



# 德昌營造股份有限公司

## 一〇四年股東常會議事錄

時間：民國一〇四年六月十八日（星期四）上午九時

地點：台中市力行路 262-1 號（台中市救國團 203 會議室）

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數計 99,853,178 股，佔發行股份總數 151,660,761 股之 65.83 %

出席董事、監察人：楊連發董事（德昌國際投資股份有限公司法人代表）、黃政勇董事、林河州董事、盧俊源董事、陳豐中董事、陳國立董事、張健均監察人（惠得投資股份有限公司法人代表）、陳士凱監察人、林淑玲監察人

列席：冠恆聯合會計師事務所 張進德會計師

主席：黃政勇董事長 記錄：林美孜

一、 宣佈開會：報告出席股份總數

二、 行禮如儀

三、 主席致開會詞：（略）

四、 報告事項：

（一） 一〇三年度營業報告。（請參閱附件）

（二） 監察人審查一〇三年度決算表冊報告。（請參閱附件）

五、 承認事項

**第一案：董事會提**

案由：本公司一〇三年度決算表冊，提請 承認。

說明：1. 本公司一〇三年度個體財務報表暨合併財務報表業經冠恆聯合會計師事務所張進德及萬益東會計師查核完竣，連同營業報告書，同時經本公司全體監察人等審查完竣認為尚無不符，出具審查報告書在案。

2. 民國一〇三年度營業報告書及財務報表暨會計師查核報告。（請參閱附件）

3. 敬請 承認。

決議：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：本公司一〇三年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1. 本公司一〇三年度營業結算計有稅後純益新台幣（以下同）587,929,427 元，加上期初未分配盈餘 772,256,002 元，並依法提列法定盈餘公積 58,792,943 元及迴轉特別盈餘公積 10,668,646 元及加計其他綜合損益-確定福利精算損益 4,321,837 元，本年度可供分配盈餘計 1,316,382,969 元。

2. 本年度擬訂每股分配現金股利 2.65 元計新台幣 401,901,017 元，分配後期末未分配盈餘計 914,481,952 元。

3. 檢附盈餘分配表如下：

  
德昌營造股份有限公司  
盈餘分配表  
一〇三年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	772,256,002	
加：本年度稅後淨利	587,929,427	
減：提列 10%法定盈餘公積	(58,792,943)	
加：迴轉依法提列特別盈餘公積	10,668,646	
加：其他綜合損益-確定福利精 算損益	4,321,837	
本期可供分配盈餘	1,316,382,969	
減：本期分配項目		
發放股東紅利(現金股利)	(401,901,017)	現金股利每股 2.65 元
期末未分配盈餘	914,481,952	
附註： 配發員工紅利 10,882,539 元（現金紅利） 配發董監事酬勞 16,323,809 元。		

董事長：



經理人：



會計主管：



備註：

1. 本期之盈餘分配原則，係先分配一〇三年度之盈餘，如有不足部份，則依盈餘產生之年序，採後進先出之順序分配以前所累積之可分配盈餘。本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，轉入職工福利委員會。
2. 現金股利俟股東常會通過後授權董事會另訂除息基準日。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

## 六、討論事項

### 第一案：董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文，提請 公決。

說明：1. 為配合實務作業及財務規劃，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。  
2. 本公司「公司章程」條文修訂前後對照表。(請參閱附件)

決議：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：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文案，提請 討論。

說明：1. 依金融監督管理委員會 104 年 1 月 27 日金管證發字第 1030051379 號函規定，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文。

2. 本公司「董事及監察人選舉辦法」條文修訂前後對照表。(請參閱附件)

