

台灣港建股份有限公司一〇五年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇五年六月十七日(星期五)上午九時整

地點：桃園市莊敬路 300 號 3 樓(尊爵大飯店鑽石廳)

出席：出席股東及股東代理人所代表股數共計 25,641,243 股佔本公司總發行股數 36,288,894 股之 70.65%。已達法定開會股數。

主席：何樹燦



記錄：董鈺新

出席董事：何樹燦、王忠桐、許宏傑、張瑞燊、廖豐瑩、陳梅芬、陸焯堅、黃文遠、詹俊彥

出席監察人：吳國顯、蔡志瑋

一、宣布開會(出席報告股數已達法定數額，宣布開會)

二、主席致詞(略)

三、討論事項

【第一案】

董事會提

案由：修正「公司章程」部份條文案。

說明：

- (一) 修正條文請參閱【附件一】
- (二) 謹提請 決議。

決議：本議案之表決結果一表決時出席股東表決權數 25,641,243 權，贊成權數 25,269,631 權，佔總權數 98.55%；反對權數 0 權，佔總權數 0%；棄權權數 371,612 權，佔總權數 1.45%。本案照原提案表決通過。

四、報告事項

- (一) 本公司一〇四年度營業報告，請參閱【附件二】。
- (二) 監察人審查一〇四年度決算表冊，請參閱【附件三】。
- (三) 本公司一〇四年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告

說明：

- 董事會於 105 年 3 月 22 日決議通過 104 年員工酬勞新台幣 1,133,255 元及董事酬勞新台幣 1,133,255 元，並全數以現金發放。
- 與 104 年度估列之費用金額差異為 39,200 元，此差異將調整入 105 年之費用。

五、承認事項

【第一案】

董事會提

案由：本公司一〇四年度營業報告書及財務報表，提請承認。

說明：

- (四) 本公司一〇四年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所傅文芳、林麗鳳會計師查核竣事，並出具查核報告書。
- (五) 一〇四年度財務報表併同營業報告書，業經董事會議通過後送請監察人查核竣事出具書面查核報告書在案。
- (六) 營業報告書、監察人查核報告及財務報表請參閱【附件二】、【附件三】、【附件四】及【附件五】。
- (七) 提請承認。

決議：本議案之表決結果—表決時出席股東表決權數 25,641,243 權，贊成權數 25,269,631 權，佔總權數 98.55%；反對權數 0 權，佔總權數 0%；棄權權數 371,612 權，佔總權數 1.45%。本案照原提案表決通過。

【第二案】

董事會提

案由：本公司一〇四年度盈餘分派案，提請承認。

說明：

- (1) 本公司一〇四年度稅後淨利為新台幣(以下同) 96,816,834 元，加計一〇三年期末未分配盈餘 115,908,474 及確定福利計劃之精算損益保留盈餘調整數 246,678，減除其他綜合損益調整 4,604,858，合計一〇四年可供分配金額為 208,367,128 元。
- (2) 本年度可供分配盈餘，依公司法暨本公司章程規定擬自一〇四年度稅後淨利提列 10%法定盈餘公積 9,681,683 元，餘 198,685,445 元擬分配如下：

一〇四年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	115,908,474
確定福利計劃之精算損益保留盈餘調整數	246,678
其他綜合損益調整	(4,604,858)
本期稅後淨利	96,816,834
104 年可供分配總金額	208,367,128
減：法定盈餘公積	(9,681,683)
104 年可分配盈餘小計	198,685,445
減：股東紅利-現金(2,400 元/仟股)	(87,093,346)
期末未分配盈餘	111,592,099

董事長：何樹燦



經理人：廖豐瑩



會計主管：周翠霞



- (3) 本公司之累積可分配盈餘分派時應依公司章程按下列比例分派之：董監事酬勞為百分之一以下，員工紅利為百分之一至百分之八，其餘比例則為股東紅利。
- (4) 本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，轉入台灣港建職工福利委員會。
- (5) 俟股東常會決議通過後，提請授權董事會另訂除息基準日配發之。
- (6) 提請 表決。

決議：本議案之表決結果—表決時出席股東表決權數 25,641,243 權，贊成權數 25,269,631 權，佔總權數 98.55%；反對權數 0 權，佔總權數 0%；棄權權數 371,612 權，佔總權數 1.45%。本案照原提案表決通過。

