



# 建國工程股份有限公司一〇二年度股東常會議事錄

時間：一〇三年六月四日（星期三）上午九時整

地點：台北市羅斯福路4段85號地下一樓(集思會議中心/台大館洛克廳)

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數 223,969,087 股，佔本公司已發行出席股份總數 355,119,131 股(不包含庫藏股 5,000,000 股)之 63.06%。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 王儀雯會計師  
寰瀛法律事務所 陳維鈞律師

主席：陳啟德 

記錄：王進財 

壹、報告出席股數，出席股數已達法定開會股數，經主席宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)。

參、報告事項：

## 報告事項(一)

案由：本公司一〇二年度營業報告，報請 公鑒。

說明：

### 一〇二年度營業報告書

#### 一、經營方針

建國工程秉持『正德、利用、厚生、惟和』的核心價值觀，實踐誠信正直、主動積極的理念，堅持卓越品質、嚴格控制全程成本，以追求永續創新、客戶滿意，以及股東長期利益的最優化。

#### 二、營業概況

本公司 102 年度合併營收為新台幣 6,465,940 仟元，較 101 年度衰退 19%，歸屬本公司業主本期淨利新台幣 1,076,890 仟元，較 101 年度成長 154%。每股稅後盈餘為新台幣 3.03 元。

以下為本公司 102 年度合併營業成果摘要報告

#### (一) 營運狀況

單位：新台幣仟元

項目	102 年度	101 年度	成長
營業收入	6,465,940	7,963,654	-19%
營業成本	5,991,492	7,787,670	-23%
營業毛利	474,448	175,984	170%
稅前淨利	1,306,321	814,923	60%
本期淨利	1,081,176	430,760	151%
淨利屬非控制權益	4,286	6,187	-31%
本期淨利歸屬於本公司股東	1,076,890	424,573	154%

1. 102 年度在建案陸續完工，新案對營收挹注尚未顯現，因而造成營收衰退。
2. 營業毛利較 101 年度大幅成長，主係 101 年度認列大額工案虧損之故。
3. 102 年度營業費用 4.5 億，較 101 年度撙節 11%。
4. 102 年度業外收益主要為處分台灣合盛礦業股權之利益。

## (二) 現金流量及獲利能力分析

### 1. 現金流量情形

單位：新台幣仟元

項目	金額
營業活動淨現金流入	200,382
投資活動淨現金流入	1,392,214
籌資活動淨現金流出	(1,490,371)
匯率變動對現金及約當現金之影響	116,762
本期現金增加	218,987
期初現金餘額	3,531,470
期末現金餘額	3,750,457

### 2. 獲利能力分析

項目	百分比	
資產報酬率	10.4%	
股東權益報酬率	19.1%	
占實收資本比率	營業利益	0.5%
	稅前純益	36.3%
純益率	16.7%	
每股盈餘（元）	3.03	

## 三、未來展望

- (一) 在營造工程業務方面，103 年度仍以住宅建築為主，在工程大型化、高技術水準要求下，專注工程品質優化，保持 BIM 技術持續領先，以精緻化服務成為績優房產公司之策略夥伴。同時透過標準化及 e 化，整合作業流程，提升工程品質及效率，降低採購成本，以提升工案毛利。
- (二) 在建設業務方面，聚焦於土地開發，選擇地段優越、基地規模適中之標的，以自地自建、合建、策略聯盟或參與公辦都更方式進行業務拓展。
- (三) 在混凝土業務方面，專注於品質與生產製程改良，著力降低生產成本。
- (四) 在採礦業務方面，推動內部精實及幹部在地化，以提升經營利潤。
- (五) 持續進行資訊系統開發，以即時、精準提供管理資訊為目標，做為經營決策之有效參考。

董事長：陳啟德



經理人：林子超



會計主管：楊淑芬



## 報告事項（二）

案由：監察人審查一〇二年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：一、董事會依公司法第二百二十八條規定所編造一〇二年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核簽證，連同營業報告書及盈餘分配表送交監察人查核在案。

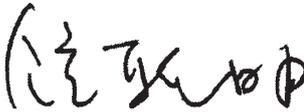
二、敦請監察人宣讀審查報告。

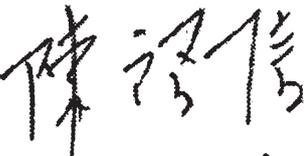
### 建國工程股份有限公司監察人審查報告

董事會造送本公司一〇二年度合併財務報表暨個體財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所王儀雯會計師、范有偉會計師查核完竣，連同營業報告書暨盈餘分配表等各項表冊，經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，備具報告書，報請 鑒核。

此致

本公司一〇三年股東常會

監察人：  

監察人：  

監察人：  

中 華 民 國 一 〇 三 年 三 月 十 七 日

## 報告事項（三）

案由：訂定本公司「道德行為準則」案報告。

說明：

- 一、依據財政部證券暨期貨管理委員會公司治理推動小組之指引範本制訂本公司董事、監察人及經理人之道德行為準則，以導引本公司董事、監察人及經理人（包括總經理及相當等級者、副總經理及相當等級者、協理及相當等級者、財務部門主管、會計部門主管、以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人）之行為符合高道德標準，並使公司之客戶、供應商、外部其他人士等利害關係人更加瞭解公司道德標準。
- 二、推動本公司訂定道德行為準則，將同時成為推動本公司治理制度之要項。
- 三、前述制訂準則(詳附件一)。