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

七、臨時動議：無

八、散會

主席：黃政勇



記錄：林美孜



〔附件〕

## 一〇三年度營業報告

根據行政院經濟建設委員會所提出「104年國家發展計畫」中分析，2015年全球經濟可望溫和成長。依據環球透視機構(Global Insight Inc., GI)2014年12月預估，2015年全球經濟成長率將由2014年的2.7%提高為3.0%。其中，美國升息步調恐衝擊國際金融市場、歐元區面臨通貨緊縮及高失業率的挑戰、中國大陸經濟成長速度趨緩、烏克蘭及中東地緣政治風險尚未平息等，均為干擾世界經濟持續復甦的潛在風險。此外，各國所得分配差距擴大及人口結構高齡化等社會現象，以及全球氣候變遷對環境的衝擊，亦為影響世界經社環境發展的重要課題。

在國際景氣持續復甦帶動下，104年我國經濟成長率亦可望較上年提升，行政院主計總處預測臺灣經濟成長率為3.50%，較103年續增0.07個百分點。104年度公共建設計畫編列1,907億元，較103年度增加128億元，約增7.2%，如連同流域綜合治理計畫第1期特別預算，合共2,000億元，較103年度相同基礎增加188億元，約增10.4%。如連同營業與非營業特種基金附屬單位預算部分所編計畫型公共建設經費1,330億元，104年度整體公共建設計畫規模可達3,330億元。

104年政府將廣續推動基礎建設、海空樞紐、便捷生活等施政主軸措施，分別為：產業與地區發展所需之基礎建設及加強地方聯外交通系統建設、加速推動桃園航空城建設及松山機場「民航關聯產業廊帶」、以高雄港為旗艦，建構現代化國際商港客運設施、持續推動北中南都會區捷運網、鐵路立體化與捷運化、花東鐵路電氣化、東西向及西濱快速公路計畫、臺9線蘇花公路山區路段改善等重大計畫，及辦理「公路公共運輸提昇計畫」，提供舒適便捷的公路交通。

### (一)營業計劃實施成果

本公司103年度合併營業收入為新台幣(以下同)5,137,459千元，較102年度減少168,560千元，但由於各項目標達成，稅前淨利為729,691千元，每股盈餘3.88元。

### (二)預算執行情形：

本公司103年度未公開財務預測，故不適用預算達成情形。

### (三)財務收支及獲利能力分析(合併財務報表)

單位：新台幣千元

分析項目		103年度	
財務能力	利息收入	43,196	
	利息支出	33	
獲利能力	資產報酬率	8.14%	
	股東權益報酬率	17.97%	
	估實收	營業淨利	43.54%
	資本比率	稅前純益	48.11%
	純益率		11.44%
	每股盈餘(元)		3.88

### (四)研究發展狀況

面對現今嚴峻的環境，本公司鑑於公共工程、高科技廠房、及在其他專業領域上使用BIM技術已成為一種趨勢，故103年度積極加強BIM於工程技術應用以及3D建模技術導入研發，除了安排員工外訓相關課程外，亦聘請顧問公司分享經驗並協助員工更有效率學習。經由新技術的導入與創新，以期增進工程技術之水準，達成有效溝通、降低不必要

錯誤成本、有效縮短工期…等優勢，並提昇對業主服務之附加價值，期望未來能具備應付產業環境改變的能力，達到企業永續經營發展的目標。

以合理的利潤成功掌握104年國家發展計畫的重大建設，乃本公司今年度重要執行目標，並本著自身掌握中部營建資源的優勢，持續關注並積極參與各項臺中市重大建設：包括國道延伸工程、工業園區聯外道路新闢工程、捷運綠線MRT、2018臺中國際花卉博覽會等，以期成功承攬，繼而提升各項業務的服務績效及利潤效能。本公司亦持續投入非公共工程領域業務的開發，如廠辦工程、商業建築工程、土地不動產開發以及各區域的重劃工程等。

工程產業爭取海外市場，是當前全球化趨勢，本公司除了致力於國內業績的成長外，103年進軍柬埔寨，期能以我們既有具彈性、高品質、服務好等經驗，積極拓展海外工程，厚植公司實力，躍升國際舞台，爭取未來商機。

謹祝

各位股東

身體健康 萬事如意



德昌營造股份有限公司

董事長 黃政勇



經理人 陳豐中



主辦會計 詹中亮



監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇三年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任冠恆聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