六、臨時動議：無

七、散會：中華民國一〇五年六月十七日(星期五)上午九時二十四分。

《附件一》 公司章程修正對照表

公司章程修正條文對照表

條號	修改後條文	現行條文	變更事由
第19條	<p>(一) 本公司年度如有獲利，應按稅前利益扣除員工酬勞及董監事酬勞前之餘額提撥員工酬勞百分之一至百分之八及董監事酬勞百分之一以下。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>(二) 本公司年度總決算於完納稅捐，彌補已往虧損後，分派盈餘時，應先提百分之十為法定盈餘公積，其餘額再加計累積未分配盈餘，依法提列或迴轉特別盈餘公積後，為累積可分配盈餘；前述累積可分配盈餘，以衡量盈餘支應資金需求之必要性，依本公司之股利政策基本原則決定盈餘保留或分配之數額及分派方式，據以擬具盈餘分派案，提請股東會決議分派之。</p> <p>(三) 本公司股利政策，係考量滿足最佳資本預算及每股盈餘稀釋程度之前提下，就當年度所配之股利中，以不低於百分之三十發放現金股利。此項現金股利發放比率得視當年度獲利及資金狀況，由董事會擬具分配方案後，經股東會決議後調整之。</p>	<p>(一) 本公司年度總決算於完納稅捐，彌補已往虧損後，分派盈餘時，應先提百分之十為法定盈餘公積，其餘額再加計累積未分配盈餘，依證券交易法提列特別盈餘公積後，為累積可分配盈餘；前述累積可分配盈餘，以衡量盈餘支應資金需求之必要性，依本公司之股利政策基本原則決定盈餘保留或分配之數額及分派方式，據以擬具盈餘分派案，提請股東會決議分派之。 <u>其分派時應依下列比例分派之：董監事酬勞為百分之一以下，員工紅利為百分之一至百分之八，其餘比例則為股東紅利。</u></p> <p>(二) 本公司股利政策，係考量滿足最佳資本預算及每股盈餘稀釋程度之前提下，就當年度所配之股利中，以不低於百分之三十發放現金股利。此項現金股利發放比率得視當年度獲利及資金狀況，由董事會擬具分配方案後，經股東會決議後調整之。</p>	<p>依據公司法修正內容更新公司章程。</p>
第二十二條	第三十四次修訂於民國一〇五年六月十七日。		新增修訂日期。

《附件二》 營業報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位股東長期以來對港建的督促與支持，在此謹代表港建公司向各位股東致上衷心的敬意及感激。

台灣電子業預期 105 年之景氣由於終端產品銷售表現多呈疲弱態勢，市場仍處於庫存調整階段，整體而言持平但發展依舊遲緩雖有回溫但發展仍舊趨緩。港建身為電子產業的專業代理商，為了成為客戶最堅實的後盾並與其共同成長，除了維持既有之設備代理外，亦不斷調整本公司所代理之產品並積極跨入新製程領域之電子產業中，冀求在快速轉變的電子業中佔有一席之地。

港建一直秉持著穩健經營原則，在控制營運成本及提高營業績效下，104 年仍保持一貫獲利狀況。現將營業結果報告如下：本公司截至民國 104 年 12 月 31 日止，營業收入 666,855(仟元，以下同)，較 103 年的 600,127 增加 11.12%；稅前淨利為 111,098，較 103 年的 83,706 增加 32.72%；基本每股盈餘為 2.67 元較 103 年的 1.91 元增加 39.79%。

台灣電子業興盛，港建從電子產業及新製程更替中看到是各種切入新市場之成長契機，這些都不斷的激勵、督促港建繼續尋求更好的產品及透過產品提供更好的服務，以期建立供應商、客戶及港建三贏的最佳模式。

此外，在全球高度關注企業社會責任及環境保護議題下，港建本著取之於社會，用之於社會之使命感，將善盡企業社會責任；另為了替維護地球盡份心力，將持續加強綠能設備的開發及引進，以提供低耗能、高產值的產品為己任。