## 肆、承認及討論事項

### 第一案

### 董事會提

案由：本公司一〇二年度營業報告書、財務報表及合併財務報表案，提請承認。

說明：一、本公司一〇二年度營業報告書、財務報表及合併財務報表業經董事會編造完竣，其中財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所王儀雯會計師及范有偉會計師查核竣事，出具查核報告在案。

二、各項決算表冊經送監察人審核完畢，認為尚無不符。

三、謹將上項書表提請承認。

四、檢附下列各項表冊

1.營業報告書。

2.財務報表(詳附件二)。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第二案

### 董事會提

案由：本公司一〇二年度盈餘分配案，提請承認。

說明：一、本公司一〇二年度稅後純益為新台幣 1,076,890,431 元，依本公司章程規定，提撥法定盈餘公積新台幣 107,689,043 元，餘依公司章程規定分配之。

二、一〇二年度盈餘分配案，擬訂分配股東現金股利新台幣 355,119,131 元，每股配發新台幣 1.0 元（計算至元為止，元以下捨去）。股東現金股利俟股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

三、嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換、員工認股權憑證之認股權利行使或其他原因，造成本公司配息基準日之流通在外股數變動致配息率發生變動時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

四、本公司一〇二年度盈餘分配表，請參閱下表：

建國工程股份有限公司  
一〇二年度盈餘分配表



項目	金額
期初未分配盈餘	437,242,468
採用TIFRS調整數	81,772,286
首次採用TIFRS提列特別盈餘公積	(69,506,880)
調整後期初未分配盈餘	449,507,874
迴轉首次採用TIFRS提列特別盈餘公積	13,210,449
精算(損)益列入保留盈餘	6,667,263
調整後未分配盈餘	469,385,586
本期淨利	1,076,890,431
提列法定盈餘公積(10%)	(107,689,043)
本期可供分配盈餘總額	1,438,586,974
分配項目	
股東現金股利(1元/股)	355,119,131
期末未分配盈餘	1,083,467,843

附註：擬配發員工分紅及董監事酬勞等資訊

1. 擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額

- A. 配發員工紅利新台幣 14,072,000 元(占1.45%)  
 ，含現金紅利新台幣 14,072,000 元；股票紅利新台幣 0元。  
 B. 董監事酬勞新台幣 14,072,000 元(占1.45%)

2. 前述擬配發之金額，員工紅利及董監酬勞與102年度帳列相符。

董事長：陳啟德



經理人：林子超



會計主管：楊淑芬



五、謹提請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

董事會提

案由：本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文修訂案，提請 討論。

說明：一、配合主管機關部份條文修訂，據以修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文如下：

本公司「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

項次/條款	現行條文	修正後條文	說明
1.	法令依據：本處理程序依行政院金融監督管理委員會九十六年一月十九日金管證一字第0九六000一四六三號函發布「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。	法令依據：本處理程序依行政院金融監督管理委員會一〇二年十二月三十日金管證發字第1020053073號函發布「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。	依金管會102.12.30來函字號修正辦理
2.	2.2 不動產(含營建業之存貨)及其他固定資產。	2.2 不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨)及設備。	配合處理準則102.12.30修正條文第三條辦理

<p>4.</p>	<p>4.2 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第六項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。</p> <p>4.3 關係人：指依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。</p> <p>4.4 子公司：指依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號所規定者。</p> <p>4.5 專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。</p> <p>4.6 事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</p> <p>4.7 大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。</p>	<p>4.2 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第八項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。</p> <p>4.3 關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</p> <p>4.4 本條刪除</p> <p>4.4 專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。</p> <p>4.5 事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</p> <p>4.6 大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。</p>	<p>配合處理 準則 102.12.30 修正 條文第四 條辦理</p>
<p>5.1.4</p>	<p>(3) 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若採用其他專家報告者，應依中華民國會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第</p>	<p>(3) 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若採用其他專家報告者，應依中華民國會計研究發展基金會所發布之</p>	<p>配合處理 準則 102.12.30 修正 條文第十、十一 條辦理</p>

	<p>二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或依行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>(4) 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或依金融監督管理委員會(以下簡稱本會)另有規定者，不在此限。</p> <p>(4) 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，<u>除與政府機構交易外</u>，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	
5.1.5	<p>(1) 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債、或附買回、賣回條件之債券，不在此限。</p> <p>(2) 進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(3) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(4) 除前三款以外之資產交易或金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(a) 買賣公債</p> <p>(b) 以投資為專業者，為海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣。</p> <p>(c) 買賣附買回、賣回條件之債券。</p> <p>(d) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。</p>	<p>(1) 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債、<u>附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金</u>，不在此限。</p> <p>(2) 進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(3) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(4) 除前三款以外之資產交易或金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(a) 買賣公債</p> <p>(b) 以投資為專業者，為海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，<u>或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券</u>。</p> <p>(c) 買賣附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>。</p> <p>(d) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。</p>	<p>配合處理準則 101.07.06 修正條文第二十二條辦理</p>