德昌營造股份有限公司一〇四年股東會

德昌營造股份有限公司



監察人：惠得投資股份有限公司

法人代表：張健均



監察人：陳士凱



監察人：林淑玲



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 七 日

## 會計師查核報告

德昌營造股份有限公司 公鑒：

德昌營造股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二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。上開個體財務報告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告表示意見。

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，足以允當表達德昌營造股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

德昌營造股份有限公司民國一〇三年度之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。

冠恆聯合會計師事務所

會計師：

張進德



會計師：

萬益東

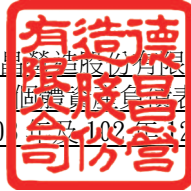


主管機關核准文號：

(79)台財證(一)第 00351 號函

金管證六字第 0950106345 號函

中華民國一〇四年三月二十七日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$680,789	11	\$390,074	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產				
	－流動	10,466	1	-	-
1150	應收票據淨額	-	-	18,655	-
1170	應收帳款淨額	1,148,985	18	1,872,853	23
1190	應收建造合約款	486,101	8	305,835	4
1200	其他應收款	133,054	2	407,939	5
130X	存貨	463,278	7	347,315	4
1410	預付款項	86,197	1	71,789	1
1470	其他流動資產	37,653	1	37,093	1
1476	其他金融資產－流動	2,219,083	35	3,690,859	46
	流動資產合計	5,265,606	84	7,142,412	89
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動	-	-	4,692	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	69,273	1	69,273	1
1550	採用權益法之投資	745,555	12	651,026	8
1600	不動產、廠房及設備	58,040	1	52,584	1
1760	投資性不動產淨額	78,624	2	79,248	1
1780	無形資產	2,776	-	6,107	-
1840	遞延所得稅資產	16,534	-	14,721	-
1920	存出保證金	18,499	-	19,545	-
1930	長期應收票據及款項	420	-	660	-
1975	預付退休金	3,373	-	-	-
	非流動資產合計	993,094	16	897,856	11
	資產總計	\$6,258,700	100	\$8,040,268	100

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮





德昌營造股份有限公司  
 負債及股東權益表  
 民國 103 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	負債及股東權益	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$48,120	1	\$10,000	-
2110	應付短期票券	-	-	19,995	-
2150	應付票據	315,790	5	327,309	4
2161	應付票據-關係人	56	-	-	-
2170	應付帳款	1,163,793	19	1,072,314	13
2180	應付帳款-關係人	3,777	-	2,558	-
2190	應付建造合約款	355,642	6	1,134,011	14
2200	其他應付款	132,139	2	133,950	2
2230	當期所得稅負債	86,194	1	69,293	1
2252	保固之短期負債準備	49,351	1	39,505	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	-	-	-	-
2335	代收款	652,393	10	2,038,356	25
2399	其他流動負債-其他	50,962	1	42,128	1
	流動負債合計	2,858,217	46	4,889,419	61
	非流動負債				
2540	長期借款	-	-	-	-
2570	遞延所得稅負債	3,057	-	-	-
2640	應計退休金負債	-	-	4,592	-
2670	其他非流動負債-其他	611	-	656	-
	非流動負債合計	3,668	-	5,248	-
	負債總計	2,861,885	46	4,894,667	61
	權益				
3110	普通股股本	1,516,607	24	1,444,388	18
3200	資本公積	135,583	2	135,583	2
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	360,057	6	297,708	4
3320	特別盈餘公積	10,669	-	27,643	-
3350	未分配盈餘	1,364,507	22	1,250,948	15
3400	其他權益	9,392	-	(10,669)	-
3XXX	權益總計	3,396,815	54	3,145,601	39
	負債及權益總計	\$6,258,700	100	\$8,040,268	100

