

1101

公開資訊觀測站

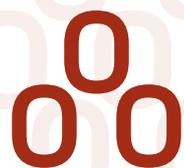
網址：<http://mops.twse.com.tw>

台泥網站

網址：<http://www.taiwancement.com>

臺灣水泥股份有限公司

中華民國一〇〇年度年報

 台灣水泥

編印日期：一〇一年五月十日

<p>總管理處 (104)台北市中山北路二段 113 號 (02)25317099</p> <p>研究室 (338)桃園縣蘆竹鄉長安路一段 148 號 (03)3217855</p> <p>和平水泥廠 (972)花蓮縣秀林鄉和平村和平 263 號 (03)8682111</p> <p>蘇澳水泥廠 (270)宜蘭縣蘇澳鎮永昌路 46 號 (03)9962511~20</p> <p>花蓮水泥廠 (970)花蓮市民孝里華東 103 號 (03)8221161~4</p> <p>花蓮預拌土工廠 (970)花蓮市民孝里精美路 2~1 號 (03)8228353</p> <p>台北水泥製品廠 (110)台北市基隆路一段 52 號 (02)27651260~3</p> <p>土城分廠 (237)新北市三峽區介壽路三段 233 巷 4 號 (02)8676-3356</p> <p>桃園分廠 (338)桃園縣蘆竹鄉南山路二段 220 號 (03)3222166~68</p> <p>龜山分廠 (333)桃園縣龜山鄉龍壽村坑底 61 之 3 號 (03)3595633</p> <p>八德分廠 (334)桃園縣八德市長興路忠孝巷 32-1 號 (03)3685785</p>	<p>中壢分廠 (327)桃園縣新屋鄉民族路六段 203 號 (03)4907675~8</p> <p>竹東分廠 (301)新竹縣竹東鎮員山路 435 巷 22 號 (03)5827660</p> <p>東大分廠 (300)新竹市東大路三段 110 巷 30-1 號 (03)5324652</p> <p>宜蘭分廠 (264)宜蘭縣員山鄉員山路二段 438 號 (03)9220456</p> <p>台中水泥製品廠 (428)台中市大雅區中清路一段 139 號 (04)25681691</p> <p>大肚分廠 (432)台中市大肚區沙田路二段 303 號 (04)26992826</p> <p>太平分廠 (411)台中市太平區永平路二段 120 號 (04)22732506</p> <p>草屯分廠 (540)南投縣南投市仁和路 137 號 (049)2253248</p> <p>鼓山水泥製品廠 (804)高雄市鼓山二路 274 號 (07)5611226</p> <p>嘉義分廠 (621)嘉義縣民雄鄉民雄工業區新生街 8 號 (05)2217215</p> <p>台南分廠 (717)台南市仁德區一甲村太乙七街 36 號 (06)2703259</p>	<p>路竹分廠 (821)高雄市路竹區大仁路 809 號 (07)6071238</p> <p>善化分廠 (741)台南市善化區興農路 33 號 (06)5810685</p> <p>安平分廠 (702)台南市安平工業區新樂路 84-2 號 (06)2919809</p> <p>仁武分廠 (814)高雄市仁武區工業一路 16 號 (07)3720396~7</p> <p>小港分廠 (812)高雄市小港區中林路 12 號 (07)8721166~7</p> <p>台中港水泥發貨站 (436)台中市清水區海濱里北橫七路 2 號 (04)26564394~5</p> <p>高雄港水泥發貨站(44 號碼頭) (806)高雄市前鎮區大華三路 12 號 (07)8135047~9</p> <p>安平港水泥發貨站 (702)台南市南區新港路 23 巷 6 號 (06)2923123</p>
---	---	---

台灣水泥股份有限公司

台北市中山北路二段 113 號

電話：(02)2531-7099

網址：<http://www.taiwancement.com>

傳真：(02)2531-6650

公 司 發 言 人：黃健強 資深副總經理

電 話：(02)2531-6533

E - m a i l：edhuang@taiwancement.com

代 理 發 言 人：-

電 話：-

E - m a i l：-

股票過戶機構之名稱：中國信託商業銀行代理部

股票過戶機構之地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

股票過戶機構之電話：(02)2181-1911

股票過戶機構之網址：<http://www.chinatrust.com.tw>

簽 證 會 計 師：邵志明 郭政弘

事 務 所：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：台北市民生東路三段 156 號 12 樓

電 話：(02)2545-9988(代表線)

網 址：<http://www.deloitte.com>

海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

目 錄

一、董事長致股東報告書	1
二、公司簡介	2
2-1. 設立日期	
2-2. 公司沿革	
三、公司治理報告	3
3-1. 組織系統	3
3-1-1. 組織結構	
3-1-2. 各部門主要業務	
3-2. 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
3-2-1. 董事及監察人資料	
3-2-2. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	
3-2-3. 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	
3-2-4. 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。	
3-3. 公司治理運作情形	16
3-3-1. 董事會運作情形	
3-3-2. 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形	
3-3-3. 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
3-3-4. 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形	
3-3-5. 履行社會責任情形	
3-3-6. 公司履行誠信經營情形及採行措施	
3-3-7. 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，其查詢方式	
3-3-8. 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊	
3-3-9. 內部控制制度執行狀況	
3-3-10. 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形	
3-3-11. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議	
3-3-12. 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者之主要內容	
3-3-13. 最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形	
3-3-14. 與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照情形	
3-4. 會計師公費資訊	27
3-5. 更換會計師資訊	27
3-6. 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	27

3-7. 最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	27
3-8. 持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊	29
3-9. 綜合持股比例	30
四、募資情形	32
4-1. 資本及股份	32
4-2. 股東結構	33
4-3. 股權分散情形	33
4-4. 主要股東名單	33
4-5. 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料	34
4-6. 公司股利政策及執行狀況	34
4-7. 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	34
4-8. 員工分紅及董事、監察人酬勞	35
4-9. 公司買回本公司股份情形	35
4-10. 公司債辦理情形	35
4-11. 特別股辦理情形	35
4-12. 海外存託憑證辦理情形	35
4-13. 員工認股權證辦理情形	35
4-14. 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	35
4-15. 資金運用計劃執行情形	35
五、營運概況	36
5-1. 業務內容	36
5-1-1. 業務範圍	
5-1-2. 產業概況	
5-1-3. 技術及研發概況	
5-1-4. 長短期業務發展計劃	
5-2. 市場及產銷概況	37
5-2-1. 市場分析	
5-2-2. 主要產品之重要用途及產製過程	
5-2-3. 主要原料之供應狀況	
5-2-4. 最近二年度主要進(銷)貨客戶	
5-2-5. 最近二年生產量值	
5-2-6. 最近二年銷售量值	
5-3. 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	40
5-4. 環保支出資訊	40
5-5. 勞資關係	41
5-6. 重要契約	41
六、財務概況	42
6-1. 最近五年度簡明資產負債表及損益表	42

6-2. 重要財務比率分析	44
6-3. 監察人審查報告書	46
6-4. 最近年度財務報表	47
6-5. 最近年度母子公司合併報表	54
6-6. 本公司及關係企業財務週轉困難情事	63
七、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	64
7-1. 財務狀況	64
7-2. 經營結果分析	64
7-3. 現金流動性分析	65
7-4. 最近年度重大資本支出對業務之影響	65
7-5. 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年之投資計劃	65
7-6. 風險事項之分析評估	66
7-6-1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施	
7-6-2. 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施	
7-6-3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用	
7-6-4. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施	
7-6-5. 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施	
7-6-6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施	
7-6-7. 進行併購之預期效益及可能風險	
7-6-8. 擴充廠房之預期效益及可能風險	
7-6-9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險	
7-6-10. 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響	
7-6-11. 經營權之改變對公司之影響及風險	
7-6-12. 訴訟或非訴訟事件	67
7-6-13. 其他重要風險	68
7-7. 其他重要事項	68
八、特別記載事項	69
8-1. 關係企業相關資料	69
8-2. 私募有價證券辦理情形	85
8-3. 最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形	85
8-4. 其他必要補充說明事項	85
九、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響事項	85

一、董事長致股東報告書

民國 100 年全球經濟受限於歐債危機、歐美等先進國家就業情勢改善遲緩，財政面臨困境以及國際金融不確定性風險增加，逐漸影響新興國家經濟發展，整體擴張力道趨緩。依據環球透視機構(Global Insight) 101 年 2 月份預測，100 年全球經濟成長 3%。國內經濟方面，隨著全球經濟成長放緩及受到當前國際經濟諸多不確定風險影響下，國內經濟成長力道轉趨溫和。本公司在全體董監事之鞭策下，公司同仁持續貫徹執行以「成果導向」、「精簡準」之理念為根本，勵行「擁抱改變、熱情學習」的變革管理，以降低成本、提高生產力、改進作業效率並持續開拓新市場，戮力為股東創造最高利益為目標，去年一年的營收與獲利均維持成長。謹就 100 年經營績效報告如下：

- 一、生產方面：水泥及熟料生產 951 萬公噸，預拌混凝土 588 萬立方米。
- 二、銷售方面：水泥、熟料、預拌混凝土等水泥製品全年營業額合計約新台幣（以下同）241 億元。
- 三、營運結果：全年營運結果，稅後淨利為 86 億 1,983 萬元，年度預算達成率 101.43%。與 99 年比較增加 5 億 8,850 萬元，盈餘成長 7.33%。
- 四、研發情況：100 年度成功完成了大陸水泥助磨劑的研究應用、高性能混凝土最適配比的研發等技術，並實際應用於生產與品質控管，未來將朝向降低水泥成本，擴大資源再利用範疇，研發量產低度水合熱水泥、節能減碳、鈣迴路 CO2 捕獲技術及應用於藻類養殖固碳之合作研發作努力。

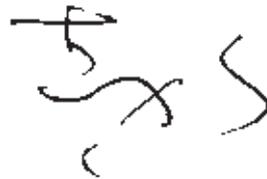
中國大陸地區方面，在大陸政府持續推動基礎建設、十二五規劃保障房、水利工程與農村城市化政策，整個水泥的需求量將持續成長，水泥政策上鼓勵兼併重組，在大者恆大的趨勢下，本公司轉投資香港子公司台泥國際集團有限公司併購昌興礦業控股有限公司位於廣東、雲南、貴州、重慶、四川及遼寧等所屬之主要水泥公司後，再續購併賽德水泥集團，台泥集團不但跨出了華南地區的版圖，朝西南地區前進，在大陸地區的年產能也於民國 100 年突破 6,000 萬噸。未來除持續鞏固在華南地區的第一大水泥公司外，更將貫徹「深耕華南」並透過自行擴廠及併購策略，擴充大陸地區於民國 105 年產能達 1 億噸為目標，成為中國境內發展領先的水泥龍頭企業之一。

展望 101 年，隨著國內產業逐漸擺脫歐債危機的影響，民間工程訂單逐漸回溫，以及蘇花公路改建之隧道工程、高雄港洲際貨櫃中心第二期工程、林口電廠更新擴建計畫等公共工程陸續釋出，加上內政部核發建築物建照樓地板面積維持成長態勢，可望帶動水泥及其製品業內銷市場成長。行政院主計處 4 月資料預測，國內經濟成長率為 3.38%，在政府積極提振民間投資及持續推動各項公共建設計畫帶動下，本公司仍將繼續以維持市佔率、降低成本、開拓新市場，以全產全銷，追求最大獲利為目標。

101 年度公司營運目標擬訂如下：內外銷水泥及熟料(含預拌廠自用) 為 1,000 萬公噸、預拌混凝土銷量為 600 萬立方米。

謹此報告，尚祈各位股東、各界賢達時加鞭策，毋任是幸。

董事長:辜成允



二、公司簡介

2-1. 設立日期

公司成立日期：中華民國三十五年五月

設立登記日期：中華民國三十九年十二月二十九日

移轉民營日期：中華民國四十三年十一月

資本額

資本總額：新台幣六百億元

實收資本額：新台幣三百六十九億二千一百七十五萬八仟六佰九十元

2-2. 公司沿革

台灣光復，政府成立水泥工業監理委員會，於民國三十五年四月接管淺野水泥株式會社高雄廠（本公司前高雄水泥廠）、台灣化成工業株式會社（本公司蘇澳水泥廠）、南方水泥株式會社（本公司前竹東水泥廠）及台灣水泥管株式會社松山工場（本公司台北水泥製品廠），於同年五月一日正式成立臺灣水泥有限公司，由前經濟部資源委員會與台灣省政府合資經營；民國四十年一月一日改組為股份有限公司，迄至民國四十一年資源委員會撤銷，改歸經濟部及省政府合營；民國四十二年政府實施「耕者有其田」政策，於民國四十三年十一月十一日將本公司由公營移轉為民營，當時本公司轄有高雄、蘇澳、竹東三座水泥廠及台北、鼓山兩座水泥製品廠。民國五十一年二月九日，率先響應政府「資本證券化」政策，成為證券市場第一家股票公開發行上市之公司。

本公司移轉民營迄今逾五十年，半世紀來，除了積極參與國家重大經濟建設，在國家建設過程中成長茁壯；同時也伴隨著台灣社會變遷與經濟發展而成為「台灣經驗」的最佳見證。實收資本額由移轉民營當時新台幣二億七千萬元擴增至今日三百六十九億餘元（成長百倍），台灣產能則從五十萬公噸增加到一千餘萬公噸（成長二十多倍），營業額由新台幣二億四千餘萬元增加到去(100)年二百四十一億元（成長亦百倍），堪為政府公營事業移轉民營之典範。

最近年度及截至年報刊印日止辦理公司併購情形：無。

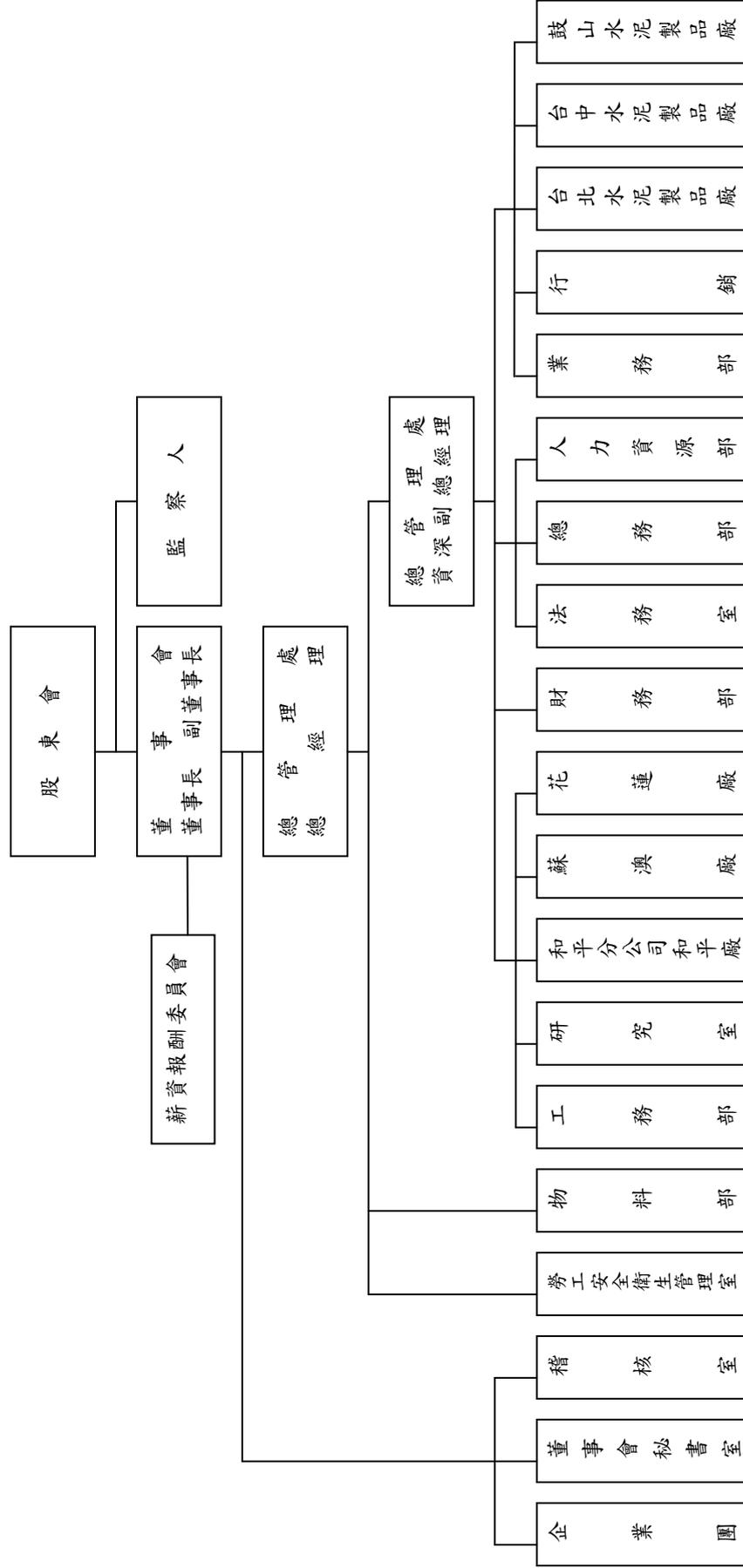
董監或持股超過百分之十之大股東股權之大量移轉或更換、經營權之改變及其他足以影響股東權益之重要事項與其對公司之影響：無

三、公司治理報告

3-1. 組織系統

3-1-1. 組織結構

台灣水泥公司組織系統表



註：1. 台北、台中及鼓山水泥製品廠另含 19 個分廠，及 2 個發貨站。

2. 花蓮廠另含預拌土工廠。

3-1-2. 各部門主要業務

本公司董事會設秘書室、企業團及稽核室，其執掌如下：

- (一) 秘書室掌理股東會及本會會議之籌備、文書、庶務、有關股票事務之處理、聯繫及總管理處、總經理之印信典守等事項。
- (二) 企業團掌理整合企業團資源共享、發揮經濟規模；統一管理規章及制度；成功經驗傳授及訓練；常態功能性稽核；企業團內管理顧問及諮詢服務；其他企業團相關業務；提昇管理品質、降低成本；發揮企業團綜效、提高整體競爭力及獲利水準；創造股東之最大福祉。
- (三) 稽核室掌理本公司產銷、資材、財務等及關係企業之稽核事項，並提出改善建議。

總管理處設工務部、研究室、業務部、行銷部、財務部、人力資源部、物料部、法務室、總務部及勞工安全衛生管理室，其職掌如下：

- (一) 工務部：生產計劃之研擬、操作效率之考核、機電設備之更新、維護及改善、設備採購之協助、專案工程計劃之研擬、輔導及追蹤、環保、工安、全品及品保之督導等事項。
- (二) 研究室：水泥及混凝土製造技術及品質控制之指導及資源再利用之開發及推展等事項。
- (三) 業務部：產品銷售計劃之編擬，產品之內、外銷與儲運及水泥發貨站之督導、考核等事項。
- (四) 行銷部：規劃台灣、中國大陸及其他業務往來國家之市場開拓、提昇營運規模、市場情報之蒐集與競爭力分析及產品之發展趨勢與產品功能之檢討。
- (五) 財務部：資金之調度，金錢及票據證券之出納、預算之控制、成本之核計、帳務之處理、股利發放聯繫及投資管理等事項。
- (六) 人力資源部：本公司人員之選、育、用、留及各單位人資相關事宜之管理與督導及員工福利、勞雇關係等事項。
- (七) 物料部：財產建造之工程發包、生產設備、原材料及辦公用具、車輛等之購置、資材管理之督導及調撥等事項。
- (八) 法務室：法律文件之撰擬、修訂、審核，法律意見之提供，各訴訟/非訟事件之處理，法律風險之控管及其他法務相關事項。
- (九) 總務部：庶務、營繕及資產管理等事項。
- (十) 勞工安全衛生管理室：綜理全公司之勞工安全衛生相關事務。

所屬機構主要業務：

- (一) 和平分公司和平廠、蘇澳廠、花蓮廠：水泥製造。
- (二) 台北、台中、鼓山水泥製品廠(含2個發貨站)：預拌混凝土製造、銷售及發貨站管理。

3-2. 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

3-2-1. 董事及監察人資料

101年4月23日股東常會常會停止過戶日

職稱	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		代表人、配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	職稱		關係
					股數	持比率%	股數	持比率%	股數	持比率%				董事	姓名	
董事長	恆強投資(股)公司 代表人：辜成允	98.06.19	3年	77.04.18	53,297,706	1.62	71,487,931	1.94	42,827,634	1.16	無	賓州大學華頓學院企管碩士、台灣水泥公司總經理	本公司總經理、和平電力公司、信昌化工公司、達和航運公司董事長、中國合成橡膠公司董事長、中鼎工程公司董事長等	董事	趙華懷	姊
常務董事(註)	富品投資(股)公司 代表人：張安平	98.06.19	3年	83.04.21	30,631,153	0.93	62,688,346	1.70	3,216,390	0.08	無	美國紐約大學企管碩士、嘉新水泥公司副董事長	中國合成橡膠公司、信昌化學工業公司常務董事、台灣水泥公司董事長	常務董事	張安平	姪親
常務董事	中信投資(股)公司 代表人：趙華懷	98.06.19	3年	98.06.22	92,527,608	2.81	120,047,530	3.25	7,792,246	0.21	無	輔仁大學	台灣通運倉儲公司、中信投資公司董事長	董事長	辜成允	姪親
常務董事	中國合成橡膠(股)公司 代表人：駱錦明	98.06.19	3年	94.02.24	76,355,910	2.32	83,777,716	2.27	0	0.00	無	美國阿拉巴馬大學商學碩士	台灣工業銀行董事長等	無	無	無
常務董事	恆強投資(股)公司 代表人：謝其嘉	98.06.19	3年	95.06.09	53,297,706	1.62	71,487,931	1.94	400,000	0.01	無	美國加州聖塔羅大電機博士	高平磊晶科技公司董事長、台揚科技公司副董事長、能元科技、佰鴻工業公司董事長	無	無	無
董事	信和投資公司 代表人：張榮	98.06.19	3年	56.04.10	9,388,964	0.29	10,701,572	0.29	2,963,239	0.08	無	信和投資公司董事長	信和投資公司董事長、台灣通運倉儲公司董事長	董事長	辜成允	弟
董事	道淵投資(股)公司 代表人：陳重吉	98.06.19	3年	98.09.07	8,505,861	0.26	9,338,117	0.25	1,368,228	0.03	無	美國佛羅里達理工學院電腦碩士	道淵投資公司監察人等	無	無	無
董事	國產實業建設(股)公司 代表人：林明昇	98.06.19	3年	98.06.19	11,008,703	0.33	14,078,750	0.38	0	0.00	無	加州大學哈斯汀法學院法學博士	復興航空運輸公司、台灣視訊系統公司董事長、國產實業建設公司董事長	無	無	無
董事	新北合成纖維(股)公司 代表人：吳東昇	98.06.19	3年	74.04.18	8,708,215	0.26	9,554,654	0.26	664,599	0.02	無	哈佛大學法學博士	新光合成纖維公司、友輝光電公司董事長	無	無	無
董事	清園投資(股)公司 代表人：陳建東	98.06.19	3年	92.06.26	2,636,402	0.08	2,636,402	0.07	86,921	0.00	無	淡江大學財務金融碩士	欣高石油氣公司總經理、董事等	無	無	無
董事	恆強投資(股)公司 代表人：余俊彥	98.06.19	3年	91.10.30	53,297,706	1.62	71,487,931	1.94	0	0.00	無	佛大管理學院高階管理系	中鼎工程公司、崑崙投資控股公司董事長、新鼎系統公司董事長	無	無	無
董事	富品投資(股)公司 代表人：高偉倫	98.06.19	3年	99.04.23	30,631,153	0.93	62,688,346	1.70	0	0.00	無	商會統計系、台北國信託綜合證券公司資深副總經理	能元科技公司董事長、信昌化學工業公司監察人等	無	無	無
董事	富品投資(股)公司 代表人：單偉建	98.06.19	3年	95.06.09	30,631,153	0.93	62,688,346	1.70	0	0.00	無	柏克萊大學博士	太盟投資集團主席兼首席執行官	無	無	無
董事	十祥投資(股)公司 代表人：林南舟	98.06.19	3年	87.12.15	8,681,737	0.26	9,525,603	0.26	2,180,642	0.06	無	澳洲 LA TROBE 大學碩士	十祥投資公司董事長、台灣通運倉儲公司董事長等	無	無	無
董事	和柏投資(股)公司 代表人：王伯元	98.06.19	3年	98.06.19	23,277,553	0.71	39,912,359	1.08	44,326	0.00	無	美國卡內基美隆大學博士	怡和創業投資集團、中磊電子公司董事長等	無	無	無
監察人	嘉新國際(股)公司 代表人：張永平	98.06.19	3年	95.06.09	48,473,358	1.47	33,184,975	0.90	452,339	0.01	無	美國紐約大學企管碩士	嘉泥建設開發公司董事長、嘉新國際公司董事長	常務董事	張安平	弟
監察人	建國工程(股)公司 代表人：陳啟德	98.06.19	3年	74.04.18	8,923,946	0.27	13,082,955	0.35	4,570	0.00	無	美國加州聖塔克拉大企管碩士	建國工程、建輝投資事業公司董事長、嘉新水泥公司董事長	無	無	無
監察人	華公亮文教基金會 代表人：林秋琴	98.06.19	3年	98.06.22	2,308,909	0.07	2,308,909	0.06	400,000	0.01	無	哈佛大學法學碩士	常在國際法律事務所主持合夥律師	無	無	無

註：張安平常務董事於100/11/1起請辭副董事長職務。

表一：法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
恆強投資(股)公司	辜成允(49.85%)、辜公愷(50%)、蔡國嶼(0.05%)、高偉倫(0.05%)、李瓊珠(0.05%)
富品投資(股)公司	辜成允(49.85%)、辜瑩慧(50%)、蔡國嶼(0.05%)、高偉倫(0.05%)、高瑞琦(0.05%)
中信投資(股)公司	恆強投資(股)公司(23.38%)、富品投資(股)公司(23.28%)、台灣水泥(股)公司(8.67%)、中國合成橡膠(股)公司(4.48%)、信昌投資(股)公司(3.45%)、和平工業區專用港實業(股)公司(3.31%)、坤慶國際開發(股)公司(2.95%)、中和紡織(股)公司(2.31%)、達和航運(股)公司(2.09%)、裕元投資(股)公司(2.02%)
中國合成橡膠(股)公司	台灣水泥(股)公司(8.78%)、中信投資(股)公司(4.51%)、京城商業銀行(股)公司(3.82%)、和豐投資(股)公司(2.92%)、公務人員退休撫卹基金管理委員會(2.43%)、王丕彰(2.34%)、和柏投資(股)公司(2.01%)、信昌投資(股)公司(1.99%)、中成開發投資(股)公司(1.89%)、富品投資(股)公司(1.79%)
信和投資有限公司	張榮(20%)、張林淑莊(20%)、張啟文(20%)、張純美(20%)、郭張純真(20%)
道淵投資(股)公司	陳重吉(31.5%)、陳重榮(29.2%)、陳俊嘉(29.2%)、蕭舒芳(3.48%)、陳德仁(0.78%)、劉雪瑜(3.15%)、戴惠美(2.69%)
國產實業建設(股)公司	中興保全(股)公司(5.91%)、欣蘭企業(股)公司(4.66%)、立捷國際(股)公司(3.55%)、公務人員退休撫卹基金管理委員會(2.71%)、富邦人壽保險(股)公司(2.39%)、欣蘭投資(股)公司(2.13%)、王莊岩(1.50%)、林孝信(1.08%)、花旗(台灣)商業銀行受託保管次元新興市場評估基金投資專戶(1.08%)、張明吉(1.02%)
新光合成纖維(股)公司	台灣新光實業(股)公司(4.62%)、新光育樂(股)公司(4.13%)、新昇投資(股)公司(4.01%)、新光紡織(股)公司(2.98%)、新光人壽保險(股)公司(2.78%)、新光產物保險(股)公司(2.69%)、新光醫療財團法人(2.12%)、吉利恩投資(股)公司(2.10%)、東麗株式會社(1.95%)、瑞新興業(股)公司(1.51%)
清園投資(股)公司	和馨建設(股)公司(39.81%)、和聯投資(股)公司(46.31%)、清田投資(股)公司(11.09%)
十祥投資(股)公司	林南舟(30%)、洪秀美(15%)、林政一(12.5%)、林雨青(10%)、洪長庭(10%)、林庭君(10%)、洪長榮(10%)
和柏投資(股)公司	和豐投資(股)公司(35.79%)、中信投資(股)公司(64.21%)
嘉新國際(股)公司	嘉新水泥(股)公司(87.18%)、嘉泥建設開發(股)公司(10.41%)、張剛倫(0.51%)、松佐投資(股)公司(0.42%)、張如平(0.25%)、張永平(0.22%)、鍾仲廉(0.19%)、佑新紡織(股)公司(0.16%)、張安平(0.12%)、王建國(0.11%)
建國工程(股)公司	建輝投資事業(股)公司(15.59%)、陳宸慶(3.6%)、石頭出版(股)公司(3.06%)、台新銀行受託陳啟德信託財產專戶(2.97%)、陳啟德(2.67%)、台灣水泥(股)公司(2.61%)、陳邱月娥(2.06%)、建國工程(股)公司庫藏股專戶(1.39%)、何美珍(1.11%)、花旗託管次元新興市場評估基金投資專戶(0.97%)
財團法人辜亮文基金會	不適用

註：上述資料皆由各法人股東提供，本公司僅依其提供資料揭露。

表二：表一主要股東為法人者其其主要股東

法人名稱	法人之主要股東
信昌投資(股)公司	台灣水泥(股)公司(100%)
和平工業區專用港實業(股)公司	台灣水泥(股)公司(99.99%)、春雨開發(股)公司(0.01%)
坤慶國際開發(股)公司	裕邦投資(股)公司(6.57%)、財團法人吳尊賢文教基金會(3.37%)、侯錫榮(3.01%)、台勤企業(股)公司(2.95%)、吳平治(2.67%)、吳平原(2.67%)、顏岫峰(2.65%)、侯金柑(2.23%)、吳英泰(2.07%)、三新紡織(股)公司(1.94%)
中和紡織(股)公司	協美實業(股)公司(14.7%)、宗美投資有限公司(11.5%)、長新投資(股)公司(10.19%)、葉啟昭(5.55%)、葉仔芳(3.53%)、葉英暇(3.09%)、葉英琴(2.99%)、葉英秋(2.78%)、葉雁菱(2.99%)、葉圓珠(2.51%)
達和航運(股)公司	台灣水泥(股)公司(64.79%)、台灣通運倉儲(股)公司(27.47%)
裕元投資(股)公司	遠鼎(股)公司(25.02%)、亞洲水泥(股)公司(36.42%)、裕民航運(股)公司(17.66%)、遠鼎投資(股)公司(19.05%)、裕通投資(股)公司(1.84%)
中成開發(股)公司	中國合成橡膠(股)公司(100%)
公務人員退休撫卹基金管理委員會	不適用
京城商業銀行(股)公司	蔡天贊(6.92%)、天剛投資(股)公司(3.75%)、劉貞實(3.35%)、王獻聰(3.12%)、張紹松(2.86%)、陳進興(2.87%)、林茂弘(2.39%)、天籟投資(股)公司(2.38%)、余美玲(2.21%)、戴誠志(2.07%)
和豐投資(股)公司	和柏投資(股)公司(17.54%)、中信投資(股)公司(82.46%)
中興保全(股)公司	セコム株式會社(27.29%)、新光人壽保險(股)公司(9.99%)、德銀託管第一雄鷹FJ海外基金投資戶(4.54%)、承信投資有限公司(3.42%)、欣蘭企業(股)公司(3.32%)、國產實業建設(股)公司(2.09%)、財團法人杜萬全慈善基金會(1.9%)、林孝信(1.78%)、中華郵政(股)公司(1.74%)、德商德意志銀行託管 IVA 受託人信託所屬 IVA 國際基金投資專戶(1.53%)
立捷國際(股)公司	中保投資(股)公司(100%)
欣蘭企業(股)公司	林孝信(24.20%)、承信投資有限公司(20.36%)、莊素珠(16.99%)、陳哲雄(6.33%)、林宏章(4.58%)、黃思宜(4.48%)、林宏俊(4.46%)、林佳玲(4.14%)、黃梅粉(2.61%)、許美英(2.57%)
欣蘭投資(股)公司	游麗容(15.92%)、林孝信(14.67%)、莊素珠(14.25%)、林純美(11.62%)、林鄭珊珊(10.63%)、承信投資有限公司(10.21%)、郝柏翔(8.08%)、黃梅粉(5.70%)、黃思宜(5.25%)、林明昇(1.20%)
富邦人壽保險(股)公司	富邦金融控股(股)公司(100%)
台灣新光實業(股)公司	新勝(股)公司(41.89%)、財政部國有財產局台灣北區辦事處(5.26%)、聯穗企業(股)公司(4.73%)、財團法人台灣林登山社會福利基金會(3.93%)、新誠投資(股)公司(3.50%)、濟真(股)公司(3.4%)、吳東興(3.38%)、洪琪有限公司(3.33%)、瑞士大飯店(2.26%)、久秉實業(股)公司(1.98%)
新光育樂(股)公司	瑞新興業(股)公司(28.72%)、永光(股)公司(25.00%)、東賢投資有限公司(15.74%)、東興投資有限公司(12.70%) 家邦投資(股)公司(6.18%)、鴻新實業(股)公司(4.29%)、新光紡織(股)公司(3.32%)、新家邦實業(股)公司(1.32%)、良木企業(股)公司(1.28%)、吳東興(0.82%)
新昇投資(股)公司	吉利恩投資(股)公司(51.78%)、東賢投資(股)公司(28.53%)、瑞新興業(股)公司(19.69%)
新光紡織(股)公司	財團法人新光吳火獅紀念醫院(9.96%)、新光產物保險(股)公司(9.75%)、新光合成纖維(股)公司(9.46%)、謙成毅(股)公司(4.35%)、中國信託商銀受聯全投資(股)公司信託財產專戶(3.67%)、華晨(股)公司(2.70%)、鴻譜(股)公司(2.62%)、東北角育樂開發(股)公司(2.10%)、新青投資(股)公司(2.10%)、成廣實業(股)公司(1.94%)

法人名稱	法 人 之 主 要 股 東
新光產物保險(股)公司	新光紡織(股)公司(16.31%)、台灣新光實業(股)公司(5.08%)、廣明企業(股)公司(4.47%)、泰安產物保險(股)公司(4.11%)、新光人壽員工退休基金管理委員會(3.69%)、新光人壽(2.53%)、鴻譜(股)公司(2.35%)、謙成毅(股)公司(2.01%)、絃恩(股)公司(1.43%)、財團法人新光真情教育基金會(1.16%)
新光醫療財團法人	不適用
東麗株式會社	不適用
新光人壽保險(股)公司	新光金融控股(股)公司(100%)
瑞新興業(股)公司	進賢投資(股)公司(20.83%)、桂園投資(股)公司(20.83%)、吳東進(16.67%)、吳東亮(13.28%)、吳東賢(13.02%)、吳東昇(12.23%)、許嫻嫻(1.04%)、孫若男(1.04%)、何幸樺(1.04%)
吉利恩投資(股)公司	新光開發(股)公司(38.00%)、瑞新興業(股)公司(23.89%)、良岳投資(股)公司(16.97%)、德時實業(股)公司(13.62%)、英屬維京群島商(7.52%)
和馨建設(股)公司	同德投資(股)公司(44.44%)、豐寶財務管理顧問有限公司(44.44%)、和聯投資(股)公司(10.96%)
和聯投資(股)公司	同德投資(股)公司(39.99%)、豐寶財務管理顧問有限公司(44.47%)、陳黃淑惠(9.25%)、陳田錕(5.33%)
清田投資(股)公司	同德投資(股)公司(44.73%)、豐寶財務管理顧問有限公司(39.47%)、和聯投資(股)公司(15.79%)
嘉新水泥(股)公司	嘉新國際(股)公司(16.4%)、松佐投資(股)公司(8.85%)、張永平(5.55%)、張如平(3.97%)、台灣水泥(股)公司(3.53%)、達和航運(股)公司(3.32%)、第一產物保險(股)公司(2.25%)、黃俊華(2.06%)、佑新紡織(股)公司(1.89%)、顧國輝(1.73%)
嘉泥建設開發(股)公司	嘉新水泥(股)公司(49.86%)
建輝投資事業(股)公司	陳啟德(89.25%)、龐慎予(9.64%)、陳啟義(0.01%)、陳宸慶(1.11%)

註：上述資料皆由各法人股東提供，本公司僅依其提供資料揭露。

董事及監察人資料 (二)

姓名 (註1)	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格		符合獨立性情形 (註2)										其他 公司獨立 董事家數		
	法官、財務、會計或公司 業務所須相關科系之公私立大 學之專門職業及技術人員	法官、檢察官、律師、會計師或其他與 公司業務所需之國家考試及格領有證 驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
辜成允		V							V						0
張安平		V	V						V						0
趙華懷箴		V	V						V						0
駱錦明		V	V						V						0
謝其嘉		V	V						V						1
張 榮		V	V						V						0
林明昇		V	V						V						0
陳建東		V	V						V						0
陳重吉		V	V						V						0
王伯元		V	V						V						1
吳東昇		V	V						V						0
余俊彥		V	V						V						0
單偉建		V	V						V						0
林南舟		V	V						V						0
高偉倫		V	V						V						0
張永平		V	V						V						0
陳啟德		V	V						V						0
林秋琴		V	V						V						0

註1：欄位多寡視實際調整。

註2：各董事、監察人於選任前二年至任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非為公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之十以上或持股前十大名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

3-2-2. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

101年4月23日股東常會停止過戶日

職稱	姓名	就任日期	現在持有股份		配偶及未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司職務	具配偶或二親等以內關係之經理人	
			股數	持股份比率%	股數	持股份比率%	股數	持股份比率%			職稱	姓名	關係
總經理	辜成允	87.07.01	42,827,543	1.16	91	0	0	0	美國賓州大學華頓學院企管碩士	和平電力、信昌化工、達和航運、能元科技、中國合成橡膠等公司董事長、中鼎工程公司董事等	無	無
資深副總經理	黃健強	95.01.01	325,607	0.01	0	0	0	0	成功大學交通管理科學系	萬青水泥、鳳勝實業公司董事長、台灣士敏工程、台灣通運倉儲、達和航運、和平電力公司董事等	無	無
資深副總經理	王琪玫	94.02.24	285,996	0.01	0	0	0	0	紐澤西州立大學會計系	中國合成橡膠、和平電力、信昌化學工業、台泥資訊、達和航運公司董事等	無	無
副總經理	呂克甫	97.06.30	100,697	0	0	0	0	0	淡江大學機械工程系	東成石礦、金昌石礦公司董事長、和平電力、達和航運公司董事等	無	無
資深協理	蔡國嶼	88.08.01	217,138	0.01	0	0	0	0	東吳大學法律系	中國合成橡膠、信昌化學工業公司董事、台灣通運倉儲、台泥資訊公司監察人等	無	無
資深協理	張若雯	93.10.21	110,943	0	10,733	0	0	0	芝加哥大學法律學碩士	達和環保、達榮環保公司董事等	無	無
資深協理	黃有進	99.02.01	89,694	0	0	0	0	0	台北工專化學工程系	東成石礦、金昌石礦公司董事等	無	無
協理	余金龍	99.07.01	95,552	0	0	0	0	0	政治大學企業管理系	無	無	無
資深經理(註1)	白慧平	96.01.01	85,585	0	0	0	0	0	東吳大學會計研究所會計師	和平電力公司、達和航運公司董事等	無	無
資深經理(註2)	曾孝恩	93.12.21	57,366	0	0	0	0	0	東吳大學會計系	榮工實業、達榮環保公司監察人	無	無
資深經理	林文鎮	98.03.30	21,321	0	0	0	0	0	淡江大學化學工程系	萬青水泥、鳳勝實業公司董事等	無	無
資深經理	洪子惠	99.12.01	60,000	0	0	0	0	0	東吳大學會計系	無	無	無
經理	洪維爵	99.11.12	75,258	0	0	0	0	0	中興大學企業管理系	中聯資源公司董事	無	無
經理	魏家珮	101.03.01	52,051	0	0	0	0	0	文化大學地質系	無	無	無
經理	陳技擘	101.03.01	35	0	43	0	0	0	台灣大學化學系	無	無	無

註1. 會計主管。

註2. 係代理副總稽核。

3-2-3. 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 董事之報酬

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占親後純益之比例				有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金							
		報酬(A)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)(註1)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額占親後純益之比例		退職退休金(F)(註2)			盈餘分配員工紅利(G)(註3)		員工認股權憑證得認購股數(H)				
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司		現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	
董事長	恆強投資(股)公司 代表人：辜成允(註5)																				
常務董事	富品投資(股)公司 代表人：張安平(註4)																				
常務董事	中信投資(股)公司 代表人：趙專懷歲																				
常務董事	中國合成橡膠(股)公司 代表人：駱錦明																				
常務董事	恆強投資(股)公司 代表人：謝其嘉																				
董事	信和投資有限公司 代表人：張榮																				
董事	國產實業建設(股)公司 代表人：林明昇																				
董事	清園投資(股)公司 代表人：陳建東	16,180	22,575	0	0	60,616	60,616	307	4,138	0.89%	0.64%	497	497	23,822	0	23,822	0	0	1.88%	1.25%	
董事	通源投資(股)公司 代表人：陳重吉																				
董事	和柏投資(股)公司 代表人：王伯元																				
董事	新茂合成纖維(股)公司 代表人：吳東昇																				
董事	恆強投資(股)公司 代表人：余俊彥																				
董事	富品投資(股)公司 代表人：高偉倫																				
董事	富品投資(股)公司 代表人：單偉建																				
董事	十祥投資(股)公司 代表人：林西舟																				

註1.係填列100年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。

註2.本公司100年度費用化退職退休金之提列提撥金額為497仟元，無實際給付退職退休金。

註3.係填列100年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，故表列金額為估算數。

註4.張安平常務董事於100/11/01起請辭副董事長職務。

註5.本公司另提供租用公務車乙輛(100年度租金費用823仟元)。

(二)監察人之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例	有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金	
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B) (註1)		業務執行費用(C)				
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			
監察人	嘉新國際(股)公司 代表人：張永平	1,058	1,058	4,585	4,585	5	5	0.07%	0.04%	無
監察人	建國工程(股)公司 代表人：陳啟德	731	731	3,056	3,056	21	21	0.04%	0.03%	無
監察人	財團法人華公亮文教基金會 代表人：林秋琴	731	731	3,056	3,056	16	16	0.04%	0.03%	無

註1：係填列100年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	本公司	合併報表內所有公司
低於2,000,000元	張永平、陳啟德、林秋琴	張永平、陳啟德、林秋琴
2,000,000元(含)~5,000,000元	嘉新國際、建國工程、財團法人華公亮文教基金會	嘉新國際、建國工程、財團法人華公亮文教基金會
5,000,000元(含)~10,000,000元		
10,000,000元(含)~15,000,000元		
15,000,000元(含)~30,000,000元		
30,000,000元(含)~50,000,000元		
50,000,000元(含)~100,000,000元		
100,000,000元以上		
總計	6	6

(三) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註1)		獎金及特支費等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D)(註2)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	股票紅利金額	現金紅利金額	合併報表內所有公司	股票紅利金額	現金紅利金額	本公司	合併報表內所有公司		
總經理	辜成允	16,553	17,700	1,748	1,748	64,331	64,376	24,423	0	24,438	0	1.24%	0.79%	0	0	6,827	
資深副總經理	黃健強																
資深副總經理	王琪玫																
副總經理	呂克甫																

註1. 本公司100年度費用化退職退休金之提列提撥金額為1,748仟元，無實際給付退職退休金。

註2. 係填列100年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，故表列金額為估算數。

註3. 本公司另提供租用公務車乙輛(100年度租金費用823仟元)。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	所有轉投資事業
低於2,000,000元		
2,000,000元(含)~5,000,000元		
5,000,000元(含)~10,000,000元	黃健強、王琪玫、呂克甫	黃健強、王琪玫、呂克甫
10,000,000元(含)~15,000,000元		
15,000,000元(含)~30,000,000元		
30,000,000元(含)~50,000,000元		
50,000,000元(含)~100,000,000元	辜成允	辜成允
100,000,000元以上		
總計	4	4

配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

100年12月31日/單位：仟元

	職稱	姓名	股票紅利 (註1)	現金紅利 (註1)	總計	總額占稅後 純益之比例
經理人	總經理	辜成允	0	25,109	25,109	0.29%
	執行/資深副總經理	黃健強				
	執行/資深副總經理	王琪玫				
	副總經理	呂克甫				
	資深協理	黃有進				
	資深協理	蔡國嶼				
	資深協理	張若雯				
	資深協理(註4)	潘仁達				
	協理	余金龍				
	經理	洪維爵				
	資深經理	陳光熙				
	經理	魏家珮				
	經理	陳技崢				
	資深經理	林文鎮				
	資深經理(註2)	曾孝恩				
	資深經理(註3)	白慧平				
資深經理	洪子惠					

- 註1. 表列之員工紅利金額為估算數。
 註2. 係代理副總稽核。
 註3. 會計主管。
 註4. 已於101年03月01日離職生效。

3-2-4. 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	100年度		99年度	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董事	1.88%	1.25%	3.63%	2.29%
監察人	0.15%	0.10%	0.46%	0.28%
總經理及副總經理	1.24%	0.79%	1.19%	0.76%

本公司董事、監察人之報酬，授權董事會依各該董事、監察人對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外業界通常支給水準議定之。本公司副總經理職(含)以上之薪資報酬，依其個人績效達成率及貢獻度，由薪資報酬委會審議核決；總經理之薪資報酬，由薪資報酬委會審議，並提報董事會核定。

本公司薪酬政策係視公司當年的財務狀況與經營成果，及考量未來的資金運用規劃，依公司章程第25條派發董事、監察人酬勞及員工紅利，以使未來風險發生之可能性降至最低。

3-3. 公司治理運作情形

3-3-1. 董事會運作情形

第 20 屆董事會於 100 年開會 6 次 (A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數 B	委託出席次 數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	恆強投資(股)公司 代表人：辜成允	6	0	100%	
常務 董事	富品投資(股)公司 代表人：張安平	6	0	100%	
常務 董事	中信投資(股)公司 代表人：趙幸懷箴	2	3	33.33%	
常務 董事	中國合成橡膠(股)公司 代表人：駱錦明	6	0	100%	
常務 董事	恆強投資(股)公司 代表人：謝其嘉	3	3	50%	
董事	信和投資公司 代表人：張榮	2	4	33.33%	
董事	道淵投資(股)公司 代表人：陳重吉	6	0	100%	
董事	國產實業建設(股)公司 代表人：林明昇	4	1	66.67%	
董事	新光合成纖維(股)公司 代表人：吳東昇	1	2	16.67%	
董事	清園投資(股)公司 代表人：陳建東	5	1	83.33%	
董事	恆強投資(股)公司 代表人：余俊彥	3	3	50%	
董事	富品投資(股)公司 代表人：高偉倫	6	0	100%	
董事	富品投資(股)公司 代表人：單偉建	0	0	0%	越洋電話參與 3 次
董事	十祥投資(股)公司 代表人：林南舟	4	2	66.67%	
董事	和柏投資(股)公司 代表人：王伯元	4	2	66.67%	
監察人	嘉新國際(股)公司 代表人：張永平	1	0	16.67%	
監察人	建國工程(股)公司 代表人：陳啟德	4	0	66.67%	
監察人	辜公亮文教基金會 代表人：林秋琴	3	0	50%	

其他應記載事項：

- 一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情事。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：本公司第 20 屆第 19 次董事會董事長於總經理酬勞案中，因其同時兼任總經理之原因，進行利益迴避且未參與表決。
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：
 1. 本公司第 20 屆董事會於 100 年度全年召開 6 次董事會，重要議案皆依法於公開資訊觀測站進行公告資訊，確實將資訊公開。
 2. 以建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，符合本公司董事會議事規範。
- 四、本公司單偉建董事以越洋電話參與會議 3 次，未列出席且不計入表決。

註：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

3-3-2. 審計委員會運作情形：本公司未設置審計委員會。

監察人參與董事會運作情形

第 20 屆董事會於 100 年度共開會 6 次 (A)，監察人列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%)【B/A】	備註
監察人	嘉新國際公司 代表人：張永平	1	16.67%	
監察人	建國工程公司 代表人：陳啟德	4	66.67%	
監察人	辜公亮文教基金會 代表人：林秋琴	3	50%	

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形 (例如溝通管道、方式等)：除本公司相關業務同仁定期向監察人報告外，監察人如有任何問題皆可直接接觸員工及股東直接聯絡對談。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1. 每月至少一次以上將稽核報告及追蹤報告交付各監察人查閱，並同時報告當月稽核結果、稽核缺失改善情形及公司財務及業務狀況，監察人就稽核報告批示審閱意見。
2. 監察人與會計師間皆有直接聯繫之管道。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。

3-3-3. 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因。

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>(一)本公司由發言人及代理發言人接受建議及處理糾紛。</p> <p>(二)本公司隨時掌握董事、監察人、經理人及持股10%以上之大股東之持股情形。</p> <p>(三)本公司依法於內部控制制度中建立相關制度。</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一)公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二)定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一)將於101年股東常會改選第21屆董事15席含3席獨立董事。</p> <p>(二)本公司選任之會計師事務所及簽證會計師，皆與本公司無利害關係，並嚴守獨立性。本公司定期由董事會討論聘任事宜。</p>	<p>進行中。</p> <p>無</p>
<p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>本公司由各相關部門主管依其職權處理之。</p>	<p>無</p>
<p>四、資訊公開</p> <p>(一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二)公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)</p>	<p>(一)本公司透過本公司網站(http://www.taiwancement.com/)及公開資訊觀測站隨時揭露相關資訊。</p> <p>(二)本公司依規定設有發言人及代理發言人，並依法於公開資訊觀測站揭露本公司相關訊息。</p>	<p>無</p> <p>無</p>
<p>五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形</p>	<p>本公司已於100年8月30日第20屆第18次董事會決議通過訂定「薪資報酬委員會組織規程」成立薪酬委員會，於100年度共召開2次薪酬委員會，並將相關決議情形於董事會報告。</p>	<p>除薪酬委員會已設立外，其餘各類功能性委員會依法評估進行中。</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其守則之差異情形：</p>	<p>本公司未定有公司治理實務守則，惟經營團隊皆以公司治理實務守則之綱要執事。</p>	<p>運作與所訂公司治理實務</p>
<p>七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)：</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司訂有員工福利事宜(如各項補助、團體保險等)。 2. 本公司訂有教育訓練實施辦法，以應工作需求並提高工作績效。 3. 本公司定期召開勞資會議，加強勞資和諧，並明確規範勞雇間勞動關係及勞動條件並保障員工權益。 4. 本公司訂有績效獎金計提及分配辦法以分配員工各項獎金。 5. 本公司依據兩性工作平等法修訂相關辦法以保障員工權益。 6. 本公司依法於公開資訊觀測站公告本公司重大訊息，以保障投資人權益。 	

項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
7. 本公司第 20 屆董事及監察人依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定之進修情形如下：				
職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
董事長	辜成允	99/8/4	99 年度上市公司負責人座談會-防制內線交易	3
法人董事代表人	張安平	99/12/16	動態競爭與華人企業的永續發展	3
法人董事代表人	余俊彥	99/8/27	企業如何強化組織執行力	3
		100/8/26	薪資報酬委員會與公司治理	3
法人董事代表人	王伯元	99/8/26	重大資訊揭露與內線交易	3
		100/12/2	企業社會責任與誠信經營	3
法人董事代表人	駱錦明	99/12/22	內線交易之防制及案例研析	3
		100/3/17	公司治理與企業社會責任	3
法人董事代表人	陳建東	100/4/21	經營決策與會計功能及薪酬委員會之設置與運作及從企業永續與社會責任談公司治理	6
法人董事代表人	吳東昇	99/10/15	證券法規研習課程 公司治理與內部控制	6
		100/12/16	證券交易法下公司與董監之義務與責任	3
法人董事代表人	陳重吉	99/7/6-99/7/7	董事與監察人(含獨立)實務研習班~台北班	12
		100/6/21	企業社會責任與誠信經營	3
		100/7/8	100 年度上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
法人監察人代表人	陳啟德	99/9/20	公司治理機制下董事(會)及監察人之職能與權責	3
		100/10/17	董事與監察人(含獨立)實務進階研討會【內線交易與企業犯罪-司法訴訟程序實務篇】	3
法人監察人代表人	林秋琴	100/8/5	100 年度上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
8. 本公司董事及監察人均隨時注意相關法規資訊。				
9. 本公司經營團隊均定期向董事及監察人進行營業及財務報告。				
10. 本公司業依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估，並據以執行。				
11. 本公司已為董事、監察人及經理人購買責任保險，以降低並分散董、監事因違法行為而造成公司及股東重大損害。				
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：本公司於 100 年 11 月配合對公司治理政策之推行，就本公司公司治理運作情形自我評量並將「公司治理自評報告」申報揭露於公開資訊觀測站，各項評量指標符合公司治理標準，並於 101 年全面改選董監事增加獨立董事 3 席，以實踐公司治理為目標。				

3-3-4. 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司已於 100 年 8 月 30 日第 20 屆第 18 次董事會決議通過，訂定「薪資報酬委員會組織規程」成立薪酬委員會，委任焦佑鈞、魏永篤及賈子南等三位先生擔任本公司薪資報酬委員會委員一職，係以專業客觀之地位，就董事、監察人及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，訂定及檢討董事、監察人及經理人績效評估及薪資報酬之政策、制度、標準與結構。於 100 年度共召開 2 次薪酬委員會，並將相關決議情形於董事會報告。

3-3-5. 履行社會責任情形

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p> <p>(三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>(一) 本公司第20屆第14次董事會通過訂定本公司之「企業社會責任實務守則」，貫徹「環保是責任不是成本」的環保理念，以提升競爭力、資源再利用最大化、降低單位能源耗量、減少廢棄物”為主軸，達到企業持續發展的目標及善盡社會公民責任。</p> <p>(二) 本公司目前由各功能單位共同推動企業社會責任。</p> <p>(三) 本公司定期及不定期提供教育訓練及教育宣導，確實遵守SOP標準作業規則，並依工作規則給予獎勵及懲戒。</p>	無
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一) 公司致力於提升各項資源之利用率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>(一) 本公司在協同處廢方面克盡環保職責，長期持續為社會、為企業處理生活垃圾、污泥及事業廢棄物，含氟化鈣污泥、脫硫無機性污泥、淨水污泥、煤灰、石材污泥、脫硫石膏、工程廢棄土、鋁渣等以取代生產原料，減少天然礦土開採。100年協助處理電子業產出氟化鈣污泥20,837噸，每噸水泥處理其他事業廢棄物在100~300公斤。</p> <p>(二) 本公司水泥廠以石灰石開採、水泥生產及儲運為主要活動項目。因製程活動攸關對環境、安全、健康之衝擊，為善盡社會責任，符合國家法規及其他要求，致力於環境污染預防及人員傷害與不健康的防範，並持續改善，已取得ISO 14001環境管理系統驗證及OHSAS 18001職安衛管理系統驗證。</p> <p>(三) 本公司水泥廠設有環保專責單位及空污、水污、廢棄物處理專職人員，執行水泥廠環境污染防治管理工作。</p> <p>(四) 我公司為善盡企業社會責任，將環境永續發展作為企業團經營努力目標，面對全球求氣候變遷影響，台泥除不斷致力於優化水泥生產製程降低每噸產品單位耗熱、耗電減少溫室氣體排放外，另兼顧節能與環保，於每套水泥窯均設置廢熱回收發電系統以達成節能、減碳及資源回收再利用，台泥台灣三水泥廠廢熱回收100年全年發電約2.138億度供給生產使用，相對減少CO2排放量約13.64萬噸/年。</p>	無

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。</p> <p>(二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。</p> <p>(三) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p> <p>(四) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>(五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。</p>	<p>(一) 本公司依法設置「勞工退休準備金監督委員會」定期提撥退休金提存於台灣銀行，且定期召開委員會，審核退休金提撥及運用情形，以保障同仁之權益。另針對採用勞工退休金新制之員工，依法令規定每月提撥至員工在勞保局之個人帳戶，以維護員工權益。</p> <p>(二) 本公司設有勞工安全衛生管理室，綜理全公司之勞工安全衛生相關事務；注重及持續員工之安全衛生教育訓練及模擬演練，並對員工做有關工作環境、設備、有害物質的管理教育訓練宣導，以保障員工工作上的安全與健康。</p> <p>(三) 公司訂有客服及客訴辦法對客戶提供產品品質服務，並設有專屬研究室配合各生產及業務單位，提供雞尾酒式客製服務及客訴解決方案。每年定期辦理客戶滿意度調查，作為改善及督導依據。</p> <p>(四) 本公司在符合目標成本的前提下，秉持「就地開發、就近供應」的原則，積極開發當地供應商，以創造地方的就業機會與經濟繁榮。此外，本公司更響應全球對環保議題的重視，除自身致力於節能減排以外，同時向所屬供應商推廣國際通行的ISO環境標準，並督導其達到要求水平，以落實「環保是責任、不是成本」的理念。</p> <p>(五) 本公司參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形如下： 捐助「辜嚴倬雲植物保種基金會」其將熱帶植物物種異地保存起來，打造一座熱帶植物的諾亞方舟，為人類留下寶貴的社會財富。捐助「辜公亮文教基金會」為扶植傳統藝術的傳承。捐贈興建「台大社科院大樓圖書館及閱覽室」竭力為高等教育培育優秀青年人才及各廠編列預算對地方公益團體廟宇活動等予以支持贊助，對重大天然災害或社區小型建設捐贈水泥或代金，100年贊助生命饗宴教師生活營47萬餘元、捐贈人安基金會101年度遊民街頭尾牙部份活費費用10萬元、與交易所共同捐贈教育部所屬各級學校清寒學生營養午餐等費用100萬元等，另參加各專業協會如混凝土學會、仲裁協會及產業公會。提供支持及參與贊助產官學相關活動。</p>	無
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。</p> <p>(二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。</p>	<p>(一) 本公司除於年報、公開說明書中揭露企業社會責任之相關資訊外，本公司亦隨時保持暢通之溝通管道，充分發揮發言人機制，並秉持誠信原則即時發布公開資訊以維護投資者</p>	無