最後再次感謝台灣港建所有股東，在各位股東長期的支持及公司員工的努力下，相信港建可以持續在穩定中求成長。在此，謹祝各位身體健康、萬事如意！

台灣港建股份有限公司



董事長 何樹燦



總經理 廖豐瑩



會計主管 周翠霞



《附件三》 監察人審查報告書

台灣港建股份有限公司

監察人審查報告

董事會造送本公司民國一〇四年度合併及個體之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經安永聯合會計師事務所傅文芳、林麗凰會計師查核竣事，併同營業報告書及盈餘分配案，經本監察人審查尚無不合，爰依照公司法第二百一十九條規定，報請 鑑核。

此致

一〇五年股東常會

台灣港建股份有限公司



監察人：吳國顯



監察人：蔡志瑋



監察人：周進德



中華民國 一〇五 年 三 月 二十 二 日

《附件四》 合併財務報表暨會計師查核報告

聲 明 書

本公司民國一〇四年度依「關係企業合併營業報告書、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表之公司與依國際會計準則公報第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭露母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：台灣港建股份有限公司

負責人：許 宏 傑



中華民國一〇五年三月二十二日

會計師查核報告

台灣港建股份有限公司 公鑒：

台灣港建股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表、暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，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。列入上開合併財務報表之子公司中，部分子公司之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，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之資產總額分別為283,143千元及322,578千元，分別佔合併資產總額之23%及27%。民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為98,350千元及198,019千元，分別佔合併營業收入淨額之11%及22%。

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，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達台灣港建股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

台灣港建股份有限公司已編製民國一〇四年及民國一〇三年度之個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

金管會核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(90)台財證(六)第100690號

金管證六字第0950104133號

傅文芳

傅文芳

會計師：

林麗鳳

林麗鳳

中華民國一〇五年三月二十二日

台灣港建股份有限公司

民國一〇四年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日 (調整後)	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六.1、十二	\$658,435	53	\$545,868	46
1150	應收票據淨額	四、六.4、十二	12,940	1	1,915	-
1170	應收帳款淨額	四、六.5、十二	170,726	14	220,191	19
1180	應收帳款-關係人淨額	六.5、七、十二	-	-	8,058	1
1200	其他應收款	十二	3,709	-	4,232	-
1220	當期所得稅資產		16	-	362	-
130x	存貨		64,571	5	67,336	6
1410	預付款項	四、六.6	9,480	1	4,356	-
1470	其他流動資產		1,513	-	2,319	-
11xx	流動資產合計		921,390	74	854,637	72
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產-非流動	四、六.2、十二	11,973	1	15,705	2
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四、六.3、十二	20,620	2	19,832	2
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7	268,946	21	269,770	23
1760	投資性不動產淨額	四、六.8	4,319	-	1,925	-
1780	無形資產	四、六.9	1,221	-	1,255	-
1840	遞延所得稅資產	四、六.16	17,612	1	14,668	1
1900	其他非流動資產		6,051	1	5,699	-
15xx	非流動資產合計		330,742	26	328,854	28
1xxx	資產總計		\$1,252,132	100	\$1,183,491	100

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：許宏傑

經理人：廖豐瑩

會計主管：周翠霞





台灣港航股份有限公司
（前身為台灣港航有限公司）

民國一〇四年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日 (調整後)	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2150	應付票據	十二	\$38	-	\$175	-
2170	應付帳款	十二	89,384	7	114,018	10
2180	應付帳款-關係人	七、十二	9,330	1	10,684	1
2200	其他應付款	十二	104,755	8	96,769	8
2220	其他應付款項-關係人	七	585	-	2,726	-
2230	當期所得稅負債	四	16,450	1	721	-
2300	其他流動負債		38,846	3	1,769	-
21xx	流動負債合計		259,388	20	226,862	19
	非流動負債					
2550	負債準備-非流動	四、六.10	33,017	3	32,823	3
2570	遞延所得稅負債	四、六.16	28	-	1,095	-
2600	其他非流動負債		24	-	24	-
25xx	非流動負債合計		33,069	3	33,942	3
2xxx	負債總計		292,457	23	260,804	22
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.11				
3110	普通股股本		362,888	29	362,888	31
	股本合計		362,888	29	362,888	31
3200	資本公積	六.11	49,699	4	49,699	4
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		231,748	19	224,808	19
3320	特別盈餘公積		-	-	8,548	1
3350	未分配盈餘		208,367	17	176,239	15
	保留盈餘合計		440,115	36	409,595	35
3400	其他權益		1,566	-	3,564	-
36xx	非控制權益	六.11	105,407	8	96,941	8
3xxx	權益總計		959,675	77	922,687	78
	負債及權益總計		\$1,252,132	100	\$1,183,491	100

