

太子建設開發股份有限公司

111 年股東常會議事錄

一、召開方式：實體股東會

二、時間：民國 111 年 6 月 17 日(星期五)上午 10 時整

三、地點：台南市南門路 261 號

勞工育樂中心 1 樓大會議廳

主席：羅智先 董事長

記錄：林俊良

出席股權：股東及股東代理人代表股份計 1,213,895,292 股，（以電子方式出席行使表決權者 359,067,069 股）佔已發行股份總數 1,622,670,723 股（已扣除無表決權數 655,424 股）之 74.80%。

出席董事名單

法人董事：統一企業(股)公司代表人-羅智先、
永原投資(股)公司代表人-吳中和、

獨立董事：聶澎齡。

列席：總經理 謝明汎、律師 李育錚、會計師 王國華。

四、主席宣佈開會

五、主席致詞

六、報告事項

案由一、本公司 110 年度營業報告，報請公鑒。

說明：民國 110 年度營業報告書，請參閱附件一。

戶號 281719 股東，針對營業報告書就公司現況及未來發展提問，經主席答覆說明。

戶號 280934 股東、戶號 281719 股東針對報載信義誠品續租案提問，經主席答覆說明。

戶號 823 股東，提醒防疫事項，經主席答覆說明。

案由二、審計委員審查 110 年度決算報告，報請公鑒。

說明：審計委員審查報告書，請參閱附件二。

戶號 280934 股東審計委員會運作及審查報告書效力質疑，經主席答覆，並請律師說明。

案由三、本公司 110 年度背書保證總額報告：

截至 110 年 12 月 31 日止，本公司對轉投資事業之背書保證明細如下，提請備查。

單位：新台幣仟元

被背書保證對象	期末背書保證額度	實際動支之背書保證金額
日華金典國際酒店	1,825,000	1,825,000

戶號 281719 股東針對日華金典營運及背書保證問題提問，經主席答覆說明。

案由四、本公司 110 年度資金貸與他人情形報告：

截至 110 年 12 月 31 日止，本公司並無資金貸與他人，提請備查。

案由五、本公司發行公司債現況報告：

(一)、106 年度第一次有擔保普通公司債，發行總額新台幣 20 億元，業經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 106 年 6 月 12 日證櫃債字第 10600150871 號函核准募集在案；並於 106 年 6 月 19 日募集完成。

(二)、107 年度第一次有擔保普通公司債，發行總額新台幣 25 億元，業經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 107 年 6 月 6 日證櫃債字第 10700144711 號函核准募集在案；並於 107 年 6 月 15 日募集完成。

案由六、發放 110 年度員工及董事酬勞報告：

(一)、依章程第 32 條之規定，公司應以當年度獲利狀況不低於百分之二分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況之不高於百分之三分派董事酬勞。爰依本公司章程規定暨審酌經營績效，提撥 110 年獲利狀況：

(1) 員工酬勞為獲利狀況 7.33%，計新台幣 139,558,254 元。

(2) 董事酬勞為獲利狀況 2.49%，計新台幣 47,478,581 元。

(二)、員工及董事酬勞均以現金方式發放。

案由七、其他報告事項：

1、持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案及提名相關資訊。

說明：依公司法第 172-1 條、第 192-1 條規定，持有已發行股份總數百分之一以上之股東得以書面向本公司提出股東常會議案及董事候選人名單，本次受理股東提案及提名時間為 111 年 4 月 8 日至 111 年 4 月 19 日止。本公司於前開期間，尚無接獲任何股東之提案及提名。

戶號 280934 股東針對公開發行公司出席股東會使用委託書規則提問並異議，經主席答覆說明並載明異議於記錄。

七、承認事項

案由一：本公司 110 年度營業報告書及財務報表，敬請承認案(董事會提)。

說明：本公司 110 年度決算表冊業經 111 年度第 16 屆第 15 次董事會議通過，並送請審計委員查核竣事，請予承認。

(請參閱附件一及附件三及四)

戶號 280934 股東表決前認審計委員所出具審核報告書為無效，應予以退回，經主席答覆說明。

決議：

出席股東表決權總數	1,213,895,292 權
-----------	-----------------

贊成權數	1,187,908,247 權（含電子方式行使表決權數 333,136,343 權） 占出席總權數 97.86 %
反對權數	439,210 權（含電子方式行使表決權數 416,210 權） 占出席總權數 0.04%
棄權/未投票權數	25,547,835 權（含電子方式行使表決權數 25,514,516 權） 占出席總權數 2.10 %
無效權數	0 權
贊成權數過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。	

案由二：本公司110年度盈餘分配案，敬請承認案(董事會提)。

說明：1.本公司110年度盈餘分配案業經111年度第16屆第15次董事會議通過，並送請審計委員查核竣事。

2.配發現金股利每股新台幣0.5元。如嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷，現金增資等因素，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，授權董事長全權處理並調整之。

3.本公司110年度盈餘分配案詳見盈餘分配表。
(請參閱附件五)

決議：

出席股東表決權總數	1,213,895,292 權
贊成權數	1,189,853,095 權（含電子方式行使表決權數 335,081,191 權） 占出席總權數 98.02 %
反對權數	462,327 權（含電子方式行使表決權數 468,327 權） 占出席總權數 0.04%
棄權/未投票權數	23,579,870 權（含電子方式行使表決權數 23,523,551 權） 占出席總權數 1.94 %
無效權數	0 權
贊成權數過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。	

八、討論事項

案由一：修訂本公司章程，修正條文對照表，請參閱附件六，提請公決案（董事會提）。

決議：

出席股東表決權總數	1,213,895,292 權
-----------	-----------------

贊成權數	1,189,890,802 權（含電子方式行使表決權數 335,118,898 權） 占出席總權數 98.02%
反對權數	422,076 權（含電子方式行使表決權數 422,076 權） 占出席總權數 0.04%
棄權/未投票權數	23,582,414 權（含電子方式行使表決權數 23,526,095 權） 占出席總權數 1.94 %
無效權數	0 權
贊成權數過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。	

案由二：修訂本公司取得或處分資產處理程序，修正條文對照表，請參閱附件七，提請公決案（董事會提）。

決議：

出席股東表決權總數	1,213,895,292 權
贊成權數	1,189,889,813 權（含電子方式行使表決權數 335,117,909 權） 占出席總權數 98.02 %
反對權數	423,279 權（含電子方式行使表決權數 423,279 權） 占出席總權數 0.04%
棄權/未投票權數	23,582,200 權（含電子方式行使表決權數 23,525,881 權） 占出席總權數 1.94 %
無效權數	0 權
贊成權數過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。	