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	<p>關係及利害關係人之權益。</p> <p>(二) 本公司於90年10月參照全球永續性報告推動2000年彈性綱領架構，出版「台泥環境報告書」，於100年11月依據GRI所提出之永續性報告書第三代綱領，編印「企業社會責任報告書」，舉凡對組織管理、環保績效、社會回饋等事項均詳加說明，提供社會大眾分享持續改善及創新的企業精神。</p>	
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司之「企業社會責任實務守則」，於第20屆第14次董事會決議通過，以善盡社會公民責任為己任。</p>		
<p>六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）：</p> <p>(一) 本公司蘇澳廠獲2008溫室氣體自願減量績優廠。</p> <p>(二) 榮獲「天下雜誌2009年企業公民獎」。</p> <p>(三) 環境保護</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 和平水泥廠環保措施與回饋 <p>建廠規劃時，即採用最先進之環保設備如兼顧景觀與環保之全密閉式儲存及輸送系統、採用Low-NOx製程與設備。另於主要排氣煙囪設置CEMS自動連續監測系統，嚴格控制排氣品質，確保所有排放均優於國家標準。此外，廠區為配合鄰近太魯閣國家公園景觀，設置達20公頃之景觀公園，以達水泥廠公園化之目標。並回收鄰近和平火力發電廠廢棄煤灰及脫硫石膏作為原料，達到資源充分再利用。</p> <p>和平水泥廠堪稱當地居民的”好厝邊”，多年來從事下列工作：(1)輔導居民就業。(2)提供場所供門諾醫院設置診療所方便鄉民就醫。(3)於區內設置各項活動設施如球場等供民眾利用。(4)急難救助。(5)公益捐贈。(6)提供獎助學金。</p> 2. 和平專用港環境美化 <p>和平專用港完工後不但可促進地方繁榮，創造就業機會，還可降低和平水泥廠及和平火力發電廠運輸成本，增加市場競爭力。</p> <p>和平港環保作業均依據環評承諾施工完成。針對各項環評準則訂定環保管理辦法，環保經費耗資近仟萬元。除購買洗潔船負責港區水域漂流物及垃圾之清理工作，同時還分區進行港區植栽綠化工程，以達”綠化港”之目標。港區儲運系統係採密閉式廊道輸送帶設計以減少物料粉塵溢散，碼頭則設置自動裝卸料機具降低港區貨運流量，減少空氣污染。</p> 3. 和平火力發電廠環保與回饋 <p>和平火力發電廠環保措施採用密閉式燃煤儲運系統、靜電集塵器、排煤脫硫設備、選擇性觸媒轉化器脫硝設備、低氮氧化物燃燒器及自動連續監測系統等多項最先進之空氣污染防治設備，有效控制廠煙囪排硫氧化物及氮氧化物濃度達到較國內法規更嚴格之標準。並與和平水泥廠合作，達到資源全部再利用之目的。回饋(1)補助社區建設及發展支出。(2)補助地方慈善、治安、醫療、環保、消防急難救助、民俗節慶．．．等公益活動支出。</p> <p>(四) 生態保育</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 辜嚴倬雲植物保種中心 <p>為參與全球植物保種計劃，永續熱帶物種由台泥企業團捐助成立的辜嚴倬雲植物保種中心於西元2008年1月19日在台灣屏東縣正式開幕成立，保種中心之使命為保育全世界熱帶及亞熱帶植物，以永續地球上最豐富的生物多樣性。它以異地活體保存，學術研究為本，透過國際學術交流，參與世界熱帶植物保育計劃，將發展為世界級的熱帶植物保種基地，預計在二十年內達成 30,000 種活體植物之目標。保種中心截至101年4月30日為止，已成功培育20,054種來自世界各地的熱帶植物，規模為亞洲第一，其中蘭科、鳳梨科及蕨類植物的收藏量更是世界之最，讓台灣成為全球植物之保種重鎮。保種中心栽種的近八萬株植物均附有電腦標籤條碼，就像數位化的身分證，可隨時查詢植物種名、原產地及栽植等背景資料。本公司為落實全面品質生活政策，以實際行動落實永續發展及環境保育，為本企業團一貫的基本理念。</p> 2. 本公司自1992年起即陸續贊助拍攝了「台灣野鳥百年紀」、「追逐夏日的鳥—台灣的燕鷗」、「栗背林鴉」等生態影片，希望藉此拋磚引玉，喚起社會大眾、企業界及政府，體認生態保育對生活品質的重要性，全民共同來推動生態保育的工作，影片推出以後，獲得極大的迴響。 		

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明： 本公司水泥產品除符合臺灣的CNS標準之外，亦通過美國LA、歐盟CE及非洲奈及利亞SONCAP認證，水泥品質符合國外客戶的要求而外銷到世界各地，為臺灣爭取曝光度及賺取外匯。</p>		

3-3-6. 公司履行誠信經營情形及採行措施：

本公司於第 20 屆第 14 次董事會通過訂定誠信經營守則，並由稽核室負責誠信經營政策等之監督執行並對董事會報告。

3-3-7. 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，其查詢方式：

本公司第 20 屆第 14 次董事會通過訂定道德行為準則及其他相關規章可至本公司網站”投資人服務”項下查詢公司治理相關規章等內容，其網址為 http://www.taiwancement.com/#Invest_4_2_3

3-3-8. 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 本公司重大訊息及時揭露及定期召開法人說明會。
2. 本公司第 20 屆第 14 次董事會通過道德行為準則、誠信經營守則及企業社會責任實務守則。
3. 100 年 11 月依據 GRI 所提出之永續性報告書第三代綱領編印「企業社會責任報告書」。
4. 本公司經理人參與公司治理有關之進修與訓練如下：

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
總經理	辜成允	99/8/4	99 年度上市公司負責人座談會- 防制內線交易	3
資深協理	蔡國嶼	100/2/22	上市櫃公司全面設置薪酬委員會的準備	1
		100/7/8	100 年度上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
		100/7/21	科技創新與公司治理的實戰經驗	1
		100/9/30	企業如何面對全球通貨與購買力之消長	1
		100/12/16	企業面對全球化競爭的智財專利布局與對應防範	1
資深經理	白慧平	100/12/29~30	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
資深經理	曾孝恩	100/11/18	融資及固定資產循環稽核實務	6
		100/12/01	內部稽核相關法令新知暨以風險管理為基礎之內部控制專題探討	6

3-3-9. 內部控制制度執行狀況：

3-3-9-1. 內部控制聲明書。

臺灣水泥股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：101年3月29日

本公司民國100年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一. 本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二. 內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三. 本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四. 本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五. 本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國100年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六. 本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七. 本聲明書業經本公司民國101年3月29日董事會通過，出席董事14人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

臺灣水泥股份有限公司

董事長：

簽章

兼總經理：

簽章

3-3-9-2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

3-3-10. 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

3-3-11. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

100 年股東常會決議事項執行情形之檢討：

日期	重要決議事項	執行情形之檢討
100.06.22	承認事項： 第一案 案由：九十九年度營業報告書及財務報表案。 決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。 第二案 案由：九十九年度盈餘分派案。 決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。 討論事項： 第一案 案由：擬修正本公司「公司章程」部份條文案。 決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。	1. 100 年度盈餘分派案已全數分派完畢。 2. 已訂定 100 年 8 月 1 日為配息基準日，並於 100 年 8 月 17 日為現金股利發放日。

100 年度及截至 101 年 5 月 10 日止董事會重要決議：

日期	重要決議事項
100.03.18	1. 通過召開 100 年股東常會事宜案。 2. 通過 99 年度「內部控制制度聲明書」案。 3. 通過訂定本公司「道德行為準則」案。 4. 通過訂定本公司「誠信經營守則」案。 5. 通過訂定本公司「企業社會責任實務守則」案。
100.04.26	1. 通過 99 年度營業報告書及財務報表案。 2. 通過 99 年度盈餘分派案。 3. 通過修正本公司「公司章程」部分條文案。
100.5.26	1. 通過為配合本公司轉投資事業 TCC International (Hong Kong) Co., Ltd. 向金谷有限公司收購英德建國礦業工程有限公司、貴港建國礦業工程有限公司及江蘇建國礦業工程有限公司股權，向經濟部投資審議委員會申請間接投資大陸案。
100.8.5	1. 通過為配合本公司之轉投資事業 TCC INTERNATIONAL HOLDINGS LTD. 收購賽德水泥(中國)控股有限公司約 97.94% 股權，向經濟部投資審議委員會申請間接投資大陸案。 2. 通過為配合本公司之轉投資事業 TCC INTERNATIONAL HOLDINGS LTD. 向 Shui On Building Materials Limited 收購威利控股有限公司 100% 股權，暨間接取得貴州凱里瑞安建材有限公司，向經濟部投資審議委員會申請間接投資大陸案。

100.8.30	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過編具本公司 100 年上半年度財務報告及合併財務報告案。 2. 通過為配合本公司之轉投資公司 TCC INTERNATIONAL HOLDINGS LTD. 於廣東省韶關市曲江區之投資案，向經濟部投資審議委員會申請間接投資大陸案。 3. 通過為配合本公司之轉投資公司 TCC International Holdings Limited 對台泥（英德）水泥有限公司增資美金 1,000 萬元，向經濟部投資審議委員會申請間接投資大陸案。 4. 通過本公司設置「薪資報酬委員會」及訂定「薪資報酬委員會組織規程」案。 5. 通過委任焦佑鈞、魏永篤及賈子南等三位擔任本公司薪資報酬委員會委員一職案。
100.12.27	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過編具本公司民國 101 年度營業預算案。 2. 通過為配合本公司之轉投資公司港安水泥控股有限公司（Kong On Cement Holdings Ltd.）對貴州港安水泥有限公司增資美金 695 萬元，向經濟部投資審議委員會申請間接投資大陸案。 3. 通過編具本公司民國 101 年度內部稽核計劃案。 4. 通過修正本公司「企業社會責任實務守則」部分條文案。
101.3.29	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過本公司 100 年度營業報告書、財務報表及合併財務報表案。 2. 通過擬具 100 年度盈餘分派案。 3. 通過委任本公司 101 年度財務報表查核簽證會計師案。 4. 通過本公司 100 年度「內部控制制度聲明書」案。 5. 通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核作業實施細則」案。 6. 通過擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 7. 通過擬修正本公司「公司章程」部分條文案。 8. 通過擬修正本公司「股東會議事規則」部分條文案。 9. 通過擬修正本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文案。 10. 通過提名本公司獨立董事候選人案。 11. 通過建請將「選舉第 21 屆董事 15 席(含獨立董事 3 席)及監察人 3 席」列入 101 年股東常會議程案。 12. 通過召開本公司民國 101 年股東常會事宜案。
101.5.8	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過審查獨立董事提名人選案。 2. 通過訂定本公司「獨立董事之職責範疇規則」案。 3. 通過修正本公司「董事會議事規範」部分條文案。

3-3-12. 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者之主要內容：無此情事。

3-3-13. 最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形：無。

3-3-14. 與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照情形如下：

1. 國際內部稽核師證照(CIA)：稽核部門 1 人。
2. 中華民國內部稽核師(QIA)：稽核部門 1 人，會計部門 1 人。
3. 中華民國會計師：會計部門 1 人。

3-4. 會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	郭政弘	邵志明	100 年度	無

金額單位：新臺幣仟元

金額級距	公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 仟元		V	
2	2,000 仟元 (含) ~ 4,000 仟元			
3	4,000 仟元 (含) ~ 6,000 仟元			
4	6,000 仟元 (含) ~ 8,000 仟元			
5	8,000 仟元 (含) ~ 10,000 仟元			
6	10,000 仟元 (含) 以上	V		V

3-4-1. 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業非審計公費佔審計公費之比例達四分之一以上者：無此情事。

3-4-2. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無此情事。

3-4-3. 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者：無此情事。

3-5. 更換會計師資訊：本公司最近兩年度無更換會計師情形。

3-5-1. 關於前任會計師：不適用。

3-5-2. 關於繼任會計師：不適用。

3-5-3. 前任會計師對本準則第十條第五款第一目及第二目第三點事項之復函：不適用。

3-6. 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無

3-7. 最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

職稱	姓名	一〇〇年度		當年度至 4 月 23 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	恆強投資股份有限公司 代表人：辜成允		24,700,000		
			(33,300,000)		
常務董事	富品投資股份有限公司 代表人：張安平		28,200,000		
			(35,200,000)		
常務董事	中信投資股份有限公司 代表人：趙華懷箴		5,000,000		
			(5,500,000)		
常務董事	中國合成橡膠股份有限公司 代表人：駱錦明				
常務董事	恆強投資股份有限公司 代表人：謝其嘉		24,700,000		
			(33,300,000)		
董事	信和投資有限公司 代表人：張榮				
董事	道淵投資股份有限公司 代表人：陳重吉				
董事	國產實業建設股份有限公司 代表人：林明昇	2,000,000			
董事	清園投資股份有限公司 代表人：陳建東				
董事	新光合成纖維股份有限公司 代表人：吳東昇				

職 稱	姓 名	一〇〇年度		當年度至 4 月 23 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董 事	和柏投資股份有限公司 代表人：王伯元		5,000,000		
董 事	恆強投資股份有限公司 代表人：余俊彥		24,700,000 (33,300,000)		
董 事	富品投資股份有限公司 代表人：高偉倫		28,200,000 (35,200,000)		
董 事	富品投資股份有限公司 代表人：單偉建		28,200,000 (35,200,000)		
董 事	十祥投資股份有限公司 代表人：林南舟				
監 察 人	嘉新國際股份有限公司 代表人：張永平			(20,000,000)	(48,000,000)
監 察 人	建國工程股份有限公司 代表人：陳啟德				
監 察 人	財團法人辜公亮文教基金會 代表人：林秋琴				
總經理	辜成允			(4,000,000)	(2,000,000)
資深副總經理	黃健強				
資深副總經理	王琪玫				
副總經理	呂克甫				
資深協理	蔡國嶼	(22,000)			
資深協理	黃有進				
資深協理	張若雯				
經理	陳技擘(101/3/1 就任)				
經理	魏家珮(101/3/1 就任)				
協理	余金龍				
資深經理	曾孝恩(註 2)				
資深經理	林文鑽	(9,000)		9,000 (9,000)	
經理	洪維爵				
資深經理	白慧平(註 1)				
資深經理	洪子惠				
資深協理	殷偉雄 (100/5/10 解任)				
資深協理	潘仁達(101/3/1 解任)				
資深協理	朱介仁(100/11/11 解任)				
資深經理	陳光照(100/3/1 解任)				

註 1：會計主管。
註 2：係代理副總稽核。

3-7-1. 股權移轉或質押之相對人為關係人者：無。

3-8. 持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊。

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
中信投資股份有限公司 代表人：辜成允	120,047,530	3.25%	0	0	無	無	中國合成橡膠公司	董事長同一人、公司之監察人	
							恆強投資公司、富品投資公司	公司之董事	
中國合成橡膠股份有限公司 代表人：辜成允	83,777,716	2.27%	0	0	無	無	中信投資公司	董事長同一人、公司之監察人	
							恆強投資公司、富品投資公司	公司之董事、監察人	
大通銀行台北分行託管羅派斯新亞洲基金	78,630,538	2.13%	0	0	無	無	無	無	
公務人員退休撫卹基金管理委員會主任委員：黃雅榜	71,591,952	1.94%	0	0	無	無	無	無	
恆強投資股份有限公司 代表人：高偉倫	71,487,931	1.94%	0	0	無	無	富品投資公司	董事長同一人	
							中國合成橡膠公司、中信投資公司	公司之董事、監察人	
摩根大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶	68,155,793	1.85%	0	0	無	無	無	無	
南山人壽保險股份有限公司 代表人：郭文德	66,170,000	1.79%	0	0	無	無	無	無	
富邦人壽保險股份有限公司 代表人：鄭本源	63,881,000	1.73%	0	0	無	無	無	無	
富品投資股份有限公司 代表人：高偉倫	62,688,346	1.70%	0	0	無	無	恆強投資公司	董事長同一人	
							中國合成橡膠公司、中信投資公司	公司之董事	
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	60,528,577	1.64%	0	0	無	無	無	無	

3-9. 綜合持股比例

公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業，對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例。

100年12月31日

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
台灣通運倉儲(股)公司	32,668,031	83.85%	261,278	0.67%	32,929,309	84.52%
台灣士敏工程(股)公司	59,034,053	98.12%	0	0.00%	59,034,053	98.12%
光和耐火工業(股)公司	18,105,000	95.29%	0	0.00%	18,105,000	95.29%
光和建設(股)公司	35,959,392	92.87%	0	0.00%	35,959,392	92.87%
Hong Kong Cement Mfg. Company Ltd.	38,094	84.65%	0	0.00%	38,094	84.65%
達和航運(股)公司	118,649,441	64.79%	50,345,481	27.49%	168,994,922	92.28%
信昌投資(股)公司	54,150,000	100.00%	0	0.00%	54,150,000	100.00%
台泥化工(股)公司	179,000,000	100.00%	0	0.00%	179,000,000	100.00%
台泥資訊(股)公司	14,904,000	99.36%	0	0.00%	14,904,000	99.36%
信昌化工(股)公司	145,987,998	50.00%	9,320,002	3.19%	155,308,000	53.19%
東成石礦(股)公司	19,890	99.45%	0	0.00%	19,890	99.45%
金昌石礦(股)公司	500,000	100.00%	0	0.00%	500,000	100.00%
和平工業區專用港(股)公司	319,990,000	100.00%	0	0.00%	319,990,000	100.00%
TCC INTERNATIONAL LTD.	200,875,900	100.00%	0	0.00%	200,875,900	100.00%
和平電力(股)公司	602,973,000	59.50%	5,067,000	0.50%	608,040,000	60.00%
達和大豐環保(股)公司	78,680,004	83.61%	0	0.00%	78,680,004	83.61%
和平營管(股)公司	6,000	60.00%	0	0.00%	6,000	60.00%
達和彰北環保(股)公司	9,600,002	80.00%	0	0.00%	9,600,002	80.00%
SYNPAC LIMITED	2,700,000	25.00%	8,100,000	75.00%	10,800,000	100.00%
CCC USA CORP.	39,333	33.33%	78,667	66.67%	118,000	100.00%
鳳勝實業(股)公司	27,260,611	45.43%	0	0.00%	27,260,611	45.43%
萬青水泥(股)公司	8,062,600	50.64%	6,937,400	43.58%	15,000,000	94.22%
達和環保(股)公司	8,000,000	50.00%	0	0.00%	8,000,000	50.00%
達榮環保(股)公司	66,600,000	66.60%	0	0.00%	66,600,000	66.60%
TAICORN MINERALS CORP.	119,997	72.72%	30,000	18.18%	149,997	90.91%
TRANS PHILIPPINS MINERALS CORP.	19,996	39.99%	0	0.00%	19,996	39.99%
嘉新水泥(股)公司	26,620,793	3.53%	172,367,030	22.85%	198,987,823	26.38%
太平洋電線電纜(股)公司	143	0.00%	0	0.00%	143	0.00%
台新金融控(股)公司	40,132,426	0.63%	158,886,048	2.51%	199,018,474	3.15%
中鼎工程(股)公司	9,054,350	1.27%	6,365,318	0.89%	15,419,668	2.16%
凱基證券(股)公司	45,891,000	1.40%	0	0.00%	45,891,000	1.40%
中國信託金融控(股)公司	2,225,064	0.02%	1,413,254	0.01%	3,638,318	0.03%
中聯資源(股)公司	27,451,058	12.15%	0	0.00%	27,451,058	12.15%
中國合成橡膠(股)公司	48,213,344	8.78%	69,806,553	12.71%	118,019,897	21.49%
建國工程(股)公司	9,402,794	2.61%	1,960,800	0.54%	11,363,594	3.16%
台灣電視(股)公司	13,572,740	4.84%	0	0.00%	13,572,740	4.84%
泛亞工程建設(股)公司	4,736,443	5.42%	1,000	0.00%	4,737,443	5.42%
艾克塞精密光電	600,000	9.46%	0	0.00%	600,000	9.46%
台灣證券交易所(股)公司	39,650,273	6.63%	2,746,283	0.46%	42,396,556	7.09%
中信投資(股)公司	27,361,428	8.67%	189,382,348	59.99%	216,743,776	68.66%
捷和建設(股)公司	1,608,400	0.19%	7,693,333	0.92%	9,301,733	1.11%
東元奈米應材(股)公司	80,128	1.60%	0	0.00%	80,128	1.60%

註：Taicorn Minerals Corp. 持股比例係依出資額計算。

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
台灣工業銀行(股)公司	30,000,000	1.25%	112,281,441	4.70%	142,281,441	5.95%
能元科技(股)公司	1,631,993	0.65%	153,335,166	61.01%	154,967,159	61.66%
群威創投(股)公司	2,500,000	8.33%	0	0.00%	2,500,000	8.33%
台灣工業貳創業投資(股)公司	10,000,000	8.33%	0	0.00%	10,000,000	8.33%
榮工實業(股)公司	3,390,000	4.47%	0	0.00%	3,390,000	4.47%

四、募資情形

4-1. 資本及股份

4-1-1. 股本來源

101年4月23日股東常會停止過戶日 單位：股

股份種類	核定股本				
	已發行股份			未發行股份	合計
	已上市	未上市	合計		
記名式普通股	3,692,175,869	—	3,692,175,869	2,307,824,131	6,000,000,000

股本形成經過：

101年4月23日股東常會停止過戶日 單位：元；股

年 月	發 行 價 格 (元)	核定股本		實收股本		備註				
		股數	金額	股數	金額	股本來源			以現金以外之財產 抵充股款者	其他
						盈餘轉增資	資本公積 轉增資	現金增資		
84.08	10	1,650,000,000	16,500,000,000	1,280,787,200	12,807,872,000	1,372,272,000	0	0	無	無
85.08	10	1,650,000,000	16,500,000,000	1,408,865,920	14,088,659,200	896,551,040	384,236,160	0	無	無
86.10	10	1,650,000,000	16,500,000,000	1,650,000,000	16,500,000,000	563,546,368	845,319,552	1,002,474,880 (註1)	無	無
87.07	10	2,300,000,000	23,000,000,000	1,815,000,000	18,150,000,000	660,000,000	990,000,000	0	無	無
88.09	10	2,300,000,000	23,000,000,000	2,196,500,000	21,965,000,000	363,000,000	1,452,000,000	2,000,000,000 (註2)	無	無
89.08	10	2,550,000,000	25,500,000,000	2,372,220,000	23,722,200,000	1,098,250,000	658,950,000	0	無	無
90.08	10	2,757,386,600	27,573,866,000	2,443,386,600	24,433,866,000	0	711,666,000	0	無	無
90.09	10	2,757,386,600	27,573,866,000	2,607,386,600	26,073,866,000	0	0	1,640,000,000 (註3)	無	無
91.08	10	2,757,386,600	27,573,866,000	2,656,254,332	26,562,543,320	0	488,677,320	0	無	無
92.09	10	3,157,386,600	31,573,866,000	2,710,396,409	27,103,964,090	541,420,770	0	0	無	無
93.09	10	3,507,386,600	35,073,866,000	2,809,764,407	28,097,644,070	993,679,980	0	0	無	無
94.10	10	4,007,386,600	40,073,866,000	2,949,351,287	29,493,512,870	1,395,868,800	0	0	無	無
95.04	10	4,007,386,600	40,073,866,000	2,991,886,496	29,918,864,960	0	0	0	無	425,352,090元(註4)
95.06	10	4,007,386,600	40,073,866,000	3,131,344,565	31,313,445,650	0	0	0	無	1,394,580,690元(註4)
95.09	10	4,007,386,600	40,073,866,000	3,181,438,776	31,814,387,760	0	0	0	無	500,942,110元(註4)
95.09	10	4,007,386,600	40,073,866,000	3,236,097,960	32,360,979,600	546,591,840	0	0	無	無
95.10	10	4,007,386,600	40,073,866,000	3,072,097,960	30,720,979,600	0	0	0	無	(1,640,000,000元)(註5)
96.01	10	4,007,386,600	40,073,866,000	3,141,612,870	31,416,128,700	0	0	0	無	695,149,100元(註4)
96.04	10	4,007,386,600	40,073,866,000	3,207,351,086	32,073,510,860	0	0	0	無	657,382,160元(註4)
96.08	10	4,007,386,600	40,073,866,000	3,248,637,197	32,486,371,970	412,861,110	0	0	無	無
97.08	10	4,007,386,600	40,073,866,000	3,292,175,869	32,921,758,690	435,386,720	0	0	無	無
99.12	10	4,007,386,600	40,073,866,000	3,692,175,869	36,921,758,690	0	0	4,000,000,000 (註6)	無	無
100.6	10	6,000,000,000	60,000,000,000	3,692,175,869	36,921,758,690	0	0	0	無	無

1. 奉財政部證券暨期貨管理委員會 86.7.7 台財證(一)第 50087 號函核准。
2. 奉財政部證券暨期貨管理委員會 88.4.20 台財證(一)第 29130 號函核准。
3. 係現金增資發行特別股 164,000,000 股，奉財政部證券暨期貨管理委員會 90.7.31 台財證(一)第 143691 號函核准。
4. 係海外無擔保可轉換公司債轉換普通股，海外無擔保可轉換公司債之總額上限奉財政部證券暨期貨管理委員會 93.02.06 台財證一字第 0920162472 號函核准。
5. 特別股期滿收回，辦理減資。
6. 係現金增資發行普通股 400,000,000 股，奉行政院金融監督管理委員會於 99 年 11 月 05 日金管證發字第 0990059240 號函核准。

4-2. 股東結構

基準日：101年4月23日股東常會停止過戶日 單位：股

股東結構	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構及外國人	個人	庫藏股	合計
人數	46	195	1,010	937	154,719	0	156,907
持有股數	9,416,552	415,478,429	1,094,707,612	1,254,139,061	918,434,215	0	3,692,175,869
持有比率%	0.26%	11.25%	29.65%	33.96%	24.88%	0.00%	100.00%

註：無陸資持股

4-3. 股權分散情形

基準日：101年4月23日股東常會停止過戶日

持股分級	股東人數	持有股數	持有比率 %
1-999	74,650	17,421,376	0.47%
1,000-5,000	55,616	120,297,489	3.26%
5,001-10,000	11,988	87,173,736	2.36%
10,001-15,000	4,867	58,718,331	1.59%
15,001-20,000	2,281	40,442,474	1.10%
20,001-30,000	2,405	58,659,222	1.59%
30,001-40,000	1,134	39,296,755	1.06%
40,001-50,000	791	35,924,035	0.97%
50,001-100,000	1,357	94,695,577	2.56%
100,001-200,000	769	107,135,519	2.90%
200,001-400,000	409	114,853,990	3.11%
400,001-600,000	191	93,066,682	2.52%
600,001-800,000	75	51,491,384	1.39%
800,001-1,000,000	61	54,845,659	1.49%
1,000,001股以上	313	2,718,153,640	73.63%
合計	156,907	3,692,175,869	100.00%

4-4. 主要股東名單

基準日：101年4月23日股東常會停止過戶日

序號	主要股東名稱	持有股數	持有比率%
1	中信投資股份有限公司	120,047,530	3.25%
2	中國合成橡膠股份有限公司	83,777,716	2.27%
3	大通銀行台北分行託管羅派斯新亞洲基金	78,630,538	2.13%
4	公務人員退休撫卹基金管理委員會	71,591,952	1.94%
5	恆強投資股份有限公司	71,487,931	1.94%
6	摩根大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶	68,155,793	1.85%
7	南山人壽保險股份有限公司	66,170,000	1.79%
8	富邦人壽保險股份有限公司	63,881,000	1.73%
9	富品投資股份有限公司	62,688,346	1.70%
10	渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	60,528,577	1.64%

4-5. 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元；仟股

項目		年度	99 年度	100 年度	當年度截至 101 年 5 月 10 日
		每股市價	最高	36.4	49.45	38.15
	最低	24.6	29	33.75	
	平均	30.43	36.8	35.92	
每股淨值	分配前	25.71	26.21	26.77(註5)	
	分配後(註1)	23.71	不適用	不適用	
每股盈餘	加權平均普通股股數		3,304,231	3,692,176	3,692,176
	每股盈餘	調整前	2.43	2.33	0.40(註5)
		調整後	2.43	不適用	不適用
每股股利	現金股利		2.0	1.9(註6)	不適用
	無償配股	盈餘配股	0	0(註6)	不適用
		資本公積配股	0	0	不適用
	累積未付股利		0	0	不適用
投資報酬分析	本益比(註2)		12.52	15.79	不適用
	本利比(註3)		15.22	19.37	不適用
	現金股利殖利率(註4)		0.07	0.05	不適用

註1. 依據次年度股東會決議分配之情形調整。

註2. 本益比=當年度平均收盤價/每股盈餘。

註3. 本利比=當年度平均收盤價/每股現金股利。

註4. 現金股利殖利率=每股現金股利/當年度平均收盤價。

註5. 101 年度之每股淨值及每股盈餘資料係採用 101 年度第一季經會計師核閱之財務資料。

註6. 100 年度之盈餘分配尚待 101 年度股東會決議

4-6. 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策：

本公司每年決算所得純益，除依法提繳所得稅、彌補歷年虧損，並提撥稅後純益百分之十為法定盈餘公積，加計上年度保留盈餘，必要時得依相關法令規定提撥特別盈餘公積或酌予保留盈餘後，就其餘額再予分派，分派比率如下

(1) 員工紅利萬分之一至百分之三。

(2) 董事監察人酬勞百分之零點五至百分之一。

(3) 普通股股利以前二款之餘額依股利政策由董事會擬訂盈餘分派案提請股東會決議。

本公司除從事資本密集、較為成熟穩定之水泥及水泥製品產銷外，並積極朝向多角化經營。為配合多元化發展投資需要或重大之資本預算規劃，訂定現金股利支付比率為普通股股利之百分之二十以上，餘額則配發股票股利。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

(1) 一〇〇年度期初保留盈餘為新台幣(以下同)2,744,350,732 元，稅後淨利為 8,619,825,485 元，依法提列法定盈餘公積 861,982,549 元，合計可供分配盈餘為 10,502,193,668 元，酌予保留 3,487,059,517 元之盈餘不予分配，餘額 7,015,134,151 元擬全數分配普通股現金股利，每股配發 1.9 元。

(2) 經本公司 101 年 3 月 29 日第 20 屆第 20 次董事會決議通過並提請本(101)年股東常會承認。

4-7. 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用

4-8. 員工分紅及董事、監察人酬勞

4-8-1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司每年決算所得純益，除依法提繳所得稅，彌補歷年虧損，並提撥稅後純益百分之十為法定盈餘公積，加計上年度保留盈餘，必要時得依相關法令規定提撥特別盈餘公積或酌予保留盈餘後，就其餘額再予分派，分派比率如下：

1. 員工紅利萬分之一至百分之三。
2. 董事監察人酬勞百分之零點五至百分之一。
3. 普通股股利以前二款之餘額依股利政策由董事會擬訂盈餘分派案提請股東會決議。

4-8-2. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理

本公司 100 年度員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時，其差異數視為會計估計變動，列為 101 年度損益。

4-8-3. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊

1. 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司董事會擬議配發員工現金紅利金額為 44,914,198 元及董事監察人酬勞金額為 71,313,620 元，員工紅利及董事監察人酬勞與 100 年度帳上估列數相同。

2. 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：
本次無配發員工股票紅利之情事，故不適用。
3. 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：
因應員工紅利及董監事酬勞費用化，故不適用。

另配合財政部證期局民國 92 年 1 月 30 日台財證六字第 0920000457 號函規定，有關 101 年度董事會擬議之 100 年度盈餘分派案及股東會決議之員工紅利及董監事酬勞等相關訊息，可至公開資訊觀測站中查詢。

4-8-4. 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

項 目	99 年度盈餘分配案		差異數
	100 年 6 月 18 日 股東會決議通過	100 年 04 月 26 日 董事會決議通過	
員工現金紅利	45,349,180 元	45,349,180 元	0
董事監察人酬勞	229,784,564 元	229,784,564 元	0

上列員工紅利與 99 年度帳上估列數相同，董事監察人酬勞較 99 年度帳上估列數多 34,784,564 元，該差異數係因會計估計變動所致，列為 100 年度損益。

4-9. 公司買回本公司股份情形：無

4-10. 公司債辦理情形：無

4-11. 特別股辦理情形：無

4-12. 海外存託憑證辦理情形：無

4-13. 員工認股權憑證辦理情形：無

4-14. 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

4-15. 資金運用計劃執行情形：本公司經行政院金融監督管理委員會 99 年 11 月 5 日金管證發字第 0990059240 號函核准，以每股價格新台幣 27 元溢價發行普通股 400,000 仟股，該資金運用已按照計劃進度執行完畢並符合預期效益。

五、營運概況

5-1. 業務內容

5-1-1. 業務範圍：

主要營業項目	營業比重
水泥	52.75%
預拌混凝土	46.20%
其它	1.05%

5-1-2. 產業概況：

產業之現況與發展：

台灣已進入開發國家之林，水泥已是成熟產業，需求穩定。在熟料旋窯產能方面，由於受 86 年西部礦權到期之影響，西部產能紛紛停產後，目前運轉中之產能為 2,016 萬公噸。而在水泥生產及消耗方面，根據水泥同業公會統計，100 年度會員公司於國內計生產水泥 1,685 萬公噸，而全年之國內水泥消耗量為 1,225 萬公噸，平均每人每年水泥消耗量為 533 公斤。

展望 101 年，台灣市場已走出金融海嘯影響，在政府擴大內需持續加速公共建設下，預估市場需求應可持續成長。

產業上、中、下游之關聯性：

水泥工業的相關產業，包括提供石灰石及黏土原料的土石採取業、提供砂砂原料的金屬礦業、提供鐵渣及爐石原料的鋼鐵冶煉業、提供石膏及石灰石原料的非金屬礦業、提供飛灰及再生石膏原料的火力發電業等上游產業，以及製程中所配合之電力供應業、氣體燃料供應業及鐵路運輸業、汽車運輸業、水上運輸業等支援性產業；另直接需要水泥成品供應的下游產業，包括營建業、預拌混凝土業、水泥製品業（如混凝土管、水泥磚、石棉板、石棉管、石棉瓦等），及其他工業（如油井地質工程業等）。

產品之各種發展趨勢及競爭情形：

水泥產品以一型普通水泥為大宗，惟近年來因公共工程持續推動之影響，對特種水泥的需求明顯增加。另自 84 年以來，由於預拌混凝土廠對飛灰及爐石粉的使用量持續增加，已替代部份水泥使用量，對水泥需求造成一定程度的影響。

5-1-3. 技術及研發概況

本公司成立了全台灣唯一的水泥及混凝土專業研究室，目前研究範疇集中在水泥、混凝土及資源再利用等三大領域，一百年度投入之研發費用為新台幣 16,885 仟元，成功完成了大陸水泥助磨劑的研究應用、高性能混凝土最適配比的研發等技術，並實際應用於生產與品質控管，未來將朝向降低水泥成本、擴大資源再利用範疇、導電混凝土、節能減碳和 CO2 捕獲（CCS）技術之研發作努力。

100 年度及 101 年度截至年報刊印日止投入之研發費用：分別為新台幣 16,885 仟元及新台幣 6,384 仟元。

開發成功之技術或產品

- 研製量產 II 型高性能水泥及 II / V 型高強水泥。
 - 開發 10000 psi 高性能混凝土之量產能力。
 - 開發自充填混凝土之量產能力。
 - 開發品牌高流動混凝土之量產能力。
 - 開發高抗滲混凝土之量產能力。
 - 開發氟化鈣污泥之檢測與再利用技術。
 - 開發水泥微量元素檢測技術。
 - 開發油泥灰渣之應用技術。
 - 開發以飛灰及爐石抑制鹼骨材反應之技術。
 - 降低水泥旋窯預熱機結皮之處理技術。
 - 大陸水泥助磨劑最適性價比研究應用。
- 未來研究發展計劃及計劃開發之新商品：
- 導電混凝土研究開發。
 - 節能減碳技術研究開發。
 - 鈣迴路 CO2 捕獲（CCS）技術。

5-1-4. 長短期業務發展計劃

短期發展計劃：

由於台灣已進入已開發國家之林，水泥產業已趨成熟，因此，本公司於台灣地區將以維持市場佔有率、降低成本、提升獲利為主要目標。關於大陸業務方面，除選定華南及沿海地區為主要目標市場，於福州、廣東、廣西、安徽等地投資興建水泥廠或研磨廠外，並於96年購併嘉新國際公司京陽廠，成立台泥勾容廠，進一步延伸至華東市場。98年年底併購昌興礦業公司位於廣東、雲南、貴州、重慶、四川、遼寧等地，並持續完成擴建，100年又併購港安、凱里、賽德、泰昌等公司位於貴州、四川等地產能，至100年大陸年產能已達6,000萬公噸，並計劃於105年前大陸年產能達到1億公噸之目標。

長期發展計劃：

為配合大陸水泥廠及研磨廠的設立，本公司未來將於水泥目標市場，投資興建骨料廠或預拌混凝土廠，以作為水泥上下游產品之延伸，並創造加工附加價值；另外，除了維持本公司在台灣為第一品牌外，於大陸華南、西南、華東地區亦將致力提升本公司之產品品質及顧客服務，期能根留台灣、放眼大陸，以華南市場第一品牌，大陸前三大水泥公司為長期發展目標。

5-2. 市場及產銷概況

5-2-1. 市場分析

主要產品之銷售地區、市占率、市場未來之供需狀況與成長性：

本公司主要銷售商品為水泥及預拌混凝土，銷售地區涵蓋台灣本島及海外市場。

100年度台灣地區水泥消費量為1,225萬公噸，與99年度1,168萬公噸，增加57萬公噸，成長4.87%。本公司100年度內銷水泥及熟料數量(含預拌廠自用)為503萬公噸，較99年度415萬公噸，成長21.10%，大於整體市場成長幅度，市場佔有率約為41.02%。100年度台灣地區水泥市場，受政府推動公共工程建設，兩岸簽訂ECFA後，房市推案增加，整體市場需求明顯增加，在水泥售價方面，因受大陸水泥及熟料低價傾銷影響，國內水泥市場價格持續維持在較低價位。

今(101)年內銷水泥市場，由於全球經濟逐漸復甦，公共工程進入施工高峰期，民間需求仍強。預估水泥需求將成長至1,300萬公噸左右，本公司今年(101)預計內銷水泥及熟料數量為550萬公噸。由於過去二年國內水泥售價受大陸傾銷下降至低檔，水泥公會亦向政府提出反傾銷救濟，並於100年5月30日起課徵91.58%反傾銷稅，大陸已停止進口至台灣，預估今(101)年國內水泥市場價格將持穩並可望反應煤炭及油電成本上漲壓力。

本公司外銷主要商品為散裝水泥，100年度本公司外銷水泥及熟料456萬公噸較99年度520萬公噸，減少12.37%。主要地區為奈及利亞、美國、澳洲、新加坡及中東地區各國。預計101年度外銷量為450萬公噸，國際水泥市場方面，因新興市場已逐漸復甦，其國內需求增加，減少外銷。非洲、東南亞、澳洲等進口國需求仍強勁。加上煤炭成本上漲，外銷價格普遍上揚，本公司今(101)年外銷水泥仍將以非洲及東南亞、澳洲等地為主，訂單已接滿。

100年全年內外銷水泥及熟料(含預拌廠自用)達958萬公噸，較99年度935萬公噸，增加2.49%。預計今(101)年度本公司內外銷水泥及熟料(含預拌廠自用)目標為1,000萬公噸，較100年增加42萬公噸，以達成全產全銷目標。

關於預拌混凝土方面，本公司100年度計銷售626萬立方米，較99年度523萬立方米，增加103萬立方米，成長19.69%，主因是公共工程訂單及國內營建市場推案增加。預計本公司今(101)年預拌混凝土銷量在景氣回升及公共工程全面施工情況下，可維持在600萬立方米以上。

競爭利基：

本公司為台灣最大、歷史最悠久之水泥暨RMC產銷公司，亦為國內產品垂直整合成功之典範公司，由於研發能力強、製程控管嚴謹，因此本公司所生產之產品一向以品質優良、形象優越著稱；另外，本公司水泥發貨據點及RMC廠遍及全省，在各大都會區擁有完整據點及銷售網，能提供客戶最完善之產品及服務，此為本公司之競爭利基。

產業發展之有利因素：

1. 就台灣地區而言，這幾年來雖由於世界金融海嘯影響，市場需求下滑，惟長期而言，由於政府持續進行擴大公共建設等計畫及ECFA簽訂，後續效應顯現，兩岸關係改善後，交流熱絡，經濟情勢轉佳及政府社會福利增加，提振民間消費力，民間動力長期而言仍強，預測水泥產業之營運仍可維持穩定持續發展。
2. 就大陸地區而言，由於工業化、都市化，經濟建設快速發展，並持續淘汰生產模式落後之產能，龐大的水泥市場及產業政策利多，吸引全球性國際大廠紛紛投入開發此一市場，100年大陸產量已達20.6億公噸，預期大陸市場仍能持續高需求榮景，本公司將持續大陸投資設廠，再創企業另一高峰。

產業發展之不利因素：

1. 政府目前對水泥業課徵有貨物稅、空污費及廢棄物清除處理費等稅項，對國內水泥業發展產生負面的衝擊。
2. 國內近年環保意識高漲，除生產原料石灰石礦開採申請延續受干擾、限制，及重大公共工程及民間投資之推動困難，再加上世界金融海嘯影響，市場仍有待復甦，對水泥、預拌混凝土等相關基礎建設產業的需求產生壓抑的效果。

產業發展之不利因素因應對策：

1. 就台灣市場方面，加強成本控管，並透過 ERP 系統，整合台灣及大陸市場，提升整體營運效率，持續深耕國內市場，保持產業龍頭的地位，並積極協調政府配合國家發展，落實水泥工業政策，輔導協助產業永續經營。
2. 因應台灣水泥市場已是成熟產業，需求不易成長，本公司已加速投資大陸水泥市場，選定華南地區為本公司之目標市場，並延伸至華東，西南地區，98 年年底因應大陸控制產能，暫停新建項目，鼓勵併購及提升產業集中度之新政策，成功併購昌興礦業之水泥產能，100 年又持續併購港安、凱里、賽德、泰昌等公司位於貴州、四川之產能，100 年合計大陸年產能已達 6,000 萬公噸，並計劃於 105 年前可達到大陸年產能 1 億公噸之目標。

5-2-2. 主要產品之重要用途及產製過程

第 I 型水泥

卜特蘭第 I 型水泥，通稱普通水泥，為本省各水泥公司之主要產品，主要供應市場者亦屬此型水泥。因其不具有他種水泥之特性，僅適合一般工程與建築之用；特殊工程如水壩、防波堤、海水沉箱、緊急搶修工程，則不適宜。

第 II 型水泥

第 II 型水泥又稱平熱水泥，其化學成份較第 I 型水泥受較多之限制，水合反應較為緩慢，水合熱亦較低，具中度抗硫酸鹽侵蝕特性，適合於水庫、水壩、巨積混凝土、港灣、碼頭、濱海建築、魚礁、下水道、工廠排水、煙囪等構造物。如石門水庫、德基水庫、明湖水庫、翡翠水庫、金山、國聖及第三核能發電廠、基隆港碼頭、台北市衛生下水道、重陽大橋及西部濱海公路橋樑等工程均使用本產品。

第 III 型水泥

第 III 型水泥一般稱為早強水泥。此型水泥之特性為早期強度甚高，適用於建築物及公路之緊急搶修，使工程期間縮短。

第 V 型水泥

具有高度抗硫酸鹽侵蝕之特性，其礦物組成鋁酸三鈣 (C3A) 含量之規定均較他種水泥為低，最大值 5%，C4AF 加 2 倍 C3A 之和規定在 25% 以內。適用於水中或土中含有大量硫酸鹽之地區，例如：港灣、海洋、隧道、橋樑、衛生下水道、化學工廠、溫泉區構造物及近海建築工程等。

I 型低溫低鹼水泥

本公司為配合高鐵工程、台北市捷運工程及高雄捷運工程之需求而製供該型水泥，其低溫低鹼特性可避免混凝土溫度偏高及鹼骨材反應引起之龜裂，增加建構物之耐久性。

II/V 型高強水泥

該型水泥係配合外銷美國市場而開發之水泥，其特性為高度抗硫酸鹽侵蝕特性且早期與後期強度均高。

水泥製造過程：

製造水泥最主要的原料是石灰石，本公司礦區的開採，都是採用「最安全且最符合環保需求的採運方式」。首先將礦場炸下來的石灰石利用卡車運至豎井口卸料，經豎井底部之碎石機粗碎，或直接運至碎石機粗碎，再以帶運機運至次碎機次碎送入預拌庫混合均勻，然後以再取機自預拌庫抽取品質均勻的石灰石。按精確的電腦配比與粘土、矽砂、鐵渣飼入生料磨研磨製成生料粉送進生料攪拌庫拌勻，以備燒製熟料之用。

生料經由生料攪拌庫抽料，以定量秤飼設備飼入預熱機加熱脫酸分解後，經旋窯以煤粉噴燃器燒成熟料，再經冷卻機以空氣激冷後加上適量的緩凝劑—石膏送進水泥磨磨成水泥，再送入水泥庫儲存備供發貨。為提高生產力及水泥品質，所有生產過程都是採用自動化設備，以製程電腦控制操作。最後由自動定量包裝機包裝成袋裝水泥或以散裝水泥運銷國內外市場。

5-2-3. 主要原料之供應狀況

水泥生產主要原料包含石灰石、黏土、砂砂、鐵渣與石膏。輔助燃料為煤炭。其中石灰石自產自用，黏土和砂砂係與國內廠商訂立長期合約供應，石膏與鐵砂均向國內、外優良供應商採購，煤炭主要從澳洲進口，係以長短期供應合約方式辦理。

各供應商均以低於市場指標價格穩定供應本公司所需原料。

5-2-4. 最近二年度主要進(銷)貨客戶

最近二年進貨金額占進貨總額百分之十以上廠商

金額單位：新台幣仟元

項目	99 年度				100 年度				101 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 公司	1,443,586	9.97	無	B 公司	2,667,323	14.49	無	B 公司	810,989	27.22	無
2					C 公司	1,944,188	10.56	無	D 公司	394,904	13.25	子公司
3									E 公司	327,207	10.98	子公司
-	其它	13,037,805	90.03	-	其它	13,793,315	74.95	-	其它	1,446,392	48.55	-
	進貨淨額	14,481,391	100		進貨淨額	18,404,826	100		進貨淨額	2,979,492	100	

最近二年銷貨金額占銷貨總額百分之十以上客戶

金額單位：新台幣仟元

項目	99 年度				100 年度				101 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	F 公司	1,820,003	8.24	無	-	-	-	-	-	-	-	-
-	其它	20,277,142	91.76	-	其它	24,050,722	100	-	其它	5,567,641	100	-
	銷貨淨額	22,097,145	100		銷貨淨額	24,050,722	100		銷貨淨額	5,567,641	100	

5-2-5. 最近二年生產量值

單位：(產能、產量：水泥及熟料為公噸，預拌土為立方米)(產值：仟元)

主要商品	年度生產量值	99 年度			100 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
水泥及熟料		11,000,000	9,336,305	13,248,520	10,150,000	9,509,185	14,375,185
預拌土		13,700,000	5,019,195	9,355,355	13,700,000	5,884,725	10,436,762
合計				22,603,875			24,811,947

註：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備，在正常運作下所能生產之數量。

5-2-6. 最近二年銷售量值

單位：(銷量：水泥及熟料為公噸，預拌土為立方米)(銷售值：仟元)

銷 售 主 要 商 品	年 度	99 年度				100 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
水 泥 及 熟 料		3, 215, 109	6, 454, 378	5, 198, 470	5, 389, 442	3, 903, 860	7, 791, 819	4, 555, 315	4, 895, 483
預 拌 混 凝 土		5, 233, 841	9, 755, 438	0	0	6, 264, 520	11, 110, 342	0	0
合 計			16, 209, 816		5, 389, 442		18, 902, 161		4, 895, 483

註：水泥及熟料之內銷量為不含預拌廠自用部份(99 年為 933, 953 公噸、100 年為 1, 122, 131 公噸)

5-3. 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

項 目	年 度	99 年度	100 年度	當年度截至 101 年 5 月 10 日
		員 工 人 數 合 計	1, 052	1, 005	976
平 均 年 齡		46. 86	46. 37	45. 81
平 均 服 務 年 資		19. 54	18. 82	17. 95
學 歷 分 布 比 率 (%)	博 士	0. 00	0. 00	0. 00
	碩 士	4. 09	4. 68	5. 43
	大 專	33. 08	36. 42	38. 93
	高 中	53. 42	50. 35	47. 85
	高 中 以 下	9. 41	8. 56	7. 79

5-4. 環保支出資訊

本公司之環保政策為：「建立制度落實環保，提昇技術改善製程，節能減廢預防汙染，美化景觀社會。」

(1) 通過之認證及環保工作參與：

由於本公司早已具備完善之管理制度及系統，因此在民國 82 年因應國際化潮流，各廠均能在最短時間內陸續取得 ISO 9000 品質管理系統認證，各水泥廠更進而陸續通過經濟部標準檢驗局 ISO 14000 環境管理系統認證，90 年 10 月參照全球永續性報告推動計劃 2000 年彈性綱領架構，出版「台泥環境報告書」舉凡對組織管理、環保績效、社會回饋等事項均詳加說明，提供社會大眾分享持續改善及創新的企業精神。

本公司目前除參加「台灣區水泥同業公會」、「台灣區石礦業同業工會」、「中國礦冶工程學會」、「中華民國工業總會」、「中華民國工商協進會」、「中華民國企業永續發展協會」外，尚參與「中華民國環境工程協會」、「環境工程工業同業公會」等永續發展相關組織，經常互相交換環保資訊，或透過該等組織或逕行與政府及學研單位溝通，以本身之技術經驗及多方面蒐集國內外最新資料，提供政府有關當局做為訂改法規之參考，對環保及資源再利用之推展多所貢獻。

(2) 環保支出整治之投入：

本公司多年來即一本「取之社會，用之社會。」之基本原則，對國家、社會無時不在盡其應盡之責任，除過去已投入 16 億元之鉅資進行環保設備之汰舊換新及增設等工程外，近年來每年均編列超過三仟萬元以上之預算進行現有設備之維護與性能提昇，期使汙染防治工作做到盡善盡美，實際各類空氣汙染物排放之控制值更優於政府所訂日趨嚴格之標準，如此持續有效地投入環境保護工作，成效卓著，再者 89 年 10 月及 90 年 5 月分別興建完成之和平廠一、二號窯採用國際最新式 Low NOx 預熱機系統、燃燒設備以及餘熱發電系統，可由製程本身更有效抑制汙染物，其節能減廢之績效更為可觀。自民國 83 年以來已獲得環保署等政府機關頒予有關環保績優獎勵達 19 次之多，其中花蓮廠自 89 年起連續 3 年獲得中華民國企業環保獎特優殊榮，蘇澳廠於 92 年榮獲經濟部頒發之工業永續精銳獎，和平廠於 93 年榮獲經濟部頒發之節約能源績優廠商獎，且鑑於本公司長期進行節能減排，力行減廢及資源再利用，績效良好，於 100 年 11 月獲經濟部工業局頒發 100 年度能資源整合標竿企業獎。

截至 100 年度及年報刊印日止，本公司無因環境汙染所受之重大罰款，相關損失亦已依約轉由承包之供應商承擔。

(3)本公司今後環保重點工作為：

- A. 加強設備操作管理、人員訓練、檢查維修工作及改善收塵系統使能確保所有環保設備正常運作。
- B. 加強環境清掃，及廢水處理與排放之控管，嚴控廢棄物處理程序及加強委外承攬商管理，機動清洗車輛輪胎，綠化廠區環境。
- C. 增設空氣污染及水污染防治設備，降低對環境污染。

未來三年預計環保支出預估如下：101年15,393萬元，102年15,377萬元，103年14,962萬元，合計達45,732萬元，期能達到零污染目標。

- D. 持續推動能資源整合利用，減少天然礦物資源使用，協助電子產業、電廠、紙業、淨水廠等處理相關事業廢棄物，盡企業最大利廢減排的責任。

本公司對於水土保持及生態保育極為關切，自80年迄今已投入一億三仟餘萬元在各廠礦區進行植生綠化工作，其可觀成果並獲得農委會綠化有功、推動造林有功等獎項表揚。同時為進一步做好景觀維護及水土保持，特別在和平廠礦區投入37億5仟萬元鉅資陸續建造三座豎井，採用最先進的山頂平台式階段開採豎井輸運法，該井設計完全地下化、自動化、環保化，對環境績效之提升有相當大的助益。基於愛鄉愛土愛自然之理念，把環保意識落實到具體的保育活動，本公司自81年起陸續贊助拍攝了「台灣野鳥百年紀」、「追逐夏日的鳥—台灣的燕鷗」、「栗背林鴿」、「獼猴世界」等生態影片及世界稀有鳥類—黑面琵鷺之生態研究，希望藉此拋磚引玉，喚起社會大眾、企業界及政府，體認生態保育對生活品質的重要性，全民共同來推動生態保育工作，影片推出後業已獲得極大的迴響。

(4) 因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)之實施，對本公司財務業務等影響：不適用

5-5. 勞資關係

本公司及職工福利委員會辦理福利事項包括：全民健康保險、勞工保險、團體保險、職工福利儲蓄信託、職工暨眷屬醫療費用補助、子女教育獎學金、進修補助、健康檢查補助、旅遊補助、結婚禮金、生育補助、職工及眷屬喪葬補助、四節節金及生日禮金等。

為培訓人才以因應工作需求並提高工作績效，依據教育訓練實施辦法，舉辦員工之教育訓練，包括管理及專業培訓課程，或與其他訓練機構、學校委託訓練，100年度辦理教育訓練時數156,952小時，教育訓練費用總計NT\$59,485,065元。

本公司依法設置「勞工退休準備金監督委員會」定期提撥退休金提存於台灣銀行股份有限公司(原中央信託局)，且定期召開委員會，審核退休金提撥及運用情形，以保障同仁之權益。另針對選擇採用勞工退休金新制之員工，依法令規定每月提繳至員工在勞保局之個人帳戶，以維護員工權益。

截至100年度及年報刊印日止，本公司並無因勞資糾紛遭受重大損失。

5-6. 重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
水泥經銷合約	榮茂建材行等76家	101.01.01 ~ 101.12.31	委託推銷水泥	無
採購合約	HC Trading Malta L	100.01.01 ~ 100.10.26	煤炭	無
採購合約	BHP BILLITON MARKE	100.09.02 ~ 100.11.20	煤炭	無
採購合約	SUEK AG	100.04.01 ~ 100.07.31	煤炭	無
採購合約	Corrobare Coal Marketing	100.07.01 ~ 100.12.31	煤炭	無
採購合約	鳳勝實業股份有限公司	100.03.01 ~ 101.04.30	砂石	無
採購合約	中聯資源股份有限公司	100.01.01 ~ 100.12.31	爐石粉	無
長期借款合同	兆豐國際商業銀行	98.6.9~103.6.9	銀行聯貸	註1

註1：已於100年1月全數提前清償。

六、財務概況

6-1. 最近五年度簡明資產負債表及損益表

1. 最近五年度簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 101年3月31 日財務資料 (註3)
		100年	99年	98年	97年	96年	
流動資產		11,683,849	21,824,810	11,539,226	12,813,439	13,596,448	10,097,589
基金及投資		60,243,636	57,346,851	54,072,702	46,428,984	54,109,101	61,756,229
固定資產		32,108,048	33,266,568	35,517,054	37,033,995	38,570,773	31,872,084
無形資產		0	0	0	0	0	0
其他資產		4,028,618	4,107,959	3,448,607	3,217,630	3,327,258	4,017,049
資產總額		108,064,151	116,546,188	104,577,589	99,494,048	109,603,580	107,742,951
流動負債	分配前	5,970,302	14,224,503	7,126,366	14,676,080	8,493,660	3,595,448
	分配後 (註2)	註2	21,608,855	13,052,282	19,021,752	14,970,267	不適用
長期負債		5,029,398	7,029,398	17,910,332	12,358,372	17,253,260	5,029,398
其他負債		280,606	371,216	430,791	420,389	1,029,744	290,596
負債總額	分配前	11,280,306	21,625,117	25,467,489	27,454,841	26,776,664	8,915,442
	分配後 (註2)	註2	29,009,469	31,393,405	31,800,513	33,253,271	不適用
股本		36,921,759	36,921,759	32,921,759	32,921,759	32,486,372	36,921,759
資本公積		16,007,768	15,956,106	8,418,430	8,552,529	8,548,945	16,042,392
保留盈餘	分配前	20,454,816	19,219,343	17,113,938	14,035,080	15,185,816	21,922,855
	分配後 (註2)	註2	11,834,991	11,188,022	9,689,408	8,273,822	不適用
金融商品未實現 損益		10,300,004	11,715,201	9,042,802	4,784,704	15,794,534	11,390,665
累積換算調整數		2,709,369	720,010	1,325,563	1,598,071	641,770	2,159,709
未認列為退休金 成本之淨損失		(64,293)	(65,770)	(67,156)	(76,071)	(32,836)	(64,293)
未實現重估增值 準備		10,454,422	10,454,422	10,354,764	10,223,135	10,202,315	10,454,422
庫藏股		0	0	0	0	0	0
股東權益總額	分配前	96,783,845	94,921,071	79,110,100	72,039,207	82,826,916	98,827,509
	分配後	註2	87,536,719	73,184,184	67,693,535	76,350,309	不適用

註1：財務資料經會計師簽證

註2：100年度盈餘分派案尚待股東會決議，故分派後數字尚未確定。

註3：財務資料經會計師核閱

2. 最近五年度簡明損益表

除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

項目	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至101年3月31日財務資料(註4)
	100年	99年	98年	97年	96年	
營業收入	24,050,722	22,097,145	20,904,115	24,241,362	24,564,712	5,567,641
營業毛利	1,763,989	1,209,077	1,951,541	2,138,060	3,273,724	600,456
營業損益	631,152	107,443	841,704	1,005,370	2,244,930	354,540
營業外收入及利益	8,233,371	8,663,589	7,272,169	5,122,958	7,226,109	1,257,153
營業外費用及損失	152,998	607,711	555,443	845,070	831,906	62,193
繼續營業部門稅前損益	8,711,525	8,163,321	7,558,430	5,283,258	8,639,133	1,549,500
繼續營業部門損益	8,619,825	8,031,321	7,424,530	5,761,258	8,255,133	1,468,039
停業部門損益	0	0	0	0	0	0
非常損益	0	0	0	0	0	0
會計原則變動之累積影響數	0	0	0	0	0	0
本期損益	8,619,825	8,031,321	7,424,530	5,761,258	8,255,133	1,468,039
每股盈餘(註2)	2.33	2.43	2.26	1.75	2.55	0.4
每股盈餘(註3)	-	2.43	2.26	1.75	2.51	-

註1：財務資料經會計師簽證

註2：按各該年度流通在外加權平均股數計算

註3：按追溯調整後之股數計算

註4：財務資料經會計師核閱

3. 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見：

1. 最近五年度簽證會計師姓名如下表：

年度	會計師姓名
100	邵志明、郭政弘
99	邵志明、郭政弘
98	邵志明、郭政弘
97	郭政弘、邵志明
96	郭政弘、邵志明

2. 查核意見：96年度為無保留意見，97-98年度為修正式無保留意見，99-100年度為無保留意見。

6-2. 重要財務比率分析

分析項目		最近五年度財務資料 (註 1)					當年度截至 101 年 3 月 31 日財務資料 (註 2)	
		100 年	99 年	98 年	97 年	96 年		
財務結構 (%)	負債占資產比率	10.44	18.55	24.35	27.59	24.43	8.27	
	長期資金占固定資產比率	301.43	291.35	259.00	214.31	246.43	310.08	
償債 能力	流動比率(%)	195.70	153.43	161.92	87.31	160.08	280.84	
	速動比率(%)	171.96	143.15	141.46	70.65	136.08	237.00	
	利息保障倍數(倍)	386.06	29.61	22.64	11.49	16.50	334.08	
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)	5.25	5.42	5.46	5.75	5.26	4.85	
	應收款項收現日數	69.52	67.34	66.84	63.47	69.39	75.25	
	存貨週轉率(次)	15.20	13.86	9.65	10.02	12.02	13.16	
	應付款項週轉率(次)	12.86	16.52	14.83	13.37	9.52	9.92	
	平均售貨日數	24.01	26.33	37.82	36.42	30.36	27.73	
	固定資產週轉率(次)	0.74	0.64	0.59	0.65	0.64	0.70	
	總資產週轉率(次)	0.21	0.20	0.20	0.24	0.22	0.21	
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	7.69	7.48	7.53	5.87	8.38	5.46	
	股東權益報酬率(%)	8.99	9.23	9.82	7.44	11.02	6.00	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	1.71	0.29	2.56	3.05	6.91	3.84
		稅前純益	23.59	22.11	22.96	16.05	26.59	16.79
	純益率(%)	35.84	36.35	35.52	23.77	33.61	26.37	
	每股盈餘(元)	2.33	2.43	2.26	1.75	2.55	0.40	
現金 流量	現金流量比率(%)	142.86	70.90	66.18	53.80	68.99	-	
	現金流量允當比率(%)	99.07	97.97	101.40	117.75	140.37	-	
	現金再投資比率(%)	0.86	3.15	0.29	1.54	0.21	-	
槓 桿 度	營運槓桿度	10.41	42.07	6.42	5.43	3.26	-	
	財務槓桿度	1.04	-	1.71	2.00	1.33	-	

