

根基營造股份有限公司
中華民國一一三年股東常會議事錄

日期：中華民國一一三年五月二十九日(星期三)上午九時整

地點：台北市和平東路三段131號(本公司一樓大廳)

召開方式：實體股東會

出席股數：出席股東及委託代理人所代表之出席股份總數共計86,850,205股(含以電子投票方式行使表決權股數5,212,854股)，占本公司已發行股份總數120,721,599股之71.94%。

出席董事：袁董事長藹維、黃獨立董事宏進(審計委員會召集人)、陳董事俊明、黃董事義芳、梁董事穗昌

列席人員：安侯建業聯合會計師事務所 韓會計師沂璉 范資深副總錦華
張律師竹君 卓律師家立 張會計主管芳嘉

主席：袁董事長藹維

記錄：吳宜娟

宣布開會：大會報告出席股東及委託代理人所代表之出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

主席致詞：略。

一、報告事項：

- (一)本公司一一二年度營業報告。(請參閱議事手冊)
- (二)本公司一一二年度審計委員會審查報告。(請參閱議事手冊)
- (三)本公司一一二年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。(請參閱議事手冊)
- (四)本公司為他人背書保證情形報告。(請參閱議事手冊)
- (五)本公司一一二年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：

- 一、依據本公司章程第22條規定辦理。
- 二、經一一三年三月十二日第十二屆第六次董事會決議發放一一二年度現金股利計新臺幣482,886,396元(本公司總發行股數計120,721,599股，可參與股利分配計120,721,599股，每股約新臺幣4元)，現金股利分派金額計算至新台幣元為止，元以下捨去，分配

未滿一元之畸零款合計數計入本公司之其他收入。

三、股東現金股利之除息基準日及發放日授權董事長另訂之。若因主管機關調整或本公司買回公司股份等因素，影響流通在外股份數量變動，致使股東配息比率發生變動而需修正時，授權董事長全權處理。

二、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一一二年度營業報告書及財務報表，提請承認案。

說明：

- 一、本公司一一二年度合併及個體資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表等業已編製完竣，經安侯建業聯合會計師事務所韓沂璉、曾國揚會計師查核簽證竣事，連同營業報告書業經審計委員會審查完竣在案，依法提請股東常會承認。
- 二、一一二年度營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件。
- 三、謹提請 承認。

決議：本議案投票表決時，出席股東表決權數86,850,205權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：85,160,458權 (含電子投票權數4,612,136權)	98.05%
反對權數：16,383權 (含電子投票權數16,383權)	0.01%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：1,673,364權 (含電子投票權數584,335權)	1.92%

本案經表決通過。

第二案

董事會提

案由：本公司一一二年度盈餘分配，提請承認案。

說明：

- 一、本案業經一一三年三月十二日第十二屆第六次董事會決議通過在案。
- 二、本公司期初未分配盈餘1,323,093,212元，加上112年度稅後淨利990,344,971元及加計確定福利計畫之再衡量數本期變動數591,669元、

提列法定盈餘公積99,093,664元後，本期可供分配盈餘為2,214,936,188元，擬分配507,030,716元為股東紅利，其中現金股利482,886,396元，發放至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數計入本公司之其他收入；另配發股東股票股利24,144,320元。

三、本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除權、除息基準日及其他相關事宜。

四、若俟後因主管機關調整或本公司買回公司股份等因素，影響流通在外股份數量，致股東配股及配息比率發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

五、一一二年度盈餘分配表，請參閱附件。

六、謹提請 承認。

決議：本議案投票表決時，出席股東表決權數86,850,205權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：85,299,866權 (含電子投票權數4,751,544權)	98.21%
反對權數：55,068權 (含電子投票權數55,068權)	0.06%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：1,495,271權 (含電子投票權數406,242權)	1.72%