九、選舉事項

案由：選任本公司第 17 屆董事（含獨立董事）案，提請選舉。

說明：1.本公司第 16 屆董事（含獨立董事）任期將於 111 年 6 月 20 日屆滿。

2.依本公司章程第 17 條規定，應選出董事 15 人，內含獨立董事 3 人，採候選人提名制度。

3.股東應就董事、獨立董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料，如附件八。

4.新任第 17 屆董事（含獨立董事）任期 3 年，自 111 年 6 月 17 日起至 114 年 6 月 16 日止。

於投票前戶號 281719 股東及戶號 280934 股東，對獨董資格表達疑問並提醒留

意未來董事留意維護公司及股東權益，經主席答覆說明。

選舉結果：

序號	戶號	姓名	得票選舉權數	選舉結果
1	31524	統一企業股份有限公司代表人： 羅智先	1,822,899,922 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 541,047,133 權)	當選董事
2	6	吳曾昭美	1,587,847,269 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 255,994,489 權)	當選董事
3	291	高權投資股份有限公司代表人： 高秀玲	1,457,217,106 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 256,364,326 權)	當選董事
4	204431	育鵬投資股份有限公司代表人： 侯博明	1,266,895,174 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 256,042,394 權)	當選董事
5	286	泰伯投資股份有限公司代表人： 吳平治	1,155,140,755 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 256,287,975 權)	當選董事
6	286	泰伯投資股份有限公司代表人： 吳建德	1,153,847,522 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 255,994,742 權)	當選董事
7	309	永原投資股份有限公司代表人： 吳中和	1,152,840,823 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 254,988,043 權)	當選董事
8	204437	升元投資股份有限公司代表人： 侯博義	1,151,834,619 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 255,981,839 權)	當選董事
9	268517	瑞興國際投資股份有限公司代表人： 莊英志	1,150,043,488 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 255,190,708 權)	當選董事
10	141666	弘耀投資股份有限公司代表人： 莊士弘	1,148,787,109 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 255,934,329 權)	當選董事
11	31524	統一企業股份有限公司代表人： 吳琮斌	1,147,822,034 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 255,969,254 權)	當選董事
12	245	新永興投資股份有限公司代表人： 侯智元	1,147,224,600 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 256,371,820 權)	當選董事
13	209263	聶澎齡	925,312,788 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 551,696,113 權)	當選獨立董事
14	Q1*****44	丁澤祥	836,426,724 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 557,978,327 權)	當選獨立董事

序號	戶號	姓名	得票選舉權數	選舉結果
15	114926	陳孟修	741,486,057 權 (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為 558,205,938 權)	當選獨立董事

十、其他議案

案由：依公司法二〇九條規定解除本公司新選任董事（含獨立董事）於任期內競業禁止之限制，提請公決案。（董事會提）

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、擬提請股東常會同意於股東常會新選任之董事（含獨立董事），自就任之日起，如有公司法第二〇九條競業禁止之行為，當在無損及本公司利益之前提下，解除其競業禁止之限制。

三、以上董事（含獨立董事）解除競業禁止限制之職務明細如附件九。

戶號 280934 股東對競業禁止案提問，經主席答覆說明。

決議：

出席股東表決權總數	1,213,895,292 權
贊成權數	1,189,768,038 權（含電子方式行使表決權數 334,996,134 權） 占出席總權數 98.01 %
反對權數	653,405 權（含電子方式行使表決權數 642,405 權） 占出席總權數 0.06%
棄權/未投票權數	23,473,849 權（含電子方式行使表決權數 23,428,530 權） 占出席總權數 1.93 %
無效權數	0 權
贊成權數過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。	

十一、臨時動議

戶號 281719 股東提醒新任董事及獨立董事權責問題，經主席答覆說明。

十二、散會 上午 11:13 整

（※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紀錄為準。）

營業報告書

一、前一年度營業報告

回顧一一〇年，在疫苗施打普及之下，主要國家逐步解封，讓壓抑已久的需求出籠，進而帶動全球貿易從谷底反彈，同時也推升台灣外貿出口表現。

房地產方面，因疫情影響觸發通膨隱憂，帶動原物料價格上漲，致使營建成本提高。而且也帶出自住、換屋、投資保值的搶購風潮，全年全台移轉棟數約 35 萬棟，創下近 8 年新高。加以台積電確定落腳高雄，可望為區域引進人口群聚力、產業聚合力與就業消費力。而本公司早就超前部署南部市場土地，為日後本業創造穩健收益。公司治理方面，仍秉持三好一公道和「品格、品牌、品味」三品企業的經營理念，在最好的地方，蓋最好的產品，期打造消費者高認同度房屋，建立永續經營典範。本公司除了營建本業之外，每年皆有穩定的租金收益，加上多角化經營有成，轉投資的 BOT 案皆穩定貢獻營運。近期受到疫情影響大幅衝擊觀光產業，將調整營運策略，W Hotel 擬積極轉型為城市休閒飯店，以減緩疫情衝擊。

今年結案的工地計有：台北太子苑，高雄太子雲極。本公司全年度營業收入為新台幣 86.56 億元，本期淨利新台幣 15.35 億元；合併營業收入為新台幣 125.11 億元，合併淨利新台幣 14.59 億元。

二、本年度營業計劃概要

展望一一一年，因去年快速反彈，基數墊高，全球經濟成長率預期將趨緩。今年，全球經濟新一波挑戰的是，疫情反反覆覆、國際通膨壓力高漲、主要國家央行貨幣緊縮、美中關係演變以及全球供應鏈重新布局等等，再再將牽動景氣復甦力道。而我國因疫苗接種率提升，民間消費回溫，經濟成長可望維持。

房地產方面，在年底九合一選舉壓力下，政府打房政策態度難以改變，貨幣緊縮及市場超額供給為影響房市的三大變數。本公司因應對策是，秉持與客戶維持良好互動，提昇客戶滿意度，管理品牌形象。另，近年氣候變遷、全球暖化已成為各行各業的重要議題，本公司亦針對此議題納入營運各方面考量，鑑別相關氣候風險與機會，作為永續發展策略的指標。建築品質安全一向是本公司最重視的環節，將顧客感受、安全放在考量的第一位，在施工期間和完工驗屋階段，皆有嚴格的安全及品質要求，期許給顧客一個安心的家。另本公司除本業外，在轉投資事業等各方面，皆有穩定的獲利挹注。

三、未來公司發展策略

縱使疫情持續，本公司依舊展現企業的韌性及紀律，對內加強自我檢視，透過內訓減少錯誤，並將「目標一致、齊心協力、有效行動、勇於負責」的精神落實於工作中；對外積極主動尋求發展性，多方接收資訊，分析研究各項投資開發可能，為多元化的長期佈局做準備，期將集團資源垂直整合發揮最大效益。本公司深信秉持誠信經營的理念，確保營運過程皆遵守相關法規，惟此才能符合大家的期待，以達永續經營的目標。目前，本公司董事會共有 14 名董事，其中獨立董事 2 名，非獨立董事 12 名，任期 3 年。董事會成員，以來自財會和企管領域為核心，並投射至不同領域，能夠有效地集團治理，其職責為任命及監督經營團隊，保障並創造股東最大利益。本公司恪守董事長羅先生的指示，目標成為「品格、品牌、品味」三品企業的經營理念，始終不變。

董事長：羅智先

經理人：謝明汎

會計主管：戴大昌

太子建設開發股份有限公司
審計委員審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國 110 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所王國華及田中玉會計師查核完竣，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委員審查完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，備具報告，敬請 鑒核。

此致

太子建設開發股份有限公司111年股東常會

太子建設開發股份有限公司

審計委員會召集人 聶澎齡

中 華 民 國 111 年 5 月 6 日

太子建設開發股份有限公司 公鑒：

查核意見

太子建設開發股份有限公司及子公司（以下簡稱「太子建設集團」）民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開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暨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，足以允當表達太子建設集團民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 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查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認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表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中華民國會計師職業道德規範，與太子建設集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對太子建設集團民國 110 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