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮



單位：新台幣仟元  
每股盈餘為元

代碼	會計科目	103 年度		102 年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$5,062,331	100	\$5,153,151	100
5000	營業成本	(4,247,237)	(84)	(4,389,079)	(85)
5900	營業毛利	815,094	16	764,072	15
6000	營業費用	(174,272)	(3)	(138,621)	(3)
6900	營業淨利	640,822	13	625,451	12
7000	營業外收入及支出				
7010	其他收入	82,621	2	134,168	3
7020	其他利益及損失	(14,153)	-	(21,966)	-
7050	財務成本	(24)	-	(3,633)	-
7070	採用權益法認列之子公司、 關聯企業及合資損益份額	15,286	-	31,835	-
	營業外收入及支出合計	83,730	2	140,404	3
7900	稅前淨利	724,552	15	765,855	15
7950	減：所得稅費用	(136,622)	(3)	(142,362)	(3)
8200	本期淨利	587,930	12	623,493	12
8300	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	13,341	-	2,053	-
8325	備供出售金融資產未實現 評價損益	8,988	-	8,613	-
8360	確定福利計畫精算利益(損失)	4,300	-	-	-
8388	採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資之其他綜合損益 之份額-確定福利計畫精算利益	20	-	-	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關 之所得稅	(2,268)	-	(349)	-
8300	其他綜合損益	24,381	-	10,317	-
8500	本期綜合損益總額	\$612,311	12	\$633,810	12
9750	基本每股盈餘	\$3.88		\$4.11	
9850	稀釋每股盈餘	\$3.87		\$4.11	

董事長：黃政勇

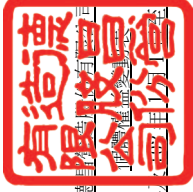


經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮





德華街10號10樓

民國103年12月31日

單位：新台幣仟元

權益

	股本		保留盈餘			其他權益項目		合計
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損失	
A1 民國102年1月1日餘額	\$1,183,925	\$135,583	\$227,490	\$19,029	\$1,120,660	\$(3,385)	\$(17,601)	\$2,665,701
民國101年度盈餘分配項目								
B1 提列法定盈餘公積	-	-	70,218	-	(70,218)	-	-	-
B3 提列特別盈餘公積	-	-	-	8,614	(8,614)	-	-	-
B9 盈餘轉增資	260,463	-	-	-	(260,463)	-	-	-
B5 盈餘分配現金股利	-	-	-	-	(153,910)	-	-	(153,910)
D1 民國102年度淨利	-	-	-	-	623,493	-	-	623,493
D3 民國102年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,704	8,613	10,317
D5 民國102年度綜合損益總額	-	-	-	-	623,493	1,704	8,613	633,810
Z1 民國102年12月31日餘額	\$1,444,388	\$135,583	\$297,708	\$27,643	\$1,250,948	\$(1,681)	\$(8,988)	\$3,145,601
A1 民國103年1月1日餘額	\$1,444,388	\$135,583	\$297,708	\$27,643	\$1,250,948	\$(1,681)	\$(8,988)	\$3,145,601
民國102年度盈餘分配項目								
B1 提列法定盈餘公積	-	-	62,349	-	(62,349)	-	-	-
B17 迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(16,974)	16,974	-	-	-
B9 盈餘轉增資	72,219	-	-	-	(72,219)	-	-	-
B5 盈餘分配現金股利	-	-	-	-	(361,097)	-	-	(361,097)
D1 民國103年度淨利	-	-	-	-	587,930	-	-	587,930
D3 民國103年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	4,320	11,073	8,988	24,381
D5 民國103年度綜合損益總額	-	-	-	-	592,250	11,073	8,988	612,311
Z1 民國103年12月31日餘額	\$1,516,607	\$135,583	\$360,057	\$10,669	\$1,364,507	\$9,392	\$-	\$3,396,815