- 負債占資產比率減少，主要係 100 年度借款減少所致。
- 流動比率及速動比率增加，主要係 100 年度一年內到期之長期負債減少所致。
- 利息保障倍數增加，主要係 100 年度獲利增加及償還借款，利息減少所致。
- 應付款項週轉率減少，主要係 100 年度應付款項增加所致。
- 營業利益占實收資本比率增加，主要係 100 年度營業淨利增加所致。
- 現金流量比率增加，主要係 100 年度流動負債減少所致。
- 現金再投資比率減少，主要係 100 年度營業活動淨現金流量減少所致。
- 營運槓桿度減少，主要係 100 年度營業利益增加所致。
- 財務槓桿度增加，主要係 100 年度利息費用減少所致。

註 1：財務資料經會計師查核簽證。

註 2：財務資料經會計師核閱。

註：財務分析計算公式

(一)財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額

(2)長期資金占固定資產比率＝(股東權益淨額＋長期負債)／固定資產淨額

(二)償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債

(2)速動比率＝(流動資產－存貨－預付費用)／流動負債

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出

(三)經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率

(6)固定資產週轉率＝銷貨淨額／固定資產淨額

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／資產總額

(四)獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×(1-稅率)〕／平均資產總額

(2)股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額

(4)每股盈餘＝(稅後淨利－特別股股利)／加權平均已發行股數

(五)現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債

(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(固定資產毛額＋長期投資＋其他資產＋營運資金)

(六)槓桿度

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)

6-3. 監察人審核報告書

監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇〇年度之財務報表(含合併財務報表)，嗣經勤業眾信聯合會計師事務所邵志明及郭政弘兩位會計師查核完竣，並提出查核報告。復經本監察人等對於前述財務報表(含合併財務報表)、連同營業報告書及盈餘分派議案查核完竣，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定繕具報告，敬請 鑒核。

此上

台灣水泥股份有限公司一〇一年股東常會

監察人：張 永 平



監察人：陳 啟 德



監察人：林 秋 琴



中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 九 日

6-4. 最近年度財務報表

Deloitte.
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

台灣水泥股份有限公司 公鑒：

台灣水泥股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表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表表示意見。

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，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣水泥股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇及九十九年度之經營成果與現金流量。

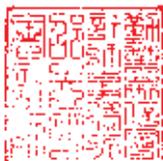
台灣水泥股份有限公司民國一〇〇年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

台灣水泥股份有限公司及其子公司民國一〇〇及九十九年度之合併財務報表，業經本會計師於一〇一年三月二十九日出具無保留意見之查核報告，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邵 志 明

邵志明



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

會計師 郭 政 弘

郭政弘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 九 日

單位：除每股面額為新台幣外，餘係仟元

代碼	資產	一〇〇年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日	民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日	及股東權益	一〇〇年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日
		金額	金額	式樣		金額	金額
1100	流動資產						
1310	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 2,035,606	\$ 12,283,256	11	經銷存款(附註十二)	\$ 2,477,141	\$ 533,053
1320	公平價值變動列入損益之金融資產(附註二及五)	542,975	1,094,456	1	應付帳款	1,178,255	785,876
1330	備供出售金融資產(附註二及六)	1,606,414	2,135,588	2	應付帳款-關係人(附註十九)	887,433	613,567
1120	應收票據-減備抵呆帳一〇〇年7,261仟元及九十九年6,272仟元後之淨額(附註二)	1,403,604	1,198,983	1	應付帳款-關係人(附註二及十六)	25,014	117,224
1140	應收帳款-減備抵呆帳一〇〇年21,445仟元及九十九年25,093仟元後之淨額(附註二及三)	2,816,771	2,590,177	2	其他應付帳款-關係人(附註十九)	1,254,341	1,209,609
1150	應收關係人款項(附註二及十九)	593,209	563,315	4	其他應付帳款-關係人(附註十九)	22,349	25,018
1180	其他應收款-關係人(附註二及十九)	748,320	57,999	1	應付短期之長期負債(附註十三)	-	10,800,000
1210	存貨(附註二、七及二一)	1,365,529	1,460,657	4	應付負債(附註二及五)	125,769	140,156
1298	其他流動資產(附註二及十六)	571,421	351,723	4	其他負債合計	5,970,302	14,224,503
11XX	流動資產合計	11,683,849	21,824,810	19	長期負債(附註十三)	-	2,000,000
					土地增價準備(附註二及十)	5,029,398	5,029,398
1450	投資				其他負債	-	112,383
1480	備供出售金融資產(附註二及六)	2,621,352	2,616,569	2	其他應付稅項(附註二及十七)	87,790	55,551
1421	以成本衡量之金融資產(附註二及八)	524,612	542,800	-	遞延所得稅負債(附註二及十六)	192,816	203,282
14XX	投資合計	3,145,964	3,159,369	47	其他(附註二、九及十九)	280,606	371,216
					負債合計	11,280,306	21,625,117
1501	固定資產(附註二、十及二十)				資本公積	36,921,759	36,921,759
1521	土地	5,203,695	5,203,695	4	發行溢價	11,956,407	11,956,407
1531	建築物	15,983,154	15,983,154	14	庫藏股票交易	194,598	194,598
1681	機器設備	24,506,093	24,497,063	21	受贈資產	31,537	31,537
1681	其他	4,280,379	4,303,216	4	因長期股權投資而發生	3,681,970	3,630,308
15X1	其他	49,974,971	49,987,128	43	其他	143,256	143,256
15X8	重估增值	13,218,679	13,219,102	11	資本公積合計	16,007,768	15,956,106
15XX	成本及重估增值	63,193,650	63,206,230	54	保留盈餘	9,090,640	8,287,508
1519	減：累計折舊及折耗	30,726,315	29,570,395	25	法定公積	11,364,176	10,931,835
1599	累計減損	373,194	373,194	29	未分配盈餘	20,454,816	19,219,343
1670	預付設備款	32,094,141	33,262,641	29	其他調整項目	2,709,369	720,010
15XX	固定資產淨額	13,907	3,927	29	累積推算調整數	(64,293)	(65,770)
		32,108,048	33,266,568	29	未認為退休基金成本之淨損失	(64,293)	(65,770)
1810	其他資產				金融商品未實現損益	10,300,004	11,715,201
1830	非營業用資產(附註二及十一)	3,363,793	3,365,450	3	未實現重估增值	10,454,422	10,454,422
1888	遞延費用	257,147	347,900	-	其他調整項目淨額	23,399,502	22,823,863
18XX	其他(附註二、十七、十九及二十)	407,678	394,609	-	股東權益淨額	96,783,845	94,921,071
	其他資產合計	4,028,618	4,107,959	3	負債及股東權益總計	\$ 108,064,151	\$ 116,546,188
1XXX	資產總計	\$ 108,064,151	\$ 116,546,188	100			

後附之附註係本財務報表之一部分。



會計主管：白慧平



經理人：曹成元



董事長：曹成元

台灣水泥股份有限公司

損益表

民國一〇〇年及九十九年十月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代碼	一〇〇年 度			九十九年 度		
	金	額	%	金	額	%
4110	\$	24,173,555	101	\$	22,286,033	101
4170		122,833	1		188,888	1
4000		24,050,722	100		22,097,145	100
5000		22,287,961	92		20,889,296	94
		1,762,761	8		1,207,849	6
5930		1,228	-		1,228	-
5910		1,763,989	8		1,209,077	6
	營業費用（附註十八及十九）					
6100		262,815	1		211,199	1
6200		870,022	4		890,435	4
6000		1,132,837	5		1,101,634	5
6900		631,152	3		107,443	1
	營業外收入及利益					
7110		21,064	-		8,799	-
7121		7,536,071	31		7,905,757	36
7122		327,929	1		288,865	1
7130		5,250	-		124,085	-
7140		19,065	-		47,499	-
7310		-	-		22,655	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	一 〇 〇 年 度			九 十 九 年 度		
	金	額	%	金	額	%
7480	\$	155,643	1	\$	140,870	1
7480		<u>168,349</u>	<u>1</u>		<u>125,059</u>	<u>1</u>
7100		<u>8,233,371</u>	<u>34</u>		<u>8,663,589</u>	<u>39</u>
	營業外費用及損失					
7510		22,624	-	285,296		1
7560		22,842	-	-		-
7580		46,270	1	36,084		-
7610		41,379	-	104,459		1
7630		9,337	-	148,850		1
7880		<u>10,546</u>	<u>-</u>	<u>33,022</u>		<u>-</u>
7500		<u>152,998</u>	<u>1</u>	<u>607,711</u>		<u>3</u>
7900	稅前淨利	8,711,525	36	8,163,321		37
8110	所得稅費用 (附註二及十六)	<u>91,700</u>	<u>-</u>	<u>132,000</u>		<u>1</u>
9600	淨 利	<u>\$ 8,619,825</u>	<u>36</u>	<u>\$ 8,031,321</u>		<u>36</u>
代 碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	
	每股盈餘 (附註十五)					
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 2.36</u>	<u>\$ 2.33</u>	<u>\$ 2.47</u>	<u>\$ 2.43</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.36</u>	<u>\$ 2.33</u>	<u>\$ 2.47</u>	<u>\$ 2.43</u>	

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：辜成允

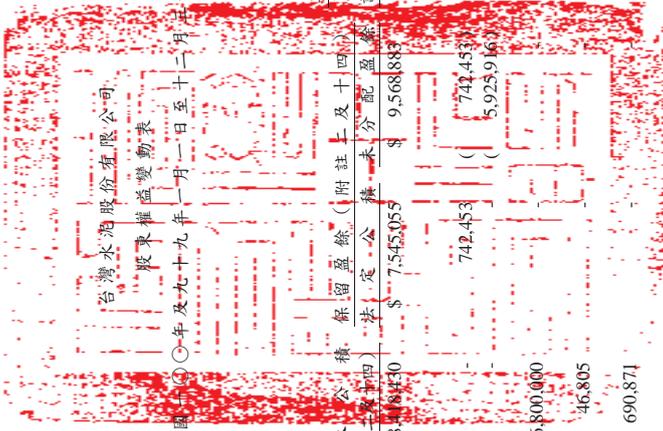


經理人：辜成允



會計主管：白慧平





民國一〇〇九年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股現金股利為新台幣元外，餘係仟元

	發行股本 (附註十四)		資本公積 (附註十四)	資本公積盈餘 (附註十四)	其他調整項目 (附註二、十、十四及十七)	未認列為退休金之淨損失	未實現損益	重估增值	現值	股東權益淨額
	數	額								
九十九年一月一日餘額	3,292,176	\$ 32,921,759	\$ 8,184,430	\$ 7,543,055	\$ 1,325,563	\$ 67,156	\$ 9,042,802	\$ 10,354,764	\$ 79,110,100	
九十八年度盈餘分配	-	-	-	742,453	-	-	-	-	-	-
法定公積	-	-	-	(742,453)	-	-	-	-	-	(5,925,916)
現金股利-1.8元	-	-	-	(5,925,916)	-	-	-	-	-	(10,800,000)
現金增資	400,000	4,000,000	6,800,000	-	-	-	-	-	-	46,805
員工認股權酬勞成本	-	-	46,805	-	-	-	-	-	-	690,871
認列被投資公司股權淨值變動	-	-	-	-	-	1,386	2,975,673	102,841	3,770,771	(3,183)
處分重估之固定資產	-	-	-	-	-	-	-	(3,183)	(3,183)	(605,553)
按權益法認列之累積換算調整數	-	-	-	-	(605,553)	-	-	-	-	(303,274)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	(303,274)	-	-	8,031,321
九十九年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,956,106
九十九年十二月三十一日餘額	3,692,176	36,921,759	15,956,106	8,287,508	720,010	(65,770)	11,715,201	10,454,422	94,921,071	
九十九年度盈餘分配	-	-	-	803,132	-	-	-	-	-	-
法定公積	-	-	-	(803,132)	-	-	-	-	-	(7,384,352)
現金股利-2.0元	-	-	-	(7,384,352)	-	-	-	-	-	(828,437)
認列被投資公司股權淨值變動	-	-	60,531	-	-	1,477	(890,445)	-	-	1,989,283
按權益法認列之累積換算調整數	-	-	-	-	1,989,283	-	-	-	-	(524,752)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	(524,752)	-	-	(8,793)
處分採權益法長期股權投資	-	-	(8,869)	-	76	-	-	-	-	8,619,825
一〇〇年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,007,768
一〇〇年十二月三十一日餘額	3,692,176	\$ 36,921,759	\$ 16,007,768	\$ 9,090,640	\$ 2,709,369	(\$ 64,293)	\$ 10,300,004	\$ 10,454,422	\$ 96,783,845	

後附之附註係本財務報表之一部分。



經理人：辜成允



董事長：辜成允



會計主管：白慧平

台灣水泥股份有限公司

現金流量表

民國一〇〇年及九十九年十月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量：		
淨利	\$ 8,619,825	\$ 8,031,321
調整項目		
折舊及折耗	1,237,386	1,629,803
攤銷	99,502	94,974
按權益法認列之投資淨益	(7,536,071)	(7,905,757)
採權益法被投資公司發放現金股利	5,578,734	7,000,646
處分投資淨益	(19,065)	(47,499)
處分資產淨益	(5,236)	(123,545)
遞延所得稅	22,858	(26,804)
減損損失	9,337	148,850
員工認股權酬勞成本	-	46,805
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產	569,885	1,486,098
應收票據	(204,815)	20,756
應收帳款	(286,594)	(512,381)
應收關係人款項	(29,894)	1,817
其他應收款－關係人	(23,821)	(1,625)
存貨	25,489	(42,696)
其他流動資產	(16,831)	(114,244)
應付帳款	392,379	19,115
應付關係人款項	273,866	251,026
應付所得稅	(92,210)	3,482
應付費用	44,732	155,299
其他應付款－關係人	(2,669)	12,146
其他流動負債	(15,094)	(3,819)
應計退休金負債	(112,383)	(38,095)
營業活動之淨現金流入	<u>8,529,310</u>	<u>10,085,673</u>
投資活動之現金流量：		
處分以成本衡量之金融資產價款	15,532	292,525
取得採權益法之長期股權投資	(150,383)	(10,935)
處分採權益法之長期股權投資	337,307	5,101

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
購置資產	(\$ 51,993)	(\$ 150,244)
處分資產價款	5,289	161,482
遞延費用增加	(8,749)	(6,992)
其他應收款—關係人增加	(667,000)	-
其他資產減少(增加)	(12,186)	27,821
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(532,183)</u>	<u>318,758</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	1,944,088	(331,330)
應付短期票券減少	-	(998,917)
長期負債減少	(12,800,000)	(2,888,588)
其他負債增加(減少)	(6,491)	14,397
現金增資	-	10,800,000
發放現金股利	(7,384,352)	(5,925,916)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(18,246,755)</u>	<u>669,646</u>
本年度現金及約當現金淨增加(減少)	(10,249,628)	11,074,077
年初現金及約當現金餘額	<u>12,285,234</u>	<u>1,211,157</u>
年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,035,606</u>	<u>\$ 12,285,234</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	<u>\$ 36,620</u>	<u>\$ 219,912</u>
支付所得稅	<u>\$ 161,052</u>	<u>\$ 155,322</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
存貨轉列固定資產	<u>\$ 25,748</u>	<u>\$ 46,599</u>
採權益法之長期投資貸餘轉列其他負債	<u>\$ 3,975</u>	<u>\$ 7,427</u>
固定資產轉列閒置資產	<u>\$ -</u>	<u>\$ 811,449</u>
一年內到期之長期負債	<u>\$ -</u>	<u>\$ 10,800,000</u>

後附之附註係本財務報表之一部分

董事長：辜成允



經理人：辜成允



會計主管：白慧平



6-5. 最近年度母子公司合併報表

Deloitte.
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

台灣水泥股份有限公司 公鑒：

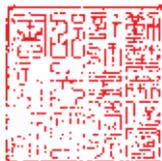
台灣水泥股份有限公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣水泥股份有限公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇及九十九年度之經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 邵 志 明

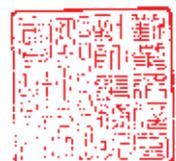
邵志明



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

會計師 郭 政 弘

郭政弘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 九 日

單位：除每股面額為新台幣外，餘係仟元

代碼	資產	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 22,140,268	8	\$ 27,069,914	12	\$ 18,891,513	7	\$ 13,170,917	5
1310	公平價值變動列入損益之金融資產(附註二、五及二四)	3,152,664	1	6,669,664	2	4,458,344	2	2,046,156	1
1320	備供出售金融資產(附註二、六及二四)	13,721,102	5	13,993,896	6	9,904,288	4	9,381,093	4
1120	應收票據—金融機構(附註二)	9,813,454	4	7,528,460	3	3,066,997	-	269,785	-
1140	應收帳款—關係人(附註二)	7,846,852	3	8,092,065	3	1,294,394	-	1,180,755	-
1150	應收帳款—非關係人(附註二)	413,864	0	289,685	0	3,345,233	1	3,249,175	1
1180	其他應收款—關係人(附註二及二四)	1,317,188	0	1,16,211	0	17,405,662	7	26,420,655	10
1210	存貨(附註二、七及二四)	10,598,551	4	7,290,613	3	5,213,208	2	4,403,026	2
1260	預付款項	5,020,508	2	3,588,344	1	62,253,658	24	60,121,542	23
1275	待出售非流動資產(附註二及八)	1,928,978	1	-	-	-	-	-	-
1291	已質押銀行存款(附註二)	690,227	0	868,091	0	62,557,094	24	69,476,014	26
1298	其他流動資產(附註二、五及二四)	2,625,568	1	9,472,141	4	109,327	-	143,313	-
11XX	流動資產合計	79,269,224	30	82,001,294	31	62,666,421	24	69,619,327	26
1450	備供出售金融資產(附註二、六及二四)	3,127,674	1	3,167,968	1	5,247,536	2	5,247,536	2
1480	以成本衡量之金融資產(附註二、九及二四)	1,472,569	1	1,656,996	1	271,366	-	489,258	-
1421	採權益法之長期股權投資(附註二、十及二二)	9,650,998	4	6,917,338	3	1,816,477	1	1,719,248	1
1423	不動產投資(附註二)	64,351	0	50,517	0	319,133	-	250,099	-
14XX	投資合計	14,315,592	6	11,792,819	5	2,406,976	1	2,458,605	1
1501	固定資產(附註二、十一及二四)	-	-	-	-	132,574,591	51	137,447,010	52
1501	成本	9,388,919	4	10,430,182	4	11,956,407	5	11,956,407	5
1521	土地	49,744,296	19	42,509,850	16	194,598	-	194,598	-
1531	建築物	119,773,539	46	107,231,327	41	31,537	-	31,537	-
1681	機器設備	19,630,808	7	18,735,338	7	3,681,970	1	3,630,308	1
1681	其他	198,537,562	76	178,906,697	68	143,256	-	143,256	-
15X1	重估增值	13,525,059	5	13,597,510	5	16,007,768	6	15,956,106	6
15X7	成本及重估增值	212,012,621	81	192,504,207	73	9,090,640	4	8,287,508	3
1519	減：累計折舊及折耗	618,598	0	66,502,169	25	11,364,176	4	10,931,835	4
1599	累計減損	618,598	0	631,672	0	20,454,816	8	19,219,343	7
1670	未完工程及預付設備款	136,581,315	52	125,370,366	48	-	-	-	-
15XX	固定資產淨額	146,886,489	56	139,708,763	53	9,090,640	4	8,287,508	3
1760	無形資產(附註二、十二及二一)	-	-	-	-	2,709,369	1	720,010	-
1782	商譽	7,215,192	3	6,875,446	3	64,293	-	65,770	-
1788	土地使用權	6,327,416	2	5,505,496	2	10,300,004	4	11,715,201	5
17XX	其他無形資產合計	128,742	0	194,884	0	74,993,422	28	74,993,422	28
1810	其他資產	13,671,350	5	12,575,826	5	23,399,502	9	22,833,863	9
1810	非營業用資產(附註二、十三及二四)	-	-	-	-	96,783,845	37	94,921,071	36
1830	遞延費用(附註二)	5,151,237	2	4,044,686	2	29,592,207	12	29,592,207	12
1887	遞延費用(附註二)	1,750,331	1	1,650,149	1	-	-	-	-
1888	已質押銀行存款(附註二四)	734,293	0	8,960,733	3	124,513,778	49	124,513,778	48
1888	其他	516,424	0	1,226,518	0	-	-	-	-
18XX	其他資產合計	8,152,285	3	15,882,086	6	261,894,940	100	261,960,788	100
1XXX	資產總計	\$ 261,894,940	100	\$ 261,960,788	100	\$ 261,894,940	100	\$ 261,960,788	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

經理人：葛成九

董事長：葛成九



會計主管：白惠平



台灣水泥股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代 碼	一 〇 〇 年 度		九 十 九 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4110	\$ 118,496,562	100	\$ 106,207,291	100
5000	97,921,121	82	86,710,957	82
5910	20,575,441	18	19,496,334	18
	營業費用 (附註二二及二三)			
6100	1,129,832	1	943,560	1
6200	3,215,331	3	2,844,005	2
6300	57,587	-	54,457	-
6000	4,402,750	4	3,842,022	3
6900	16,172,691	14	15,654,312	15
	營業外收入及利益			
7110	180,136	-	124,718	-
7121	1,019,390	1	856,758	1
7122	608,011	1	424,178	1
7130	15,547	-	153,075	-
7140	452,828	-	94,475	-
7160	203,293	-	6,733	-
7310	-	-	59,206	-
7480	328,605	-	126,823	-
7480	659,660	1	297,329	-
7100	3,467,470	3	2,143,295	2
	營業外費用及損失			
7510	2,382,923	2	2,221,089	2
7530	111,651	-	80,721	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一 〇 〇 年 度			九 十 九 年 度				
		金	額	%	金	額	%		
7580	財務費用	\$	149,221	-	\$	174,937	-		
7610	停工損失		50,808	-		104,459	-		
7630	減損損失(附註二、七、八、 九、十一及十二)		371,396	1		186,697	1		
7880	其 他		48,176	-		78,688	-		
7500	營業外費用及損失合 計		<u>3,114,175</u>	<u>3</u>		<u>2,846,591</u>	<u>3</u>		
7900	稅前淨利		16,525,986	14		14,951,016	14		
8111	所得稅費用(附註二及二十)		<u>2,797,872</u>	<u>2</u>		<u>1,555,291</u>	<u>1</u>		
9600	合併總淨利	\$	<u>13,728,114</u>	<u>12</u>	\$	<u>13,395,725</u>	<u>13</u>		
	歸屬予：								
9601	母公司股東	\$	8,619,825	7	\$	8,031,321	8		
9602	少數股權		<u>5,108,289</u>	<u>5</u>		<u>5,364,404</u>	<u>5</u>		
		\$	<u>13,728,114</u>	<u>12</u>	\$	<u>13,395,725</u>	<u>13</u>		
代 碼		稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
9750	每股盈餘(附註十九)								
	基本每股盈餘	\$	<u>2.36</u>	\$	<u>2.33</u>	\$	<u>2.47</u>	\$	<u>2.43</u>
	稀釋每股盈餘	\$	<u>2.36</u>	\$	<u>2.33</u>	\$	<u>2.47</u>	\$	<u>2.43</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：辜成允



經理人：辜成允



會計主管：白慧平



單位：除每股現金股利為新台幣元外，餘係仟元

	發行股數		股本		資本公積		保留盈餘		其他項目		金融商品		股東權益合計		少數股東權益	股東權益合計	
	3,292,176	\$ 32,921,759	\$ 8,418,430	\$ 32,921,759	\$ 8,418,430	\$ 32,921,759	\$ 8,418,430	\$ 32,921,759	\$ 8,418,430	\$ 32,921,759	\$ 8,418,430	\$ 32,921,759	\$ 8,418,430	\$ 32,921,759			\$ 21,989,567	$ 101,099,667
九十九年一月一日餘額																	
九十八年度盈餘分配																	
法定公積																	
現金股利—1.8元																	
現金增資	400,000	4,000,000	6,800,000														10,800,000
員工認股權酬勞成本			46,805														46,805
認列被投資公司股權沖值變動			690,871														3,770,771
處分經重估之固定資產																	(3,183)
按權益法認列之累積換算調整數																	(605,553)
備供出售金融資產未實現損益之變動																	(303,274)
九十九年度合併總淨利																	13,395,725
子公司發放現金股利																	(3,606,540)
少數股權變動																	5,845,276
九十九年十二月三十一日餘額	3,692,176	\$ 36,921,759	\$ 15,956,106	\$ 36,921,759	\$ 15,956,106	\$ 36,921,759	\$ 15,956,106	\$ 36,921,759	\$ 15,956,106	\$ 36,921,759	\$ 15,956,106	\$ 36,921,759	\$ 15,956,106	\$ 36,921,759	\$ 29,592,707	\$ 124,513,778	
九十九年度盈餘分配																	
法定公積																	
現金股利—2.0元																	
認列被投資公司股權沖值變動																	
按權益法認列之累積換算調整數																	
備供出售金融資產未實現損益之變動																	
處分採權益法股權投資																	
一〇〇年度合併總淨利																	
子公司發放現金股利																	
少數股權變動																	
一〇〇年十二月三十一日餘額	3,692,176	\$ 36,921,759	\$ 16,007,768	\$ 36,921,759	\$ 16,007,768	\$ 36,921,759	\$ 16,007,768	\$ 36,921,759	\$ 16,007,768	\$ 36,921,759	\$ 16,007,768	\$ 36,921,759	\$ 16,007,768	\$ 36,921,759	\$ 32,536,504	\$ 129,320,349	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：辜成允



經理人：辜成允



會計主管：白慧平

台灣水泥股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量：		
合併總淨利	\$ 13,728,114	\$ 13,395,725
調整項目		
折舊及折耗	7,603,645	7,064,710
攤銷	475,550	591,421
處分投資淨益	(452,828)	(94,475)
採權益法之被投資公司發放現金股利	1,180,233	346,808
按權益法認列之投資淨益	(1,019,390)	(856,758)
處分資產淨損(益)	96,104	(72,354)
減損損失	371,396	186,697
遞延所得稅	41,182	(126,208)
員工認股權酬勞成本	-	46,805
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融商品	1,182,424	(1,567,074)
應收票據	(1,991,731)	(4,558,860)
應收帳款	320,609	414,167
應收關係人款項	(122,453)	195,697
其他應收款－關係人	(1,257,219)	64,326
存貨	(2,916,340)	(854,164)
預付款項	(1,191,270)	(1,692,625)
已質押銀行存款	31,487	55,546
其他流動資產	(748,176)	2,108,990
應付票據及帳款	(601,098)	2,851,867
應付關係人款項	31,704	111,602
應付所得稅	99,913	488,256
應付費用	46,340	644,615
與待出售非流動資產直接相關之負債	1,434,319	-
其他流動負債	(262,569)	(4,821,444)
應計退休金負債	(213,254)	(108,516)
營業活動之淨現金流入	<u>15,866,692</u>	<u>13,814,754</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(\$ 26,000)	(\$ 8,000)
處分備供出售金融資產價款	979,331	8,915
取得以成本衡量之金融資產	-	(77,248)
處分以成本衡量之金融資產價款	175,877	789,773
取得子公司股權	(957,116)	(11,490,872)
預付長期股權投資款	(2,721,235)	-
處分採權益法之長期股權投資價款	337,307	5,101
購置資產	(10,555,535)	(11,505,528)
處分資產價款	20,030	193,106
土地使用權增加	(299,619)	(185,731)
遞延費用增加	(260,913)	(60,296)
其他資產減少(增加)	723,950	(50,258)
已質押銀行存款減少(增加)	<u>8,292,254</u>	<u>(9,339,648)</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(4,291,669)</u>	<u>(31,720,686)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	5,073,835	2,305,740
應付短期票券增加(減少)	2,412,188	(1,648,543)
長期負債增加(減少)	(18,731,049)	24,643,752
其他負債增加	35,048	219,780
現金增資	-	10,800,000
現金股利	(7,384,352)	(5,925,916)
發放少數股東現金股利	(3,645,063)	(3,606,540)
少數股權淨變動	<u>(32,414)</u>	<u>7,027,646</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(22,271,807)</u>	<u>33,815,919</u>
匯率影響數	<u>130,238</u>	<u>370,720</u>
本年度現金及約當現金淨增加(減少)	(10,566,546)	16,280,707
年初現金及約當現金餘額	<u>32,706,814</u>	<u>16,426,107</u>
年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 22,140,268</u>	<u>\$ 32,706,814</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息（不含資本化利息）	<u>\$ 2,382,624</u>	<u>\$ 2,152,939</u>
支付所得稅	<u>\$ 2,655,380</u>	<u>\$ 1,241,523</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
存貨轉列固定資產	<u>\$ 25,748</u>	<u>\$ 46,599</u>
固定資產轉列非營業用資產	<u>\$ -</u>	<u>\$ 811,449</u>
固定資產轉列待出售非流動資產	<u>\$ 1,928,978</u>	<u>\$ -</u>
一年內到期之長期負債	<u>\$ 17,405,662</u>	<u>\$ 26,420,635</u>

取得子公司補充揭露資訊：

一、Upper Value Investments Ltd.於一〇〇年五月以現金購買 Kong On Cement Holdings Ltd.

65%股權，取得當時合併資產與負債之公平價值如下：

	金額（註一）
現金	\$ 24,167
預付款項	110,755
其他流動資產	24,886
固定資產	668,355
土地使用權	88,586
短期借款	(6,611)
應付費用	(7,539)
其他流動負債	(421,287)
長期借款	(59,498)
遞延所得稅負債	(12,012)
小計	409,802
乘以當期取得股權百分比	<u>65%</u>
取得股權淨值	266,371
商譽	<u>67,984</u>
取得 Kong On Cement Holdings Ltd.之總成本	334,355
減：帳列現金	(24,167)
取得 Kong On Cement Holdings Ltd.之淨現金流出	<u>\$ 310,188</u>

註一：係按一〇〇年五月三十一日之匯率 HK\$1=\$3.685 換算。

(接次頁)

(承前頁)

二、Upper Value Investments Ltd.於一〇〇年十月以現金購買 Wayly Holdings Limited 100% 股權，取得當時合併資產與負債之公平價值如下：

	金額 (註二)
現金及約當現金	\$ 47,692
應收款項	52,825
存 貨	204,124
預付款項	197,898
其他流動資產	5,048
固定資產	2,050,408
土地使用權	249,737
短期借款	(211,426)
應付帳款	(890,164)
應付費用	(15,691)
其他應付款	(496,358)
其他流動負債	(12,777)
長期借款	(469,835)
遞延所得稅負債	(301)
小 計	711,180
乘以當期取得股權百分比	<u>100%</u>
取得股權淨值	711,180
負 商 譽	(16,560)
取得 Wayly Holdings Limited 之總成本	694,620
減：帳列現金及約當現金	(47,692)
取得 Wayly Holdings Limited 之淨現金流出	<u>\$ 646,928</u>

註二：係按一〇〇年十月三十一日之匯率 HK\$1=\$3.853 換算。

(接次頁)

(承前頁)

三、 TCC International Holdings Ltd.於九十九年四月以現金完成購買 Upper Value Investments Ltd. 100%股權，取得當時合併資產與負債之公平價值如下：

	金額 (註三)
現金及約當現金	\$ 617,303
應收款項	2,026,954
存 貨	329,414
其他流動資產	1,743,062
採權益法之長期股權投資	4,395,586
固定資產	9,669,781
土地使用權	2,718,612
無形資產	210,126
其他資產	243,894
短期借款	(2,080,215)
應付帳款	(1,295,711)
應付費用	(104,257)
其他應付款	(1,214,999)
其他流動負債	(5,507,425)
長期借款	(2,769,807)
遞延所得稅負債	(641,108)
少數股權	(247,724)
小 計	8,093,486
乘以當期取得股權百分比	100%
取得股權淨值	8,093,486
商 譽	7,266,114
取得 Upper Value Investments Ltd.之總成本	15,359,600
減：帳列現金及約當現金	(617,303)
九十八年度預付金額	(3,318,996)
匯率影響數	67,571
取得 Upper Value Investments Ltd.之淨現金流出	\$ 11,490,872

註三：係按九十九年四月三十日之匯率 HK\$1=\$4.042 換算。

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：辜成允



經理人：辜成允



會計主管：白慧平



6-6. 本公司及關係企業財務週轉困難情事：無

七、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

7-1. 財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目	年 度		差 異	
	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度	金 額	%
流動資產	\$11,683,849	\$21,824,810	(\$10,140,961)	(46)
長期投資	60,243,636	57,346,851	2,896,785	5
固定資產	32,108,048	33,266,568	(1,158,520)	(3)
其他資產	4,028,618	4,107,959	(79,341)	(2)
資產總額	108,064,151	116,546,188	(8,482,037)	(7)
流動負債	5,970,302	14,224,503	(8,254,201)	(58)
長期負債	5,029,398	7,029,398	(2,000,000)	(28)
負債總額	11,280,306	21,625,117	(10,344,811)	(48)
股 本	36,921,759	36,921,759	0	0
資本公積	16,007,768	15,956,106	51,662	0
保留盈餘	20,454,816	19,219,343	1,235,473	6
股東權益總額	96,783,845	94,921,071	1,862,774	2
說 明：				
1. 流動資產減少，主要係提前清償專案融資借款，現金減少所致。				
2. 流動負債減少，主要係一年內到期之長期負債減少所致。				
3. 長期負債減少，主要係銀行借款減少所致。				

7-2. 經營結果分析

經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度		增 (減) 金 額	變 動 比 例 (%)
	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度		
營業收入總額	\$24,173,555	\$22,286,033	\$1,887,522	8
減：銷貨退回及折讓	122,833	188,888	(66,055)	(35)
營業收入淨額	24,050,722	22,097,145	1,953,577	9
營業成本	22,287,961	20,889,296	1,398,665	7
已實現銷貨毛利	1,228	1,228	0	0
營業毛利	1,763,989	1,209,077	554,912	46
營業費用	1,132,837	1,101,634	31,203	3
營業利益	631,152	107,443	523,709	487
營業外收入及利益	8,233,371	8,663,589	(430,218)	(5)
營業外費用及損失	152,998	607,711	(454,713)	(75)
稅前淨利	8,711,525	8,163,321	548,204	7
所得稅費用(利益)	91,700	132,000	(40,300)	(31)
稅後淨利	8,619,825	8,031,321	588,504	7
增減變動分析：				
1. 銷貨退回及折讓減少，主要係因營建市場價格較99年度平穩，銷貨折讓金額大幅減少。				
2. 營業毛利及營業利益增加，主要係100年度水泥內銷量增加，市場價格亦持穩所致。				
3. 營業外費用及損失減少，主要係利息費用減少所致。				
4. 所得稅費用減少，主要係99年度未分配盈餘稅額增加所致。				

7-3. 現金流動性分析

1. 最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

期 現金 餘額	初 全年來自營業活 動 淨 現金 流量	全 年 現 金 流 入 (出) 量	現 金 剩 餘 (不足) 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
\$12,285,234	\$8,529,310	(\$18,778,938)	\$2,035,606	-	-
1. 本年度現金流量變動情形分析： (1) 營業活動：主要係轉投資獲利及折舊暨攤銷費用等產生。 (2) 投資活動：主要係其他應收款增加等。 (3) 融資活動：主要係長期負債減少等。 2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					

2. 最近兩年度流動性分析：

項 目	年 度		增 (減) 比例
	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度	
現金流量比率	142.86	70.90	101.50
現金流量允當比率	99.07	97.97	1.12
現金再投資比率	0.86	3.15	(72.70)
增減比例變動分析說明： 1. 現金流量比率增加，主要係一年內到期長期負債大幅減少。 2. 現金流量允當比率增加，主要係來自營運活動現金流量增加 3. 現金再投資比率減少，主要係現金股利發放增加。			

3. 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期 現金 餘額	初 全年來自營業活 動 淨 現金 流量	全 年 現 金 流 出 量	現 金 剩 餘 (不足) 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
\$2,035,606	\$7,951,353	(\$8,709,939)	\$1,277,020	-	-
1. 未來一年現金流量變動情形分析： (1) 營業活動：因營業獲利及轉投資收益。 (2) 投資活動：無。 (3) 融資活動：本期將發放現金股利，舉借短期借款或長期借款。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					

7-4. 最近年度重大資本支出對業務之影響：

本公司最近年度無重大資本支出。

7-5. 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計算及未來一年之投資計劃：

大陸投資方面，於併購昌興礦業控股有限公司所屬之水泥資產後，不但跨出華南地區的版圖朝西南地區前進，在大陸地區的年產能也已於民國 100 年突破 6,000 萬噸，並以施行「全產全銷」策略，預期後市獲利定有顯著成長。

7-6. 風險事項之分析評估：

7-6-1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

- (1)本公司近年來營運狀況良好，銀行融資大幅減少，截至 100 年底長短期負債餘額為新台幣 24 億 7 仟萬元，利息支出負擔低。展望未來，資金仍會屬於寬鬆狀態，整體利率變動程度不大，利率變動對本公司年度損益影響有限。
- (2)匯率部份，由於本公司出口水泥及熟料之美金收入略大於本公司進口原物料所需支付之美金，除自然避險方式外，會以出售即期、遠期美元或增加美元借款以調整外匯部位以規避匯兌風險。
- (3)根據中華經濟研究院預測 101 年 4 月預估，考量油電合理化後，101 年消費者物價指數年增率 1.93%，通貨膨脹對本公司年度損益影響有限。但仍會注意原油價格持續上漲，帶動物價上漲對公司的影響。

7-6-2. 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

- (1)本公司最近年度並未從事高風險、高槓桿之投資。
- (2)本公司資金貸與及背書保證之對象均為子公司或關係企業，財務業務狀況正常，並遵循證期局的相關法令及本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」辦理，因此無產生損失情況之可能。
- (3)本公司從事衍生性商品交易均以規避公司營運所產生之匯率或原物料成本風險，並根據本公司訂定之「取得或處分資產處理程序」辦理，無從事避險以外交易。

7-6-3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本年度將朝導電混凝土及節能減碳、CO₂ 捕獲 (CCS)、水泥旋窯熱電發電技術等方面研究開發，預計於本年底完成 CCS 先導型試驗廠的建設及試車，目前已完成總進度之 30%，預計尚需投入研發費用約 14,400 仟元，未來市場之需求及因應環保的需要為影響研究開發之主要因素。

7-6-4. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。

7-6-5. 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

近年擴建之新廠均採最新科技，對於舊廠亦配合新科技進行設備更新，使生產線全面達到自動化、環保化、低能耗之優質生產條件，不僅生產高品質低成本具有卓越競爭力之產品，並能提升公司之形象。

本公司仍不斷密切注意相關科技之發展，隨時評估引進最新科技，以確保企業之永續經營。

7-6-6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

民國九十一年度因和平專業區的水泥廠、發電廠、港灣公司等重大專案陸續完工、商轉，開始有利潤貢獻，使得本公司自該年度轉虧為盈。自民國九十二年度起這些專案效益已經展現，對公司的整體形象也有非常大的正面提升。本公司規劃應用這些回收的資金再進行本業的投資與轉投資，以進一步擴大營業額、降低成本與提升利潤。鑑於台灣水泥市場的飽和，民國九十三年度起本公司展開大陸市場開發，借由新建廠及兼併重組，目前為中國前十大水泥集團之一，對公司的形象及利潤，創造了極大的效益。

7-6-7. 進行併購之預期效益及可能風險：無。

7-6-8. 擴充廠房之預期效益及可能風險：無。

7-6-9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險：無。

7-6-10. 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響：無。

7-6-11. 經營權之改變對公司之影響及風險：無。

7-6-12. 訴訟或非訴訟事件

公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或截至年報刊印日止尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：附表如下

公司名稱	台泥 & 萬青
系爭事實	公平會以國內水泥業者違反公平交易法第十四條之規定，處台泥 18,000,000 元、萬青 8,000,000 元罰鍰。台泥與萬青依法提起行政訴訟。
標的金額 (新台幣)	台泥 18,000,000 元 萬青 8,000,000 元
訴訟開始日期	同為 95 年 2 月 21 日
主要訴訟當事人	台泥 vs 公平交易委員會 萬青 vs 公平交易委員會
處理情形	台泥與萬青兩案均於 100 年 4 月 28 日由最高行政法院判決原告敗訴確定。

公司董監、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或截至年報刊印日止尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：

(一)

公司名稱	達和彰北
系爭事實	彰化縣政府於決標後無故不配合簽約，並違法撤銷決標，達和彰北起訴請求損害賠償。
標的金額 (新台幣)	505,000,000 元
訴訟開始日期	92 年 4 月 11 日
主要訴訟當事人	達和彰北 vs 彰化縣政府
處理情形	本案經最高法院判決達和彰北敗訴確定。 達和彰北於 99 年 10 月 29 日以資產顯有不足抵償所負債務之情形，向法院聲請宣告破產，經法院於 100 年 1 月 4 日裁定宣告破產，同時指定陳世雄會計師為破產管理人，目前破產程序進行中。

(二)

公司名稱	達榮環保	達榮環保
系爭事實	為雲林 B00 焚化廠招標案，雲林地檢署以違反貪污治罪條例等對部分人士提起公訴。	達榮環保與雲林縣政府間焚化廠 B00 契約經仲裁判斷終止，縣府應於 97 年 11 月 30 日前支付新台幣 15 億元、於 98 年 6 月 30 日前支付餘款約新台幣 14.4 億元 (含美金、日幣)，達榮環保同時將資產移轉予縣府。
標的金額 (新台幣)	N/A	約 29.5 億元
訴訟開始日期	94 年 1 月 17 日	仲裁判斷作成日 97 年 10 月 1 日
主要訴訟當事人	達榮環保前總經理鄭炳煌、前副總朱國源、前員工黃輝強等	達榮環保 VS 雲林縣政府
處理情形	雲林地院於 94 年 10 月 28 日判決鄭炳煌、朱國源無罪，黃輝強背信罪成立。檢方提上訴，高院 95 年 5 月 9 日判決維持鄭炳煌、朱國源均無罪判決，黃輝強背信罪刑期改判。 檢方再上訴至最高法院，最高法院廢棄高院判決並發回更審。 更一審法院於 99 年 1 月 28 日維持鄭炳煌、朱國源無罪判決，黃輝強背信罪於二審確定。檢方於 99 年 3 月再度上訴最高法院，最高法院於 100 年 3 月 3 日判決將原判決	達榮環保已就其中 15 億元聲請強制執行，目前仍未完全受償，除持續進行強制執行程序外，並努力與雲林縣政府協商還款計劃。

	關於鄭炳煌、朱國源等人部份均撤銷並發回更審。更二審法院於 101 年 5 月 9 日判決維持鄭炳煌、朱國源無罪判決。	
--	--	--

(三)

公司名稱	達和大豐	
系爭事實	因台東縣政府遲未履行 B00 契約義務，導致台東 B00 焚化廠無法商轉，達和大豐於 98 年 6 月 29 日通知縣府終止 B00 契約，並於 98 年 7 月 27 日提付仲裁請求台東縣政府賠償。	100 年 5 月 26 日 B00 契約爭議仲裁庭另作成補充判斷，除原仲裁判斷應支付款項外，營業稅亦應由台東縣政府負擔。台東縣政府不服，就此補充仲裁判斷提起撤銷之訴。
標的金額（新台幣）	後追加請求共計約 29.6 億元	約 9800 萬元
仲裁/訴訟開始日期	98 年 7 月 27 日	100 年 6 月 27 日
主要訴訟當事人	達和大豐 VS 台東縣政府	台東縣政府 VS 達和大豐
處理情形	100 年 3 月 31 日經仲裁判斷，主要內容：(A)本案 B00 合約終止；(B)台東縣政府應給付達和大豐新台幣約 19.67 億元，其中 15 億元應於 100 年 5 月 31 日前給付，餘約 4.67 億元應於 100 年 9 月 30 日前給付，如有逾期，均應自各該遲延之日起至清償之日止按年利率 5% 計算利息；(C)台東縣政府應於 100 年 9 月 30 日前協同達和大豐辦理資產移轉程序。 台東縣府於 100 年 5 月 31 日給付第一期款 15 億元。101 年 1 月 3 日雙方簽署協議書，101 年 1 月 18 日資產移轉予台東縣府，101 年 1 月 20 日台東縣府給付餘款 4.67 億元。	台東地方法院審理中。

(四)100年8月Upper Value Investments Ltd.以現金130,210仟美元及TCCIH公司發行之認股權證收購賽德水泥（中國）控股有限公司約97.94%股權，並於101年1月6日完成收購事宜。101年2月13日收到中國國際經濟貿易仲裁委員會仲裁通知，少數股東就合資公司的股權優先購買權提出仲裁申請，目前相關程序進行中。

7-6-13. 其他重要風險：無

7-7. 其他重要事項：無。

八、特別記載事項

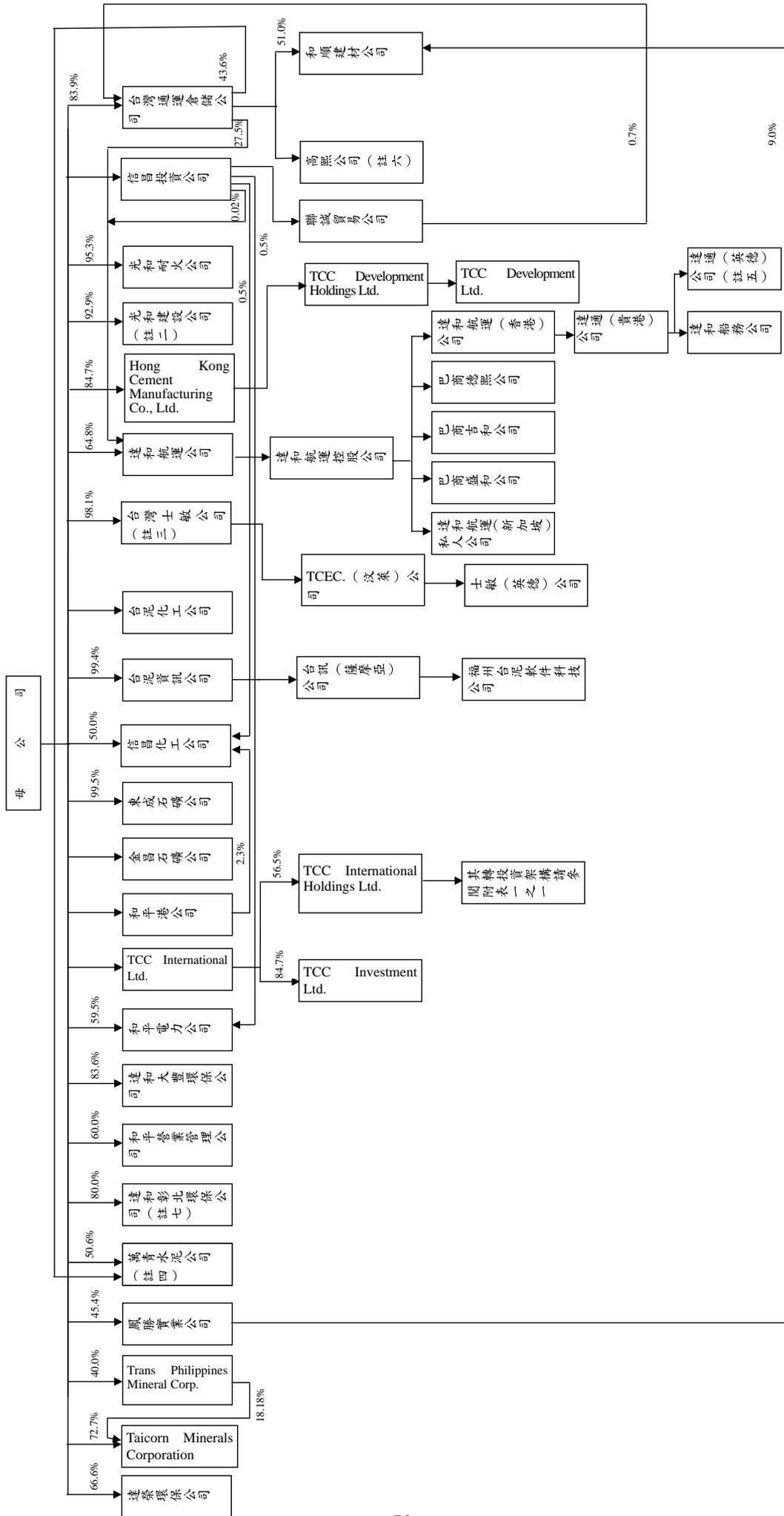
8-1. 關係企業相關資料

本公司整體關係企業經營業務所涵蓋之行業，包括化工產品製造及銷售；陸上運輸業；海上運輸業；耐火材料之生產及銷售；有關環境污染防治工程之承包、與其相關產品、設備之生產、服務、銷售及廢棄物清除處理之承包；資訊工業產品之設計、生產、安裝、服務、銷售及諮詢顧問；委託營造廠商興建國民住宅及商業大樓出租、出售業務及火力發電等行業。

關係企業間相互之關聯，由本公司負責水泥之生產，台灣通運倉儲（股）公司負責陸上運輸業務，達和航運（股）公司負責海上運輸業務，台泥資訊（股）公司負責資料處理工作，光和耐火（股）公司供應耐火材料，關係企業間之業務往來皆訂立合約書或訂購單，載明雙方之權利義務，價格之訂定依一般市場行情訂定之，如無市場行情則由雙方依公平原則合理訂定。

台灣水泥股份有限公司及其子公司
合併組織圖

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日



註一：除另予註明者外，其餘持股為 100%。

註二：九十九年底持股為 91.9%。

註三：九十九年底持股為 91.4%。

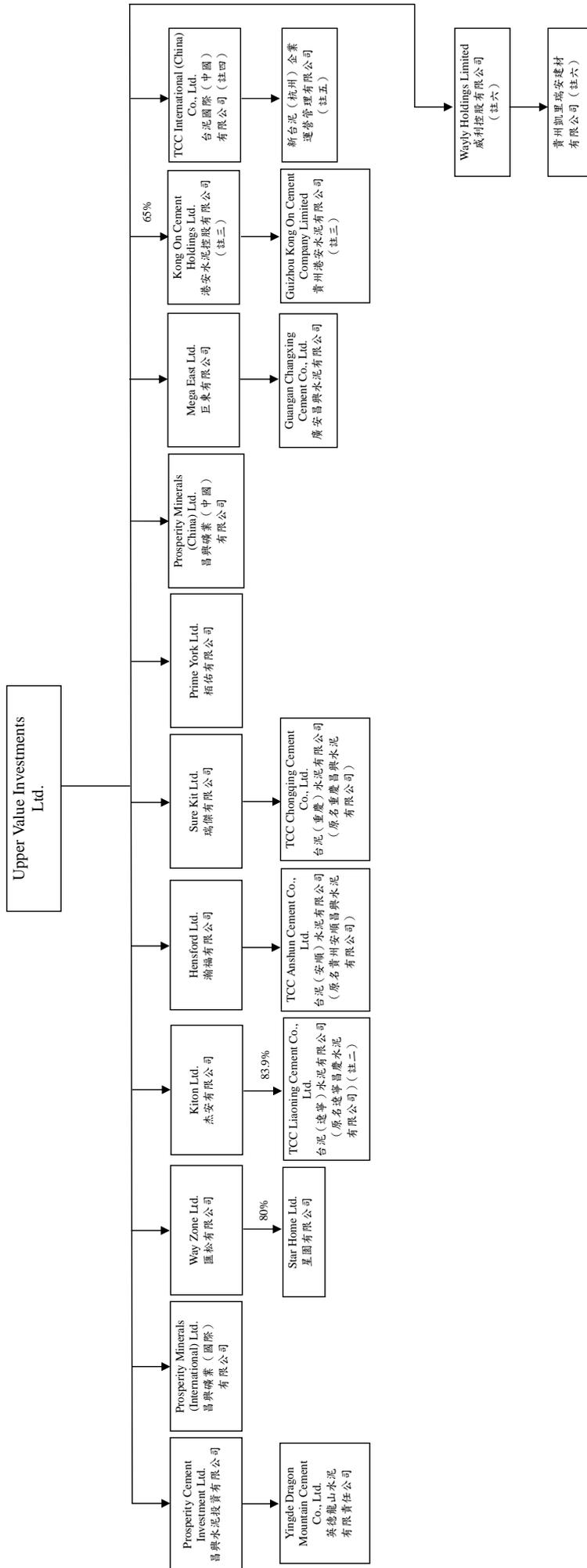
註四：九十九年底持股為 50.0%。

註五：達通(英德)公司於一〇〇年一月投資。

註六：高熙公司已於一〇〇年三月解散並清算完畢。

註七：達和彰北環保公司於一〇〇年度經彰化地方法院宣告破產，母公司業已喪失實質控制力。

台灣水泥股份有限公司及其子公司
 Upper Value Investments Ltd. 及其子公司組織圖
 民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日



註一：除另予註明者外，其餘持股為 100%。
 註二：九十九年九月底持股為 75%。
 註三：港安水泥控股公司及其子公司於一〇〇五年五月取得。
 註四：台泥國際(中國)公司於一〇〇一年一月設立。
 註五：新台泥(杭州)企業運營管理公司於一〇〇〇年五月設立。
 註六：Wayly Holdings Limited 及其子公司於一〇〇〇年十月取得。

關係企業相關資料

100年12月31日 單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收	主要營業或生產項目
			資本額	
台灣通運倉儲股份有限公司	44.12.30	臺北市中山區中山北路2段113號10樓	389,620	汽車貨運業、倉儲業、報關業、建材批發業、海運承攬運送業、煤及煤製品批發、汽車貨櫃貨運業、建材批發業。
和順建材股份有限公司	89.05.25	花蓮縣花蓮市華東路69-2號	20,000	非金屬礦物製品製造、磚、瓦、石建材批發、零售業。
台灣士敏工程企業股份有限公司	63.09.02	台北市中山北路二段113號10樓	601,656	1. 化工機械及其配件之製銷。 2. 防治污染設備及廢棄物處理設計及製裝。 3. 鐵路水泥散裝、石斗車、煤斗車、水泥散裝拖車及有關零件之修造。
TCEC Corporation (Brunei Darussalam 汶萊)	93.03.11	Rm51, 5th Floor Britannia House, Jalan Cator, Bandar Seri Begawan BS 8811, Brunei Darussalam	USD 501 仟元	境外轉投資
士敏(英德)機械有限公司	63.09.02	英德市英城和平北路〔廣東吉欣(英德)熱軋不鏽複合鋼有限公司廠區〕	RMB 4,075 仟元	生產銷售水泥機械及組裝工程
光和耐火工業股份有限公司	62.07.26	苗栗縣頭份鎮濫坑里13鄰尖豐路932號	190,000	1. 耐火材料、保溫材料、耐酸耐鹼器材之製造與買賣。 2. 陶瓷器及建築用之製造與買賣。 3. 銀砂、紅砂粘土之加工與買賣。 4. 經營有關耐火及陶業材料及其附屬工業。 5. 投資其他有助於耐火及陶業之產銷或政府獎勵之特殊經濟開發事業。 6. 爐襯設計及按裝業務。
光和建設開發(股)公司	66.03.04	台北市中山北路二段113號9樓	387,200	委託營造廠商興建國民住宅及商業大樓出租(售)業務
Hong Kong Cement Manufacturing Co Ltd.	51.08.29	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 45,000 仟元	投資控股
TCC Development Holdings Ltd.	86.05.22	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 1,919 仟元	投資控股
TCC Development Ltd.	86.05.22	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 0.01 仟元	土地租賃
達和航運股份有限公司	68.09.04	台北市中山北路二段113號10樓	1,831,367	船舶運輸、船務代理
達和航運控股公司 Ta-Ho Maritime Holdings Limited	84.06.20	Offshore, Chanbers, P.O. Box 217, Apia, Western Samoa	USD 10,300 仟元	投資控股
巴商德熙國際公司 THC International S.A.	79.04.12	53rd Street, Urbanizacion Obarrio Torre Swiss Bank, 16th Floor, Panama, R.O. Panam	USD 2,010 仟元	船舶運輸
巴商吉和航運公司 Sheng Ho Maritime S.A.	83.01.26	54th Street, Urbanizacion Obarrio Torre Swiss Bank, 16th Floor, Panama, R.O. Panam	USD 6,510 仟元	船舶運輸
巴商盛和航運公司 Sheng Ho Maritime S.A.	83.02.03	55th Street, Urbanizacion Obarrio Torre Swiss Bank, 16th Floor, Panama, R.O. Panam	USD 2,010 仟元	船舶運輸
達和航運(香港)公司 Ta-Ho Maritime (Hong Kong) Limited	97.05.30	香港九龍尖沙咀廣東道30號新港中心第一座511室	USD 5,100 仟元	船舶運輸
達和航運(新加坡)公司 Ta-Ho Maritime (Singapore) Pte. Ltd.	97.09.25	8 Cross Street#11-00 Pwc Building Singapore 048424	USD 100 仟元	船舶運輸
達通(貴港)國際物流有限公司 Da Tong (Guigang) International Logistics Co., Ltd.	97.09.25	貴港市覃塘區黃練鎮人民政府內	USD 5,000 仟元	物流運輸
貴港市達和船務有限責任公司 Guigang Da-Ho shipping Co., Ltd.	97.11.19	貴港市覃塘區黃練鎮人民政府內	RMB 4,000 仟元	船舶運輸
英德市達通物流服務有限公司 Da Tong (Ying De) Logistics Co., Ltd.	101.03.08	英德市英城觀音山紅樓二樓	RMB 5,000 仟元	物流運輸
信昌投資(股)公司	77.06.21	台北市中山北路二段113號11樓	541,500	投資控股
聯誠貿易(股)公司	79.11.15	台北市中山北路二段113號11樓	219,450	貿易
台泥化學工業股份有限公司	80.04.11	台北市中山北路二段113號9樓	1,790,000	4 丁二醇、四氫呋喃、丁酸內脂、聚碳酸酯板之生產、加工及銷售。
台泥資訊(股)公司	80.04.10	台北市中山北路二段113號9樓	150,000	1. 電腦資訊軟體產品之設計、安裝、銷售、維護、租賃等。 2. 自動控制工程,電腦工程之承包設計安裝。 3. 有關電腦化之諮詢顧問。
台訊(薩摩亞)有限公司	92.02.24	Trust Chambers, Lotemau Centre, P. O. Box 1225, Apia, Samoa.)	USD 100 仟元	投資控股
福州台泥軟件科技有限公司	92.08.06	福建省長樂市航城街道洋嶼村福州台泥水泥有限公司辦公樓	RMB 827 仟元	軟體產品開發、生產、精密儀器、設備維修與售後服務。
信昌化學工業股份有限公司	80.05.28	台北市中山北路二段113號9樓	2,919,750	異丙苯、酚、丙酮、環己酮、丙二酚
東成石礦股份有限公司	62.01.06	花蓮縣秀林鄉和平村和平263號	2,000	各種礦石之開採、銷售、加工、買賣等業務
金石石礦股份有限公司	88.07.01	花蓮縣秀林鄉和平村和平263號	5,000	礦石建材批發業、土石採取業
和平工業區專用港實業(股)公司	85.05.08	花蓮縣秀林鄉和平村和工5路6號	3,200,000	和平工業區專用港之經營、維護及管理