本案經表決通過。

三、討論事項

第一案

董事會提

案由：辦理一一二年度盈餘轉增資發行新股，提請討論案。

說明：

- 一、為擴展業務與健全財務結構，擬以一一二年度可供分配盈餘中提撥股東紅利新台幣24,144,320元辦理盈餘轉增資，發行普通股2,414,432股，每股面額新台幣10元。
- 二、本次盈餘轉增資發行新股，按配發基準日股東名冊記載之股東及其股份持有比例，每仟股無償配發新股20股，配發不足一股之畸零股，得由股東自停止過戶日起5日內，至本公司股務代理機構辦理拼湊，逾期未拼湊或拼湊後仍不足之畸零股，按面額折發現金(元以下捨去)，其畸零股股份則授權董事長洽特定人按面額承購之。凡參加帳簿劃撥配

發股票之股東，其未滿一股之畸零股款，將做為處理集保帳簿劃撥之費用。

三、 本次增資發行之新股，其權利義務與原已發行普通股份相同。

四、 配發新股之增資基準日、發放日及其他相關事宜，俟股東常會決議通過經呈報主管機關核准後，授權董事會另訂之。於配股基準日前，如因主管機關調整或本公司買回公司股份等因素，影響流通在外股份數量，致股東配股比率發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

五、 謹提請 公決。

決議：本議案投票表決時，出席股東表決權數86,850,205權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：85,334,095權 (含電子投票權數4,785,773權)	98.25%
反對權數：19,645權 (含電子投票權數19,645權)	0.02%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：1,496,465權 (含電子投票權數407,436權)	1.72%

本案經表決通過。

第二案

董事會提

案由：解除董事競業禁止之限制案。

說明：

一、依公司法第二〇九條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

二、本公司董事陳俊明於本公司有投資或有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，爰依公司法規定，擬請股東會同意解除陳俊明董事之競業禁止限制，以擔任頂天營造有限公司董事長一職。

三、 謹提請 公決。

決議：本議案投票表決時，出席股東表決權數86,850,205權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：85,157,294權 (含電子投票權數4,608,972權)	98.05%

反對權數：116,827權 (含電子投票權數116,827權)	0.13%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：1,576,084權 (含電子投票權數487,055權)	1.81%

本案經表決通過。

四、臨時動議：無。

五、散會：由主席宣布散會。

【本次股東常會議事錄依公司法第183條第4項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言暨公司答覆，惟仍以會議現場所錄影音為準。】

本次股東會無股東提問。

附件

一一二年度營業報告書

一、經營方針

本公司秉持「誠信、品質、服務、創新、永續」之經營理念，務實經營、深耕承攬本業，致力於優質營建服務業，專注工程品質管理，並將營建管理知識結合科技工具，持續精進技術工法整合，以確保工程之品質、成本、進度及安衛等四大核心領域的競爭力，提供業主更高價值服務並帶領包商技術升級。

本公司承攬本業將維持爭取高技術性與高附加價值的工程標案目標，持續採多元化接案及中長線業務佈局的策略，並鎖定爭取科技廠擴增設廠、軌道經濟投資開發等標案為主要營收及獲利動能，透過優良包商爭取更具高競爭優勢、符合社會發展趨勢之案源，落實利益共享及共同成長之理念，期以成為優質業主的長期合作夥伴。

配合國家訂定2050淨零轉型目標，本公司優於法規於112年完成全數工程碳盤查及第三方驗證，更領銜國內營造業首度將「上下游價值鏈排放」納入盤查範圍，藉由供應商大會、與臺灣營建研究院共享並研析盤查數據，擴大產官學界三方合作，逐步朝綠色工程邁進。同時，積極參與國內公共工程、軌道建設、社會住宅興建，擘劃永續城市藍圖。追求經濟成長之餘，亦照見社會所需，以「繕循環計畫」持續投入弱勢與偏鄉家屋修繕，以營建工程所長為社會共融豎立最佳典範。為凝聚全員永續意識與完善員工福利，本公司是響應經濟部北水局「合理化施肥專案」首家企業，認購有機農產與同仁及社福單位共享，也為水源保護盡一份心力。