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



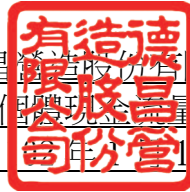
會計主管：詹中亮



德昌洋行股份有限公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



		單位：新台幣仟元	
		103 年度	102 年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A00010	稅前淨(損)益	\$724,552	\$765,855
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	6,704	6,280
A20200	各項攤提	3,481	3,042
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產淨損失	816	-
A20900	利息費用	24	3,633
A21200	利息收入	(41,341)	(83,766)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益份額	(15,286)	(31,835)
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(18)	206
A23100	處分投資損失(利益)	8,609	(62)
A23500	備供出售金融資產減損損失	-	11,734
A24100	未實現外幣兌換淨(利益)損失	480	(1,530)
A30000	資產及負債項目之變動		
A31110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	(9,983)	62
A31130	應收票據	18,655	17,893
A31150	應收帳款	723,868	282,975
A31170	應收建造合約款	(180,266)	523,111
A31180	其他應收款	272,846	938,905
A31200	存貨	(115,963)	-
A31230	預付款項	(14,408)	14,791
A31240	其他流動資產	(560)	(3,847)
A31250	其他金融資產-流動	1,471,776	(2,573,128)
A32130	應付票據	(11,519)	(329,568)
A32140	應付票據-關係人	56	-
A32150	應付帳款	91,853	(149,541)
A32170	應付建造合約款	(778,369)	388,398
A32180	其他應付款項	(1,756)	16,741
A32200	保固之短期負債準備	9,846	10,159
A32230	其他流動負債	8,833	3,133
A32240	應計退休金負債	(3,665)	(4,673)
A32990	代收款	(1,385,963)	1,966,777
A33000	營運產生之現金流入	783,302	1,775,745
A33100	收取利息	43,380	83,684
A33300	支付之利息	(74)	(1,143)
A33500	支付所得稅	(120,746)	(188,261)
AAAA	營業活動淨現金流入	705,862	1,670,025

~ 續次頁 ~

~ 承上頁 ~

BBBB	投資活動之現金流量：		
B00400	處分備供出售金融資產價款	3,772	-
B01800	取得採權益法之投資	(65,879)	(59,158)
B02700	購置不動產、廠房及設備價款	(12,084)	(3,634)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	566	453
B03700	存出保證金(增加)	(1,864)	-
B03800	存出保證金減少	2,910	605
B04500	取得無形資產	(150)	(3,008)
B06700	長期應收款減少(增加)	240	(260)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)	<u>(72,489)</u>	<u>(65,002)</u>
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	48,120	-
C00200	短期借款減少	(10,000)	(1,268,374)
C00600	應付短期票券(減少)	(19,995)	(19,989)
C01700	償還長期借款	-	(137,862)
C03100	存入保證金(減少)	(44)	(24)
C04500	發放現金股利	(361,097)	(153,910)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)	<u>(343,016)</u>	<u>(1,580,159)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	358	2,042
EEEE	本期現金及約當現金淨增加	290,715	26,906
E00100	期初現金及約當現金餘額	390,074	363,168
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$680,789</u>	<u>\$390,074</u>

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮



## 會計師查核報告

德昌營造股份有限公司 公鑒：

德昌營造股份有限公司及子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二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。上開合併財務報告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告表示意見。

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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告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，足以允當表達德昌營造股份有限公司及子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二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。

