

# 臺灣水泥股份有限公司

## 中華民國一〇六年度 年報







# EUDAIMONIA

THE HIGHEST HUMAN GOOD

## 目錄

<b>1 致股東報告書</b>	<b>002</b>	<b>5 營運概況</b>	
		5.1 業務內容	062
<b>2 公司簡介</b>		5.2 市場及產銷概況	067
2.1 設立日期	004	5.3 從業員工概況	074
2.2 公司沿革	004	5.4 環保支出資訊	074
		5.5 勞資關係	076
		5.6 重要契約	077
<b>3 公司治理報告</b>		<b>6 財務概況</b>	
3.1 組織系統	005	6.1 最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表	078
3.2 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及 分支機構主管資料	006	6.2 重要財務比率分析	082
3.3 公司治理運作情形	030	6.3 審計委員會查核報告書	084
3.4 會計師公費資訊	050	6.4 最近年度合併財務報表	085
3.5 更換會計師資訊	051	6.5 最近年度個體財務報告	097
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之情形	051	6.6 本公司及關係企業財務週轉困難情事	106
3.7 最近年度及截至年報刊印日止，董事、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	051	<b>7 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b>	
3.8 持股比例占前十名之股東，其相互間為關係 人之關係資訊	053	7.1 財務狀況	107
3.9 綜合持股比例	054	7.2 財務績效	108
		7.3 現金流量	108
<b>4 募資情形</b>		7.4 最近年度重大資本支出對財務業務之影響	109
4.1 資本及股份	056	7.5 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要 原因、改善計畫及未來一年之投資計畫	109
4.2 股東結構	058	7.6 風險事項之分析評估	109
4.3 股權分散情形	058	7.7 其他重要事項	113
4.4 主要股東名單	058	<b>8 特別記載事項</b>	
4.5 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及 相關資料	059	8.1 關係企業相關資料	114
4.6 公司股利政策及執行狀況	059	8.2 私募有價證券辦理情形	146
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	060	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	146
4.8 員工及董事酬勞	060	8.4 其他必要補充說明事項	146
4.9 公司買回本公司股份情形	060	<b>9 最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券 交易法第三十六條第三項第二款所定對股東 權益或證券價格有重大影響之事項</b>	<b>147</b>
4.10 公司債辦理情形	060		
4.11 特別股辦理情形	060		
4.12 海外存託憑證辦理情形	060		
4.13 員工認股權憑證辦理情形	060		
4.14 限制員工權利新股辦理情形	060		
4.15 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	061		
4.16 資金運用計畫執行情形	061		



## 致股東報告書

曾經有人問我，身為飯店業的Inn Keeper和水泥業的Chairman，我是如何看待這兩個截然不同的身分？

我是這樣回答的：「經營飯店是我個人的樂趣，是生命旅程感受以及人文的延伸；經營台泥對我而言是對『專業』的極致追求。」

專業對我而言是一個乾淨虔誠的名詞，它不只是科技層面上提升的專業，也不只是追逐營運上亮麗成績的專業，是更進一步去完成產業與自然環境之間最和諧關係的專業。這不也是水泥產業追求人類與環境複雜關係最初始的專業嗎？

大大小小不同的專業，實踐在各個不同的領域，這正是推動人類文明往前邁進的力量。

人類需要找到一個舒適安全的生活樣貌、甚至是滿足各種生存的需要，防衛需要城牆、交通需要道路、航海需要燈塔、防洪儲水需要堤防水壩。

水泥的出現，讓人類快速建構舒適的環境，隔絕了生存威脅，在安全的空間裡，文字、語言、思想、哲學、科學、美術、舞蹈、音樂，那些我們以「文明」稱之，無比驕傲的人文素養才得以誕生。

### 水泥是文明的黏著劑、碳黑是文明進步滾輪的黑色奇蹟。

1962年，台泥以股票編號1101，成為台灣第一家股票上市公司。這意味著，台泥在經營產業的同時，必須兼顧國家社會的利益，這也是我們永遠的天職；相對的，也是能夠得到社會祝福的產業，才能長長遠遠的向前邁進。台泥一直扮演著這樣的角色。

如果思想不能解放，視野不能打開，我們無法洞悉我們的困境，我們必須重新思考環境土地和人類的複雜相處關係。

今天，當線性經濟已經走到盡頭，一個無可避免的全新挑戰逼進眼前。循環經濟不再是抽象的名詞；事實上，它早已存在於這名詞尚未出現之前，我們只是在人類的困境中發現了它的存在意義。

台泥一直是循環經濟的信仰者，也一直是循環經濟的執行者；循環經濟的思維，能讓台灣從資源匱乏困境脫鉤，讓廢棄物成為珍貴能源。

在過去，我們前前後後已經投入超過百億元在環保設備；也因此我們能夠從容的去協助處理各區行政單位的合作需求。台泥處理廢棄物所得來的珍貴經驗，未來將延伸至更多工業及危險廢棄物的領域，也為台泥帶來更廣闊的視野。