二、營業概況

因國際建材大廠減產，且國內建築業者採綠色工程衍生額外建築成本，加上缺工問題難以解決，相對工、料成本雙漲，但本公司因工程組合調整，獲利仍佳。113年由於政府擴大公共建設力道及全球經濟復甦，公部門、廠辦和商辦建設需求看好，僅住宅建設需求相對疲弱，故預期整體建築工程需求將上升。

本公司透過採購彈性、發包拆分等政策因應短期工、料調度衝擊，而針對投標評估與開工動向轉趨向謹慎保守，除消化在手案量之外，並全力爭取高競爭優勢之建築、道路橋樑工程，擴展軌道、隧道及尖端科技廠房等案源，創造新興業績及提升公司價值。

三、營業計畫實施成果：

112年全年承攬共30個工程，承攬額達 610億元，其中新承攬或簽約包括大成集團企業總部、台積電 AP5B、AP6B、F18 公 25 土方運棄、F22P1-SUPPORT、聯發科技銅鑼園區廠房及冠德台中G5案等工程，合約金額約 83億元；完工結算包括台積電F18、AP6B、零廢中心等廠辦工程、南門大樓暨市場改建統包案及冠德安沐居等住宅工程，合約金額約 91億元。

於112年度依在手案量之全程營運進度認列之合併營業收入為 142.92億元，較111年度的 142.05億元，略為成長 0.61%；本期合併稅後淨利方面為 9.9億元，較111年的 10.48億元，減少 5.5%。

四、營業收支預算執行情形

112年度合併營業收入項目包括工程收入及營業外收入，總數為 143.67億元，較111年度增加 0.96億元、成長 0.67%，其中工程收入佔比依工期推進投入達成穩定營收規模之目標。

112年度合併營業支出項目總數為 131.15億元，包括工程成本、營業費用及營業外支出，較111年度增加 1.7億元、成長 1.31%。

五、獲利能力分析

本公司承攬個案規模及業績穩定成長，依約取得資金充實入帳，合併營業活動淨現金流入 12.15億元，合併投資及籌資活動淨現金流出 9.01億元，合併現金流量較111年度為淨流出 6.08億元，整體營業狀況與111年度相當，合併淨利 9.9億元，每股盈餘 8.2元。

六、研究發展狀況

於112年度除持續提升雲端服務及資訊安全之風險管理外，並延續運用科技工具強化安全管理能力，將職業安全衛生數位轉型，以降低職業災害可能性；為提升競爭力，除有關施作工法(工序)之改進發展、BIM技術平台及3D計量圖像應用、AI技術之判圖軟體合作等，創造縮短工期、改良工法、減少

污染及提高效率的工作流程、並以創新科技的工作方式進行研究與精進，達到「提高品質、增進效率、降低成本、提升形象」等目的。

展望未來，發展目標，將持續基於集團推動ESG、溫室氣體減量、循環經濟的理念，以BIM資料庫及技術為基礎，進行跨部門合作，致力達到企業減碳減廢、節省資源的目的，以減碳降排及便利生活為目標，創造更美好的未來。

董事長：袁藹維  經理人：黃義芳  陳俊明  會計主管：張芳嘉 

附件

根基營造股份有限公司審計委員會審查報告書

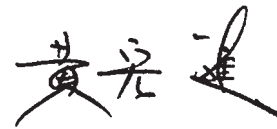
茲准

董事會造送本公司民國一一二年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所韓沂璉、曾國禔會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配表等，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條之四及公司法第二一九條之規定備具報告書，報請 鑒核。

此 上

根基營造股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：黃宏進



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 二 日

附件



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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

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

會計師查核報告

根基營造股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

根基營造股份有限公司及其子公司(根基集團)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達根基集團民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與根基集團保持超然獨立，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，對根基集團民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：
工程合約

有關工程合約之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入之認列；有關工程合約之估計總合約成本評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；收入認列之說明及其累計已發生成本請詳合併財務報告附註六(十六)客戶合約之收入。



