	於	民	十	九	五	年	五	月	二	十	二	日
第	十五	次	修	訂	於	民	十	九	六	年	六	月	二	十	六	日
第	十六	次	修	訂	於	民	十	九	九	年	五	月	二	十	八	日
第	十七	次	修	訂	於	民	十	一	〇	〇	年	六	月	十	八	日
第	十八	次	修	訂	於	民	十	一	〇	一	年	六	月	十	五	日
第	十九	次	修	訂	於	民	十	一	〇	五	年	六	月	十	八	日
第	二十	次	修	訂	於	民	十	一	〇	六	年	六	月	十	七	日
第	二十一	次	修	訂	於	民	十	一	〇	八	年	五	月	十	二	日
第	二十二	次	修	訂	於	民	十	一	〇	九	年	五	月	十	二	日

華固建設股份有限公司 股東會議事規則

109.05.26 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及股東委託出席之代理人。
- 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，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，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。
- 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。

附錄十

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 110 年 3 月 27 日止，實收資本額為新台幣 2,768,127,260 元，已發行股份總數為 276,812,726 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	12,000,000 股	42,183,569 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	109.5.26	3 年	5,000,606	1.81%	3,000,606	1.08%
董事	郭秋焜	109.5.26	3 年	881,518	0.32%	881,518	0.32%
董事	劉若梅	109.5.26	3 年	667,355	0.24%	667,355	0.24%
董事	黃奕睿	109.5.26	3 年	3,939,108	1.42%	3,939,108	1.42%
董事	新聯陽投資(股)公司 代表人:涂維珊	109.5.26	3 年	14,690,982	5.31%	14,690,982	5.31%
				0	0.00%	0	0.00%
董事	鍾山投資(股)公司 代表人:陳榮華	109.5.26	3 年	18,660,000	6.74%	19,004,000	6.87%
				0	0.00%	0	0.00%
獨立董事	王自軍	109.5.26	3 年	0	0.00%	0	0.00%
獨立董事	莊孟翰	109.5.26	3 年	0	0.00%	0	0.00%
獨立董事	藍文祥	109.5.26	3 年	0	0.00%	0	0.00%
合計				43,839,569	15.84%	42,183,569	15.24%