5.1.7	<p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</li> <li>2.) 交易金額達新台幣 10 億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</li> <li>3.) 專業估價者估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</li> </ol>	<p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</li> <li>2.) 交易金額達新台幣 10 億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</li> <li>3.) 專業估價者估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</li> </ol>	配合處理準則 102.12.30 修正條文第九條辦理
5.1.8	<p>本公司向關係人取得或處分資產，應依規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p>	<p>本公司向關係人取得或處分資產，應依規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。<u>前項交易金額之計算，應依 5.1.5 1.) (5) 規定辦理。判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</u></p>	配合處理準則 102.12.30 修正條文第十三條辦理
	<p>本公司向關係人取得或處分不動產或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂相關交易契約及支付任何款項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.) 取得不動產之目的、必要性及預計</li> </ol>	<p>本公司向關係人取得或處分不動產或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂相關交易契約及支付任何款項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.) 取得或處分資產之目的、必要性及</li> </ol>	配合處理準則 102.12.30 修正條文第十四條辦理

5.1.9	<p>效益。</p> <p>2.)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>3.)依第十條及第十一條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>4.)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>5.)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>6.)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。已依本法規定設置獨立董事者，依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。已依本法規定設置審計委員會者，依第一項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第一條第四項及第五項規定。</p>	<p>預計效益。</p> <p>2.)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>3.)依第十條及第十一條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>4.)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>5.)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>6.)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。已依本法規定設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。已依本法規定設置審計委員會者，依第一項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第一條第四項及第五項規定。</p>	
5.1.11	<p>本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第九條規定辦理，不適用前條規定：</p> <p>1.) 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>2.) 關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>3.)與關係人簽訂合建契約而取得不動產。</p>	<p>本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第九條規定辦理，不適用前條規定：</p> <p>1.) 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>2.) 關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>3.) 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。</p>	<p>配合處理 準 則 102.12. 30 修正 條文第十 五條辦理</p>
5.1.17	<p>12.) 本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。</p>	<p>12.) 本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。</p>	<p>配合處理 準 則 102.12. 30 修正 條文第二 十條辦理</p>
5.1.32	<p>外國公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，第 5.1.4(3)、5.1.4(4)、5.1.5、5.1.7、5.1.9 條有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以股東權益百分之十計算之。</p>	<p>本準則有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，本準則第 5.1.4(3)、5.1.4(4)、5.1.5、5.1.7、5.1.9 條有關實收資本額百分之二十</p>	<p>配合處理 準 則 102.12. 30 修正 條文第三 十三條之 二辦理</p>

		之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。	
5.1.33	本取得或處分資產處理程序如有未盡事宜，均悉依據行政院金融監督管理委員會九十六年一月十九日金管證二字第0九六000一四六三號函發布「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定辦理。	本取得或處分資產處理程序如有未盡事宜，均悉依據行政院金融監督管理委員會一〇二年十二月三十日金管證發字第1020053073號函發布「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定辦理。	依金管會102.12.30來函字號修正辦理

二、謹提請 討論。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 第四案

#### 董事會提

案由：本公司「資金貸與及背書保證處理作業程序」部份條文修訂案，提請 討論。

說明：一、為配合營運實務需要，據以修訂本公司「資金貸與及背書保證處理作業程序」部份條文如下：

#### 本公司「資金貸與及背書保證處理作業程序」修正條文對照表

項次/條款	現行條文	修正後條文	說明
5.1.3	3.)有短期融通資金之必要者(限子公司或關係企業)，不得貸放超過該公司實收資本額之百分之百，總額不超過本公司淨值的百分之四十為限。	3.)有短期融通資金之必要者(限子公司)，貸放總額不超過本公司淨值的百分之四十為限；本公司直接及間接持有表決權股份未達百分之百之子公司，不得貸放超過該公司實收資本額之百分之百。	配合營運實務需要修訂

二、謹提請 討論。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

**伍、其他議案：(無)。**

**陸、臨時動議：(無)。**

**柒、散會：同日上午九點三十分。**

# 道德行為準則

(附件一)

核准日期：2014/03/17

## 一、目的及適用範圍

為使本公司董事、監察人及經理人之行為符合道德標準，爰訂定本準則，以資遵循。各子公司依管理需求可參酌本準則及外部法規訂定獨立的內部道德行為準則。

## 二、應遵循事項包括下列內容：

### (一) 防止利益衝突：

董事、監察人或經理人應以客觀及有效率的方式處理公務，且不得以其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或三親等以內之親屬獲致不當利益。本公司與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進（銷）貨往來之情事時。本公司應防止利益衝突之情事，前述人員應主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

### (二) 避免圖私利之行為：

公司董事、監察人或經理人不得為下列事項：（1）透過使用本公司財產、資訊或藉由職務之便而意圖私利；（2）透過使用本公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利；（3）與本公司競爭。當公司有獲利機會時，董事、監察人或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。

### (三) 避免不誠信行為：

董事、監察人或經理人於從事商業行為過程中，應秉持公平、誠信與透明之方式進行，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。

### (四) 保密責任：

董事、監察人或經理人對於本公司本身或其進（銷）貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對本公司或客戶有損害之未公開資訊。

### (五) 公平交易：

董事、監察人或經理人應公平對待本公司進（銷）貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

### (六) 保護並適當使用公司資產：

董事、監察人或經理人均有責任保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上，若被偷竊、疏忽或浪費均會直接影響到公司之獲利能力。