而我們環保部門的轉投資上，也持續開花結果。

2015年開始台泥受貴州安順市委託水泥窯協同處理城市生活垃圾，2017年協同處理完成42,600噸，比2016年增加10,900噸；台灣地區焚化廠事業群，服務台灣人口及民生廢棄物與一般事業廢棄物處理量均逾30%。從生活垃圾與一般事業、電廠到科學園區等所產生的廢棄物處理，台泥都參與及提供服務。

### 人類文明所製造的廢棄物，在台泥的眼中是個珍寶。

2017-2018年台泥投入14億元經費在發展綠色能源，積極投入太陽能、風力、地熱發電等台灣的綠能領域，目前已於彰濱工業區的場址，正興建14MW光電與7MW風電，預計先後於今年及明年中併網發電；同時亦已覓得其他數個案場積極佈局中，透過能源轉型的投入，為環境永續提供貢獻。並不斷推進我們在水泥生產過程中，利用鈣迴路捕捉溫室氣體的能力、而且把捕捉後的二氧化碳再創造出價值。

我們，只是努力的想把乾淨的陽光、空氣、水，還給大自然，還給人類。

進步，就是規格不斷的改變，不斷的升級。

電池部門轉投資的發展上，是一條艱困的路程，財務虧損從2015年虧損4億3千萬、2016年2億8千萬、2017年已控制在9百萬內，這樣的營業數字非常鼓舞我們。

讓我們很清楚的看見未來亮麗成績的一種可能。

2017年，台泥和平廠協助政府進行廢輪胎最終處理，2017年10月台泥和平廠檢測的戴奧辛排放數據出來了－「0.015奈克/Nm<sup>3</sup>」

讓我們暫停一秒鐘，深呼一口氣，是0.015奈克/Nm<sup>3</sup>，這是令人屏息凝視的數據，如此美好良善的數據，這是用良知砝碼才能測知的數據。

水泥窯協同處理固體廢棄物戴奧辛排放標準，歐盟、日本、美國設定的標準是0.1奈克/Nm<sup>3</sup>，台泥試燒廢輪胎所檢測出的數值是－0.015奈克/Nm<sup>3</sup>，遠遠低於這些先進國家設定的標準，我腦中跳出來的第一個念頭－「台泥，真的做到了！」

從1到0.1，進而到0.015，這是台泥極致專業的數據，這是台泥每一位成員永不妥協共同完成的「不可能的任務」，我們對台泥所有的工作同仁致上最高的敬意。

我們知道，每一個規格的轉換，都是一個極為嚴苛的過程，只有我們用堅定的信念和意志，才能走這一條艱辛的路程，這也是台泥未來三十、五十年努力的方向。

### 規格的改變並不是懲罰，對台泥而言它甚至是機會。

環保署水泥環保標章預計在2018年8月底上路，規定「金級環保水泥標章」水泥摻配回收料比率需高於15%、銀級10%。而2017年台泥使用替代原料為每噸水泥186公斤。

創造與進步，不只是一個信念跟意志，而是一個長期鑿打的創造過程；對企業而言打造一個規格必須是可執行的、可實踐的、可承受的、按部就班的進行、這需要倚賴時間與經驗來孵化與熟成。

台泥一向不是被規格追著跑，只有跑在規格的前端，才能看見跟隨者所看不到的遼闊視野。

水泥業，其實是始終在跟環境相處，不斷讓人類有更好的生活條件打交道的那一群人；台泥一直在處理的，是人和生存環境的長期變化與變動關係。

七十二年的漫長歲月裡，台泥從地質、從氣候、從風土...一點一滴的認識這塊土地上的一切，尤其是一認真在這塊土地上生活的人們。

台泥一直相信，台灣蘊藏著一股力量，一股可以超越現況的原創能量與智慧，只需要一個燃點，一個契機，我們相信長期孕育的潛能即將噴發。

水泥生產方面：將生產銷售用熟料折合水泥併計，台灣及大陸地區水泥及熟料生產5,747萬公噸，相較105年度生產5,857萬公噸，減少1.9%；預拌混凝土為434萬立方米，相較前一年度生產413萬立方米，成長5.1%。

水泥銷售方面：水泥、熟料、預拌混凝土等水泥製品，台灣地區：全年營業額合計約新台幣(以下同)170億元，相較去年度179億元，減少5.1%；加計大陸地區：106年全年營業額合計約719億元，相較去年654億元，成長9.9%。

整體營運結果：個體稅後淨利75億9,425萬元，年度預算達成率88%，與105年比較增加12億3,580萬元，成長19%。

合併稅後淨利103億2,280萬元，年度預算達成率86%，與105年比較增加14億8,073萬元，成長17%。

展望2018年，我們將努力達成台灣及大陸地區水泥及熟料(含預拌廠自用)合計銷量5,733萬公噸、預拌混凝土銷量532萬立方米的目標。

高雄鼓山開發案，花蓮廠原創育成中心，未來計劃發展成台泥的思維建構與技術研發基地。

未來總是如此的不可捉摸，我們堅信，真正的想像力，存在於人身上，點燃這股潛力，也必須從生活在這塊土地上的人身上引發，這也是為什麼我們全心關注「人」的育成，並且，用最大的耐性來等待。

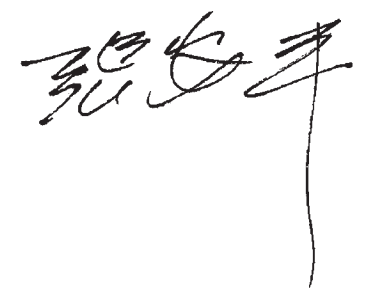
回到故事的開始，展望未來...