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
和平電力股份有限公司	86.10.29	花蓮縣秀林鄉和平村和工二路7號	10,134,000	1.經營火力發電廠。 2.發電用之燃料煤進口及買賣。 3.發電設備之原材料及零配件進出口及買賣。 4.石膏、煤灰、底灰之產製、加工及買賣。 5.代碼：ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
達和大豐環保(股)公司	89.12.12	台北市德惠街16-5號7樓	941,000	J101040 廢棄物處理業等
英屬維京群島商和平企業經營管理顧問股份有限公司	88.01.29	花蓮縣秀林鄉和平村和工二路7號	USD 100 仟元	提供電廠經營管理顧問業務及英屬維京群島法令所允許之營業活動。
達和彰北環保(股)公司(註)	90.03.16	彰化縣員林鎮大榮街1-1號	120,000	J101040 廢棄物處理業等
達榮環保股份有限公司	91.01.16	雲林縣斗南鎮明昌里長安路2段191號	1,000,000	J101040 廢棄物處理業等
萬青水泥股份有限公司	81.05.26	台南市新港路23巷6號	159,200	水泥、瀝青、石膏等買賣及加工業務
鳳勝實業股份有限公司	86.09.25	高雄市仁武區鳳仁路294號	600,000	土石採取業、租賃業、預拌混凝土製造業、國際貿易業、石材建材製品製造零售、其他環保服務業、除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務。
Taicorn Minerals Corp.	84.06.20	8th Fl., Unit A, Legaspi Towers 300, 2600 Roxas Boulevard, Malate, Manila, the Philippines	PHP 16,500 仟元	採礦
Trans Philipines Mineral Corp.	85.02.02	8th Fl., Unit A, Legaspi Towers 300, 2600 Roxas Boulevard, Malate, Manila, the Philippines	PHP 5,000 仟元	採礦
TCC International Ltd.	86.05.22	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 200,875 仟元	投資控股
TCC Investments Ltd.	86.05.22	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 0.4 仟元	投資控股
TCC International Holdings Ltd.	86.07.04	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	普通股股本 HKD 329,564 仟元 可轉換優先股股本 HKD 49,434 仟元	投資控股
TCC International (Guangxi) Limited	93.10.13	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 202,913 仟元	投資控股
台泥(貴港)水泥有限公司 TCC (Guigang) Cement Ltd.	94.12.28	廣西貴港市覃塘區黃練鎮黃練峽	USD 217,876 仟元	製造及分銷熟料、水泥
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	86.05.22	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 6 仟元	投資控股
Ulexite Investments Ltd.	88.08.12	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 0.2 仟元	投資控股
港泥投資有限公司 HKC Investments Ltd.	89.03.03	台北市中山北路二段113號11樓	695,000	投資控股
TCC Hong Kong Cement Development Ltd.	86.05.22	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 0.1 仟元	持有物業
TCC Hong Kong Cement (QHC) Ltd.	86.05.22	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 0.1 仟元	投資控股
Chiefolk Company Ltd.	88.04.18	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 1,000 仟元	投資控股
TCC International (Liuzhou) Ltd.	92.02.26	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 50 仟元	投資控股
TCC Liuzhou Company Ltd.	96.11.09	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 10 仟元	投資控股
TCC Hong Kong Cement (Yargoan) Ltd.	86.03.12	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 0.1 仟元	投資控股
TCC Hong Kong Cemenet (HKC) Ltd.	86.05.22	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 0.1 仟元	投資控股
Koning Concrete Ltd.	81.05.14	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 0.1 仟元	投資控股
TCC Hong Kong Cemnet Trading Ltd.	86.05.22	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 0.1 仟元	投資控股
Hong Kong Cement Company Ltd.	86.06.11	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 10 仟元	進口及分銷水泥
TCC Hong Kong Cement (Philippines) Ltd.	86.05.22	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 0.1 仟元	投資控股
TCC Cement Corporation	85.02.08	Unit 16-E, Legaspi Towers 300 Roxas Blvd., Malate, Manila, Phils.	Peso 91,021 仟元	提供水泥處理服務
Dragon Pride International Ltd.	88.09.02	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 0.1 仟元	提供水泥處理服務

企業名稱	設立	地址	實收	主要營業或生產項目
	日期		資本額	
TCC Hong Kong Cement (International) Ltd.	86.06.11	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 0.6 仟元	投資控股
TCC International (Hong Kong) Co., Ltd. 台泥國際(香港)有限公司	96.10.25	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 11 仟元	投資控股
福州台泥洋嶼碼頭有限公司 TCC Fuzhou Yangyu Port Co., Ltd.	91.05.17	中國福建省長樂市航城鎮洋嶼村西澤線西側	USD 5,000 仟元	提供碼頭設施服務
柳州台泥新型建材有限公司 TCC Liuzhou Construction Materials Co., Ltd.	92.10.21	中國廣西壯族自治區柳州市鷓鴣江路102號	USD 13,500 仟元	製造及分銷礦渣粉
福州台泥水泥有限公司 TCC Fuzhou Cement Co., Ltd.	91.05.17	中國福建省長樂市航城鎮洋嶼村西澤線西側	USD 16,250 仟元	製造及分銷水泥
安徽朱家橋水泥有限公司 Anhui King Bridge Cement Co. Ltd.	86.12.18	中國安徽省蕪湖市經濟技術開發區港一路	USD 15,000 仟元	製造及分銷礦渣粉
英信(英德)水泥有限公司 Ying Xin (Yingde) Cement Co., Ltd.	93.03.04	中國廣東省英德市英城鎮觀音山	USD 2,000 仟元	提供水泥處理服務
台泥(英德)水泥有限公司 TCC Yingde Cement Co Ltd	92.09.15	中國廣東省英德市英城鎮觀音山	USD 219,400 仟元	製造及分銷熟料、水泥
句容台泥水泥有限公司 Jurong TCC Cement Co., Ltd.	92.06.26	中國江蘇省句容市橋頭鎮	USD 223,000 仟元	開採石灰石、生產及銷售水泥及水泥產品
嘉新水泥(中國)控股公司 Chia Hsin Cement Greater China Holding Corp.	92.06.10	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 11,429 仟元	投資控股
京陽實業有限公司 Jingyang Industrial Ltd.	80.02.21	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 24,000 仟元	投資控股
江蘇台泥投資有限公司 JiangSu TCC Investment Co., Ltd.	98.05.27	中國江蘇省句容市橋頭鎮棉種場11幢	USD 50,000 仟元	投資控股
Upper Value Investments Limited	97.02.01	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 10 仟元	投資控股
Prosperity Cement Investment Limited 昌興水泥投資有限公司	95.01.24	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 10 仟元	投資控股
英德龍山水泥有限責任公司 Yingde Dragon Mountain Cement Co., Ltd	92.09.08	中國廣東省英德市望埠鎮	RMB 428,110 仟元	製造及分銷熟料、水泥
Prosperity Minerals (International) Limited 昌興礦業(國際)有限公司	93.04.23	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 0.003 仟元	投資控股
Way Zone Limited 滙松有限公司	96.12.17	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 10 仟元	投資控股
Star Home 星園有限公司	81.04.15	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 0.01 仟元	投資控股
Kiton Limited 杰安有限公司	96.12.17	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 10 仟元	投資控股
台泥(遼寧)水泥有限公司 (原名遼寧昌慶水泥有限公司) TCC Liaoning Cement Company Limited	96.12.12	中國遼寧省遼陽燈塔市西大窩鎮	RMB 371,000 仟元	製造及分銷熟料、水泥
Hensford Limited 翰福有限公司	96.12.19	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 10 仟元	投資控股
台泥(安順)水泥有限公司 (原名貴州安順昌興水泥有限責任公司) TCC Anshun Cement Company Limited	97.05.27	中國貴州省安順市平坝縣城關鎮	USD 59,990 仟元	製造及分銷熟料、水泥
Sure Kit Limited 瑞傑有限公司	97.02.13	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 10 仟元	投資控股
台泥(重慶)水泥有限公司 (原名重慶昌興水泥有限公司) TCC Chongqing Cement Company Limited	97.05.28	中國重慶市合川區鹽井鎮	USD 65,000 仟元	製造及分銷熟料、水泥
Prime York Limited 柏佑有限公司	96.12.17	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 10 仟元	投資控股
Prosperity Minerals (China) Limited 昌興礦業(中國)有限公司	96.07.26	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 10 仟元	投資控股
Mega East Limited 巨東有限公司	97.04.16	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 10 仟元	投資控股

關係企業相關資料

100年12月31日 單位：新台幣仟元

企 業 名 稱	設 立	地 址	實 收	主 要 營 業 或 生 產 項 目
	日 期		資 本 額	
廣安昌興水泥有限公司 Guangan Chanxing Cement Co Ltd	98.08.24	中國四川省廣安市廣安區前鋒鎮集建村	USD 29,990 仟元	製造及分銷熟料、水泥
台泥(東莞)水泥有限公司 TCC (Dongguan) Cement Company Limited	99.05.10	中國東莞市望牛墩鎮金牛路8號4樓	USD 10,500 仟元	水泥生產技術諮詢及水泥批發(尚未開始營業)
台泥國際(中國)有限公司 TCC International (China) Company Limited	100.01.14	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 20 仟元	投資控股
新台泥(杭州)企業運營管理限公司 TCC New (Hangzhou) Management Company Limited	100.05.13	中國杭州建國北路586號嘉聯華銘座19樓	USD 3,000 仟元	企業管理
Kong On Cement Holdings Ltd. 港安水泥控股有限公司	98.04.29	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 1,000 仟元	投資控股
貴州港安水泥有限公司 Guizhou Kong On Cement Company Limited	98.09.06	中國貴州省安順市關嶺縣頂雲鄉石板井村	USD 13,350 仟元	製造及分銷熟料、水泥
Wayly Holdings Limited 威利控股有限公司	96.07.16	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 10 仟元	投資控股
貴州凱里瑞安建材有限公司 Guizhou Kaili Rui An Jian Cai Co., Ltd.	97.02.20	中國貴州省凱裡市洗馬河街道新苔村	RMB 139,661 仟元	製造及分銷熟料、水泥
台泥(韶關)水泥有限公司 TCC Shaoguan Cement Co., Ltd.	100.11.03	中國廣東省韶關市曲江區烏石鎮石角村	USD 10,000 仟元	製造及分銷熟料、水泥(尚未開始營業)

註：達和彰北環保(股)公司於100年度經彰化地方法院宣告破產及辦理破產登記，本公司業已喪失實質控制能力。

各關係企業董事、監察人及總經理資料

101年5月10日 單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例%
台灣通運倉儲股份有限公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：辜成允	32,668,031	83.85
	常務董事	台灣水泥(股)公司代表人：張安平、黃健強		
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：王琪玫、張榮、殷偉雄、林南舟、陳重吉、趙辜懷箴		
	監察人	聯誠貿易(股)公司代表人：蔡國嶼、白慧平	261,278	0.67
	總經理	辜成允	0	0.00
和順建材股份有限公司	董事長	台灣通運倉儲(股)公司代表人：許明潭	1,020,000	51.00
	副董事長	景傑開發有限公司代表人：賴俊傑	400,000	0.20
	董事	台灣通運倉儲(股)公司代表人：林文福	1,020,000	51.00
	董事	鳳勝實業(股)公司代表人：李恭波	180,000	9.00
	董事	余秀月	0	0.00
	監察人	台灣通運倉儲(股)公司代表人：林文鑽	1,020,000	0.51
	總經理	許明潭	0	0.00
台灣士敏工程企業股份有限公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：郭慶松	59,034,053	98.12
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：呂克甫、黃健強		
	監察人	台灣水泥(股)公司代表人：蔡國嶼		
	總經理	郭慶松	0	0.00
TCEC Corporation (Brunei Darussalam 汶萊)	董事長	台灣士敏工程企業(股)公司代表人：邱鈺文	100,200	100.00
士敏(英德)機械有限公司	董事長	TCEC Corporation (Brunei Darussalam 汶萊)公司代表人：曹國川	出資額 RMB 4,075 仟元	100.00
	董事	TCEC Corporation (Brunei Darussalam 汶萊)公司代表人：藍岑蔚、邱鈺文		
光和耐火工業股份有限公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：郭慶松	18,105,000	95.29
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：呂克甫、黃有進、王建全、陳光照		
	監察人	台灣水泥(股)公司代表人：蔡國嶼		
	總經理	胡義財	0	0.00
光和建設開發(股)公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：辜成允	35,959,392	92.87
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：王琪玫、蔡國嶼		
	監察人	台灣水泥(股)公司代表人：高偉倫		
	總經理	蔡國嶼	0	0.00
Hong Kong Cement Manufacturing Co Ltd.	董事	台灣水泥(股)公司代表人：辜成允	38,094	84.65
	董事	Wing Fat Investments Inc. 代表人：陳卓威	881	1.96
		台灣水泥(股)公司代表人：張榮、陳德仁、陳田錨	38,094	84.65
		趙辜懷箴	0	0.00
		辜濂松	0	0.00
		林瀚東	100	0.22
		林嘉政	0	0.00
		張安平	0	0.00
	吳東亮	0	0.00	
總經理	吳義欽	0	0.00	
TCC Development Holdings Ltd.	董事	Hong Kong Cement Manufacturing Company Limited 代表人：辜成允、吳義欽	1,919,270	100.00
	總經理	吳義欽	0	0.00
TCC Development Ltd.	董事	TCC Development Holdings Limited 代表人：辜成允、吳義欽	100	100.00
	總經理	吳義欽	0	0.00
達和航運股份有限公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：辜成允	118,649,441	64.79
	董事	台灣水泥股份有限公司代表人：王琪玫、黃健強、呂克甫		
	董事	台灣通運倉儲(股)公司代表人：白慧平	50,311,165	27.47
	獨立董事	溫堅、池慶康、賈子南	0	0.00
	總經理	辜成允	51,495	0.03
達和航運控股公司 Ta-Ho Maritime Holdings Limited	董事	達和航運股份有限公司	10,300,000	100.00
巴商德熙國際公司 THC International S.A.	董事	達和航運控股公司代表人：辜成允、蔡國嶼、高偉倫	2,010	100.00
	總經理	辜成允	0	0.00
巴商吉和航運公司 Sheng Ho Maritime S.A.	董事	達和航運控股公司代表人：辜成允、蔡國嶼、高偉倫	6,510	100.00
	總經理	辜成允	0	0.00
巴商盛和航運公司 Sheng Ho Maritime S.A.	董事	達和航運控股公司代表人：辜成允、蔡國嶼、高偉倫	2,010	100.00
	總經理	辜成允	0	0.00
達和航運(香港)公司 Ta-Ho Maritime (Hong Kong) Limited	董事	達和航運控股公司代表人：辜成允	5,100,000	100.00
	總經理	王琪玫	0	0.00
達和航運(新加坡)公司 Ta-Ho Maritime (Singapore) Pte. Ltd.	董事	達和航運控股公司代表人：辜成允、WU CHIEN-HSIEN	100,000	100.00
	總經理	高偉倫	0	0.00
達通(貴港)國際物流有限公司 Da Tong (Guigang) International Logistics Co., Ltd.	董事	達和航運(香港)公司代表人：吳志峯	出資額 USD 5,000 仟元	100.00
	總經理	吳志峯	0	0.00
貴港市達和船務有限責任公司 Guigang Da-Ho shipping Co., Ltd.	董事	達通(貴港)公司代表人：吳志峯	出資額 RMB 4,000 仟元	100.00
	總經理	曾麗祝	0	0.00

各關係企業董事、監察人及總經理資料

101年5月10日 單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例%
英德市達通物流服務有限公司 Da Tong (Ying De) Logistics Co., Ltd.	董事	達通(貴港)公司代表人：吳志峯	出資額 RMB 5,000 仟元	100.00
	總經理	曾麗祝			0	0.00
信昌投資(股)公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：辜成允	54,150,000	100.00
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：王琪玫、吳立傑		
	監察人	台灣水泥(股)公司代表人：蔡國嶼	0	0.00
	總經理	吳立傑		
聯誠貿易(股)公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：辜成允	21,945,000	100.00
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：王琪玫、白慧平		
	監察人	台灣水泥(股)公司代表人：吳立傑	0	0.00
	總經理	白慧平		
台泥化學工業股份有限公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：辜成允	179,000,000	100.00
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：陳福隆、蔡國嶼		
	監察人	台灣水泥(股)公司代表人：彭雄傑	0	0.00
	總經理	蔡國嶼		
台泥資訊(股)公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：辜成允	14,904,000	99.36
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：王琪玫、呂克甫、白慧平、黃健強		
	監察人	台灣水泥(股)公司代表人：蔡國嶼	0	0.00
	總經理	章健志		
台訊(薩摩亞)有限公司	董事	台泥資訊(股)公司代表人：蔡國嶼	出資額 USD 100 仟元	100.00
福州台泥軟件科技有限公司	董事長	台訊(薩摩亞)有限公司代表人：蔡國嶼	出資額 RMB 827 仟元	100.00
信昌化學工業股份有限公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：辜成允	145,987,998	50.00
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：張安平、王琪玫、陳福隆、蔡國嶼		
	獨立董事	焦仁和	9,000	0.00
	獨立董事	王伯元	30,000	0.01
	獨立董事	洪紹恒	0	0.00
	監察人	信昌投資(股)公司代表人：高偉倫	1,500,001	0.51
	監察人	衛永銘	20,000	0.01
	監察人	蔡信夫	0	0.00
	總經理	趙天福	0	0.00
東成石礦股份有限公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：呂克甫	19,890	99.45
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：王建全、黃有進		
	監察人	台灣水泥(股)公司代表人：蔡國嶼		
金昌石礦股份有限公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：呂克甫	207,100	100.00
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：黃有進、劉文元		
	監察人	台灣水泥(股)公司代表人：蔡國嶼		
和平工業區專用港實業(股)公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：辜成允	319,990,000	100.00
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：許明潭、黃健強		
	監察人	台灣水泥(股)公司代表人：白慧平		
	總經理	許明潭	0	0.00
和平電力股份有限公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：辜成允	602,973,000	59.50
	副董事長	電力基建控股(馬來西亞)有限公司代表人-Peter Littlewood	403,333,200	39.80
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：郭慶松、黃健強、王琪玫、白慧平、呂克甫	602,973,000	59.50
	董事	電力基建控股(馬來西亞)有限公司代表人：Ho Kwok Wing、Shigeru Inano、Hideo Kuramochi	403,333,200	39.80
	獨立董事	葉振銘、劉文正、陳鈺全	0	0.00
	總經理	辜成允	0	0.00
達和大豐環保(股)公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：郭慶松	94,100,000	100.00
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：張若雯、黃健強		
	監察人	台灣水泥(股)公司代表人：高偉倫		
	總經理	劉振德	0	0.00
英屬維京群島商和平企業經營管理顧問股份有限公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：郭慶松	6,000	60.00
	副董事長	OneEnergy Taiwan Ltd. 代表人：陳文成	4,000	40.00
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：蔡國嶼、黃有進	6,000	60.00
	董事	OneEnergy Taiwan Ltd. 代表人：何國榮	4,000	40.00
	總經理	胡文晃	0	0.00
達和彰北環保(股)公司(註)	不適用	不適用	不適用	不適用
達榮環保股份有限公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：郭慶松	66,600,000	66.60
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：張若雯、蔡國嶼、殷偉雄、白慧平、吳立傑		
	董事	榮民工程(股)公司代表人：蔡源成	33,400,000	33.40
	監察人	台灣水泥(股)公司代表人：高偉倫、曾孝思	66,600,000	66.60
	監察人	榮民工程(股)公司代表人：郭素珍	33,400,000	33.40
	總經理	劉振德	0	0.00
萬青水泥股份有限公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：黃健強	8,062,600	50.64
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：林文鑽、蔡國嶼		
	監察人	台南企業(股)公司代表人：楊青峰	796,000	5.00
	經理人	黃健強	0	0.00

註：達和彰北環保(股)公司於100年度經彰化地方法院宣告破產及辦理破產登記。

各關係企業董事、監察人及總經理資料

101年5月10日 單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例%
鳳勝實業股份有限公司	董事長	台灣水泥(股)公司代表人：黃健強	27,260,611	45.43
	董事	台灣水泥(股)公司代表人：林麗華、林文鑽		
	董事	官田鋼鐵(股)公司代表人：朱繼聖、劉福財	26,540,000	44.23
	監察人	官田鋼鐵(股)公司代表人：陳協加		
	總經理	朱繼聖			0	0.00
Taicorn Minerals Corp.	董事長	黃健強	1	0.00
	董事	Katz N. Tierra	1	0.00
	董事	吳立傑	1	0.00
	董事	吳義欽	1	0.00
	董事	Renato L. Gonzales	1	0.00
Trans Philipines Mineral Corp.	董事長	黃健強	1	0.00
	董事	Katz N. Tierra	1	0.00
	董事	吳立傑	1	0.00
	董事	吳義欽	1	0.00
	董事	Renato L. Gonzales	1	0.00
TCC International Ltd.	董事	台灣水泥(股)公司代表人：辜成允、吳義欽	200,875,900	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
TCC Investments Ltd.	董事	TCC International Limited 代表人：辜成允、吳義欽	38,194	84.65
	經理人	吳義欽	0	0.00
TCC International Holdings Limited	董事長	TCC International Limited 代表人：辜成允	1,861,802,000	56.49
	非執行董事	單偉建、張安平、王立心	0	0.00
	非執行董事	張剛綸	3,000,000	0.09
	獨立非執行董事	廖本懷、池慶康、謝禎忠	0	0.00
	董事總經理	吳義欽	5,650,000	0.17
	經理人	吳義欽	0	0.00
TCC International (Guangxi) Limited	董事	TCC International (Hong Kong) Co., Ltd. 代表人：辜成允、吳立傑	202,912,900	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
台泥(貴港)水泥有限公司 TCC (Guigang) Cement Ltd.	董事長	TCC International (Guangxi) Limited 代表人：呂克甫	出資額 USD 217,876 仟元	100.00
	董事	TCC International (Guangxi) Limited 代表人：吳義欽、王建全		
	總經理	黃義孟			0	0.00
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited	董事	TCC International Holding Limited 代表人：辜成允、吳義欽	6,000	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
Ulexite Investments Limited	董事	TCC International Holding Limited 代表人：辜成允、吳義欽	200	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
港泥投資有限公司 HKC Investments Ltd.	董事長	Ulexite Investments Limited 代表人：辜成允	69,500,000	100.00
	董事	Ulexite Investments Limited 代表人：王琪玫、吳義欽		
	監察人	Ulexite Investments Limited 代表人：白慧平		
	經理人	吳義欽			0	0.00
TCC Hong Kong Cement Development Limited	董事	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited 代表人：辜成允、吳義欽	100	100.00
	總經理	吳義欽	0	0.00
TCC Hong Kong Cement (QHC) Limited	董事	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited 代表人：辜成允、吳義欽	100	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
Chieffolk Company Limited	董事	TCC Hong Kong Cement (QHC) Limited 代表人：辜成允、吳義欽、黃健強	69,999	70.00
	董事	Top Form Construction Limited 代表人：陳卓威	30,000	30.00
	經理人	吳義欽	1	0.00
TCC International (Liuzhou) Limited	董事	Chieffolk Company Limited 代表人：辜成允、吳立傑、陳卓威	50,000	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
TCC Liuzhou Company Limited	董事	TCC International (Liuzhou) Limited 代表人：辜成允、吳義欽	10,000	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
TCC Hong Kong Cement (Yargoan) Limited	董事	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited 代表人：辜成允、吳義欽	100	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
TCC Hong Kong Cement (HKC) Limited	董事	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited 代表人：辜成允、吳義欽	100	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
Koning Concrete Limited	董事	TCC Hong Kong Cement (HKC) Limited 代表人：辜成允、吳義欽	100	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
TCC Hong Kong Cement Trading Limited	董事	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited 代表人：辜成允、吳義欽	100	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
Hong Kong Cement Company Limited	董事	TCC Hong Kong Cement Trading Limited 代表人：辜成允、吳義欽	10,000	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00

各關係企業董事、監察人及總經理資料

101年5月10日 單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例%
TCC Hong Kong Cement (Philippines) Limited	董事	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited 代表人：辜成允、吳義欽	100	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
TCC Cement Corporation	董事長	TCC Hong Kong Cement (Philippines) Limited 代表人：Wu Li-Jie	910,199	100.00
	董事	TCC Hong Kong Cement (Philippines) Limited 代表人：Chien Chiang Huang、吳義欽、Cheung Chi Wah, Patrick		
Dragon Pride International Limited	董事	TCC Hong Kong Cement (Philippines) Limited 代表人：辜成允、吳義欽	100	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
TCC Hong Kong Cement (International) Limited	董事	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited 代表人：辜成允、吳立傑	600	100.00
	經理人	吳立傑	0	0.00
TCC International (Hong Kong) Co., Ltd. 台泥國際(香港)有限公司	董事	TCC Hong Kong Cement (International) Limited 代表人：辜成允、吳義欽	10,600	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
福州台泥洋嶼碼頭有限公司 TCC Fuzhou Yangyu Port Co., Ltd.	董事長	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：黃健強	出資額 USD 5,000 仟元	100.00
	董事	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：吳義欽、陳技埜		
	總經理	林敏雄(暫代)		
柳州台泥新型建材有限公司 TCC Liuzhou Construction Materials Company Limited	董事長	廣西柳州鋼鐵公司代表人：彭平	出資額 USD 5,400 仟元	40.00
	副董事長	TCC Liuzhou Company Limited 代表人：黃健強	出資額 USD 8,100 仟元	60.00
	董事	TCC Liuzhou Company Limited 代表人：吳義欽、吳志鋒、陳卓威		
	董事	廣西柳州鋼鐵公司代表人：蒙志光、趙馮健	出資額 USD 5,400 仟元	40.00
	總經理	吳志鋒	0	0.00
福州台泥水泥有限公司 TCC Fuzhou Cement Co., Ltd.	董事長	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：黃健強	出資額 USD 16,250 仟元	100.00
	董事	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：吳義欽、陳技埜		
	總經理	林敏雄(暫代)		
安徽朱家橋水泥有限公司 Anhui King Bridge Cement Ltd.	董事長	安徽海螺水泥公司代表人：齊生立	出資額 USD 6,000 仟元	40.00
	副董事長	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：黃健強	出資額 USD 9,000 仟元	60.00
	董事	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：吳義欽、陳振源、邱鈺文		
	董事	安徽海螺水泥公司代表人：周波、章明靜	出資額 USD 6,000 仟元	40.00
	監察人	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：白慧平	出資額 USD 9,000 仟元	60.00
	監察人	安徽海螺水泥公司代表人：何曙生	出資額 USD 6,000 仟元	40.00
	總經理	邱鈺文	0	0.00
英信(英德)水泥有限公司 Ying Xin Yingde Cement Co., Ltd.	董事長	TCC Hong Kong Cement (International) Limited 代表人：呂克甫	出資額 USD 2,000 仟元	100.00
	董事	TCC Hong Kong Cement (International) Limited 代表人：吳義欽、陳茂雄、郭慶松、潘仁達		
	總經理	江正雄		
台泥(英德)水泥有限公司 TCC Yingde Cement Co., Ltd.	董事長	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：呂克甫	出資額 USD 219,400 仟元	100.00
	董事	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：吳義欽、林麗華		
	總經理	陳振源		
句容台泥水泥有限公司 Jurong TCC Cement Co., Ltd.	董事長	呂克甫	0	0.00
	董事	陳振源、林麗華、陳逢彬、王建全	0	0.00
	監察人	藍岑蔚、吳義欽	0	0.00
	總經理	陳振源	0	0.00
嘉新水泥(中國)控股公司 Chia Hsin Cement Greater China Holding Corporation	董事	TCC International Holdings Ltd. 代表人：辜成允、吳義欽	11,429,000	100.00
京陽實業有限公司 Jingyang Industrial Limited	董事	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：辜成允、吳義欽	24,000,000	100.00
江蘇台泥投資有限公司 JiangSu TCC Investment Co., Ltd.	董事長	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：呂克甫	出資額 USD 50,000 仟元	100.00
	董事	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：呂克甫、黃健強、王琪玫		
	監察人	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：陳逢彬		
	總經理	陳振源		
Upper Value Investments Limited	董事	TCC International Holdings Limited 代表人：辜成允、吳義欽	10,400	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
昌興水泥投資有限公司 Prosperity Cement Investment Limited	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：辜成允、吳義欽	10,100	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
英德龍山水泥有限責任公司 Yingde Dragon Mountain Cement Co., Ltd.	董事長	Prosperity Cement Investment Ltd. 代表人：吳義欽	出資額 RMB 428,110 仟元	100.00
	董事	Prosperity Cement Investment Ltd. 代表人：吳建平、呂克甫		
	總經理	吳建平	0	0.00
Prosperity Minerals (International) Limited 昌興礦業(國際)有限公司	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：辜成允、吳義欽	3	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00

各關係企業董事、監察人及總經理資料

101年5月10日 單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例%
Way Zone Limited 滙裕有限公司	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：辜成允、吳義欽	10,100	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
Star Home Limited 星園有限公司	董事	Way Zone Limited 代表人：辜成允、吳義欽	8	80.00
	董事	K. Wah Stones (Nominees) Limited 代表人：除應強	2	20.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
Kiton Limited 杰安有限公司	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：辜成允、吳義欽、張志華	10,300	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
台泥(遼寧)水泥有限公司 (原名遼寧昌慶水泥有限公司) TCC Liaoning Cement Company Limited	董事長	Kiton Limited 代表人：吳義欽	出資額 RMB 311,250 仟元	83.89
	董事	Kiton Limited 代表人：吳黎康、呂克甫		
	董事	辰達國際有限公司代表人：毛樹志	出資額 RMB 59,750 仟元	16.11
	監察人	張紹林	0	0.00
Hensford Limited 翰福有限公司	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：辜成允、吳義欽、張志華	10,200	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
	董事長	Hensford Ltd 代表人：吳義欽		
	董事	Hensford Ltd 代表人：吳黎康、呂克甫、王新華	出資額 USD 59,990 仟元	100.00
TCC Anshun Cement Company Limited	監察人	Hensford Ltd 代表人：陳逢彬		
	總經理	倪向雷	0	0.00
	董事長	Upper Value Investments Limited 代表人：辜成允、吳義欽、張志華	10,200	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
台泥(重慶)水泥有限公司 (原名重慶昌興水泥有限公司) TCC Chongqing Cement Company Limited	董事長	Sure Kit Limited 代表人：吳義欽		
	董事	Sure Kit Limited 代表人：吳黎康、呂克甫	出資額 USD 65,000 仟元	100.00
	監察人	Sure Kit Limited 代表人：陳逢彬		
	總經理	張木林	0	0.00
Prime York Limited 柏佑有限公司	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：辜成允、吳義欽	10,200	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
Prosperity Minerals (China) Limited 昌興礦業(中國)有限公司	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：辜成允、吳義欽	10,200	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
Mega East Limited 巨東有限公司	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：辜成允、吳義欽、張志華	10,100	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
廣安昌興水泥有限公司 Guangan Chanxing Cement Co., Ltd.	董事長	Mega East Limited 代表人：吳義欽		
	董事	Mega East Limited 代表人：吳黎康、呂克甫	出資額 USD 29,990 仟元	100.00
	監察人	Mega East Limited 代表人：陳逢彬		
	總經理	姚成府	0	0.00
台泥(東莞)水泥有限公司 TCC (DongGuan) Cement Company Limited	董事長	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：黃健強		
	董事	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：陳振源、呂克甫	出資額 USD 10,500 仟元	100.00
	監察人	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：白慧平		
	總經理	陳銀華	0	0.00
TCC International (China) Company Limited 台泥國際(中國)有限公司	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：辜成允、吳義欽	20	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
新台泥(杭州)企業運營管理有限公司 TCC New (Hangzhou) Management Company Limited	董事長	TCC International (China) Company Limited 代表人：吳義欽		
	董事	TCC International (China) Company Limited 代表人：呂克甫、黃健強、王琪玫、吳黎康	出資額 USD 3,000 仟元	100.00
	監察人	TCC International (China) Company Limited 代表人：洪子惠		
	總經理	吳黎康	0	0.00
Kong On Cement Holdings Limited 港安水泥控股有限公司	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：辜成允、吳義欽	650,000	65.00
	董事	陳躍鋒	350,000	35.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
貴州港安水泥有限公司 Guizhou Kong On Cement Company Limited	董事長	Kong On Cement Holdings Limited 代表人：吳義欽	出資額 USD 13,350 仟元	100.00
	董事	Kong On Cement Holdings Limited 代表人：吳黎康、蘇開盛		
	監察人	Kong On Cement Holdings Limited 代表人：陳逢彬		
	總經理	羅建農	0	0.00
Wayly Holdings Limited 威利控股有限公司	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：辜成允、吳義欽	10,001	100.00
	經理人	吳義欽	0	0.00
貴州凱里瑞安建材有限公司 Guizhou Kaili Rui An Jian Cai Co., Ltd.	董事長	Wayly Holdings Limited 代表人：吳義欽		
	董事	Wayly Holdings Limited 代表人：呂克甫、吳黎康	出資額 RMB 139,661 仟元	100.00
	總經理	王兵	0	0.00
台泥(韶關)水泥有限公司 TCC Shaoguan Cement Co., Ltd.	董事長	TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人：呂克甫		
	董事	TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人：陳振源、黃健強	出資額 USD 10,000 仟元	100.00
	監察人	TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人：白慧平		

各關係企業營運概況

100.12.31 單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
台灣通運倉儲股份有限公司	389,620	2,376,949	470,590	1,906,359	2,224,244	61,802	152,455	3.91
和順建材股份有限公司	20,000	13,035	26,133	(13,098)	0	(237)	(1,117)	不適用
台灣士敏工程企業股份有限公司	601,656	836,148	46,897	789,251	24,519	(23,550)	51,501	0.86
TEEC Corporation (Brunei Darussalam 汶萊)	USD 501 仟元	USD 5,316 仟元	USD 0 仟元	USD 5,316 仟元	USD 0 仟元	USD 0 仟元	USD 1,171 仟元	USD 11.71
士敏(英德)機械有限公司	RMB 4,075 仟元	RMB 35,707 仟元	RMB 657 仟元	RMB 35,050 仟元	RMB 11,770 仟元	RMB 10,056 仟元	RMB 7,567 仟元	不適用
光和耐火工業股份有限公司	190,000	968,890	582,040	386,850	1,095,400	106,676	85,775	4.51
光和建設開發(股)公司	387,200	1,187,585	787,843	399,742	113,234	82,910	72,471	1.87
Hong Kong Cement Manufacturing Co Ltd.	HKD 45,000 仟元	HKD 80,986 仟元	HKD 19,528 仟元	HKD 61,458 仟元	HKD 11,011 仟元	HKD 10,326 仟元	HKD 10,072 仟元	HKD 224
TCC Development Holdings Ltd.	USD 1,919 仟元	HKD 290,027 仟元	HKD 15,138 仟元	HKD 274,889 仟元	HKD 8,586 仟元	HKD 8,575 仟元	HKD 8,575 仟元	HKD 4
TCC Development Ltd.	USD 0.01 仟元	HKD 23,734 仟元	HKD 2,379 仟元	HKD 21,355 仟元	HKD 16,258 仟元	HKD 13,363 仟元	HKD 11,117 仟元	HKD 111.171
達和航運股份有限公司	1,831,367	5,309,045	2,279,121	3,029,924	2,587,546	274,780	291,840	1.59
達和航運控股公司 Ta-Ho Maritime Holdings Limited	USD 10,300 仟元	USD 109,655 仟元	USD 4 仟元	USD 109,651 仟元	USD 2,099 仟元	USD 2,091 仟元	USD 2,091 仟元	USD 0.2
巴商德熙國際公司 THC International S.A.	USD 2,010 仟元	USD 75,221 仟元	USD 1,322 仟元	USD 73,899 仟元	USD 12,126 仟元	USD 1,704 仟元	USD 1,987 仟元	USD 988.81
巴商吉和航運公司 Sheng Ho Maritime S.A.	USD 6,510 仟元	USD 12,983 仟元	USD 868 仟元	USD 12,115 仟元	USD 4,763 仟元	(USD 1,452 仟元)	(USD 1,380 仟元)	不適用
巴商盛和航運公司 Sheng Ho Maritime S.A.	USD 2,010 仟元	USD 15,889 仟元	USD 2,187 仟元	USD 13,702 仟元	USD 3,592 仟元	USD 457 仟元	USD 261 仟元	USD 129.73
達和航運(香港)公司 Ta-Ho Maritime (Hong Kong) Limited	USD 5,100 仟元	USD 7,637 仟元	USD 9 仟元	USD 7,628 仟元	USD 448 仟元	USD 11 仟元	USD 774 仟元	USD 0.15
達和航運(新加坡)公司 Ta-Ho Maritime (Singapore) Pte. Ltd.	USD 100 仟元	USD 4,044 仟元	USD 2,130 仟元	USD 1,914 仟元	USD 4,945 仟元	USD 516 仟元	USD 454 仟元	USD 4.54
達通(貴港)國際物流有限公司 Da Tong (Guigang) International Logistics Co., Ltd.	USD 5,000 仟元	RMB 98,020 仟元	RMB 55,373 仟元	RMB 42,647 仟元	RMB 102,774 仟元	RMB 2,089 仟元	RMB 4,527 仟元	不適用
貴港市達和船務有限公司 Guigang Da-Ho shipping Co., Ltd.	RMB 4,000 仟元	RMB 113,289 仟元	RMB 104,202 仟元	RMB 9,087 仟元	RMB 140,958 仟元	RMB 2,223 仟元	RMB 1,497 仟元	不適用
英德市達通物流服務有限公司 Da Tong (Ying De) Logistics Co., Ltd.	RMB 5,000 仟元	RMB 59,397 仟元	RMB 57,820 仟元	RMB 1,577 仟元	RMB 55,137 仟元	RMB 2,082 仟元	RMB 1,577 仟元	不適用
信昌投資(股)公司	541,500	1,819,269	977,224	842,045	0	(399)	77,836	1.44
聯誠貿易(股)公司	219,450	1,080,307	698,753	381,554	0	(2,613)	34,625	1.58
台泥化學工業股份有限公司	1,790,000	3,021,382	2,961,716	59,666	19,997	(87,501)	(126,226)	不適用
台泥資訊(股)公司	150,000	284,540	53,945	230,595	197,579	34,067	36,688	2.45
台泥(薩摩亞)有限公司	USD 100 仟元	USD 1,113 仟元	USD 347 仟元	USD 766 仟元	USD 0 仟元	(USD 7 仟元)	USD 111 仟元	不適用
福州台泥軟件科技有限公司	RMB 827 仟元	RMB 3,800 仟元	RMB 260 仟元	RMB 3,540 仟元	RMB 799 仟元	RMB 247 仟元	RMB 127 仟元	不適用
信昌化學工業股份有限公司	2,919,750	14,134,647	5,425,787	8,708,860	27,282,709	2,825,183	2,335,274	8.00
東成石礦股份有限公司	2,000	1,676	31	1,645	0	0	(40)	不適用
金昌石礦股份有限公司	5,000	745	174	571	0	0	(251)	不適用
和平工業區專用港實業(股)公司	3,200,000	8,496,088	3,466,869	5,029,219	1,923,421	1,221,536	1,035,802	3.24
和平電力股份有限公司	10,134,000	31,367,880	15,970,561	15,397,319	20,194,731	3,192,619	2,278,026	2.25
達和大豐環保(股)公司	941,000	1,979,576	1,646,705	332,871	0	(17,023)	(390,893)	不適用
英屬維京群島商和平企業經營管理顧問股份有限公司	USD 100 仟元	237,221	76,564	160,657	364,513	189,595	157,550	15,755
達和彰北環保(股)公司(註)	120,000	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
達榮環保股份有限公司	1,000,000	2,953,440	2,436,944	516,495	0	(10,776)	(52,754)	不適用
萬青水泥股份有限公司	159,200	382,657	167,032	215,625	739,236	30,469	24,098	1.51
鳳騰實業股份有限公司	600,000	2,286,789	1,484,693	802,096	2,920,397	46,906	41,644	0.69
Taicorn Minerals Corp.	PHP 16,500 仟元	PHP 329,431 仟元	PHP 411,694 仟元	(PHP 82,263 仟元)	PHP 6,666 仟元	PHP 6,666 仟元	(PHP 12,815 仟元)	不適用
Trans Philippines Mineral Corp.	PHP 5,000 仟元	PHP 0 仟元	PHP 9,914 仟元	(PHP 9,914 仟元)	PHP 0 仟元	PHP 0 仟元	PHP 0 仟元	不適用
TCC International Ltd.	USD 200,875 仟元	HKD 12,782,281 仟元	HKD 5,019,346 仟元	HKD 7,762,935 仟元	HKD 0 仟元	(HKD 27,350 仟元)	HKD 945,346 仟元	HKD 4.71
TCC Investments Ltd.	USD 0.4 仟元	HKD 0 仟元	HKD 68 仟元	(HKD 68 仟元)	HKD 0 仟元	(HKD 5 仟元)	(HKD 5 仟元)	不適用
TCC International Holdings Ltd.	普通股股本 HKD 329,564 仟元 可轉換優先股股本 HKD 49,434 仟元	HKD 31,795,018 仟元	HKD 17,502,438 仟元	HKD 14,292,580 仟元	HKD 11,266,196 仟元	HKD 1,899,381 仟元	HKD 1,730,502 仟元	HKD 0.53
TCC International (Guangxi) Limited	USD 202,913 仟元	HKD 2,124,889 仟元	HKD 169,684 仟元	HKD 1,955,205 仟元	HKD 0 仟元	(HKD 10,706 仟元)	HKD 237,104 仟元	HKD 1.17
台泥(貴港)水泥有限公司 TCC (Guigang) Cement Ltd.	USD 217,876 仟元	HKD 4,968,675 仟元	HKD 2,844,047 仟元	HKD 2,124,628 仟元	HKD 2,354,359 仟元	HKD 342,839 仟元	HKD 247,809 仟元	不適用
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	USD 6 仟元	HKD 7,052,661 仟元	HKD 31,397 仟元	HKD 7,021,264 仟元	HKD 101,260 仟元	HKD 101,256 仟元	HKD 101,256 仟元	HKD 16,876
Ulexite Investments Ltd.	USD 0.2 仟元	HKD 186,144 仟元	HKD 66,068 仟元	HKD 120,076 仟元	HKD 69,057 仟元	HKD 63,710 仟元	HKD 61,613 仟元	HKD 308.067
港泥投資有限公司 HKC Investments Ltd.	695,000	HKD 247,013 仟元	HKD 5,182 仟元	HKD 241,831 仟元	HKD 57,576 仟元	HKD 58,820 仟元	HKD 53,420 仟元	HKD 0.77
TCC Hong Kong Cement Development Ltd.	USD 0.1 仟元	HKD 49,937 仟元	HKD 6,380 仟元	HKD 43,557 仟元	HKD 960 仟元	HKD 485 仟元	HKD 391 仟元	HKD 3,906
TCC Hong Kong Cement (QHC) Ltd.	USD 0.1 仟元	HKD 18,114 仟元	HKD 0 仟元	HKD 18,114 仟元	HKD 39,375 仟元	HKD 39,370 仟元	HKD 39,370 仟元	HKD 393.702
Chiefolk Company Ltd.	HKD 1,000 仟元	HKD 49,754 仟元	HKD 15 仟元	HKD 49,739 仟元	HKD 39,186 仟元	HKD 37,837 仟元	HKD 37,837 仟元	HKD 378
TCC International (Liuzhou) Ltd.	USD 50 仟元	HKD 107 仟元	HKD 528 仟元	(HKD 421 仟元)	HKD 29,256 仟元	HKD 28,805 仟元	HKD 28,805 仟元	HKD 576
TCC Liuzhou Company Ltd.	HKD 10 仟元	HKD 62,949 仟元	HKD 2,015 仟元	HKD 60,934 仟元	HKD 38,640 仟元	HKD 40,265 仟元	HKD 38,236 仟元	HKD 3,824
TCC Hong Kong Cement (Yaragoon) Ltd.	USD 0.1 仟元	HKD 3,406 仟元	HKD 0 仟元	HKD 3,406 仟元	HKD 0 仟元	(HKD 5 仟元)	(HKD 5 仟元)	不適用
TCC Hong Kong Cement (HKC) Ltd.	USD 0.1 仟元	HKD 47,752 仟元	HKD 0 仟元	HKD 47,752 仟元	HKD 29,895 仟元	HKD 29,890 仟元	HKD 29,890 仟元	HKD 298,901
Koning Concrete Ltd.	HKD 0.1 仟元	HKD 19,204 仟元	HKD 3,995 仟元	HKD 15,209 仟元	HKD 32,350 仟元	HKD 31,405 仟元	HKD 31,405 仟元	HKD 314.054
TCC Hong Kong Cement Trading Ltd.	USD 0.1 仟元	HKD 164,391 仟元	HKD 0 仟元	HKD 164,391 仟元	HKD 32,000 仟元	HKD 31,995 仟元	HKD 31,995 仟元	HKD 319.952
Hong Kong Cement Company Ltd.	HKD 10 仟元	HKD 258,292 仟元	HKD 41,834 仟元	HKD 216,458 仟元	HKD 284,345 仟元	HKD 48,985 仟元	HKD 40,867 仟元	HKD 4,087
TCC Hong Kong Cement (Philippines) Ltd.	USD 0.1 仟元	HKD 91,846 仟元	HKD 17 仟元	HKD 91,829 仟元	HKD 0 仟元	(HKD 17 仟元)	(HKD 17 仟元)	不適用
TCC Cement Corporation	Peso 91,021 仟元	HKD 57,204 仟元	HKD 95,502 仟元	(HKD 38,298 仟元)	HKD 0 仟元	(HKD 4,840 仟元)	(HKD 4,840 仟元)	不適用
Dragon Pride International Ltd.	USD 0.1 仟元	HKD 1,010 仟元	HKD 1,000 仟元	HKD 10 仟元	HKD 0 仟元	(HKD 5 仟元)	(HKD 5 仟元)	不適用
TCC Hong Kong Cement (International) Ltd.	USD 0.6 仟元	HKD 6,510,640 仟元	HKD 129,262 仟元	HKD 6,381,378 仟元	HKD 0 仟元	(HKD 18,660 仟元)	(HKD 18,660 仟元)	不適用
TCC International (Hong Kong) Co., Ltd. 台泥國際(香港)有限公司	HKD 11 仟元	HKD 6,793,977 仟元	HKD 289,813 仟元	HKD 6,504,164 仟元	HKD 2,207 仟元	HKD 1,796 仟元	HKD 1,796 仟元	HKD 169

註：達和彰北環保(股)公司於100年度經彰化地方法院宣告破產及辦理破產登記，本公司業已喪失實質控制能力。

各關係企業營運概況

100.12.31 單位：新台幣仟元

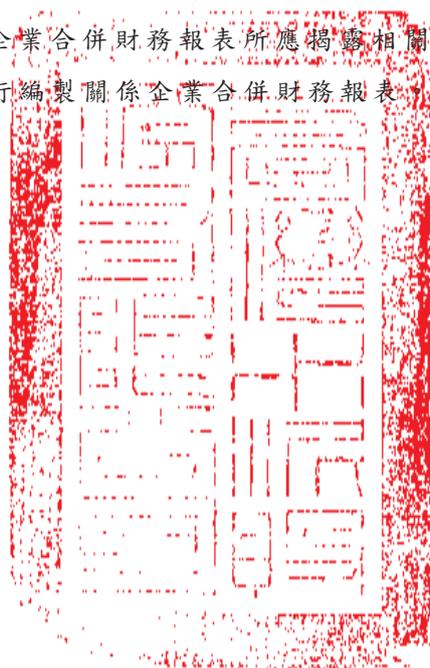
企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
福州台泥洋嶼碼頭有限公司 TCC Fuzhou Yangyu Port Co., Ltd.	USD 5,000 仟元	HKD 78,590 仟元	HKD 17,024 仟元	HKD 61,566 仟元	HKD 16,464 仟元	HKD 5,440 仟元	HKD 4,768 仟元	不適用
柳州台泥新型建材有限公司 TCC Liuzhou Construction Materials Co., Ltd.	USD 13,500 仟元	HKD 264,077 仟元	HKD 29,856 仟元	HKD 234,221 仟元	HKD 187,655 仟元	HKD 55,183 仟元	HKD 48,353 仟元	不適用
福州台泥水泥有限公司 TCC Fuzhou Cement Co., Ltd.	USD 16,250 仟元	HKD 506,813 仟元	HKD 285,973 仟元	HKD 220,840 仟元	HKD 739,673 仟元	HKD 66,804 仟元	HKD 59,930 仟元	不適用
安徽朱家橋水泥有限公司 Anhui King Bridge Cement Co. Ltd.	USD 15,000 仟元	HKD 174,027 仟元	HKD 12,668 仟元	HKD 161,359 仟元	HKD 121,192 仟元	HKD 3,399 仟元	HKD 2,372 仟元	不適用
英信(英德)水泥有限公司 Ying Xin (Yingde) Cement Co., Ltd.	USD 2,000 仟元	HKD 10,539 仟元	HKD 0 仟元	HKD 10,539 仟元	HKD 59 仟元	HKD 58 仟元	HKD 58 仟元	不適用
台泥(英德)水泥有限公司 TCC Yingde Cement Co Ltd	USD 219,400 仟元	HKD 4,926,355 仟元	HKD 1,819,348 仟元	HKD 3,107,007 仟元	HKD 2,798,086 仟元	HKD 550,875 仟元	HKD 481,533 仟元	不適用
句容台泥水泥有限公司 Jurong TCC Cement Co., Ltd.	USD 223,000 仟元	HKD 4,228,393 仟元	HKD 1,431,063 仟元	HKD 2,797,331 仟元	HKD 1,633,445 仟元	HKD 487,439 仟元	HKD 391,574 仟元	不適用
嘉新水泥(中國)控股公司 Chia Hsin Cement Greater China Holding Corp.	USD 11,429 仟元	HKD 383 仟元	HKD 25 仟元	HKD 358 仟元	HKD 0 仟元	(HKD 68 仟元)	(HKD 68 仟元)	不適用
京陽實業有限公司 Jingyang Industrial Ltd.	HKD 24,000 仟元	HKD 1,348,713 仟元	HKD 1,251,078 仟元	HKD 97,635 仟元	HKD 0 仟元	(HKD 27 仟元)	(HKD 27 仟元)	不適用
江蘇台泥投資有限公司 Jiangsu TCC Investment Co., Ltd.	USD 50,000 仟元	HKD 387,089 仟元	HKD 0 仟元	HKD 387,089 仟元	HKD 344 仟元	HKD 180 仟元	HKD 180 仟元	不適用
Upper Value Investments Limited	USD 10 仟元	HKD 4,348,358 仟元	HKD 1,176,260 仟元	HKD 3,172,098 仟元	HKD 62,347 仟元	HKD 28,023 仟元	HKD 28,023 仟元	HKD 2,695
Prosperity Cement Investment Limited 昌興水泥投資有限公司	HKD 10 仟元	HKD 973,935 仟元	HKD 5,666 仟元	HKD 968,269 仟元	HKD 0 仟元	(HKD 39 仟元)	(HKD 39 仟元)	不適用
英德龍山水泥有限責任公司 Yingde Dragon Mountain Cement Co., Ltd	RMB 428,110 仟元	HKD 2,230,988 仟元	HKD 461,908 仟元	HKD 1,769,080 仟元	HKD 1,831,455 仟元	HKD 381,142 仟元	HKD 290,862 仟元	不適用
Prosperity Minerals (International) Limited 昌興礦業(國際)有限公司	HKD 0.003 仟元	HKD 580,246 仟元	HKD 20,752 仟元	HKD 559,494 仟元	HKD 0 仟元	(HKD 39 仟元)	(HKD 39 仟元)	不適用
Way Zone Limited 灑松有限公司	HKD 10 仟元	HKD 69,713 仟元	HKD 53,410 仟元	HKD 16,303 仟元	HKD 3 仟元	HKD 69,545 仟元	HKD 69,545 仟元	HKD 6,886
Star Home 星園有限公司	HKD 0.01 仟元	HKD 0 仟元	HKD 185,325 仟元	(HKD 185,325 仟元)	HKD 0 仟元	HKD 7,705 仟元	HKD 7,705 仟元	HKD 770,456
Kiton Limited 杰安有限公司	HKD 10 仟元	HKD 514,796 仟元	HKD 48 仟元	HKD 514,748 仟元	HKD 0 仟元	HKD 1,122 仟元	HKD 1,122 仟元	HKD 109
台泥(遼寧)水泥有限公司 (原名遼寧昌興水泥有限公司) TCC Liaoning Cement Company Limited	RMB 371,000 仟元	HKD 1,089,440 仟元	HKD 548,872 仟元	HKD 540,568 仟元	HKD 628,662 仟元	HKD 137,860 仟元	HKD 102,592 仟元	不適用
Hensford Limited 翰福有限公司	HKD 10 仟元	HKD 465,531 仟元	HKD 48 仟元	HKD 465,483 仟元	HKD 3 仟元	(HKD 50 仟元)	(HKD 50 仟元)	不適用
台泥(安順)水泥有限公司 (原名貴州安順昌興水泥有限責任公司) TCC Anshun Cement Company Limited	USD 59,990 仟元	HKD 1,660,954 仟元	HKD 1,218,067 仟元	HKD 442,887 仟元	HKD 166,945 仟元	(HKD 38,838 仟元)	(HKD 38,838 仟元)	不適用
Sure Kit Limited 瑞傑有限公司	HKD 10 仟元	HKD 541,902 仟元	HKD 48 仟元	HKD 541,854 仟元	HKD 0 仟元	(HKD 50 仟元)	(HKD 50 仟元)	不適用
台泥(重慶)水泥有限公司 (原名重慶昌興水泥有限公司) TCC Chongqing Cement Company Limited	USD 65,000 仟元	HKD 1,900,661 仟元	HKD 1,370,286 仟元	HKD 530,375 仟元	HKD 654,512 仟元	HKD 5,146 仟元	HKD 3,972 仟元	不適用
Prime York Limited 柏佑有限公司	HKD 10 仟元	HKD 539,621 仟元	HKD 86 仟元	HKD 539,535 仟元	HKD 77,707 仟元	HKD 77,431 仟元	HKD 78,288 仟元	HKD 7,675
Prosperity Minerals (China) Limited 昌興礦業(中國)有限公司	USD 10 仟元	HKD 132,244 仟元	HKD 959 仟元	HKD 131,285 仟元	HKD 283 仟元	(HKD 15,943 仟元)	(HKD 16,623 仟元)	不適用
Mega East Limited 巨東有限公司	HKD 10 仟元	HKD 232,428 仟元	HKD 84 仟元	HKD 232,344 仟元	HKD 0 仟元	(HKD 50 仟元)	(HKD 50 仟元)	不適用
廣安昌興水泥有限公司 Guangan Chanxing Cement Co Ltd	USD 29,990 仟元	HKD 1,095,981 仟元	HKD 857,919 仟元	HKD 238,062 仟元	HKD 185,745 仟元	(HKD 6,490 仟元)	(HKD 6,788 仟元)	不適用
台泥(東莞)水泥有限公司 TCC (Dongguan) Cement Company Limited	USD 10,500 仟元	HKD 88,656 仟元	HKD 8,213 仟元	HKD 80,443 仟元	HKD 0 仟元	(HKD 6,388 仟元)	(HKD 6,388 仟元)	不適用
TCC International (China) Co., Ltd. 台泥國際(中國)有限公司	HKD 20 仟元	HKD 23,319 仟元	HKD 15 仟元	HKD 23,304 仟元	HKD 0 仟元	(HKD 29 仟元)	(HKD 29 仟元)	不適用
新台泥(杭州)企業運營管理限公司 TCC New (Hangzhou) Management Company Limited	USD 3,000 仟元	HKD 126,105 仟元	HKD 119,818 仟元	HKD 6,287 仟元	HKD 217 仟元	(HKD 17,123 仟元)	(HKD 17,123 仟元)	不適用
Kong On Cement Holdings Ltd. 港安水泥控股有限公司	HKD 1,000 仟元	HKD 281,490 仟元	HKD 175,933 仟元	HKD 105,557 仟元	HKD 0 仟元	HKD 2,965 仟元	HKD 2,289 仟元	HKD 2
貴州港安水泥有限公司 Guizhou Kong On Cement Company Limited	USD 13,350 仟元	HKD 476,905 仟元	HKD 374,409 仟元	HKD 102,496 仟元	HKD 4,694 仟元	(HKD 8,523 仟元)	(HKD 8,523 仟元)	不適用
威利控股有限公司(註) Wayly Holdings Limited	USD 10 仟元	HKD 517,981 仟元	HKD 360,977 仟元	HKD 157,004 仟元	HKD 0 仟元	HKD 297 仟元	HKD 260 仟元	HKD 26
貴州凱里瑞安建材有限公司(註) Guizhou Kaiji Rui An Jian Cai Co., Ltd.	RMB 139,661 仟元	HKD 757,018 仟元	HKD 602,829 仟元	HKD 154,189 仟元	HKD 39,623 仟元	(HKD 8,097 仟元)	(HKD 8,116 仟元)	不適用
台泥(韶關)水泥有限公司 TCC Shaoguan Cement Co., Ltd.	USD 10,000 仟元	HKD 171,327 仟元	HKD 93,644 仟元	HKD 77,683 仟元	HKD 0 仟元	HKD 0 仟元	HKD 0 仟元	不適用

註：威利控股有限公司及貴州凱里瑞安建材有限公司係於100年10月取得

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國一〇〇年度依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明



台灣水泥股份有限公司

董事長：辜 成 允



中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 九 日

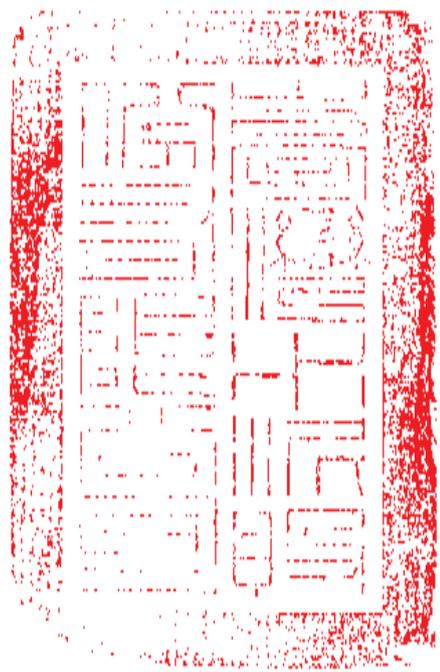
8-2. 私募有價證券辦理情形：無。

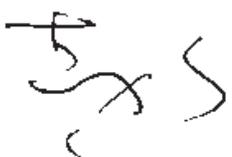
8-3. 最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