(請參閱合併財務報告附註)



董事長：許宏傑



經理人：廖豐登



會計主管：周翠霞

台灣港建建設有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年七月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇四年度		一〇三年度 (調整後)	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.12、七	\$919,188	100	\$918,267	100
5000	營業成本	四、七	(547,937)	(60)	(579,860)	(63)
5900	營業毛利		371,251	40	338,407	37
6000	營業費用	四、七				
6100	推銷費用		(133,313)	(15)	(125,635)	(14)
6200	管理費用		(132,611)	(14)	(138,026)	(15)
6300	研究發展費用		(4,847)	(1)	(4,888)	-
	營業費用合計		(270,771)	(29)	(268,549)	(29)
6900	營業利益		100,480	11	69,858	8
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.14	11,756	1	16,442	2
7020	其他利益及損失	六.14	15,667	2	4,673	-
	營業外收入及支出合計		27,423	3	21,115	2
7900	稅前淨利		127,903	14	90,973	10
7950	所得稅費用	四、六.16	(20,160)	(2)	(17,605)	(2)
8000	繼續營業單位本期淨利		107,743	12	73,368	8
8200	本期淨利		107,743	12	73,368	8
8300	其他綜合損益	六.15				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(5,798)	(1)	533	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		985	-	(91)	-
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		(219)	-	12,591	-
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		(3,731)	-	1,053	1
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		634	-	(179)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(8,129)	(1)	13,907	1
8500	本期綜合損益總額		\$99,614	11	\$87,275	9
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		96,817		69,375	
8620	非控制權益		10,926		3,993	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		90,213		81,548	
8720	非控制權益		9,401		5,727	
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	六.17				
9710	繼續營業單位淨利		2.67		1.91	

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：許宏傑



經理人：廖豐瑩



會計主管：周翠霞





台灣港建建設有限公司
合併財務報告

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

項 目	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目			非控制權益	權益總額
	股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	總計		
民國103年1月1日餘額	\$362,888	\$49,699	\$214,929	\$29,815	\$184,048	-\$ (8,547)	-\$	\$832,832	\$95,892	\$928,724	
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	274	-	-	274	-	274	
民國103年1月1日重編後餘額	362,888	49,699	214,929	29,815	184,322	-(8,547)	-	833,106	95,892	928,998	
民國102年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	(9,879)	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	9,879	-	(88,908)	-	-	-	-	(88,908)	
普通股現金股利	-	-	-	-	21,267	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	(21,267)	-	-	-	-	-	-	
103年度淨利	-	-	-	-	69,375	-	-	69,375	3,993	73,368	
103年度其他綜合損益	-	-	-	-	62	11,237	874	12,173	1,734	13,907	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	69,437	11,237	874	81,548	5,727	87,275	
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,678)	(4,678)	
民國103年12月31日餘額	\$362,888	\$49,699	\$224,808	\$8,548	\$176,239	\$2,690	\$874	\$825,746	\$96,941	\$922,687	
民國104年1月1日餘額	\$362,888	\$49,699	\$224,808	\$8,548	\$176,239	\$2,690	\$874	\$825,746	\$96,941	\$922,687	
民國103年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	(6,940)	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	6,940	-	(61,691)	-	-	-	-	(61,691)	
普通股現金股利	-	-	-	-	8,548	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	(8,548)	-	-	-	-	-	-	
104年度淨利	-	-	-	-	96,817	-	-	96,817	10,926	107,743	
104年度其他綜合損益	-	-	-	-	(4,606)	1,099	(3,097)	(6,604)	(1,525)	(8,129)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	92,211	1,099	(3,097)	90,213	9,401	99,614	
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(935)	(935)	
民國104年12月31日餘額	\$362,888	\$49,699	\$231,748	-\$	\$208,367	\$3,789	\$(2,223)	\$854,268	\$105,407	\$959,675	

(請參閱合併財務報告附註)



