
豐謙建設股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄

開會日期：民國 110 年 7 月 14 日(星期三)上午十時三十分

開會地點：臺中市西區臺灣大道二段 501 號 10 樓之 2 會議室

出席股數：出席及委託出席代表股份總數計 108,300,011 股，佔本公司已發行股份總數 155,001,464 股之 69.87%。

出席董事：晨譽投資股份有限公司代表人(袁玉麒)、晨譽投資股份有限公司代表人(趙家明)、
佳成建設股份有限公司代表人(張秀鳳)、劉瑞麟、劉郁麟

出席獨立董事：李明強

列席人員：無

主 席：袁玉麒 董事長



記 錄：張嘉玲



開會程序：

一、宣布開會：出席股東代表股數已達法定數，主席依法宣布會議開始。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案：109 年度董事酬勞及員工酬勞提列報告，報請 公鑒。

說 明：1.109 年度扣除董事酬勞及員工酬勞前之稅前獲利為新台幣 51,232,218 元，依該金額擬提列 1%董事酬勞計新台幣 512,322 元；依該金額提列 0.1%員工酬勞計新台幣 51,232 元，均以現金方式發放，員工酬勞發放對象包含本公司及子公司之全職員工為限。

2.上述分派金額業經 110 年 3 月 17 日董事會決議通過。

第二案：109 年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：109 年度營業報告書，請參閱附件一。

第三案：審計委員會查核報告-109 年度決算表冊，報請 公鑒。

說 明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第四案：110 年迴轉特別盈餘公積報告，報請 公鑒。

說 明：106 年 12 月 26 日經董事會決議與關係人取得台中市西屯區惠來厝段 245-1 地號、西區麻園頭段 19-1、22-5、25-1 地號及廣順段 586 地號共計 5 筆土地，交易價格高於一年內之其他非關係人成交案例設算交易價格 3,723 仟元，就該差額提列特別盈餘公積。前述特別盈餘公積已於民國 110 年 3 月 5 日經主管機關同意准予迴轉動用。

四、承認事項

第一案(董事會提)

案 由：本公司 109 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：1.109 年度財務報表及母子公司合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所劉美蘭會計師與洪淑華會計師查核完竣提出查核報告，併同營業報告書呈送審計委員會審議完竣出具審查報告書。

2.營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及附件三。

3.敬請 承認。

決 議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：108,300,011 權

表 決 結 果	佔出席股東表決權數%
贊成權數108,241,736權(含電子投票98,359,033權)	99.94%
反對權數48,380權(含電子投票48,380權)	0.04%
棄權及未投票權數9,895權(含電子投票9,895權)	0.00%

第二案(董事會提)

案 由：本公司 109 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：1.109 年度稅後盈餘為新台幣 50,557,468 元，依法提列法定盈餘公積後，可供分配盈餘金額為新台幣 139,611,905 元，故擬發放股東紅利新台幣 77,500,732 元(每股配發現金股利新台幣 0.5 元)，分配後期末未分配盈餘為新台幣 62,111,173 元。

2.本次現金股利按分配比率計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零股合計數，列入公司其他收入項下。

3. 俟股東會決議盈餘分派後，授權董事長另定除息基準日、發放日及其他相關事宜。
如俟後因法令變更或主管機關調整或因買回本公司股份或庫藏股轉讓、註銷或現金增資等，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事長辦理相關事宜。
4. 109 年度盈餘分配案，請參閱附件四。
5. 敬請 承認。

決議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：108,300,011 權

表 決 結 果	佔出席股東表決權數%
贊成權數108,241,736權(含電子投票98,359,033權)	99.94%
反對權數48,380權(含電子投票48,380權)	0.04%
棄權及未投票權數9,895權(含電子投票9,895權)	0.00%

五、討論事項

第一案(董事會提)

案由：修訂「股東會議事規則」部分條款案，敬請 討論。

說明：1. 依據中華民國 109 年 6 月 12 日證櫃監字第 10900582661 號函及中華民國 110 年 2 月 9 日證櫃監字第 11000519042 號函辦理，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

2. 修正條文對照表，請參閱本附件五。
3. 敬請 決議。

決議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：108,300,011 權

表 決 結 果	佔出席股東表決權數%
贊成權數108,241,736權(含電子投票98,359,033權)	99.94%
反對權數48,380權(含電子投票48,380權)	0.04%
棄權及未投票權數9,895權(含電子投票9,895權)	0.00%

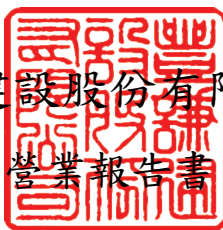
六、臨時動議

(股東提問及發言內容暨公司之答覆略)

