

根基營造股份有限公司

一一五年股東常會議事錄

日期：中華民國115年5月25日(星期一)上午9時整

地點：台北市松山區民權東路三段169號（冠德民權大樓15樓論壇室）

召開方式：實體股東會

出席股數：本公司已發行股份總數130,524,193股，出席股東及委託代理人所代表之出席股份總數共計95,379,726股(含以電子投票方式行使表決權股數4,337,727股)，占本公司已發行股份總數之73.07%。

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）、賀陳董事旦、梁董事穗昌、黃董事義芳、陳董事俊明

列席人員：安侯建業聯合會計師事務所韓會計師沂璉、卓律師家立、李律師欣昱、陳會計主管柏瑋

主席：袁董事長藹維



記錄：李月梅



出席股東代表股數已達法定數，主席宣布會議開始。

主席致詞：略。

一、報告事項

(一)本公司114年度營業報告，報請 公鑒。

說明：114年度營業報告書，請參閱附件一。

(二)本公司114年度審計委員會審查報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

(三)本公司114年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：經115年2月26日第十二屆第十八次董事會決議通過，提撥新台幣87,210,005元為員工酬勞(含新台幣26,397,116元為基層員工酬勞)，新台幣33,487,788元為董事酬勞，分別佔114年度獲利5.32%及2%，全數以現金方式發放。

(四)本公司114年度盈餘分配現金股利情形報告，報請 公鑒。

說明：

一、經115年4月8日第十二屆第十九次董事會決議通過，發放114年度現金股利計新台幣626,516,126元，本公司總發行股數計130,524,193股，可參與股利分配計130,524,193股，每股配發4.8元，現金股利分配金額計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數列入本公司其他收入。

二、股東現金股利之除息基準日、發放日及其他相關事宜授權董事長全權處理之；若因主管機關調整或本公司買回公司股份等因素，影響流通在外股數變動，致使股東配息比率需修正時，授權董事長全權處理。

(五)本公司為他人背書保證情形報告，報請 公鑒。

說明：截至114年12月31日止，本公司為冠德建設股份有限公司背書保證為新台幣14,192仟元。

(六)本公司114年度與關係人交易情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司114年度與關係人交易情形，請參閱附件三。

二、承認事項

第一案

【董事會提】

案由：本公司114年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：

一、本公司114年度個體及合併財務報表等業已編製完竣，並經安侯建業聯合會計師事務所韓沂璉、陳宗哲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、114年度營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件一及附件四。

三、謹提請 承認。

決議：表決時出席股東表決權數：95,379,726權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：93,950,980權 (含電子投票權數4,135,882權)	98.50%
反對權數：20,750權 (含電子投票權數20,750權)	0.02%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：1,407,996權 (含電子投票權數181,095權)	1.47%

本案照案表決通過。

第二案

【董事會提】

案由：本公司114年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司114年度盈餘分配表，業經董事會決議通過並送審計委員會查核完竣，請參閱附件五。
- 二、謹提請 承認。

決議：表決時出席股東表決權數：95,379,726權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：94,000,198權 (含電子投票權數4,185,100權)	98.55%
反對權數：22,814權 (含電子投票權數22,814權)	0.02%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：1,356,714權 (含電子投票權數129,813權)	1.42%

本案照案表決通過。

三、討論事項

第一案

【董事會提】

案由：辦理114年度盈餘轉增資發行新股案，提請 審議。

說明：

- 一、本公司為擴展業務與健全財務結構，擬以114年度可供分配盈餘中提撥股東紅利新台幣156,629,040元辦理盈餘轉增資，發行普通股15,662,904股發行新股，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120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，嗣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。
- 五、前揭有關增資相關事宜，若嗣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，致股東配股比率發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。
- 六、謹提請 審議。

決議：表決時出席股東表決權數：95,379,726權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：93,998,496權 (含電子投票權數4,183,398權)	98.55%
反對權數：29,643權 (含電子投票權數29,643權)	0.03%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：1,351,587權 (含電子投票權數124,686權)	1.41%

本案照案表決通過。

四、選舉事項

【董事會提】

案由：本公司第13屆董事(含獨立董事)選舉案，提請 選舉。

說明：

- 一、本公司第12屆董事（含獨立董事）任期即將於115年6月1日屆滿，依公司法及本公司章程規定，應全面改選之。
- 二、依本公司章程第十五條規定，本次應改選董事9席(含獨立董事3席)，任期自股東常會結束後即就任，自民國115年5月25日起至民國118年5月24日止，任期三年；原董事自新任董事就任之日起卸任。
- 三、依法令及公司章程規定，本公司董事（含獨立董事）選舉採候選人提名制，候選人資格業經115年4月8日第十二屆第十九次董事會審查決議通過，其候選人名單、學經歷及其他相關資料，暨任期已達三屆之獨立董事候選人提名理由，請參閱附件六。
- 四、謹提請 選舉。