拾回水泥業尋找人類和大自然和諧共處的美好初衷，追求更好的生活價值；這是我們的職責、這就是我們的產業，令人著迷的永恆產業。

最後，和大家一起分享美國詩人Robert Frost的一段詩詞

Two roads diverged in a wood,  
and I took the one less traveled by,  
And that has made all the difference.

「林中分歧為二路，我選擇旅蹤較稀之境，未來因而全然改觀。」



## 公司簡介

### 2.1 設立日期

公司成立日期：中華民國35年5月  
 設立登記日期：中華民國39年12月29日  
 移轉民營日期：中華民國43年11月

### 資本額

資本總額：新台幣600億元  
 實收資本額：新台幣42,465,090,100元

### 2.2 公司沿革

#### (1)公司簡介

台灣光復，政府成立水泥工業監理委員會，於民國35年4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)及台灣水泥株式會社松山工場(本公司台北水泥製品廠)，於同年5月1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40年1月1日改組為股份有限公司，迄至民國41年資源委員會撤銷，改歸經濟部及省政府合營；民國42年政府實施「耕者有其田」政策，於民國43年11月11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51年2月9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六十年，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2.7億元擴增至今日424億餘元(成長百倍)，台灣產能則從50萬公噸增加到1仟餘萬公噸(成長二十多倍)，營業額由約新台幣2.4億元增加到去(106)年163億元，堪為政府公營事業移轉民營之典範。

本公司整體關係企業經營業務涵蓋化工產品製造及銷售、火力及再生能源發電、海陸運輸業、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等行業。本公司民國106年合併營業額為新台幣983億元。

#### (2)最近年度及截至年報刊印日止辦理公司併購情形

公司於106年4月19日召集董事會並於106年4月20日續行通過，與子公司TCC International Limited (下稱「TCCI」)共同以協議計劃(Scheme of Arrangement)方式私有化台泥國際集團有限公司 (TCC International Holdings Limited, 下稱「TCCIH」)，本公司於106年10月18日經董事會決議增資發行新股554,333仟股以受讓取得TCCIH部分股權。上述增資案業經金融監督管理委員會證券期貨局於106年11月6日金管證發字第1060041014號函申報生效在案，並經107年1月31日經濟部經授商字第10701002110號函核准變更登記在案，107年2月12日為普通股上市暨新股權利證書終止上市日期。

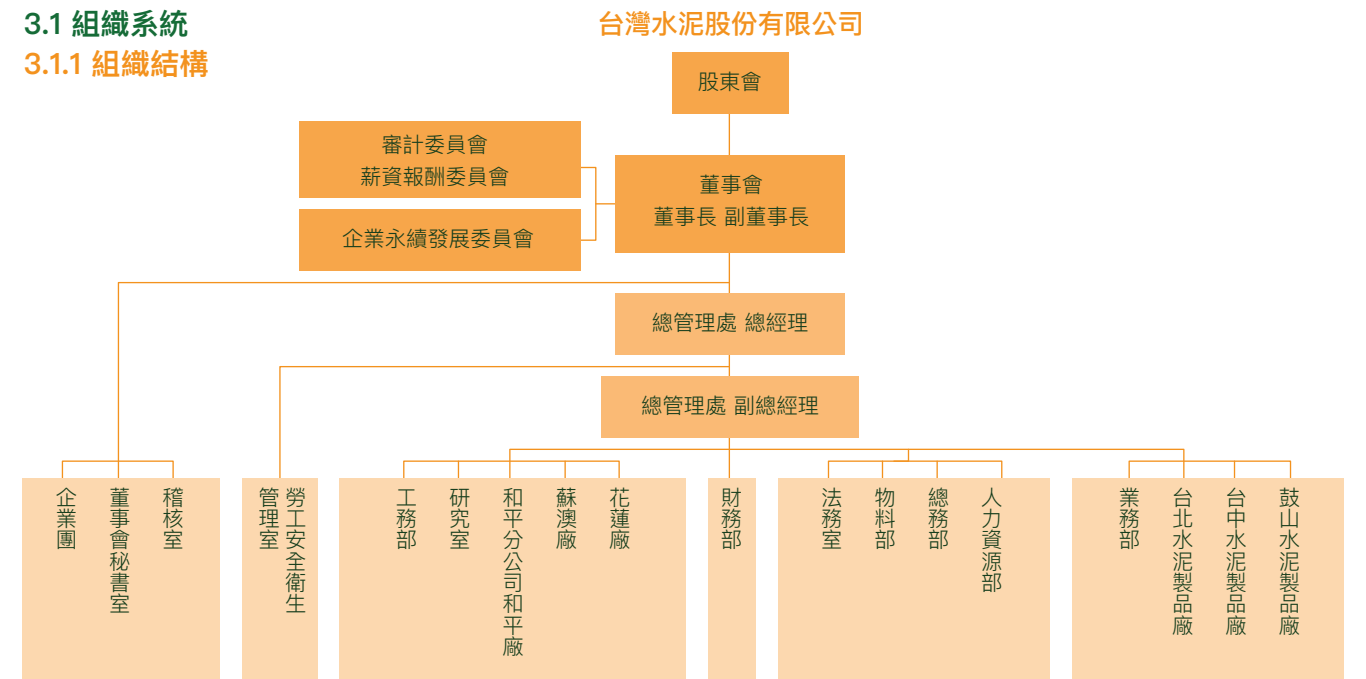
#### (3)董事或持股超過百分之十之大股東股權之大量移轉或更換、經營權之改變及其他足以影響股東權益之重要事項與其對公司之影響：