太子建設集團民國 110 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

房地銷售收入認列時點

事項說明

有關銷貨收入會計政策請參閱合併財務報表附註四(三十一)；會計項目說明請參閱合併財務報表附註六(二十四)。民國110年度太子建設集團房地銷售收入為新台幣7,901,808仟元，占合併營業收入之63.16%。

太子建設集團房地銷售之收入認列係以完成過戶及實際交屋時結轉成本並認列損益。由於太子建設集團之房地銷售對象分散，經集團各部門間傳遞過戶及交屋相關資料並據以入帳之流程，通常涉及許多人工作業程序，易造成接近財務報導期間結束日之收入認列時點不適當。因此，本會計師將房地銷售收入認列時點列為本年度查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 瞭解及評估管理階層對房地銷售收入認列所採用之內部控制程序，並測試房地銷售收入認列時點之流程係有效執行，包括核對過戶及交屋相關文件日期與會計入帳時點之正確性。
2. 針對期末接近財務報導期間結束日前後一定期間之房地銷售交易執行截止測試，包括核對土地謄本、房屋所有權狀及客戶簽署之交屋同意書等相關佐證文件，確認房地銷售收入已記錄於適當期間。

營建工程收入之認列-完工程度之評估

事項說明

有關建造合約及收入認列會計政策請參閱合併財務報表附註四(三十一)及五(二)；會計項目說明請參閱合併財務報表附註六(二十四)。民國110年度太子建設集團之工程收入為新台幣2,423,828仟元，占合併營業收入之19.37%。

太子建設集團提供不動產建造之相關服務，於工程合約期間依完工程度認列工程收入，完工程度係依照每項工程合約截至財務報導期間結束日已發生之成本，占該工程合約估計總成本之百分比予以計算。前述估計總成本係依據業主設計圖面編製之工程成本預算明細表為基礎，考量因工程範圍變動導致追加減工程發生，並配合當時市場行情之波動，以預估應投入之發包工程及料工費等各項成本。

因上開估計總成本之項目複雜，且常涉及主觀判斷，易有高度不確定性，且總成本之估計將影響完工程度與工程收入之認列。因此，本會計師將太子建設集團認列營建工程收入所採用完工程度之評估列為本年度查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 瞭解太子建設集團營運及產業性質，評估其預估工程總成本所採用內部作業程序之合理性，包括決定各項工程成本對料工費投入之程序，以及估計方法之一致性。
2. 評估及測試影響估計總成本變更之內部控制程序，包括核對當期追加減工程及重大計價工程之佐證文件。
3. 與監工及其他適當人員實地訪查期末尚在進行之工案。
4. 取得工程損益明細表執行相關證實程序，包括當期已發生之成本抽核至適當憑證、抽核追加減工程核至佐證文件，以及重新抽核驗算完工程度百分比。

其他事項－提及其他會計師之查核

列入太子建設集團合併財務報表之部分採用權益法之投資，其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，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國110年及109年12月31日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣573,439仟元及580,160仟元，各占合併資產總額之1.14%及1.11%，民國110年度及109年度對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣13,619仟元及32,508仟元，各占合併綜合損益總額之0.68%及2.97%。

其他事項－個體財務報告

太子建設開發股份有限公司已編製民國110年度及109年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估太子建設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太子建設集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

太子建設集團之治理單位（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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對太子建設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，以及使太子建設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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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太子建設集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（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，以對合併財務報表表示意見。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中華民國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，決定對太子建設集團民國 110 年度合併財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王國華

會計師

田中玉

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 4 日

太子建設開發股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 6,880,644	14	\$ 5,406,601	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)及八				
	產—流動		3,130,436	6	904,348	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(四)及八				
	動		765,918	2	960,960	2
1140	合約資產—流動	六(二十四)及七	506,427	1	200,782	1
1150	應收票據淨額	六(五)	29,352	—	25,934	—
1170	應收帳款淨額	六(五)	723,378	1	1,026,186	2
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七	6,460	—	4,049	—
1200	其他應收款		60,927	—	84,537	—
1220	本期所得稅資產		3,197	—	24,189	—
130X	存貨	六(六)及八	11,322,022	23	16,678,009	32
1410	預付款項		119,642	—	101,098	—
1479	其他流動資產—其他		2,544	—	3,381	—
11XX	流動資產合計		23,550,947	47	25,420,074	49
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)及八				
	產—非流動		1,215,388	2	894,021	2
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)及八				
	之金融資產—非流動		2,757,723	6	2,246,407	4
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(四)及八				
	流動		633,990	1	772,833	1
1550	採用權益法之投資	六(七)及八	1,849,865	4	1,864,597	4
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	5,658,708	11	5,835,171	11
1755	使用權資產	六(九)及七	6,708,198	13	7,181,349	14
1760	投資性不動產淨額	六(十一)及八	5,485,077	11	5,582,210	11
1780	無形資產	六(十二)	1,936,487	4	1,996,776	4
1840	遞延所得稅資產	六(三十)	272,749	1	176,995	—
1920	存出保證金	七	156,988	—	113,575	—
1990	其他非流動資產—其他		76,256	—	81,406	—
15XX	非流動資產合計		26,751,429	53	26,745,340	51
1XXX	資產總計		\$ 50,302,376	100	\$ 52,165,414	100

(續次頁)

太子建設開發股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益			110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日		
	附註	金 額	%	金 額	%	
流動負債						
2100	短期借款	六(十三)及八	\$ 1,275,860	3	\$ 1,315,000	3
2110	應付短期票券	六(十四)及八	250,000	1	50,000	-
2130	合約負債—流動	六(二十四)及七	1,342,333	3	916,950	2
2150	應付票據		334	-	306	-
2170	應付帳款		1,706,282	3	1,798,011	3
2200	其他應付款		702,488	1	718,474	1
2230	本期所得稅負債		106,796	-	123,422	-
2280	租賃負債—流動	七	453,057	1	442,471	1
2310	預收款項		29,052	-	44,413	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十五)(十六)及八	2,966,817	6	989,177	2
2399	其他流動負債—其他		100,470	-	76,741	-
21XX	流動負債合計		8,933,489	18	6,474,965	12
非流動負債						
2530	應付公司債	六(十五)	2,500,000	5	4,500,000	9
2540	長期借款	六(十六)及八	4,474,807	9	7,704,060	15
2550	負債準備—非流動	六(十七)	136,504	-	113,024	-
2570	遞延所得稅負債	六(三十)	298,297	1	298,084	1
2580	租賃負債—非流動	七	6,969,116	14	7,418,712	14
2610	長期應付票據及款項		808,301	2	808,301	2
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十八)	54,980	-	67,490	-
2645	存入保證金		164,542	-	160,581	-
2670	其他非流動負債—其他	六(七)	195,093	-	194,835	-
25XX	非流動負債合計		15,601,640	31	21,265,087	41
2XXX	負債總計		24,535,129	49	27,740,052	53
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十九)	16,233,261	32	16,233,261	31
資本公積						
3200	資本公積	六(二十)	2,260,513	5	2,260,513	5
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(二十一)	2,232,892	4	2,153,743	4
3350	未分配盈餘		3,129,052	6	2,313,465	4
其他權益						
3400	其他權益	六(二十二)	1,765,034	4	1,242,257	2
3500	庫藏股票	六(十九)	(1,003)	-	(1,003)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		25,619,749	51	24,202,236	46
36XX	非控制權益		147,498	-	223,126	1
3XXX	權益總計		25,767,247	51	24,425,362	47
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計		\$ 50,302,376	100	\$ 52,165,414	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先