選舉結果：表決時出席股東表決權數：95,379,726權

董事當選名單如下：

戶 號 或 身分證字號	戶 名	當 選 權 數
1	冠德建設股份有限公司 代表人：袁藹維	109,988,668
1	冠德建設股份有限公司 代表人：馬志綱	106,985,168
1	冠德建設股份有限公司 代表人：梁穗昌	89,975,850
1	冠德建設股份有限公司 代表人：賀陳旦	89,777,079
1	冠德建設股份有限公司 代表人：許慈美	89,590,122
1	冠德建設股份有限公司 代表人：陳俊明	89,323,368

獨立董事當選名單如下：

戶 號 或 身分證字號	戶 名	當 選 權 數
F*****	黃宏進	85,988,659
L*****	林國峰	85,872,236
A*****	萬同軒	85,805,239

五、其他事項

第一案

【董事會提】

案由：解除新任董事(含獨立董事)競業禁止之限制案，提請 審議。

說明：

- 一、依公司法第209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、本公司第13屆董事候選人或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似公司之行為，爰擬依公司法第209條規定，提請股東會同意解除本公司第13屆當選董事競業禁止之限制。
- 三、本公司第13屆董事候選人兼任其他公司名稱及職務情形，請參閱附件七。
- 四、謹提請 審議。

決議：表決時出席股東表決權數：95,379,726權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：93,632,407權 (含電子投票權數3,817,309權)	98.16%
反對權數：221,127權 (含電子投票權數221,127權)	0.23%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：1,526,192權 (含電子投票權數299,291權)	1.60%

本案照案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：主席宣布散會。

(本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、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。)

【本次股東會無股東提問。】

一一四年度營業報告書

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，致力於優質營建服務業，專注工程品質管理、提升業主服務價值，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，並持續帶領優良協力包商爭取具有高競爭優勢、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。

隨著營運承攬規模的成長，本公司持續採多元化及平衡中長線業績的佈局策略，除維持爭取高技術性與高附加價值的工程標案目標外，並鎖定爭取科技廠擴增設廠、軌道經濟投資開發、企業總部大樓等標案為主要營收及獲利動能，有助於推進在手存量及貢獻未來業績。

本公司積極建構綠色營建生態系，永續表現亮眼，除連續四年蟬聯「TCSA台灣百大永續典範企業」，更榮獲《天下永續公民獎》與《遠見ESG企業永續獎》首獎殊榮。為加速產業轉型，本公司召開供應商大會，並與臺灣營建研究院聯合出版「營建業ESG執行計畫作業指引」，強化供應鏈韌性。技術端則落實「永續工務所」策略，透過低碳工法與循環材料推動工地減廢，並藉由BIM整合建物全生命週期管理，深度連結集團「城區經營」發展願景，實踐營建數位轉型。

在環境治理方面，本公司響應TNFD 自然相關財務揭露，擴大嘉義阿里山造林計畫，結合學術機構復育「臺灣爺蟬」並推動林下經濟，落實生物多樣性保護。社會公益面，「根基繕循環」計畫轉化為即時應變力量，針對去年風災與花蓮堰塞湖溢流編組投入重建工作；同時延續專業修繕精神，助力受災社區韌性發展。從綠色工程到社會行動，本公司持續優化ESG績效，以專業營建實力展現企業永續之長遠價值。

二、營業概況

受惠於民間投資動能增強，且業主對於淨零減碳更為重視，有助於推升工程技術服務需求，另外，我國減稅和國外移工引進政策有助於工料價格漲勢趨緩，不過國內建築業者採綠色工法衍生額外建築成本，缺工問題難以解決，加上考量基期已高，故預期整體建築工程需求將轉為趨緩。

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，除確保在手案量如期、如度、如質完成外，而針對投標評估與開工動向轉趨向謹慎保守，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

114年全年承攬共29個工程，承攬額達869億元，其中新承攬或簽約包括台積電AP7P2-FAB結構、合作金庫辦公大樓、冠德臺北市北投區軟橋段案、台積電F22P5-CUP及台積電AP8P2試樁工程等，合約金額約152億元；完工結算包括冠德中和LG08案、冠德秀朗橋案、冠德民權大樓A案、冠德民權大樓B案及台積電AP5B土方擋土工程等，合約金額約56億元。

於114年度依在手案量之全程營運進度認列之合併營業收入為214.95億元，與113年度142.34億元相比成長51.01%；本期合併稅後淨利方面為12.43億元，較113年8.74億元，增加42.14%。

四、營業收支預算執行情形

114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216.13億元，較113年度增加72.85億元、成長50.85%，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。

114年度合併營業支出項目總數為200.51億元，包括工程成本、營業費用及營業外支出，較113年度增加68.27億元、成長51.62%。

五、獲利能力分析

本公司持續擴大承攬個案規模並穩健推動工程進度，估驗計價及收款情形良好，營運資金回收順暢，帶動整體現金流量明顯提升。114年度合併營業活動淨現金流入20.15億元，投資及籌資活動淨現金流出4.59億元，全年合併現金流量較113年度為淨流入21.84億元，顯示本公司具備良好之現金創造能力及資金調度彈性。