經詢無其他臨時動議，主席宣佈議畢散會。

七、散會：上午 10 時 51 分

豐謙建設股份有限公司



各位股東女士、先生大家好：

首先至誠歡迎各位股東在百忙中撥冗蒞臨指導，謹代表公司全體同仁，致上萬分謝忱，更感謝各位股東長期的支持與愛護。

109年下半年房市隨著國內新冠肺炎疫情趨緩以及受惠房貸低利率、國內電子科技產業生氣蓬勃等因素的帶動還有海外資金陸續匯回等影響，市場在國內景氣好轉及資金量能充沛帶動下，新推建案買盤相當熱烈，109年度全台建物移轉量高達32萬棟，創下近7年來新高。

109年末央行鑒於過熱房市實施不動產貸款針對性審慎措施及推行實價登錄新制，讓房地產市場轉為溫和成長，雖有短期衝擊，惟對未來整體房地產市場健全發展為正面效果。

展望未來，市場買盤仍以自住需求為主，加上消費者對於建案品質要求日漸提高的情況下，經營團隊本著多年經驗及專業能力，審慎選擇適當的地段，推出符合市場需求的產品，並提升建案優質的售後服務，落實整合建築設計與施工、提升營造品質，以強化市場競爭力及發揮品牌特色。優化產品差異性是公司一直耕耘的品牌重點，因應不同世代客戶的居住需求設計差異化產品，強化品牌特色、培養更多舊雨新知，創造更好的績效也是公司經營團隊不斷鞭策的目標。

外部環境時常瞬息萬變，經營團隊本著戰戰兢兢的態度積極應對並奮力執行整體目標，務求穩健踏實經營。未來豐謙仍以誠信作為品牌精神並以打造優質建築為目標，努力達成營運目標，再創佳績。

最後敬祝各位股東先生、女士們

闔家平安 心想事成

豐謙建設股份有限公司

董事長 袁玉麒



一、109 年度經營概況

(一)營業計畫實施成果

本公司 109 年度合併營業收入為新臺幣 660,371 仟元，較前一年 231,624 仟元增加 185.10%；稅後淨利為新臺幣 50,557 仟元，較前一年度稅後淨利 27,953 仟元增加 80.86%；每股稅後盈餘為新台幣 0.33 元，較前一年度每股稅後盈餘 0.18 元增加 83.33%，整體營運表現良好。

(二)預算執行情形：

依據公開發行公司公開財務預測資訊處理準則規範，本公司 109 年度毋需編製財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支分析

單位：新台幣仟元

項 目	109 年度	百分比	108 年度	百分比	成長率
營業收入	660,371	100%	231,624	100%	185.10%
營業毛利	114,260	17%	86,012	37%	32.84%
營業費用	67,991	10%	46,916	20%	44.92%
營業利益	46,269	7%	39,096	17%	18.35%
本期淨利	50,557	8%	27,953	12%	80.86%

2. 獲利能力分析

項 目	109 年度	108 年度
資產報酬率	1.19%	1.16%
股東權益報酬率	2.80%	1.55%
稅前純益占實收資本比率(%)	2.98%	2.01%
純益率	7.66%	12.07%
每股盈餘	0.33	0.18

(四)研究發展狀況

1. 生活：

透過「豐生活」活動的推動體驗帶動經濟，並帶來新客戶進而成交，並透過活動重新定位各空間使用行為，進行各空間的整合與定義，更可以提高滿足客戶生活上的社交、親子、學習的軟實力需求。

2. 美學：

以更節省成本之現代美學建築與藝術的手法讓公司的結構更有競爭力，並與藝術家合作平台的方式取得成本優勢，透過巧妙設計達到產品加值的成效。

建物的外觀設計推出特色陽台，納入垂直綠化及降板植栽，讓客戶在住家亦能享有綠意空間的舒適感。

二、110 年度營業計畫

(一)成屋去化

桃園市龍潭區菁英匯個案，基地面積 1,580 坪，地下 2 層、地上 15 層，住宅 168 戶，總建築面積 7,295 坪，總銷 13.5 億，目前持續銷售並進入強銷階段，期待為公司再創佳績。

(二)預期銷售數量及其依據

1. 已推案銷售之個案：

- A. 「蜜之地」位於台中市北屯區南興路，規劃地下 2 層，地上 15 層，住宅 160 戶，店面 18 戶，全案完銷 20.8 億，110 年完工交屋。
- B. 「VITA」位於新竹縣竹北市隘興段，基地面積 1,521 坪，規劃地下 2 層、地上 24 層，住宅 138 戶，全案完銷 21.9 億，109 年 03 月進行預售屋銷售，並於 109 年 08 月興建動工。
- C. 「森立方」位於台中市北屯區平田段，基地面積 783 坪，規劃地下 3 層、地上 21 層，住宅 120 戶，全案總銷 16.3 億，於 109 年 09 月進行預售屋銷售。