經理人：謝明汎

會計主管：戴大昌

太子建設開發股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	110 金	年 額	度 %	109 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(二十四)及七	\$	12,511,535	100	\$	11,963,426	100
5000 營業成本	六(六)(十二)						
	(二十九)	(	9,595,184)	(77)	(	9,746,402)	(81)
5900 營業毛利			2,916,351	23		2,217,024	19
營業費用	六(十二)						
	(二十九)						
6100 推銷費用		(	313,999)	(2)	(	403,736)	(3)
6200 管理費用		(	1,596,402)	(13)	(	1,642,147)	(14)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(	424)	—		567	—
6000 營業費用合計		(	1,910,825)	(15)	(	2,045,316)	(17)
6900 營業利益			1,005,526	8		171,708	2
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十五)		7,770	—		12,704	—
7010 其他收入	六(三)(二十六)		488,075	4		442,066	4
7020 其他利益及損失	六(二)(二十七)		323,034	3		440,939	4
7050 財務成本	六(六)(二十八)						
	及七	(	314,131)	(2)	(	325,674)	(3)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)		39,985	—		47,669	—
7000 營業外收入及支出合計			544,733	5		617,704	5
7900 稅前淨利			1,550,259	13		789,412	7
7950 所得稅費用	六(三十)	(	90,815)	(1)	(	59,899)	(1)
8200 本期淨利		\$	1,459,444	12	\$	729,513	6

(續次頁)

太子建設開發股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	110 金	年 額	度 %	109 金	年 額	度 %	
其他綜合損益								
不重分類至損益之項目								
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十八)	\$	6,665	-	(\$	2,177)	-
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	六(三)(二十二)		524,110	4		365,767	3
8320	採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額-			1,413	-	(	258)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	六(三十)	(	417)	-		60	-
8310	不重分類至損益之項目總額			531,771	4		363,392	3
8300	其他綜合損益(淨額)		\$	531,771	4	\$	363,392	3
8500	本期綜合損益總額		\$	1,991,215	16	\$	1,092,905	9
淨利歸屬於：								
8610	母公司業主		\$	1,535,087	12	\$	793,882	7
8620	非控制權益		(	75,643)	-	(	64,369)	(1)
			\$	1,459,444	12	\$	729,513	6
綜合損益總額歸屬於：								
8710	母公司業主		\$	2,066,843	17	\$	1,157,255	10
8720	非控制權益		(	75,628)	(1)	(	64,350)	(1)
			\$	1,991,215	16	\$	1,092,905	9
每股盈餘								
六(三十一)								
9750	基本		\$	0.95	\$	0.49		
9850	稀釋		\$	0.94	\$	0.49		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先

經理人：謝明況

會計主管：戴大昌

太子建設開發股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國110年度109年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

附註	普通股股本	資本公積金	盈餘公積金	其他權益	之權益	總計	非控制權益	總計
109								
109年1月1日餘額	\$ 16,253,261	\$ 2,250,513	\$ 2,428,513	\$ 48	\$ 873,538	\$ 1,003	\$ 23,856,644	\$ 24,144,812
109年度淨利	-	-	793,882	-	-	-	793,882	793,882
109年度其他綜合損益	-	-	(2,394)	-	365,787	-	363,373	363,392
109年度綜合損益總額	-	-	791,488	-	365,787	-	1,157,255	1,092,635
108年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	94,873	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	(811,663)	-	-	(811,663)	-	(811,663)
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	(592)	(592)
109年12月31日餘額	\$ 16,253,261	\$ 2,250,513	\$ 2,313,465	\$ 48	\$ 1,242,305	\$ 1,003	\$ 24,262,256	\$ 24,425,382
110								
110年1月1日餘額	\$ 16,253,261	\$ 2,250,513	\$ 2,313,465	\$ 48	\$ 1,242,305	\$ 1,003	\$ 24,262,256	\$ 24,425,382
110年度淨利	-	-	1,585,087	-	-	-	1,585,087	1,459,442
110年度其他綜合損益	-	-	7,645	-	524,110	-	531,756	531,771
110年度綜合損益總額	-	-	1,542,733	-	524,110	-	2,066,843	1,991,215
109年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	79,149	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	(849,330)	-	-	(849,330)	-	(849,330)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	1,333	-	(1,333)	-	-	-
110年12月31日餘額	\$ 16,253,261	\$ 2,250,513	\$ 3,129,052	\$ 48	\$ 1,765,032	\$ 1,003	\$ 25,619,749	\$ 25,757,247

後列合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張智元

經理人：謝明汎

會計主管：戴大昌

太子建設開發股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	110 年 度	109 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,550,259	\$ 789,412
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(二)(二十七)		
益	(	325,863)	(418,234)
預期信用減損損失(利益)數	十二(二)	424	(567)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	六(七)		
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	六(二十七)	(39,985)	(47,669)
處分投資性不動產損失(利益)	六(二十七)	12,187	(21,480)
不動產、廠房及設備轉列費用數		10,806	(683)
租金減讓之租賃給付變動之利益		1,065	913
租約修改利益	六(九)	(76,464)	(15,041)
折舊費用	六(九)	46	(174)
	六(八)(九)		
	(十一)(二十九)	782,184	768,302
攤銷費用	六(十二)		
	(二十九)	62,940	62,406
利息費用	六(二十八)	312,931	324,474
利息收入	六(二十五)	(7,770)	(12,704)
股利收入	六(三)(二十六)	(143,500)	(97,600)
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	(	2,221,592)	617,950
合約資產—流動	(	305,645)	140,044
應收票據	(	3,418)	32,407
應收帳款	(	302,384)	(274,472)
應收帳款—關係人	(	2,411)	(353)
其他應收款	(	40,100)	(52,016)
存貨		5,355,987	3,298,137
預付款項	(	21,341)	13,269
其他流動資產—其他		837	693
其他非流動資產—其他	(	2,657)	(1,453)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		425,383	(5,590)
應付票據		28	(2,217)
應付帳款	(	91,729)	(237,419)
其他應付款	(	12,789)	(58,614)
其他應付款項—關係人		-	(83,349)
預收款項	(	15,361)	(22,380)
其他流動負債—其他		23,729	32,024
負債準備—非流動		23,480	10,470
淨確定福利負債—非流動	(	5,845)	(6,555)
其他非流動負債—其他	(	83)	472
營運產生之現金流入		5,603,851	4,732,403
收取之利息		7,770	12,704
收取之股利		197,151	165,258
支付之利息	(	313,559)	(314,838)
支付之所得稅	(	198,897)	(43,909)
營業活動之淨現金流入		5,296,316	4,551,618

(續次頁)