8-4. 其他必要補充說明事項：無。

九、最近年度及截止至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響事項：無。

臺灣水泥公司



負責人：  

1101

公開資訊觀測站

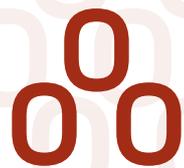
網址：<http://mops.twse.com.tw>

台泥網站

網址：<http://www.taiwancement.com>

臺灣水泥股份有限公司

中華民國一〇〇年度年報附冊

 台灣水泥

編印日期：一〇一年五月十日

台灣水泥股份有限公司

財務報表附註

民國一〇〇及九十九年度

(除另予註明外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司於三十五年設立，四十年改組為股份有限公司，原屬經濟部及台灣省政府合營，四十三年配合政府完成耕者有其田之土地改革政策而移轉民營，主要業務為各類水泥及水泥製品之生產及運銷。本公司股票自五十一年二月起在台灣證券交易所上市買賣。

本公司一〇〇及九十九年底之員工人數分別為 1,005 人及 1,052 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 外幣交易及外幣財務報表之換算

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當年度損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債，依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當年度損益者，列為當年度損益。以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

外幣長期投資採權益法者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

(二) 會計估計

依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、退休金、所得稅、員工紅利及董監酬勞費用等之提列，暨固定資產、非營業用資產及採權益法之長期股權投資等減損之估計，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金，以及主要為交易目的而持有之資產，或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(四) 約當現金

約當現金係自投資日起三個月內到期之商業本票，其帳面價值近似公平價值。

(五) 公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債。本公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得之交易成本，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當年度損益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值；無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

(六) 備供出售金融資產

備供出售金融資產係投資於國內上市櫃股票，於原始認列時以公平價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

備供出售金融資產之認列或除列時點，以及公平價值之基礎，均與公平價值變動列入損益之金融商品相同。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

(七) 應收帳款之減損評估

備抵呆帳係按應收款項之收回可能性評估提列。本公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析、信用評等及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

如附註三所述，本公司自一〇〇年一月一日起採用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂條文，修訂條文將原始產生之應收款納入適用範圍，故本公司對於應收帳款係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收帳款原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收帳款則視為已減損。客觀之減損證據可能包含：

1. 債務人發生顯著財務困難；或
2. 應收帳款發生逾期之情形；或
3. 債務人很有可能倒閉或進行其他財務重整

針對某些應收款項經個別評估未有減損後，另再以組合基礎來評估減損。應收帳款組合之客觀減損證據可能包含本公司過去收款

經驗、該組合之延遲付款增加情況，以及與應收帳款違約有關之可觀察經濟情勢變化。

認列之減損損失金額係為該資產之帳面金額與預期未來現金流量以該應收帳款原始有效利率折現值之間的差額。應收款項之帳面金額係藉由備抵評價科目調降。當應收款項視為無法回收時，係沖銷備抵評價科目。原先已沖銷而後續回收之款項係貸記備抵評價科目。備抵評價科目帳面金額之變動認列為呆帳損失。

(八) 存 貨

存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外，係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價，減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

(九) 以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之金融商品投資，以原始認列之成本衡量。股利之會計處理，與備供出售金融資產相似。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(十) 採權益法之長期股權投資

長期股權投資採權益法者，係以投資成本加（或減）按持股比例認列被投資公司之淨利（或淨損）計算，被投資公司發生淨利（或淨損）時，認列投資利益（或損失）；發放現金股利時則作為投資減項。被投資公司發放股票股利時，不列為投資收益，僅註記股數增加。出售時之成本係按移動平均法計算。因認列被投資公司虧損，致長期股權投資之帳面餘額為負數時，若意圖繼續支持該被投資公司，則按持股比例繼續認列投資損失；若屬子公司，除其少數股權有義務及能力承擔損失外，應由本公司全額認列，其產生長期股權投資貸方餘額列為其他負債。被投資公司提列之資本公積、累積換算調整數、未認列為退休金成本之淨損失、金融商品未實現損益及未實現重估增值，作為長期股權投資之加（或減）項。被投資公司增發新股時，若未按持股比例認購，致使投資比例發生變動，並因而使投資成本與所取得股權淨值發生差額，則調整長期股權投資及

因長期股權投資而發生之資本公積，當資本公積不足時，則調整保留盈餘。

取得股權或首次採用權益法時，投資成本與股權淨值間之差額，將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽，商譽不予攤銷。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付等除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。

本公司與子公司間順流交易產生之未實現利益，全數予以遞延，與其餘關聯企業順流交易產生之未實現利益，則按年底持股比例予以遞延；逆流交易所產生之未實現利益，則按約當持股比例予以遞延；側流交易所產生之未實現利益，若本公司對產生交易之各被投資公司均有控制能力，則依對產生損益之被投資公司約當持股比例銷除。遞延利益帳列其他負債或沖減長期股權投資，俟實現時，始予認列收入。

(十一) 固定資產及非營業用資產

固定資產以成本（或成本加重估增值）減累計折舊、折耗及減損計價。重大更新及改良，作為資本支出；修理及維護支出，則作為當年度費用。

固定資產折舊係按平均法依照下列耐用年數計提：建築物，五十年；機器設備，三至二十五年；其他，三至四十年。

固定資產辦理重估者，除增列重估資產之增值金額及土地增值稅準備外，淨額則貸記未實現重估增值，其折舊係按資產重估時之剩餘耐用年數計提。固定資產耐用年限屆滿仍繼續使用者，依原折舊方法按估計可繼續使用年數計提。

非營業用資產係按成本（或成本加重估增值）減累計折舊及減損計價。折舊係按平均法，依照下列耐用年數計提：建築物，五十年；機器設備，三至二十年；其他，三至四十年。非營業用資產重估增值，係按資產重估時之剩餘耐用年數計提折舊。

固定資產及非營業用資產處分時，除沖銷其相關成本、重估增值、累計折舊、折耗、減損及未實現重估增值等外，所發生損益列為當年度之營業外損益。

(十二) 資產減損

倘固定資產、非營業用資產與採權益法評價之長期股權投資以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊後之帳面價值。已依法令規定辦理重估價者，則其減損先減少股東權益項下之未實現重估增值，不足數再認列損失；迴轉時，就原認列為損失之範圍內先認列利益，餘額再轉回未實現重估增值。

(十三) 退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算之結果認列，支付退休金時，先由退休準備金撥付，再沖減退休金負債。

屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

(十四) 所得稅

所得稅作跨期間之分攤，即將暫時性差異及未使用投資抵減之所得稅影響數，認列為遞延所得稅資產或負債。遞延所得稅資產再評估其可實現性提列備抵評價金額。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期回轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

投資國外子公司之長期股權投資帳面價值與課稅基礎之暫時性差異，如本公司可控制暫時性差異回轉之時間，且於可預見之未來不會回轉，其實質上係長久存在者，則不予以認列相關遞延所得稅負債或資產。

因購置機器設備所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

以前年度所得稅之調整，包含於當年度所得稅。

未分配盈餘加徵 10% 之所得稅，於股東會決議年度認列為費用。

(十五) 收入之認列

營業收入係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。

營業收入係按本公司與買方所協議交易對價之公平價值衡量；惟營業收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

三、會計變動之理由及其影響

金融商品之會計處理

本公司自一〇〇年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」。與本公司有關之主要修訂包括將原始產生之應收款納入公報適用範圍。此項會計變動，對一〇〇年度之淨利並無重大影響。

營運部門資訊之揭露

本公司自一〇〇年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」。該公報之規定係以管理階層制定營運事項決策時所使用之企業組成部分相關資訊為基礎，營運部門之辨識則以主要營運決策者定期複核用以分配資源予部門與評量績效之內部報告為基礎。該公報係取代財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」，採用該公報與本公司以往年度部門別資訊之報導方式相同，因是未有重大影響。

四、現金及約當現金

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
現金		
庫存現金及週轉金	\$ 1,106	\$ 1,096
銀行支票及活期存款	876,227	6,105,337
銀行定期存款	<u>100,000</u>	<u>-</u>
	977,333	6,106,433
約當現金		
商業本票	<u>1,058,273</u>	<u>6,178,801</u>
	<u>\$ 2,035,606</u>	<u>\$ 12,285,234</u>

五、公平價值變動列入損益之金融商品

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
交易目的之金融資產		
受益憑證	\$ 542,975	\$ 1,060,647
煤炭價格合約	-	30,812
	<u>\$ 542,975</u>	<u>\$ 1,091,459</u>
交易目的之金融負債（帳列其他 流動負債）		
煤炭價格合約	\$ 707	\$ -

本公司從事煤炭價格合約之目的，主要係為規避因煤炭價格波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分公平價值變動風險為目的。

尚未到期之煤炭價格合約如下：

	交 易 量	到 期 日	合 約 金 額
一〇〇年	25,000 噸	101.2	2,636 仟美元
九十九年	60,000 噸	100.1-100.2	6,366 仟美元

一〇〇及九十九年度因交易目的之金融商品產生之淨利益分別為 32,439 仟元及 88,247 仟元。

六、備供出售金融資產

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	流 動	非 流 動	流 動	非 流 動
國內上市櫃股票	<u>\$ 1,606,414</u>	<u>\$ 2,621,352</u>	<u>\$ 2,135,958</u>	<u>\$ 2,616,560</u>

七、存 貨

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
製 成 品	\$ 354,611	\$ 435,012
在 製 品	217,695	231,090
原 料	707,135	684,697
物 料	86,088	79,858
	<u>\$ 1,365,529</u>	<u>\$ 1,430,657</u>

一〇〇及九十九年底之備抵存貨跌價損失分別為 58,753 仟元及 78,268 仟元。

一〇〇及九十九年度與存貨相關之營業成本為 22,231,230 仟元及 20,831,184 仟元。一〇〇及九十九年度營業成本包括存貨回升利益 19,515 仟元及跌價損失 8,126 仟元，存貨淨變現價值回升主要係原物料價格上揚及存貨銷售所致。

八、以成本衡量之金融資產

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
國內興櫃普通股	\$326,366	\$326,366
國內未上市櫃普通股	188,057	188,057
國外基金—一〇〇年 355 仟美 元，九十九年 974 仟美元	<u>10,189</u>	<u>28,377</u>
	<u>\$524,612</u>	<u>\$542,800</u>

本公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

國外基金係有限合夥基金，每次投資組合由各合夥人，依出資承諾之比例繳納投資款項。

一〇〇及九十九年度依國外基金之淨值及市場報酬率評估，分別認列減損損失 9,337 仟元及 25,318 仟元，帳列營業外費用及損失。

九、採權益法之長期股權投資

	<u>一〇〇年十二月三十一日</u>		<u>九十九年十二月三十一日</u>	
	帳列金額	持股%	帳列金額	持股%
上市公司				
信昌化工公司	\$ 4,354,444	50.0	\$ 4,541,755	50.0
未上市櫃公司				
TCC International Ltd.	30,252,158	100.0	25,192,557	100.0
和平電力公司	9,161,405	59.5	10,469,202	59.5
和平港公司	5,029,062	100.0	4,831,749	100.0
達和航運公司	1,963,009	64.8	1,889,942	64.8
台灣通運公司	1,598,404	83.9	1,569,097	83.9
信昌投資公司	842,045	100.0	1,067,708	100.0
台灣士敏工程公司	745,373	98.1	745,832	91.4
達和環保公司	432,511	50.0	387,906	50.0
光和建設公司	371,242	92.9	300,853	91.9
光和耐火公司	368,628	95.3	359,313	95.3
鳳勝實業公司	364,427	45.4	389,124	45.4
達榮環保公司	343,986	66.6	379,120	66.6

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	帳列金額	持股%	帳列金額	持股%
達和大豐環保公司	\$ 278,323	83.6	\$ 605,162	83.6
台泥資訊公司	229,567	99.4	230,444	99.4
HKCMCL	224,330	84.7	175,798	84.7
CCC USA Corp.	146,536	33.3	282,911	33.3
萬青水泥公司	109,202	50.6	98,221	50.0
金昌石礦公司	109,033	100.0	109,284	100.0
和平營管公司	96,394	60.0	93,387	60.0
台泥化工公司	59,666	100.0	95,892	100.0
Synpac Ltd.	16,291	25.0	14,802	25.0
東成石礦公司	1,636	99.5	1,676	99.5
達和彰北環保公司	-	80.0	-	80.0
Taicorn Minerals Corp. (TMC)	-	72.7	-	72.7
Trans Philippines Mineral Corp. (TPMC)	-	40.0	-	40.0
合一生技公司	-	-	344,346	30.0
合裕管顧公司	-	-	11,410	30.0
	<u>\$ 57,097,672</u>		<u>\$ 54,187,491</u>	

本公司於九十九年度依可回收金額評估採權益法之長期股權投資帳面價值，認列達榮環保公司之減損損失 123,532 仟元。

台泥化工公司於一〇〇年減資 500,000 仟元以彌補虧損，本公司並全額認購現金增資 90,000 仟元。

截至一〇〇及九十九年底止，認列達和彰北環保公司、TMC 及 TPMC 之投資損失致長期股權投資產生貸餘，而帳列其他負債項下分別為 63,461 仟元及 67,436 仟元。

信昌化工公司一〇〇及九十九年底依股票收盤價計算之市價分別為 9,722,801 仟元及 12,467,375 仟元。

本公司一〇〇及九十九年底對鳳勝實業公司暨 TPMC 及九十九年底對萬青水泥公司持股雖未超過 50%，惟對該等公司具有控制能力，是以構成母子公司關係。除達和彰北環保公司於一〇〇年度經彰化地方法院宣告破產及辦理破產登記，本公司業已喪失實質控制力外，其餘子公司之帳目已併入編製一〇〇及九十九年度之合併財務報表。

十、固定資產

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
重估增值		
土地	\$ 12,924,739	\$ 12,924,739
建築物	149,947	149,947
機器設備	124,620	124,635
其他	19,373	19,781
	<u>\$ 13,218,679</u>	<u>\$ 13,219,102</u>
累計折舊及折耗		
建築物	\$ 5,523,898	\$ 5,159,602
機器設備	21,374,795	20,612,315
其他	3,827,622	3,798,478
	<u>\$ 30,726,315</u>	<u>\$ 29,570,395</u>

本公司依有關法令規定，分別於六十三及八十五年辦理土地重估價，並於六十九年辦理土地以外資產重估價。

十一、非營業用資產

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
成本		
土地	\$ 1,696,135	\$ 1,696,135
建築物	337,721	337,721
機器設備	87,139	87,139
其他	83,426	83,426
	<u>2,204,421</u>	<u>2,204,421</u>
重估增值	<u>2,499,895</u>	<u>2,499,895</u>
成本及重估增值	<u>4,704,316</u>	<u>4,704,316</u>
減：累計折舊		
建築物	465,989	465,089
機器設備	94,807	94,807
其他	86,859	86,102
	<u>647,655</u>	<u>645,998</u>
減：累計減損	<u>692,868</u>	<u>692,868</u>
	<u>\$ 3,363,793</u>	<u>\$ 3,365,450</u>

十二、短期借款

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
銀行信用借款，年利率 1.03-1.60%	\$ 1,880,000	\$ -
遠期信用狀借款，一〇〇年年利 率 0.94-1.35%，借款餘額包括 19,724 仟美元；九十九年年利 率 0.79-1.59%，借款餘額包括 18,063 仟美元及 177 仟歐元	597,141	533,053
	<u>\$ 2,477,141</u>	<u>\$ 533,053</u>

十三、長期負債

	一年內到期	一年後到期	合 計
<u>九十九年十二月三十一日</u>			
專案融資借款	\$10,800,000	\$ -	\$10,800,000
銀行信用借款	-	2,000,000	2,000,000
	<u>\$10,800,000</u>	<u>\$ 2,000,000</u>	<u>\$12,800,000</u>

專案融資借款原自一〇一年六月開始償還，以每半年為一期，共分五期攤還本金，至一〇三年六月償清，按季付息，年利率 2%。本公司為調整財務結構及減少利息支出，已於一〇〇年一月全數提前清償。

銀行信用借款額度 2,680,000 仟元，於合約期限內得循環動用，按月付息，年利率 1-1.03%。

十四、股東權益

股 本

本公司董事會於九十九年十月決議辦理現金增資發行新股 400,000 仟股，並依公司法規定保留現金增資股數之 10% 由員工認購，每股認購價格為 27 元，共募集 10,800,000 仟元，於九十九年十二月二十一日收足股款，並於一〇〇年一月四日完成經濟部變更登記。員工於給與日放棄認購股數為 30,639 仟股。

本公司依公平價值法認列上述現金增資員工認股權之酬勞成本計 46,805 仟元，並貸記資本公積－員工認股權。除員工認股權逾期失效 2,063 仟股轉列為資本公積－已失效員工認股權計 10,315 仟元外，餘 36,490 仟元於現金增資募集完成後轉列資本公積－股票溢價。

資本公積

依有關法令規定，因長期股權投資而發生之資本公積，不得作為任何用途，其餘資本公積除填補虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得溢額及受領贈與之資本公積，得撥充股本，其撥充股本每年以實收股本之一定比率為限。依據一〇一年一月四日公布之公司法修訂條文，前述資本公積亦得以現金分配。

保留盈餘

本公司章程規定，每年決算所得淨益，除依法提繳所得稅，彌補歷年虧損，並提撥 10% 為法定公積，加計上年度保留盈餘，必要時得依相關法令規定提撥特別公積或酌予保留盈餘後，就其餘額再予分派，分派比例如下：

- (一) 員工紅利 0.01-3%；
- (二) 董事監察人酬勞 0.5-1%；
- (三) 普通股股利以前二款之餘額依股利政策由董事會擬訂盈餘分派案提請股東會決議。

本公司除從事資本密集、較為成熟穩定之水泥及水泥製品產銷外，並積極朝向多角化經營。為配合多元化發展投資需要或重大之資本預算規劃，訂定現金股利支付比率為普通股股利之 20% 以上，餘額配發股票股利。

一〇〇及九十九年度估列之員工紅利及董監酬勞金額分別為 118,811 仟元及 240,349 仟元，係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，均按擬分配盈餘之一定比例計算。年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，並於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

本公司股東常會分別於一〇〇及九十九年六月照案通過經董事會擬議之九十九及九十八年度盈餘分配案如下：

	盈餘分配案		每股股息及股利(元)	
	九十九年度	九十八年度	九十九年度	九十八年度
法定公積	\$ 803,132	\$ 742,453	\$ -	\$ -
現金股利	7,384,352	5,925,916	2.0	1.8

本公司分別於一〇〇及九十九年六月之股東會決議配發九十九及九十八年度員工現金紅利及董監事酬勞如下：

	九十九年度		九十八年度	
	員工紅利	董監事酬勞	員工紅利	董監事酬勞
股東會決議配發金額	\$ 45,349	\$ 229,785	\$ 60,847	\$ 185,158
各年度財務報表認列金額	<u>45,349</u>	<u>195,000</u>	<u>60,847</u>	<u>177,000</u>
	\$ -	\$ 34,785	\$ -	\$ 8,158

股東會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與各年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞之差異主要係因估計改變，已分別調整為次年度之損益。

本公司一〇一年三月二十九日董事會擬議一〇〇年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈餘分配案	每股股利(元)
法定公積	\$ 861,983	\$ -
現金股利	7,015,134	1.9

有關一〇〇年度之盈餘分配案尚待預計於一〇一年六月二十一日召開之股東會決議。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就股東權益減項淨額（包括累積換算調整數、未認列為退休金成本之淨損失、金融商品未實現損益及未實現重估增值等），分別自當年度稅後盈餘或前期未分配盈餘提列特別公積，嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分分配盈餘。

法定公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定公積得用以彌補虧損；依據一〇一年一月四日公布之公司法修訂條文，法定公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

本公司若分配屬於八十六年度（含）以前未分配盈餘時，股東將不獲配股東可扣抵稅額。若分配屬於八十七年度（含）以後未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。

十五、每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額（分子）		仟股數 （分母）	每股盈餘（元）	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>一〇〇年度</u>					
基本每股盈餘					
淨利	\$ 8,711,525	\$ 8,619,825	3,692,176	\$ 2.36	\$ 2.33
員工紅利	-	-	1,931		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本年度淨利加潛 在普通股之影響	\$ 8,711,525	\$ 8,619,825	3,694,107	\$ 2.36	\$ 2.33
<u>九十九年度</u>					
基本每股盈餘					
淨利	\$ 8,163,321	\$ 8,031,321	3,304,231	\$ 2.47	\$ 2.43
員工紅利	-	-	1,383		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本年度淨利加潛 在普通股之影響	\$ 8,163,321	\$ 8,031,321	3,305,614	\$ 2.47	\$ 2.43

若企業得選擇以股票或現金發放員工紅利，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工紅利將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工紅利發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

十六、所得稅

帳列稅前淨利按法定稅率計算之當年度應負擔所得稅與所得稅費用之調節如下：

	一〇〇年度	九十九年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅費用	\$1,480,959	\$1,387,764
調整項目之稅額影響數：		
永久性差異		
按權益法認列之投資淨益	(1,258,219)	(1,322,383)
被投資公司已實現減資損失	(96,401)	(9,788)
股利收入	(55,732)	(49,107)
證券交易淨益	(3,518)	(6,740)
權益法之長期股權投資獲配 發起人利益	30,440	50,874
其他	(5,195)	29,857
暫時性差異		
按權益法認列之投資淨益	(22,913)	(21,595)
退休金已實際提撥轉回	(22,815)	(6,476)
國外被投資公司股利匯回	15,559	33,939
其他	7,734	288
投資抵減	-	(572)
未分配盈餘加徵	-	75,616
當年度所得稅	69,899	161,677
遞延所得稅	22,858	(13,502)
因稅法改變之變動影響數	-	(13,302)
以前年度所得稅調整	(1,057)	(2,873)
	<u>\$ 91,700</u>	<u>\$ 132,000</u>

立法院於九十九年四月通過「產業創新條例」，其中第十條規定公司得在投資於研究發展支出 15% 限度內，抵減當年度應納營利事業所得稅，並以不超過該公司當年度應納營利事業所得稅 30% 為限，該規定之施行期間自九十九年一月一日起至一〇八年十二月三十一日止。

另於九十九年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由 20% 調降為 17%，並自九十九年度施行。本公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產或負債，並將所產生之差額列為遞延所得稅利益或費用。

淨遞延所得稅資產（負債）之構成項目如下：

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
流動（帳列其他流動資產）		
存貨跌價損失	\$ 9,988	\$ 13,306
未實現兌換損（益）	2,126	(764)
其他	<u>4,571</u>	<u>(5,238)</u>
	<u>\$ 16,685</u>	<u>\$ 7,304</u>
非流動		
退休金未實際提撥	\$ 14,525	\$ 37,340
折舊性資產減損	17,529	18,503
固定資產折舊差異	7,543	8,430
其他	<u>33,951</u>	<u>32,572</u>
	73,548	96,845
減：備抵評價	<u>27,923</u>	<u>26,335</u>
	45,625	70,510
按權益法認列投資淨益	<u>(133,415)</u>	<u>(126,061)</u>
	<u>(\$ 87,790)</u>	<u>(\$ 55,551)</u>

一〇〇及九十九年底帳列之應付所得稅係分別減除預付所得稅 44,885 仟元及 44,453 仟元後之淨額。

一〇〇及九十九年底屬八十六年度（含）以前之未分配盈餘均為 247,258 仟元。

一〇〇及九十九年底可扣抵稅額帳戶餘額分別為 412,666 仟元及 467,637 仟元。

一〇〇年度預計及九十九年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 3.71% 及 11.23%。本公司分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此本公司預計一〇〇年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。

截至九十五年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

十七、退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。本公司一

○○及九十九年度認列之退休金成本分別為 24,260 仟元及 22,746 仟元。

適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資計算。本公司按員工每月薪資總額一定比率提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。

屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 淨退休金成本組成項目

	一 ○ ○ 年 度	九 十 九 年 度
服務成本	\$ 18,177	\$ 31,554
利息成本	33,487	39,029
退休基金資產預期報酬	(32,774)	(34,051)
攤銷數	<u>-</u>	<u>92,093</u>
	<u>\$ 18,890</u>	<u>\$128,625</u>

(二) 退休金基金提撥狀況與應付退休金負債（預付退休金）之調節

	一 ○ ○ 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ 524,393	\$ 616,053
非既得給付義務	<u>712,821</u>	<u>762,619</u>
累積給付義務	1,237,214	1,378,672
未來薪資增加之影響數	<u>253,976</u>	<u>295,694</u>
預計給付義務	1,491,190	1,674,366
退休基金資產公平價值	(<u>1,651,333</u>)	(<u>1,536,086</u>)
提撥狀況	(160,143)	138,280
未認列退休金利益（損失）	<u>138,318</u>	(<u>25,897</u>)
應計退休金負債（預付退休金）	(<u>\$ 21,825</u>)	<u>\$ 112,383</u>
依職工退休辦法之既得給付	<u>\$ 678,104</u>	<u>\$ 808,562</u>

(三) 精算假設

折現率	2.00%	2.00%
未來薪資水準增加率	2.25%	2.25%
退休基金資產預期投資報酬率	2.00%	2.00%

	一 ○ ○ 年 度	九 十 九 年 度
(四) 提撥之退休基金金額	<u>\$153,098</u>	<u>\$166,720</u>
(五) 由退休基金支付金額	<u>\$197,330</u>	<u>\$350,739</u>

十八、用人、折舊及攤銷費用

	一	○	○	年	度	九	十	九	年	度
	屬於營業 成本者	屬於營業費用 及營業外費用者		合	計	屬於營業 成本者	屬於營業費用 及營業外費用者		合	計
用人費用										
薪資費用	\$ 1,229,628	\$ 521,311		\$ 1,750,939		\$ 1,248,292	\$ 583,356		\$ 1,831,648	
勞健保費用	46,731	14,496		61,227		48,219	14,553		62,772	
退休金費用	28,515	14,635		43,150		107,728	43,643		151,371	
其他用人費用	18,606	5,244		23,850		20,222	5,560		25,782	
	<u>\$ 1,323,480</u>	<u>\$ 555,686</u>		<u>\$ 1,879,166</u>		<u>\$ 1,424,461</u>	<u>\$ 647,112</u>		<u>\$ 2,071,573</u>	
折舊及折耗費用	<u>\$ 1,161,970</u>	<u>\$ 75,416</u>		<u>\$ 1,237,386</u>		<u>\$ 1,547,419</u>	<u>\$ 82,384</u>		<u>\$ 1,629,803</u>	
攤銷費用	<u>\$ 59,511</u>	<u>\$ 39,991</u>		<u>\$ 99,502</u>		<u>\$ 69,221</u>	<u>\$ 25,753</u>		<u>\$ 94,974</u>	

十九、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
達和航運股份有限公司 (達和航運)	子 公 司
台灣通運倉儲股份有限公司 (台灣通運)	"
台灣士敏工程企業股份有限公司	"
光和耐火股份有限公司 (光和耐火)	"
光和建設開發股份有限公司 (光和建設)	"
信昌投資股份有限公司 (信昌投資)	"
台泥化學工業股份有限公司 (台泥化工)	"
台泥資訊股份有限公司 (台泥資訊)	"
信昌化學工業股份有限公司 (信昌化工)	"
東成石礦股份有限公司	"
金昌石礦股份有限公司	"
和平工業區專用港實業股份有限公司 (和平港)	"
和平電力股份有限公司 (和平電力)	"
鳳勝實業股份有限公司 (鳳勝實業)	"
萬青水泥股份有限公司 (萬青水泥)	"
聯誠貿易股份有限公司 (聯誠貿易)	"
TCC Fuzhou Cement Co., Ltd. (TCC Fuzhou)	"
Hong Kong Cement Company Ltd. (HKCCL)	"
達和大豐環保股份有限公司 (達和大豐)	"
Taicorn Minerals Corp. (TMC)	"
TCC International Ltd. (TCCI)	"
TCC International Holdings Ltd.	"
達榮環保股份有限公司 (達榮環保)	"
達和環保服務股份有限公司 (達和環保)	採權益法之被投資公司
CCC USA Corp.	"
士新儲運股份有限公司 (士新儲運)	"

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
中聯資源股份有限公司 (中聯資源)	本公司為其法人董事
泛亞工程建設股份有限公司	"
台灣工業銀行股份有限公司	"
榮工實業股份有限公司 (榮工實業)	本公司為其監察人
景德製藥股份有限公司	董事長相同
能元科技股份有限公司	"
中國合成橡膠股份有限公司	"
辜嚴倬雲植物保種暨環境保護發展基金會	"
劍潭古寺	"
和豐投資股份有限公司	"
國產實業建設股份有限公司 (國產實業)	本公司法人董事
新光合成纖維股份有限公司	"
建國工程股份有限公司 (建國工程)	本公司監察人
辜公亮文教基金會	"
嘉新國際股份有限公司	"
首能科技股份有限公司	係中橡公司之子公司
合盛礦業股份有限公司 (合盛礦業)	係建國工程之子公司
達和廢棄物清除股份有限公司	係達和環保之子公司
嘉利實業股份有限公司 (嘉利實業)	董事長互為二親等之親屬
嘉新水泥股份有限公司	本公司董事長與該公司副董事長互為二親等之親屬
鴻鑫建材有限公司	負責人與鳳勝實業董事相同
堃寶實業股份有限公司 (堃寶實業)	董事與鳳勝實業董事相同

有控制能力或重大影響力，但無交易之其他關係人名稱及關係，請參閱附表七。

(二) 除已於財務報表附註二三列示者外，本公司與關係人間之重大交易事項彙總如下：

年 底	一 〇 〇 年		九 十 九 年	
	金 額	佔各該科目%	金 額	佔各該科目%
1. 應收關係人款項				
應收票據				
萬青水泥	\$ 93,562	16	\$ 62,285	11
鳳勝實業	62,055	10	83,093	15
嘉利實業	25,947	4	22,966	4

(接次頁)

(承前頁)

	一 金	〇 額	〇 佔各該 科目%	年 九	十 金	九 額	年 佔各該 科目%
建國工程	\$	-	-		\$	15,615	3
其他		9,486	2			7,366	1
		<u>191,050</u>	<u>32</u>			<u>191,325</u>	<u>34</u>
應收帳款							
萬青水泥		80,236	14			43,298	8
士新儲運		71,253	12			56,044	10
堃寶實業		46,779	8			13,394	2
國產實業		42,814	7			11,145	2
鳳勝實業		40,682	7			29,610	5
建國工程		39,077	7			20,508	4
中聯資源		36,433	6			29,208	5
榮工實業		12,905	2			6,521	1
HKCCL		11,370	2			42,166	8
TCC Fuzhou		-	-			102,874	18
其他		20,610	3			17,222	3
		<u>402,159</u>	<u>68</u>			<u>371,990</u>	<u>66</u>
	\$	<u>593,209</u>	<u>100</u>		\$	<u>563,315</u>	<u>100</u>
2. 其他應收款—關係人							
達榮環保	\$	578,999	77		\$	11,014	19
達和大豐		123,653	17			12,044	21
TCCI		27,292	4			16,973	30
其他		18,376	2			17,468	30
	\$	<u>748,320</u>	<u>100</u>		\$	<u>57,499</u>	<u>100</u>
3. 存出保證金（帳列其他資產）							
光和耐火	\$	18,788	5		\$	18,788	5
4. 應付關係人款項							
應付帳款							
台灣通運	\$	229,618	26		\$	111,761	18
達和航運		220,105	25			153,848	25
中聯資源		167,490	19			95,256	16
合盛礦業		77,610	9			-	-
光和耐火		70,020	8			42,837	7
鳳勝實業		66,614	7			79,987	13
和平港		34,975	4			10,241	2
台泥資訊		14,980	1			4,975	1
建國工程		-	-			113,354	18
其他		6,021	1			1,308	-
	\$	<u>887,433</u>	<u>100</u>		\$	<u>613,567</u>	<u>100</u>

	一	〇	〇	年	九	十	九	年
	金	額	佔各該	科目%	金	額	佔各該	科目%
5. 其他應付款—關係人								
台灣通運	\$	13,863	62		\$	16,826	67	
其他		<u>8,486</u>	<u>38</u>			<u>8,192</u>	<u>33</u>	
	\$	<u>22,349</u>	<u>100</u>		\$	<u>25,018</u>	<u>100</u>	
6. 存入保證金（帳列其他負債）								
其他	\$	<u>4,590</u>	<u>2</u>		\$	<u>4,420</u>	<u>2</u>	
<u>全年度</u>								
7. 營業收入淨額								
萬青水泥	\$	682,449	3		\$	660,370	3	
鳳勝實業		408,522	2			455,629	2	
士新儲運		348,627	2			360,763	2	
堃寶實業		281,567	1			213,895	1	
國產實業		190,105	1			110,154	-	
中聯資源		158,714	1			161,959	1	
嘉利實業		138,360	-			75,266	-	
HKCCL		101,940	-			95,120	-	
建國工程		85,401	-			166,879	1	
TCC Fuzhou		29,897	-			231,109	1	
其他		<u>249,682</u>	<u>1</u>			<u>263,452</u>	<u>2</u>	
		<u>\$2,675,264</u>	<u>11</u>			<u>\$2,794,596</u>	<u>13</u>	
8. 營業成本及費用								
台灣通運	\$	1,550,440	7		\$	783,987	4	
達和航運		1,371,382	6			965,677	5	
鳳勝實業		730,006	3			1,233,272	6	
和平港		685,836	3			626,979	3	
中聯資源		559,610	3			462,781	2	
建國工程		319,935	2			470,116	3	
光和耐火		286,294	1			287,214	1	
合盛礦業		191,728	1			-	-	
其他		<u>121,971</u>	<u>-</u>			<u>120,766</u>	<u>-</u>	
		<u>\$5,817,202</u>	<u>26</u>			<u>\$4,950,792</u>	<u>24</u>	
9. 營業外收入及利益								
TCCI	\$	91,327	1		\$	55,009	1	
信昌化工		87,092	1			15,549	-	
和平電力		31,599	-			52,810	1	
台泥化工		13,690	-			11,563	-	
和平港		12,970	-			15,695	-	
其他		<u>45,196</u>	<u>1</u>			<u>40,682</u>	<u>-</u>	
	\$	<u>281,874</u>	<u>3</u>		\$	<u>191,308</u>	<u>2</u>	

本公司與關係人間交易之價格及貨款收付期間，均與非關係人相當；與關係人間之租賃契約，係參考市場行情議定租金，並依一般收付款條件。

10. 資金貸與

本公司與關係人間資金融通情形如下（帳列其他應收款－關係人項下）：

年 度	貸與對象	最高金額	年底餘額	利 率 (%)	應收利息	利息收入
一〇〇	達榮環保	<u>\$560,000</u>	<u>\$560,000</u>	1.49	<u>\$ 4,376</u>	<u>\$ 4,376</u>
	達和大豐	<u>\$207,000</u>	<u>\$107,000</u>	1.49	<u>\$ 2,160</u>	<u>\$ 2,160</u>
	建國工程	<u>\$ 3,072</u>	<u>\$ -</u>	-	<u>\$ -</u>	<u>\$ 34</u>
九十九	建國工程	<u>\$ 19,308</u>	<u>\$ 3,072</u>	5.20	<u>\$ 17</u>	<u>\$ 601</u>

11. 背書保證

本公司為關係人背書及保證之實際動支餘額折合新台幣金額明細如下：

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
TCCI	\$ 19,512,238	\$ 18,351,900
台泥化工	2,919,286	3,060,000
和 平 港	2,242,104	2,989,472
信昌投資	919,000	820,000
聯誠貿易	699,000	873,000
達榮環保	595,438	905,665
光 and 建設	509,000	510,000
TMC	198,301	219,932
CCC USA Corp.	73,883	93,283
達和大豐	-	1,259,848
萬青水泥	-	20,000
台灣通運	-	6,000
	<u>\$ 27,668,250</u>	<u>\$ 29,109,100</u>

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
薪 資	\$116,308	\$263,391
獎 金	64,331	58,392
紅 利	24,423	23,176
	<u>\$205,062</u>	<u>\$344,959</u>

一〇〇年度之薪酬資訊中董事、監察人及管理階層薪酬係屬估列，尚待股東會決議。

九十九年度之薪酬資訊包含該年度股東會決議之盈餘分配案中分配予董事、監察人及管理階層之薪酬。

二十、質抵押資產

下列資產業已質抵押作為履約保證及信用融通之擔保品：

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
已質押銀行定期存款（帳列其他資產）	\$ 91,751	\$100,159
土地	<u>36,400</u>	<u>36,400</u>
	<u>\$128,151</u>	<u>\$136,559</u>

二一、重大承諾事項及或有事項

截至一〇〇年底止，本公司重大之承諾及或有事項如下：

- (一) 已開立製成品提貨單 657 仟噸，作為金融機構融資額度擔保。
- (二) 已開立未使用之信用狀餘額計約 282,983 仟元。
- (三) 委由銀行出具之履約保證函為 29,785 仟元。

二二、金融商品相關資訊

(一) 公平價值之資訊

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>非衍生性金融商品</u>				
資產				
公平價值變動列入損益之金融資產	\$ 542,975	\$ 542,975	\$ 1,060,647	\$ 1,060,647
備供出售金融資產	4,227,766	4,227,766	4,752,518	4,752,518
以成本衡量之金融資產	524,612	-	542,800	-
已質押銀行定期存款	91,751	91,751	100,159	100,159
負債				
長期負債（含一年內到期）	-	-	12,800,000	12,800,000
<u>衍生性金融商品</u>				
煤炭價格合約	(707)	(707)	30,812	30,812

(二) 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 上述金融商品不包括現金及約當現金、應收款項、短期借款、應付款項及應付費用，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產係以活絡市場之公開報價為公平價值；衍生性金融商品係參考金融機構評估之市價。
3. 以成本衡量之金融資產為未上市櫃公司者，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此不列示其公平價值。
4. 已質押銀行定期存款，係以帳面價值估計其公平價值。
5. 長期負債（含一年內到期）以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件之長期負債利率為準。

(三) 本公司金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為：

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
資 產				
公平價值變動列入損益之 金融資產	\$ 542,975	\$ 1,060,647	\$ -	\$ 30,812
備供出售金融資產	4,227,766	4,752,518	-	-
負 債				
公平價值變動列入損益之 金融負債	-	-	(707)	-

(四) 本公司於一〇〇及九十九年底因以評價方法估計之公平價值變動而分別認列當年度損失 707 仟元及利益 30,812 仟元。

(五) 本公司一〇〇及九十九年度自備供出售金融資產當年度直接認列為股東權益調整項目之金額分別為借記 524,752 仟元及 303,274 仟元。

(六) 財務風險資訊

1. 市場風險

本公司所持有之金融商品，主要係國內受益憑證及上市櫃公司股票，雖受市場價格變動之影響，惟本公司業已定期評估投資績效，故預期不致發生重大之市場風險。

本公司從事煤炭價格合約即在規避預期交易之市價波動風險，因是煤炭價格變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

2. 信用風險

金融資產受到本公司之交易對方或他方未履合約之潛在影響，其影響包括本公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。

3. 流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

從事之長短期負債主要係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使長短期負債之有效利率隨之變動。

(七) 截至一〇〇及九十九年底止，子公司未到期之衍生性金融商品合約如下：

類 別	一〇〇 年 底		九 十 九 年 底	
	到 期 期 間	合 約 金 額	到 期 期 間	合 約 金 額
和平電力公司				
利率交換	103.05	3,500,000 仟元	100.07-103.05	4,165,000 仟元
遠期外匯	101.01	8,000 仟美元	-	-
信昌化工公司				
油料交換	101.01-101.02	3,919 仟美元	100.01-100.02	3,531 仟美元

二三、附註揭露事項

(一) 重大交易事項：

1. 資金貸與他人：附表一。
2. 為他人背書保證：附表二。
3. 年底持有有價證券情形：附表三。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表四。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表五。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表六。

(二) 轉投資事業相關資訊：附表七。

(三) 大陸投資資訊：附表八。

二四、營運部門財務資訊

依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」之規定，提供給主要營運決策者用以分配資源及評量部門績效之資訊，著重於各產業別之分類，本公司已依規定揭露於合併財務報表中。

二五、外幣金融資產及負債之匯率資訊

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣仟元／新台幣仟元

	一〇〇年十二月三十一日			九十九年十二月三十一日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 11,767	30.275	\$ 356,229	\$ 15,047	29.13	\$ 438,285
<u>採權益法之長期股權投資</u>						
美金	5,378	30.275	162,827	10,220	29.13	297,713
港幣	7,820,500	3.897	30,476,488	6,768,504	3.75	25,368,355
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	23,325	30.275	706,153	18,070	29.13	526,388

台灣水泥股份有限公司及其子公司

資金貸與他人

民國一〇〇年度

附表一

單位：除另予註明者外，為新台幣千元

編號	貸出之公司	貸與對象	往來科目	本年度最高金額 (註一) \$	年底餘額 (註二) \$	利率區間 (%)	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金之必要原因	提列帳項	備抵額	擔名	保價	品對個別對象貸與價值	資金貸與對象(註三)限額	資金貸與最高額(註三)
0	台灣水泥公司	達榮環保公司	其他應收款-關係人	560,000	560,000	1.49	短期融資	\$	營運週轉	\$	-	-	\$	\$	19,356,769	38,713,538
		達和大豐環保公司	其他應收款-關係人	310,000	210,000	1.49	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
		建國工程公司	其他應收款-關係人	3,072	-	-	業務往來	405,336	營運週轉	-	-	-	-	-	405,336	-
1	台灣通運倉儲公司	和順建材公司 (註四)	其他應收款-關係人	26,000	26,000	3.00	短期融資	-	營運週轉	13,000	13,000	土地及建築物	-	9,113	762,543	762,543
		Taicom Minerals Corp.	其他應收款-關係人	21,336 (700 仟美元)	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
		達榮環保公司	其他應收款-關係人	400,000	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	336,817	336,817
2	信昌投資公司	達榮環保公司	其他應收款-關係人	400,000	400,000	1.77	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
		達和彰北環保公司	其他應收款-關係人	2,400	2,400	1.53	短期融資	-	營運週轉	2,400	2,400	-	-	-	-	-
3	聯誠貿易公司	達榮環保公司	其他應收款-關係人	100,000	100,000	1.75	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	152,621	152,621
		達和大豐環保公司	其他應收款-關係人	140,000	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
4	光和建設公司	達和大豐環保公司	其他應收款-關係人	70,000	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	159,896	159,896
5	TCC International Ltd.	TCC International Holdings Ltd.	其他應收款-關係人	933,600 仟港幣	933,600 仟港幣	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	3,105,174 仟港幣	3,105,174 仟港幣
		Taicom Minerals Corp.	其他應收款-關係人	6,149 仟港幣	6,149 仟港幣	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
		TCC Investments Ltd.	其他應收款-關係人	68 仟港幣	68 仟港幣	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
6	Koning Concrete Ltd.	Kenic Investment Holdings Ltd.	其他應收款-關係人	2,200 仟港幣	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	15,209 仟港幣	15,209 仟港幣
		四川泰昌建材集團公司	其他應收款-關係人	40,000 仟人民幣	40,000 仟人民幣	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	849,851 仟港幣	849,851 仟港幣
7	台泥(貴港)水泥公司	榮經泰昌益通水泥公司	其他應收款-關係人	17,300 仟人民幣	17,300 仟人民幣	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
		台泥(英德)水泥公司	其他應收款-關係人	123,300 仟港幣	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
		英德龍山水泥公司	其他應收款-關係人	61,650 仟港幣	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-

(接次頁)

(承前頁)

編號	貸出之公司	貸與對象	往來科目	本年度最高金額 (註一)	年底餘額 (註二)	利率區間 (%)	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列帳項	備抵額	擔稱	保價	品價值	對個別對象貸與限額 (註三)	資金貸與最高金額 (註三)
8	英德龍山水泥公司	水泥(英德)公司 昌興磚業(中國)杭州代表處 台泥(遼寧)水泥公司(原名遼寧昌慶水泥公司)	其他應收款-關係人 其他應收款-關係人 其他應收款-關係人	123,300 仟港幣 61,650 仟港幣 4,316 仟港幣	123,300 仟港幣	6.56	短期融資 短期融資 短期融資	\$ - - -	營運週轉 營運週轉 營運週轉	\$ - - -	- - -	- - -	\$ - - -	- - -	707,631 仟港幣	707,631 仟港幣
9	台泥(英德)水泥公司	水泥(紹關)公司 台泥國際(香港)公司 TCC International Holdings Ltd. 台泥(英德)水泥公司	其他應收款-關係人 其他應收款-關係人 其他應收款-關係人 其他應收款-關係人	140,000 仟人民幣 90,529 仟港幣 90,529 仟港幣 61,650 仟港幣	140,000 仟人民幣 90,529 仟港幣	8.00	短期融資 短期融資 短期融資 短期融資	- - - -	營運週轉 營運週轉 營運週轉 營運週轉	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	1,242,802 仟港幣	1,242,802 仟港幣
10	TCC International Holdings Ltd. Prime York Ltd.	水泥(英德)水泥公司	其他應收款-關係人	60,000 仟港幣	60,000 仟港幣	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	5,577,457 仟港幣	5,577,457 仟港幣
11	雲南昆鋼嘉華水泥建材有限公司	水泥(英德)水泥公司	其他應收款-關係人	82,600 仟港幣	82,600 仟港幣	7.22	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	215,814 仟港幣	215,814 仟港幣

註一：除下列本年度最高實際動支額度之說明者外，一〇〇〇年度董事會決議最高資金貸與額度與本年度最高實際動支額度相同：

1. 台灣水泥公司對達和大豐環保公司為 207,000 仟元；
2. 光和建設公司對達和大豐環保公司為 58,000 仟元。

註二：除下列年度實際動支額度之說明者外，一〇〇〇年度董事會決議資金貸與額度與年底實際動支金額度相同：

1. 台灣水泥公司對達和大豐環保公司為 107,000 仟元；
2. 信昌投資公司對達榮環保公司為 331,000 仟元。

註三：除本公司個別對象及總貸與限額分別為淨值之 20% 及 40% 或業務往來金額，及 Koning Concrete Ltd. 個別對象及總貸與限額皆為該公司淨值 100% 外；其餘公司個別對象及總貸與限額皆為該公司淨值 40%。

註四：和順建材有限公司已於一〇〇〇年六月底由董事會決議通過向法院聲請破產宣告。

台灣水泥股份有限公司及其子公司

為他人背書保證

民國一〇〇〇年度

附表二

單位：除另予註明者外
，餘為新台幣仟元

編號	背書公司	背書保證名稱	被背書公司	背書保證名稱	對對象關係	單一企業背書保證之限額 (註四)	本年度最高背書保證餘額 (註六)	年底背書保證餘額 (註七)	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率(%)	背書保證最高限額 (註五)
0	台灣水泥公司		TCC International Ltd.		(一)	\$ 48,391,923	\$ 35,646,360 (US\$ 1,169,500)	\$ 35,406,613 (US\$ 1,169,500)	\$ -	36.6	\$ 96,783,845
			台泥化工公司		(一)		5,180,000	5,180,000	-	5.4	
			和平港公司		(一)		2,989,472	2,242,104	-	2.3	
			信昌投資公司		(一)		2,170,000	2,170,000	-	2.2	
			聯誠貿易公司		(一)		2,055,000	2,055,000	-	2.1	
			光和建設公司		(一)		880,000	880,000	-	0.9	
			達榮環保公司		(一)		1,185,480	872,206	-	0.9	
			CCC USA Corp.		(二)		283,710	250,369	-	0.3	
			Taicorn Minerals Corporation		(一)		9,540 (US\$ 230,124)	8,270 (US\$ 228,576)	-	0.2	
			萬青水泥公司		(一)		190,000	7,550 (US\$ 190,000)	-	-	
			達和大豐環保公司		(一)		1,352,930	-	-	-	
1	達和航運公司		巴商盛和公司		(一)	3,029,924	210,160 (US\$ 6,895)	208,747 (US\$ 6,895)	-	6.9	6,059,848
			巴商吉和公司		(一)		140,968 (US\$ 4,740)	-	-	-	
2	TCC International Ltd. (TCCI)		TCC International Holdings Ltd.		(一)	HK\$ 15,525,870	2,331,000 (HK\$ 2,331,000)	-	-	-	HK\$ 15,525,870
3	TCC International Holding Ltd. (TCCIH)		台泥(英德)水泥公司		(一)	6,971,821	1,203,199	924,181	-	6.6	13,943,642
			台泥(貴港)水泥公司		(一)		683,672	683,672	-	4.9	
			句容台泥公司		(一)		564,815	449,825	-	3.2	
			台泥(安順)水泥公司 (原名貴州安順昌興水泥公司)		(一)		427,295	427,295	-	3.1	
			福州台泥公司		(一)		400,429	327,010	-	2.3	
			貴州港安水泥公司		(一)		304,918	303,993	-	2.2	
			台泥(重慶)水泥公司 (原名重慶昌興水泥公司)		(一)		295,222	295,222	-	2.1	

(接次頁)

(承前頁)

編號	背書保司名稱	被背書保公司名稱	對證稱關		對象背書保證之關係	單一企業保證之限額 (註四)	本年度最高背書保證餘額 (註六)	年底背書保證餘額 (註七)	以背書保證金額之財產擔保金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率 (%)	背書保證最高限額 (註五)
			對	關							
		英德龍山水泥公司 貴州凱里瑞安建材公司 台泥 (遼寧) 水泥公司 (原名遼寧昌慶水泥公司) 福州台泥洋嶼碼頭公司 台泥 (遼寧) 水泥公司 (原名遼寧昌慶水泥公司)	(一)	(一)		HK\$ 246,600	HK\$ 246,600	\$ -	1.8		
			(一)	(一)		147,960	147,960	-	1.1		
			(一)	(一)		604,170	116,535	-	0.8		
4	英德龍山水泥公司		(一)	(一)	HK\$ 884,539	15,500	15,500	-	0.1	HK\$ 1,769,079	
			(三)	(三)		406,890	277,425	-	15.7		

附註：(一) 子公司。

(二) 因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。

(三) 母公司相同。

(四) 本公司、TCCIH 及英德龍山水泥公司為最近期財務報表淨值之 50%；達和航運公司為最近期財務報表淨值；TCCI 為最近期財務報表淨值之二倍。

(五) 本公司、TCCIH 及英德龍山水泥公司為最近期財務報表淨值；TCCI 及達和航運公司為最近期財務報表淨值之二倍。

(六) 除下列本年度最高實際動支額度之說明者外，本年度最高實際動支背書保證額與本年度最高背書保證餘額相同：

1. 台灣水泥公司對 TCCI 為 23,035,635 仟元；對台泥化工公司為 2,919,286 仟元；對信昌投資公司為 960,000 仟元；對聯誠貿易公司為 883,000 仟元；對光和建設公司為 555,000 仟元；對達榮環保公司為 889,015 仟元；對 CCC USA Corp. 為 91,459 仟元；對萬青水泥公司為 25,000 仟元；對達和大豐環保公司為 1,214,154 仟元。

2. 達和航運公司對巴高盛和公司為 3,063 仟美元。

3. TCCIH 對台泥 (英德) 水泥公司為 1,014,807 仟港幣；對句容水泥公司為 527,825 仟港幣；對台泥 (安順) 水泥公司為 271,915 仟港幣；對福州台泥公司為 238,452 仟港幣；對貴州港安水泥公司為 55,060 仟港幣；對台泥 (重慶) 水泥公司為 217,532 仟港幣；對英德龍山水泥公司為 184,950 仟港幣；對台泥 (遼寧) 水泥公司為 101,189 仟港幣。

4. 英德龍山水泥公司對台泥 (遼寧) 水泥公司為 382,230 仟港幣。

(七) 除下列年度實際動支背書保證額之說明者外，年度實際動支背書保證額與年底背書保證餘額相同：

1. 台灣水泥公司對 TCC International Ltd. 為 19,512,238 仟元；對台泥化工公司為 2,919,286 仟元；對信昌投資公司為 919,000 仟元；對聯誠貿易公司為 699,000 仟元；對光和建設公司為 509,000 仟元；對達榮環保公司為 595,438 仟元；對 CCC USA Corp. 為 73,883 仟元；對 Taicorn Minerals Corporation 為 198,301 仟元。

2. 達和航運公司對巴高盛和公司為 1,530 仟美元。

3. TCCIH 對台泥 (英德) 水泥公司為 862,531 仟港幣；對台泥 (安順) 水泥公司為 271,915 仟港幣；對福州台泥公司為 186,205 仟港幣；對貴州港安水泥公司為 55,060 仟港幣；對台泥 (重慶) 水泥公司為 217,532 仟港幣；對英德龍山水泥公司為 24,660 仟港幣；對台泥 (遼寧) 水泥公司為 54,383 仟港幣。

台灣水泥股份有限公司及其子公司

年底持有有價證券情形

民國一〇〇年十二月三十一日

附表三

單位：除另予註明者外，餘為新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	年 仟單位數/件數	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值	底 備	註
台灣水泥公司	受 益 憑 證		公平價值變動列入損益之 金融資產—流動	23,686	\$ 254,262	-	\$ 254,262		
	台新真吉利貨幣市場基金	-	金融資產—流動	16,000	210,240	-	210,240		
	基泰之星不動產投資信託基金	-	"	4,000	38,551	-	38,551		
	台新亞美短債基金	-	"	4,000	21,800	-	21,800		
	群益全球不動產平衡基金	-	"	2,646	18,122	-	18,122		
	保誠亞太不動產證券化基金	-	"						
	股票		備供出售金融資產—流動	45,891	495,623	-	495,623		
	凱基證券公司	-	"	40,132	421,390	-	421,390		
	台新金融控股公司	-	"	9,054	373,945	-	373,945		
	中鼎工程公司	-	"	26,621	315,456	-	315,456		
	嘉新水泥公司	本公司董事長與該公司副董事長互為二親等之親屬	"						
	中國合成橡膠公司	董事長同一人	備供出售金融資產—非流動	48,213	1,374,080	-	1,374,080		
	中聯資源公司	本公司為其法人董事	"	27,451	1,081,571	-	1,081,571		
	建國工程公司	本公司監察人	"	9,403	123,647	-	123,647		
	中信金融控股公司	-	"	2,225	42,054	-	42,054		
	TCC International Ltd.	-	採權益法之長期股權投資	200,876	30,252,158	100.0	30,252,158		
	和平電力公司	子公司	"	602,973	9,161,405	59.5	9,161,405		
	和平港公司	子公司	"	319,990	5,029,062	100.0	5,029,062		
	信昌化工公司	子公司	"	145,988	4,354,444	50.0	9,722,801		
	達和航運公司	子公司	"	118,649	1,963,009	64.8	1,963,009		
	台灣通運倉儲公司	子公司	"	32,668	1,598,404	83.9	1,598,404		
	信昌投資公司	子公司	"	54,150	842,045	100.0	842,045		
	台灣士敏工程公司	子公司	"	59,034	745,373	98.1	774,408		
	達和環保公司	採權益法之被投資公司	"	8,000	432,511	50.0	432,511		
	光和建設公司	子公司	"	35,959	371,242	92.9	371,242		
	光和耐火公司	子公司	"	18,105	368,628	95.3	368,628		
	鳳勝實業公司	子公司	"	27,261	364,427	45.4	364,427		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	生	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值	底	備註
	達榮環保公司	子公司	採權益法之長期股權投資	投資	66,600	\$ 343,986	66.6	\$ 343,986	343,986	其中34,000仟股暫存銀行
	達和大豐環保公司	子公司	"	"	78,680	278,323	83.6	278,323	278,323	
	台泥資訊公司	子公司	"	"	14,904	229,567	99.4	229,567	229,567	
	HKCMCL	子公司	"	"	38	224,330	84.7	224,330	224,330	
	CCC USA Corp.	採權益法之被投資公司	"	"	39	146,536	33.3	146,536	146,536	
	萬青水泥公司	子公司	"	"	8,063	109,202	50.6	109,202	109,202	
	金昌石礦公司	子公司	"	"	500	109,033	100.0	570	570	
	和平營管公司	子公司	"	"	6	96,394	60.0	96,394	96,394	
	台泥化工公司	子公司	"	"	179,000	59,666	100.0	59,666	59,666	
	Synpac Ltd.	採權益法之被投資公司	"	"	2,700	16,291	25.0	16,291	16,291	
	東成石礦公司	子公司	"	"	20	1,636	99.5	1,636	1,636	
	達和彰北環保公司	採權益法之被投資公司	"	"	9,600	-	80.0	-	-	
	Taicorn Minerals Corp.	子公司	"	"	120	-	72.7	-	-	
	Trans Philippines Mineral Corp.	子公司	"	"	20	-	40.0	-	-	
	台灣工業銀行	本公司為其法人董事	以成本衡量之金融資產—非流動	投資	30,000	288,885	1.3	332,534	332,534	
	台灣工銀貳創業投資公司	本公司為其法人董事	"	"	10,000	100,000	8.3	101,288	101,288	
	榮工實業公司	本公司為其監察人	"	"	3,390	33,900	4.5	32,296	32,296	
	群威創投公司	-	"	"	2,500	25,000	8.3	16,764	16,764	
	台灣電視公司	本公司為其監察人	"	"	13,573	19,663	4.8	155,865	155,865	
	能元科技公司	董事長同一人	"	"	1,632	17,818	0.7	12,561	12,561	
	中信投資公司	董事長同一人	"	"	27,361	12,155	8.7	827,113	827,113	
	泛亞工程建設公司	本公司為其法人董事	"	"	4,736	8,996	5.4	80,003	80,003	
	台灣證券交易所	本公司為其法人董事	"	"	39,650	8,006	6.6	2,234,461	2,234,461	
	捷和建設公司	-	"	"	1,608	-	0.2	-	-	
	艾克塞精密光電公司	-	"	"	600	-	9.5	-	-	
	東元奈米公司	-	"	"	80	-	1.6	-	-	
	基金	-	"	"	-	10,189	-	-	-	
	Pacific Technology Partner L.P.	董事長與該公司副董事長互為二親等之親屬	備供出售金融資產—流動	投資	8,380	99,304	-	99,304	99,304	
台灣通運倉儲公司	嘉新水泥公司	母公司相同	採權益法之長期股權投資	投資	50,311	832,378	27.5	832,378	832,378	
	達和航運公司	母公司相同	"	"	6,937	123,343	43.6	93,962	93,962	
	萬青水泥公司	採權益法之被投資公司	"	"	13,883	112,494	12.2	112,494	112,494	
	嘉環水泥公司	子公司	"	"	1,020	-	51.0	-	-	
	和順建材公司									