關鍵查核事項之說明：

工程合約之預計總成本涉及管理階層之高度判斷，根基集團係依完工百分比法認列工程收入與成本，而完工程度則係依據截至財務報導日已發生成本佔預計總成本計算之。完工程度之衡量可能造成損益認列時點及當期財務報表之重大差異。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 1.瞭解估計總成本評估之內部作業程序，並抽查重大工程之估計總成本，其評估流程與內部作業程序之一致性。
- 2.針對本期重大新增及重大修改估計總成本之工程，抽查經專案管理部核准之預估總成本，包含當期追加減工程及重大計價工程之佐證文件。
- 3.取得當期之成本費用明細，執行相關證實程序，包括當期成本發生數抽核至相關憑證，確認當期投入成本已適當入帳。

其他事項

根基營造股份有限公司已編製民國一一二年及一一一年度之個體財務報告，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告之責任

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

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

根基集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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

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

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



- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對根基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，以及使根基集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致根基集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對根基集團民國一一二年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：
韓沂建
曾興揚



證券主管機關：金管證審字第1090332798號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民國 一 一 三 年 三 月 十 二 日



根基營造股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112.12.31		111.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一)及(十九))	\$ 5,262,388	42	4,947,697	42
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)及(十九))	76,900	1	63,471	1
1140	合約資產－流動(附註六(十六)及七)	3,403,415	27	1,881,176	16
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(四)、(十六)及(十九))	940,572	7	1,893,905	16
1180	應收票據及帳款－關係人淨額(附註六(十六)、(十九)及七)	705,505	6	574,551	5
1410	預付款項	208,974	2	143,412	1
1470	其他流動資產	35,543	-	52,072	-
1476	其他金融資產－流動(附註六(十九)及八)	1,186,304	9	1,589,810	14
		11,819,601	94	11,146,094	95
非流動資產：					
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	16,131	-	14,392	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三)及(十九))	461,751	5	349,275	3
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	158,824	1	160,593	2
1755	使用權資產(附註六(七))	25,398	-	16,611	-
1760	投資性不動產淨額(附註六(八)及八)	48,457	-	48,689	-
1780	無形資產	1,513	-	-	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十三))	40,676	-	40,683	-
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(十二))	6,947	-	5,820	-
1980	其他金融資產－非流動(附註六(十九))	5,597	-	16,535	-
		765,294	6	652,598	5
資產總計		\$ 12,584,895	100	11,798,692	100
負債及權益					
流動負債：					
	短期借款(附註六(九)、(十九)及八)	\$ 100,000	1	485,000	4
	合約負債－流動(附註六(十六)及七)	2,103,184	17	1,533,575	13
	應付票據(附註六(十九))	260,564	2	343,358	3
	應付帳款(附註六(十九))	4,480,323	36	4,391,029	37
	其他應付款(附註六(十二)、(十九)及七)	351,347	3	381,350	3
	本期所得稅負債	259,824	2	270,695	3
	其他流動負債(附註六(十九))	30,772	-	11,150	-
		7,586,014	61	7,416,157	63
非流動負債：					
	保固之長期負債準備(附註六(十))	181,670	1	183,236	2
	其他非流動負債(附註六(十九))	11,314	-	12,868	-
		192,984	1	196,104	2
		7,778,998	62	7,612,261	65
負債總計					
		1,207,216	10	1,166,392	10
		518,634	4	518,540	4
		2,838,079	22	2,372,019	20
		241,744	2	129,294	1
		4,805,673	38	4,186,245	35
		224	-	186	-
		4,805,897	38	4,186,431	35
		\$ 12,584,895	100	11,798,692	100
歸屬於母公司業主之權益(附註六(十四))：					
	普通股股本	1,207,216	10	1,166,392	10
	資本公積	518,634	4	518,540	4
	保留盈餘	2,838,079	22	2,372,019	20
	其他權益	241,744	2	129,294	1
		4,805,673	38	4,186,245	35
歸屬於母公司業主之權益合計					
		224	-	186	-
		4,805,897	38	4,186,431	35
		\$ 12,584,895	100	11,798,692	100