太子建設開發股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	110 年 度	109 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動減少		\$ 195,042	\$ 103,883
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(三)	5,373	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動減資退回		8,241	-
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動減少		138,843	398,045
處分採用權益法之投資		2,000	-
取得不動產、廠房及設備	六(八)	(37,103)	(62,303)
處分不動產、廠房及設備價款		20,236	29,351
處分投資性不動產價款		887	4,783
無形資產增加	六(十二)	(1,972)	(2,255)
存出保證金(增加)減少		(43,413)	48,412
投資活動之淨現金流入		288,134	519,916
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款減少	六(三十三)	(39,140)	(664,000)
應付短期票券增加(減少)	六(三十三)	200,000	(49,925)
償還長期借款	六(三十三)	(14,941,613)	(36,743,015)
舉借長期借款	六(三十三)	11,690,000	33,280,328
存入保證金增加	六(三十三)	3,961	11,622
租賃本金償還	六(三十三)	(374,285)	(361,342)
發放現金股利	六(二十一)	(649,330)	(811,663)
非控制權益變動數		-	(692)
籌資活動之淨現金流出		(4,110,407)	(5,338,687)
本期現金及約當現金增加(減少)數		1,474,043	(267,153)
期初現金及約當現金餘額		5,406,601	5,673,754
期末現金及約當現金餘額		\$ 6,880,644	\$ 5,406,601

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先

經理人：謝明汎

會計主管：戴大昌

附件四

會計師查核報告

(111)財審報字第 21003187 號

太子建設開發股份有限公司 公鑒：

查核意見

太子建設開發股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開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，足以允當表達太子建設開發股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認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表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中華民國會計師職業道德規範，與太子建設開發股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對太子建設開發股份有限公司民國 110 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

太子建設開發股份有限公司民國 110 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

房地銷售收入認列時點

事項說明

有關銷貨收入會計政策請參閱個體財務報表附註四(三十)；會計項目說明請參閱

個體財務報表附註六(二十四)。民國 110 年度太子建設開發股份有限公司房地銷售收入為新台幣 7,891,238 仟元，占營業收入之 91.15%。

太子建設開發股份有限公司房地銷售之收入認列係以完成過戶及實際交屋時結轉成本並認列損益。由於太子建設開發股份有限公司之房地銷售對象分散，經公司各部門間傳遞過戶及交屋相關資料並據以入帳之流程，通常涉及許多人工作業程序，易造成接近財務報導期間結束日之收入認列時點不適當。因此，本會計師將房地銷售收入認列時點列為本年度查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 瞭解及評估管理階層對房地銷售收入認列所採用之內部控制程序，並測試房地銷售收入認列時點之流程係有效執行，包括核對過戶及交屋相關文件日期與會計入帳時點之正確性。
2. 針對期末接近財務報導期間結束日前後一定期間之房地銷售交易執行截止測試，包括核對土地謄本、房屋所有權狀及客戶簽署之交屋同意書等相關佐證文件，確認房地銷售收入已記錄於適當期間。

採用權益法之投資-透過子公司誠實投資控股(股)公司持有之子公司大成工程(股)公司營建工程收入之認列-完工程度之評估

事項說明

有關採用權益法之投資之會計政策請參閱個體財務報表附註四(十四)；會計項目說明請參閱個體財務報表附註六(七)。

太子建設開發股份有限公司透過子公司誠實投資控股(股)公司持有之子公司大成工程(股)公司為重要子公司，由於該公司之財務績效對太子建設開發股份有限公司財務報表將產生重大影響。

子公司大成工程(股)公司提供不動產建造之相關服務，於工程合約期間依完工程度認列工程收入，完工程度係依照每項工程合約截至財務報導期間結束日已發生之成本，占該工程合約估計總成本之百分比予以計算。前述估計總成本係依據業主設計圖面編製之工程成本預算明細表為基礎，考量因工程範圍變動導致追加減工程發生，並配合當時市場行情之波動，以預估應投入之發包工程及料工費等各項成本。

因上開估計總成本之項目複雜，且常涉及主觀判斷，易有高度不確定性，且總成本之估計將影響完工程度與工程收入之認列。因此，本會計師將子公司大成工程(股)公司之關鍵查核事項-認列營建工程收入所採用完工程度之評估列為本年度查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 瞭解子公司大成工程(股)公司營運及產業性質，評估其預估工程總成本所採用內部作業程序之合理性，包括決定各項工程成本對料工費投入之程序，以及估計方法之一致性。
2. 評估及測試影響子公司大成工程(股)公司估計總成本變更之內部控制程序，包括核對當期追加減工程及重大計價工程之佐證文件。
3. 與子公司大成工程(股)公司之監工及其他適當人員實地訪查期末尚在進行之工案。
4. 取得子公司大成工程(股)公司工程損益明細表執行相關證實程序，包括當期已發生之成本抽核至適當憑證、抽核追加減工程核至佐證文件，以及重新抽核驗算完工程度百分比。

其他事項－提及其他會計師之查核

列入太子建設開發股份有限公司個體財務報表之部分採用權益法之投資，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 110 年及 109 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 289,158 仟元及 304,626 仟元，各占個體資產總額之 0.79%及 0.80%，民國 110 年度及 109 年度對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣(12,768)仟元及 2,887 仟元，各占綜合損益總額之(0.62%)及 0.25%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估太子建設開發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太子建設開發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。

太子建設開發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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表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，惟其目的非對太子建設開發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，以及使太子建設開發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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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太子建設開發股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於太子建設開發股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對太子建設開發股份有限公司民國 110 年度個體財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王國華

會計師

田中玉

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 4 日

太子建設開發股份有限公司
個體資產負債表
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附 註	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 5,435,842	15	\$ 4,182,938	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	2,808,313	8	702,819	2
1150	應收票據淨額	六(五)	27,386	—	24,382	—
1170	應收帳款淨額	六(五)	35,434	—	369,827	1
1200	其他應收款		56,362	—	12,483	—
130X	存貨	六(六)、七及八	10,736,156	30	16,124,294	42
1410	預付款項		53,391	—	57,727	—
1479	其他流動資產—其他		—	—	78	—
11XX	流動資產合計		19,152,884	53	21,474,548	56
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)及八	79,887	—	79,712	—
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)及八	2,382,895	7	2,096,142	6
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(四)及八	459,527	1	528,573	1
1550	採用權益法之投資	六(七)及八	5,684,832	16	5,217,242	14
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	469,356	1	481,803	1
1755	使用權資產	六(九)及七	120,359	—	152,156	—
1760	投資性不動產淨額	六(十一)及八	5,494,527	15	5,592,141	15
1780	無形資產	六(十二)	1,932,922	5	1,994,175	5
1920	存出保證金		7,796	—	10,450	—
1990	其他非流動資產—其他	七	636,640	2	636,640	2
15XX	非流動資產合計		17,268,741	47	16,789,034	44
1XXX	資產總計		\$ 36,421,625	100	\$ 38,263,582	100

(續次頁)