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	生	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值	底	備註
					單位數/仟股數	\$		\$	值	
信昌投資公司	捷和建設公司	-	以成本衡量之金融資產—非流動	540	-	0.1	-	-		
	基金	-	"	-	7,921	-	-	-		
	Pacific Technology Partner L.P.	-	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	5,000	80,150	-	-	80,150		
	受益憑證	-	備供出售金融資產—流動	8,091	95,880	-	-	95,880		設質 7,000 仟股
	華頓臺灣基金	-	"	7,677	80,609	-	-	80,609		
	票	-	備供出售金融資產—非流動	10,928	311,449	-	-	311,449		設質 1,934 仟股
	嘉新水泥公司	董事長與該公司副董事長互為二親等之親屬	聯誠貿易公司	21,945	381,554	100.0		381,554		
	台新金融控股公司	子公司	和乎電力公司	5,067	73,520	0.5		73,520		
	中國合成橡膠公司	母公司相同	信昌化工公司	1,500	44,741	0.5		44,741		
	聯誠貿易公司	母公司相同	達和航運公司	34	568	-		568		
和乎電力公司	母公司為其法人董事	台灣工業銀行	21,934	193,553	0.9		243,126		設質 21,000 仟股	
達和航運公司	中信投資公司	董事長同一人	以成本衡量之金融資產—非流動	10,884	136,378	3.5		329,010		
	能元科技公司	董事長同一人	"	10,562	83,466	4.2		81,292		
	泛亞工程建設公司	本公司為其監察人	"	1	14	-		17		
	捷和建設公司	-	"	127	-	-		-		
	票	-	備供出售金融資產—流動	25,011	296,380	-		296,380		
	嘉新水泥公司	董事長與該公司副董事長互為二親等之親屬	備供出售金融資產—非流動	1,024	10,647	-		10,647		
	信昌電陶公司	-	採權益法之長期股權投資	10,300	3,319,680	100.0		3,319,680		
	達和控股公司	子公司	"	5,000	48,562	3.3		48,562		
	士新儲運公司	採權益法之被投資公司	"	1,261	10,249	1.1		10,249		
	嘉環東泥公司	董事長同一人	以成本衡量之金融資產—非流動	6,612	76,034	2.1		199,865		
中信投資公司	-	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	4,548	66,734	-		66,734			
台灣士敏公司	受益憑證	-	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	4,548	66,734	-		66,734		
	群益安穩貨幣市場基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	4,548	66,734	-		66,734		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	生	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值	底	備	註				
												千單位數/仟股數			
台泥化工公司	股票 TCEC Corp. (汶萊) 公司 捷和建設公司	子公司	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產— 非流動	採權益法之長期股權投資	-	\$ 160,948	100.0	\$ 160,948	160,948						
												540	0.1	-	
台泥資訊公司	基金 Pacific Technology Partner L.P. 台灣證券交易所	母公司為其法人董事	以成本衡量之金融資產— 非流動	以成本衡量之金融資產— 非流動	-	7,925	-	44,820	127,591						
												2,264	0.4	34,081	
信昌化工公司	股票 中國合成橡膠公司	董事長同一人	備供出售金融資產—非流 動	備供出售金融資產—非流 動	1,196	34,081	0.2	23,214	34,081						
												2,128	100.0	282,180	
和平港公司	受證憑證 兆豐國際寶鑽貨幣市場基金 安泰 ING 貨幣市場基金 保誠威實貨幣市場基金 元大萬泰貨幣市場基金 保德信貨幣市場基金 新兆吉星貨幣市場基金 安泰 ING 精選貨幣市場基金 寶來得保貨幣市場基金 普通股股票	-	採權益法之長期股權投資 公平價值變動列入損益之 金融資產—流動	採權益法之長期股權投資 公平價值變動列入損益之 金融資產—流動	23,388	281,939	-	281,939	281,939						
													17,916	-	281,886
													21,505	-	281,757
													19,290	-	281,746
													18,458	-	281,711
													18,843	-	281,425
													23,795	-	280,858
													24,235	-	529,683
													50,446	0.8	199,084
													6,675	2.3	120,103
萬青水泥公司	受證憑證 能元科技公司	-	備供出售金融資產—流動	備供出售金融資產—流動	9,670	81,097	3.3	74,469	5,860	1,511					
												570	-	172,740	
萬青水泥公司	股票 統一全球債券 群益安穩基金	-	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產— 非流動	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產— 非流動	97	1,511	-	172,740	172,740						
												17,790	11.8	-	
萬青水泥公司	股票 士新儲運公司 德寶營造公司	採權益法之被投資公司	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產— 非流動	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產— 非流動	1,679	-	0.4	-	-						
												1,679	0.4	-	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	生	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值	底	備註
					單位數/仟股數				值	
鳳騰實業公司	股票 和順建材公司 東部砂石公司	母公司相同	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產— 非流動	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產— 非流動	180 10	\$ -	9.0 3.5	\$ -	- 141	
和順建材公司	股票 東部砂石公司	-	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產— 非流動	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產— 非流動	10	100	3.5	141	141	
聯誠貿易公司	股票 台新金融控股公司 中鼎工程公司 嘉新水泥公司	- - - - 董事長與該公司副董事長互 為二親等之親屬	備供出售金融資產—流動 " "	備供出售金融資產—流動 " "	17,728 6,365 7,224	186,145 262,888 85,608	- - -	186,145 262,888 85,608	186,145 262,888 85,608	
	中國合成橡膠公司	董事長與該公司副董事長互 為二親等之親屬	備供出售金融資產—非流 動	備供出售金融資產—非流 動	5,268	150,145	-	150,145	150,145	
	士新儲運公司 台灣通運倉儲公司 嘉環東泥公司 能元科技公司	採權益法之被投資公司 母公司相同 採權益法之被投資公司 董事長與該公司副董事長互 為二親等之親屬	採權益法之長期股權投資 " " " "	採權益法之長期股權投資 " " " "	5,525 261 405 16,083	53,647 12,784 3,282 126,309	3.7 0.7 0.4 6.4	53,647 12,784 3,282 126,309	53,647 12,784 3,282 126,309	
	緯來電視網公司 金 Pacific Technology Partner L.P.	- - -	以成本衡量之金融資產— 非流動	以成本衡量之金融資產— 非流動	6,437 -	89,990 2,266	5.6 -	89,990 2,266	166,198 -	
達和控股公司	股票 巴商德熙公司 巴商盛和公司 巴商吉和公司 達和航運(香港)公司 達和航運(新加坡)私人公司	子公司 子公司 子公司 子公司 子公司	採權益法之長期股權投資 " " " "	採權益法之長期股權投資 " " " "	2 2 7 5,100 100	US\$ 73,899 13,702 12,115 7,628 1,915	100.0 100.0 100.0 100.0 100.0	US\$ 73,899 13,702 12,115 7,628 1,915	73,899 13,702 12,115 7,628 1,915	
TCEC Corp. (汶 萊)公司 台訊(薩摩亞)公 司	單 士敏(英德)公司 單 福州台泥軟件科技公司	子公司 子公司	採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資	採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資	- -	\$ US\$	100.0 100.0	\$ US\$	160,948 562	160,948 562
Hong Kong Cement Manufacturing Co. Ltd.	股票 TCC Development Holdings Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	採權益法之長期股權投資	1,919	HK\$	100.0	HK\$	21,417	21,417

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	生 單 位 數 / 仟 股 數	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	市 價 / 股 權 淨 值	底 備	註
TCC Development Holdings Ltd.	TCC Development Ltd.	子 公 司	採 權 益 法 之 長 期 股 權 投 資	0.1	HK\$ 21,355	100.0	HK\$ 21,355		
TCC International Ltd. (Group)	受 益 憑 證 新 光 吉 利 基 金	-	公 平 價 值 變 動 列 入 損 益 之 金 融 資 產 - 流 動	8,439	37,536	-	37,536		
	景 順 債 券 基 金	-	"	3,989	15,817	-	15,817		
	Anhui Conch Cement Co. Yargoan Co. Ltd.	-	備 供 出 售 金 融 資 產 - 流 動 以 成 本 衡 量 之 金 融 資 產 - 非 流 動	116,568	2,686,892	-	2,686,892		
	嘉 環 東 泥 公 司	-	採 權 益 法 之 長 期 股 權 投 資	21,222	\$ 171,962	18.6	\$ 171,962		
	英 德 海 蟻 水 泥 公 司	-	"	-	HK\$ 723,995	25.0	HK\$ 723,995		
	雲 南 昆 鋼 嘉 華 水 泥 公 司	-	"	-	410,499	30.0	410,499		
	保 山 昆 鋼 嘉 華 水 泥 公 司	-	"	-	194,961	30.0	194,961		
	Quon Hing Concrete Co. Ltd.	-	"	10,000	98,628	50.0	98,628		
	Hong Kong Concrete Co. Ltd.	-	"	129	24,236	31.5	24,236		
	Kenic Investment Holdings Ltd.	-	"	520	3,747	40.0	3,747		
達 和 航 運 (香 港) 公 司	達 通 (貴 港) 公 司	子 公 司	採 權 益 法 之 長 期 股 權 投 資	-	US\$ 6,768	100.0	US\$ 6,768		
達 通 (貴 港) 公 司	達 和 船 務 公 司	子 公 司	採 權 益 法 之 長 期 股 權 投 資	-	RMB\$ 9,088	100.0	RMB\$ 9,088		
	達 通 (英 德) 公 司	子 公 司	"	-	1,577	100.0	1,577		

台灣水泥股份有限公司及其子公司
累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國一〇〇〇年度

單位：除另予註明者外，為新台幣千元

附表四

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	係	年			初			入			出			其他調整項目	車	底
					單	單	單	單	單	單	單	單	單	單	單	單			
					位	位	位	位	位	位	位	位	位	位	位	位	位	位	位
					數	數	數	數	數	數	數	數	數	數	數	數	數	數	數
					／	／	／	／	／	／	／	／	／	／	／	／	／	／	／
					千	千	千	千	千	千	千	千	千	千	千	千	千	千	千
					元	元	元	元	元	元	元	元	元	元	元	元	元	元	元
台灣水泥公司	受益憑證 摩根雷林明 JF 台灣貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產	-	-	6,349	\$ 100,445	-	-	6,349	\$ 100,456	\$ 100,000	\$ 456	(\$ 445)	-	-	-	-	-	
	德盛安聯台灣貨幣市場基金	"	-	-	17,964	215,847	-	-	17,964	216,309	210,000	6,309	(5,847)	-	-	-	-	-	
	合一生技公司	採權益法之長期股權投資	-	-	30,000	334,346	-	-	30,000	326,019	334,299	(8,280)	(47)	-	-	-	-	-	
信昌化工公司	受益憑證 安泰 ING 精選貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產	-	-	-	-	280,000	-	-	-	-	-	1,425	(註一)	23,795	23,795	281,425	-	
	寶來得保貨幣市場基金	"	-	-	-	-	280,000	-	-	-	-	-	858	(註一)	24,235	24,235	280,858	-	
	第一金全家福貨幣市場基金	"	-	-	1,638	280,025	-	-	1,638	280,939	280,025	914	-	-	-	-	-	-	
	復華貨幣市場基金	"	-	-	20,197	280,026	-	-	20,197	280,935	280,026	909	-	-	-	-	-	-	
	群益安穩貨幣市場基金	"	-	-	18,121	280,205	-	-	18,121	281,051	280,205	846	-	-	-	-	-	-	
	第一金台灣貨幣市場基金	"	-	-	-	-	280,000	-	-	280,789	280,000	789	-	-	-	-	-	-	
	統一強棒貨幣市場基金	"	-	-	-	-	280,000	-	-	280,484	280,000	484	-	-	-	-	-	-	
	摩根雷林明 JF 台灣債券基金	"	-	-	12,651	200,143	-	-	12,651	200,164	200,143	21	-	-	-	-	-	-	
	台新真吉利貨幣市場基金	"	-	-	26,260	280,115	-	-	26,260	280,000	280,115	(115)	-	-	-	-	-	-	
聯誠貿易公司	公司債 E-ONE 公司債 (註三)	以成本衡量之金融資產	-	-	4,550	132,769	-	-	4,550	132,769	132,769	-	-	-	-	-	-	-	
TCC International Ltd. (Group)	股票 Far East Tone	備供出售金融資產—流動	-	-	21,119	HK\$ 238,353	-	-	21,119	HK\$ 253,315	HK\$ 142,050	HK\$ 111,265	(HK\$ 96,303)	(註二)	-	-	-	-	

註一：係金融商品評價損益。

註二：Far East Tone 係累積換算調整數及金融商品未實現損益；合一生技公司係資本公積及累積換算調整數。

註三：係公司債到期收回。

台灣水泥股份有限公司及其子公司
 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
 民國一〇〇年度

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

附表五

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	係	交易		易		情		信	期	交	不	應	收		票	據	、	帳	款	註
				進(銷)貨	金	額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授	信						期	原							因	同	同	額	項	之	比	率	(%)
台灣水泥公司	萬青水泥公司	子公司	銷	貨	(\$ 682,449)	(3)	提貨月後50天	-	-	-	50天	-	-	\$	173,798	30						
	鳳勝實業公司	子公司	銷	貨	(408,522)	(2)	提貨後75天	-	-	-	75天	-	-	(	102,737	17						
	士新儲運公司	孫權益法之被投資公司	銷	貨	(730,006)	(3)	雙方議定	-	-	-	30天	-	-	(	66,614	7						
	聖實實業公司	實質關係人	銷	貨	(348,627)	(2)	45天	-	-	-	45天	-	-	(	71,253	12						
	國產實業公司	本公司法人董事	銷	貨	(281,567)	(1)	提貨日起算, 70天付款	-	-	-	70天	-	-	(	46,779	8						
	中聯實業公司	本公司為其法人董事	銷	貨	(190,105)	(1)	提貨日起算, 90天付款	-	-	-	90天	-	-	(	42,814	7						
	嘉利實業公司	董事長互為二親等之親屬	銷	貨	(158,714)	(1)	30天	-	-	-	30天	-	-	(	36,433	6						
	HKCCCL	子公司	銷	貨	(559,610)	(3)	提貨日起算, 60天付款	-	-	-	60天	-	-	(	167,490	19						
	達和航運公司	子公司	銷	貨	(138,360)	(1)	提貨日起算, 60天付款	-	-	-	60天	-	-	(	28,807	5						
	和乎港公司	子公司	銷	貨	(101,940)	(-)	70天	-	-	-	70天	-	-	(	11,370	2						
	建國工程公司	子公司	銷	貨	(1,550,440)	(7)	依合約而定	-	-	-	30天	-	-	(	229,618	(26)						
	光耐和火公司	本公司監察人	銷	貨	(1,371,382)	(6)	30天	-	-	-	30天	-	-	(	220,105	(25)						
	台盛磚業公司	子公司	銷	貨	(685,836)	(3)	90天	-	-	-	90天	-	-	(	34,975	(4)						
	台灣水泥公司	本公司為本公司監察人	銷	貨	(319,935)	(2)	30天	-	-	-	30天	-	-	(	70,020	(8)						
	巴商德照公司	子公司	銷	貨	(191,728)	(1)	30天	-	-	-	30天	-	-	(	77,610	(9)						
	巴商德和公司	子公司	銷	貨	(1,371,382)	(53)	雙方議定	-	-	-	30天	-	-	(	220,105	100						
	達和航運(新加坡)私人公司	子公司	銷	貨	(355,661)	(16)	雙方議定	-	-	-	30天	-	-	(	118,706	(55)						
	達和航運公司	子公司	銷	貨	(105,271)	(5)	雙方議定	-	-	-	30天	-	-	(	25,500	(12)						
	達和航運(新加坡)私人公司	子公司	銷	貨	(145,694)	(6)	雙方議定	-	-	-	30天	-	-	(	68,976	(32)						
	達和航運公司	母公司	銷	貨	(355,661)	(100)	雙方議定	-	-	-	30天	-	-	(	118,706	100						
	達和航運公司	母公司	銷	貨	(105,271)	(100)	雙方議定	-	-	-	30天	-	-	(	25,500	100						
	達和航運公司	母公司	銷	貨	(145,694)	(100)	雙方議定	-	-	-	30天	-	-	(	68,976	100						
	達通(貴港)水泥公司	最終母公司相同	銷	貨	(419,675)	(90)	雙方議定	-	-	-	30天	-	-	(	130,414	99						
	福州台泥水泥公司	最終母公司相同	銷	貨	(187,252)	(29)	雙方議定	-	-	-	30天	-	-	(	35,310	32						
	台泥(英德)水泥公司	最終母公司相同	銷	貨	(188,750)	(29)	雙方議定	-	-	-	30天	-	-	(	62,145	56						
	台泥(貴港)水泥公司	最終母公司相同	銷	貨	(104,513)	(16)	雙方議定	-	-	-	30天	-	-	(	12,732	12						
	中石化公司	(註二)	銷	貨	(2,112,838)	(8)	交貨後次月底收款	-	-	-	月結60天	-	-	-	-	-						
	高雄製糖公司	(註三)	銷	貨	(552,711)	(2)	次月15日付款	-	-	-	次月15日	-	-	(	24,627	(100)						
	中國合成橡膠公司	董事長相同	銷	貨	(337,534)	(26)	30天	-	-	-	30天	-	-	(	70,020	99						
	台灣水泥公司	母公司相同	銷	貨	(286,294)	(7)	20天	-	-	-	20天	-	-	(	50,243	(42)						
	和平港公司	母公司相同	銷	貨	(1,169,385)	(2)	按約定條件	-	-	-	20天	-	-	(	63,030	(52)						
	和平管業公司	母公司相同	銷	貨	(364,513)	(61)	依合約而定	-	-	-	20天	-	-	(	50,243	57						
	和平電力公司	母公司相同	銷	貨	(1,169,385)	(36)	提貨後50天	-	-	-	50天	-	-	(	34,975	40						
	台灣水泥公司	母公司	銷	貨	(685,836)	(100)	30天	-	-	-	30天	-	-	(	173,798	(100)						
	台灣水泥公司	母公司	銷	貨	(682,449)	(25)	提貨後75天	-	-	-	75天	-	-	(	66,614	100						
	台灣水泥公司	母公司	銷	貨	(730,006)	(18)	雙方議定	-	-	-	75天	-	-	(	102,737	(74)						
	聖實實業公司	實質關係人	銷	貨	(408,522)	(9)	雙方議定	-	-	-	75天	-	-	(	36,121	(26)						

(接次頁)

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易條件與一般交易原則及	情形		應收(付)票據、帳款	註
				佔總進(銷)貨之比率(%)	佔總應收(付)款項之比率(%)		
台灣通運倉儲公司	台灣水泥公司	母公司	貨	金額	30天	\$ 229,618	86
中國合成橡膠公司	董事長相同	母公司	銷	金額	30天	107,754	4
中聯資源公司	母公司為其法人董事	母公司	銷	金額	30天	14,808	6
和平營管公司	母公司相同	母公司	銷	金額	按約定條件	63,030	100
HKCMCL	Quon Hing Concrete Co. Ltd.	母公司採權益法之被投資公司	銷	金額	雙方議定	HK\$ 12,032	8
台泥(貴港)水泥公司	達通(貴港)公司	最終母公司相同	進	金額	雙方議定	(\$ 130,414)	(91)
達和船務公司	達和船務公司	最終母公司相同	進	金額	雙方議定	(12,732)	(9)
台泥(英德)水泥公司	達通(英德)公司	最終母公司相同	進	金額	雙方議定	(98,809)	(61)
福州台泥水泥公司	達和船務公司	最終母公司相同	進	金額	雙方議定	(62,145)	(39)
達通(英德)水泥公司	達和船務公司	最終母公司相同	進	金額	雙方議定	(35,310)	(100)
HKCCCL	台泥(英德)水泥公司	最終母公司相同	貨運收入	金額	雙方議定	98,809	100
	台灣水泥公司	母公司	進	金額	採貨日起算, 60天付款	(11,370)	(100)

註一：係佔應收(付)關係人款項之比率。

註二：一〇〇年五月底前係對信昌化工公司採權益法計價之投資公司。

註三：係中石化公司採權益法之被投資公司。

台灣水泥股份有限公司及其子公司
應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國一〇〇年度

附表六

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	對象	關係	應收關係人款項	週轉率	逾期逾金	應收應收額	關係人款項	應收後收	應收關係人款項	提列帳額	抵備金額
台灣水泥公司	萬青水泥公司	子公司	子公司	\$ 173,798	4.9	\$ -	-	-	\$ 150,596	\$ -	\$ -	-
	鳳勝實業公司	子公司	子公司	102,737	3.8	-	-	-	95,481	-	-	-
達和航運公司	台灣水泥公司	母公司	母公司	220,105	7.3	-	-	-	219,257	-	-	-
巴商德熙公司	達和航運公司	母公司	母公司	118,706	2.8	-	-	-	118,706	-	-	-
達通(貴港)公司	台泥(貴港)水泥公司	最終母公司相同	最終母公司相同	130,414	5.3	-	-	-	130,414	-	-	-
台灣通運倉儲公司	台灣水泥公司	母公司	母公司	229,618	9.1	-	-	-	229,618	-	-	-

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原年	投資底年	資本金年初	年仟	年底	底數比率(%)	持帳面金額		有被投資公司		註
										帳面金額	金額	本年度(損)益	本年度(損)益	
TCC Development Holdings Ltd.	TCC Development Ltd.	BVI	物業收租	US\$ 0.1	US\$ 0.1	0.1	0.1	0.1	100.0	HK\$ 21,355	HK\$ 11,117	HK\$ 11,117	HK\$ 11,117	
TCC International Ltd. (Group)	嘉環東泥公司 英德海螺水泥公司 雲南昆鋼嘉華水泥公司 保山昆鋼嘉華水泥公司	台北市 China China China	製造及買賣水泥 水泥處理服務 水泥處理服務 水泥處理服務	\$ 212,220 HK\$ - - -	\$ 212,220 HK\$ - - -	21,222 - - -	21,222 - - -	21,222 - - -	18.6 25.0 30.0 30.0	\$ 171,962 HK\$ 723,995 410,499 194,961	\$ 6,364 HK\$ 456,861 47,077 223,009	\$ 6,364 HK\$ 456,861 47,077 223,009	\$ 6,364 HK\$ 456,861 47,077 223,009	1,185 114,215 14,123 66,903
	Quon Hing Concrete Co. Ltd.	Hong Kong	投資控股	44,491	44,491	10,000	10,000	10,000	50.0	98,628	56,172	56,172	56,172	28,086
	Hong Kong Concrete Co. Ltd.	Hong Kong	水泥處理服務	6,822	6,822	129	129	129	31.5	24,236	43,729	43,729	43,729	13,775
	Kenic Investment Holdings Ltd.	Hong Kong	水泥處理服務	4,030	4,030	520	520	520	40.0	3,747	13,127	13,127	13,127	5,251
達和航運(香港)公司	達通(貴港)公司	China	物流運輸	US\$ 5,000	US\$ 5,000	-	-	-	100.0	US\$ 6,768	US\$ 701	US\$ 701	US\$ 701	701
達通(貴港)公司	達和船務公司	China	船舶運輸	RMB\$ 4,000	RMB\$ 4,000	-	-	-	100.0	RMB\$ 9,088	RMB\$ 1,497	RMB\$ 1,497	RMB\$ 1,497	1,497
	達通(英德)公司	China	物流運輸	-	-	-	-	-	100.0	1,577	1,577	1,577	1,577	1,577

台灣水泥股份有限公司
大陸投資資訊
民國一〇〇〇年度

單位：除另予註明者外，
為新台幣千元

附表八

(一) 大陸投資資訊

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註一)	投資額	投資方式	年初自台灣匯出金額 (註一及二)	本年底自台灣匯出金額 (註一及二)	本年度匯出或收回投資金額		年底自台灣匯出金額 (註一及二)	本公司直接投資或間接投資之持股比例	本年底認列年帳面價值 (註一)	截至本年底已匯回投資收益
							匯出	收回				
安徽朱家橋水泥有限公司	水泥製造及分銷	\$ 454,125 (15,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	\$ 154,403 (5,100 仟美元)	\$ -	\$ -	\$ 154,403 (5,100 仟美元)	34.0%	\$ 213,798 (54,862 仟港幣)	\$ -	
福州台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	491,969 (16,250 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	277,962 (9,181 仟美元)	-	-	277,962 (9,181 仟美元)	56.5%	127,857 (33,860 仟港幣)	-	
福州台泥洋嶼碼頭有限公司	經營水泥專用碼頭	151,375 (5,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	85,527 (2,825 仟美元)	-	-	85,527 (2,825 仟美元)	56.5%	10,172 (2,694 仟港幣)	-	
柳州台泥新型建材有限公司	建築材料銷售	408,713 (13,500 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	98,091 (3,240 仟美元)	-	-	98,091 (3,240 仟美元)	24.0%	43,819 (11,605 仟港幣)	-	
台泥(英德)水泥有限公司	水泥製造及分銷	6,642,335 (219,400 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	3,581,865 (118,311 仟美元)	171,054 (5,650 仟美元)	-	3,752,919 (123,961 仟美元)	56.5%	1,027,323 (272,066 仟港幣)	-	
英信(英德)水泥有限公司	水泥製造及分銷	60,550 (2,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	34,211 (1,130 仟美元)	-	-	34,211 (1,130 仟美元)	56.5%	123 (33 仟港幣)	-	
向容台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	6,751,325 (223,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	3,472,391 (114,695 仟美元)	342,108 (11,300 仟美元)	-	3,814,499 (125,995 仟美元)	56.5%	835,399 (221,239 仟港幣)	-	
台泥(貴港)水泥有限公司	水泥製造及分銷	6,596,193 (217,876 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	3,726,849 (123,100 仟美元)	-	-	3,726,849 (123,100 仟美元)	56.5%	528,686 (140,012 仟港幣)	-	
江蘇台泥投資有限公司	一般投資事業	1,513,750 (50,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	513,161 (16,950 仟美元)	342,108 (11,300 仟美元)	-	855,269 (28,250 仟美元)	56.5%	384 (102 仟港幣)	-	
英德龍山水泥有限公司	水泥製造及分銷	2,057,069 (428,110 仟人民幣)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	3,288,868 (108,633 仟美元)	-	-	3,288,868 (108,633 仟美元)	56.5%	620,537 (164,377 仟港幣)	-	
台泥(遼寧)水泥有限公司	水泥製造及分銷	1,782,655 (371,000 仟人民幣)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	690,968 (22,823 仟美元)	344,119 (11,366 仟美元)	-	1,035,087 (34,189 仟美元)	47.0%	188,464 (49,911 仟港幣)	-	
台泥(安順)水泥有限公司	水泥製造及分銷	1,816,197 (59,990 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	699,382 (23,101 仟美元)	513,161 (16,950 仟美元)	-	1,212,543 (40,051 仟美元)	56.5%	81,689 (21,634 仟港幣)	-	
台泥(重慶)水泥有限公司	水泥製造及分銷	1,967,875 (65,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	1,439,466 (47,546 仟美元)	-	-	1,439,466 (47,546 仟美元)	56.5%	15,718 (4,163 仟港幣)	-	
廣安昌興水泥有限公司	水泥製造及分銷	907,947 (29,990 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	624,887 (20,640 仟美元)	-	-	624,887 (20,640 仟美元)	56.5%	14,112 (3,737 仟港幣)	-	
台泥(東莞)水泥有限公司	水泥製造及分銷	317,888 (10,500 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	179,606 (5,933 仟美元)	-	-	179,606 (5,933 仟美元)	56.5%	13,629 (3,609 仟港幣)	-	
貴州港安水泥有限公司	水泥製造及分銷	404,171 (13,350 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	-	199,748 (6,598 仟美元)	-	199,748 (6,598 仟美元)	37.0%	7,118 (1,885 仟港幣)	-	
新台泥(杭州)企業管理	水泥項目之管理	90,825 (3,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	51,316 (1,695 仟美元)	-	-	51,316 (1,695 仟美元)	56.5%	36,531 (9,674 仟港幣)	-	
貴州凱瑞安建材有限公司	水泥製造及分銷	671,069 (139,661 仟人民幣)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	393,337 (12,992 仟美元)	-	-	393,337 (12,992 仟美元)	56.5%	17,316 (4,586 仟港幣)	-	
台泥(韶關)水泥有限公司	水泥製造及分銷	302,750 (10,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	-	171,054 (5,650 仟美元)	-	171,054 (5,650 仟美元)	56.5%	87,117 (43,891 仟港幣)	-	

(接次頁)

台灣水泥股份有限公司及其子公司

合併財務報表附註

民國一〇〇及九十九年度

(除另予註明外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

台灣水泥股份有限公司於三十五年設立，四十年改組為股份有限公司，原屬經濟部及台灣省政府合營，四十三年配合政府完成耕者有其田之土地改革政策而移轉民營，主要業務為各類水泥及水泥製品之生產及運銷。母公司股票自五十一年二月起在台灣證券交易所上市買賣。

編製合併財務報表之母子公司其投資關係及持股比例，請參閱附表一、附表一之一及附表一之二。母子公司主要業務性質列示如下：

<u>公 司 名 稱</u>	<u>業 務 性 質</u>
台灣水泥股份有限公司(母公司)	各類水泥及水泥製品之生產及銷售
台灣通運倉儲公司	倉儲運輸
信昌投資公司	投資事業
光和耐火公司	耐火材料製銷
光和建設公司	興建房屋出租出售
Hong Kong Cement Manufacturing Co., Ltd. (HKCMCL)	投資控股
達和航運公司	航運承攬
台灣士敏公司	工程技術服務
台泥化工公司	化學原料產銷
台泥資訊公司	資訊軟體設計
信昌化工公司	化學原料產銷
東成石礦公司	石灰石買賣及礦區造林
金昌石礦公司	石灰石買賣及礦區造林
和平港公司	和平工業區專用港之經營管理
TCC International Ltd. (TCCI)	投資控股
和平電力公司	火力發電
達和大豐環保公司	廢棄物之清除及處理
和平營業管理公司	企業顧問輔導
達和彰北環保公司	廢棄物之清除及處理

(接次頁)

(承前頁)

公 司 名 稱	業 務 性 質
萬青水泥公司	水泥買賣
鳳勝實業公司 (鳳勝實業)	預拌混凝土買賣
Trans Philippines Mineral Corp.	採 礦
Taicorn Minerals Corporation	採 礦
達榮環保公司	廢棄物之清除及處理
和順建材公司	砂石篩選買賣
高熙公司	海運承攬
聯誠貿易公司	進出口貿易
TCC Development Holdings Ltd.	投資控股
TCC Development Ltd.	土地租賃
達和航運控股公司	一般投資
達和航運 (香港) 公司	船舶運輸
達通 (貴港) 公司	物流運輸
達通 (英德) 公司	物流運輸
達和船務公司	船舶運輸
巴商德熙公司	船舶運輸
巴商吉和公司	船舶運輸
巴商盛和公司	船舶運輸
達和航運 (新加坡) 私人公司	船舶運輸
TCEC. (汶萊) 公司	一般投資
士敏 (英德) 公司	生產銷售水泥機械及組裝工程
台訊 (薩摩亞) 公司	一般投資
福州台泥軟件科技公司	軟件產品發展、生產及設備維修
TCC International Holdings Ltd. (TCCIH)	投資控股
TCC Investment Ltd.	投資控股
Chia Hsin Cement Greater China Holding Corp. (CHCGC)	投資控股
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	投資控股
Upper Value Investments Ltd.	投資控股
Ulexite Investments Ltd.	投資控股
HKC Investments Ltd.	投資控股
TCC Hong Kong Cement Development Ltd.	物業持有
TCC Hong Kong Cement (QHC) Ltd.	投資控股
Chiefolk Company Ltd.	投資控股

(接次頁)

(承前頁)

公 司 名 稱	業 務 性 質
TCC International (Liuzhou) Ltd.	投資控股
TCC Liuzhou Company Ltd.	投資控股
TCC Liuzhou Construction Materials Co., Ltd.	建築材料銷售
TCC Hong Kong Cement (Yargoan) Ltd.	投資控股
TCC Hong Kong Cement (HKC) Ltd.	投資控股
Koning Concrete Ltd.	投資控股
TCC Hong Kong Cement Trading Ltd.	投資控股
Hong Kong Cement Co., Ltd. (HKCCL)	包裝及買賣水泥
TCC Hong Kong Cement (Philippines) Ltd.	投資控股
TCC Cement Corp.	水泥處理服務
Dragon Pride International Ltd.	水泥設施租賃
TCC Hong Kong Cement (International) Ltd.	投資控股
TCC International (Hong Kong) Co., Ltd.	投資控股
台泥(韶關)水泥有限公司	水泥製造及分銷
京陽實業有限公司	投資控股
句容台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷
句容京達黏土有限公司	黏土開採
鎮江市丹徒區高資黏土有限責任公司	黏土開採
台泥國際(廣西)有限公司	投資控股
台泥(貴港)水泥有限公司	水泥製造及分銷
江蘇台泥投資有限公司	投資控股
台泥(英德)水泥有限公司	水泥製造及分銷
福州台泥洋嶼碼頭有限公司	經營水泥專用碼頭
台泥(東莞)水泥有限公司	水泥製造及分銷
福州台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷
安徽朱家橋水泥有限公司	水泥製造及分銷
英信(英德)水泥有限公司	水泥製造及分銷
Wayly Holdings Limited	投資控股
貴州凱里瑞安建材有限公司	水泥製造及分銷
台泥國際(中國)有限公司	投資控股
新台泥(杭州)企業運營管理有限公司	營運管理
Kong on Cement Holdings Ltd.	投資控股

(接次頁)

(承前頁)

公 司 名 稱	業 務 性 質
貴州港安水泥有限公司	水泥製造及分銷
Mega East Ltd.	投資控股
廣安昌興水泥有限公司	水泥製造及分銷
昌興礦業(中國)有限公司	營運管理
Prime York Ltd.	投資控股
Sure Kit Ltd.	投資控股
台泥(重慶)水泥有限公司(原名重慶昌興水泥有限公司)	水泥製造及分銷
Hensford Ltd.	投資控股
台泥(安順)水泥有限公司(原名貴州安順昌興水泥有限公司)	水泥製造及分銷
Kiton Ltd.	投資控股
台泥(遼寧)水泥有限公司(原名遼寧昌慶水泥有限公司)	水泥製造及分銷
Way Zone Ltd.	投資控股
Star Home Ltd.	投資控股
Prosperity Minerals (International) Ltd.	投資控股
昌興水泥投資有限公司	投資控股
英德龍山水泥有限責任公司	水泥製造及分銷

母子公司一〇〇及九十九年底之員工人數分別為 9,777 人及 7,129 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 合併財務報表編製基礎

母公司直接或間接持有被投資公司具有表決權之股份達 50%，及直接或間接持有具有表決權之股份雖未超過 50%，但對其具有控制能力者，其財務報表予以合併。編製合併財務報表時，母子公司間之重大交易及其餘額均已銷除。

子公司外幣財務報表之資產及負債科目按資產負債表日匯率、股東權益按歷史匯率及損益按年度之平均匯率換算為新台幣，差額則列為累積換算調整數。

一〇〇年度投資設立台泥國際（中國）公司、達通（英德）公司、新台泥（杭州）企業運營管理公司及台泥（韶關）水泥公司；另取得 Kong On Cement Holdings Ltd. 及其子公司暨 Wayly Holdings Limited 及其子公司，因是未併入編製九十九年度之合併財務報表。高熙公司及達和彰北環保公司分別於一〇〇年解散清算完畢及經法院裁定破產，因是僅將解散前及喪失實質控制力前之收益與損費編入合併財務報表中。依財團法人中華民國會計研究發展基金會(94)基秘字第 257 號函規定，母公司於期間中取得對子公司之控制能力者無須重編以前期間報表。

(二) 外幣交易及外幣財務報表之換算

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當年度損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債，依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當年度損益者，列為當年度損益。以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

外幣長期投資採權益法者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

(三) 會計估計

依照前述準則及原則編製財務報表時，母子公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、退休金、所得稅、員工紅利及董監酬勞費用等之提列，暨固定資產、非營業用資產及股權投資等減損之估計，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

(四) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金，以及主要為交易目的而持有之資產，或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

子公司從事工程營造及委託廠商興建國民住宅及商業大樓出售等業務者，其營業週期長於一年，是以與營建業務相關之資產及負債，係按營業週期作為劃分流動或非流動之標準。

(五) 約當現金

約當現金係自投資日起三個月內到期之商業本票，其帳面價值近似公平價值。

(六) 公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債。母子公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得之交易成本，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當年度損益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值；債券係財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心資產負債表日之參考價；無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

(七) 備供出售金融資產

備供出售金融資產係投資於上市櫃股票及開放型基金受益憑證，於原始認列時以公平價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

備供出售金融資產之認列或除列時點，以及公平價值之基礎，均與公平價值變動列入損益之金融商品相同。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

(八) 應收帳款之減損評估

備抵呆帳係按應收款項之收回可能性評估提列。母子公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析、信用評等及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

如附註三所述，母子公司自一〇〇年一月一日起採用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂條文，修訂條文將原始產生之應收款納入適用範圍，故母子公司對於應收帳款係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收帳款原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收帳款則視為已減損。客觀之減損證據可能包含：

1. 債務人發生顯著財務困難；或
2. 應收帳款發生逾期之情形；或
3. 債務人很有可能倒閉或進行其他財務重整

針對某些應收款項經個別評估未有減損後，另再以組合基礎來評估減損。應收帳款組合之客觀減損證據可能包含本公司過去收款

經驗、該組合之延遲付款增加情況，以及與應收帳款違約有關之可觀察經濟情勢變化。

認列之減損損失金額係為該資產之帳面金額與預期未來現金流量以該應收帳款原始有效利率折現值之間的差額。應收款項之帳面金額係藉由備抵評價科目調降。當應收款項視為無法回收時，係沖銷備抵評價科目。原先已沖銷而後續回收之款項係貸記備抵評價科目。備抵評價科目帳面金額之變動認列為呆帳損失。

(九) 存 貨

除在建工程及待售房地外，存貨包括原料、物料、在製品及製成品，係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外，係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價，減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

待售房地取得時按成本法入帳，成本之計算則採個別認定，並以成本與市價孰低法評價。

(十) 待出售非流動資產

資產若主要將以出售之方式而非透過繼續使用回收其帳面價值，且可依一般條件及商業慣例立即出售，且高度很有可能出售者，依帳面價值轉列待出售非流動資產，並不得提列折舊、折耗或攤銷；年底以帳面價值與淨公平價值孰低者衡量，如淨公平價值低於帳面價值，其差額認列為減損損失，淨公平價值若續後回升，則認列迴轉利益，惟迴轉金額不得超過已認列之累計減損金額。

待出售非流動資產及待出售處分群組內之資產及負債，應於資產負債表單獨列示。

(十一) 以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之金融商品投資，以原始認列之成本衡量。股利之會計處理，與備供出售金融資產相似。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(十二) 採權益法之長期股權投資

長期股權投資採權益法者，係以投資成本加（或減）按持股比例認列被投資公司之淨利（或淨損）計算，被投資公司發生淨利（或淨損）時，認列投資利益（或損失）；發放現金股利時則作為投資減項。被投資公司發放股票股利時，不列為投資收益，僅註記股數增加。出售時之成本係按移動平均法計算。被投資公司提列之資本公積、累積換算調整數、未認列為退休金成本之淨損失、金融商品未實現損益及未實現重估增值，作為長期股權投資之加（或減）項。被投資公司增發新股時，若未按持股比例認購，致使投資比例發生變動，並因而使投資成本與所取得股權淨值發生差額，則調整長期股權投資及因長期股權投資而發生之資本公積，當資本公積不足時，則調整保留盈餘。

取得股權或首次採用權益法時，將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽，商譽不予攤銷。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付等除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。

(十三) 不動產投資

不動產投資以實際取得成本為入帳基礎，包括自付款至取得使用所支付之一切必要費用。

(十四) 固定資產及非營業用資產

固定資產係按成本（或成本加重估增值）減累計折舊、折耗及減損計價。重大更新及改良，作為資本支出；修理及維護支出，則作為當年度費用。固定資產購建期間為該項資產所支出款項而負擔之利息，予以資本化列為固定資產之成本。

固定資產折舊，係按平均法依照下列耐用年數計提：建築物，三至六十年；機器設備，二至二十八年；其他，二至五十年。

固定資產辦理重估者，除增列重估資產之增值金額及土地增值稅準備外，淨額則貸記未實現重估增值，其折舊係按資產重估時之剩餘耐用年數計提。固定資產耐用年限屆滿仍繼續使用者，依原折舊方法按估計可繼續使用年數計提。

非營業用資產係按成本（或成本加重估增值）減累計折舊及減損計價。折舊係按平均法，依照下列耐用年數計提：建築物，八至六十年；機器設備，三至二十年；其他，二至四十年。非營業用資產重估增值，係按資產重估時之剩餘耐用年數計提折舊。

固定資產及非營業用資產出售或報廢時，除沖銷其相關成本、重估增值、累計折舊、折耗、減損及未實現重估增值等外，所發生損益列為當年度之營業外損益。

(十五) 無形資產

無形資產包括商譽、土地使用權、遞延退休金成本及客戶關係；除商譽外，餘以取得成本為入帳基礎，依照下列耐用年數採直線法攤銷：土地使用權，五十年；客戶關係，三年。商譽不予攤銷，每年定期進行減損測試。

(十六) 遞延費用

遞延費用包括建廠營運之技術服務、設施使用費、碼頭水泥庫工程、港區裝船工程及資訊系統等，分別按三至二十年平均攤銷。

(十七) 資產減損

倘固定資產、非營業用資產、採權益法評價之長期股權投資與無形資產以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊或攤銷後之帳面價值。已依法令規定辦理重估價者，則其減損先減少股東權益項下之未實現重估增值，不足數再認列損失；迴轉時，就原認列為損失之範圍內先認列利益，餘額再轉回未實現重估增值。

(十八) 避險會計

指定且為有效避險工具之衍生性金融商品係以公平價值評價，且其價值變動依所規避之風險列為當年度損益或股東權益調整項目。

現金流量避險係將避險工具損益認列為股東權益調整項目，並於被避險之預期交易影響淨損益時，轉列為當年度損益；若被避險之預期交易將認列資產或負債，係於所認列資產或負債影響損益之期間內，轉列為當年度損益。但認列為股東權益調整項目之淨損失預期無法收回之金額，立即轉列當年度損失。

(十九) 退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算之結果認列，支付退休金時，先由退休準備金撥付，再沖減退休金負債。

屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

大陸地區子公司之職工退休金係採確定提撥制，依當地政府規定比例計提。

確定給付退休辦法發生縮減或清償時，將縮減或清償損益列入當年度之淨退休金成本。

(二十) 所得稅

所得稅作跨期間之分攤，即將暫時性差異、虧損扣抵及未使用投資抵減之所得稅影響數，認列為遞延所得稅資產或負債。遞延所得稅資產再評估其可實現性提列備抵評價金額。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期回轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

投資國外子公司之長期股權投資帳面價值與課稅基礎之暫時性差異，如母公司可控制暫時性差異回轉之時間，且於可預見之未來不會回轉，其實質上係長久存在者，則不予以認列相關遞延所得稅負債或資產。

因購置設備或技術等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

以前年度所得稅之調整，包含於當年度所得稅。

未分配盈餘加徵 10% 之所得稅，於股東會決議年度認列為費用。

(二一) 收入之認列

營業收入係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。

營業收入係按母子公司與買方所協議交易對價之公平價值衡量；惟營業收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期差異不大且交易頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

工程合約之工程期間達一年以上且工程損益可合理估計者，採完工比例法；工程期間未達一年則採全部完工法。採完工比例法者，按工程之產出單位佔合約總單位之比例衡量完工程度。

完工比例法係依年底完工比例計算累積工程利益，減除已認列之累積利益後，作為當年度工程利益；但已認列之累積利益超過年底按完工比例所計算之累積利益時，其超過部分則作為當年度工程損失。

完工比例法下之在建工程，係按實際成本加按完工比例法認列之工程利益計價；如有估計工程損失，則該項損失列為在建工程之減項。工程合約分期收取之款項帳列預收工程款，俟工程完工後與相關之在建工程沖轉。

全部完工法係將已發生之工程成本，帳列於在建工程項下；而依約預先收取之款項，則帳列於預收工程款項下；俟工程完工後，再將預收工程款及在建工程分別轉列工程收入及成本。

當工程合約估計發生虧損時，則立即認列全部損失。但如以後年度估計損失減少時，應將其減少數沖回，作為該年度之利益。

每項長期工程合約之在建工程餘額超過預收工程款餘額時，預收工程款列為在建工程之減項，並列於流動資產項下；反之，在建工程則列為預收工程款之減項，並列於流動負債項下。

勞務收入係於合約規定之工作項目完成時認列收入。

電費收入係依實際售電度數及費率計算。

航運運費收入係依各航次航行天數比例認列。

(二二) 重分類

九十九年度之合併財務報表若干項目經重分類，俾配合一〇〇年度合併財務報表之表達。

三、會計變動之理由及其影響

金融商品之會計處理

母子公司自一〇〇年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」。與母子公司有關之主要修訂包括將原始產生之應收款納入公報適用範圍。此項會計變動，對一〇〇年度之合併淨利並無重大影響。

營運部門資訊之揭露

母子公司自一〇〇年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」。該公報之規定係以管理階層制定營運事項決策時所使用之企業組成部分相關資訊為基礎，營運部門之辨識則以主要營運決策者定期複核用以分配資源予部門與評量績效之內部報告為基礎。該公報係取代財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」，採用該公報與以往年度部門別資訊之報導方式相同，因是未有重大影響。

四、現金及約當現金

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
現金		
庫存現金及週轉金	\$ 7,698	\$ 7,269
銀行支票及活期存款	17,800,610	24,776,365
銀行定期存款	<u>2,844,506</u>	<u>1,744,379</u>
	20,652,814	26,528,013
約當現金		
商業本票	<u>1,487,454</u>	<u>6,178,801</u>
	<u>\$ 22,140,268</u>	<u>\$ 32,706,814</u>

五、公平價值變動列入損益之金融商品

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
交易目的之金融資產		
受益憑證	\$ 3,151,280	\$ 4,593,130
商品價格合約	1,384	38,584
公司債	-	5,250
	<u>\$ 3,152,664</u>	<u>\$ 4,636,964</u>
交易目的之金融負債（帳列其他 流動負債）		
商品價格合約	\$ 1,609	\$ -
避險之衍生性金融資產流動 （帳列其他流動資產）		
遠期外匯	\$ 11,536	\$ -
避險之衍生性金融負債 流動（帳列其他流動負債）		
利率交換	\$ -	\$ 12,389
非流動（帳列長期負債）		
利率交換	\$ 68,824	\$ 47,782

母子公司從事遠期外匯、利率交換及商品價格合約之目的，主要係為規避因匯率、利率及商品價格波動所產生之風險。母子公司之財務避險策略係以達成規避大部分市場價格或現金流量風險為目的。

截至一〇〇及九十九年底止，母子公司與銀行簽訂尚未到期之商品價格合約如下：

	交 易 量	到 期 日	合 約 金 額
<u>一〇〇年底</u>			
購煤價格合約	25,000 噸	101.02	2,636 仟美元
購油價格合約	40,000 桶	101.01-101.02	3,919 仟美元
<u>九十九年底</u>			
購煤價格合約	60,000 噸	100.01-100.02	6,366 仟美元
購油價格合約	40,000 桶	100.01-100.02	3,531 仟美元

截至一〇〇年底止，子公司尚未到期之遠期外匯合約如下：

幣別	到期期間	合約金額
買入遠期外匯 新台幣兌美元	101.01	8,000 仟美元

一〇〇及九十九年底止，子公司尚未到期之利率交換合約如下：

年 度	固定／市場 (%)	到期期間	合約金額
一〇〇	1.65/0.86	103.05	3,500,000 仟元
九十九	1.65-2.47/0.56-0.63	100.07-103.05	4,165,000 仟元

一〇〇及九十九年度因交易目的之金融商品，所產生之淨利益分別為 22,996 仟元及 130,497 仟元。

六、備供出售金融資產

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	流 動	非 流 動	流 動	非 流 動
上市櫃公司股票	\$ 13,713,731	\$ 3,127,674	\$ 15,889,592	\$ 3,167,968
受益憑證	7,371	-	4,304	-
	<u>\$ 13,721,102</u>	<u>\$ 3,127,674</u>	<u>\$ 15,893,896</u>	<u>\$ 3,167,968</u>

七、存 貨

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
製 成 品	\$ 1,967,091	\$ 1,997,142
在 製 品	1,615,586	965,634
原 料	5,222,119	2,454,536
物 料	1,484,849	1,474,295
在建工程	173,511	270,777
待售房地	135,395	134,229
	<u>\$10,598,551</u>	<u>\$ 7,296,613</u>

一〇〇及九十九年底之備抵存貨跌價損失分別為 389,607 仟元及 356,937 仟元。

一〇〇及九十九年度與存貨相關之營業成本為 91,584,971 仟元及 78,482,643 仟元，並分別包括存貨跌價損失 32,317 仟元及 13,690 仟元。

一〇〇年度以待售房地之淨公平價值評估可回收金額，認列減損回升利益 1,166 仟元。

八、待出售非流動資產

達和大豐環保公司預計與台東縣政府簽訂垃圾焚化廠移轉協議，依財務會計準則公報第三十八號「待出售非流動資產及停業單位之會計處理準則」之規定，將一〇〇年底已取得之款項 1,434,319 仟元及相關固定資產帳面價值減除已提列減損 358,844 仟元後之淨額 1,928,978 仟元，分別轉列與待出售非流動資產直接相關之負債及待出售非流動資產。

九、以成本衡量之金融資產

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
國內興櫃普通股	\$ 820,913	\$ 766,515
國內未上市櫃普通股	611,320	665,718
國外基金—一〇〇年 923 仟美元，九十九年 2,707 仟美元	28,301	80,419
國外未上市櫃普通股	12,035	11,575
國外公司債—4,550 仟加幣	-	132,769
	<u>\$ 1,472,569</u>	<u>\$ 1,656,996</u>

母子公司所持有之上述投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

國外基金係有限合夥基金，每次投資組合由各合夥人，依出資承諾之比例繳納投資款項。

一〇〇及九十九年度依國外基金之淨值及市場報酬率評估，分別認列減損損失 27,552 仟元及 65,244 仟元，帳列營業外費用及損失。

十、採權益法之長期股權投資

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	帳列金額	持股%	帳列金額	持股%
未上市櫃公司				
英德海螺水泥公司	\$ 2,821,408	25.0	\$ 2,644,285	25.0
雲南昆鋼嘉華水泥公司	1,599,713	30.0	1,558,074	30.0
保山昆鋼嘉華水泥公司	759,763	30.0	608,236	30.0
達和環保股份有限公司	432,511	50.0	387,906	50.0
Quon Hing Concrete Co. Ltd.	384,355	50.0	337,101	50.0
嘉環東泥股份有限公司	297,987	32.3	295,932	32.3
士新儲運股份有限公司	274,949	18.8	277,452	18.8

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	帳列金額	持股%	帳列金額	持股%
CCC USA Corp.	\$ 146,536	33.3	\$ 282,911	33.3
Hong Kong Concrete Co. Ltd.	94,447	31.5	145,464	31.5
Kenic Investment Holdings Ltd.	14,602	40.0	9,419	40.0
Synpac Ltd.	16,291	25.0	14,802	25.0
合一生技股份有限公司	-	-	344,346	30.0
合裕管顧股份有限公司	-	-	11,410	30.0
	<u>6,842,562</u>		<u>6,917,338</u>	
預付投資款	<u>2,808,436</u>		<u>-</u>	
	<u>\$ 9,650,998</u>		<u>\$ 6,917,338</u>	

母子公司持有士新儲運公司股權比例雖未達 20%，惟具有重大影響力，因是採權益法計價。

十一、固定資產

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
重估增值		
土地	\$ 13,159,765	\$ 13,263,959
建築物	168,107	185,941
機器設備	125,093	125,108
其他	22,094	22,502
	<u>\$ 13,475,059</u>	<u>\$ 13,597,510</u>
累計折舊及折耗		
建築物	\$ 10,310,783	\$ 8,944,377
機器設備	53,488,251	47,605,122
其他	11,013,674	9,952,670
	<u>\$ 74,812,708</u>	<u>\$ 66,502,169</u>

累計減損明細如下：

項 目	一〇〇年度	九十九年度
年初餘額	\$631,672	\$638,705
本年度提列(迴轉)	358,844	(2,079)
重分類至非營業用資產及待出售非流動資產	(373,851)	-
本年度處分	-	(50)
換算調整數	<u>1,933</u>	<u>(4,904)</u>
年底餘額	<u>\$618,598</u>	<u>\$631,672</u>

母子公司一〇〇及九十九年度以固定資產之淨公平價值評估可回收金額，分別認列減損損失 358,844 仟元及減損回升利益 2,079 仟元。

一〇〇及九十九年度帳列利息費用係分別減除資本化利息 213,564 仟元及 254,390 仟元後之淨額；資本化利息之利率分別為 1.24-22.89% 及 1.11-22.89%。

母子公司依有關法令規定，辦理資產重估情形如下：

公 司 名 稱	辦 理 重 估 年 度	
	土 地	土 地 以 外 資 產
母 公 司	六十三及八十五	六十九
光和耐火公司	八十三	六十四
台灣通運倉儲公司	六十三及八十七	六十三
台灣士敏公司	—	六十九
台泥化工公司	九十九	—

十二、無形資產

成 本	一 〇 〇 年 度			
	商 譽	土 地 使 用 權	其 他	合 計
年初餘額	\$ 6,875,446	\$ 5,505,496	\$ 194,884	\$ 12,575,826
本年度增(減)	67,984	637,942	(4,638)	701,288
本年度攤銷	-	(157,583)	(65,433)	(223,016)
重分類	-	1,358	-	1,358
換算調整數	271,762	340,203	3,929	615,894
年底餘額	<u>\$ 7,215,192</u>	<u>\$ 6,327,416</u>	<u>\$ 128,742</u>	<u>\$ 13,671,350</u>

成 本	九 十 九 年 度			
	商 譽	土 地 使 用 權	其 他	合 計
年初餘額	\$ 261,375	\$ 3,124,661	\$ 15,499	\$ 3,401,535
本年度增加	7,266,114	2,904,343	237,967	10,408,424
本年度攤銷	-	(142,741)	(46,868)	(189,609)
本年度減損	(123,532)	-	-	(123,532)
換算調整數	(528,511)	(380,767)	(11,714)	(920,992)
年底餘額	<u>\$ 6,875,446</u>	<u>\$ 5,505,496</u>	<u>\$ 194,884</u>	<u>\$ 12,575,826</u>

母公司於九十九年度依可回收金額評估投資於子公司達榮環保之商譽，認列減損損失 123,532 仟元。

十三、非營業用資產

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
成 本		
土 地	\$ 3,417,667	\$ 2,489,297
建 築 物	515,418	366,091
機 器 設 備	275,230	104,876
其 他	<u>86,967</u>	<u>90,476</u>
	4,295,282	3,050,740
重估增值	<u>2,696,462</u>	<u>2,575,447</u>
成本及重估增值	<u>6,991,744</u>	<u>5,626,187</u>
減：累計折舊		
建 築 物	569,828	480,234
機 器 設 備	251,701	111,003
其 他	<u>90,280</u>	<u>91,967</u>
	911,809	683,204
減：累計減損	<u>928,698</u>	<u>898,297</u>
	<u>\$ 5,151,237</u>	<u>\$ 4,044,686</u>

十四、短期借款

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
銀行擔保借款，年利率一〇〇年 0.87-7.72%；九十九年 0.89- 5.84%	\$ 10,085,635	\$ 8,251,693
銀行信用借款，年利率一〇〇年 0.90-7.93%；九十九年 0.80- 5.04%	8,207,205	4,381,312
遠期信用狀借款，一〇〇年年利 率 0.94-2.20%，借款餘額包括 19,775 仟美元；九十九年年利 率 0.79-2.75%，借款餘額包括 18,092 仟美元及 279 仟歐元	<u>598,673</u>	<u>537,912</u>
	<u>\$ 18,891,513</u>	<u>\$ 13,170,917</u>

十五、應付短期票券

係商業本票，每筆期間均不超過一年，一〇〇及九十九年底年貼現率分別為 0.80-1.50% 及 0.42-1.85%。

十六、長期負債

	一年內到期	一年後到期	合 計
<u>一〇〇年十二月三十一日</u>			
銀行借款	\$ 17,405,662	\$ 58,988,270	\$ 76,393,932
無擔保公司債	-	3,500,000	3,500,000
避險之衍生性金融負債	-	68,824	68,824
	<u>\$ 17,405,662</u>	<u>\$ 62,557,094</u>	<u>\$ 79,962,756</u>
<u>九十九年十二月三十一日</u>			
銀行借款	\$ 25,055,635	\$ 65,928,232	\$ 90,983,867
無擔保公司債	-	3,500,000	3,500,000
有擔保公司債	1,365,000	-	1,365,000
避險之衍生性金融負債	-	47,782	47,782
	<u>\$ 26,420,635</u>	<u>\$ 69,476,014</u>	<u>\$ 95,896,649</u>

銀行借款，包括銀行信用及擔保借款暨專案融資借款。信用及擔保借款分別至一〇五年九月償清，按月付息，年利率一〇〇及九十九年底分別為 0.95-10.98% 及 0.66-6.05%。專案融資借款分別至一〇五年九月償清，按月、季或半年付息，年利率一〇〇及九十九年底分別為 1.32-2.56% 及 1.28-2.55%。母公司為調整財務結構及減少利息支出，已於一〇〇年一月全數提前清償 10,800,000 仟元之專案融資借款。

和平電力公司於九十四年十月發行 A、B、C、D、E、F 及 G 等七券無擔保公司債，發行總額 3,500,000 仟元，發行期間九年，到期一次償還，每年付息，固定利率為 2.47%。

和平電力公司於九十三年七月發行由銀行擔保之甲及乙兩券公司債，發行總額 1,365,000 仟元，發行期間七年，到期一次償還，每半年付息；甲券為固定利率 2.47%，乙券為浮動利率依 6M LIBOR 調整，年利率九十九年底為 0.74%。已於一〇〇年七月到期全數償清。

十七、應付租賃款

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
機器設備——一〇〇年及九十九年 年隱含利率分別為 8.03% 及 7.56%	\$143,485	\$175,143
減：一年內到期之應付租賃款 (帳列其他流動負債)	(34,158)	(31,830)
	<u>\$109,327</u>	<u>\$143,313</u>

主要租約內容如下：

承 租 人	出 租 人	標 的 物	租 期 及 租 金 支 付 方 式
信昌化工公司	聯華公司	氫氣設備	租期九十八年四月至一〇四年九月；一〇〇及九十九年底起，每月租金分別為 3,703 仟元及 3,668 仟元

截至一〇〇年底止，未來應付租金列示如下：

年 度	金 額
一〇一	\$ 44,438
一〇二	44,438
一〇三	44,438
一〇四	<u>33,328</u>
	166,642
減：未實現利息	(23,157)
	<u>\$143,485</u>

十八、股東權益

股 本

母公司董事會於九十九年十月決議辦理現金增資發行新股 400,000 仟股，並依公司法規定保留現金增資股數之 10% 由員工認購，每股認購價格為 27 元，共募集 10,800,000 仟元，於九十九年十二月二十一日收足股款，並於一〇〇年一月四日完成經濟部變更登記。員工於給與日放棄認股數為 30,639 仟股。

母公司依公平價值法認列上述現金增資員工認股權之酬勞成本計 46,805 仟元，並貸記資本公積－員工認股權。除員工認股權逾期失效 2,063 仟股轉列為資本公積－已失效認股權計 10,315 仟元外，餘 36,490 仟元於現金增資募集完成後轉列資本公積－股票溢價。

資本公積

依有關法令規定，因長期股權投資而發生之資本公積，不得作為任何用途，其餘資本公積除填補虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得溢額及受領贈與之資本公積，得撥充股本，其撥充股本每年以實收股本之一定比率為限。依據一〇一年一月四日公布之公司法修訂條文，前述資本公積亦得以現金分配。

保留盈餘

母公司章程規定，每年決算所得淨益，除依法提繳所得稅，彌補歷年虧損，並提撥 10% 為法定公積，加計上年度保留盈餘，必要時得依相關法令規定提撥特別公積或酌予保留盈餘後，就其餘額再予分派，分派比例如下：