### (七) 遵循法令規章：

董事、監察人或經理人應遵循證券交易法及其他法令規章之遵循，並應加強宣導道德觀念。

(八) 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：

本公司鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，主動向董事會、監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。並鼓勵員工呈報違法情事，使本公司得以適當處理後續事宜。

(九) 懲戒措施：

董事、監察人或經理人有違反道德行為準則之情形時，本公司應依公司法及本公司章程等相關規定處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。本公司並宜制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。

三、 豁免適用之程序

本公司所訂定之道德行為準則中，如有豁免董事、監察人或經理人遵循本公司之道德行為準則情事時，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露允許豁免人員之職稱、姓名、董事會通過豁免之日期、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護本公司。

四、 揭露方式

本公司應於年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露其所訂定之道德行為準則，修正時亦同。

五、 施行

本公司之道德行為準則經董事會通過後施行，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。

(附件二)

**Deloitte**  
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax:+886 (2) 2545-9966  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

建國工程股份有限公司 公鑒：

建國工程股份有限公司及子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、經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，足以允當表達建國工程股份有限公司及子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

建國工程股份有限公司業已編製民國 102 及 101 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。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 王 儀 雯

王儀雯



會計師 范 有 偉

范有偉



行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 103 年 3 月 17 日



建國工程股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	102年12月31日			101年12月31日			101年1月1日		
		金 額	%	金 額	%	金 額	%			
	流動資產									
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 3,750,457	36	\$ 3,531,470	33	\$ 2,609,485	21			
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	23,286	-	64,130	1	72,156	1			
1150	應收票據（附註四及九）	560,215	5	588,283	6	569,451	4			
1170	應收帳款（附註四、九及十）	2,942,086	28	2,259,944	21	3,598,096	29			
1180	應收帳款－關係人（附註四及二六）	-	-	-	-	77,610	1			
1190	應收建造合約款（附註四及十）	719,665	7	1,084,005	10	1,352,018	11			
1200	其他應收款	39,717	-	33,485	-	39,824	-			
130X	存 貨	97,259	1	44,825	-	49,064	-			
1410	預付款項	299,811	3	413,261	4	632,715	5			
1460	待出售非流動資產（附註四及十一）	-	-	485,610	5	1,070,448	9			
1470	其他流動資產（附註二七）	219,613	2	201,519	2	338,746	3			
11XX	流動資產總計	8,652,109	82	8,706,532	82	10,409,613	84			
	非流動資產									
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四、八及二七）	605,087	6	509,636	5	461,506	4			
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	18,786	-	19,475	-	20,250	-			
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及二七）	954,567	9	1,044,389	10	1,295,274	11			
1760	投資性不動產（附註四及十四及二七）	34,990	1	35,564	-	36,137	-			
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	132,049	1	133,084	1	39,418	-			
1900	其他非流動資產（附註二七）	106,762	1	197,292	2	171,264	1			
15XX	非流動資產總計	1,852,241	18	1,939,440	18	2,023,849	16			
1XXX	資 產 總 計	\$ 10,504,350	100	\$ 10,645,972	100	\$ 12,433,462	100			
	負債及權益									
	流動負債									
2100	短期借款（附註十五）	\$ -	-	\$ 130,680	1	\$ 569,216	5			
2110	應付短期票券	-	-	-	-	79,947	1			
2150	應付票據	368,168	3	192,741	2	42,809	-			
2170	應付帳款（附註十）	1,222,448	12	1,326,087	12	1,504,663	12			
2180	應付帳款－關係人（附註二六）	-	-	-	-	28,107	-			
2190	應付建造合約款（附註四及十）	90,121	1	80,391	1	92,651	1			
2200	其他應付款（附註十六）	356,586	3	227,736	2	292,536	2			
2230	當期所得稅負債（附註四及二一）	174,164	2	55,743	1	36,118	-			
2260	與待出售非流動資產直接相關之負債（附註十一）	-	-	92,772	1	205,454	2			
2320	一年內到期之長期借款及應付公司債（附註十五及十七）	987,647	9	396,793	4	610,357	5			
2399	其他流動負債（附註十及十一）	90,746	1	341,805	3	1,683,985	14			
21XX	流動負債總計	3,289,880	31	2,844,748	27	5,145,843	42			
	非流動負債									
2530	應付公司債（附註十七）	-	-	500,000	5	500,000	4			
2540	長期借款（附註十五及二七）	333,076	3	1,491,386	14	1,243,471	10			
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	673,306	7	636,734	6	483,622	4			
2600	其他非流動負債（附註四及十八）	20,472	-	25,011	-	37,575	-			
25XX	非流動負債總計	1,026,854	10	2,653,131	25	2,264,668	18			
2XXX	負債總計	4,316,734	41	5,497,879	52	7,410,511	60			
	歸屬於本公司業主之權益（附註十九）									
	股本									
3110	普通股股本	3,601,191	34	3,601,191	34	3,601,191	29			
3200	資本公積	240,758	2	240,758	2	240,758	2			
	保留盈餘									
3310	法定盈餘公積	458,024	4	399,828	4	354,098	3			
3320	特別盈餘公積	56,296	1	69,506	1	240,777	2			
3350	未分配盈餘	1,546,277	15	862,825	8	491,883	4			
3300	保留盈餘總計	2,060,597	20	1,332,159	13	1,086,758	9			
3400	其他權益	325,853	3	18,782	-	125,194	1			
3500	庫藏股票	(68,876)	-	(68,876)	(1)	(59,280)	(1)			
31XX	本公司業主權益總計	6,159,523	59	5,124,014	48	4,994,621	40			
36XX	非控制權益	28,093	-	24,079	-	28,330	-			
3XXX	權益總計	6,187,616	59	5,148,093	48	5,022,951	40			
	負債與權益總計	\$ 10,504,350	100	\$ 10,645,972	100	\$ 12,433,462	100			