2. 預計新推出個案：

位於台中市南屯區鎮福段，基地面積 751 坪，規劃地下 2 層、地上 14 層，住宅 84 戶，全案總銷 11.6 億，目前為規劃設計階段。

(三)閒置資產活化

針對嘉義數筆土地與資產建物，將全面市調並進行租賃與出售，並創造現金流以活化資產。

三、未來發展計畫

- (一)客戶服務：站在客戶角度設想，服務客戶為客戶創造最大效益，以及滿足客戶最大滿意度為宗旨。
- (二)永續經營：定期舉辦社區活動，回饋社區住戶關懷活動，持續經營客戶關係。
- (三)回饋社會：本公司致力於公益活動，秉持著取之於社會用之於社會的本質，回饋社會大眾，落實企業社會責任。
- (四)本公司於規劃設計階段即考量適合的居住空間及機能，並以居住者生活使用之便利性，持續推出優質之建築商品。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境

主要以同業競爭為主，大台中房地產特性，注重地段與建案品牌，故土地開發之精準度、速度及未來性便是建築個案成敗之主因，近年來區域外建商和台商回流資金皆大幅持續加碼買進大台中土地，推升了土地價格，增加經營的難度。面對市場變化，本公司除持續強化團隊專業能力外，也以健全的財務結構、良好的工程品質及售後服務，來取得客戶認同，使得建案順利銷售。

(二)法規環境

為落實誠信經營及社會責任，除保障投資者及降低管理風險，加強公司稽核管理，以避免內部舞弊風險，並訂定相關資訊揭露規定或重大財務業務辦法，期能提升公司資訊之透明度及即時性。

本公司亦設置投資人服務專區，透過主管機關指定之公開資訊網站及公司網站即時發布重要資訊，並配合主管機關之法令修訂或頒布，使內部規範更加嚴謹，以達公司經營管理更落實法令規範，提升公司治理及對股東權益之保障。

(三)總體經營環境之影響

110 年全球經濟在 COVID-19 疫情死灰復燃的影響下，各國紛紛重新啟動防疫管制措施，減弱各國景氣復甦，但隨著疫苗的廣泛施打，加上財政與貨幣政策持續帶來的刺激效果，全球經濟可望開始成長。國內經濟受惠於全球經貿回升、科技應用需求強勁、台商資金持續回流，且國內疫情控制得宜，再以央行 12 月理事會維持利率不變，預期國內經濟可望穩健成長。雖央行為抑制房地產市場過熱現象，所採行不動產貸款針對性審慎措施，預期對房地產雖有短期衝擊，惟對未來整體房地產市場健全發展為正面效果。

豐謙建設股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 109 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所劉美蘭會計師、洪淑華會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會審議完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，繕具報告，敬請 鑒察。

此 致

豐謙建設股份有限公司 110 年股東會

豐謙建設股份有限公司

審計委員會召集人：李明強



中 華 民 國 110 年 3 月 17 日

豐謙建設股份有限公司
個體財務報告暨會計師查核報告

民國 109 年度及 108 年度

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003875 號

豐謙建設股份有限公司 公鑒：

查核意見

豐謙建設股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達豐謙建設股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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，與豐謙建設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。

強調事項 - 重大訴訟案件

如財務報表附註九(一)1 所述，豐謙建設股份有限公司之子公司-宏都阿里山國際開發股份有限公司與行政院農委會林務局簽訂「民間參與投資經營阿里山森林鐵路及阿里山森林遊樂區案興建暨營運契約」，受民國 98 年 8 月 8 日莫拉克颱風之影響，致雙方因履約產生爭議，公司管理階層已於財務報表附註九(一)1 說明相關契約爭議情形、因應對策及法院判決結果，截至民國 109 年 12 月 31 日止，宏都阿里山國際開發股份有限公司業依據法院判決結果，已暫先就本履約爭議案相關資產累計提列損失計新台幣 623,248 仟元，惟最終訴訟估計結果尚無法確定。本會計師並未因此而修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對豐謙建設股份有限公司民國 109 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。

豐謙建設股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

房地銷售收入之截止

事項說明

有關銷貨收入會計政策請詳個體財務報表附註四(二十四)；會計項目說明請詳個體財務報表附註六(十七)。民國 109 年度豐謙建設股份有限公司房地銷售收入為新台幣 655,352 仟元，占營業收入之 99.24%。

建設業之房地銷售收入係於不動產完成所有權過戶及實際交屋時認列。由於建設業房地銷售對象眾多，須逐一檢視所有權過戶及交屋資料後認列銷貨收入，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之截止列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