德昌營造股份有限公司已編製民國一〇三及一〇二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。

冠恆聯合會計師事務所

會計師：張進德



會計師：萬益東



主管機關核准文號：

(79)台財證(一)第 00351 號函

金管證六字第 0950106345 號函

中華民國一〇四年三月二十七日

德昌營造股份有限公司  
 合併資產負債表  
 民國 103 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$897,212	14	\$705,709	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產				
	－流動	40,822	1	30,188	-
1150	應收票據淨額	365	-	18,701	-
1170	應收帳款淨額	1,188,964	19	1,920,641	24
1190	應收建造合約款	487,550	8	309,129	4
1200	其他應收款	227,161	3	439,406	5
130X	存貨	610,665	10	481,922	6
1410	預付款項	88,051	1	72,299	1
1470	其他流動資產	37,810	1	39,625	-
1476	其他金融資產－流動	2,301,289	36	3,701,003	46
	流動資產合計	5,879,889	93	7,718,623	95
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動	-	-	4,692	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	219,611	5	194,820	3
1600	不動產、廠房及設備	84,436	1	78,822	1
1760	投資性不動產淨額	89,357	1	79,248	1
1780	無形資產	6,678	-	10,009	-
1840	遞延所得稅資產	17,553	-	15,770	-
1920	存出保證金	18,667	-	19,722	-
1930	長期應收票據及款項	420	-	660	-
1975	預付退休金	1,630	-	-	-
	非流動資產合計	438,352	7	403,743	5
	資產總計	\$6,318,241	100	\$8,122,366	100

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮



德昌營造股份有限公司及子公司  
 資產負債表  
 民國 103 年及 102 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代碼	負債及股東權益	103年12月31日		102年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$48,120	1	\$10,000	-
2110	應付短期票券	-	-	19,995	-
2150	應付票據	317,924	5	332,275	4
2161	應付票據-關係人	56	-	-	-
2170	應付帳款	1,183,598	19	1,094,125	13
2190	應付建造合約款	355,996	6	1,146,814	14
2200	其他應付款	140,883	2	142,527	2
2230	當期所得稅負債	90,596	1	72,872	1
2252	保固之短期負債準備	49,942	1	39,505	1
2320	一年或一營業週期內到期				
	長期負債	2,408	-	2,155	-
2335	代收款	652,426	10	2,038,357	25
2399	其他流動負債-其他	51,057	1	43,797	1
	流動負債合計	2,893,006	46	4,942,422	61
	非流動負債				
2540	長期借款	24,607	-	27,213	-
2570	遞延所得稅負債	3,075	-	-	-
2640	應計退休金負債	-	-	6,403	-
2670	其他非流動負債-其他	738	-	727	-
	非流動負債合計	28,420	-	34,343	-
	負債總計	2,921,426	46	4,976,765	61
	歸屬母公司業主之權益				
3110	普通股股本	1,516,607	24	1,444,388	18
3200	資本公積	135,583	2	135,583	2
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	360,057	6	297,708	4
3320	特別盈餘公積	10,669	-	27,643	-
3350	未分配盈餘	1,364,507	22	1,250,948	15
3400	其他權益	9,392	-	(10,669)	-
31XX	母公司業主權益合計	3,396,815	54	3,145,601	39
36XX	非控制權益	-	-	-	-
3XXX	權益總計	3,396,815	54	3,145,601	39
	負債及權益總計	\$6,318,241	100	\$8,122,366	100

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮





德昌營造股份有限公司及子公司

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
每股盈餘為元

代碼	會計科目	103 年度		102 年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$5,137,459	100	\$5,306,019	100
5000	營業成本	(4,281,871)	(83)	(4,491,323)	(85)
5900	營業毛利	855,588	17	814,696	15
6000	營業費用	(195,320)	(4)	(155,297)	(3)
6900	營業淨利	660,268	13	659,399	12
7000	營業外收入及支出				
7010	其他收入	84,353	2	138,368	3
7020	其他利益及損失	(14,897)	-	(22,702)	(1)
7050	財務成本	(33)	-	(3,772)	-
	營業外收入及支出合計	69,423	2	111,894	2
7900	稅前淨利	729,691	15	771,293	14
7950	減：所得稅費用	(141,761)	(3)	(147,800)	(3)
8200	本期淨利	587,930	12	623,493	11
8300	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	13,341	-	2,053	-
8325	備供出售金融資產未實現 評價損益	8,988	-	8,613	-
8360	確定福利計畫精算利益(損失)	4,320	-	-	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關 之所得稅	(2,268)	-	(349)	-
8300	其他綜合損益(稅後淨額)	24,381	-	10,317	-
8500	本期綜合損益總額	\$612,311	12	\$633,810	11
8600	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$587,930	12	\$623,493	11
8620	非控制權益	\$-	-	\$-	-
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$612,311	12	\$633,810	11
8720	非控制權益	\$-	-	\$-	-
9750	基本每股盈餘	\$3.88		\$4.11	
9850	稀釋每股盈餘	\$3.87		\$4.11	