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳啟德



經理人：林子超



會計主管：楊淑芬



建國工程股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國 102 年及 101 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		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二六）	\$ 6,465,940	100	\$ 7,963,654	100
5000	營業成本（附註四、二十及二六）	<u>5,991,492</u>	<u>93</u>	<u>7,787,670</u>	<u>98</u>
5900	營業毛利	474,448	7	175,984	2
	營業費用				
6200	管理費用（附註二十及二六）	<u>454,647</u>	<u>7</u>	<u>508,501</u>	<u>6</u>
6900	營業淨利（損）	<u>19,801</u>	<u>-</u>	<u>( 332,517)</u>	<u>( 4)</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二十）	113,754	2	147,701	2
7020	其他利益及損失（附註十一、二十及二四）	1,201,881	19	1,062,973	13
7050	財務成本（附註二十）	( 28,426)	( 1)	( 62,459)	( 1)
7060	採用權益法認列之合資損益之份額（附註四及十二）	<u>( 689)</u>	<u>-</u>	<u>( 775)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,286,520</u>	<u>20</u>	<u>1,147,440</u>	<u>14</u>
7900	繼續營業單位稅前淨利	1,306,321	20	814,923	10
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>225,145</u>	<u>3</u>	<u>384,163</u>	<u>5</u>
8200	本期淨利	<u>1,081,176</u>	<u>17</u>	<u>430,760</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	\$ 255,565	4	(\$ 190,824)	( 2)
8325	備供出售金融資產未實 現利益	96,160	2	51,023	1
8360	確定福利計畫精算利益 (損失)	8,032	-	( 1,942)	-
8390	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅(費 用)利益(附註四及 二一)	( 44,564)	( 1)	32,576	-
8300	其他綜合損益(淨 額)合計	<u>315,193</u>	<u>5</u>	<u>( 109,167)</u>	<u>( 1)</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 1,396,369</u>	<u>22</u>	<u>\$ 321,593</u>	<u>4</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,076,890	17	\$ 424,573	5
8620	非控制權益	<u>4,286</u>	<u>-</u>	<u>6,187</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 1,081,176</u>	<u>17</u>	<u>\$ 430,760</u>	<u>5</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,390,628	22	\$ 316,549	4
8720	非控制權益	<u>5,741</u>	<u>-</u>	<u>5,044</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 1,396,369</u>	<u>22</u>	<u>\$ 321,593</u>	<u>4</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 3.03</u>		<u>\$ 1.20</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.02</u>		<u>\$ 1.19</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳啟德

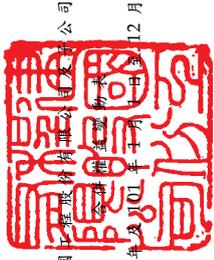


經理人：林子超



會計主管：楊淑芬





建國水泥股份有限公司

民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬於本公司之權益	其他權益項目									
		股本	公積	保留盈餘	國外營運機構兌換差額	其他權益	未實現損益	庫藏股	非控制權益	權益總額	總額
A1	101 年 1 月 1 日餘額	\$ 3,601,191	\$ 240,758	\$ 240,777	\$ 491,883	\$ -	\$ 125,194	\$ 59,280	\$ 4,994,621	\$ 28,330	\$ 5,022,951
B1	100 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	45,730	-	( 45,730)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	( 177,560)	-	-	-	( 177,560)	-	( 177,560)
B5	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	( 9,295)	-	( 9,295)
D1	101 年度淨利	-	-	-	424,573	-	-	-	424,573	6,187	430,760
D3	101 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	( 1,612)	( 157,435)	51,023	-	( 108,024)	( 1,143)	( 109,167)
D5	101 年度綜合損益總額	-	-	-	422,961	( 157,435)	51,023	-	316,549	5,044	321,593
L1	購入庫藏股-730 仟股	-	-	-	-	-	-	( 9,596)	( 9,596)	-	( 9,596)
T1	因處分子公司而迴轉原已提列之特別盈餘公積	-	-	( 171,271)	171,271	-	-	-	-	-	-
Z1	101 年 12 月 31 日餘額	3,601,191	240,758	69,506	862,825	( 157,435)	176,217	( 68,876)	5,124,014	24,079	5,148,093
B1	101 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	58,196	-	( 58,196)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	( 355,119)	-	-	-	( 355,119)	-	( 355,119)
B5	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	( 2,727)	-	( 2,727)
D1	102 年度淨利	-	-	-	1,076,890	-	-	-	1,076,890	4,286	1,081,176
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	6,667	210,911	96,160	-	313,738	1,455	315,193
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	1,083,557	210,911	96,160	-	1,390,628	5,741	1,396,369
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000	1,000
T1	因處分子公司而迴轉原已提列之特別盈餘公積	-	-	( 13,210)	13,210	-	-	-	-	-	-
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	\$ 3,601,191	\$ 240,758	\$ 56,296	\$ 1,546,277	\$ 53,476	\$ 272,377	\$ ( 68,876)	\$ 6,159,523	\$ 28,093	\$ 6,187,616