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以評估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、房屋所有權狀所載之過戶日期及客戶簽署之交屋同意書日期等相關佐證文件，確認房地銷售收入已紀錄於適當期間。

存貨評價

事項說明

有關存貨之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十)；存貨評價之重要會計估計及假設請詳個體財務報表附註五。存貨備抵跌價損失之說明，請詳個體財務報表附註六(四)。豐謙建設股份有限公司民國 109 年 12 月 31 日之存貨餘額及存貨備抵跌價損失分別為新台幣 4,746,824 仟元及 5,892 仟元。

豐謙建設股份有限公司之存貨為房屋及土地，由於近年房地產受政府房市政策及景氣影響，不動產價格波動較大，豐謙建設股份有限公司存貨評價係以成本與淨變現價值孰低衡量，其淨變現價值常受市場價格波動影響且涉及管理階層主觀判斷，因此，本會計師將存貨評價列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解公司營運及產業性質，並與管理階層訪談，評估其存貨淨變現價值所採用之方法與程序之合理性。
2. 取得財務報導期間結束日之存貨評估淨變現價值報表，檢視各項存貨淨變現價值採用估計基礎適當性，包括取得各案別近期銷售之成交價或鄰近地區相似資產之近期市場成交資訊，進而評估存貨淨變現價值金額之合理性。

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豐謙建設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豐謙建設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。

豐謙建設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錯誤或舞弊。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，惟其目的非對豐謙建設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，以及使豐謙建設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豐謙建設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. 對於豐謙建設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，決定對豐謙建設股份有限公司民國 109 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

劉美蘭

劉美蘭



會計師

洪淑華

洪淑華



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 7 日


 豐謙建設股份有限公司
 個體資產負債表
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 179,175	3	\$ 50,231	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產－流動		20,723	-	27,293	-
1150	應收票據淨額	六(三)	2,000	-	425	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	5,643	-	3,421	-
1200	其他應收款	七(二)及九(三)	23,699	1	82	-
130X	存貨	六(四)及八	4,740,932	84	4,142,904	87
1470	其他流動資產	六(五)	207,827	4	87,851	2
11XX	流動資產合計		<u>5,179,999</u>	<u>92</u>	<u>4,312,207</u>	<u>90</u>
非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(二)				
	流動		214,693	4	211,289	5
1550	採用權益法之投資	六(六)	128,280	2	128,062	3
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	924	-	1,210	-
1755	使用權資產	六(八)	229	-	686	-
1760	投資性不動產淨額	六(十)及八	110,565	2	111,098	2
1900	其他非流動資產		4,778	-	333	-
15XX	非流動資產合計		<u>459,469</u>	<u>8</u>	<u>452,678</u>	<u>10</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 5,639,468</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,764,885</u>	<u>100</u>

(續次頁)

豐謙建設股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109年 金	12月31日 額	%	108年 金	12月31日 額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十一)	\$	1,424,950	25	\$	547,570	12
2130	合約負債—流動	六(十八)及七(二)		637,074	11		211,656	4
2150	應付票據			992	-		1,620	-
2170	應付帳款			378,662	7		54,937	1
2180	應付帳款—關係人	七(二)		78,719	1		76,007	2
2200	其他應付款			24,691	1		7,796	-
2230	本期所得稅負債			-	-		3,788	-
2280	租賃負債—流動			234	-		460	-
2399	其他流動負債—其他	六(十二)		36,406	1		31,318	1
21XX	流動負債合計			<u>2,581,728</u>	<u>46</u>		<u>935,152</u>	<u>20</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十二)		1,073,830	19		1,845,676	38
2580	租賃負債—非流動			-	-		234	-
2600	其他非流動負債	六(六)(十三)		177,601	3		181,571	4
25XX	非流動負債合計			<u>1,251,431</u>	<u>22</u>		<u>2,027,481</u>	<u>42</u>
2XXX	負債總計			<u>3,833,159</u>	<u>68</u>		<u>2,962,633</u>	<u>62</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十五)		1,550,015	27		1,550,015	33
資本公積								
3200	資本公積	六(十六)		3,954	-		3,954	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		103,949	2		101,154	2
3320	特別盈餘公積			3,723	-		3,723	-
3350	未分配盈餘			144,668	3		143,406	3
3XXX	權益總計			<u>1,806,309</u>	<u>32</u>		<u>1,802,252</u>	<u>38</u>
重大承諾事項及或有事項								
3X2X	負債及權益總計	九	\$	<u>5,639,468</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,764,885</u>	<u>100</u>