董事長：許宏傑

經理人：廖豐堃



會計主管：周翠霞



項 目	一〇三年度 (調整後)		項 目	一〇四年度 (調整後)	
	金額	金額		金額	金額
營業活動之現金流量：			投資活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$127,903	\$90,973	取得備供出售金融資產	-	(14,652)
調整項目：			取得不動產、廠房及設備	(21,499)	(27,004)
收益費損項目：			處分不動產、廠房及設備	3,439	2,360
折舊費用	35,998	33,886	取得無形資產	(704)	(557)
攤銷費用	(929)	933	存出保證金(增加)減少	(275)	2,820
呆帳費用轉列收入數	-	(2,485)	投資活動之淨現金流出	(19,039)	(37,033)
減損迴轉轉列收入數	(19,000)	-			
利息收入	(7,287)	(8,476)			
股利收入	(2,070)	(1,137)	籌資活動之現金流量：		
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(2,001)	(1,042)	發放現金股利	(61,691)	(88,908)
收益費損項目合計	4,711	21,679	籌資活動之淨現金流出	(61,691)	(88,908)
與營業活動相關之資產/負債變動數：					
應收票據(增加)減少	(11,024)	77	匯率變動對現金及約當現金之影響	1,217	4,584
應收帳款減少(增加)	49,465	(43,547)	本期現金及約當現金增加(減少)數	112,567	(79,187)
應收帳款-關係人減少(增加)	8,058	(7,420)	期初現金及約當現金餘額	545,868	625,055
其他應收款減少	1,415	4,897	期末現金及約當現金餘額	\$658,435	\$545,868
其他應收關係人款減少	-	10			
存貨減少	2,766	19,972			
預付款項(增加)減少	(5,201)	1,026			
其他流動資產減少(增加)	806	(441)			
應付票據減少	(137)	(719)			
應付帳款減少	(24,634)	(14,514)			
應付帳款-關係人(減少)增加	(1,354)	1,015			
其他應付款減少	7,986	(9,983)			
其他應付關係人款減少	(2,141)	(3,268)			
其他流動負債增加(減少)	37,077	(2,313)			
負債準備減少	(5,604)	(2,531)			
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	57,478	(57,739)			
營運產生之現金流入	190,092	54,913			
收取之利息	6,397	8,813			
收取之股利	2,070	1,137			
支付之所得稅	(6,479)	(22,693)			
營業活動之淨現金流入	192,080	42,170			



(請參閱合併財務報告附註)



經理人：廖豐榮



董事長：許宏傑



會計主管：周翠霞

《附件五》 個體財務報表暨會計師查核報告



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
www.ey.com/tw

會計師查核報告

台灣港建股份有限公司 公鑒：

台灣港建股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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財務報表表示意見。上開個體財務報表之被投資公司中，有關 Hong Kong Taiwan Kong King Limited 之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關 Hong Kong Taiwan Kong King Limited 財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日對 Hong Kong Taiwan Kong King Limited 採用權益法之投資分別為新台幣 163,231 千元及新台幣 162,119 千元，分別占資產總額之 15% 及 17%，民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日對 Hong Kong Taiwan Kong King Limited 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣(147)千元及新台幣 8,033 千元，分別占稅前淨利之 (0.1)% 及 10%，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份額分別為(5,042)千元及(1,659)千元，分別佔其他綜合損益淨額之 76% 及(14)%。

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，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師查核結果及其他會計師之查核報告，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，足以允當表達台灣港建股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安永聯合會計師事務所