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：陳啟德



經理人：林子超



會計主管：楊淑芬

建國工程股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102年度	101年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,306,321	\$ 814,923
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A23200	處分子公司利益	( 1,149,184)	( 1,099,081)
A20100	折舊費用	155,452	232,858
A24100	外幣兌換損失	91,531	66,363
A21200	利息收入	( 70,852)	( 77,272)
A20900	財務成本	28,426	62,459
A20300	呆帳迴轉利益	( 25,716)	( 14,764)
A20200	攤銷費用	8,546	12,858
A22500	處分不動產、廠房及設備淨(益)損	( 5,203)	9,749
A23700	其他非流動資產減損損失	2,600	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資 損失之份額	689	775
A23100	處分備供出售金融資產淨(益)損	( 142)	964
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產減少	40,844	8,026
A31130	應收票據減少(增加)	28,062	( 38,624)
A31150	應收帳款(增加)減少	( 666,351)	1,234,177
A31170	應收建造合約款減少	364,340	268,013
A31180	其他應收款減少(增加)	531	( 37,263)
A31200	存貨(增加)減少	( 52,434)	4,239
A31230	預付款項減少	113,450	199,117
A31240	其他流動資產(增加)減少	( 21,523)	114,072
A32130	應付票據增加	176,355	146,405
A32150	應付帳款減少	( 103,483)	( 143,120)
A32170	應付建造合約款增加(減少)	9,730	( 12,260)
A32180	其他應付款項增加(減少)	60,397	( 219,978)
A32230	其他流動負債增加(減少)	( 12,459)	34,342
A32990	其他營業負債減少	( 7,030)	( 11,708)
A33000	營運產生之現金流入	272,897	1,555,270
A33100	收取之利息	66,627	74,538
A33300	支付之利息	( 27,321)	( 53,610)
A33500	支付之所得稅	( 111,821)	( 258,091)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>200,382</u>	<u>1,318,107</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		102年度	101年度
	投資活動之現金流量		
B02300	處分子公司之淨現金流入	\$ 1,284,828	\$ 591,309
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 152,202)	( 155,227)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	96,898	180,647
B06700	其他非流動資產減少(增加)	94,838	( 37,386)
B07600	收取現金股利	81,439	-
B03800	存出保證金減少	( 15,454)	( 2,560)
B05000	取得子公司之淨現金流入	1,000	-
B00400	出售備供出售金融資產價款	867	1,929
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>1,392,214</u>	<u>578,712</u>
	籌資活動之現金流量		
C01700	償還長期借款	( 1,012,368)	( 7,473,114)
C04500	發放現金股利	( 355,119)	( 177,560)
C00200	短期借款減少	( 130,680)	( 423,745)
C03000	收取存入保證金	10,523	758
C05800	非控制權益變動	( 2,727)	( 9,295)
C01600	舉借長期借款	-	7,537,631
C00600	應付短期票券減少	-	( 79,947)
C04900	購買庫藏股票	-	( 9,596)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 1,490,371)</u>	<u>( 634,868)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>116,762</u>	<u>( 85,650)</u>
EEEE	本期現金及約當現金增加數	218,987	1,176,301
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>3,531,470</u>	<u>2,609,485</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,750,457</u>	<u>\$ 3,785,786</u>
	期末現金及約當現金之調節		
代 碼		102年12月31日	101年12月31日
E00210	資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 3,750,457	\$ 3,531,470
E00240	包含於待出售處分群組之現金及約當現金	-	254,316
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,750,457</u>	<u>\$ 3,785,786</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳啟德



經理人：林子超



會計主管：楊淑芬



會計師查核報告

建國工程股份有限公司 公鑒：

建國工程股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達建國工程股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