- (一) 員工紅利 0.01-3%；
- (二) 董事監察人酬勞 0.5-1%；
- (三) 普通股股利以前二款之餘額依股利政策由董事會擬訂盈餘分派案提請股東會決議。

母公司除從事資本密集、較為成熟穩定之水泥及水泥製品產銷外，並積極朝向多角化經營。為配合多元化發展投資需要或重大之資本預算規劃，訂定現金股利支付比率為普通股股利之 20% 以上，餘額配發股票股利。

母公司一〇〇及九十九年度估列之員工紅利及董監酬勞金額分別為 118,811 仟元及 240,349 仟元，係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，均按擬分配盈餘之一定比例計算。年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，並於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議

分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

母公司股東常會分別於一〇〇及九十九年六月照案通過經董事會擬議之九十九及九十八年度盈餘分配案如下：

	盈餘分配案		每股股息及股利(元)	
	九十九年度	九十八年度	九十九年度	九十八年度
法定公積	\$ 803,132	\$ 742,453	\$ -	\$ -
現金股利	7,384,352	5,925,916	2.0	1.80

母公司分別於一〇〇及九十九年六月之股東會決議配發九十九及九十八年度員工現金紅利及董監事酬勞如下：

	九十九年度		九十八年度	
	員工紅利	董監事酬勞	員工紅利	董監事酬勞
股東會決議配發金額	\$ 45,349	\$ 229,785	\$ 60,847	\$ 185,158
各年度財務報表認列金額	45,349	195,000	60,847	177,000
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 34,785</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8,158</u>

股東會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與各年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞之差異主要係因估計改變，已分別調整為一〇〇及九十九年度之損益。

母公司一〇一年三月二十九日董事會擬議一〇〇年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈餘分配案	每股股利(元)
法定公積	\$ 861,983	\$ -
現金股利	7,015,134	1.9

有關一〇〇年度之盈餘分配案、員工分紅及董監酬勞尚待預計於一〇一年六月二十一日召開之股東會決議。

有關母公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

母公司分配盈餘時，必須依法令規定就股東權益減項淨額（包括累積換算調整數、未認列為退休金成本之淨損失、金融商品之未實現損益及未實現重估增值等），分別自當年度稅後盈餘或前期未分配盈餘

提列特別公積，嗣後股東權益減項金額有迴轉時，得就迴轉部分分配盈餘。

法定公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定公積得用以彌補虧損；依據一〇一年一月四日公布之公司法修訂條文，法定公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

母公司若分配屬於八十六年度（含）以前未分配盈餘時，股東將不獲配股東可扣抵稅額。若分配屬於八十七年度（含）以後未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。

十九、每股盈餘

計算歸屬予母公司每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額（分子）		仟股數 （分母）	每股盈餘（元）	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>一〇〇年度</u>					
基本每股盈餘					
淨利	\$ 8,711,525	\$ 8,619,825	3,692,176	\$ 2.36	\$ 2.33
員工紅利	-	-	1,931		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本年度淨利加潛 在普通股之影響	\$ 8,711,525	\$ 8,619,825	3,694,107	\$ 2.36	\$ 2.33
<u>九十九年度</u>					
基本每股盈餘					
淨利	\$ 8,163,321	\$ 8,031,321	3,304,231	\$ 2.47	\$ 2.43
員工紅利	-	-	1,383		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本年度淨利加潛 在普通股之影響	\$ 8,163,321	\$ 8,031,321	3,305,614	\$ 2.47	\$ 2.43

若企業得選擇以股票或現金發放員工紅利，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工紅利將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工紅利發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

二十、所得稅

(一) 所得稅費用構成項目如下：

	一〇〇年度	九十九年度
當年度應負擔所得稅	\$ 2,739,262	\$ 1,504,989
遞延所得稅	33,101	(12,093)
因稅率改變之變動影響數	-	(121,541)
未分配盈餘加徵	101,791	79,104
以前年度所得稅調整	(76,282)	104,832
	<u>\$ 2,797,872</u>	<u>\$ 1,555,291</u>

中華民國立法院於九十九年四月通過「產業創新條例」，其中第十條規定公司得在投資於研究發展支出 15% 限度內，抵減當年度應納營利事業所得稅，並以不超過該公司當年度應納營利事業所得稅 30% 為限，該規定之施行期間自九十九年一月一日起至一〇八年十二月三十一日止。

另於九十九年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由 20% 調降為 17%，並自九十九年度施行。母子公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產或負債，並將所產生之差額列為遞延所得稅利益或費用。

(二) 淨遞延所得稅資產（負債）之構成項目如下：

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
流動（帳列其他流動資產）		
存貨未實現跌價損失	\$ 26,673	\$ 17,033
未實現兌換損失	19,988	18,178
估列地方回饋金	11,086	20,532
投資抵減	2,374	508
其他	<u>18,753</u>	<u>20,189</u>
	78,874	76,440
減：備抵評價	(2,978)	(508)
	<u>\$ 75,896</u>	<u>\$ 75,932</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
非流動		
虧損扣抵	\$ 652,345	\$ 557,456
退休金未實際提撥	46,463	75,700
金融資產未實現減損	43,996	45,676
折舊性資產減損	23,200	21,054
投資抵減	-	2,374
其他	15,935	31,000
	<u>781,939</u>	<u>733,260</u>
減：備抵評價	(<u>581,631</u>)	(<u>496,938</u>)
	<u>200,308</u>	<u>236,322</u>
未實現資產增值	(967,900)	(956,485)
按權益法認列投資淨益	(690,628)	(667,077)
固定資產折舊差異	(176,141)	(165,736)
其他	(<u>182,116</u>)	(<u>166,272</u>)
	<u>(2,016,785)</u>	<u>(1,955,570)</u>
	<u>(\$ 1,816,477)</u>	<u>(\$ 1,719,248)</u>

兩稅合一相關資訊列示如下：

(三) 可扣抵稅額帳戶餘額

公 司 名 稱	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
母公司	\$412,666	\$467,637
信昌化工公司	993,668	171,249
光和建設公司	147,749	132,960
和平電力公司	131,675	279,603
和平港公司	105,369	20,338
達和航運公司	60,889	35,872
鳳勝實業公司	40,102	34,043
台灣通運倉儲公司	38,279	29,144
萬青水泥公司	27,803	25,216
光和耐火公司	21,803	14,642
聯誠貿易公司	9,755	6,904
台泥化工公司	8,674	8,443
台泥資訊公司	5,136	4,830
達和大豐環保公司	1,716	1,716

(接次頁)

(承前頁)

公 司 名 稱	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
達榮環保公司	\$ 695	\$ 695
台灣士敏公司	618	22,140
和順建材公司	473	472
東成石礦公司	115	115
金昌石礦公司	3	3
信昌投資公司	-	6,472

(四) 稅額扣抵比率

公 司 名 稱	一 〇 〇 年 度 預 計 (%)	九 十 九 年 度 實 際 (%)
母公司	3.71	11.23
信昌化工公司	22.96	17.12
光和建設公司	20.48	-
和平電力公司	5.78	5.61
和平港公司	9.05	15.24
達和航運公司	14.98	8.48
鳳勝實業公司	27.84	25.67
台灣通運倉儲公司	10.32	14.82
萬青水泥公司	21.02	22.20
光和耐火公司	17.51	25.23
聯誠貿易公司	28.17	20.48
信昌投資公司	-	20.04
台泥資訊公司	12.34	23.47
台灣士敏公司	1.10	30.30

由於國內母子公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因是母子公司一〇〇年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。

(五) 八十六年度(含)以前未分配盈餘

公 司 名 稱	一 〇 〇 年 底	九 十 九 年 底
母公司	\$247,258	\$247,258
達和航運公司	78,448	78,448
台灣通運倉儲公司	1,073	1,073

截至一〇〇年底止，所得稅抵減相關資訊如下：

法令依據	項 目	可抵減總額	尚未抵減 餘 額	截止年度
促進產業升級 條例	設備或技術投資 抵減	\$ 2,374	\$ 2,374	一〇一
所得稅	虧損扣抵	\$126,723	\$126,723	一〇二
		57,317	57,317	一〇三
		24,734	24,429	一〇四
		19,251	19,251	一〇五
		29,050	28,168	一〇六
		127,618	127,618	一〇七
		111,980	110,713	一〇八
		49,492	48,508	一〇九
		<u>111,179</u>	<u>109,618</u>	一一〇
		<u>\$657,344</u>	<u>\$652,345</u>	

截至一〇〇年底止，母子公司所得稅申報案件核定情形如下：

年 度	公 司 名 稱
九十八	鳳勝實業公司、和平營業管理公司、光和建設公司、信昌投資公司、聯誠貿易公司、達和大豐環保公司、台泥化工公司、東成石礦公司、金昌石礦公司、和順建材公司、台灣士敏公司、和平港公司、光和耐火公司、萬青水泥公司、台灣通運倉儲公司、達榮環保公司、信昌化工公司、達和航運公司、台泥資訊公司
九十七	和平電力公司
九十五	母公司

二一、退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。母子公司一〇〇及九十九年度認列之退休金成本分別為 59,933 仟元及 56,291 仟元。

適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資計算。母子公司按員工每月薪資總額一定比率提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。

母子公司屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 淨退休金成本組成項目

	一〇〇年度	九十九年度
服務成本	\$ 28,053	\$ 44,546
利息成本	43,640	51,922
退休基金資產預期報酬	(35,431)	(37,281)
攤銷數	15,519	122,479
清償利益	<u>-</u>	<u>(19,826)</u>
淨退休金成本	<u>\$ 51,781</u>	<u>\$161,840</u>

(二) 退休金基金提撥狀況與應付退休金負債之調節

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ 696,924	\$ 808,092
非既得給付義務	<u>921,018</u>	<u>1,031,742</u>
累積給付義務	1,617,942	1,839,834
未來薪資增加之影響數	<u>339,825</u>	<u>401,411</u>
預計給付義務	1,957,767	2,241,245
退休基金資產公平價值	<u>(1,779,799)</u>	<u>(1,677,787)</u>
提撥狀況	177,968	563,458
未認列過度性淨給付義務	<u>(60,967)</u>	<u>(82,474)</u>
未認列退休金利益(損失)	73,643	<u>(87,277)</u>
補列應計退休金負債	<u>80,722</u>	<u>95,551</u>
應計退休金負債	<u>\$ 271,366</u>	<u>\$ 489,258</u>
依職工退休辦法之既得給付	<u>\$ 893,385</u>	<u>\$1,048,215</u>

(三) 精算假設

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
折現率	2.00%	2.00%
未來薪資水準增加率	1.5-2.25%	1.5-2.25%
退休基金資產預期投資報酬率	2.00%	2.00%

	一〇〇年度	九十九年度
(四) 提撥之退休基金金額	<u>\$183,529</u>	<u>\$209,606</u>
(五) 由退休基金支付金額	<u>\$244,440</u>	<u>\$440,850</u>

二二、用人、折舊、折耗及攤銷費用

	一 〇 〇 年 度			九 十 九 年 度		
	屬 於 營 業 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 及 營 業 外 費 用 者	合 計	屬 於 營 業 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 及 營 業 外 費 用 者	合 計
用人費用						
薪資費用	\$ 2,809,245	\$ 1,510,746	\$ 4,319,991	\$ 2,695,492	\$ 1,364,730	\$ 4,060,222
勞健保費用	161,611	89,045	250,656	124,147	73,175	197,322
退休金費用	79,744	31,970	111,714	165,436	52,695	218,131
其他用人費用	79,529	117,387	196,916	88,568	95,988	184,556
	<u>\$ 3,130,129</u>	<u>\$ 1,749,148</u>	<u>\$ 4,879,277</u>	<u>\$ 3,073,643</u>	<u>\$ 1,586,588</u>	<u>\$ 4,660,231</u>
折舊及折耗費用	<u>\$ 7,037,512</u>	<u>\$ 566,133</u>	<u>\$ 7,603,645</u>	<u>\$ 6,697,060</u>	<u>\$ 367,650</u>	<u>\$ 7,064,710</u>
攤銷費用	<u>\$ 374,763</u>	<u>\$ 100,787</u>	<u>\$ 475,550</u>	<u>\$ 324,494</u>	<u>\$ 266,927</u>	<u>\$ 591,421</u>

二三、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 聯 屬 公 司 之 關 係
達和環保股份有限公司 (達和環保)	採權益法之被投資公司
CCC USA Corp.	"
士新儲運股份有限公司 (士新儲運)	"
Kenic Investment Holdings Ltd. (Kenic Investment)	"
Quon Hing Concrete Co. Ltd. (Quon Hing)	"
英德海螺水泥有限責任公司	"
保山昆鋼嘉華水泥建材有限公司	"
雲南昆鋼嘉華水泥建材有限公司 (雲南 昆鋼)	"
蕪湖海螺物流公司	係英德海螺之聯屬公司
達和廢棄物清除股份有限公司	係達和環保之子公司
達和清宇股份有限公司	"
嘉利實業股份有限公司 (嘉利實業)	母公司董事長與該公司董事長互為 二親等之親屬
中聯資源股份有限公司 (中聯資源)	母公司為其法人董事
臺灣工業銀行股份有限公司	"
泛亞工程建設股份有限公司	"
國產實業建設股份有限公司 (國產實業)	母公司法務董事
新光合成纖維股份有限公司	"
建國工程股份有限公司 (建國工程)	母公司監察人
辜公亮文教基金會	"
嘉新國際股份有限公司	"
首能科技股份有限公司	係中橡公司之子公司
中橡 (馬鞍山) 化學工業有限公司	"

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 聯 屬 公 司 之 關 係
中橡(鞍山)化學工業有限公司	係中橡公司之子公司
首能電子科技(張家港保稅區)有限公司	"
Continental Carbon Company	"
鴻鑫建材有限公司(鴻鑫建材)	負責人與鳳勝實業董事相同
景德製藥股份有限公司	董事長與母公司董事長相同
能元科技股份有限公司	"
中國合成橡膠股份有限公司(中橡公司)	"
辜嚴倬雲植物保種暨環境保護發展基金會	"
劍潭古寺	"
協原化學股份有限公司	"
和豐投資股份有限公司	"
榮工實業股份有限公司(榮工實業)	母公司為其監察人
嘉新水泥股份有限公司	母公司董事長與該公司副董事長互為二親等之親屬
堃寶實業股份有限公司(堃寶實業)	董事與鳳勝實業董事相同
江蘇聯合水泥有限公司(江蘇聯合水泥)	嘉新水泥之子公司
合盛礦業股份有限公司(合盛礦業)	建國工程之子公司
四川泰昌建材集團有限公司(四川泰昌)	實質關係人
榮經泰昌益通水泥有限公司(榮經泰昌)	"

有控制能力或重大影響力，但無交易之其他關係人名稱及關係，請參閱附表八。

(二) 除已於財務報表附註二九列示者外，母子公司與關係人間之重大交易事項彙總如下：

年 底	一 〇 〇 年		九 十 九 年	
	金	額	金	額
1. 應收關係人款項		佔各該		佔各該
應收票據		科目%		科目%
嘉利實業	\$ 25,947	7	\$ 22,966	8
建國工程	-	-	15,615	5
其 他	9,486	2	9,154	3
	<u>35,433</u>	<u>9</u>	<u>47,735</u>	<u>16</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一 金	〇 額	〇 佔各該 科目%	年 九	十 金	九 額	年 佔各該 科目%
應收帳款							
士新儲運	\$	71,253	17		\$	56,044	19
中聯資源		51,241	13			39,587	14
Quon Hing		46,890	11			36,091	13
堃寶實業		46,779	11			13,394	5
國產實業		42,814	11			11,145	4
建國工程		39,077	10			20,508	7
中橡公司		16,953	4			26,573	9
達和環保		12,927	3			14,818	5
榮工實業		12,905	3			6,521	2
其他		37,592	8			17,269	6
		<u>378,431</u>	<u>91</u>			<u>241,950</u>	<u>84</u>
	\$	<u>413,864</u>	<u>100</u>		\$	<u>289,685</u>	<u>100</u>
2. 其他應收款—關係人							
四川泰昌	\$	862,796	65		\$	-	-
雲南昆鋼		363,591	28			-	-
榮經泰昌		82,924	6			-	-
Kenic Investment		-	-			8,246	50
建國工程		-	-			3,089	18
其他		7,877	1			5,286	32
		<u>1,317,188</u>	<u>100</u>			<u>16,621</u>	<u>100</u>
3. 應付關係人款項							
應付票據							
堃寶實業	\$	14,810	5		\$	20,500	8
應付帳款							
中聯資源		167,490	55			95,256	35
合盛礦業		77,610	25			-	-
中橡公司		24,628	8			17,912	7
堃寶實業		21,311	7			21,683	8
建國工程		-	-			113,354	42
其他		848	-			1,080	-
		<u>291,887</u>	<u>95</u>			<u>249,285</u>	<u>92</u>
	\$	<u>306,697</u>	<u>100</u>		\$	<u>269,785</u>	<u>100</u>

	一	〇	〇	年	九	十	九	年
	金	額	佔各該	科目%	金	額	佔各該	科目%
4. 其他應付款								
(帳列其他流動負債)								
達和環保	\$	62,974	1		\$	57,567	1	
其他		15,512	-			9,931	-	
	\$	<u>78,486</u>	<u>1</u>		\$	<u>67,498</u>	<u>1</u>	
全年度								
5. 營業收入淨額								
士新儲運	\$	348,651	1		\$	360,814	1	
堃寶實業		281,567	1			213,894	-	
Quon Hing		280,206	-			254,571	1	
中聯資源		264,715	-			222,428	-	
國產實業		190,105	-			110,154	-	
嘉利實業		138,360	-			75,266	-	
中橡公司		123,792	-			130,476	-	
建國工程		85,401	-			166,879	-	
榮工實業		57,270	-			38,303	-	
鴻鑫建材		51,908	-			62,106	-	
其他		135,762	-			111,853	-	
	\$	<u>1,957,737</u>	<u>2</u>		\$	<u>1,746,744</u>	<u>2</u>	
6. 營業成本及費用								
中聯資源	\$	559,610	1		\$	462,781	1	
中橡公司		337,534	1			270,817	-	
建國工程		319,935	-			470,116	1	
合盛礦業		191,728	-			-	-	
堃寶實業		184,691	-			204,015	-	
其他		57,330	-			55,552	-	
	\$	<u>1,650,828</u>	<u>2</u>		\$	<u>1,463,281</u>	<u>2</u>	
7. 營業外收入及利益								
中橡公司	\$	17,505	1		\$	14,849	1	
其他		3,417	-			1,499	-	
	\$	<u>20,922</u>	<u>1</u>		\$	<u>16,348</u>	<u>1</u>	

母子公司與關係人間交易之價格及貨款收付期間，均與非關係人相當；母子公司與關係人間之租賃契約，係參考市場行情議定租金，並依一般收付款條件。

上述應收關係人款項之其他應收款中，係逾期三個月以上之帳款，其帳齡分佈如下：

帳 齡 分 佈	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
270 天以上	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8,246</u>

8. 資金貸與

母子公司與關係人間資金融通情形如下（帳列其他應收款－關係人項下）：

年 度	貸 與 對 象	最 高 金 額	年 底 餘 額	利 率 (%)	應 收 利 息	利 息 收 入
一〇〇	四川泰昌	\$ 862,796	\$ 862,796	0-8.0	\$ -	\$ -
	雲南昆鋼	321,892	321,892	7.22	2,100	2,035
	榮經泰昌	82,924	82,924	-	-	-
	Kenic	8,637	-	-	-	-
	Investment					
	建國工程	<u>3,072</u>	<u>-</u>	-	<u>-</u>	<u>34</u>
		<u>\$ 1,279,321</u>	<u>\$ 1,267,612</u>		<u>\$ 2,100</u>	<u>\$ 2,069</u>
九十九	建國工程	<u>\$ 19,308</u>	<u>\$ 3,072</u>	5.2	<u>\$ 17</u>	<u>\$ 601</u>

9. 背書保證

截至一〇〇及九十九年底止，母子公司為關係人背書保證之餘額折合新台幣金額明細如下：

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
CCC USA Corp.	<u>\$ 73,883</u>	<u>\$ 93,283</u>

10. 資產交易

TCC International (Hong Kong) Co., Ltd.及其子公司與建國工程子公司金谷有限公司、無錫建邦混凝土有限公司、揚州建雍混凝土有限公司及南通建誠混凝土有限公司簽署股權收購合約，預計購入江蘇建國礦業工程有限公司、貴港建國礦業工程有限公司及英德建國礦業工程有限公司 100%股份，總收購價格預估為 1,911,291 仟元，截至一〇〇年底已預付 1,612,447 仟元，帳列採權益法長期股權投資之預付投資款。

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	一〇〇年度	九十九年度
薪金	\$215,464	\$350,193
獎金	100,230	88,945
紅利	<u>123,452</u>	<u>147,497</u>
	<u>\$439,146</u>	<u>\$586,635</u>

二四、質抵押資產

下列資產業已質抵押作為部分短期借款、長期負債、履約保證及其他信用融通之擔保品：

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
公平價值變動列入損益之金融資產	\$ -	\$ 103,700
備供出售之金融資產（包含流動及非流動）	138,071	178,519
待售房地產（帳列存貨）	110,754	110,754
以成本衡量之金融資產	185,312	185,312
固定及非營業用資產	46,810,270	51,066,283
已質押銀行存款		
— 流動	690,227	683,091
— 非流動	<u>734,293</u>	<u>8,960,733</u>
	<u>\$48,668,927</u>	<u>\$61,288,392</u>

二五、重大承諾事項及或有事項

(一) 截至一〇〇年底止，母子公司已開立未使用之信用狀餘額如下：

公 司 名 稱	金 額
母 公 司	\$ 282,983
信昌化工公司	1,490,312
和平電力公司	23,198
台泥化工公司	7,581

(二) 母公司已開立製成品提貨單 657 仟噸，作為金融機構融資額度擔保。

(三) 截至一〇〇年底止，母子公司委由銀行出具之履約保證函金額如下：

公 司 名 稱	金 額
母 公 司	\$ 29,785
和平電力公司	1,148,000
TCCI	523,553
信昌化工公司	131,000
台灣通運倉儲公司	28,650
台灣士敏公司	7,037

(四) 依達和大豐環保公司與台東縣政府簽訂 BOO 契約，係由達和大豐環保公司興建—營運—擁有台東縣垃圾焚化廠（以下稱該廠），再由台東縣政府委託達和大豐環保公司處理其縣境內之垃圾焚化工作。達和大豐環保公司於九十三年七月向台東縣政府提報該廠興建完工報告。惟台東縣政府以減價等與核定完工無關之理由，未於完工期限前核定完工，致延遲該廠之商轉。達和大豐環保公司乃於九十四年十月向中華民國仲裁協會聲請仲裁，仲裁庭已於九十六年一月十六日作成仲裁判斷，確認此 BOO 契約案之核定完工日為九十四年七月十一日。

達和大豐環保公司自九十五年八月開始辦理前述補正程序，惟該廠雖經仲裁庭確認完工，但台東縣政府仍未盡 BOO 合約規定之行政配合協調義務，甚至一再延宕並阻撓相關補正程序之進行，該廠遲遲無法商轉，達和大豐環保公司於九十八年六月二十九日發函提出終止 BOO 合約，並請求台東縣政府依約給付達和大豐環保公司尚未攤提之建設費及原定營運期間可預期之操作營運合理利潤，仲裁判斷已於一〇〇年三月三十日作成 BOO 合約終止之核定，台東縣政府應分二期給付達和大豐環保公司 1,966,645 仟元。於一〇一年一月三日與台東縣政府簽訂台東縣政府垃圾焚化爐移轉與付款協議。雙方同意依該協議之約定，於一〇一年一月十八日完成台東廠全部資產之移轉及交接，並於移轉交換當日為資產移轉完成日，且台東縣政府應於移轉日同時支付「仲裁判斷」第二期款，達和大豐環保公司亦應於移轉日同時提供擔保台東廠機械、電氣及儀控設備狀況測

試、修繕及沉砂洪池費用，由銀行開立金額 43,500 仟元之「台東縣垃圾焚化廠保證金連帶保證書」予台東縣政府。

達和大豐環保公司已收足 15 億元及仲裁費用 7,763 仟元，嗣後仲裁庭於一〇〇年五月另就營業稅（金額 98,332 仟元）做成補充判斷由台東縣政府承擔，惟台東縣政府不服該補充判斷，已向台東地方法院提出撤銷仲裁判斷訴訟，截至一〇〇年底止，該訴訟仍在進行中。

- (五) 達榮環保公司與雲林縣政府簽訂「雲林縣政府鼓勵公民營機構興建營運垃圾焚化廠垃圾委託焚化處理契約」（以下稱「BOO」契約），由達榮環保公司興建—營運—擁有雲林縣垃圾焚化廠，再由雲林縣政府委託達榮環保公司處理其縣境內之垃圾焚化工作（以下稱本案）。

因雲林縣政府延宕證照核發，且於九十五年八月九日片面終止 BOO 契約，達榮環保公司於九十五年十二月提出仲裁聲請，並於九十七年十月一日收到仲裁判斷，判定雲林縣政府應於九十七年十一月三十日以前支付新台幣 15 億元及仲裁費用 14,629 仟元，逾期應加計按年息 5% 計算之利息，其餘 1,387,052 仟元、美金 1,706 仟元及日幣 307 仟元，應於九十八年六月三十日以前由達榮環保公司完成合約資產移轉予雲林縣政府時同時給付，逾期並應加計年息 5% 計算利息，惟雲林縣政府迄今尚未給付仲裁賠償款予達榮環保公司。

達榮環保公司取得雲林地院仲裁判斷准予執行之裁定後，已就其中 15 億元向雲林地院執行處聲請強制執行，目前相關執行程序進行中。

二六、重大之期後事項

- (一) 於一〇〇年八月 Upper Value Investments Ltd. 以現金 130,210 仟美元及 TCCIH 公司發行之認股權證收購賽德水泥（中國）控股有限公司約 97.94% 股權，並於一〇一年一月六日完成收購事宜。惟一〇一年二月十三日收到中國國際經濟貿易仲裁委員會仲裁通知，少數股東已依相關合資協議提出擁有股權優先購買之仲裁申請，目前相關程序進行中。

(二) 台泥化工公司董事會於一〇一年三月十九日決議，將芳苑廠土地及廠房出售予力麗企業股份有限公司，出售價款為 644,169 仟元，並已於當日完成簽約並收取簽約款 193,251 仟元，預計處分利益約 509,719 仟元。

二七、金融商品相關資訊

(一) 公平價值之資訊

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>非衍生性金融商品</u>				
資產				
公平價值變動列入損益之金融資產	\$ 3,151,280	\$ 3,151,280	\$ 4,598,380	\$ 4,598,380
備供出售金融資產	16,848,776	16,848,776	19,061,864	19,061,864
以成本衡量之金融資產	1,472,569	-	1,656,996	-
已質押銀行存款(含一年內到期)	1,424,520	1,424,520	9,643,824	9,643,824
負債				
長期負債(含一年內到期)	79,893,932	79,732,338	95,848,867	95,670,296
<u>衍生性金融商品</u>				
母 公 司				
煤炭價格合約				
公平價值變動列入損益之金融資產	-	-	30,812	30,812
公平價值變動列入損益之金融負債	(707)	(707)	-	-
和 平 電 力 公 司				
利率交換				
避險之衍生性金融負債—流動(帳列其他流動負債)	-	-	(12,389)	(12,389)
避險之衍生性金融負債—非流動(帳列長期負債)	(68,824)	(68,824)	(47,782)	(47,782)
遠 期 外 匯				
避險之衍生性金融資產—流動(帳列其他流動資產)	11,536	11,536	-	-
信 昌 化 工 公 司				
購油價格合約				
公平價值變動列入損益之金融資產	1,384	1,384	7,772	7,772
公平價值變動列入損益之金融負債	(902)	(902)	-	-

(二) 母子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 上述金融商品不包括現金及約當現金、應收款項、短期借款、應付短期票券、應付款項及應付費用等，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產係以活絡市場之公開報價為公平價值；衍生性金融商品係參考金融機構評估之市價。
3. 以成本衡量之金融資產為未上市櫃公司者，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此公平價值無法可靠衡量。
4. 已質押銀行存款，係以帳面價值估計其公平價值。
5. 長期負債（含一年內到期）以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以母子公司所能獲得類似條件之長期負債利率為準。

(三) 母子公司金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為：

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
<u>資 產</u>				
公平價值變動列入損益之金				
融資產	\$ 3,151,280	\$ 4,598,380	\$ -	\$ -
備供出售金融資產	16,848,776	19,061,864	-	-
<u>衍生性金融商品</u>				
母 公 司				
煤炭價格合約	-	-	(707)	30,812
和平電力公司				
利率交換	-	-	(68,824)	(60,171)
遠期外匯	-	-	11,536	-
信昌化工公司				
購油價格合約	-	-	482	7,772

(四) 母子公司於一〇〇及九十九年底因以評價方法估計之公平價值變動分別認列為當年度損失 225 仟元及利益 38,584 仟元。

(五) 母子公司一〇〇及九十九年底具利率變動之現金流量風險之金融負債分別為 95,285,445 仟元及 104,154,784 仟元。

(六) 母公司一〇〇及九十九年度自備供出售金融資產當年度直接認列為股東權益調整項目之金額分別為借記 524,752 仟元及 303,274 仟元。

(七) 財務風險資訊

1. 市場風險

母子公司所持有之金融商品，主要係國內受益憑證及上市櫃公司股票，雖受市場價格變動之影響，惟母子公司業已定期評估投資績效，故預期不致發生重大之市場風險。

母子公司從事煤炭價格合約及油料交換合約，即在規避預期交易及規避油料價格之市價波動風險，因是煤炭價格及油料價格變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

母子公司從事遠期外匯及利率交換合約即在規避市場匯率及利率波動之風險，包括外幣資產或負債之匯率風險及預期交易之市價波動風險，因是匯率及利率波動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

2. 信用風險

金融資產受到母子公司之交易對方或他方未履合約之潛在影響，其影響包括母子公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。

3. 流動性風險

母子公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

從事之長短期負債主要係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使長短期負債之有效利率隨之變動。另母子公司訂定利率交換合約，以規避長期負債利率波動之風險，且因利率交換合約之利率已確定，故不致發生重大利率變動之現金流量風險。一〇〇及九十九年度因從事利率交換交易所產生之利息支出分別為 37,319 仟元及 52,016 仟元，並調整利息支出。

(八) 現金流量避險

母子公司訂定利率交換合約主要係為規避浮動利率之計息負債產生之利率波動風險，避險策略係以達成能夠規避大部分現金流量風險為目的。母子公司以約定利率交換合約作為避險工具，並作定期評估。

二八、營運部門財務資訊

提供給主要營運決策者用以分配資源及評量部門績效之資訊，著重於產業部門之分類。依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」之規定，母子公司之應報導部門依產業類別區分如下：

1. 水泥部門－水泥產品之生產、加工及銷售。
2. 化工部門－化學原料之生產、加工及銷售。
3. 電力部門－火力發電。
4. 其他部門－海陸運輸、耐火材料之生產、加工及銷售等。

母子公司營運部門損益主要係以部門損益為衡量，並作為評估績效之基礎。此外，營運部門所使用之會計政策與附註二所述之重要會計政策彙總說明並無重大不一致。

(一) 部門收入與營運結果

母子公司收入與營運結果依應報導部門分析如下：

	部 門 收 入		部 門 損 益	
	一〇〇年度	九十九年度	一〇〇年度	九十九年度
水泥部門	\$ 70,251,512	\$ 59,552,546	\$ 8,773,787	\$ 4,709,841
化工部門	27,302,706	25,618,654	2,859,883	4,100,362
電力部門	20,194,731	20,403,040	4,221,272	6,672,900
其他部門	10,024,135	9,660,266	446,507	359,266
調整及沖銷	(9,276,522)	(9,027,215)	-	-
	<u>\$118,496,562</u>	<u>\$106,207,291</u>	16,301,449	15,842,369
權益法認列之投資				
淨益			1,019,390	856,758
利息收入			180,136	124,718
處分投資淨益			452,828	94,475
兌換淨益			203,293	6,733
處分資產淨益(損)			(96,104)	72,354
利息費用			(2,382,923)	(2,221,089)
管理成本與董監酬勞			(128,758)	(188,057)
減損損失			371,396	186,697
其他營業外收支淨額			605,279	176,058
稅前淨利			<u>\$ 16,525,986</u>	<u>\$ 14,951,016</u>

部門損益係指各個部門所賺取之利潤，不包含應分攤之管理成本與董監酬勞、處分投資淨益、採權益法認列之投資損益、利息收入、兌換損益、處分資產損益、利息費用、減損損失及所得稅費用等。

(二) 地區別資訊

母子公司主要於台灣及亞洲地區營運，來自外部客戶之營業收入淨額依營運地點區分與非流動資產按資產所在地區分之資訊列示如下：

	來自外部客戶之收入		非流動資產	
	一〇〇年度	九十九年度	一〇〇年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日
台灣	\$ 75,916,477	\$ 73,205,191	\$ 88,953,003	\$ 103,297,996
亞洲	42,580,085	33,002,100	79,421,472	64,919,196
	<u>\$ 118,496,562</u>	<u>\$ 106,207,291</u>	<u>\$ 168,374,475</u>	<u>\$ 168,217,192</u>

非流動資產係指固定資產、無形資產及其他資產，但不含金融資產。

(三) 重要客戶資訊

客戶名稱	一〇〇年度		九十九年度	
	銷貨金額	所佔比例	銷貨金額	所佔比例
		(%)		(%)
台灣電力公司	\$ 20,194,731	17	\$ 20,403,040	19

二九、附註揭露事項

(一) 重大交易事項：

1. 資金貸與他人：附表二。
2. 為他人背書保證：附表三。
3. 年底持有有價證券情形：附表四。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表五。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：無。

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表六。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表七。

(二) 轉投資事業相關資訊：附表八。

(三) 大陸投資資訊：附表九。

(四) 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：附表十。

三十、外幣金融資產及負債之匯率資訊

母子公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣仟元／新台幣仟元

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日			
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 184,932	30.275	\$ 5,598,815	\$ 691,063	29.13	\$20,130,665
人民幣	1,024,191	4.805	4,921,237	1,174,581	4.441	5,216,314
港幣	2,088,155	3.897	8,137,539	303,984	3.748	1,139,332
<u>以成本衡量之金融資產</u>						
美金	923	30.275	27,943	2,707	29.13	78,855
港幣	3,088	3.897	12,035	3,088	3.748	11,575
加幣	-	-	-	4,550	29.15	132,633
<u>採權益法之長期股權投資</u>						
美金	35,378	30.275	1,071,217	10,220	29.13	297,713
人民幣	1,140,857	4.805	5,468,483	1,087,720	4.441	4,810,595
港幣	126,611	3.897	493,404	131,265	3.748	491,984
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	1,389,000	30.275	42,051,983	1,174,928	29.13	34,225,653
人民幣	5,241,823	4.805	25,186,960	6,333,421	4.441	28,126,723
港幣	3,299,686	3.897	12,858,876	505,167	3.748	1,893,366

三一、事先揭露採用國際財務報導準則相關事項

母公司依據中華民國行政院金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）九十九年二月二日發布之金管證審字第〇九九〇〇〇四九九三號函令之規定，於一〇〇年度合併財務報表附註事先揭露採用國際財務報導準則（以下稱「IFRSs」）之情形如下：

(一) 金管會於九十八年五月十四日宣布之「我國企業採用國際會計準則推動架構」，上市上櫃公司及興櫃公司應自一〇二年起依證券發行人財務報告編製準則及財團法人中華民國會計研究發展基金會翻譯並由金管會發布之國際財務報導準則、國際會計準則及解釋暨相關指引編製財務報告，為因應上開修正，母公司業已成立專案小組，並訂定採用 IFRSs 之計畫，謹將該計畫之重要內容、預計完成時程及目前執行情形說明如下：

計 畫 內 容	主 要 執 行 單 位	目 前 執 行 情 形
1. 成立專案小組	會計部門	已 完 成
2. 訂定採用 IFRSs 轉換計畫	會計部門	已 完 成
3. 完成現行會計政策與 IFRSs 差異之辨認	會計部門	已 完 成
4. 完成 IFRSs 合併個體之辨認	會計部門	已 完 成
5. 完成 IFRS1「首次採用國際會計準則」各項豁免及選擇對公司影響之評估	會計部門	已 完 成
6. 完成資訊系統應做調整之評估	資訊部門	已 完 成
7. 完成內部控制應做調整之評估	稽核部門	已 完 成
8. 決定 IFRSs 會計政策	會計部門	已 完 成
9. 決定所選用 IFRS1「首次採用國際會計準則」之各項豁免及選擇	會計部門	已 完 成
10. 完成編製 IFRSs 開帳日財務狀況表	會計部門	依照專案規劃時程 持續進行中
11. 完成編製 IFRSs 2012 年比較財務資訊之編製	會計部門	依照專案規劃時程 持續進行中
12. 完成相關內部控制（含財務報導流程及相關資訊系統）之調整	資訊及稽核部門	依照專案規劃時程 持續進行中

(二) 截至一〇〇年底，母子公司評估現行會計政策與未來依 IFRSs 編製財務報表所採用之會計政策二者間可能存在之重大差異說明如下：

會 計 議 題	差 異 說 明
1. 現金及約當現金之定義及重分類	依中華民國一般公認會計原則規定，對於現金及約當現金之定義，係指庫存現金、活期存款、支票存款、可隨時解約且不損及本金之定期存款、可隨時出售且不損及本金之可轉讓定期存單；惟依 IFRSs 規定，符合約當現金定義之投資，必須可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。因此，通常只有短期內（例如，自取得日起三個月內）到期之投資方可視為約當現金，因是轉換為 IFRSs 後，三個月以上之定期存款，將轉列為其他金融資產。
2. 土地使用權之重分類	依中華民國一般公認會計原則規定，對於土地使用權係分類於無形資產項下，轉換為 IFRSs 後，應將土地使用權依流動性重分類至預付款項下。
3. 遞延費用之重分類	依中華民國一般公認會計原則規定，遞延費用帳列其他資產項下，轉換為 IFRSs 後，應將遞延費用依性質重分類至不動產、廠房及設備、預付費用及長期預付費用。
4. 遞延所得稅之分類及備抵評價科目	<p>1. 依中華民國一般公認會計原則規定，遞延所得稅資產及負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。轉換至 IFRSs 後，遞延所得稅資產及負債一律分類為非流動項目。</p> <p>2. 依中華民國一般公認會計原則規定，遞延所得稅資產於評估其可實現性後，認列相關備抵評價金額。轉換至 IFRSs 後，僅當所得稅利益「很有可能」實現時始認列為遞延所得稅資產，不再使用備抵評價科目。</p>
5. 員工福利	1. 依中華民國一般公認會計原則規定，母子公司對確定福利義務進行精算評價並認列相關退休金成本及應計退休金負債；轉換至 IFRSs 後，應依國際會計準則第 19 號「員工福利」之規定，對確定福利義務進行精算評價。

(接次頁)

(承前頁)

會計議題

6. 因收購國外營運機構產生之商譽及公允價值調整

7. 母公司對子公司所有權權益之變動處理

差異說明

2. 依中華民國一般公認會計原則規定，不允許直接將退休金計畫相關精算損益直接認列於權益項下，精算損益須採用攤銷方式認列損益。採用緩衝區法認列精算損益時，應按可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限攤銷。惟依國際會計準則第19號「員工福利」規定，母子公司選擇將來自於確定福利計畫之精算損益立即認列於其他綜合損益項下。認列於其他綜合損益者係立即認列於保留盈餘，於後續期間不得重分類至損益。

中華民國一般公認會計原則未有明確規定，因收購國外營運機構產生之商譽及公允價值調整應以收購方或被收購方貨幣列帳；惟依IFRSs規定，因收購國外營運機構產生之商譽及公允價值調整應視為該國外營運機構之資產及負債，故應以該國外營運機構之功能性貨幣列報，並依財務狀況表日收盤匯率換算。

1. 未喪失控制：因依中華民國一般公認會計原則規定，出售子公司售價與該投資帳面價值之差額，皆作為處分損益，未區分控制能力是否喪失。然子公司發行新股而母公司未按持股比例認購，致投資比例發生變動，而使母公司所投資之股權淨值發生增減者，其增減應調整資本公積；惟依IFRSs規定，母公司對子公司持股變動若未導致控制能力喪失，應以合併個體之權益交易處理，不影響當期損益。

(接次頁)

(承前頁)

會計議題

差異說明

2. 喪失控制：因中華民國一般公認會計原則規定，出售長期股權投資時，帳上有因該投資所產生之資本公積或其他權益調整項目餘額時，應按出售比例轉列為當期損益。任何持有的剩餘股權則依喪失控制能力當日之帳面價值視為金融資產之原始衡量成本；惟依 IFRSs 規定，當母公司喪失對子公司控制能力時，對於所有因該子公司所認列之其他綜合損益項目之處理，應與母公司若直接處分相關資產或負債應有之會計處理一致。此外，轉列金額係全部金額，不論母公司是否繼續持有前子公司之剩餘權益。任何持有的剩餘股權則應依喪失控制能力當日之公允價值重新衡量。
8. 處分關聯企業部分持股而喪失重大影響
- 依中華民國一般公認會計原則規定，喪失重大影響力當日之帳面價值作為金融資產認列成本。帳上若有因長期股權投資所產生之資本公積或其他股東權益項目餘額時，應於處分時按比例轉銷，以計算處分損益。惟依 IFRSs 規定，因以公允價值衡量其對原關聯企業所剩餘之投資，並就剩餘投資之公允價值及任何處分持股之處分價款，與喪失重大影響當日之投資帳面金額，兩者之差額計入損益。對於所有因該關聯企業所認列之其他綜合損益項目之處理，應與關聯企業若直接處分相關資產或負債應有之會計處理一致。
9. 關聯企業之可辨認淨資產公允價值是否超過投資成本之會計處理
- 依中華民國一般公認會計原則規定，若所取得可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額應就非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待出售非流動資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）分別將其公平價值等比例減少之，若減少至零仍有差額時，應列為非常利益。轉換為 IFRSs 後負商譽於投資當年度，投資公司應(1)重新評價公允價值及收購成本，(2)認列為當年度投資利益中，不列入非常利益。

(接次頁)

(承前頁)

會計議題	差異說明
10. 對關聯企業之所有權權益變動而未尚失重大影響及資本公積調整	依中華民國一般公認會計原則規定，被投資公司增發新股而投資公司未按持股比例認購，致投資比例發生變動，而使投資公司所投資之股權淨值發生增減者，其增減數應調整「資本公積」及「長期股權投資」。轉換為 IFRSs 後，對關聯企業之所有權權益變動而未尚失重大影響者，係視為推定取得或處分關聯企業部分股權。此外，其他資本公積不符 IFRSs 規定或未涉及公司法及經濟部相關函令者，亦於轉換日進行相關調整。
11. 減損損失	依中華民國一般公認會計原則規定，減損損失認列於營業外費用及損失。轉換為 IFRSs 後減損損失應該依照性質歸類，因此可能包含於銷貨成本或營業費用中。
12. 服務特許權協議	依中華民國一般公認會計原則規定，民間企業（營運者）與政府單位簽訂授權企業提供公共服務之合約（例如 BOT 案件），於興建期間內所投入之建造成本應列為取得成本，並自興建完成開始經營特許業務時起，於受委託經營期間內攤銷，合約終止或特許期間屆滿時，則予以轉銷相關資產。轉換為 IFRSs 後，依國際財務報導解釋第 12 號「服務特許權協議」規定，對於符合該解釋範圍內之服務特許權協議，若營運者對於所興建之基礎建設僅有使用權而無控制權，不得將該基礎建設視為營運者之不動產、廠房及設備，而應於其有權向公共服務使用者收費之合約權利範圍內，認列為無形資產。

(接次頁)

(承前頁)

<u>會 計 議 題</u>	<u>差 異 說 明</u>
13.非以租賃之法律形式移轉 (取得)資產使用權	依照我國目前一般公認會計原則，對於非以租賃之法律形式移轉(取得)資產使用權交易並無明確規定。轉換至 IFRSs 後，依國際財務報導解釋第 4 號「決定一項安排是否包含租賃」之規定，不論交易之安排是否具有租賃之法律形式，應於該安排開始日依據所有事實及情況評估是否為(或包含)租賃，若該安排之履行取決於某項(或若干)資產之使用，且該安排轉移該資產之使用權，則此項安排應為(或包含)租賃，屬於租賃部分，應依國際會計準則第 17 號「租賃」處理。

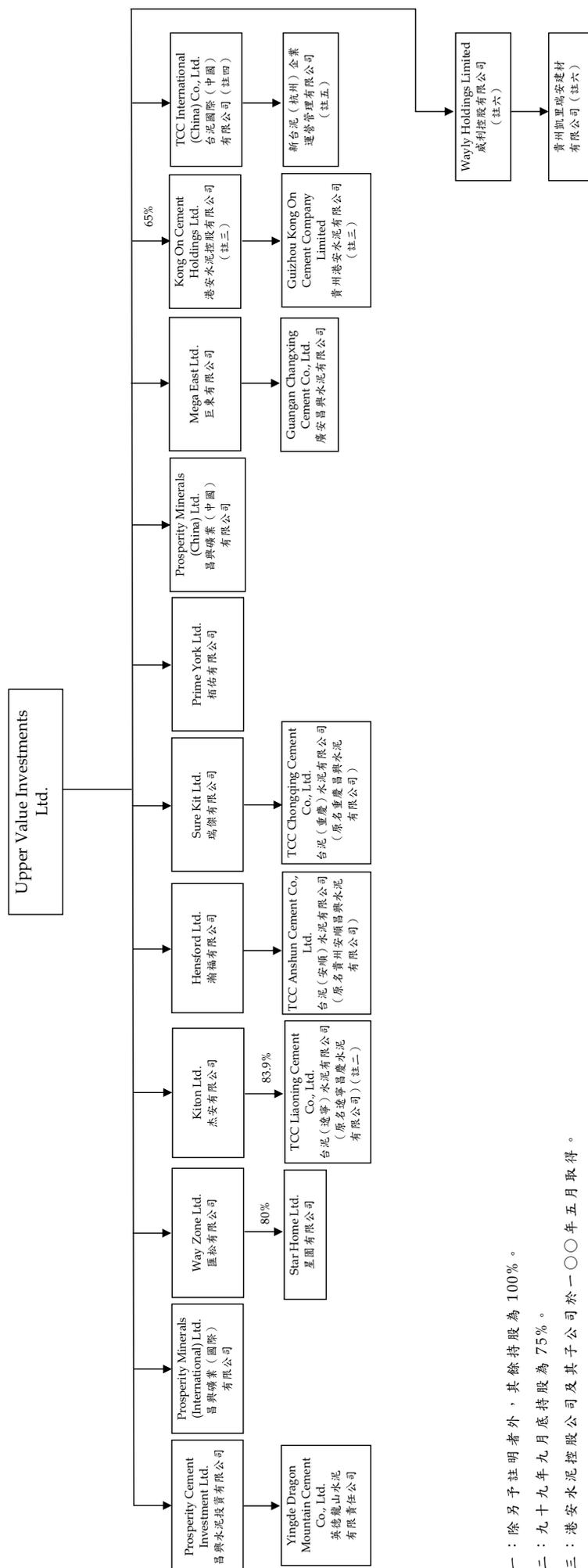
上表各項差異中之部分項目，可能因母子公司依國際財務報導準則第一號「首次採用國際財務報導準則」之豁免規定，而於轉換時不致產生重大影響金額。

- (三) 母子公司係以財團法人中華民國會計研究發展基金會已翻譯並經金管會發布之二〇一〇年 IFRSs 版本以及金管會於一〇〇年十二月二十二日修正發布之證券發行人財務報告編製準則作為上開評估之依據。母子公司上述之評估結果，可能因未來主管機關發布規範採用 IFRSs 相關事項之函令暨國內其他法令因配合採用 IFRSs 修改規定所影響，而與未來實際差異有所不同。

台灣水泥股份有限公司及其子公司
Upper Value Investments Ltd.及其子公司組織圖

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

附表一之二



註一：除另予註明者外，其餘持股為 100%。

註二：九十九年九月底持股為 75%。

註三：港安水泥控股公司及其子公司於一〇〇年五月取得。

註四：台泥國際(中國)公司於一〇〇年一月設立。

註五：新台泥(杭州)企業運營管理公司於一〇〇年五月設立。

註六：Wayly Holdings Limited 及其子公司於一〇〇年十月取得。

台灣水泥股份有限公司及其子公司

資金貸與他人
民國一〇〇年度

單位：除另予註明者外，為新台幣千元

附表二

編號	貸出公司	貸與對象	往來科目	本年度最高金額 (註一) \$	年底餘額 (註二) \$	利率區間 (%)	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金之必要原因	提列帳項	備抵額	擔名	保稱	保價	品對個別對象貸與限額 (註三) \$	資金貸與最高限額 (註三) \$
0	台灣水泥公司	達榮環保公司 (註五)	其他應收款—關係人	560,000	560,000	1.49	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	19,356,769	38,713,538
		達和大豐環保公司 (註五)	其他應收款—關係人	310,000	210,000	1.49	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
		建國工程公司	其他應收款—關係人	3,072	-	-	業務往來	405,336	營運週轉	-	-	-	-	-	405,336	-
1	台灣通運倉儲公司	和順建材公司 (註四及註五)	其他應收款—關係人	26,000	26,000	3.00	短期融資	-	營運週轉	13,000	13,000	土地及建築物	-	-	762,543	762,543
		Taicom Minerals Corp. (註五)	其他應收款—關係人	21,336 (700仟美元)	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
		達榮環保公司 (註五)	其他應收款—關係人	400,000	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
2	信昌投資公司	達榮環保公司 (註五)	其他應收款—關係人	400,000	400,000	1.77	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	336,817	336,817
		達和彰北環保公司 (註五)	其他應收款—關係人	2,400	2,400	1.53	短期融資	-	營運週轉	2,400	2,400	-	-	-	-	-
3	聯誠貿易公司	達榮環保公司 (註五)	其他應收款—關係人	100,000	100,000	1.75	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	152,621	152,621
		達和大豐環保公司 (註五)	其他應收款—關係人	140,000	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
4	光和建設公司	達和大豐環保公司 (註五)	其他應收款—關係人	70,000	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	159,896	159,896
5	TCC International Ltd.	TCC International Holdings Ltd. (註五)	其他應收款—關係人	933,600 仟港幣	933,600 仟港幣	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	3,105,174 仟港幣	3,105,174 仟港幣
		Taicom Minerals Corp. (註五)	其他應收款—關係人	6,149 仟港幣	6,149 仟港幣	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
		TCC Investments Ltd. (註五)	其他應收款—關係人	68 仟港幣	68 仟港幣	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
6	Koning Concrete Ltd.	Kenic Investment Holdings Ltd.	其他應收款—關係人	2,200 仟港幣	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	15,209 仟港幣	15,209 仟港幣
7	台泥(貴港)水泥公司	四川泰昌建材集團公司	其他應收款—關係人	40,000 仟人民幣	40,000 仟人民幣	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	849,851 仟港幣	849,851 仟港幣
		榮經泰昌益通水泥公司	其他應收款—關係人	17,300 仟人民幣	17,300 仟人民幣	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
		台泥(英德)水泥公司 (註五)	其他應收款—關係人	123,300 仟港幣	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
		英德龍山水泥公司 (註五)	其他應收款—關係人	61,650 仟港幣	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-

(接次頁)

(承前頁)

編號	貸出之公司	貸與對象	往來科目	本年度最高金額 (註一)	年底餘額 (註二)	利率區間 (%)	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提示帳列	備抵額	擔稱	保價	品價值	對個別對象貸款與限額 (註三)	資金貸與最高 限額 (註三)
8	英德龍山水泥公司	水泥(英德)公司(註五) 昌興礦業(中國)杭州代表處 (註五)	其他應收款-關係人	123,300 仟港幣	123,300 仟港幣	6.56	短期融資	\$	營運週轉	\$	-	-	\$	-	707,631 仟港幣	707,631 仟港幣
		水泥(遼寧)公司(原名遼寧昌慶水泥公司) (註五)	其他應收款-關係人	61,650 仟港幣	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
		水泥(遼寧)公司(原名遼寧昌慶水泥公司) (註五)	其他應收款-關係人	4,316 仟港幣	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
9	台泥(英德)水泥公司	四川泰昌建材集團公司 (註五)	其他應收款-關係人	140,000 仟人民幣	140,000 仟人民幣	8.00	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	1,242,802 仟港幣	1,242,802 仟港幣
		水泥(紹興)公司(註五)	其他應收款-關係人	90,529 仟港幣	90,529 仟港幣	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
		台泥國際(香港)公司(註五)	其他應收款-關係人	90,529 仟港幣	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
		TCC International Holdings Ltd. (註五)	其他應收款-關係人	61,650 仟港幣	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	-	-
10	TCC International Holdings Ltd.	台泥(英德)水泥公司(註五)	其他應收款-關係人	60,000 仟港幣	60,000 仟港幣	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	5,577,457 仟港幣	5,577,457 仟港幣
11	Prime York Ltd.	雲南昆鋼嘉華水泥建材有限公司	其他應收款-關係人	82,600 仟港幣	82,600 仟港幣	7.22	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	-	215,814 仟港幣	215,814 仟港幣

註一：除下列本年度最高實際動支額度之說明者外，一〇〇〇年度董事會決議最高資金貸與額度與本年度最高實際動支額度相同：

1. 台灣水泥公司對達和豐環保公司為 207,000 仟元；
2. 光和建设公司對達和豐環保公司為 58,000 仟元。

註二：除下列年底實際動支額度之說明者外，一〇〇〇年底董事會決議資金貸與額度與年底實際動支金額度相同：

1. 台灣水泥公司對達和豐環保公司為 107,000 仟元；
2. 信昌投資公司對達榮環保公司為 331,000 仟元。

註三：除本公司個別對象及總貸與限額分別為淨值之 20% 及 40% 或業務往來金額，及 Koning Concrete Ltd. 個別對象及總貸與限額皆為該公司淨值 100% 外；其餘公司個別對象及總貸與限額皆為該公司淨值 40%。

註四：和順建材公司已於一〇〇〇年六月底由董事會決議通過向法院聲請破產宣告。

註五：編製合併財務報告時業已沖銷。

台灣水泥股份有限公司及其子公司

為他人背書保證

民國一〇〇〇年度

附表三

單位：除另予註明者外
，餘為新台幣仟元

編號	背書公司	背書保證名稱	被背書保證者名稱	背書保證名稱	對象	對關係	單一企業背書保證之限額 (註四)	本年度最高背書保證餘額 (註六)	年底背書保證餘額 (註七)	以背書保證金額	財產擔保金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率 (%)	背書保證最高限額 (註五)
0	台灣水泥公司		TCC International Ltd. 台泥化工公司 和平港公司 信昌投資公司 聯誠貿易公司 光和建设公司 達榮環保公司 CCC USA Corp.	(一)	(一)	\$ 48,391,923	\$ 35,646,360 (US\$ 1,169,500) 5,180,000 2,989,472 2,170,000 2,055,000 880,000 1,185,480 283,710 9,540 230,124 7,550 190,000 1,352,930 210,160 6,895 140,968 4,740	\$ 35,406,613 (US\$ 1,169,500) 5,180,000 2,242,104 2,170,000 2,055,000 880,000 872,206 250,369 (US\$ 8,270) 228,576 (US\$ 7,550) - - 208,747 6,895	\$ -	-	36.6 5.4 2.3 2.2 2.1 0.9 0.9 0.3 0.2	\$ 96,783,845	
1	達和航運公司		Taicorn Minerals Corporation 萬青水泥公司 達和大豐環保公司 巴商盛和公司 巴商吉和公司	(一)	(一)	3,029,924	(US\$ 9,540) 230,124 7,550 190,000 1,352,930 210,160 6,895	(US\$ 8,270) 228,576 (US\$ 7,550) - - 208,747 6,895	-	-	6.9	6,059,848	
2	TCC International Ltd. (TCCI)		TCC International Holdings Ltd.	(一)	(一)	HK\$ 15,525,870	HK\$ 2,331,000	HK\$ -	HK\$ -	-	-	-	HK\$ 15,525,870
3	TCC International Holding Ltd. (TCCIH)		台泥(英德)水泥公司 台泥(貴港)水泥公司 甸發台泥公司 台泥(安順)水泥公司 (原名貴州安順昌興水泥公司)	(一)	(一)	6,971,821	1,203,199 683,672 564,815 427,295	924,181 683,672 449,825 427,295	924,181 683,672 449,825 427,295	-	-	6.6 4.9 3.2 3.1	13,943,642
			福州台泥公司 貴州港安水泥公司 台泥(重慶)水泥公司 (原名重慶昌興水泥公司)	(一)	(一)		400,429 304,918 295,222	327,010 303,993 295,222	327,010 303,993 295,222	-	-	2.3 2.2 2.1	

(接次頁)

(承前頁)

背書公司編號	背書保證名稱	被背書公司名稱	保證稱謂	對象關係	單一企業保證之限額 (註四)	本年度最高背書保證餘額 (註六)	年底背書保證餘額 (註七)	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率 (%)	背書保證最高限額 (註五)
4	英德龍山水泥公司	英德龍山水泥公司 貴州凱里瑞安建材公司 台泥(遼寧)水泥公司 (原名遼寧昌慶水泥公司) 福州台泥洋嶼碼頭公司 台泥(遼寧)水泥公司 (原名遼寧昌慶水泥公司)	(一) (一) (一) (一) (三)	對背書保證之對象 (註四) HK\$ 884,539	HK\$ 246,600 147,960 604,170 15,500 406,890	HK\$ 246,600 147,960 116,535 15,500 277,425	\$ - - - - -	1.8 1.1 0.8 0.1 15.7	HK\$ 1,769,079	

附註：(一) 子公司。

(二) 因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。

(三) 母公司相同。

(四) 本公司、TCCIH 及英德龍山水泥公司為最近期財務報表淨值之 50%；達和航運公司為最近期財務報表淨值；TCCI 為最近期財務報表淨值之二倍。

(五) 本公司、TCCIH 及英德龍山水泥公司為最近期財務報表淨值；TCCI 及達和航運公司為最近期財務報表淨值之二倍。

(六) 除下列本年度最高實際動支額之說明者外，本年度最高實際動支背書保證額與本年度最高背書保證餘額相同：

1. 台灣水泥公司對 TCCI 為 23,035,635 仟元；對台泥化工公司為 2,919,286 仟元；對信昌投資公司為 960,000 仟元；對聯誠貿易公司為 883,000 仟元；對光和建設公司為 555,000 仟元；對達榮環保公司為 889,015 仟元；對 CCC USA Corp. 為 91,459 仟元；對萬青水泥公司為 25,000 仟元；對達和大豐環保公司為 1,214,154 仟元。

2. 達和航運公司對巴高盛和公司為 3,063 仟美元。

3. TCCIH 對台泥(英德)水泥公司為 1,014,807 仟港幣；對句容水泥公司為 527,825 仟港幣；對台泥(安順)水泥公司為 271,915 仟港幣；對福州台泥公司為 238,452 仟港幣；對貴州港安水泥公司為 55,060 仟港幣；對台泥(重慶)水泥公司為 217,532 仟港幣；對英德龍山水泥公司為 184,950 仟港幣；對台泥(遼寧)水泥公司為 101,189 仟港幣。