董事長：袁錦維



經理人：黃義芳



陳俊明



會計主管：張芳嘉

根基營造股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十一)、(十六)及七)	\$ 14,292,411	100	14,204,563	100
5000	營業成本(附註六(十二)及十二)	12,785,961	89	12,604,056	89
	營業毛利	1,506,450	11	1,600,507	11
	營業費用：				
6200	管理費用(附註六(十二)、(十七)、七及十二)	336,504	2	318,435	2
	營業淨利	1,169,946	9	1,282,072	9
	營業外收入及支出：				
7100	利息收入(附註六(十八))	51,675	-	22,872	-
7010	其他收入(附註六(十八))	22,630	-	43,294	-
7020	其他利益及損失(附註六(十八))	13,255	-	(17,516)	-
7050	財務成本(附註六(十八))	(4,364)	-	(4,223)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(五))	1,739	-	(728)	-
		84,935	-	43,699	-
	繼續營業部門稅前淨利	1,254,881	9	1,325,771	9
7950	減：所得稅費用(附註六(十三))	264,524	2	277,835	2
	本期淨利	990,357	7	1,047,936	7
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	592	-	2,836	-
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	112,476	1	(99,926)	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	113,068	1	(97,090)	-
	本期綜合損益總額	\$ 1,103,425	8	950,846	7
	本期淨利歸屬於：				
	母公司業主	\$ 990,345	7	1,047,933	7
8620	非控制權益	12	-	3	-
		\$ 990,357	7	1,047,936	7
	綜合損益總額歸屬於：				
	母公司業主	\$ 1,103,387	8	950,866	7
	非控制權益	38	-	(20)	-
		\$ 1,103,425	8	950,846	7
	每股盈餘(元)(附註六(十五))				
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 8.20		8.68	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$ 8.11		8.56	

董事長：袁藹維



經理人：黃義芳



陳俊明



會計主管：張芳嘉



根基營造股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益									
股 本		保留盈餘				其他權益項目			
		資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	合計	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益			
普通股	股本					歸屬於母公司業主		非控制權益	權益總計
	\$ 1,060,357	518,401	345,082	1,357,896	1,702,978	229,197	3,510,933	206	3,511,139
	-	-	-	1,047,933	1,047,933	-	1,047,933	3	1,047,936
	-	-	-	2,836	2,836	(99,903)	(97,067)	(23)	(97,090)
	-	-	-	1,050,769	1,050,769	(99,903)	950,866	(20)	950,846
	-	-	73,890	(73,890)	-	-	-	-	-
	-	-	-	(275,693)	(275,693)	-	(275,693)	-	(275,693)
	106,035	-	-	(106,035)	(106,035)	-	-	-	-
	-	139	-	-	-	-	139	-	139
	1,166,392	518,540	418,972	1,953,047	2,372,019	129,294	4,186,245	186	4,186,431
	-	-	-	990,345	990,345	-	990,345	12	990,357
	-	-	-	592	592	112,450	113,042	26	113,068
	-	-	-	990,937	990,937	112,450	1,103,387	38	1,103,425
	-	-	105,077	(105,077)	-	-	-	-	-
	-	-	-	(484,053)	(484,053)	-	(484,053)	-	(484,053)
	40,824	-	-	(40,824)	(40,824)	-	-	-	-
	-	94	-	-	-	-	94	-	94
	\$ 1,207,216	518,634	524,049	2,314,030	2,838,079	241,744	4,805,673	224	4,805,897