建國工程股份有限公司民國 102 年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 王 儀 雯

王儀雯



會計師 范 有 偉

范有偉



行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號



民國 102 年 12 月 31 日暨民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	102年12月31日			101年12月31日			101年1月1日		
		金 額	%	金 額	%	金 額	%			
	流動資產									
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,183,025	13	\$ 590,542	7	\$ 308,263	4			
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	20,535	-	32,721	-	41,050	1			
1150	應收票據(附註四及九)	146,976	1	122,200	1	87,943	1			
1170	應收帳款(附註四、九及二四)	681,202	7	612,085	7	1,152,779	13			
1190	應收建造合約款(附註四及十)	719,665	8	1,081,009	12	1,348,870	15			
1410	預付款項	92,203	1	164,794	2	192,391	2			
1460	待出售非流動資產(附註四及十一)	-	-	392,838	4	-	-			
1470	其他流動資產(附註二五)	68,043	1	89,934	1	188,971	2			
11XX	流動資產總計	<u>2,911,649</u>	<u>31</u>	<u>3,086,123</u>	<u>34</u>	<u>3,320,267</u>	<u>38</u>			
	非流動資產									
1523	備供出售金融資產—非流動(附註四、八及二五)	605,087	7	508,927	6	459,904	5			
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	5,560,917	60	5,336,107	58	4,834,826	55			
1600	不動產、廠房及設備(附註四及二四)	28,172	-	36,493	-	45,013	1			
1760	投資性不動產(附註四、十三及二五)	34,990	-	35,564	-	36,137	-			
1840	遞延所得稅資產(附註四及十九)	132,049	2	132,300	1	39,275	-			
1900	其他非流動資產(附註二五)	33,755	-	46,576	1	73,261	1			
15XX	非流動資產總計	<u>6,394,970</u>	<u>69</u>	<u>6,095,967</u>	<u>66</u>	<u>5,488,416</u>	<u>62</u>			
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 9,306,619</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,182,090</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,808,683</u>	<u>100</u>			
	負債及權益									
	流動負債									
2110	應付短期票券	\$ -	-	\$ -	-	\$ 79,947	1			
2150	應付票據	1,268	-	16,192	-	19,561	-			
2170	應付帳款	954,426	10	1,096,443	12	1,251,498	14			
2180	應付帳款—關係人(附註二四)	-	-	-	-	28,107	-			
2190	應付建造合約款(附註四及十)	90,121	1	80,391	1	92,651	1			
2200	其他應付款	146,134	1	148,487	2	245,478	3			
2230	當期所得稅負債(附註四及十九)	147,409	2	23,266	-	-	-			
2320	一年內到期之長期借款及應付公司債(附註十四及十五)	809,000	9	126,929	1	91,271	1			
2399	其他流動負債	84,007	1	318,973	4	39,317	1			
21XX	流動負債總計	<u>2,232,365</u>	<u>24</u>	<u>1,810,681</u>	<u>20</u>	<u>1,847,830</u>	<u>21</u>			
	非流動負債									
2530	應付公司債(附註十五)	-	-	500,000	5	500,000	6			
2540	長期借款(附註四、十四及二五)	233,000	3	1,107,000	12	983,929	11			
2570	遞延所得稅負債(附註四及十九)	664,698	7	617,982	7	452,908	5			
2600	其他非流動負債(附註四及十六)	17,033	-	22,413	-	29,395	-			
25XX	非流動負債總計	<u>914,731</u>	<u>10</u>	<u>2,247,395</u>	<u>24</u>	<u>1,966,232</u>	<u>22</u>			
2XXX	負債總計	<u>3,147,096</u>	<u>34</u>	<u>4,058,076</u>	<u>44</u>	<u>3,814,062</u>	<u>43</u>			
	權益(附註十七)									
	股本									
3110	普通股股本	3,601,191	39	3,601,191	39	3,601,191	41			
3200	資本公積	240,758	3	240,758	3	240,758	3			
	保留盈餘									
3310	法定盈餘公積	458,024	5	399,828	4	354,098	4			
3320	特別盈餘公積	56,296	-	69,506	1	240,777	3			
3350	未分配盈餘	1,546,277	17	862,825	10	491,883	5			
3300	保留盈餘總計	<u>2,060,597</u>	<u>22</u>	<u>1,332,159</u>	<u>15</u>	<u>1,086,758</u>	<u>12</u>			
3400	其他權益	325,853	3	18,782	-	125,194	2			
3500	庫藏股票	( 68,876)	( 1)	( 68,876)	( 1)	( 59,280)	( 1)			
3XXX	權益總計	<u>6,159,523</u>	<u>66</u>	<u>5,124,014</u>	<u>56</u>	<u>4,994,621</u>	<u>57</u>			
	負債與權益總計	<u>\$ 9,306,619</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,182,090</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,808,683</u>	<u>100</u>			

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳啟德



經理人：林子超



會計主管：楊淑芬



建國工程股份有限公司

個體綜合損益表

民國 102 年及 101 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		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四）	\$ 3,122,229	100	\$ 4,848,168	100
5000	營業成本（附註四、十八及二四）	<u>3,068,324</u>	<u>98</u>	<u>5,196,663</u>	<u>107</u>
5900	營業毛利（損）	53,905	2	( 348,495)	( 7)
	營業費用				
6200	管理費用（附註十八及二四）	<u>245,157</u>	<u>8</u>	<u>269,821</u>	<u>5</u>
6900	營業淨損	( <u>191,252</u> )	( <u>6</u> )	( <u>618,316</u> )	( <u>12</u> )
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二四）	43,521	2	96,593	2
7020	其他利益及損失（附註十一及十八）	1,114,255	36	( 13,627)	-
7050	財務成本（附註十八）	( 19,505)	( 1)	( 27,195)	( 1)
7060	採用權益法之子公司損益份額（附註四及十二）	<u>280,246</u>	<u>9</u>	<u>1,114,733</u>	<u>23</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,418,517</u>	<u>46</u>	<u>1,170,504</u>	<u>24</u>
7900	繼續營業單位稅前淨利	1,227,265	40	552,188	12
7950	所得稅費用（附註四及十九）	( <u>150,375</u> )	( <u>5</u> )	( <u>127,615</u> )	( <u>3</u> )
8200	本年度淨利	<u>1,076,890</u>	<u>35</u>	<u>424,573</u>	<u>9</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8380	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益份額	\$ 254,110	8	(\$ 188,982)	( 4)
8325	備供出售金融資產未實現利益	96,160	3	51,023	1
8360	確定福利之精算損益(附註四及十六)	8,032	-	( 2,784)	-
8390	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(費用)利益(附註四及十九)	( 44,564)	( 1)	32,719	1
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	<u>313,738</u>	<u>10</u>	<u>( 108,024)</u>	<u>( 2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,390,628</u>	<u>45</u>	<u>\$ 316,549</u>	<u>7</u>
	每股盈餘(附註二十)				
9750	基 本	<u>\$ 3.03</u>		<u>\$ 1.20</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.02</u>		<u>\$ 1.19</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳啟德