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：袁玉麒




經理人：劉瑞麟



會計主管：陳瓊妃




 豐謙建設股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國109年及108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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十八)	\$ 660,405	100	\$ 231,658	100
5000 營業成本	六(四)	(546,486)	(83)	(147,116)	(63)
5900 營業毛利		113,919	17	84,542	37
營業費用	六(二十三)				
6100 推銷費用		(41,288)	(6)	(19,327)	(9)
6200 管理費用		(19,537)	(3)	(18,936)	(8)
6000 營業費用合計		(60,825)	(9)	(38,263)	(17)
6900 營業利益		53,094	8	46,279	20
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十九)	14,794	2	14,994	6
7010 其他收入	六(二十)	8,161	1	10,404	4
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(6,634)	(1)	(5,648)	(2)
7050 財務成本	六(二十二)	(9,356)	(1)	(19,661)	(9)
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(六)	(9,391)	(1)	(10,147)	(4)
7000 營業外收入及支出合計		(2,426)	-	(10,058)	(5)
7900 稅前淨利		50,668	8	36,221	15
7950 所得稅費用	六(二十四)	(111)	-	(8,268)	(4)
8200 本期淨利		\$ 50,557	8	\$ 27,953	11
8500 本期綜合損益總額		\$ 50,557	8	\$ 27,953	11
每股盈餘	六(二十五)				
9750 基本每股盈餘		\$ 0.33		\$ 0.18	
稀釋每股盈餘	六(二十五)				
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.33		\$ 0.18	

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：袁玉麒



經理人：劉瑞麟



會計主管：陳瓊妃



豐謙建設股份有限公司

個體財務報表

民國109年12月31日

單位：新台幣仟元

108 年 度	109 年 度	108 年 度	109 年 度	108 年 度	109 年 度	108 年 度	109 年 度	108 年 度	109 年 度
108年1月1日餘額	\$ 1,550,015	\$ 3,954	\$ 89,308	\$ 3,723	\$ 158,299	\$ 1,805,299			
108年度本期淨利	-	-	-	-	27,953	27,953			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	27,953	27,953			
107年度盈餘指撥及分配									
法定盈餘公積	-	-	11,846	-	(11,846)	-			
現金股利	-	-	-	-	(31,000)	(31,000)			
108年12月31日餘額	\$ 1,550,015	\$ 3,954	\$ 101,154	\$ 3,723	\$ 143,406	\$ 1,802,252			
109 年 度									
109年1月1日餘額	\$ 1,550,015	\$ 3,954	\$ 101,154	\$ 3,723	\$ 143,406	\$ 1,802,252			
109年度本期淨利	-	-	-	-	50,557	50,557			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	50,557	50,557			
108年度盈餘指撥及分配									
法定盈餘公積	-	-	2,795	-	(2,795)	-			
現金股利	-	-	-	-	(46,500)	(46,500)			
109年12月31日餘額	\$ 1,550,015	\$ 3,954	\$ 103,949	\$ 3,723	\$ 144,668	\$ 1,806,309			

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。



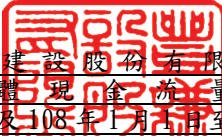
董事長：袁玉麒



經理人：劉瑞麟



會計主管：陳瓊妃


 豐謙建設股份有限公司
 個體現金流量表
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

109年1月1日
至12月31日

108年1月1日
至12月31日

附註

營業活動之現金流量

本期稅前淨利		\$	50,668		\$	36,221
調整項目						
收益費損項目						
不動產、廠房及設備折舊費用	六(七)(八) (二十三)		814			825
投資性不動產折舊費用	六(十)(二十三)		533			533
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十一)		60			-
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價 損失	六(二)(二十一)		6,570			5,648
採權益法認列之子公司損益之份額	六(六)		9,391			10,147
利息收入	六(十九)	(	14,794)	(		14,994)
利息費用	六(二十二)		9,356			19,661
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		(	1,575)			842
應收帳款		(	2,222)			109
應收帳款－關係人淨額			-			8
其他應收款		(	77)	(		16)
存貨		(	582,388)	(		1,349,333)
其他流動資產		(	119,941)	(		62,587)
其他非流動資產			-	(		200)
與營業活動相關之負債之淨變動						
合約負債-流動			425,418			209,463
應付票據		(	628)			1,503
應付帳款			326,437	(		48,435)
其他應付款			17,095			1,040
預收款項			-	(		102)
其他流動負債			4,962	(		8,482)
營運產生之現金流入(流出)			129,679	(		1,198,149)
收取之利息			73			139
支付之利息		(	48,736)	(		19,466)
支付所得稅		(	3,899)	(		4,304)
營業活動之淨現金流入(流出)			77,117	(		1,221,780)

(續次頁)


