

高雄港區土地開發股份有限公司

財務報表暨會計師查核報告

民國106年3月29日（公司設立日）
至12月31日

地址：高雄市鼓山區蓬萊路12號

電話：(07)531-9000

會計師查核報告

高雄港區土地開發股份有限公司 公鑒：

高雄港區土地開發股份有限公司（土開公司）民國 106 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 106 年 3 月 29 日（公司設立日）至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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財務報告表示意見。

本會計師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，第一段所述財務報告在所有重大方面係依照政府機關對國營事業會計事項頒布之各項法令、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定編製暨經金融監督管理委員會（金管會）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，足以允當表達土開公司民國 106 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 106 年 3 月 29 日至（公司設立日）12 月 31 日之財務績效與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 郭 麗 園



中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 6 日

高雄港區土地開發股份有限公司
資產負債表

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

資產	金額	%	負債及權益	金額	%
流動資產			流動負債		
現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 39,377	34	應付帳款 (附註九)	\$ 1,224	1
其他應收款	47	-	其他應付款 (附註十)	11,197	10
其他金融資產—流動 (附註四及七)	74,000	64	本期所得稅負債 (附註四及十三)	543	-
其他流動資產	232	-	流動負債總計	12,964	11
流動資產總計	113,656	98	非流動負債		
非流動資產			存入保證金	283	-
不動產、廠房及設備 (附註四及八)	2,088	2	負債總計	13,247	11
電腦軟體 (附註四)	186	-	權益 (附註十一)		
非流動資產總計	2,274	2	普通股股本	100,000	86
			保留盈餘	2,683	3
			權益總計	102,683	89
資產總計	\$115,930	100	負債及權益總計	\$115,930	100

後附之附註係本財務報表之一部分

負責人：



經理人：



主辦會計：



高雄港區土地開發股份有限公司

綜合損益表

民國 106 年 3 月 29 日（公司設立日）至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟

每股盈餘為元

	金	額	%
營業收入—權利金收入（附註四）	\$20,000		100
營業成本（附註十七）	<u>2,688</u>		<u>14</u>
營業毛利	<u>17,312</u>		<u>86</u>
營業費用			
業務費用	5,449		27
管理費用	<u>8,423</u>		<u>42</u>
營業費用合計	<u>13,872</u>		<u>69</u>
營業淨利	<u>3,440</u>		<u>17</u>
營業外收入及支出			
利息收入	338		2
其他利益及損失	(<u>539</u>)		(<u>3</u>)
營業外收入及支出合計	(<u>201</u>)		(<u>1</u>)
稅前淨利	3,239		16
所得稅費用（附註四及十三）	<u>556</u>		<u>3</u>
本期淨利	<u>\$ 2,683</u>		<u>13</u>
每股盈餘（附註十四）			
基 本	<u>\$ 0.27</u>		

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：



經理人：



主辦會計：



高雄港區土地開發股份有限公司

權益變動表

民國 106 年 3 月 29 日（公司設立日）至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

	普通股本	保留盈餘	權益總計
設立股本	\$100,000	\$ -	\$100,000
106 年 3 月 29 日（公司設立日）至 12 月 31 日淨利	-	2,683	2,683
106 年 12 月 31 日餘額	\$100,000	\$ 2,683	\$102,683

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：



經理人：



主辦會計：



高雄港區土地開發股份有限公司

現金流量表

民國 106 年 3 月 29 日（公司設立日）至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

	金	額
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$	3,239
收益費損項目		
折舊費用		19
利息收入	(	338)
營業資產及負債之淨變動數		
其他流動資產	(	232)
應付帳款		1,224
其他應付款		9,489
營運產生之現金流入		13,401
支付之所得稅	(	13)
營業活動之淨現金流入		<u>13,388</u>
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	(	399)
取得電腦軟體	(	186)
其他金融資產增加	(	74,000)
收取之利息		291
投資活動之淨現金流出	(	<u>74,294</u>)
籌資活動之現金流量		
設立股本		100,000
存入保證金增加		283
籌資活動之淨現金流入		<u>100,283</u>
年底現金及約當現金餘額	\$	<u>39,377</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：



經理人：



主辦會計：