太子建設開發股份有限公司
個體資產負債表
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(十三)及八	\$ 1,080,860	3	\$ 1,275,000	4
2110	應付短期票券	六(十四)及八	100,000	-	-	-
2130	合約負債—流動	六(二十四)	791,766	2	518,724	2
2170	應付帳款		546,907	2	799,306	2
2180	應付帳款—關係人	七	3,453	-	4,025	-
2200	其他應付款		359,809	1	357,169	1
2230	本期所得稅負債		106,796	-	121,831	-
2280	租賃負債—流動	七	31,151	-	30,807	-
2310	預收款項		28,767	-	44,298	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十五)(十六)及八	2,866,817	8	889,177	2
2399	其他流動負債—其他		135,560	1	121,607	-
21XX	流動負債合計		6,051,886	17	4,161,944	11
非流動負債						
2530	應付公司債	六(十五)	2,500,000	7	4,500,000	12
2540	長期借款	六(十六)及八	1,524,807	4	4,654,060	12
2550	負債準備—非流動	六(十七)	136,504	-	113,024	-
2580	租賃負債—非流動	七	94,373	-	125,525	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十八)	49,120	-	58,146	-
2645	存入保證金		155,584	1	150,995	1
2670	其他非流動負債—其他	六(七)	289,602	1	297,652	1
25XX	非流動負債合計		4,749,990	13	9,899,402	26
2XXX	負債總計		10,801,876	30	14,061,346	37
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十九)	16,233,261	44	16,233,261	42
資本公積						
3200	資本公積	六(二十)	2,260,513	6	2,260,513	6
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(二十一)	2,232,892	6	2,153,743	6
3350	未分配盈餘		3,129,052	9	2,313,465	6
其他權益						
3400	其他權益	六(二十二)	1,765,034	5	1,242,257	3
3500	庫藏股票	六(十九)	(1,003)	-	(1,003)	-
3XXX	權益總計		25,619,749	70	24,202,236	63
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計	九 十一	\$ 36,421,625	100	\$ 38,263,582	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先

經理人：謝明汎

會計主管：戴大昌

太子建設開發股份有限公司
個體綜合損益表
民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	110 金	年 額	度 %	109 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(二十四)及七	\$	8,656,965	100	\$	7,306,687	100
5000 營業成本	六(六)(十二) (二十九)及七	(	6,011,921)	(69)	(	5,476,757)	(75)
5900 營業毛利			2,645,044	31		1,829,930	25
營業費用	六(二十九)及七						
6100 推銷費用		(	260,912)	(3)	(	340,529)	(4)
6200 管理費用		(	768,449)	(9)	(	710,037)	(10)
6000 營業費用合計		(	1,029,361)	(12)	(	1,050,566)	(14)
6900 營業利益			1,615,683	19		779,364	11
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十五)		2,543	-		3,273	-
7010 其他收入	六(二十六)		257,397	3		264,706	4
7020 其他利益及損失	六(二)(二十七)		5,542	-		30,214	-
7050 財務成本	六(六)(二十八)	(	128,179)	(2)	(	162,245)	(2)
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(七)	(	36,211)	-		26,160	-
7000 營業外收入及支出合計			101,092	1		162,108	2
7900 稅前淨利			1,716,775	20		941,472	13
7950 所得稅費用	六(三十)	(	181,688)	(2)	(	147,590)	(2)
8000 繼續營業單位本期淨利			1,535,087	18		793,882	11
8200 本期淨利		\$	1,535,087	18	\$	793,882	11
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十八)	\$	4,904	-	(\$	1,187)	-
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	六(三)(二十二)		298,400	3		300,508	4
8330 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-不重分類至損益之項 目	六(二十二)		228,452	3		64,052	1
8310 不重分類至損益之項目總額			531,756	6		363,373	5
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	531,756	6	\$	363,373	5
8500 本期綜合損益總額		\$	2,066,843	24	\$	1,157,255	16
每股盈餘	六(三十一)						
9750 基本		\$		0.95	\$		0.49
9850 稀釋		\$		0.94	\$		0.49

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先

經理人：謝明汎

會計主管：戴大昌

太子建設開發股份有限公司

個體權益變動表

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	其他權益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之非流動資產	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	庫藏股票	權益總額
109年度									
109年1月1日餘額	\$ 16,233,261	\$ 2,260,513	\$ 2,058,870	\$ 2,423,513	\$ 48	\$ 876,538	(\$ 1,003)	\$ 23,856,644	
109年度淨利	-	-	-	793,882	-	-	-	793,882	
109年度其他綜合損益	-	-	-	(2,394)	-	365,767	-	363,373	
109年度綜合損益總額	-	-	-	791,488	-	365,767	-	1,157,255	
108年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	94,873	(94,873)	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	(811,663)	-	-	-	(811,663)	
109年12月31日餘額	\$ 16,233,261	\$ 2,260,513	\$ 2,153,743	\$ 2,313,465	\$ 48	\$ 1,242,305	(\$ 1,003)	\$ 24,202,236	
110年度									
110年1月1日餘額	\$ 16,233,261	\$ 2,260,513	\$ 2,153,743	\$ 2,313,465	\$ 48	\$ 1,242,305	(\$ 1,003)	\$ 24,202,236	
110年度淨利	-	-	-	1,535,087	-	-	-	1,535,087	
110年度其他綜合損益	-	-	-	7,646	-	524,110	-	531,756	
110年度綜合損益總額	-	-	-	1,542,733	-	524,110	-	2,066,843	
109年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	79,149	(79,149)	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	(549,330)	-	-	-	(649,330)	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	1,333	-	(1,333)	-	-	
110年12月31日餘額	\$ 16,233,261	\$ 2,260,513	\$ 2,232,892	\$ 3,132,052	\$ 48	\$ 1,765,082	(\$ 1,003)	\$ 25,619,749	

後附個體財務報表附註三意，本個體財務報表之一部分，請併同參閱。

理事長：羅智光

經理人：謝明況

唱大鼓：益生會

太子建設開發股份有限公司
個體現金流量表
民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	110 年 度	109 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 1,716,775	\$ 941,472
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(二)(二十七)		
益	(	3,704)	(3,828)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合	六(七)		
資利益之份額		36,211	(26,160)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	六(二十七)	(12,644)	(25,783)
處分投資性不動產損失(利益)	六(二十七)	10,806	(683)
不動產、廠房及設備轉列費用數		11	20
折舊費用	六(八)(九)		
	(十一)(二十九)	134,155	137,228
攤銷費用	六(十二)		
	(二十九)	61,253	61,253
利息費用	六(二十八)	128,179	162,245
利息收入	六(二十五)	(2,543)	(3,273)
股利收入	六(三)(二十六)	(87,275)	(67,085)
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產—			
流動	(	2,101,965)	205,533
應收票據	(	3,004)	32,616
應收帳款		334,393	(281,401)
其他應收款	(	43,879)	157
存貨		5,388,138	3,269,510
預付款項		4,187	28,003
其他流動資產—其他		78	(38)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		273,042	(32,796)
應付票據		—	(1,940)
應付帳款	(	252,399)	(141,821)
應付帳款—關係人	(	572)	(26,981)
其他應付款		5,545	(15,291)
預收款項	(	15,531)	(22,267)
其他流動負債—其他		13,953	90,094
負債準備—非流動		23,480	10,470
淨確定福利負債—非流動	(	4,122)	(4,597)
營運產生之現金流入		5,602,568	4,284,657
收取之利息		2,543	3,273
收取之股利		401,876	540,549
支付之利息	(	131,084)	(165,441)
支付之所得稅	(	196,723)	(28,837)
營業活動之淨現金流入		5,679,180	4,634,201

(續次頁)