在獲利表現方面，受惠於承攬量能提升及工程收益穩定認列，114年度合併淨利達12.43億元，每股盈餘9.5元，整體營運績效及財務體質均優於113年度。

六、研究發展狀況

114年度全面深化資訊安全與數位科技之應用，除持續落實 ISO 27001，透過資訊資產風險評鑑與營運持續演練，將資安意識內化為企業文化，並朝向「零信任網路架構」目標邁進，築起穩固的永續經營防線。為迎接AI 工具時代，本公司積極投入AI與機器人技術應用，於職安端導入AI鏡頭辨識系統、實時監測防護裝備，並開發Power BI管理儀表板實現流程、進度與成本控制之可視化；同時，噴漆及空間量測等施工機器人已正式進駐工地，透過自動化作業優化流程，有效達到縮短工期、降低勞動力依賴並提升施作品質之目標。

展望未來，發展目標將依循冠德集團永續策略，落實溫室氣體減量、循環經濟應用與結構模組化發展；並積極運用AI科技協作，以抵禦人力短缺影響、提升工程專案管理效能，進而打造兼具智慧與綠能的建築生態系，創造更美好的未來。

董事長：袁藹維



經理人：陳俊明



會計主管：陳柏瑋



附件二

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一一四年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所韓沂璉、陳宗哲會計師查核竣事，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一一五年股東常會

審計委員會召集人：黃宏進



中 華 民 國 一 一 五 年 四 月 八 日

附件三

根基營造股份有限公司

關係人交易情形

(一)關係人之名稱及關係

於本合併財務報告之涵蓋期間內與合併公司有交易之關係人如下：

關係人名稱	與合併公司之關係
冠德建設股份有限公司	本公司之母公司
環球購物中心股份有限公司	最終母公司相同
潤得康資訊服務股份有限公司	關聯企業
財團法人冠德玉山教育基金會	其董事長與本公司董事係二親等關係

(二)與關係人間之重大交易事項

1.銷售勞務予關係人

合併公司對關係人之重大銷售金額如下：

114年度					
	性質	承攬總價	累計計價金額	本期計價金額	本期認列收入
母公司－冠德建設	工程承攬	\$ 22,502,313	9,375,145	4,535,541	4,335,327

113年度					
	性質	承攬總價	累計計價金額	本期計價金額	本期認列收入
母公司－冠德建設	工程承攬	\$ 16,495,076	7,593,328	3,216,800	3,275,121

(1)合併公司向關係人承攬之工程係按關係企業營造工程發包作業規定，依工程預算加計合理管理費及利潤，並經比價、議價程序，呈主管核可後為其承攬價格。

(2)合併公司與關係人之交易價格由雙方議價決定，其收款期限均為一至三個月，與一般客戶無重大差異。關係人間之應收款項並未收受擔保品，且經評估後無須提列減損損失。

2.債權債務情形、合約資產及合約負債

合併公司與關係人間之債權債務及合約資產明細如下：

帳列項目	關係人類別	114.12.31	113.12.31
應收票據及帳款	母公司－冠德建設	\$ 631,186	436,509
合約資產	母公司－冠德建設	246,782	583,543
合約資產(應收保留款)	母公司－冠德建設	589,113	372,459
合約負債	母公司－冠德建設	-	39,846
		\$ 1,467,081	1,432,357

附件四



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)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三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，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一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三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，對根基集團民國一一四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(十七)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一一四年及一一三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一一四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