無。

## 公司治理報告

### 3.1 組織系統

#### 3.1.1 組織結構



註：1.台北、台中及鼓山水泥製品廠另含22個分廠，及3個發貨站。2.花蓮廠另含預拌土工場。

#### 3.1.2 各部門主要業務

本公司董事會設審計委員會、薪資報酬委員會、企業永續發展委員會、秘書室、企業團及稽核室，其執掌如下：

(一)秘書室：掌理董事長之印信典守暨股東會及本會會議之籌備、文書、庶務、有關股票事務之處理、連繫及總管理處、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：依年度稽核計畫執行內控各大循環稽核作業；督導本公司及各子公司內部控制制度之執行、修訂及提出改善建議；針對異常事項進行專案調查、追蹤及改善。

總管理處設工務部、研究室、業務部、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、運營效率之追蹤、協助與考核、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、大陸新建及兼併重組項目之調研評估、規劃、執行追蹤等事項。

(二)研究室：水泥及混凝土製造工藝與品質控管之技術指導；特種水泥、高性能混凝土及節能減碳技術之研究開發；資源再利用物質之開發及推展；水泥與混凝土售前售

後之技術諮詢及顧客服務等事項。

(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)財務部：負責處理及審核日常會計及資金調度作業、現金管理及理財規劃、預算控管及報表營運分析、執行與營運相關專案、子公司之監理及對外法人投資關係等事項。