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮





德昌有造渡有限公司

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

	股本		保留盈餘		其他權益項目		非控制權益	合計
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		
A1 民國 102 年 1 月 1 日餘額	\$1,183,925	\$135,583	\$227,490	\$19,029	\$1,120,660	\$ (3,385)	\$ (17,601)	\$2,665,704
B1 民國 101 年度盈餘分配項目	-	-	70,218	-	(70,218)	-	-	-
B3 提列法定盈餘公積	-	-	-	8,614	(8,614)	-	-	-
B9 盈餘轉增資	260,463	-	-	-	(260,463)	-	-	-
B5 盈餘分配現金股利	-	-	-	-	(153,910)	-	-	(153,910)
O1 非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	(3)	(3)
D1 民國 102 年度淨利	-	-	-	-	623,493	-	-	623,493
D3 民國 102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,704	8,613	10,317
D5 民國 102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	623,493	1,704	8,613	633,810
Z1 民國 102 年 12 月 31 日餘額	\$1,444,388	\$135,583	\$297,708	\$27,643	\$1,250,948	\$ (1,681)	\$ (8,988)	\$3,145,601
A1 民國 103 年 1 月 1 日餘額	\$1,444,388	\$135,583	\$297,708	\$27,643	\$1,250,948	\$ (1,681)	\$ (8,988)	\$3,145,601
B1 民國 102 年度盈餘分配項目	-	-	62,349	-	(62,349)	-	-	-
B17 迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(16,974)	16,974	-	-	-
B9 盈餘轉增資	72,219	-	-	-	(72,219)	-	-	-
B5 盈餘分配現金股利	-	-	-	-	(361,097)	-	-	(361,097)
O1 非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-
D1 民國 103 年度淨利	-	-	-	-	587,930	-	-	587,930
D3 民國 103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	4,320	11,073	8,988	24,381
D5 民國 103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	592,250	11,073	8,988	612,311
Z1 民國 103 年 12 月 31 日餘額	\$1,516,607	\$135,583	\$360,057	\$10,669	\$1,364,507	\$9,392	\$-	\$3,396,815



董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮



德昌營造股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	103 年度	102 年度
AAAA 營業活動之現金流量：		
A00010 合併稅前淨(損)益	\$729,691	\$771,293
A20010 不影響現金流量之收益費損項目		
A20100 折舊費用	7,650	6,822
A20200 各項攤提	3,481	3,043
A23500 備供出售金融資產減損損失	-	11,734
A21200 利息收入	(43,196)	(85,650)
A20900 利息費用	33	3,772
A22500 處分不動產、廠房及設備損失	189	206
A23100 處分投資損失(利益)	8,609	(276)
A20400 透過損益按公允價值衡量金融資產淨損失	648	-
A24100 未實現外幣兌換淨損失(利益)	480	(1,531)
A30000 資產及負債項目之變動		
A31110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(增加)	(9,983)	(29,912)
A31130 應收票據	18,336	18,160
A31150 應收帳款	731,677	328,611
A31160 應收帳款-關係人	-	113
A31170 應收建造合約款	(178,421)	519,817
A31180 其他應收款	210,565	959,832
A31200 存貨	(128,743)	4,769
A31230 預付款項	(15,752)	16,838
A31240 其他流動資產	1,815	11,241
A31250 其他金融資產-流動	1,399,714	(2,574,026)
A32130 應付票據	(14,351)	(325,598)
A32140 應付票據-關係人	56	-
A32150 應付帳款	88,628	(151,254)
A32170 應付建造合約款	(790,818)	368,922
A32200 保固之短期負債準備	10,437	10,159
A32180 其他應付款項	(1,490)	16,797
A32230 其他流動負債	7,259	4,821
A32990 代收款	(1,385,931)	1,934,161
A32240 應計退休金負債	(3,710)	(4,733)
A33000 營運產生之現金流入	646,873	1,818,131
A33100 收取利息	45,242	85,535
A33300 支付之利息	(182)	(1,170)
A33500 支付所得稅	(125,013)	(196,639)
AAAA 營業活動淨現金流入	566,920	1,705,857