陳 沂 璉

會計師：

陳 宗 哲



證券主管機關：金管證審字第1090332798號
核准簽證文號：金管證審字第1000011652號
民國一一五年三月十三日



根基營造股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一四年及一〇一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31		113.12.31			114.12.31		113.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資產					負債及權益				
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(二十))	\$ 6,189,757	41	4,634,266	36	2100 短期借款(附註六(九)、(二十)及八)	\$ 100,000	1	100,000	1
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)及(二十))	122,481	1	111,294	1	2130 合約負債－流動(附註六(十七)及七)	3,096,668	20	2,428,654	19
1140 合約資產－流動(附註六(十七)及七)	3,923,572	26	4,164,171	32	2150 應付票據(附註六(二十))	258,001	2	307,839	2
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(四)、(十七)及(二十))	2,375,263	16	1,449,251	11	2170 應付帳款(附註六(二十))	4,632,511	31	4,231,645	32
1180 應收票據及帳款－關係人淨額(附註六(十七)、(二十)及七)	631,186	4	436,509	3	2200 其他應付款(附註六(十三)、(二十)及七)	450,665	3	353,984	3
1410 預付款項	589,754	4	441,145	3	2230 本期所得稅負債	204,704	1	98,121	1
1470 其他流動資產	80,002	1	38,686	-	2280 租賃負債－流動(附註六(十)、(二十)及七)	49,179	-	9,356	-
1476 其他金融資產－流動(附註六(二十)及八)	322,277	2	901,938	7	2300 其他流動負債	15,409	-	13,400	-
	<u>14,234,292</u>	<u>95</u>	<u>12,177,260</u>	<u>93</u>		<u>8,807,137</u>	<u>58</u>	<u>7,542,999</u>	<u>58</u>
非流動資產：					非流動負債：				
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	19,426	-	17,498	-	2552 保固之長期負債準備(附註六(十一))	156,699	1	174,197	1
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	442,403	3	601,956	5	2580 租賃負債－非流動(附註六(十)、(二十)及七)	160,121	1	9,561	-
(附註六(三)及(二十))					2645 存入保證金	22,019	-	11,713	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	70,375	-	143,549	1		<u>338,839</u>	<u>2</u>	<u>195,471</u>	<u>1</u>
1755 使用權資產(附註六(七))	198,990	1	19,382	-	負債總計	<u>9,145,976</u>	<u>60</u>	<u>7,738,470</u>	<u>59</u>
1760 投資性不動產淨額(附註六(八)及八)	152,944	1	48,225	1					
1780 無形資產	9,611	-	12,303	-	歸屬於母公司業主之權益(附註六(十五))：				
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	32,947	-	37,650	-	普通股股本	1,305,242	9	1,231,360	9
1995 其他非流動資產－其他	2,508	-	2,508	-	資本公積	519,017	3	518,809	4
1975 淨確定福利資產－非流動(附註六(十三))	13,986	-	10,187	-	保留盈餘	3,986,523	27	3,208,202	25
1980 其他金融資產－非流動(附註六(二十))	1,856	-	8,480	-	其他權益	222,360	1	381,918	3
非流動資產合計	<u>945,046</u>	<u>5</u>	<u>901,738</u>	<u>7</u>	歸屬於母公司業主之權益合計	<u>6,033,142</u>	<u>40</u>	<u>5,340,289</u>	<u>41</u>
					非控制權益	<u>220</u>	<u>-</u>	<u>239</u>	<u>-</u>
					權益總計	<u>6,033,362</u>	<u>40</u>	<u>5,340,528</u>	<u>41</u>
資產總計	<u>\$ 15,179,338</u>	<u>100</u>	<u>\$ 13,078,998</u>	<u>100</u>	負債及權益總計	<u>\$ 15,179,338</u>	<u>100</u>	<u>\$ 13,078,998</u>	<u>100</u>



董事長：袁滿維



經理人：陳俊明



會計主管：陳柏璋

根基營造股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十二)、(十七)及七)	\$ 21,494,724	100	14,234,149	100
5000 營業成本(附註六(十三)及十二)	19,662,396	91	12,916,977	91
營業毛利	1,832,328	9	1,317,172	9
營業費用：				
6200 管理費用(附註六(十三)、(十八)、七及十二)	397,928	2	347,291	2
6450 預期信用減損迴轉利益(附註六(四))	-	-	(7,551)	-
	397,928	2	339,740	2
營業淨利	1,434,400	7	977,432	7
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(十九))	76,096	-	63,341	1
7010 其他收入(附註六(十九)及七)	42,127	-	30,186	-
7020 其他利益及損失(附註六(十九))	11,139	-	34,611	-
7050 財務成本(附註六(十九))	(3,795)	-	(3,448)	-
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))	1,928	-	1,367	-
	127,495	-	126,057	1
繼續營業部門稅前淨利	1,561,895	7	1,103,489	8
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	319,052	1	229,115	2
本期淨利	1,242,843	6	874,374	6
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	3,411	-	2,797	-
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	(159,593)	(1)	140,205	1
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(156,182)	(1)	143,002	1
本期綜合損益總額	\$ 1,086,661	5	1,017,376	7
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	\$ 1,242,827	6	874,356	6
8620 非控制權益	16	-	18	-
	\$ 1,242,843	6	874,374	6
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 1,086,680	5	1,017,327	7
非控制權益	(19)	-	49	-
	\$ 1,086,661	5	1,017,376	7
每股盈餘(元)(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 9.52		6.70	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 9.44		6.64	