經理人：林子超



會計主管：楊淑芬





建國工程股份有限公司  
加蓋 盈餘 印本

民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	101 年 1 月 1 日餘額	本 資 本	公 積 金	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	其 他 權 益	項 目	售 出 資 產	庫 藏 股 票	權 益 總 額	其他權益項目	
												國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備 未 實 現 損 益
A1	\$ 3,601,191	\$ 240,758	\$ 354,098	\$ 240,777	\$ 491,883	\$ 59,280	\$ 125,194				\$ 4,994,621		
B1	-	-	45,730	-	( 45,730)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	( 177,560)	-	-	-	-	-	( 177,560)	-	-
D1	-	-	-	-	424,573	-	-	-	-	-	424,573	-	-
D3	-	-	-	-	( 1,612)	-	( 157,435)	51,023	-	-	( 108,024)	-	-
D5	-	-	-	-	422,961	-	( 157,435)	51,023	-	-	316,549	-	-
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 9,596)	( 9,596)	-	-
T1	-	-	-	( 171,271)	171,271	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	3,601,191	240,758	399,828	69,506	862,825	( 157,435)	176,217	( 68,876)	5,124,014	-	-	-	-
B1	-	-	58,196	-	( 58,196)	-	-	-	-	-	( 355,119)	-	-
B5	-	-	-	-	( 355,119)	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	1,076,890	-	-	-	-	-	1,076,890	-	-
D3	-	-	-	-	6,667	-	210,911	96,160	-	-	313,738	-	-
D5	-	-	-	-	1,083,557	-	210,911	96,160	-	-	1,390,628	-	-
T1	-	-	-	( 13,210)	13,210	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	\$ 3,601,191	\$ 240,758	\$ 458,024	\$ 56,296	\$ 1,546,277	\$ 53,476	\$ 272,377	( \$ 68,876)	\$ 6,159,523	-	-	-	-

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：陳啟德



經理人：林子超



會計主管：楊淑芬

建國工程股份有限公司

個體現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102年度	101年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,227,265	\$ 552,188
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A23200	處分子公司利益	( 1,102,762)	-
A22400	採用權益法認列之子公司損益 之份額	( 280,246)	( 1,113,969)
A20900	財務成本	19,505	27,195
A20100	折舊費用	8,839	9,591
A21200	利息收入	( 7,034)	( 2,869)
A20200	攤銷費用	6,851	6,455
A23700	其他非流動資產減損損失	2,600	-
A22500	處分不動產、廠房及設備淨 (益)損	( 2,639)	1,449
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31110	持有供交易之金融資產減少	12,186	10,329
A31130	應收票據增加	( 24,776)	( 34,257)
A31150	應收帳款(增加)減少	( 69,117)	540,694
A31170	應收建造合約款減少	361,344	267,861
A31230	預付款項減少	72,591	27,597
A31240	其他流動資產減少	29,467	92,521
A32130	應付票據減少	( 14,924)	( 3,369)
A32150	應付帳款減少	( 142,017)	( 183,162)
A32170	應付建造合約款增加(減少)	9,730	( 12,260)
A32180	其他應付款項減少	( 1,891)	( 97,942)
A32230	其他流動負債增加	3,634	41,056
A32990	其他營業負債減少	( 4,378)	( 8,673)
A33000	營運產生之現金流入	104,228	120,435
A33100	收取之利息	6,050	2,874
A33300	支付之利息	( 19,967)	( 26,996)
A33500	支付之所得稅	( 23,830)	( 135)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>66,481</u>	<u>96,178</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		102年度	101年度
	投資活動之現金流量		
B02300	處分子公司之淨現金流入	\$ 1,171,515	\$ 238,600
B07600	收取子公司之股利	394,985	36,082
B05000	取得子公司之淨現金流出	( 4,000)	-
B03800	存出保證金減少	3,322	831
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,333	819
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 1,184)	( 2,014)
B06800	其他非流動資產減少	48	19,399
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>1,566,019</u>	<u>293,717</u>
	籌資活動之現金流量		
C01700	償還長期借款	( 691,929)	( 6,923,771)
C04500	發放現金股利	( 355,119)	( 177,560)
C03000	收取存入保證金	7,031	758
C01600	舉借長期借款	-	7,082,500
C00600	應付短期票券減少	-	( 79,947)
C04900	購買庫藏股票	-	( 9,596)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 1,040,017)</u>	<u>( 107,616)</u>
EEEE	本期現金及約當現金增加數	592,483	282,279
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>590,542</u>	<u>308,263</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,183,025</u>	<u>\$ 590,542</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳啟德



經理人：林子超



會計主管：楊淑芬



# 建國工程股份有限公司一〇二年度

## 關係企業合併財務報告聲明書

本公司 102 年度（自 102 年 1 月 1 日至 102 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際會計準則第 27 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：建國工程股份有限公司



負責人：陳啟德



中 華 民 國 103 年 3 月 17 日