金管會核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(90)台財證(六)第 100690 號

金管證六字第 0950104133 號

傅文芳

傅文芳



會計師：

林麗鳳

林麗鳳



中華民國一〇五年三月二十二日



台灣證券交易所
信託部

民國一〇四年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日 (調整後)	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六.1、十二	\$386,550	35	\$290,569	30
1150	應收票據淨額	四、六.3、十二	3,395	1	1,915	-
1170	應收帳款淨額	四、六.4、十二	121,910	11	117,557	12
1180	應收帳款-關係人淨額	六.4、七、十二	2,287	-	9,684	1
1200	其他應收款	十二	2,929	-	3,450	1
1210	其他應收款-關係人	七、十二	5,901	1	3,251	-
1220	當期所得稅資產		16	-	78	-
130x	存貨	四、六.5	22,467	2	29,325	3
1410	預付款項		20,961	2	2,201	-
1470	其他流動資產		1,513	-	1,885	-
11xx	流動資產合計		567,929	52	459,915	47
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產-非流動	四、六.2、十二	11,973	1	15,705	2
1550	採用權益法之投資	四、六.6	304,744	28	292,940	30
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7	174,818	16	177,630	18
1760	投資性不動產淨額	四、六.8	20,062	2	17,842	2
1780	無形資產	四、六.9	460	-	460	-
1840	遞延所得稅資產	四、六.16	16,223	1	13,335	1
1900	其他非流動資產	四、十二	4,904	-	4,670	-
15xx	非流動資產合計		533,184	48	522,582	53
1xxx	資產總計		\$1,101,113	100	\$982,497	100

(請參閱個體財務報告附註)



董事長：許宏傑



經理人：廖豐瑩



會計主管：周翠霞



台北市政府
信託產業局(信託)

民國一〇四年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日 (調整後)	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
2150	流動負債					
2170	應付票據	十二	\$38	-	\$174	-
2180	應付帳款	十二	56,440	5	47,377	5
2200	應付帳款-關係人	七、十二	49,187	4	18,004	2
2220	其他應付款	十二	60,551	6	57,176	6
2230	其他應付款項-關係人	七、十二	290	-	410	-
2300	當期所得稅負債	四	12,101	1	-	-
21xx	其他流動負債		36,834	3	1,203	-
	流動負債合計		215,441	19	124,344	13
	非流動負債					
2550	負債準備-非流動	四	31,352	3	31,435	3
2570	遞延所得稅負債	四、六、16	28	-	948	-
2600	其他非流動負債		24	-	24	-
25xx	非流動負債合計		31,404	3	32,407	3
2xxx	負債總計		246,845	22	156,751	16
	權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六、11				
	股本合計					
3200	資本公積		362,888	33	362,888	37
3300	保留盈餘	六、11	362,888	33	362,888	37
	資本公積		49,699	5	49,699	5
3310	法定盈餘公積		231,748	21	224,808	23
3320	特別盈餘公積		-	-	8,548	1
3350	未分配盈餘		208,367	19	176,239	18
	保留盈餘合計		440,115	40	409,595	42
3400	其他權益		1,566	-	3,564	-
3xxx	權益總計		854,268	78	825,746	84
	負債及權益總計		\$1,101,113	100	\$982,497	100

(請參閱個體財務報告附註)



董事長：許宏傑



經理人：廖豐登



會計主管：周翠霞

台灣港建股份有限公司

繼續營業單位

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇四年度		一〇三年度 (調整後)	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.12、七	\$666,855	100	\$600,127	100
5000	營業成本	四、七	(415,507)	(62)	(377,499)	(63)
5900	營業毛利		251,348	38	222,628	37
6000	營業費用	四、七				
6100	推銷費用		(133,313)	(20)	(125,635)	(21)
6200	管理費用		(49,340)	(8)	(45,173)	(7)
	營業費用合計		(182,653)	(28)	(170,808)	(28)
6900	營業利益		68,695	10	51,820	9
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.14	9,332	2	13,822	2
7020	其他利益及損失	六.14	21,223	3	6,662	1
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 損益之份額		11,848	2	11,402	2
	營業外收入及支出合計		42,403	7	31,886	5
7900	稅前淨利		111,098	17	83,706	14
7950	所得稅費用	四、六.16	(14,281)	(2)	(14,331)	(2)
8000	繼續營業單位本期淨利		96,817	15	69,375	12
8200	本期淨利		96,817	15	69,375	12
8300	其他綜合損益	六.15				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫精算(損失)利益		(5,507)	(1)	(5)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		901	-	67	-
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		8,947	1	12,453	2
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		(3,731)	-	1,053	-
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合 損益之份額		(7,848)	(1)	(1,216)	-
8399	與可能重分類至損益之項目之所得稅		634	-	(179)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(6,604)	(1)	12,173	2
8500	本期綜合損益總額		\$90,213	14	\$81,548	14
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	六.17			1.91	
9710	繼續營業單位淨利		2.67			