民國一〇一一年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

普通股股票股利

逾期未領取之現金股利

民國一〇一一年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

普通股股票股利

逾期未領取之現金股利

民國一〇一二年三月三十一日餘額

董事長：袁藹維



經理人：黃義芳



陳俊明



會計主管：張芳嘉



根基營造股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,254,881	1,325,771
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	37,133	17,435
攤銷費用	382	-
強制透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(13,261)	17,251
利息費用	4,364	4,223
利息收入	(51,675)	(22,872)
股利收入	(22,583)	(33,312)
採用權益法認列之關聯企業及合資(利益)損失之份額	(1,739)	728
收益費損項目合計	(47,379)	(16,547)
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(168)	-
合約資產(增加)減少	(1,522,239)	277,870
應收票據及帳款減少(增加)	953,333	(889,043)
應收票據及帳款－關係人(增加)減少	(130,954)	245,458
預付款項增加	(73,787)	(58,428)
其他流動資產減少(增加)	16,529	(5,453)
其他金融資產減少(增加)	413,036	(1,276,454)
淨福利確定資產-非流動增加	(1,127)	(3,382)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(345,377)	(1,709,432)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	569,609	1,088,918
應付票據(減少)增加	(82,794)	59,467
應付帳款增加	89,294	248,588
其他應付款(減少)增加	(29,732)	86,031
負債準備(減少)增加	(1,566)	1,610
其他流動負債增加(減少)	13,630	(10,269)
淨確定福利負債增加	592	2,836
其他非流動負債減少	(1,461)	(501)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	557,572	1,476,680
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	212,195	(232,752)
調整項目合計	164,816	(249,299)
營運產生之現金流入	1,419,697	1,076,472
收取之利息	53,209	18,584
收取之股利	22,583	33,312
支付之利息	(4,541)	(4,003)
支付之所得稅	(275,471)	(194,878)
營業活動之淨現金流入	1,215,477	929,487
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(15,164)	(21,109)
取得無形資產	(458)	-
其他金融資產(增加)減少	(43)	6,873
投資活動之淨現金流出	(15,665)	(14,236)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	430,000	945,000
短期借款減少	(815,000)	(660,000)
應付短期票券增加	100,000	50,000
應付短期票券減少	(100,000)	(50,000)
租賃本金償還	(16,068)	(1,773)
發放現金股利	(484,053)	(275,693)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(85,121)	7,534
本期現金及約當現金增加數	314,691	922,785
期初現金及約當現金餘額	4,947,697	4,024,912
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,262,388	4,947,697

董事長：袁藹維



經理人：黃義芳



陳俊明



會計主管：張芳嘉





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

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

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

會計師查核報告

根基營造股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

根基營造股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達根基營造股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與根基營造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，對根基營造股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

工程合約

有關建造合約之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入認列；有關建造合約之估計總合約成本評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；收入認列之說明及其累計已發生成本，請詳個體財務報告附註六(十五)客戶合約之收入。



關鍵查核事項之說明：

工程合約之預計總成本涉及管理階層之高度判斷，根基營造股份有限公司係依完工百分比法認列工程收入與成本，而完工程度則係依據截至財務報導日已發生成本佔預計總成本計算之。完工程度之衡量可能造成損益認列時點及當期財務報表之重大差異。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 1.瞭解估計總成本評估之內部作業程序，並抽查重大工程之估計總成本，其評估流程與內部作業程序之一致性。
- 2.針對本期重大新增及重大修改估計總成本之工程，抽查經專案管理部核准之預估總成本，包含當期追加減工程及重大計價工程之佐證文件。
- 3.取得當期之成本費用明細，執行相關證實程序，包括當期成本發生數抽核至相關憑證，確認當期投入成本已適當入帳。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估根基營造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根基營造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。

根基營造股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對根基營造股份有限公司民國一一二年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：
韓沂堯
曾鼎揚