~ 續次頁 ~

~ 承上頁 ~

BBBB	投資活動之現金流量：		
B00400	處分備供出售金融資產價款	3,772	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(16,981)	(97,959)
B02700	購置不動產、廠房及設備價款	(13,114)	(12,888)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	456	453
B03700	存出保證金(增加)	(2,022)	-
B03800	存出保證金減少	2,909	483
B04500	取得無形資產	(150)	(3,256)
B05400	取得投資性不動產	(10,904)	-
B06700	長期應收款減少(增加)	240	(260)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)	<u>(35,794)</u>	<u>(113,427)</u>
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	48,120	-
C00200	短期借款減少	(10,000)	(1,268,374)
C00600	應付短期票券(減少)	(19,995)	(19,984)
C01700	償還長期借款	(2,353)	(140,094)
C03000	存入保證金增加	56	47
C03100	存入保證金(減少)	(45)	-
C04500	發放現金股利	(361,097)	(153,910)
C05800	非控制權益變動	-	(3)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)	<u>(345,314)</u>	<u>(1,582,318)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	5,691	2,038
EEEE	本期現金及約當現金淨增加	191,503	12,150
E00100	期初現金及約當現金餘額	705,709	693,559
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$897,212</u>	<u>\$705,709</u>

董事長：黃政勇



經理人：陳豐中



會計主管：詹中亮



德昌營造股份有限公司  
公司章程修正條文對照表

條次	內 容		修訂依據及理由
	修正前	修正後	
第廿七條	本公司得經董事會依章程第二十三條規定決議，聘請顧問及重要職員。	刪除	配合實務作業修訂
第三十條	本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，另依主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘除提撥員工紅利不低於百分之一，全體董監事酬勞不高於百分之三點五，其餘連同期初未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。本公司屬營造產業， <u>企業生命週期正值「成長期」為持續擴充規模及健全財務規劃以求永續發展，由尚可分配盈餘提撥 30%以上作為股利分派，本公司發放股票股利及現金股利兩種，依公司經營之資金需求狀況優先分派股票股利，其比率以當年度股利分配總額之80%為限。</u>	本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，另依主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘除提撥員工紅利不低於百分之一，全體董監事酬勞不高於百分之三點五，其餘連同期初未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。本公司屬營造產業， <u>考量公司營運所處環境及發展階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，由上述可分配盈餘依公司經營之資金需求狀況分派現金股利及股票股利，其現金股利部分不低於當年度股東紅利總和之百分之十。</u>	為健全財務規畫修訂
第卅三條	本章程訂立於民國七十五年四月廿二日。 (略) 第十六次修正於民國一〇三年六月十八日。	本章程訂立於民國七十五年四月廿二日。 (略) 第十六次修正於民國一〇三年六月十八日。 第十七次修正於民國一〇四年六月十八日。	增列修訂日期

德昌營造股份有限公司  
董事及監察人選舉辦法條文修正前後對照表

項次	修正前條文	修正後條文	說明
第四條	<p>本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所定之名額，由所得選票代表選舉權較多者，分別當選為董事或監察人。同時當選為董事或監察人者，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多數之被選人遞充。如有二人或二人以上所得選票代表選舉權數相同而超過規定名額時，由所得選票代表選舉權數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。</p>	<p>本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所定之名額，<u>分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權</u>，由所得選票代表選舉權較多者，分別當選為董事或監察人。同時當選為董事或監察人者，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多數之被選人遞充。如有二人或二人以上所得選票代表選舉權數相同而超過規定名額時，由所得選票代表選舉權數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。</p>	配合法令修訂