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：許宏傑



經理人：廖豐瑩



會計主管：周翠霞





台灣光華股份有限公司

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

項 目	股本	資本公積	保 留 盈 餘		未分配盈餘	其他權益項目		權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積		國外營運機構財務報告換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	
民國103年1月1日餘額	\$362,888	\$49,699	\$214,929	\$29,815	\$184,048	\$(8,547)	\$-	\$832,832
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	274	-	-	274
民國103年1月1日重編後餘額	362,888	49,699	214,929	29,815	184,322	(8,547)	-	833,106
民國102年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	(9,879)	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	9,879	-	(88,908)	-	-	(88,908)
普通股現金股利	-	-	-	-	21,267	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(21,267)	-	-	-	-
103年度淨利(調整後)	-	-	-	-	69,375	-	-	69,375
103年度其他綜合損益(調整後)	-	-	-	-	62	11,237	874	12,173
本期綜合損益總額	-	-	-	-	69,437	11,237	874	81,548
民國103年12月31日餘額	\$362,888	\$49,699	\$224,808	\$8,548	\$176,239	\$2,690	\$874	\$825,746
民國104年1月1日餘額	\$362,888	\$49,699	\$224,808	\$8,548	\$176,239	\$2,690	\$874	\$825,746
民國103年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	(6,940)	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	6,940	-	(61,691)	-	-	(61,691)
普通股現金股利	-	-	-	-	8,548	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(8,548)	-	-	-	-
104年度淨利	-	-	-	-	96,817	-	-	96,817
104年度其他綜合損益	-	-	-	-	(4,606)	1,099	(3,097)	(6,604)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	92,211	1,099	(3,097)	90,213
民國104年12月31日餘額	\$362,888	\$49,699	\$231,748	\$-	\$208,367	\$3,789	\$(2,223)	\$854,268

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：許宏傑



經理人：廖豐瑩



會計主管：周翠霞





民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

項 目	一〇三年度 (調整後)		一〇四年度 (調整後)	
	金額	金額	金額	金額
營業活動之現金流量：				
本期稅前淨利	\$111,098	\$83,706	-	(14,652)
調整項目：			(2,194)	(24,597)
收益費損項目：			3,119	2,040
折舊費用	20,554	19,130	(340)	(236)
呆帳費用轉列收入數	340	367	(76)	-
減損迴轉轉列收入數	-	(2,000)	(159)	2,505
利息收入	(19,000)	-	350	(34,940)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 利益之份額	(11,848)	(11,402)		
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,886)	(869)		
收益費損項目合計	(16,616)	901		
與營業活動相關之資產/負債變動數：				
應收票據增加	(1,480)	(95)	(61,691)	(88,908)
應收帳款減少(增加)	(4,353)	(2,524)	(61,691)	(88,908)
應收帳款-關係人減少(增加)	7,396	(6,985)		
其他應收款(增加)減少	(218)	1,482		
其他應收關係人款增加	(2,650)	(1,890)		
存貨減少	6,858	5,356		
預付款項(增加)減少	(18,760)	1,583		
其他流動資產減少(增加)	372	(117)		
應付票據(減少)增加	(136)	34		
應付帳款增加(減少)	9,064	(26,380)		
應付帳款-關係人增加	31,183	7,233		
其他應付款增加(減少)	3,375	(19,832)		
其他應付關係人款減少	(120)	(2,681)		
其他流動負債增加(減少)	35,631	(908)		
負債準備減少	(5,379)	(2,202)		
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	60,783	(47,926)	95,981	(98,086)
營運產生之現金流入	155,265	36,681	290,569	388,655
收取之利息	5,514	4,662	\$386,550	\$290,569
收取之股利	935	4,678		
支付之所得稅	(4,392)	(20,259)		
營業活動之淨現金流入	157,322	25,762		
投資活動之現金流量：				
取得備供出售金融資產				
取得不動產、廠房及設備				
處分不動產、廠房及設備				
取得無形資產				
預付設備款增加				
存出保證金(增加)減少				
投資活動之淨現金流入(出)				
籌資活動之現金流量：				
發放現金股利				
籌資活動之淨現金流出				
本期現金及約當現金增加(減少)數				
期初現金及約當現金餘額				
期末現金及約當現金餘額				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：許宏傑

經理人：廖豐登

會計主管：周翠霞