證券主管機關：金管證審字第1090332798號

核准簽證文號：金管證六字第0940129108號

民國 一 一 三 年 三 月 十 二 日



振華營造股份有限公司

資產負債表

民國一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112.12.31		111.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一)及(十八))	\$ 4,970,473	40	4,690,359	40
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)、(十五)及(十八))	940,572	8	1,893,905	16
1180	應收票據及帳款－關係人淨額(附註六(十五)、(十八)及七)	699,222	6	570,121	5
1140	合約資產－流動(附註六(十五)及七)	3,362,547	27	1,841,624	16
1410	預付款項	208,315	2	139,944	1
1470	其他流動資產	34,140	-	49,170	-
1476	其他金融資產－流動(附註六(十八)及七)	1,185,858	9	1,589,682	14
		11,401,127	92	10,774,805	92
非流動資產：					
1518	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資(附註六(二)及(十八))	21,368	-	16,060	-
1550	採用權益法之投資(附註六(四))	812,402	7	663,263	7
1600	不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	149,261	1	150,955	1
1755	使用權資產(附註六(六))	21,620	-	12,680	-
1760	投資性不動產淨額(附註六(七)及八)	48,457	-	48,689	-
1780	無形資產	1,513	-	-	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十二))	39,651	-	39,717	-
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(十一))	6,947	-	5,820	-
1980	其他金融資產－非流動(附註六(十八))	5,597	-	16,534	-
	非流動資產合計	1,106,816	8	953,718	8
	資產總計	\$ 12,507,943	100	11,728,523	100
負債及權益					
流動負債：					
	短期借款(附註六(八)、(十八)及八)	2100			
	合約負債－流動(附註六(十五)及七)	2130			
	應付票據(附註六(十八)及七)	2150			
	應付帳款(附註六(十八)及七)	2170			
	其他應付款(附註六(十一)、(十八)及七)	2200			
	本期所得稅負債	2230			
	其他流動負債(附註六(十八))	2300			
		7,517,530	60	7,354,546	62
非流動負債：					
	係固之長期負債準備(附註六(九))	2552			
	其他非流動負債(附註六(十八))	2600			
		184,740	2	187,732	2
		7,702,270	62	7,542,278	64
負債總計					
		1,207,216	9	1,166,392	10
		518,634	4	518,540	5
		2,838,079	23	2,372,019	20
		241,744	2	129,294	1
		4,805,673	38	4,186,245	36
	負債及權益總計	\$ 12,507,943	100	11,728,523	100

董事長：袁緒維



經理人：黃義芳



陳俊明



會計主管：張芳嘉



根基營造股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十)、(十五)及七)	\$ 14,219,639	100	14,175,364	100
5000 營業成本(附註六(十一)、(十六)、七及十二)	12,728,064	90	12,588,653	89
營業毛利	1,491,575	10	1,586,711	11
營業費用：				
6200 管理費用(附註六(十一)、(十六)、七及十二)	326,473	2	306,833	2
	326,473	2	306,833	2
營業淨利	1,165,102	8	1,279,878	9
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(十七))	48,769	-	21,635	-
7010 其他收入(附註六(十七))	1,011	-	11,355	-
7020 其他利益及損失(附註六(十七))	(6)	-	(265)	-
7050 財務成本(附註六(十七))	(4,295)	-	(4,152)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	41,997	-	13,704	-
	87,476	-	42,277	-
繼續營業部門稅前淨利	1,252,578	8	1,322,155	9
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	262,233	2	274,222	2
本期淨利	990,345	6	1,047,933	7
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	592	-	2,836	-
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	112,450	1	(99,903)	(1)
	113,042	1	(97,067)	(1)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	113,042	1	(97,067)	(1)
本期綜合損益總額	\$ 1,103,387	7	950,866	6
每股盈餘(元)(附註六(十四))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 8.20		8.68	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 8.11		8.56	