 豐謙建設股份有限公司
 個體現金流量表
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
<u>投資活動之現金流量</u>			
應收資金融通款(增加)減少	七(二)	(\$ 2,000)	\$ 50,400
購置不動產、廠房及設備	六(七)	(161)	(122)
處分不動產、廠房及設備價款		30	-
存出保證金增加		(4,480)	(58)
投資活動之淨現金(流出)流入		(6,611)	50,220
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加		316,050	79,500
短期借款減少		(15,370)	(155,610)
舉借長期借款		-	1,308,900
償還長期借款		(195,020)	(124,226)
存入保證金(減少)增加	六(二十六)	(262)	188
租賃本金償還	六(八)(二十六)	(460)	(450)
發放現金股利	六(十七)		
	(二十六)	(46,500)	(31,000)
籌資活動之淨現金流入		58,438	1,077,302
本期現金及約當現金增加(減少)數		128,944	(94,258)
期初現金及約當現金餘額		50,231	144,489
期末現金及約當現金餘額		\$ 179,175	\$ 50,231

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：袁玉麒



經理人：劉瑞麟



會計主管：陳瓊妃



豐謙建設股份有限公司及子公司

合併財務報告暨會計師查核報告

民國 109 年度及 108 年度

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003999 號

豐謙建設股份有限公司 公鑒：

查核意見

豐謙建設股份有限公司及子公司（以下簡稱「豐謙集團」）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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（包含重大會計政策彙總），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，足以允當表達豐謙集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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，與豐謙集團保持超然獨立，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。

強調事項 - 重大訴訟案件

如財務報表附註九(一)1 所述，豐謙建設股份有限公司之子公司-宏都阿里山國際開發股份有限公司與行政院農委會林務局簽訂「民間參與投資經營阿里山森林鐵路及阿里山森林遊樂區案興建暨營運契約」，受民國 98 年 8 月 8 日莫拉克颱風之影響，致雙方因履約產生爭議，公司管理階層已於財務報表附註九(一)1 說明相關契約爭議情形、因應對策及法院判決結果，截至民國 109 年 12 月 31 日止，宏都阿里山國際開發股份有限公司業依據法院判決結果，已暫先就本履約爭議案相關資產累計提列損失計新台幣 623,248 仟元，惟最終訴訟估計結果尚無法確定，本會計師並未因此而修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對豐謙集團民國 109 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。

豐謙集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

房地銷售收入之截止

事項說明

有關銷貨收入會計政策請詳合併財務報表附註四(二十四)；會計項目說明請詳合併財務報表附註六(十七)。民國 109 年度豐謙集團房地銷售收入為新台幣 655,352 仟元，占營業收入之 99.24%。

建設業之房地銷售收入係不動產完成所有權過戶及實際交屋時認列。由於建設業房地銷售對象眾多，須逐一檢視所有權過戶及交屋資料後認列銷貨收入，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之截止列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

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以評估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、房屋所有權狀所載之過戶日期暨客戶簽署之交屋同意書日期等相關佐證文件，確認房地銷售收入已紀錄於適當期間。

存貨評價

事項說明

有關存貨之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十)；存貨評價之重要會計估計及假設請詳合併財務報表附註五。存貨備抵跌價損失之說明，請詳合併財務報表附註六(三)。豐謙集團民國 109 年 12 月 31 日之存貨餘額及存貨備抵跌價損失分別為新台幣 4,746,824 仟元及 5,892 仟元。

豐謙集團之存貨為房屋及土地，由於近年房地產受政府房市政策及景氣影響，不動產價格波動較大，豐謙集團存貨評價係以成本與淨變現價值孰低者衡量，其淨變現價值常受市場價格波動影響且涉及管理階層主觀判斷，因此，本會計師將存貨評價列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解公司營運及產業性質，並與管理階層訪談，評估其存貨淨變現價值所採用之方法與程序之合理性。
2. 取得財務報導期間結束日之存貨評估淨變現價值報表，檢視各項存貨淨變現價值採用估計基礎適當性，包括取得各案別近期銷售之成交價或鄰近地區相似資產之近期市場成交資訊，進而評估存貨淨變現價值金額之合理性。

其他事項 - 個體財務報告

豐謙建設股份有限公司已編製民國 109 年度及民國 108 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加強調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豐謙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豐謙集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

豐謙集團之治理單位(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，惟其目的非對豐謙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，以及使豐謙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豐謙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，決定對豐謙集團民國 109 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

劉美蘭

劉美蘭



會計師

洪淑華

洪淑華



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 7 日


 豐謙建設股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日			108年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	197,150	4	\$	72,794	2
1150	應收票據淨額	六(二)		2,000	-		425	-
1170	應收帳款淨額	六(二)		5,643	-		3,421	-
1200	其他應收款	七(二)及九(三)		23,699	1		82	-
130X	存貨	六(三)及八		4,740,932	89		4,142,528	93
1470	其他流動資產	六(四)		208,205	4		90,350	2
11XX	流動資產合計			<u>5,177,629</u>	<u>98</u>		<u>4,309,600</u>	<u>97</u>
非流動資產								
1600	不動產、廠房及設備	六(五)		1,692	-		2,023	-
1755	使用權資產	六(六)		229	-		686	-
1760	投資性不動產淨額	六(八)及八		110,565	2		111,098	3
1780	無形資產	六(九)		1,610	-		3,438	-
1900	其他非流動資產			9,774	-		5,300	-
15XX	非流動資產合計			<u>123,870</u>	<u>2</u>		<u>122,545</u>	<u>3</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>5,301,499</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,432,145</u>	<u>100</u>