董事長：袁藹維



經理人：陳俊明



會計主管：陳柏瑋



根基營造股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一四年及一〇一三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										非控制 權 益	權 益 總 計
	股 本 普 通 股 \$	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	保 留 盈 餘		其他權益項目			歸屬於母 公司業主 權益總計			
				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	重估價值 未實現(損)益	重估價值 未實現(損)益				
民國一〇一三年一月一日餘額	1,207,216	518,634	524,049	2,314,030	2,838,079	241,744	4,805,673	224	4,805,897			
本期淨利	-	-	-	874,356	874,356	-	874,356	18	874,374			
本期其他綜合損益	-	-	-	2,797	2,797	140,174	142,971	31	143,002			
本期綜合損益總額	-	-	-	877,153	877,153	140,174	1,017,327	49	1,017,376			
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	99,094	(99,094)	-	-	-	-	-			
普通股現金股利	-	-	-	(482,886)	(482,886)	-	(482,886)	-	(482,886)			
普通股股票股利	24,144	-	-	(24,144)	(24,144)	-	-	-	-			
實際取得或處分子公司股權價格與帳面 價值差額	-	34	-	-	-	-	34	(34)	-			
逾期未領取之現金股利	-	141	-	-	-	-	141	-	141			
民國一〇一三年十二月三十一日餘額	1,231,360	518,809	623,143	2,585,059	3,208,202	381,918	5,340,289	239	5,340,528			
本期淨利	-	-	-	1,242,827	1,242,827	-	1,242,827	16	1,242,843			
本期其他綜合損益	-	-	-	3,411	3,411	(159,558)	(156,147)	(35)	(156,182)			
本期綜合損益總額	-	-	-	1,246,238	1,246,238	(159,558)	1,086,680	(19)	1,086,661			
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	87,715	(87,715)	-	-	-	-	-			
普通股現金股利	-	-	-	(394,035)	(394,035)	-	(394,035)	-	(394,035)			
普通股股票股利	73,882	-	-	(73,882)	(73,882)	-	-	-	-			
逾期未領取之現金股利	-	208	-	-	-	-	208	-	208			
民國一〇一四年十二月三十一日餘額	\$ 1,305,242	\$ 519,017	\$ 710,858	\$ 3,275,665	\$ 3,986,523	\$ 222,360	\$ 6,033,142	\$ 220	\$ 6,033,362			

董事長：袁藹維

經理人：陳俊明

會計主管：陳柏瑋

根基營造股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一四年及一一三年九月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,561,895	1,103,489
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	55,974	43,619
攤銷費用	5,632	3,534
預期信用減損迴轉利益	-	(7,551)
強制透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(11,187)	(34,394)
利息費用	3,795	3,448
利息收入	(76,096)	(63,341)
股利收入	(41,974)	(24,542)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(1,928)	(1,367)
處分不動產、廠房及設備利益	(59)	-
收益費損項目合計	(65,843)	(80,594)
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：		
合約資產減少(增加)	240,599	(760,756)
應收票據及帳款增加	(926,012)	(501,128)
應收票據及帳款—關係人(增加)減少	(194,677)	268,996
預付款項增加	(149,194)	(241,639)
其他流動資產增加	(41,316)	(3,143)
其他金融資產減少	577,979	285,104
其他非流動資產—其他增加	-	(2,508)
淨福利確定資產—非流動增加	(3,799)	(3,240)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(496,420)	(958,314)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	668,014	325,470
應付票據(減少)增加	(49,838)	47,275
應付帳款增加(減少)	400,866	(248,678)
其他應付款增加	89,593	2,545
負債準備減少	(17,498)	(7,473)
其他流動負債增加(減少)	2,009	(4,712)
淨確定福利負債增加	3,411	2,797
其他非流動負債增加	10,306	10,383
與營業活動相關之負債之淨變動合計	1,106,863	127,607
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	610,443	(830,707)
調整項目合計	544,600	(911,301)
營運產生之現金流入	2,106,495	192,188
收取之利息	77,697	62,748
收取之股利	41,974	24,542
支付之利息	(3,819)	(3,451)
支付之所得稅	(207,766)	(387,837)
營業活動之淨現金流入(流出)	2,014,581	(111,810)
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(40)	-
取得不動產、廠房及設備	(45,977)	(10,895)
處分不動產、廠房及設備	61	-
取得無形資產	(2,355)	(5,980)
其他金融資產增加	6,705	(2,983)
投資活動之淨現金流出	(41,606)	(19,858)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	730,000	559,000
短期借款減少	(730,000)	(559,000)
應付短期票券增加	80,000	175,000
應付短期票券減少	(80,000)	(175,000)
租賃本金償還	(23,449)	(13,568)
發放現金股利	(394,035)	(482,886)
籌資活動之淨現金流出	(417,484)	(496,454)
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,555,491	(628,122)
期初現金及約當現金餘額	4,634,266	5,262,388
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,189,757	4,634,266

董事長：袁謫維



經理人：陳俊明



會計主管：陳柏璋





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一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三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一一四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一一四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：