(五)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。

(六)物料部：生產設備、土建機械工程、生產用原材料及輔料等採購發包、資材倉庫管理及調撥等事項。

(七)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。

(八)總務部：綜理非生產相關之庶務行政相關工作，建物修繕、土地及各項資產管理等之規劃、執行及督導相關事項。

(九)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3個發貨站)：預拌混凝土製造、銷售及發貨站管理。



### 3.2 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### 3.2.1 董事資料

107年4月24日股東常會停止過戶日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	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		配偶、未成年子女現在持有股份		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	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係
董事長	中華民國	富品投資(股)公司 代表人：張安平 (註1)	男	104/6/18	3年	83/4/21	62,688,346	1.70	62,688,346	1.48	-	-	無	無	美國紐約大學企管碩士 台灣水泥(股)公司董事長 嘉新水泥(股)公司董事長	中國合成橡膠(股)公司董事長 信昌化學工業(股)公司董事長 和平電力(股)公司董事長 TCC International Holdings Limited 董事長 台灣通運倉儲(股)公司董事長 能元科技(股)公司董事長 達和航運(股)公司董事長 協原化學(股)公司董事長 中鋼碳素化學(股)公司董事 嘉利實業(股)公司董事 中鼎工程(股)公司董事 聯強國際(股)公司獨立董事 王道商業銀行常務董事等	無	無	無
							156,573	0.00	156,573	0.00	3,059,817	0.07	無	無					
董事 (註2)	香港	恆強投資(股)公司 代表人：辜公怡 (註1)	男	104/6/18	3年	77/4/18	71,487,931	1.94	82,719,582	1.95	-	-	無	無	美國賓州大學華頓學院企管碩士 摩根士丹利投資銀行部門副總裁	中國合成橡膠(股)公司法人代表董事 信昌化學工業(股)公司法人代表董事 和平電力(股)公司法人代表董事等	無	無	無
							-	-	-	-	-	-							
董事	中華民國	中國合成橡膠(股)公司 代表人：駱錦明	男	104/6/18	3年	94/2/24	83,777,716	1.27	83,777,716	1.97	-	-	無	無	美國阿拉巴馬大學商學碩士	台灣工業銀行董事長 台灣工銀貳創投公司董事等	無	無	無
							-	-	-	-	-	-							
董事	中華民國	恆強投資(股)公司 代表人：余俊彥	男	104/6/18	3年	91/10/30	71,487,931	1.94	82,719,582	1.95	-	-	無	無	哈佛大學管理學院高階管理研究班結業 /台大電機工程系	中鼎工程(股)公司董事長等	無	無	無
							-	-	-	-	-	-							
董事	中華民國	和豐投資(股)公司 代表人：王伯元	男	104/6/18	3年	98/6/19	36,762,616	1.00	36,762,616	0.87	-	-	無	無	美國卡內基美隆大學博士 中磊電子(股)公司董事長 怡和創業投資集團董事長 玉山科技協會理事長	中磊電子(股)公司董事長 台新金控(股)公司獨立董事 信昌電陶(股)公司董事 聯成化學科技(股)公司獨立董事等	無	無	無
							-	-	-	-	-	-							
董事	中華民國	中信投資(股)公司 代表人：林秋琴	女	104/6/18	3年	95/6/9	120,047,530	3.25	125,098,870	2.95	-	-	無	無	台灣大學法學士 哈佛大學法學碩士	常在國際法律事務所主持合夥律師 台大法學基金會董事長	無	無	無
							400,000	0.01	400,000	0.01	-	-							
董事	中華民國	清園投資(股)公司 代表人：陳建東	男	104/6/18	3年	92/6/26	2,636,402	0.07	2,636,402	0.06	-	-	無	無	淡江大學財務金融碩士	清園投資(股)公司董事 同德投資(股)公司董事 欣高石油氣(股)公司董事及總經理等	無	無	無
							86,921	0.00	86,921	0.00	-	-							
董事	中華民國	新光合成纖維(股)公司 代表人：吳東昇	男	104/6/18	3年	74/4/18	9,554,654	0.26	9,554,654	0.23	-	-	無	無	哈佛大學法學博士	新光合成纖維(股)公司董事長 新科光電材料(股)公司董事長 友輝光電(股)公司董事長 達輝光電(股)公司董事長等	無	無	無
							60,427	0.00	60,427	0.00	604,172	0.01							



職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	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		配偶、未成年子女現在持有股份		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	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係
董事	中華民國	嘉新水泥(股)公司 代表人：張剛綸	男	104/6/18	3年	101/6/21	23,105,050 190,000	0.63 0.01	176,262,460 190,000	4.15 0.00	- -	- -	無	無	美國麻省理工學院科技管理碩士	嘉新水泥(股)公司 嘉新國際(股)公司董事長等	無	無	無
董事	中華民國	國產建材實業(股)公司 代表人：林明昇	男	104/6/18	3年	98/6/19	14,078,750 -	0.38 -	14,078,750 -	0.33 -	- -	- -	無	無	加州大學哈斯汀法律學院法學博士	SIGMU集團副總裁 中興保全(股)公司副董事長等	無	無	無
董事	中華民國	信和投資有限公司 代表人：張啟文	男	104/6/18	3年	105/2/1 法人改派 就任	10,701,572 2,010,027	0.29 0.05	10,701,572 2,010,027	0.25 0.05	- -	- -	無	無	加州州立大學弗雷斯諾分校會計學 管理學碩士	信和投資有限公司 董事兼總經理 聖荷西州立大學/舊金山大學/金門大學 講師/兼職教師	無	無	無
董事	中華民國	十祥投資(股)公司 代表人：林南舟	男	104/6/18	3年	87/12/15	7,525,603 2,180,642	0.20 0.06	7,525,603 2,280,642	0.18 0.05	- -	- -	無	無	澳洲LA TROBE大學碩士	十祥投資(股)公司董事長	無	無	無
董事	中華民國	富品投資(股)公司 代表人：謝其嘉	男	105/6/22	1年	83/4/21	62,688,346 400,000	1.70 0.01	62,688,346 400,000	1.48 0.01	- -	- -	無	無	美國加州聖塔卡羅大學電機博士 台揚科技(股)公司董事長	台揚科技(股)公司董事長 Jupiter Network Corp.董事長 江揚科技(無錫)有限公司董事長、 Welltop Technology Co., Ltd.董事長 高平磊晶科技(股)公司董事長 維揚國際(股)公司董事 宏捷科技(股)公司董事 康舒科技(股)公司獨立董事 群創光電(股)公司獨立董事 亞太電信(股)有限公司董事 能元科技(股)公司董事 佰鴻工業(股)公司董事 高輝光電科技(股)公司董事 河南晶鴻光電(股)公司董事等	無	無	無
董事	中華民國	恆強投資(股)公司 代表人：陳啟德	男	105/6/22	1年	91/10/30	71,487,931 -	1.94 -	82,719,582 -	1.95 -	- 4,570	- 0.00	無	無	美國加州聖塔克拉大學企管碩士	嘉新水泥(股)公司董事 嘉新資產管理開發(股)公司法人代表董事 瑞暉企業(股)公司董事長 建輝投資事業(股)公司董事長 石頭出版(股)公司董事長 英屬維京群島銀影控股有限公司董事 英屬維京群島商金谷有限公司董事 英屬維京群島商建國亞洲有限公司董事 迅龍(香港)有限公司董事 建國建設(股)公司董事長 安平置業(股)公司董事長 財團法人建輝社會文教基金會董事長 財團法人建國工程文化藝術基金會董事長等	無	無	無
董事	美國	財團法人辜公亮文教 基金會代表人： David Carr Michael 麥維德	男	105/6/22	1年	98/6/22	2,308,909 -	0.06 -	2,308,909 -	0.05 -	- -	- -	無	無	美國哈佛大學經濟學學士 美國史丹佛大學企管碩士 美國波士頓顧問集團(BCG) 資深合夥人(Senior Partner) 及董事總經理(Managing Director)	美國波士頓顧問集團(BCG)資深顧問 美國加州大學聖地牙哥分校教授	無	無	無