董事長：袁藹維



經理人：黃義芳



陳俊明



會計主管：張芳嘉



根基營造股份有限公司

權益變動表

民國一一年一月一日至一二年三月三十一日

單位：新台幣千元

其他權益項目	保留盈餘					權益總計
	股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	合計	
普通股	1,060,357	518,401	345,082	1,357,896	1,702,978	3,510,933
本期淨利	-	-	-	1,047,933	1,047,933	1,047,933
本期其他綜合損益	-	-	-	2,836	2,836	(97,067)
本期綜合損益總額	-	-	-	1,050,769	1,050,769	950,866
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	73,890	(73,890)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(275,693)	(275,693)	(275,693)
普通股股票股利	106,035	-	-	(106,035)	(106,035)	-
逾期未領取之現金股利	-	139	-	-	-	139
民國一一年一月一日餘額	1,166,392	518,540	418,972	1,953,047	2,372,019	4,186,245
本期淨利	-	-	-	990,345	990,345	990,345
本期其他綜合損益	-	-	-	592	592	112,450
本期綜合損益總額	-	-	-	990,937	990,937	1,103,387
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	105,077	(105,077)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(484,053)	(484,053)	(484,053)
普通股股票股利	40,824	-	-	(40,824)	(40,824)	-
逾期未領取之現金股利	-	94	-	-	-	94
民國一一年一月一日餘額	1,207,216	518,634	524,049	2,314,030	2,838,079	4,805,673



董事長：袁藹維



經理人：黃義芳



會計主管：張芳嘉



單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,252,578	1,322,155
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	36,905	17,206
攤銷費用	382	-
利息費用	4,295	4,152
利息收入	(48,769)	(21,635)
股利收入	(964)	(1,375)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(41,997)	(13,704)
收益費損項目合計	(50,148)	(15,356)
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：		
應收票據及帳款減少(增加)	953,333	(898,393)
應收票據及帳款一關係人(增加)減少	(129,101)	249,888
合約資產(增加)減少	(1,520,923)	298,354
預付款項增加	(76,596)	(55,073)
其他流動資產減少(增加)	15,030	(5,629)
其他金融資產減少(增加)	413,035	(1,276,354)
淨福利確定資產-非流動增加	(1,127)	(3,382)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(346,349)	(1,690,589)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據(減少)增加	(81,676)	61,867
應付帳款增加	47,733	252,223
合約負債增加	600,827	1,098,568
其他應付款(減少)增加	(29,483)	82,499
負債準備減少	(1,566)	(1,907)
其他流動負債增加(減少)	13,640	(10,326)
淨確定福利負債增加	592	2,836
其他非流動負債減少	(1,461)	(501)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	548,606	1,485,259
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	202,257	(205,330)
調整項目合計	152,109	(220,686)
營運產生之現金流入	1,404,687	1,101,469
收取之利息	50,538	17,329
收取之股利	964	1,375
支付之利息	(4,472)	(3,932)
支付之所得稅	(270,945)	(193,100)
營業活動之淨現金流入	1,180,772	923,141
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(15,164)	(21,109)
取得電腦軟體	(458)	-
其他金融資產減少(增加)	(43)	6,873
投資活動之淨現金流出	(15,665)	(14,236)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	430,000	945,000
短期借款減少	(815,000)	(660,000)
應付短期票券增加	100,000	50,000
應付短期票券減少	(100,000)	(50,000)
租賃本金償還	(15,940)	(1,648)
發放現金股利	(484,053)	(275,693)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(884,993)	7,659
本期現金及約當現金增加數	280,114	916,564
期初現金及約當現金餘額	4,690,359	3,773,795
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 4,970,473</u>	<u>4,690,359</u>

董事長：袁謫維



經理人：黃義芳



陳俊明



會計主管：張芳嘉



附件

根基營造股份有限公司

盈餘分配表

中華民國一一一年度

單位：新臺幣元

期初未分配盈餘	\$ 1,323,093,212
加：本期稅後淨利	990,344,971
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	591,669
減：提列法定盈餘公積	<u>(99,093,664)</u>
可供分配盈餘	2,214,936,188
減：分配項目	
股東紅利-現金股利每股4.0元	(482,886,396)
股東紅利-股票股利每股0.2元	<u>(24,144,320)</u>
期末未分配盈餘	<u>\$ 1,707,905,472</u>

註：股東紅利優先以112年度盈餘分配之。

董事長：袁藹維



經理人：黃義芳



陳俊明



會計主管：張芳嘉