陳沂璉

陳泉哲



證券主管機關：金管證審字第1090332798號
核准簽證文號：金管證審字第1000011652號
民國 一 一 五 年 三 月 十 三 日



根基營造股份有限公司

資產負債表

民國一〇一四年及一〇一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114.12.31		113.12.31		114.12.31		113.12.31	
		金額	%	金額	%	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))	\$ 5,689,592	38	4,234,400	33	2100	短期借款(附註六(八)、(十九)及(十))	\$ 100,000	1
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)、(十六)及(十九))	2,375,263	16	1,449,251	11	2130	合約負債—流動(附註六(十六)及七)	3,133,617	21
1180	應收票據及帳款—關係人淨額(附註六(十六)、(十九)及七)	621,274	4	429,308	4	2150	應付票據(附註六(十九)及七)	252,470	2
1140	合約資產—流動(附註六(十六)及七)	3,913,541	26	4,094,657	32	2170	應付帳款(附註六(十九)及七)	4,464,994	30
1410	預付款項	589,624	4	440,800	4	2200	其他應付款(附註六(十二)、(十九)及七)	438,505	3
1470	其他流動資產	80,002	1	38,621	-	2230	本期所得稅負債	199,315	1
1476	其他金融資產—流動(附註六(十九)及七)	321,905	2	901,607	7	2280	租賃負債—流動(附註(九)、(十九)及七)	48,985	-
		13,591,201	91	11,588,644	91	2300	其他流動負債(附註六(十九))	15,238	-
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))	20,419	-	27,995	-			8,653,124	58
1550	採用權益法之投資(附註六(四))	936,112	6	1,019,628	8	2552	保固之長期負債準備(附註六(十))	152,219	1
1600	不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	60,962	1	134,061	1	2580	租賃負債—非流動(附註(九)、(十九)及七)	156,650	1
1755	使用權資產(附註六(六))	195,520	1	15,758	-	2600	其他非流動負債(附註六(十九))	22,019	-
1760	投資性不動產淨額(附註六(七)及八)	152,944	1	48,225	-			330,888	2
1780	無形資產	9,611	-	12,303	-			8,984,012	60
1840	遞延所得稅資產(附註六(十三))	32,035	-	36,626	-			1,305,242	9
1905	其他非流動資產—其他	2,508	-	2,508	-	3100	股本	519,017	3
1975	淨確定福利資產—非流動(附註六(十二))	13,986	-	10,187	-	3200	資本公積	3,986,523	27
1980	其他金融資產—非流動(附註六(十九))	1,856	-	8,480	-	3300	保留盈餘	222,360	1
		1,425,953	9	1,315,771	9	3400	其他權益	6,033,142	40
		15,017,154	100	12,904,415	100			\$ 15,017,154	100
負債及權益總計									
負債：									
流動負債：									
非流動負債：									
權益：									
負債及權益總計									



董事長：袁滿維



經理人：陳俊明



會計主管：陳柏瑋

根基營造股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114年度		113年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十一)、(十六)及七)	\$ 21,465,796	100	14,165,581	100
5000	營業成本(附註六(十二)、(十七)、七及十二)	19,661,226	92	12,876,079	91
	營業毛利	1,804,570	8	1,289,502	9
	營業費用：				
6200	管理費用(附註六(十二)、(十七)、七及十二)	387,829	2	336,256	2
6450	預期信用減損迴轉利益(附註六(三)及(十六))	-	-	(7,551)	-
		387,829	2	328,705	2
	營業淨利	1,416,741	6	960,797	7
	營業外收入及支出：				
7100	利息收入(附註六(十八))	70,404	1	59,088	-
7010	其他收入(附註六(十八)及七)	1,858	-	6,622	-
7020	其他利益及損失(附註六(十八))	(48)	-	217	-
7050	財務成本(附註六(十八))	(3,731)	-	(3,382)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	68,466	-	73,645	1
		136,949	1	136,190	1
	繼續營業部門稅前淨利	1,553,690	7	1,096,987	8
7950	減：所得稅費用(附註六(十三))	310,863	1	222,631	2
	本期淨利	1,242,827	6	874,356	6
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	3,411	-	2,797	-
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	(159,558)	(1)	140,174	1
		(156,147)	(1)	142,971	1
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(156,147)	(1)	142,971	1
	本期綜合損益總額	\$ 1,086,680	5	1,017,327	7
	每股盈餘(元)(附註六(十五))				
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 9.52		6.70	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$ 9.44		6.64	

董事長：袁謫維



經理人：陳俊明



會計主管：陳柏瑋



根基營造股份有限公司

權益變動表

民國一〇一四年及一〇一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本 普通股	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘 未分配 盈餘	合計	其他權益項目		
						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	權益總計	
民國一〇一三年一月一日餘額	\$ 1,207,216	518,634	524,049	2,314,030	2,838,079	241,744	4,805,673	
本期淨利	-	-	-	874,356	874,356	-	874,356	
本期其他綜合損益	-	-	-	2,797	2,797	140,174	142,971	
本期綜合損益總額	-	-	-	877,153	877,153	140,174	1,017,327	
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	99,094	(99,094)	-	-	-	
提列其他綜合損益	-	-	-	(482,886)	(482,886)	-	(482,886)	
普通股股票股利	24,144	-	-	(24,144)	(24,144)	-	-	
盈餘取得或處分子公司股權價格與帳面價值 差異	-	34	-	-	-	-	34	
逾期末一〇一三年十二月三十一日餘額	1,231,360	518,809	623,143	2,585,059	3,208,202	381,918	5,340,289	141
民國一〇一四年一月一日餘額	-	-	-	1,242,827	1,242,827	-	1,242,827	
本期淨利	-	-	-	3,411	3,411	(159,558)	(156,147)	
本期其他綜合損益	-	-	-	1,246,238	1,246,238	(159,558)	1,086,680	
本期綜合損益總額	-	-	-	(87,715)	(87,715)	-	-	
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	87,715	(87,715)	-	-	-	
提列其他綜合損益	-	-	-	(394,035)	(394,035)	-	(394,035)	
普通股股票股利	73,882	-	-	(73,882)	(73,882)	-	-	
盈餘取得或處分子公司股權價格與帳面價值 差異	-	208	-	-	-	-	208	
逾期末一〇一四年十二月三十一日餘額	\$ 1,305,242	519,017	710,858	3,275,665	3,986,523	222,360	6,033,142	