職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	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		配偶、未成年子女現在持有股份		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	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係
獨立董事	中華民國	焦佑鈞	男	104/6/18	3年	101/6/21	-	-	-	-	-	-	無	無	美國華盛頓大學電機碩士 交通大學電信工程系學士 華新麗華公司董事長	華新麗華(股)公司董事 華新科技(股)公司董事 金澄建設(股)公司董事 華新麗華控股有限公司董事 華新特殊鋼控股有限公司董事 華新特殊鋼有限公司 董事 聯亞科技(股)公司董事 松勇投資(股)公司董事 神達投資控股(股)公司 監察人 Goldbond LLC 經理人 聯強國際(股)公司獨立董事 薪資報酬委員會委員等	無	無	無
獨立董事	中華民國	魏永篤(註2)	男	104/6/18	3年	101/6/21	-	-	-	-	-	-	無	無	美國喬治亞大學企管碩士 東吳大學會計系學士 勤業眾信聯合會計師事務所總裁	永勤興業有限公司董事長 神達投資控股(股)公司董事 王品餐飲(股)公司董事 世界先進積體電路(股)公司董事 劍麟(股)公司董事 中磊電子(股)公司監察人 奇力新電子(股)公司監察人 聯強國際(股)公司獨立董事 致伸科技(股)公司獨立董事 遠東百貨(股)公司獨立董事等	無	無	無
獨立董事	中華民國	王金山	男	104/6/18	3年	101/6/21	-	-	-	-	-	-	無	無	東吳大學會計系 台灣大學EMBA 勤業眾信聯合會計師事務所副董事長	奇力新電子(股)公司董事 國巨(股)公司董事 鈺緯科技開發(股)公司監察人 台灣航業(股)公司獨立董事 達欣工程(股)公司獨立董事等	無	無	無
獨立董事	中華民國	葉振銘	男	105/6/22	1年	105/6/22	-	-	-	-	-	-	無	無	國立成功大學會統系學士 達和航運(股)公司獨立董事 和平電力(股)公司獨立董事 勤業眾信聯合會計師事務所顧問	葉振銘會計師事務所會計師	無	無	無
獨立董事	中華民國	盛治仁(註2)	男	106/6/28	1年	106/6/28	-	-	-	-	-	-	無	無	美國西北大學政治學博士 行政院文化建設委員會主委 中華民國建國一百年基金會執行長 台北市政府研考會主委 2009聽障奧運總執行長 東吳政治系教授	信昌化學工業(股)公司獨立董事 雲朗觀光(股)公司總經理 雲品國際酒店(股)公司董事長	無	無	無

註1：辜成允先生於106年1月23日辭世，本公司於106年1月23日臨時董事會選任董事長為富品投資(股)公司法人代表人張安平先生，並於同日恆強投資(股)公司通知改派代表人為辜公怡先生。