太子建設開發股份有限公司
個體現金流量表
民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	110 年 度	109 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融	六(三)		
資產—非流動		\$ 3,406	\$ —
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產			
—非流動減資退回股款		8,241	—
按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動減少		69,046	381,965
取得採用權益法之投資	六(七)	(600,000)	—
處分採用權益法之投資		2,000	—
取得不動產、廠房及設備	六(八)	(10,143)	(12,012)
處分不動產、廠房及設備價款		18,935	26,922
處分投資性不動產價款		887	4,783
存出保證金減少		2,654	2,617
投資活動之淨現金(流出)流入		(504,974)	404,275
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款減少	六(三十三)	(194,140)	(674,000)
應付短期票券增加(減少)	六(三十三)	100,000	(49,925)
償還長期借款	六(三十三)	(14,841,613)	(36,693,015)
舉借長期借款	六(三十三)	11,690,000	33,280,328
存入保證金增加	六(三十三)	4,589	9,526
租賃本金償還	六(三十三)	(30,808)	(30,219)
發放現金股利	六(二十一)	(649,330)	(811,663)
籌資活動之淨現金流出		(3,921,302)	(4,968,968)
本期現金及約當現金增加數		1,252,904	69,508
期初現金及約當現金餘額		4,182,938	4,113,430
期末現金及約當現金餘額		\$ 5,435,842	\$ 4,182,938

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先

經理人：謝明汎

會計主管：戴大昌

太子建設開發股份有限公司

盈餘分配表

中華民國一一〇年一月一日至一一〇年十二月三十一日

單位：新台幣元

一、可供分配數

1. 期初未分配盈餘	1,584,985,910
2. 加：110年度稅後淨利	1,535,086,893
3. 加：確定福利計畫之再衡量數	7,645,807
4. 加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	1,333,070
5. 減：提列法定盈餘公積	<u>(154,406,577)</u>
6. 可供分配盈餘	2,974,645,103

二、分配項目

發放現金股利(每股發放0.5元)	(811,663,074)
------------------	---------------

三、累積未分配盈餘

2,162,982,029

註：

1. 本年度分配盈餘順序，係優先分配110年度盈餘。
2. 股東配息未滿一元之畸零數額轉入本公司職工福利委員會。

董事長：羅智先

經理人：謝明汎

主辦會計：戴大昌

太子建設開發股份有限公司

章程

修正條文對照表

原 章 程 條 文	修 正 後 章 程 條 文	修 正 理 由
第十七條 本公司設董事 15 人，內含獨立董事 3 人，採候選人提名制度，由股東會就有行為能力之人選任，任期 3 年，連選得連任。全體董事持有股份總額，悉依證券管理機關之規定辦理。股東會選任董事時，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。 (以下略)	第十七條 本公司設董事 9 至 18 人，內含獨立董事 4 人，董事超過 15 人，獨立董事不少於 5 人，採候選人提名制度，由股東會就有行為能力之人選任，任期 3 年，連選得連任。全體董事持有股份總額，悉依證券管理機關之規定辦理。股東會選任董事時，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。 (以下略)	配合證交所「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第 4 條及因應公司治理 3.0-永續發展藍圖。
第三十六條 本章程訂立於中華民國六十二年八月二十三日，…，自股東會決議通過後施行之。	第三十六條 本章程訂立於中華民國六十二年八月二十三日，…，<u>第三十七次修正於民國一十一年六月十七日</u>，自股東會決議通過後施行之。	增訂第三十七次修訂日期。

**太子建設開發股份有限公司
取得或處分資產處理程序
修正條文對照表**

修正條文	現行條文	說明
第一章 總則 第四條 評估程序： 一、(省略) 二、本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前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或其他相關資料，作為評估交易價格之參考。另交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。 三、本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (一)(省略) (二)(省略) (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，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，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：	第一章 總則 第四條 評估程序： 一、(省略) 二、本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前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或其他相關資料，作為評估交易價格之參考。另交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會計師若需採用專家報告者，應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)發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。 三、本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (一)(省略) (二)(省略) (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，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<u>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</u>，並對差異原因	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第五條、第九條、第十條及第十一條之修正。

1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 (四)(省略) (五)除採用限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能即時取得估價報告者，應於事實發生之日起算二週內取得估價報告，並於取得估價報告之日起算二週內取得本項第(三)款之會計師意見。 四、(省略) 五、本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，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。 六、(省略) 七、(省略)	及交易價格之允當性表示具體意見： 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 (四)(省略) (五)除採用限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能即時取得估價報告者，應於事實發生之日起算二週內取得估價報告及本項第(三)款之會計師意見。 四、(省略) 五、本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，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。 六、(省略) 七、(省略)	
第五條 作業程序： 一、本公司取得或處分本處理程序第二條所列之資產，應依下列規定辦理。 (一)~(三)(省略) (四)關係人交易：應依本處理程序第二章規定備妥相關資料，提交股東會、董事會通過及審計委員會承認後始得為之。 (五)(省略) 二、(省略)	第五條 作業程序： 一、本公司取得或處分本處理程序第二條所列之資產，應依下列規定辦理。 (一)~(三)(省略) (四)關係人交易：應依本處理程序第二章規定備妥相關資料，提交審計委員會及董事會通過後始得為之。 (五)(省略) 二、(省略)	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十五條之修正。
第六條 公告申報程序： 一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式及內容，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金管會指定網	第六條 公告申報程序： 一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式及內容，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金管會指定網	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十一條之修正。

站辦理公告申報： (一)~(六) (省略) (七)除前六目以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上。但下列情形不在此限： 1. 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。2. 買賣附買回、賣回條件之債券，申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 二、~五、 (省略)	站辦理公告申報： (一)~(六) (省略) (七)除前六目以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上。但下列情形不在此限： 1. 買賣國內公債。2. 買賣附買回、賣回條件之債券，申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 二~五 (省略)	
第二章 關係人交易 第十一條 決議程序： 本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達本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者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，執行單位應將下列資料，提交董事會通過及審計委員會承認後，始得簽訂交易契約及交付款項： 一、~七、 (省略) 本公司或本公司非屬國內公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第一項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與子公司，或本公司之子公司彼此間交易，不在此限。 關係人交易金額之計算，應依本處理程序第六條第二款規定辦理，但已依本處理程序相關規定提交股東會、董事會通過及審計委員會承認之部分免再計入。	第二章 關係人交易 第十一條 決議程序： 本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達本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者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，執行單位應將下列資料，提交審計委員會及董事會通過後，始得簽訂交易契約及交付款項： 一、~七、 (省略) 關係人交易金額之計算，應依本處理程序第六條第二款規定辦理，但已依本處理程序相關規定提交審計委員會及董事會通過之部分免再計入。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十五條之修正。
第五章 其他重要事項 第二十五條 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定： 一、~三、 (省略)	第五章 其他重要事項 第二十五條 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定： 一、~三、 (省略)	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第五條之修正。

<u>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：</u> <u>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</u> <u>二、執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行政程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</u> <u>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</u> <u>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。</u>		
---	--	--