董事長：袁藹維

經理人：陳俊明

會計主管：陳柏瑋

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,553,690	1,096,987
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	55,745	43,390
攤銷費用	5,632	3,534
預期信用減損迴轉利益	-	(7,551)
利息費用	3,731	3,382
利息收入	(70,404)	(59,088)
股利收入	(1,705)	(990)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(68,466)	(73,645)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(59)	-
收益費損項目合計	(75,526)	(90,968)
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：		
應收票據及帳款增加	(926,012)	(501,128)
應收票據及帳款－關係人(增加)減少	(191,966)	269,914
合約資產減少(增加)	181,116	(732,110)
預付款項增加	(149,409)	(241,953)
其他流動資產增加	(41,381)	(4,481)
其他金融資產減少	577,979	284,911
其他非流動資產－其他增加	-	(2,508)
淨福利確定資產-非流動增加	(3,799)	(3,240)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(553,472)	(930,595)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據(減少)增加	(33,113)	30,760
應付帳款增加(減少)	395,111	(317,925)
合約負債增加	672,758	316,807
其他應付款增加	86,258	2,317
負債準備減少	(17,498)	(7,443)
其他流動負債增加(減少)	2,003	(4,698)
淨確定福利負債增加	3,411	2,797
其他非流動負債增加	10,306	10,383
與營業活動相關之負債之淨變動合計	1,119,236	32,998
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	565,764	(897,597)
調整項目合計	490,238	(988,565)
營運產生之現金流入	2,043,928	108,422
收取之利息	72,046	58,528
收取之股利	1,705	990
支付之利息	(3,755)	(3,385)
支付之所得稅	(199,814)	(384,446)
營業活動之淨現金流入(流出)	1,914,110	(219,891)
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(45,977)	(10,895)
處分不動產、廠房及設備	61	-
取得無形資產	(2,355)	(5,980)
其他金融資產增加	6,705	(2,983)
投資活動之淨現金流出	(41,566)	(19,858)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	730,000	559,000
短期借款減少	(730,000)	(559,000)
應付短期票券增加	80,000	175,000
應付短期票券減少	(80,000)	(175,000)
租賃本金償還	(23,317)	(13,438)
發放現金股利	(394,035)	(482,886)
籌資活動之淨現金流出	(417,352)	(496,324)
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,455,192	(736,073)
期初現金及約當現金餘額	4,234,400	4,970,473
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,689,592	4,234,400

董事長：袁鵠維



經理人：陳俊明



會計主管：陳柏璋



附件五

根基營造股份有限公司

盈餘分配表

中華民國一十四年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$ 2,029,426,848
加：本期稅後淨利	1,242,826,563
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	3,411,776
減：提列法定盈餘公積	<u>(124,623,834)</u>
可供分配盈餘	3,151,041,353
減：分配項目	
股東紅利-現金股利每股 4.8 元	(626,516,126)
股東紅利-股票股利每股 1.2 元	<u>(156,629,040)</u>
期末未分配盈餘	<u>\$ 2,367,896,187</u>

註：股東紅利優先以 114 年度盈餘分配之。

董事長：袁藹維



經理人：陳俊明



會計主管：陳柏瑋



附件六

根基營造股份有限公司

董事(含獨立董事)候選人名單

職稱	候選人姓名	持有股數 (單位：股)	學歷	現職及主要經歷
董事	冠德建設股份有限公司代表人： 袁藹維 (男性)	44,619,050	• 國立臺灣大學土木工程所營建管理組碩士	• 根基營造(股)公司董事長 • 冠德建設(股)公司規劃設計部資深副總經理
董事	冠德建設股份有限公司代表人： 馬志綱 (男性)	44,619,050	• 美國哥倫比亞大學統計系碩士	• 冠德建設(股)公司董事長 • 環球購物中心(股)公司董事長 • 根基營造(股)公司董事 • 大埕(股)公司董事長 • 宇德投資(股)公司董事 • 冠鼎環球有限公司董事 • 冠慶機電(股)公司董事 • 捷群投資(股)公司董事 • 財團法人冠德玉山教育基金會董事
董事	冠德建設股份有限公司代表人： 梁穗昌 (男性)	44,619,050	• 國立臺灣大學法律系學士	• 律師高等考試及格執業律師 • 梁穗昌律師事務所負責人 • 冠德建設(股)公司董事 • 根基營造(股)公司董事 • 財團法人冠德玉山教育基金會監察人 • 兆豐國際商業銀行董事 • 第一金證券(股)公司獨立董事
董事	冠德建設股份有限公司代表人： 賀陳旦 (男性)	44,619,050	• 美國維吉尼亞理工學院暨州立大學都市計畫碩士 • 國立中興大學土木工程學士	• 冠德建設(股)公司董事 • 根基營造(股)公司董事 • 現觀科技(股)公司獨立董事 • 網路家庭國際資訊(股)公司獨立董事 • 中華民國交通部部長 • 中華民國交通部政務次長 • 臺北市政府交通局局长 • 臺北大眾捷運(股)公司董事長 • 中華電信(股)公司董事長
董事	冠德建設股份有限公司代表人： 陳俊明 (男性)	44,619,050	• 國立交通大學土木工程所碩士	• 根基營造(股)公司董事 • 根基營造(股)公司總經理 • 頂天營造有限公司董事長 • 捷群投資(股)公司董事