註2：魏永篤先生於106年4月1日起辭任獨立董事，故於106年6月28日補選一席獨立董事，由盛治仁先生就任。



(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
富品投資(股)公司	辜萱慧(49.9995%)、辜成允(25%)、辜公愷(25%)、恆強投資股份有限公司(0.0005%)
恆強投資(股)公司	辜公愷(49.9995%)、辜成允(25%)、辜萱慧(25%)、富品投資股份有限公司(0.0005%)
中國合成橡膠(股)公司	臺灣水泥股份有限公司(8.78%)、中信投資股份有限公司(4.51%)、京城商業銀行股份有限公司(4.51%)、新制勞工退休基金(3.24%)、和豐投資股份有限公司(2.92%)、富邦人壽保險股份有限公司(2.50%)、信昌投資股份有限公司(2.33%)、和柏投資股份有限公司(2.01%)、中成開發投資股份有限公司(1.89%)、富品投資股份有限公司(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%)
和豐投資(股)公司	和柏投資股份有限公司(17.53%)、中信投資股份有限公司(82.47%)
清園投資(股)公司	同德投資股份有限公司(98.35%)
新光合成纖維(股)公司	新光人壽保險股份有限公司(5.81%)、臺灣新光實業股份有限公司(5.22%)、新昇投資股份有限公司(4.99%)、華泰商業銀行受託信託財產專戶(4.66%)、新光紡織股份有限公司(3.47%)、新光產物保險股份有限公司(3.04%)、吉利恩投資股份有限公司(2.37%)、東麗株式會社(2.20%)、源保股份有限公司(2.18%)、瑞新興業股份有限公司(1.98%)
國產建材實業(股)公司	欣蘭企業股份有限公司(6.70%)、中興保全股份有限公司(6.49%)、富邦人壽保險股份有限公司(4.62%)、立捷國際股份有限公司(3.99%)、欣蘭投資股份有限公司(2.20%)、公務人員退休撫卹基金管理委員會(1.96%)、承信投資有限公司(1.92%)、王莊岩(1.64%)、源信投資有限公司(1.43%)、林孝信(1.19%)
中信投資(股)公司	恆強投資股份有限公司(23.38%)、富品投資股份有限公司(23.30%)、臺灣水泥股份有限公司(8.67%)、中國合成橡膠股份有限公司(4.48%)、信昌投資股份有限公司(3.45%)、和平工業區專用港實業股份有限公司(3.31%)、坤慶國際開發股份有限公司(2.97%)、喬泰投資股份有限公司(2.77%)、中和紡織股份有限公司(2.31%)、達和航運股份有限公司(2.09%)
嘉新水泥(股)公司	嘉新國際股份有限公司(16.44%)、松佐投資股份有限公司(8.88%)、張永平(5.56%)、臺灣水泥股份有限公司(3.54%)、達和航運股份有限公司(3.32%)、康浩實業股份有限公司(2.48%)、黃俊華(2.07%)、嘉新兆福文化基金會(1.92%)、佐佑投資股份有限公司(1.89%)、顧國輝(1.74%)
十祥投資(股)公司	林南舟(30%)、林雨青(10%)、林庭君(10%)、洪秀美(15%)、洪長庭(17.5%)、洪長榮(17.5%)

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主要股東

法人名稱	法人之主要股東
恆強投資(股)公司	辜公愷(49.9995%)、辜成允(25%)、辜萱慧(25%)、富品投資股份有限公司(0.0005%)
富品投資(股)公司	辜萱慧(49.9995%)、辜成允(25%)、辜公愷(25%)、恆強投資股份有限公司(0.0005%)
中信投資(股)公司	恆強投資股份有限公司(23.38%)、富品投資股份有限公司(23.30%)、臺灣水泥股份有限公司(8.67%)、中國合成橡膠股份有限公司(4.48%)、信昌投資股份有限公司(3.45%)、和平工業區專用港實業股份有限公司(3.31%)、坤慶國際開發股份有限公司(2.97%)、喬泰投資股份有限公司(2.77%)、中和紡織股份有限公司(2.31%)、達和航運股份有限公司(2.09%)
京城商業銀行(股)公司	三商美邦人壽保險股份有限公司(8.23%)、戴誠志(6.32%)、蔡天贊(6.32%)、金城建設股份有限公司(4.05%)、天剛投資股份有限公司(3.42%)、天籟投資有限公司(3.01%)、新銳投資股份有限公司(3.00%)、王獻聰(2.54%)、陳怡穎(2.06%)、臺銀保管富達投資信託富達系列新興市場戶(1.85%)
新制勞工退休基金	不適用
和豐投資(股)公司	和柏投資股份有限公司(17.53%)、中信投資股份有限公司(82.47%)
富邦人壽保險(股)公司	富邦金融控股股份有限公司(100%)
信昌投資(股)公司	臺灣水泥股份有限公司(100%)
和柏投資(股)公司	和豐投資股份有限公司(35.79%)、中信投資股份有限公司(64.21%)
中成開發(股)公司	中國合成橡膠股份有限公司(100%)
同德投資(股)公司	陳建東50.45 %、陳尚德10.61 %、陳熒德11.59 %、莊雯苑27.34 %
新光人壽保險(股)公司	新光金控(100%)
臺灣新光實業(股)公司	新勝股份有限公司(42.65%)、聯穗企業股份有限公司(4.73%)、瑞士大飯店(4.66%)、財團法人台灣林登山社會福利基金會(3.93%)、新誠投資股份有限公司(3.51%)、濟真股份有限公司(3.38%)、吳東興(3.38%)、洪琪股份有限公司(3.38%)、久秉實業股份有限公司(1.98%)
新昇投資(股)公司	吉利恩投資股份有限公司(51.78%)、東賢投資股份有限公司(28.53%)、瑞新興業股份有限公司(19.69%)
華泰商業銀行受託信託財產專戶	不適用
新光紡織(股)公司	新光合成纖維股份有限公司(9.46%)、濟真股份有限公司(6.55%)、新光人壽保險股份有限公司(5.45%)、新光醫療財團法人(4.05%)、合瑞興業股份有限公司(4.00%)、謙成毅股份有限公司(3.93%)、進寶股份有限公司(3.82%)、鴻譜股份有限公司(3.79%)、成廣實業股份有限公司(3.54%)
新光產物保險(股)公司	新光紡織股份有限公司(16.31%)、新光人壽保險股份有限公司(9.40%)、台灣新光實業股份有限公司(5.08%)、廣明企業股份有限公司(2.76%)、鴻譜股份有限公司(2.35%)、謙成毅股份有限公司(1.73%)、紘恩股份有限公司(1.43%)、北投大飯店股份有限公司(1.29%)、成廣實業股份有限公司(1.28%)、天成飯店股份有限公司(1.27%)