董事（含獨立董事）候選人名單

名稱	戶號	姓名	持有股數	主要學(經)歷
董事	31524	統一企業股份有限公司 代表人：羅智先	162,743,264	美國加州大學洛杉磯分校企研所 碩士 統一企業(股)公司董事長
董事	291	高權投資股份有限公司 代表人：高秀玲	68,464,308	Marymount College U.S.A 統一超商(股)公司董事
董事	31524	統一企業股份有限公司 代表人：吳琮斌	162,743,264	中原大學會計系 統一超商(股)公司董事
董事	6	吳曾昭美	42,956,030	初中畢業 太子建設開發(股)公司董事
董事	286	泰伯投資股份有限公司 代表人：吳平治	116,730,587	南加州大學化工及工業管理 碩士 太子建設開發(股)公司董事
董事	286	泰伯投資股份有限公司 代表人：吳建德	116,730,587	企業管理碩士 太子建設開發(股)公司董事
董事	309	永原投資股份有限公司 代表人：吳中和	16,064,463	輔仁大學化學系 三新紡織(股)公司董事長
董事	141666	弘耀投資股份有限公司 代表人：莊士弘	2,346,491	美國波士頓大學企管碩士 時代國際飯店(股)公司執行長
董事	204437	升元投資股份有限公司 代表人：侯博義	2,086,986	成功大學交通管理系 環球水泥(股)公司董事長
董事	204431	育鵬投資股份有限公司 代表人：侯博明	669,975	文化大學 臺南紡織集團總裁
董事	245	新永興投資股份有限公司 代表人：侯智元	26,471,128	哈佛大學東亞研究所碩士 環球水泥(股)公司副總經理
董事	268517	瑞興國際投資(股)公司 代表人：莊英志	47,584,139	醒吾商專 承隆投資(股)公司董事長
獨立董事	209263	聶澎齡	16,954	國立高雄師範大學英語教學 博士 台南紡織(股)公司獨立董事
獨立董事		丁澤祥	0	中興大學財稅系 南台聯合會計師事務所 台南所所長
獨立董事	114926	陳孟修	156	國立中山大學企管所博士 南台科技大學餐旅管理學系 副教授

太子建設開發(股)公司
解除新選任董事(含獨立董事)競業禁止限制之職務明細

截至111年4月28日

姓名	目前擔任本公司及其他公司之職務
統一企業(股)公司 代表人：羅智先	董事長： 統一企業(股)公司、統健實業(股)公司、統一實業(股)公司、大統益(股)公司、太子建設開發(股)公司、統奕包裝(股)公司、Woongjin Foods Co., Ltd.、Daeyoung Foods Co., Ltd.、統一國際開發(股)公司、統一企業中國控股有限公司、張家港統清食品有限公司、台灣神隆(股)公司、Uni-President (Philippines) Corp.、Uni-President(Thailand) Ltd.、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、統一企業(中國)投資有限公司、統一超商(股)公司、統昶行銷(股)公司、統一數網(股)公司、統一夢公園生活事業(股)公司、統一時代(股)公司、統一置業(股)公司、南聯國際貿易(股)公司、太子地產(股)公司、時代國際控股(股)公司、時代國際行旅(股)公司、時代國際飯店(股)公司、統流開發(股)公司、誠實投資控股(股)公司 副董事長： 統清(股)公司。 董事： 家福(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、統一生機開發(股)公司、統義玻璃工業(股)公司、Cayman President Holdings Ltd.、Kai Yu (BVI) Investment Co., Ltd.、統正開發(股)公司、Uni-President Southeast Asia Holdings Ltd.、Uni-President Asia Holdings Ltd.、統一企業香港控股有限公司、皇茗資本有限公司、皇茗企業管理諮詢(上海)有限公司、廣州統一企業有限公司、福州統一企業有限公司、新疆統一企業食品有限公司、武漢統一企業食品有限公司、昆山統一企業食品有限公司、成都統一企業食品有限公司、瀋陽統一企業有限公司、哈爾濱統一企業有限公司、合肥統一企業有限公司、鄭州統一企業有限公司、北京統一飲品有限公司、統一企業(昆山)食品科技有限公司、南昌統一企業有限公司、統一(上海)商貿有限公司、昆明統一企業食品有限公司、煙台統利飲料工業有限公司、長沙統一企業有限公司、巴馬統一礦泉水有限公司、南寧統一企業有限公司、湛江統一企業有限公司、重慶統一企業有限公司、泰州統一企業有限公司、阿克蘇統一企業有限公司、長春統一企業有限公司、上海統一寶麗時代實業有限公司、白銀統一企業有限公司、海南統一企業有限公司、貴陽統一企業有限公司、濟南統一企業有限公司、杭州統一企業有限公司、武穴統一企業礦泉水有限公司、石家莊統一企業有限公司、徐州統一企業有限公司、河南統一企業有限公司、統一商貿(昆山)有限公司、陝西統一企業有限公司、江蘇統一企業有限公司、長白山統一企業(吉林)礦泉水有限公司、寧夏統一企業有限公司、上海統一企業有限公司、內蒙古統一企業有限公司、山西統一企業有限公司、呼圖壁統一企業番茄製品科技有限公司、上海統一企業飲料食品有限公司、天津統一企業有限公司、湖南統一企業有限公司、統一友友旅行社(股)公司、President Packaging Holdings Ltd.、光泉牧場(股)公司、光泉食品(股)公司、統一開發(股)公司、統一棒球隊(股)公司、德記洋行(股)公司、維力食品工業(股)公司、耕頂興業(股)公司、英屬維

姓名	目前擔任本公司及其他公司之職務
	京群島商統一超商維京控股有限公司、統一超商納閩島控股有限公司、捷盟行銷(股)公司、Uni-President Assets Holdings Ltd.、太子物業管理顧問(股)公司、高權投資(股)公司、上海統一企業管理諮詢有限公司、統一企業(昆山)置業開發有限公司 監察人： 同福國際(股)公司、恆福國際(股)公司、環福(股)公司 總經理： 統一數網(股)公司、統流開發(股)公司
高權投資(股)公司 代表人：高秀玲	董事長： 高權投資(股)公司、統一佳佳(股)公司、統正開發(股)公司、統一百華(股)公司、統一藥品(股)公司、統一生活事業(股)公司、恆福國際(股)公司、同福國際(股)公司、環福股份有限公司 董事： 統一企業(股)公司、統一超商(股)公司、統一實業(股)公司、台灣神隆(股)公司、統一國際開發(股)公司、統一開發(股)公司、時代國際飯店(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、統一(上海)保健產品商貿有限公司、統一時代(股)公司、統一生活(浙江)商貿有限公司、時代國際控股(股)公司、葡萄王生技(股)公司、太子建設開發(股)公司 總經理： 高權投資(股)公司、統正開發(股)公司
統一企業(股)公司 代表人：吳琮斌	董事長： 統仁藥品(股)公司、凱南投資(股)公司 董事： 太子建設開發(股)公司、統正開發(股)公司、台灣神隆(股)公司、Uni-President(Vietnam) Co., Ltd.、統一企業香港控股有限公司、統一超商(股)公司、光泉牧場(股)公司、光泉食品(股)公司、統樂開發事業(股)公司、統上開發建設(股)公司、太子地產(股)公司、時代國際控股(股)公司、時代國際飯店(股)公司、誠實投資控股(股)公司 監察人： 統萬(股)公司、Woongjin Foods Co., Ltd.、Daeyoung Foods Co., Ltd.、Uni-President(Korea) Co., Ltd.、昆山統萬微生物科技有限公司、統一國際開發(股)公司、統萬珍極食品有限公司、統一時代(股)公司、統一棒球隊(股)公司、南聯國際貿易(股)公司、時代國際行旅(股)公司、統流開發(股)公司
新永興投資(股)公司 代表人：侯智元	董事： 環泥建設開發(股)公司