4. 英德龍山水泥公司對台泥(遼寧)水泥公司為 382,230 仟港幣。

(七) 除下列年底實際動支背書保證額之說明者外，年底實際動支背書保證額與年底背書保證餘額相同：

1. 台灣水泥公司對 TCC International Ltd. 為 19,512,238 仟元；對台泥化工公司為 2,919,286 仟元；對信昌投資公司為 919,000 仟元；對聯誠貿易公司為 699,000 仟元；對光和建設公司為 509,000 仟元；對達榮環保公司為 595,438 仟元；對 CCC USA Corp. 為 73,883 仟元；對 Taicorn Minerals Corporation 為 198,301 仟元。

2. 達和航運公司對巴高盛和公司為 1,530 仟美元。

3. TCCIH 對台泥(英德)水泥公司為 862,531 仟港幣；對台泥(安順)水泥公司為 271,915 仟港幣；對福州台泥公司為 186,205 仟港幣；對貴州港安水泥公司為 55,060 仟港幣；對台泥(重慶)水泥公司為 217,532 仟港幣；對英德龍山水泥公司為 24,660 仟港幣；對台泥(遼寧)水泥公司為 54,383 仟港幣。

台灣水泥股份有限公司及其子公司
年底持有有價證券情形

民國一〇〇年十二月三十一日

附表四

單位：除另予註明者外，餘為新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	年 仟單位數/仟股數	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值	底 備	註
台灣水泥公司	受 益 憑 證		公平價值變動列入損益之 金融資產－流動	23,686	\$ 254,262	-	\$ 254,262		
	台新真吉利貨幣市場基金	-	金融資產－流動	16,000	210,240	-	210,240		
	基泰之星不動產投資信託基金	-	"	4,000	38,551	-	38,551		
	台新亞美短債基金	-	"	4,000	21,800	-	21,800		
	群益全球不動產平衡基金	-	"	2,646	18,122	-	18,122		
	保誠亞太不動產證券化基金	-	"						
	股票		備供出售金融資產－流動	45,891	495,623	-	495,623		
	凱基證券公司	-	"	40,132	421,390	-	421,390		
	台新金融控股公司	-	"	9,054	373,945	-	373,945		
	中鼎工程公司	-	"	26,621	315,456	-	315,456		
	嘉新水泥公司	本公司董事長與該公司副董事長互為二親等之親屬	"						
	中國合成橡膠公司	董事長同一人	備供出售金融資產－非流動	48,213	1,374,080	-	1,374,080		
	中聯資源公司	本公司為其法人董事	"	27,451	1,081,571	-	1,081,571		
	建國工程公司	本公司監察人	"	9,403	123,647	-	123,647		
	中信金融控股公司	-	"	2,225	42,054	-	42,054		
	TCC International Ltd.	-	採權益法之長期股權投資	200,876	30,252,158	100.0	30,252,158		註
	和平電力公司	子公司	"	602,973	9,161,405	59.5	9,161,405		註
	和平港公司	子公司	"	319,990	5,029,062	100.0	5,029,062		註
	信昌化工公司	子公司	"	145,988	4,354,444	50.0	9,722,801		註
	達和航運公司	子公司	"	118,649	1,963,009	64.8	1,963,009		註
	台灣通運倉儲公司	子公司	"	32,668	1,598,404	83.9	1,598,404		註
	信昌投資公司	子公司	"	54,150	842,045	100.0	842,045		註
	台灣士敏工程公司	子公司	"	59,034	774,408	98.1	774,408		註
	達和環保公司	採權益法之被投資公司	"	8,000	432,511	50.0	432,511		註
	光和建設公司	子公司	"	35,959	371,242	92.9	371,242		註
	光和耐火公司	子公司	"	18,105	368,628	95.3	368,628		註
	鳳勝實業公司	子公司	"	27,261	364,427	45.4	364,427		註

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	生	帳面金額		持比率(%)	底		註
						帳數	面		價	淨值	
	達榮環保公司	子公司	採權益法之長期股權投資	投資	66,600	\$ 343,986	66.6	\$ 343,986	343,986	其中 34,000 仟股暫存銀行/註	
	達和大豐環保公司	子公司	"	"	78,680	278,323	83.6	278,323	278,323	註	
	台泥資訊公司	子公司	"	"	14,904	229,567	99.4	229,567	229,567	註	
	HKCMCL	子公司	"	"	38	224,330	84.7	224,330	224,330	註	
	CCC USA Corp.	採權益法之被投資公司	"	"	39	146,536	33.3	146,536	146,536	註	
	萬青水泥公司	子公司	"	"	8,063	109,202	50.6	109,202	109,202	註	
	金昌石礦公司	子公司	"	"	500	109,033	100.0	109,033	570	註	
	和平營管公司	子公司	"	"	6	96,394	60.0	96,394	96,394	註	
	台泥化工公司	子公司	"	"	179,000	59,666	100.0	59,666	59,666	註	
	Synpac Ltd.	採權益法之被投資公司	"	"	2,700	16,291	25.0	16,291	16,291	註	
	東成石礦公司	子公司	"	"	20	1,636	99.5	1,636	1,636	註	
	達和彰北環保公司	採權益法之被投資公司	"	"	9,600	-	80.0	-	-	註	
	Taicorn Minerals Corp.	子公司	"	"	120	-	72.7	-	-	註	
	Trans Philippines Mineral Corp.	子公司	"	"	20	-	40.0	-	-	註	
	台灣工業銀行	本公司為其法人董事	以成本衡量之金融資產—非流動	投資	30,000	288,885	1.3	332,534	332,534	註	
	台灣工銀貳創業投資公司	本公司為其法人董事	"	"	10,000	100,000	8.3	101,288	101,288	註	
	榮工實業公司	本公司為其監察人	"	"	3,390	33,900	4.5	32,296	32,296	註	
	群威創投公司	-	"	"	2,500	25,000	8.3	16,764	16,764	註	
	台灣電視公司	本公司為其監察人	"	"	13,573	19,663	4.8	155,865	155,865	註	
	能元科技公司	董事長同一人	"	"	1,632	17,818	0.7	12,561	12,561	註	
	中信投資公司	董事長同一人	"	"	27,361	12,155	8.7	827,113	827,113	註	
	泛亞工程建設公司	本公司為其法人董事	"	"	4,736	8,996	5.4	80,003	80,003	註	
	台灣證券交易所	本公司為其法人董事	"	"	39,650	8,006	6.6	2,234,461	2,234,461	註	
	捷和建設公司	-	"	"	1,608	-	0.2	-	-	註	
	艾克塞精密光電公司	-	"	"	600	-	9.5	-	-	註	
	東元奈米公司	-	"	"	80	-	1.6	-	-	註	
	金	-	"	"	-	-	-	-	-	註	
	Pacific Technology Partner L.P.	-	"	"	-	10,189	-	-	-	註	
台灣通運倉儲公司	票	董事長與該公司副董事長互為二親等之親屬	備供出售金融資產—流動	投資	8,380	99,304	-	99,304	99,304	註	
	嘉新水泥公司	母公司相同	採權益法之長期股權投資	投資	50,311	832,378	27.5	832,378	832,378	註	
	達和航運公司	母公司相同	"	"	6,937	123,343	43.6	93,962	93,962	註	
	萬青水泥公司	採權益法之被投資公司	"	"	13,883	112,494	12.2	112,494	112,494	註	
	嘉環東泥公司	子公司	"	"	1,020	-	51.0	-	-	註	
	和順建材公司	子公司	"	"	-	-	-	-	-	註	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	生	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值	底	備	註
信昌投資公司	捷和建設公司	-	以成本衡量之金融資產—非流動	540	\$ -	0.1	-	-			
	基金	-	"	-	7,921	-	-	-			
	Pacific Technology Partner L.P.	-	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	5,000	80,150	-	-	80,150			
	受益憑證	-	備供出售金融資產—流動	8,091	95,880	-	-	95,880			設質 7,000 仟股
	華頓臺灣基金	-	"	7,677	80,609	-	-	80,609			
	票	-	備供出售金融資產—非流動	10,928	311,449	-	-	311,449			設質 1,934 仟股
	嘉新水泥公司	董事長與該公司副董事長互為二親等之親屬	21,945	採權益法之長期股權投資	21,945	381,554	100.0	381,554			註
	台新金融控股公司	子公司	5,067	"	5,067	73,520	0.5	73,520			註
	中國合成橡膠公司	母公司相同	1,500	"	1,500	44,741	0.5	44,741			註
	聯誠貿易公司	母公司相同	34	"	34	568	-	568			註
和平電力公司	母公司為其法人董事	21,934	以成本衡量之金融資產—非流動	21,934	193,553	0.9	243,126			設質 21,000 仟股	
達和航運公司	中信投資公司	董事長同一人	"	10,884	136,378	3.5	329,010				
	能元科技公司	董事長同一人	"	10,562	83,466	4.2	81,292				
	泛亞工程建設公司	本公司為其監察人	"	1	14	-	17				
	捷和建設公司	-	"	127	-	-	-				
	票	-	備供出售金融資產—流動	25,011	296,380	-	-	296,380			
	嘉新水泥公司	董事長與該公司副董事長互為二親等之親屬	"	1,024	10,647	-	-	10,647			
	信昌電陶公司	-	備供出售金融資產—非流動	10,300	3,319,680	100.0	3,319,680				註
	達和控股公司	子公司	"	5,000	48,562	3.3	48,562				
	士新儲運公司	採權益法之被投資公司	"	1,261	10,249	1.1	10,249				
	嘉環東泥公司	採權益法之被投資公司	董事長同一人	6,612	76,034	2.1	199,865				
台灣士敏公司	中信投資公司	-	以成本衡量之金融資產—非流動	4,548	66,734	-	-	66,734			
	受益憑證	-	公平價值變動列入損益之金融資產—流動								
	群益安穩貨幣市場基金										

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	生	帳面金額		持股比例(%)	市價/股權淨值	備註	
						帳數	帳面金額				
台泥化工公司	股票 TCEC Corp. (汶萊) 公司 捷和建設公司	子公司	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產— 非流動	投資	-	\$	160,948	100.0	\$	160,948	註
							-	0.1	-		
台泥資訊公司	基金 Pacific Technology Partner L.P. 台灣證券交易所	母公司為其法人董事	以成本衡量之金融資產— 非流動	金融資產—非流	-		7,925	-		-	
							44,820	0.4	127,591		
信昌化工公司	股票 中國合成橡膠公司	董事長同一人	備供出售金融資產—非流 動	金融資產—非流	1,196		34,081	0.2		34,081	
							23,214	100.0	23,214		
和平港公司	受益憑證 兆豐國際寶鑽貨幣市場基金 安泰 ING 貨幣市場基金 保誠威實貨幣市場基金 元大萬泰貨幣市場基金 保德信貨幣市場基金 新光吉星貨幣市場基金 安泰 ING 精選貨幣市場基金 寶來得保貨幣市場基金 普通股 台新金融控股公司	-	公平價值變動列入損益之 金融資產—流動	金融資產—流	23,388	282,180	-	282,180			
					17,916	281,939	-	281,939			
					21,505	281,886	-	281,886			
					19,290	281,757	-	281,757			
					18,458	281,746	-	281,746			
					18,843	281,711	-	281,711			
					23,795	281,425	-	281,425			
					24,235	280,858	-	280,858			
					50,446	529,683	0.8	529,683			
					6,675	199,084	2.3	199,084			
					10,444	120,103	3.3	120,103			
					萬青水泥公司	受益憑證 能元科技公司 統一全球債券 群益安穩基金	-	備供出售金融資產—流動	金融資產—流	9,670	81,097	3.9	81,097		74,469
570	5,860	-	5,860								
97	1,511	-	1,511								
萬青水泥公司	股票 士新儲運公司 德寶營造公司	採權益法之被投資公司	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產— 非流動	金融資產—	17,790	172,740	11.8	172,740		172,740	註
					1,679	-	0.4	-			

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	生 仟 單 位 數 / 仟 股 數	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	市 價 / 股 權 淨 值	底 備	註
鳳騰實業公司	股票 和順建材公司 東部砂石公司	母公司相同	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產－ 非流動	180 10	\$ -	9.0 3.5	\$ 141		註
和順建材公司	股票 東部砂石公司	-	以成本衡量之金融資產－ 非流動	10	100	3.5	141		
聯誠貿易公司	股票 台新金融控股公司 中鼎工程公司 嘉新水泥公司	- - - - 董事長與該公司副董事長互 為二親等之親屬	備供出售金融資產－流動 " "	17,728 6,365 7,224	186,145 262,888 85,608	- - -	186,145 262,888 85,608		
	中國合成橡膠公司	董事長同一人	備供出售金融資產－非流 動	5,268	150,145	-	150,145		
	士新儲運公司 台灣通運倉儲公司 嘉環東泥公司 能元科技公司	採權益法之被投資公司 母公司相同 採權益法之被投資公司 董事長與母公司同一人	採權益法之長期股權投資 " " " "	5,525 261 405 16,083	53,647 12,784 3,282 126,309	3.7 0.7 0.4 6.4	53,647 12,784 3,282 123,786		註
緯來電視網公司	基金 Pacific Technology Partner L.P.	-	以成本衡量之金融資產－ 非流動	6,437	89,990	5.6	166,198		
達和控股公司	股票 巴商德熙公司 巴商盛和公司 巴商吉和公司 達和航運(香港)公司 達和航運(新加坡)私人公司	子公司 子公司 子公司 子公司 子公司	採權益法之長期股權投資 " " " "	2 2 7 5,100 100	US\$ 73,899 13,702 12,115 7,628 1,915	100.0 100.0 100.0 100.0 100.0	US\$ 73,899 13,702 12,115 7,628 1,915		註 註 註 註 註
TCEC Corp. (汶 萊)公司 台訊(薩摩亞)公 司	單 士敏(英德)公司 單 福州台泥軟件科技公司	子公司 子公司	採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資	- -	\$ US\$	100.0 100.0	\$ 160,948 562		註 註
Hong Kong Cement Manufacturing Co. Ltd.	股票 TCC Development Holdings Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	1,919	HK\$	100.0	HK\$ 21,417		註

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	目	生	帳面金額		持股比率(%)	市價/股權淨值		備註
							千單位數/千股數	帳面金額		幣別	市價/股權淨值	
TCC Development Holdings Ltd.	TCC Development Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	採權益法之長期股權投資	0.1	HK\$	21,355	HK\$	100.0	HK\$	21,355	註
TCC International Ltd. (Group)	受益憑證 新光吉利基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	8,439		37,536		-		37,536	
	景順債券基金	-	"	"	3,989		15,817		-		15,817	
	Anhui Conch Cement Co. Yargoan Co. Ltd.	-	備供出售金融資產 - 流動	備供出售金融資產 - 流動	116,568		2,686,892		-		2,686,892	
	嘉環東泥公司	-	採權益法之長期股權投資	採權益法之長期股權投資	21,222	\$	171,962	\$	18.6		171,962	
	英德海螺水泥公司	-	採權益法之被投資公司	採權益法之被投資公司	-	HK\$	723,995	HK\$	25.0		723,995	
	雲南昆鋼嘉華水泥公司	-	採權益法之被投資公司	採權益法之被投資公司	-		410,499		30.0		410,499	
	保山昆鋼嘉華水泥公司	-	採權益法之被投資公司	採權益法之被投資公司	-		194,961		30.0		194,961	
	Quon Hing Concrete Co. Ltd.	-	採權益法之被投資公司	採權益法之被投資公司	10,000		98,628		50.0		98,628	
	Hong Kong Concrete Co. Ltd.	-	採權益法之被投資公司	採權益法之被投資公司	129		24,236		31.5		24,236	
	Kenic Investment Holdings Ltd.	-	採權益法之被投資公司	採權益法之被投資公司	520	US\$	3,747	US\$	40.0		3,747	
達和航運(香港)公司	達通(貴港)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	採權益法之長期股權投資	-		6,768		100.0		6,768	註
達通(貴港)公司	達和船務公司	子公司	採權益法之長期股權投資	採權益法之長期股權投資	-	RMB\$	9,088	RMB\$	100.0		9,088	註
	達通(英德)公司	子公司	"	"	-		1,577		100.0		1,577	註

註：編製合併財務報表時業已沖銷。

台灣水泥股份有限公司及其子公司
累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國一〇〇〇年度

單位：除另予註明者外，為新台幣千元

附表五

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	年			初買			入賣			出			其他調整項目	車單位數／股	底額
					係	年	單	單	單	單	單	單	單	單	單	單			
						位	位	位	位	位	位	位	位	位	位	位	位	位	位
						數	數	數	數	數	數	數	數	數	數	數	數	數	數
台灣水泥公司	受益憑證 摩根雷林明 JF 台灣貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產	-	-	-	6,349	\$ 100,445	-	-	-	6,349	\$ 100,456	\$ 100,000	\$ 456	(\$ 445) (註一)	-	\$ -	-	
	德盛安聯台灣貨幣市場基金	"	-	-	-	17,964	215,847	-	-	-	17,964	216,309	210,000	6,309	(5,847) (註一)	-	-	-	
	合一生技公司	採權益法之長期股權投資	-	-	-	30,000	334,346	-	-	-	30,000	326,019	334,299	(8,280)	(47) (註二)	-	-	-	
信昌化工公司	受益憑證 安泰 ING 精選貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產	-	-	-	-	-	23,795	280,000	-	-	-	-	-	1,425 (註一)	23,795	281,425	-	
	寶來得保貨幣市場基金	"	-	-	-	-	-	24,235	280,000	-	-	-	-	-	858 (註一)	24,235	280,858	-	
	第一金全家福貨幣市場基金	"	-	-	-	1,638	280,025	-	-	-	1,638	280,939	280,025	914	-	-	-	-	
	復華貨幣市場基金	"	-	-	-	20,197	280,026	-	-	-	20,197	280,935	280,026	909	-	-	-	-	
	群益安穩貨幣市場基金	"	-	-	-	18,121	280,205	-	-	-	18,121	281,051	280,205	846	-	-	-	-	
	第一金台灣貨幣市場基金	"	-	-	-	-	-	19,110	280,000	-	-	280,789	280,000	789	-	-	-	-	
	統一強棒貨幣市場基金	"	-	-	-	-	-	17,448	280,000	-	-	280,484	280,000	484	-	-	-	-	
	摩根雷林明 JF 台灣債券基金	"	-	-	-	12,651	200,143	-	-	-	12,651	200,164	200,143	21	-	-	-	-	
	台新真吉利貨幣市場基金	"	-	-	-	26,260	280,115	-	-	-	26,260	280,000	280,115	(115)	-	-	-	-	
聯誠貿易公司	公司債 E-ONE 公司債 (註三)	以成本衡量之金融資產	-	-	-	4,550	132,769	-	-	-	4,550	132,769	132,769	-	-	-	-	-	
TCC International Ltd. (Group)	股票 Far East Tone	備供出售金融資產—流動	-	-	-	21,119	HK\$ 238,353	-	-	-	21,119	HK\$ 253,315	HK\$ 142,050	HK\$ 111,265	(HK\$ 96,303) (註二)	-	-	-	

註一：係金融商品評價損益。

註二：Far East Tone 係累積換算調整數及金融商品未實現損益；合一生技公司係資本公積及累積換算調整數。

註三：係公司債到期收回。

台灣水泥股份有限公司及其子公司
與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國一〇〇年度

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

附表六

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	進(銷)貨之關係	交易		易		情		信	期	間	形	交易條件與一般交易原	及	同	因	應收(付)票據、帳款		註
				進(銷)	貨金	額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授	佔總應收(付)款項之比率(%)									額	備	
台灣水泥公司	萬青水泥公司	子公司	銷	(\$ 682,449)	(3)	提貨後50天	\$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	173,798	30	註四
	鳳騰實業公司	子公司	銷	(408,522)	(2)	提貨後75天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102,737	17	註四
	士新儲運公司	採權益法之被投資公司	進	730,006	3	30天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(66,614)	7	註四
	聖實實業公司	實質關係人	銷	(348,627)	(2)	雙方議定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71,253	12	
	國產實業公司	本公司法人董事	銷	(281,567)	(1)	45天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,779	8	
	中聯實業公司	本公司為其法人董事	銷	(190,105)	(1)	提貨日起算, 70天付款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,814	7	
	嘉利實業公司	董事長五為二親等之親屬	進	(559,610)	(3)	60天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,433	6	
	HKCCCL	子公司	銷	(138,360)	(1)	提貨日起算, 60天付款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(167,490)	(19)	
	台灣通運倉儲公司	子公司	銷	(101,940)	-	提貨日起算, 60天付款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,807	5	
	達和航運公司	子公司	進	1,550,440	7	30天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(229,618)	(26)	註四
	和乎港公司	子公司	進	1,371,382	6	30天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(220,105)	(25)	註四
	建國工程公司	本公司監察人	進	685,836	3	依合約而定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(34,975)	(4)	註四
	光和耐火公司	本公司監察人	進	319,935	2	90天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	註四
	台灣水泥公司	子公司	進	286,294	1	30天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(70,020)	(8)	註四
	合盛礦業公司	母公司	進	191,728	1	30天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,370	2	註四
達和航運公司	台灣水泥公司	子公司	進	(1,371,382)	(53)	30天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(77,610)	(9)	註四
	巴商德熙公司	子公司	租	355,661	16	雙方議定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	220,105	100	註四
	達和航運公司	子公司	租	105,271	5	雙方議定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(118,706)	(55)	註四
	達和航運公司	子公司	租	145,694	6	雙方議定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(25,500)	(12)	註四
	達和航運公司	子公司	租	(355,661)	(100)	雙方議定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(68,976)	(32)	註四
	達和航運公司	子公司	租	(105,271)	(100)	雙方議定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	118,706	100	註四
	達和航運公司	子公司	租	(145,694)	(100)	雙方議定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,500	100	註四
	達和航運公司	子公司	租	(419,675)	(90)	雙方議定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68,976	100	註四
	達通(貴港)水泥公司	最終母公司相同	貨	(187,252)	(29)	雙方議定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130,414	99	註四
	達和船務公司	最終母公司相同	貨	(188,750)	(29)	雙方議定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,310	32	註四
	信昌化工公司	最終母公司相同	貨	(104,513)	(16)	雙方議定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62,145	56	註四
	光和平電力公司	最終母公司相同	銷	(2,112,838)	(8)	交貨後次月底收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,732	12	註四
	光和平電力公司	董事長相同	進	(552,711)	(2)	月結60天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	註四
	光和平電力公司	董事長相同	進	337,534	2	次月15日付款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,627)	(100)	註四
	光和平電力公司	董事長相同	進	(286,294)	26	30天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(70,020)	99	註四
	光和平電力公司	董事長相同	進	(1,169,385)	7	20天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(50,243)	(42)	註四
	光和平電力公司	董事長相同	進	364,513	2	按約定條件	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(63,030)	(52)	註四
	光和平電力公司	董事長相同	銷	(1,169,385)	(61)	20天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,243	57	註四
	光和平電力公司	董事長相同	銷	(685,836)	(36)	依合約而定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,975	40	註四
	光和平電力公司	董事長相同	進	682,449	100	提貨後50天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(173,798)	(100)	註四
	光和平電力公司	董事長相同	銷	(730,006)	(25)	30天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66,614	100	註四
	光和平電力公司	董事長相同	進	408,522	18	提貨後75天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(102,737)	(74)	註四
	光和平電力公司	董事長相同	進	184,691	9	雙方議定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(36,121)	(26)	註四
	光和平電力公司	董事長相同	銷	(1,550,440)	(70)	30天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	229,618	86	註四
	光和平電力公司	董事長相同	銷	(107,016)	(5)	30天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,754	4	註四
	光和平電力公司	董事長相同	銷	(106,001)	(5)	30天	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,808	6	註四

(接次頁)

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易		情		交易條件與一般交易之情形		應收(付)票據、帳款	備註			
			進(銷)貨金	額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授	信	期			間	餘	額	項	之	比	率	(%)
和平營管公司	和平電力公司	母公司相同	銷	(\$ 364,513)	100	按約定條件	—	\$ 63,030	100	註四			
HKCMCL	Quon Hing Concrete Co. Ltd.	母公司採權益法之被投資公司	銷	(HK\$ 70,141)	(1)	雙方議定	—	HK\$ 12,032	8	註四			
台泥(貴港)水泥公司	達通(貴港)公司	最終母公司相同	進	\$ 419,675	6	雙方議定	—	(\$ 130,414)	(91)	註四			
台泥(英德)水泥公司	達和船務公司	最終母公司相同	進	104,513	2	雙方議定	—	(12,732)	(9)	註四			
福州台泥水泥公司	達通(英德)公司	最終母公司相同	進	247,186	3	雙方議定	—	(98,809)	(61)	註四			
達通(英德)水泥公司	達和船務公司	最終母公司相同	進	188,750	2	雙方議定	—	(62,145)	(39)	註四			
HKCCCL	台泥(英德)水泥公司	最終母公司相同	進	(187,252)	8	雙方議定	—	(35,310)	(100)	註四			
	台灣水泥公司	母公司	進	(101,940)	13	提貨日起算, 60天付款	—	(98,809)	(100)	註四			

註一：係估應收(付)關係人款項之比率。

註二：一〇〇五年五月底前係對信昌化工公司採權益法計價之投資公司。

註三：係中石化公司採權益法之被投資公司。

註四：編製合併財務報表時業已沖銷。

台灣水泥股份有限公司及其子公司
應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國一〇〇年度

附表七

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收款項餘額	週轉率	逾期逾金	應收應收額	關係人款項處	關係人款項方式	應收後收回金額	提列帳項	抵備金額
台灣水泥公司	萬青水泥公司	子公司	\$ 173,798	4.9	\$	-	-	-	\$ 150,596	\$	-
	鳳勝實業公司	子公司	102,737	3.8		-	-	-	95,481		-
達和航運公司	台灣水泥公司	母公司	220,105	7.3		-	-	-	219,257		-
巴商德熙公司	達和航運公司	母公司	118,706	2.8		-	-	-	118,706		-
達通(貴港)公司	台泥(貴港)水泥公司	最終母公司相同	130,414	5.3		-	-	-	130,414		-
台灣通運倉儲公司	台灣水泥公司	母公司	229,618	9.1		-	-	-	229,618		-

註：上述交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

台灣水泥股份有限公司及其子公司

轉投資事業相關資訊

民國一〇〇年度

附表八

單位：除另予註明者為仟元外，餘為新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原年	投資底年	資金額年初	年	底	數	比率(%)	持	帳	面	金額	有被投資公司	本	年度	認	列	之	備	註	
																							年
台灣水泥公司	TCC International Ltd.	British Virgin Islands	投資控股	\$ 6,505,035	\$ 6,505,035	200,876	100.0	\$ 30,252,158	\$ 3,569,628	\$ 3,569,628	3,569,628	3,569,628	3,569,628	3,569,628	3,569,628	3,569,628	3,569,628	3,569,628	3,569,628	3,569,628	3,569,628	3,569,628	註
	和平電力公司	花蓮縣秀林鄉	火力發電	6,037,720	6,037,720	602,973	59.5	9,161,405	2,278,026	2,278,026	2,278,026	2,278,026	2,278,026	2,278,026	2,278,026	2,278,026	2,278,026	2,278,026	2,278,026	2,278,026	2,278,026	2,278,026	註
	和平港公司	花蓮縣秀林鄉	和平工業區專用港之經營管理	3,198,500	3,198,500	319,990	100.0	5,029,062	1,035,802	1,035,802	1,035,802	1,035,802	1,035,802	1,035,802	1,035,802	1,035,802	1,035,802	1,035,802	1,035,802	1,035,802	1,035,802	1,035,802	註
	信昌化工公司	台北市	化學原料產銷	1,284,143	1,284,143	145,988	50.0	4,354,444	2,335,274	2,335,274	2,335,274	2,335,274	2,335,274	2,335,274	2,335,274	2,335,274	2,335,274	2,335,274	2,335,274	2,335,274	2,335,274	2,335,274	註
	達和航運公司	台北市	航運承攬	528,506	528,506	118,649	64.8	1,963,009	291,840	291,840	291,840	291,840	291,840	291,840	291,840	291,840	291,840	291,840	291,840	291,840	291,840	291,840	註
	台灣通運倉儲公司	台北市	倉儲運輸	90,862	90,862	32,668	83.9	1,598,404	152,455	152,455	152,455	152,455	152,455	152,455	152,455	152,455	152,455	152,455	152,455	152,455	152,455	152,455	註
	信昌投資公司	台北市	投資事業	190,000	190,000	54,150	100.0	842,045	77,836	77,836	77,836	77,836	77,836	77,836	77,836	77,836	77,836	77,836	77,836	77,836	77,836	77,836	註
	台灣士敏工程公司	台北市	工程技術服務	312,189	255,893	59,034	98.1	745,373	51,501	51,501	51,501	51,501	51,501	51,501	51,501	51,501	51,501	51,501	51,501	51,501	51,501	51,501	註
	達和環保公司	台北市	廢棄物之清除及處理	72,000	72,000	8,000	50.0	432,511	489,210	489,210	489,210	489,210	489,210	489,210	489,210	489,210	489,210	489,210	489,210	489,210	489,210	489,210	註
	光和建設公司	台北市	興建房屋出租出售	248,963	246,155	35,959	92.9	371,242	72,471	72,471	72,471	72,471	72,471	72,471	72,471	72,471	72,471	72,471	72,471	72,471	72,471	72,471	註
	光和耐火公司	苗栗縣頭份鎮	耐火材料製銷	181,050	181,050	18,105	95.3	368,628	85,775	85,775	85,775	85,775	85,775	85,775	85,775	85,775	85,775	85,775	85,775	85,775	85,775	85,775	註
	鳳勝實業公司	高雄縣鳥松鄉	預拌混凝土買賣	250,000	250,000	27,261	45.4	364,427	41,644	41,644	41,644	41,644	41,644	41,644	41,644	41,644	41,644	41,644	41,644	41,644	41,644	41,644	註
	達榮環保公司	台北市	廢棄物之清除及處理	666,000	666,000	66,600	66.6	343,986	52,754	52,754	52,754	52,754	52,754	52,754	52,754	52,754	52,754	52,754	52,754	52,754	52,754	52,754	註
	達和大豐環保公司	台北市	廢棄物之清除及處理	786,800	786,800	78,680	83.6	278,323	390,893	390,893	390,893	390,893	390,893	390,893	390,893	390,893	390,893	390,893	390,893	390,893	390,893	390,893	註
	達和豐環保公司	台北市	資訊軟體設計	71,000	71,000	14,904	99.4	229,567	36,688	36,688	36,688	36,688	36,688	36,688	36,688	36,688	36,688	36,688	36,688	36,688	36,688	36,688	註
	HKCMCL	香港中環都爹利街	投資控股	72,005	72,005	38	84.7	224,330	47,551	47,551	47,551	47,551	47,551	47,551	47,551	47,551	47,551	47,551	47,551	47,551	47,551	47,551	註
	CCC USA Corp.	U.S.A.	橡膠原料	481,983	481,983	39	33.3	146,536	418,259	418,259	418,259	418,259	418,259	418,259	418,259	418,259	418,259	418,259	418,259	418,259	418,259	418,259	註
	萬青水泥公司	台南市	水泥買賣	184,359	183,080	8,063	50.6	109,202	24,098	24,098	24,098	24,098	24,098	24,098	24,098	24,098	24,098	24,098	24,098	24,098	24,098	24,098	註
	金昌石礦公司	花蓮縣秀林鄉	石灰石買賣及礦區造林	150,000	150,000	500	100.0	109,033	251	251	251	251	251	251	251	251	251	251	251	251	251	251	註
	和平營管公司	花蓮縣秀林鄉	企業顧問輔導	1,861	1,861	6	60.0	96,394	157,550	157,550	157,550	157,550	157,550	157,550	157,550	157,550	157,550	157,550	157,550	157,550	157,550	157,550	註
	台泥化工公司	台北市	化學原料產銷	1,789,588	2,199,467	179,000	100.0	59,666	126,226	126,226	126,226	126,226	126,226	126,226	126,226	126,226	126,226	126,226	126,226	126,226	126,226	126,226	註
	Synpac Ltd.	British Virgin Islands	投資事業	70,367	70,367	2,700	25.0	16,291	3,524	3,524	3,524	3,524	3,524	3,524	3,524	3,524	3,524	3,524	3,524	3,524	3,524	3,524	註
	東成石礦公司	花蓮縣秀林鄉	石灰石買賣及礦區造林	1,989	1,989	20	99.5	1,636	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	註
	達和彰北環保公司	台北市	廢棄物之清除及處理	96,000	96,000	9,600	80.0	-	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	註
	Taicorn Minerals Corp.	Philippines.	採礦	11,880	11,880	120	72.7	-	8,920	8,920	8,920	8,920	8,920	8,920	8,920	8,920	8,920	8,920	8,920	8,920	8,920	8,920	註
	Trans Philippines Mineral Corp.	Philippines.	採礦	2,105	2,105	20	40.0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	註

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原年	投資底年	額年	年初	底	數比率(%)	帳面金額	有被投資公司本年度(損)益	本年度認列之(損)益	註備
台灣通運倉儲公司	達和航運公司 萬青水泥公司 嘉環東泥公司	台北市 台南市 台北市	航運承攬 水泥買賣 水泥相關產品之製造及銷售	\$ 247,229 124,873 138,830	\$ 247,229 124,873 138,830	\$ 247,229 124,873 138,830	50,311 6,937 13,883	27.5 43.6 12.2	27.5 43.6 12.2	\$ 832,378 123,343 112,494	\$ 291,840 24,098 6,364	\$ 80,174 10,501 776	註 註 註
信昌投資公司	和順建材公司 高熙公司	花蓮市 台北市	砂石篩選買賣 海運承攬	10,200 -	10,200 15,210	10,200 15,210	1,020 -	51.0 -	51.0 -	- -	(1,117) -	(1,117) -	註 一〇〇三年三月 清算完結
信昌投資公司	聯誠貿易公司 和平電力公司 信昌化工公司 達和航運公司 達和控股公司 士新儲運公司 嘉環東泥公司	台北市 花蓮縣秀林鄉 台北市 台北市 台北市 Samoa. 高雄市 台北市	進出口貿易 火力發電 化學原料產銷 航運承攬 一般投資 倉儲運輸 水泥相關產品之製造及銷售	219,450 68,911 24,000 343 10,300 50,000 12,608	219,450 68,911 24,000 343 10,300 50,000 12,608	219,450 68,911 24,000 343 10,300 50,000 12,608	21,945 5,067 1,500 34 10,300 5,000 1,261	100.0 0.5 0.5 - 100.0 3.3 1.1	100.0 0.5 0.5 - 100.0 3.3 1.1	381,554 73,520 44,741 568 3,319,680 48,562 10,249	34,625 2,278,026 2,335,274 291,840 61,445 13,354 6,364	34,625 9,885 11,997 55 61,445 442 71	註 註 註 註 註 註 註
台灣士敏公司	TCEC Corp. (汶萊) 公司	Brunei Darussalam	一般投資業	16,295	16,295	16,295	-	100.0	100.0	160,948	34,418	34,418	註
台泥資訊公司 和平港公司 萬青水泥公司 鳳勝實業公司 聯誠貿易公司	台泥(薩摩亞)公司 信昌化工公司 士新儲運公司 和順建材公司 士新儲運公司 台灣通運倉儲公司 嘉環東泥公司	Samoa. 台北市 高雄市 花蓮市 花蓮市 高雄市 台北市 台北市	一般投資 化學原料批發、零售 倉儲運輸 砂石篩選買賣 倉儲運輸 倉儲運輸 水泥相關產品製造及銷售	3,412 104,929 177,900 - 55,250 2,612 4,050	3,412 104,929 177,900 - 55,250 2,612 4,050	3,412 104,929 177,900 - 55,250 2,612 4,050	2,128 6,675 17,790 180 5,525 261 405	100.0 2.3 11.8 9.0 3.7 0.7 0.4	100.0 2.3 11.8 9.0 3.7 0.7 0.4	23,214 199,084 172,740 - 53,647 12,784 3,282	3,274 2,335,274 (13,354) (1,117) (13,354) (152,455) 6,364	3,274 53,388 (1,572) - (489) 1,022 23	註 註 註 註 註 註 註
達和控股公司	巴商德照公司 巴商盛和公司 巴商吉和公司 達和航運(香港)公司 達和航運(新加坡)私人公司	Panama. Panama. Panama. Hong Kong Singapore	船舶運輸 船舶運輸 船舶運輸 船舶運輸 船舶運輸	US\$ 1,450 2,050 6,700 5,100 100	US\$ 1,450 2,050 6,700 5,100 100	US\$ 1,450 2,050 6,700 5,100 100	2 2 7 5,100 100	100.0 100.0 100.0 100.0 100.0	100.0 100.0 100.0 100.0 100.0	US\$ 73,899 13,702 12,115 7,628 1,915	US\$ 1,987 261 (1,380) 774 454	US\$ 1,987 261 (1,380) 774 454	註 註 註 註 註
TCEC Corp. (汶萊) 公司	士敏(英德)公司	China	生產銷售水泥機械及組裝工程	\$ 16,295	\$ 16,295	\$ 16,295	-	100.0	100.0	\$ 160,948	\$ 34,418	\$ 34,418	註
台訊(薩摩亞)公司	福州台泥軟件科技公司	China	軟件產品發展、生產及設備維修	US\$ 100	US\$ 100	US\$ 100	-	100.0	100.0	US\$ 562	US\$ 20	US\$ 20	註
Hong Kong Cement Manufacturing Co. Ltd.	TCC Development Holdings Ltd.	BVI	投資控股	1,919	1,919	1,919	1,919	100.0	100.0	HK\$ 21,417	HK\$ 11,107	HK\$ 11,107	註

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原年	投資底年	資本金年初	年仟	底	底	持	有被投資公司	司	本	年	度	認	列	之	備	註	
				年	年	年	年	數	率	帳	額	益	投	資	(	損	)	益			
				US\$	US\$	US\$	0.1	0.1	100.0	HK\$	HK\$	HK\$	HK\$	HK\$	HK\$	HK\$	HK\$	HK\$			
TCC Development Holdings Ltd.	TCC Development Ltd.	BVI	物業收租	US\$	0.1	0.1	0.1	0.1	100.0	HK\$	21,355	11,117	11,117	11,117	11,117	11,117	11,117	11,117			註
TCC International Ltd. (Group)	嘉環東泥公司 英德海螺水泥公司 雲南昆鋼嘉華水泥公司 保山昆鋼嘉華水泥公司	台北市 China China China	製造及買賣水泥 水泥處理服務 水泥處理服務 水泥處理服務	\$ HK\$ - -	212,220 HK\$ - -	212,220 HK\$ - -	21,222 - - -	21,222 - - -	18.6 25.0 30.0 30.0	\$ HK\$ - -	171,962 723,995 410,499 194,961	6,364 456,861 47,077 223,009	6,364 456,861 47,077 223,009	\$ HK\$ - -	1,185 114,215 14,123 66,903	1,185 114,215 14,123 66,903	1,185 114,215 14,123 66,903	1,185 114,215 14,123 66,903			
	Quon Hing Concrete Co. Ltd.	Hong Kong	投資控股	44,491	44,491	44,491	10,000	10,000	50.0		98,628	56,172	56,172	56,172	56,172	56,172	56,172	56,172			
	Hong Kong Concrete Co. Ltd.	Hong Kong	水泥處理服務	6,822	6,822	6,822	129	129	31.5		24,236	43,729	43,729	43,729	43,729	43,729	43,729	43,729			
	Kenic Investment Holdings Ltd.	Hong Kong	水泥處理服務	4,030	4,030	4,030	520	520	40.0		3,747	13,127	13,127	13,127	13,127	13,127	13,127	13,127			
達和航運(香港)公司	達通(貴港)公司	China	物流運輸	US\$	5,000	5,000	-	-	100.0	US\$	6,768	701	701	701	701	701	701	701			註
達通(貴港)公司	達和船務公司	China	船舶運輸	RMB\$	4,000	4,000	-	-	100.0	RMB\$	9,088	1,497	1,497	1,497	1,497	1,497	1,497	1,497			註
	達通(英德)公司	China	物流運輸	-	-	-	-	-	100.0		1,577	1,577	1,577	1,577	1,577	1,577	1,577	1,577			註

註：編製合併財務報表時業已沖銷。

台灣水泥股份有限公司
大陸投資資訊
民國一〇〇〇年度

單位：除另予註明者外，為新台幣千元

附表九

(一) 大陸投資資訊

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資額	投資方式	年初自台灣匯出金額	本年度匯出或收回投資金額		年底自台灣匯出金額	本公司直接投資或間接投資之持股比例	本年年末投資(註一及三)	年度認列(損)益帳(註一及三)	年底帳面價值(註一)	截至本年年末已匯回投資收益
						匯出	匯入						
安徽朱家橋水泥有限公司	水泥製造及分銷	\$ 454,125 (15,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	\$ 154,403 (5,100 仟美元)	\$ -	\$ -	\$ 154,403 (5,100 仟美元)	34.0%	\$ 3,045 (806 仟港幣)	\$ 213,798 (54,862 仟港幣)	\$ -	
福州台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	491,969 (16,250 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	277,962 (9,181 仟美元)	-	-	277,962 (9,181 仟美元)	56.5%	127,857 (33,860 仟港幣)	486,246 (124,774 仟港幣)	-	
福州台泥洋嶼碼頭有限公司	經營水泥專用碼頭	151,375 (5,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	85,527 (2,825 仟美元)	-	-	85,527 (2,825 仟美元)	56.5%	10,172 (2,694 仟港幣)	135,556 (34,785 仟港幣)	-	
柳州台泥新型建材有限公司	建築材料銷售	408,713 (13,500 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	98,091 (3,240 仟美元)	-	-	98,091 (3,240 仟美元)	24.0%	43,819 (11,605 仟港幣)	219,062 (56,213 仟港幣)	-	
台泥(英德)水泥有限公司	水泥製造及分銷	6,642,335 (219,400 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	3,581,865 (118,311 仟美元)	171,054 (5,650 仟美元)	-	3,752,919 (123,961 仟美元)	56.5%	1,027,323 (272,066 仟港幣)	6,841,024 (1,755,459 仟港幣)	-	
英信(英德)水泥有限公司	水泥製造及分銷	60,550 (2,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	34,211 (1,130 仟美元)	-	-	34,211 (1,130 仟美元)	56.5%	123 (33 仟港幣)	23,206 (5,955 仟港幣)	-	
向容台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	6,751,325 (223,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	3,472,391 (114,695 仟美元)	342,108 (11,300 仟美元)	-	3,814,499 (125,995 仟美元)	56.5%	835,399 (221,239 仟港幣)	6,159,176 (1,580,492 仟港幣)	-	
台泥(貴港)水泥有限公司	水泥製造及分銷	6,596,193 (217,876 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	3,726,849 (123,100 仟美元)	-	-	3,726,849 (123,100 仟美元)	56.5%	528,686 (140,012 仟港幣)	4,678,018 (1,200,415 仟港幣)	-	
江蘇台泥投資有限公司	一般投資事業	1,513,750 (50,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	513,161 (16,950 仟美元)	342,108 (11,300 仟美元)	-	855,269 (28,250 仟美元)	56.5%	384 (102 仟港幣)	852,295 (218,705 仟港幣)	-	
英德龍山水泥有限公司	水泥製造及分銷	2,057,069 (428,110 仟人民幣)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	3,288,868 (108,633 仟美元)	-	-	3,288,868 (108,633 仟美元)	56.5%	620,537 (164,377 仟港幣)	3,895,169 (999,530 仟港幣)	-	
台泥(遼寧)水泥有限公司	水泥製造及分銷	1,782,655 (371,000 仟人民幣)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	690,968 (22,823 仟美元)	344,119 (11,366 仟美元)	-	1,035,087 (34,189 仟美元)	47.0%	188,464 (49,911 仟港幣)	999,536 (256,488 仟港幣)	-	
台泥(安順)水泥有限公司	水泥製造及分銷	1,816,197 (59,990 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	699,382 (23,101 仟美元)	513,161 (16,950 仟美元)	-	1,212,543 (40,051 仟美元)	56.5%	81,689 (21,634 仟港幣)	976,359 (250,541 仟港幣)	-	
台泥(重慶)水泥有限公司	水泥製造及分銷	1,967,875 (65,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	1,439,466 (47,546 仟美元)	-	-	1,439,466 (47,546 仟美元)	56.5%	15,718 (4,163 仟港幣)	1,175,853 (301,733 仟港幣)	-	
廣安昌興水泥有限公司	水泥製造及分銷	907,947 (29,990 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	624,887 (20,640 仟美元)	-	-	624,887 (20,640 仟美元)	56.5%	14,112 (3,737 仟港幣)	524,546 (134,603 仟港幣)	-	
台泥(東莞)水泥有限公司	水泥製造及分銷	317,888 (10,500 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	179,606 (5,933 仟美元)	-	-	179,606 (5,933 仟美元)	56.5%	13,629 (3,609 仟港幣)	177,120 (45,450 仟港幣)	-	
貴州港安水泥有限公司	水泥製造及分銷	404,171 (13,350 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	-	199,748 (6,598 仟美元)	-	199,748 (6,598 仟美元)	37.0%	7,118 (1,885 仟港幣)	147,787 (37,923 仟港幣)	-	
新台泥(杭州)企業管理	水泥項目之管理	90,825 (3,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	-	51,316 (1,695 仟美元)	-	51,316 (1,695 仟美元)	56.5%	36,531 (9,674 仟港幣)	13,844 (3,552 仟港幣)	-	
貴州凱瑞安建材有限公司	水泥製造及分銷	671,069 (139,661 仟人民幣)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	-	393,337 (12,992 仟美元)	-	393,337 (12,992 仟美元)	56.5%	17,316 (4,586 仟港幣)	339,494 (87,117 仟港幣)	-	
台泥(韶關)水泥有限公司	水泥製造及分銷	302,750 (10,000 仟美元)	透過第三地投資設立公司	再投資大陸公司	-	171,054 (5,650 仟美元)	-	171,054 (5,650 仟美元)	56.5%	-	171,043 (43,891 仟港幣)	-	

(接次頁)

(承前頁)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本 (註一)	投資額 (註一)	投資方 式	年初自台灣匯出 累積投資金額 (註一及二)	本年度匯出或收回 投資金額 (註一及二)	年底自台灣匯出 累積投資金額 (註一及二)	本公司直接或 間接投資比例	本年投資 (註一及三)	年度認列 損益 (註一及三)	年底帳 (註一)	投資 價值 (註一)	截至本 年度 投資 收益
建國礦業等三家公司 (註七)	石灰石採礦	\$ -	-	透過第三地投資設立公 司再投資大陸公司	\$ -	\$ 620,369 (20,491 仟美元)	\$ 620,369 (20,491 仟美元)	-	\$ -	-	\$ -	-	-
賽德水泥等十家公司 (註八)	水泥製造及分銷	\$ -	-	透過第三地投資設立公 司再投資大陸公司	\$ -	\$ 513,161 (16,950 仟美元)	\$ 513,161 (16,950 仟美元)	-	\$ -	-	\$ -	-	-

年底累計自台灣匯出 投資金額 (註一及二)	經濟部 投資 金額	核准 會 核 (註一)	依據 赴 陸 大 陸 地 區 投 資 審 查 會 規 定 額
\$26,820,980 (885,910 仟美元)	\$32,870,827 (1,085,742 仟美元)		\$58,070,307

註一：係按一〇〇〇年十二月三十一日之匯率 US\$1=\$30.275、RMB\$1=\$4.807；除投資損益以 HK\$1=\$3.776 外，餘以 HK\$1=\$3.897 換算。

註二：包含境外子公司匯出金額。

註三：係按經會計師查核發證之財務報表計算。

註四：台泥（遼寧）水泥有限公司原名遼寧昌慶水泥有限公司。

註五：台泥（安順）水泥有限公司原名貴州安順昌興水泥有限公司。

註六：台泥（重慶）水泥有限公司原名重慶昌興水泥有限公司。

註七：包括英德建國礦業工程有限公司、貴港建國礦業工程有限公司及江蘇建國礦業工程有限公司等三家；截至一〇〇〇年底尚未完成交割作業。

註八：包括遵義賽德水泥有限公司、瀘州賽德水泥有限公司、瀘州納溪賽德水泥有限公司、瀘州賽德水泥有限公司、習水賽德水泥有限公司、合江賽德水泥有限公司、貴州遵義建安混凝土有限公司、畢節賽德混凝土有限公司、瀘州賽德混凝土有限公司及賽德水泥(貴州)管理有限公司等十家；截至一〇〇〇年底尚未完成交割作業。

註九：除註七及八所述公司外，於編製合併財務報表時業已沖銷。

(二) 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區事業所發生之重大交易事項：請參閱附註二十三、附表二、三及六。

台灣水泥股份有限公司及其子公司
 母子公司間業務關係及重要交易往來情形

民國一〇〇及九十九年度

單位：新台幣千元

附表十

二〇〇年度

編	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	交 易 人 之 關 係	交 易 目 金	往 來 額	交 易 條 件	情 形
號	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	交 易 人 之 關 係	交 易 目 金	往 來 額	交 易 條 件	佔總營收或總資產 之比率(%)
0	台灣水泥公司	達和航運公司 和平港公司 萬青水泥公司 鳳勝實業公司	子公司 子公司 子公司 子公司	\$1,371,382 220,105 685,836 682,449 173,798 408,522 730,006 102,737 1,550,440 229,618 286,294 101,940 578,999 123,653 1,371,382 220,105 355,661 118,706 105,271 145,694	30天 30天 依合約而定 提貨月後50天 提貨月後50天 提貨月後75天 30天 提貨月後75天 30天 30天 30天 提貨日起算，60天付款 雙方議定 雙方議定 30天 30天 雙方議定 雙方議定 雙方議定 雙方議定 雙方議定 雙方議定 雙方議定 雙方議定 雙方議定 依合約而定 20天 提貨月後50天 提貨月後50天	1.2 0.1 0.6 0.6 0.1 0.3 0.6 - 1.3 0.1 0.2 0.1 0.2 - 1.2 0.1 0.3 - 0.1 0.1	
1	達和航運公司	達和航運(新加坡)私人公司	母公司	355,661 118,706 105,271 685,836 1,169,385 682,449 173,798	雙方議定 雙方議定 雙方議定 依合約而定 20天 提貨月後50天 提貨月後50天	0.3 - 0.1 0.6 1.0 0.6 0.1	
2	巴商德熙公司	達和航運公司	子公司	355,661	雙方議定	0.3	
3	巴商盛和公司	達和航運公司	子公司	118,706	雙方議定	-	
4	和平港公司	台灣水泥公司	子公司	105,271	雙方議定	0.1	
5	萬青水泥公司	和平電力公司 台灣水泥公司	子公司 子公司	685,836 1,169,385 682,449 173,798	依合約而定 20天 提貨月後50天 提貨月後50天	0.6 1.0 0.6 0.1	

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易易人名稱	交易易往來對象	與交易人之關係	科目	易目金	往額	交易條件	情形	佔總營收或總資產之比率(%)
6	鳳勝實業公司	台灣水泥公司	母公司	營業成本及費用	\$ 408,522		提貨後75天	0.3	
7	台灣通運倉儲公司	台灣水泥公司	母公司	營業收入	730,006		30天	0.6	
8	和平電力公司	和平港公司	母公司相同	應付關係人款項	102,737		提貨後75天	-	
9	光和平營管公司	和平營管公司	母公司相同	營業收入	1,550,440		30天	1.3	
10	和平營管公司	和平營管公司	母公司相同	應收關係人款項	229,618		30天	0.1	
11	HKCCL	和平電力公司	母公司相同	營業成本及費用	1,169,385		20天	1.0	
12	達和航運(新加坡)私人公司	台灣水泥公司	母公司	營業成本及費用	364,513		按約定條件	0.3	
13	達通(貴港)公司	台泥(貴港)水泥公司	最終母公司相同	營業收入	286,294		30天	0.2	
14	達和船務公司	福州台泥水泥公司	最終母公司相同	營業收入	364,513		按約定條件	0.3	
15	台泥(貴港)水泥公司	台泥(英德)水泥公司	最終母公司相同	營業收入	101,940		提貨日起算,60天付款	0.1	
16	台泥(英德)水泥公司	達通(貴港)公司	最終母公司相同	營業成本及費用	145,694		雙方議定	0.1	
17	福州台泥水泥公司	達通(英德)公司	最終母公司相同	營業收入	419,675		雙方議定	0.4	
18	達通(英德)公司	達和船務公司	最終母公司相同	應收關係人款項	130,414		雙方議定	-	
19	達榮環保公司	達和船務公司	最終母公司相同	營業收入	187,252		雙方議定	0.2	
20	達和大豐公司	台泥(英德)水泥公司	最終母公司相同	營業收入	188,750		雙方議定	0.2	
21	信昌投資公司	達和船務公司	最終母公司相同	營業收入	104,513		雙方議定	0.1	
22	聯誠貿易公司	達和船務公司	最終母公司相同	營業成本及費用	104,513		雙方議定	0.1	
		台灣水泥公司	最終母公司相同	營業成本及費用	419,675		雙方議定	0.4	
		信昌投資公司	最終母公司相同	應付關係人款項	130,414		雙方議定	-	
		聯誠貿易公司	最終母公司相同	營業成本及費用	247,186		雙方議定	0.2	
		達和船務公司	最終母公司相同	營業成本及費用	188,750		雙方議定	0.2	
		達和船務公司	最終母公司相同	營業成本及費用	187,252		雙方議定	0.2	
		達和船務公司	最終母公司相同	營業收入	247,186		雙方議定	0.2	
		信昌投資公司	最終母公司相同	其他應付款一關係人	578,999		雙方議定	0.2	
		聯誠貿易公司	最終母公司相同	其他應付款一關係人	332,982		雙方議定	0.1	
		達和船務公司	最終母公司相同	其他應付款一關係人	100,931		雙方議定	-	
		達和船務公司	最終母公司相同	其他應付款一關係人	123,653		雙方議定	-	
		達和船務公司	最終母公司相同	其他應收款一關係人	332,982		雙方議定	0.1	
		達和船務公司	最終母公司相同	其他應收款一關係人	100,931		雙方議定	-	

(接次頁)

(承前頁)

九十九年度

編	號	交	易	人	名	稱	交	易	往	來	對	象	與	交	易	人	之	關	係	交	科	目	金	額	往	來	條	件	佔	總	營	收	或	總	資	產	
編	號	交	易	人	名	稱	交	易	往	來	對	象	與	交	易	人	之	關	係	交	科	目	金	額	往	來	條	件	佔	總	營	收	或	總	資	產	
0		台灣水泥公司					萬青水泥公司									子公司				營業收入		\$	660,370													0.6	
							鳳勝實業公司									子公司				應收關係人款項			105,583													-	
																子公司				營業收入			455,629													0.4	
																子公司				應收關係人款項			112,703													-	
							TCC Fuzhou									子公司				營業成本及費用			1,233,272														1.2
																子公司				營業收入			231,109														0.2
																子公司				應收關係人款項			102,874													-	
																子公司				營業成本及費用			965,677														0.9
																子公司				應付關係人款項			153,848														0.1
																子公司				營業成本及費用			783,987														0.7
																子公司				應付關係人款項			111,761														-
																子公司				營業成本及費用			626,979														0.6
																子公司				營業成本及費用			287,214														0.3
																母公司				營業成本及費用			965,677														0.9
																母公司相同				營業收入			153,848														0.1
																子公司				營業收入			689,489														0.6
																子公司				營業成本及費用			458,553														0.4
																子公司				應付關係人款項			139,425														0.1
																子公司				營業成本及費用			168,974														0.2
																子公司				營業成本及費用			113,554														0.1
																母公司				營業收入			458,553														0.4
																母公司相同				應收關係人款項			139,425														0.1
																母公司相同				營業收入			100,983														0.1
																母公司相同				營業收入			168,974														0.2
																母公司相同				營業成本及費用			100,983														0.1
																母公司				營業收入			113,554														0.1
																母公司				營業收入			626,979														0.6
																母公司相同				營業收入			1,016,418														1.0
																母公司				營業成本及費用			660,370														0.6
																母公司				應付關係人款項			105,583														-
																母公司				營業收入			1,233,272														1.2
																母公司				營業成本及費用			455,629														0.4
																母公司				應付關係人款項			112,703														-

(接次頁)

(承前頁)

編	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	交 易 人 之 關 係	交 易 目 的	往 來 金 額	交 易 條 件	形 狀
10	台灣通運倉儲公司	台灣水泥公司	母公司	營業收入	\$ 783,987	30天	佔總營收或總資產之比率(%) 0.7
11	光和耐火公司	達榮環保公司	母公司相同	其他應收款一關係人	111,761	30天	-
12	和平電力公司	台灣水泥公司	母公司相同	營業收入	236,999	雙方議定	0.1
13	和平營管公司	達和航運公司	母公司相同	營業成本及費用	287,214	30天	0.3
14	TCC Fuzhou	和平港公司	母公司相同	營業成本及費用	689,489	雙方議定	0.6
15	達和船務公司	和平營管公司	母公司相同	營業成本及費用	1,016,418	20天	1.0
16	台泥貴港公司	和平電力公司	母公司相同	營業收入	399,085	依合約而定	0.4
17	達通(貴港)公司	台灣水泥公司	最終母公司相同	營業成本及費用	399,085	依合約而定	0.4
18	信昌投資公司	達和船務公司	最終母公司相同	應付關係人款項	231,109	雙方議定	0.2
19	聯誠貿易公司	TCC Fuzhou	最終母公司相同	營業成本及費用	102,874	雙方議定	-
20	TCCI	達和船務公司	最終母公司相同	營業收入	289,102	雙方議定	0.3
21	英德龍山水泥公司	台泥貴港公司	最終母公司相同	營業收入	289,102	雙方議定	0.3
22	達榮環保公司	達和船務公司	最終母公司相同	營業收入	139,090	雙方議定	0.1
23	達和大豐公司	達通(貴港)公司	最終母公司相同	營業成本及費用	139,090	雙方議定	0.1
24	TCCIH	台泥貴港公司	最終母公司相同	營業成本及費用	205,646	雙方議定	0.2
25	昌興礦業(中國)杭州代表處	達榮環保公司	最終母公司相同	營業收入	205,646	雙方議定	0.2
26	信昌投資公司	達和船務公司	最終母公司相同	其他應收款一關係人	403,225	雙方議定	0.2
27	聯誠貿易公司	達和船務公司	最終母公司相同	其他應收款一關係人	141,669	雙方議定	0.1
28	TCCI	TCCI	子公司	其他應收款一關係人	3,494,635	雙方議定	1.3
29	英德龍山水泥公司	昌興礦業(中國)杭州代表處	母公司相同	其他應收款一關係人	229,715	雙方議定	0.1
30	達榮環保公司	台灣通運倉儲公司	母公司相同	其他應付款一關係人	236,999	雙方議定	0.1
31	達和大豐公司	信昌投資公司	母公司相同	其他應付款一關係人	403,225	雙方議定	0.2
32	TCCIH	聯誠貿易公司	最終母公司相同	其他應付款一關係人	141,669	雙方議定	0.1
33	昌興礦業(中國)杭州代表處	TCCI	母公司相同	其他應付款一關係人	3,494,635	雙方議定	1.3
34	昌興礦業(中國)杭州代表處	昌興礦業(中國)杭州代表處	母公司相同	其他應付款一關係人	229,715	雙方議定	0.1

註一：上述交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

註二：本表係揭露一億元以上之事項。

熱 擁

情 抱

學 改

習 變

 T'cement