(續次頁)

豐謙建設股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109年12月31日			108年12月31日				
			金	額	%	金	額	%		
流動負債										
2100	短期借款	六(十)及八	\$	1,424,950	27	\$	547,570	12		
2130	合約負債—流動	六(十七)及七(二)		637,074	12		211,656	5		
2150	應付票據			992	-		1,692	-		
2170	應付帳款			391,633	7		69,475	2		
2200	其他應付款			27,608	1		10,570	-		
2230	本期所得稅負債			-	-		3,788	-		
2280	租賃負債—流動	六(六)		234	-		460	-		
2399	其他流動負債—其他	六(十二)		36,426	1		31,365	1		
21XX	流動負債合計			<u>2,518,917</u>	<u>48</u>		<u>876,576</u>	<u>20</u>		
非流動負債										
2540	長期借款	六(十二)及八		1,073,830	20		1,845,676	41		
2580	租賃負債—非流動	六(六)		-	-		234	-		
2600	其他非流動負債			1,204	-		1,466	-		
25XX	非流動負債合計			<u>1,075,034</u>	<u>20</u>		<u>1,847,376</u>	<u>41</u>		
2XXX	負債總計			<u>3,593,951</u>	<u>68</u>		<u>2,723,952</u>	<u>61</u>		
歸屬於母公司業主之權益										
股本		六(十四)								
3110	普通股股本			1,550,015	29		1,550,015	35		
資本公積		六(十五)								
3200	資本公積			3,954	-		3,954	-		
保留盈餘		六(十六)								
3310	法定盈餘公積			103,949	2		101,154	3		
3320	特別盈餘公積			3,723	-		3,723	-		
3350	未分配盈餘			144,668	3		143,406	3		
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>1,806,309</u>	<u>34</u>		<u>1,802,252</u>	<u>41</u>		
36XX	非控制權益	四(三)	(98,761)	(2)	(94,059)	(2)
3XXX	權益總計			<u>1,707,548</u>	<u>32</u>		<u>1,708,193</u>	<u>39</u>		
重大或有事項及承諾事項		九								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>5,301,499</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,432,145</u>	<u>100</u>		

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：袁玉麒




經理人：劉瑞麟



會計主管：陳瓊妃




 豐謙建設股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國109年及108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	109 年 度			108 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十七)及七 (二)	\$	660,371	100	\$	231,624	100
5000 營業成本	六(三)(二十二)	(	546,111)	(83)	(	145,612)	(63)
5900 營業毛利			114,260	17		86,012	37
營業費用	六(二十二)						
6100 推銷費用		(	41,288)	(6)	(	19,326)	(8)
6200 管理費用		(	26,703)	(4)	(	27,590)	(12)
6000 營業費用合計		(	67,991)	(10)	(	46,916)	(20)
6900 營業利益			46,269	7		39,096	17
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十八)		87	-		158	-
7010 其他收入	六(十九)		9,190	1		11,548	5
7020 其他利益及損失	六(二十)	(	64)	-		-	-
7050 財務成本	六(二十一)	(	9,356)	(1)	(	19,661)	(8)
7000 營業外收入及支出合計		(	143)	-	(	7,955)	(3)
7900 稅前淨利			46,126	7		31,141	14
7950 所得稅費用	六(二十三)	(	271)	-	(	8,309)	(4)
8000 繼續營業單位本期淨利			45,855	7		22,832	10
8500 本期綜合損益總額		\$	45,855	7	\$	22,832	10
淨利(損)歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	50,557	8	\$	27,953	12
8620 非控制權益		(	4,702)	(1)	(	5,121)	(2)
		\$	45,855	7	\$	22,832	10
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	50,557	8	\$	27,953	12
8720 非控制權益		(	4,702)	(1)	(	5,121)	(2)
		\$	45,855	7	\$	22,832	10
每股盈餘	六(二十四)						
9750 基本每股盈餘		\$		0.33	\$		0.18
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘		\$		0.33	\$		0.18