職稱	候選人姓名	持有股數 (單位：股)	學歷	現職及主要經歷
董事	冠德建設股份有限公司代表人： 許慈美 (女性)	44,619,050	- 國立臺北大學公共行政暨政策學系碩士 - 國立臺北大學財政學系學士	- 冠德建設(股)公司董事 - 鴻海精密工業(股)公司獨立董事 - 臺銀綜合證券股份有限公司董事長 - 財政部賦稅署署長 - 財政部臺北國稅局局長 - 財政部中區國稅局局長 - 財政部賦稅署副署長 - 財團法人中華民國會計研究發展基金會常務董事 - 臺灣金融控股(股)公司董事 - 關貿網路(股)公司董事 - 臺銀人壽保險(股)公司監察人 - 臺灣菸酒(股)公司監察人
獨立董事	黃宏進 (男性)	0	上海財經大學會計碩士	- 冠德建設(股)公司獨立董事 - 根基營造(股)公司獨立董事 - 昆侖不動產開發股份有限公司董事長 - 恆輝聯合會計師事務所會計師 - 輔仁大學會計系助理教授
獨立董事	林國峰 (男性)	0	美國匹茲堡大學土木工程博士	- 冠德建設(股)公司獨立董事 - 根基營造(股)公司獨立董事 - 潤弘精密工程事業(股)公司獨立董事 - 中裕新藥(股)公司獨立董事 - 國立台灣大學名譽教授 - 國立台灣大學土木工程學系系主任 - 行政院國家永續發展委員會委員 - 行政院公共工程委員會採購申訴審議委員會委員 - 中國土木水利工程學刊總編輯 - 國際工程院通訊院士
獨立董事	萬同軒 (男性)	0	淡江大學管理科學博士	- 銘傳大學管理學院專任副教授 - 冠德建設(股)公司獨立董事 - 根基營造(股)公司薪酬委員 - 銘傳大學進修推廣處副處長 - 國立臺灣科技大學兼任助理教授 - 淡江大學兼任助理教授

• 獨立董事任期達三屆之提名理由

依據「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條規定，公開發行公司之獨立董事候選人，其已連續擔任該公司獨立董事任期達三屆者，公司應於公告審查結果時併同公告繼續提名其擔任獨立董事之理由，並於股東會選任時向股東說明前開理由。本公司繼續提名已連續擔任三屆獨立董事黃宏進先生之理由，說明如下：

- 一、黃宏進先生並未持有本公司任何股份，且過去未曾任職於本公司及關係企業職務，與本公司經理人無任何親屬關係，具獨立性。
- 二、黃宏進先生具會計師資格且擔任輔仁大學會計系助理教授，擁有專業的財務會計管理與實務經驗，擔任本屆董事會、審計委員會及薪資報酬委員會召集人，為公司提供許多重要寶貴建言，雖已連任本公司達三屆獨立董事，本公司仍需借重其專業之處，使其於行使獨立董事職責外仍可發揮其專長，並給予董事會監督及提供專業意見，故本次選舉擬繼續提名其擔任本公司獨立董事。

附件七

根基營造股份有限公司

董事（含獨立董事）候選人競業禁止解除名單

職稱	姓名	兼任其他公司名稱及職務
董事	冠德建設股份有限公司 代表人：馬志綱	冠德建設(股)公司董事 環球購物中心(股)公司董事長 宇德投資(股)公司董事 大埕(股)公司董事長 冠鼎環球有限公司董事 冠慶機電(股)公司董事 捷群投資(股)公司董事 財團法人冠德玉山教育基金會董事
董事	冠德建設股份有限公司 代表人：梁穗昌	冠德建設(股)公司董事
董事	冠德建設股份有限公司 代表人：賀陳旦	冠德建設(股)公司董事 現觀科技(股)公司獨立董事 網路家庭國際資訊(股)公司獨立董事
董事	冠德建設股份有限公司 代表人：許慈美	冠德建設(股)公司董事 鴻海精密(股)公司獨立董事
董事	冠德建設股份有限公司 代表人：陳俊明	根基營造(股)公司總經理
獨立董事	黃宏進	冠德建設(股)公司獨立董事 昆侖不動產開發(股)公司董事長
獨立董事	林國峰	冠德建設(股)公司獨立董事 中裕新藥(股)公司獨立董事
獨立董事	萬同軒	冠德建設(股)公司獨立董事