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：袁玉麒



經理人：劉瑞麟



會計主管：陳瓊妃



單位：新台幣仟元

豐謙建設股份有限公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日

附註	108年		109年		度		度	
	歸屬普通股	資本公積	本公積	發行溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘	總額
108年1月1日餘額	\$ 1,550,015	\$ 3,954	\$ 89,308	\$ 3,723	\$ 158,299	\$ 1,805,299	(\$ 88,938)	\$ 1,716,361
108年度本期淨利	-	-	-	-	27,953	27,953	(5,121)	22,832
本期綜合損益總額	-	-	-	-	27,953	27,953	(5,121)	22,832
107年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	11,846	-	(11,846)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(31,000)	(31,000)	-	(31,000)
108年12月31日餘額	\$ 1,550,015	\$ 3,954	\$ 101,154	\$ 3,723	\$ 143,406	\$ 1,802,252	(\$ 94,059)	\$ 1,708,193
109年1月1日餘額	\$ 1,550,015	\$ 3,954	\$ 101,154	\$ 3,723	\$ 143,406	\$ 1,802,252	(\$ 94,059)	\$ 1,708,193
109年度本期淨利	-	-	-	-	50,557	50,557	(4,702)	45,855
本期綜合損益總額	-	-	-	-	50,557	50,557	(4,702)	45,855
108年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	2,795	-	(2,795)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(46,500)	(46,500)	-	(46,500)
109年12月31日餘額	\$ 1,550,015	\$ 3,954	\$ 103,949	\$ 3,723	\$ 144,668	\$ 1,806,309	(\$ 98,761)	\$ 1,707,548



董事長：袁玉麒



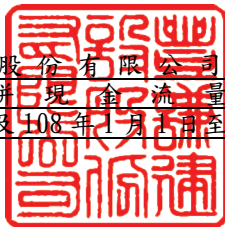
經理人：劉瑞麟

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。



會計主管：陳瓊妃

豐謙建設股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 46,126	\$ 31,141
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(五)(六)(八) 1,393	1,402
攤銷費用	六(九) 1,828	3,399
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十) 60	-
利息收入	六(十八) (87)	(141)
利息費用	六(二十一) 9,356	19,661
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	(1,575)	842
應收帳款	(2,222)	650
其他應收款	(77)	180
存貨	(582,764)	(1,350,838)
預付款項	-	(200)
其他流動資產	(117,820)	(61,402)
其他非流動資產	(29)	(23)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	425,418	209,463
應付票據	(700)	1,391
應付帳款	322,158	14,116
其他應付款	17,238	800
其他流動負債	4,935	(8,597)
營運產生之現金流入(流出)	123,238	(1,138,156)
收取之利息	87	141
支付之利息	(48,736)	(19,467)
支付所得稅	(4,059)	(4,521)
營業活動之淨現金流入(流出)	70,530	(1,162,003)
投資活動之現金流量		
購置不動產、廠房及設備	六(五) (162)	(121)
處分不動產、廠房及設備價款	30	-
存出保證金減少(增加)	(4,480)	(58)
投資活動之淨現金流出	(4,612)	(179)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	316,050	79,500
短期借款減少	(15,370)	(155,610)
舉借長期借款	-	1,308,900
償還長期借款	(195,020)	(124,226)
存入保證金增加	六(二十五) (262)	188
租賃本金償還	六(六)(二十五) (460)	(450)
發放現金股利	六(十六) (25)	(31,000)
籌資活動之淨現金流入	58,438	1,077,302
本期現金及約當現金增加(減少)數	124,356	(84,880)
期初現金及約當現金餘額	72,794	157,674
期末現金及約當現金餘額	\$ 197,150	\$ 72,794

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：袁玉麒



經理人：劉瑞麟



會計主管：陳瓊妃




 豐謙建設股份有限公司

一〇九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$94,110,184
加(減)：	
加：民國 109 年度稅後淨利	50,557,468
減：提列法定盈餘公積 10%	(5,055,747)
本期可供分配盈餘	139,611,905
分配項目：	
股東股利(現金股利每股 0.5 元)	(77,500,732)
期末未分配盈餘	\$62,111,173

董事長：袁玉麒



經理人：劉瑞麟



會計主管：陳瓊妃



豐謙建設股份有限公司
「股東會議事規則」修正條文對照表
110.3.17 董事會修訂

條次	修訂後條文	原條文	說明
第三條	<p>第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>第五項略。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</p> <p>以下略。</p>	<p>第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</p> <p>第五項略。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>以下略。</p>	<p>中華民國 109 年 6 月 12 日財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 10900582661 號函及中華民國 110 年 2 月 9 日財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 11000519042 號函辦理，配合條文修訂，以下同。</p>
第九條	<p>第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</p>	<p>第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延</p>	

條次	修訂後條文	原文	說明
	<p>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	<p>後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	
第十四條	<p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</p> <p>第二項略。</p>	<p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。</p> <p>第二項略。</p>	