法人名稱	法人之主要股東
吉利恩投資(股)公司	瑞新興業股份有限公司(23.89%)、新光開發股份有限公司(24.14%)、宇邦投資股份有限公司(16.84%)、良岳投資股份有限公司(16.84%)、英屬維京群島商NORTHLAKEN LTD.(7.53%)、德時實業股份有限公司(5.38%)、德良股份有限公司(5.38%)
東麗株式會社	不適用
源保(股)公司	逸明股份有限公司(100%)
瑞新興業(股)公司	進賢投資股份有限公司(20.83%)、桂園投資股份有限公司(20.83%)、吳東進(16.67%)、吳東亮(13.28%)、吳東賢(12.97%)、吳東昇(12.23%)、許嫻嫻(1.04%)、孫若男(1.04%)、何幸樺(1.04%)、濟真股份有限公司(0.05%)
欣蘭企業(股)公司	林孝信(21.96%)、承信投資有限公司(20.58%)、莊素珠(14.75%)、陳哲雄(5.75%)、林靜儀(4.58%)、黃思宜(4.48%)、林宏俊(4.46%)、林家伶(4.14%)、林建涵(3.72%)、源信投資有限公司(2.60%)
中興保全(股)限公司	日商SECOM株式會社(27.29%)、新光人壽保險股份有限公司(8.67%)、承信投資有限公司(4.24%)、中華郵政股份有限公司(3.66%)、欣蘭企業股份有限公司(3.12%)、富邦人壽保險股份有限公司(2.92%)、財團法人杜萬全慈善公益基金會(1.90%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管第一雄鷹基金公司子基金 F E 海外基金投資專戶(1.89%)、源信投資有限公司(1.74%)、花旗託管海外投資基金投資專戶(1.33%)
欣蘭投資(股)公司	承信投資有限公司(68.33%)、林孝信(14.67%)、莊素珠(14.25%)、林明昇(1.21%)、林建涵(1.21%)、林秀德(0.33%)
公務人員退休撫卹基金管理委員會	不適用
承信投資有限公司	林孝信(44.27%)、莊素珠(22.20%)、林明昇(16.76%)、林建涵(16.76%)
源信投資有限公司	莊素珠(27.37%)、林明昇(25.29%)、林建涵(25.29%)、林孝信(22.05%)
臺灣水泥(股)公司	國泰人壽保險股份有限公司(4.29%)、嘉新水泥股份有限公司(4.15%)、南山人壽保險股份有限公司(3.68%)、新光人壽保險股份有限公司(3.24%)、中信投資股份有限公(2.95%)、富邦人壽保險股份有限公司(2.10%)、嘉新國際股份有限公司(2.07%)、中國合成橡膠股份有限公司(1.97%)、恆強投資股份有限公司(1.95%)、中國人壽保險股份有限公司(1.86%)
中國合成橡膠(股)公司	臺灣水泥股份有限公司(8.78%)、中信投資股份有限公司(4.51%)、京城商業銀行股份有限公司(4.51%)、新制勞工退休基金(3.24%)、和豐投資股份有限公司(2.92%)、富邦人壽保險股份有限公司(2.50%)、信昌投資股份有限公司(2.33%)、和柏投資股份有限公司(2.01%)、中成開發投資股份有限公司(1.89%)、富品投資股份有限公司(1.79%)
和平工業區專用港實業(股)公司	台灣水泥股份有限公司(99.99%)
坤慶國際開發(股)公司	裕邦股份有限公司(12.27%)、財團法人吳尊賢文教基金會(3.37%)、侯吉星(1.73%)、台勤企業股份有限公司(2.95%)、吳平治(2.80%)、吳平原(2.80%)、顏岫峰(2.65%)、侯金柑(2.23%)、三新紡織股份有限公司(1.94%)、吳姿秀(1.81%)
喬泰投資(股)公司	辜成允(25%)、辜萱慧(37.4995%)、辜公愷(37.5%)、富品投資股份有限公司(0.0005%)

法人名稱	法人之主要股東
中和紡織(股)公司	協美實業股份有限公司(14.7%)、宗美投資有限公司(11.50%)、長新投資股份有限公司(10.19%)、葉啟昭(5.17%)、葉千芳(3.69%)、葉英暇(3.26%)、葉雁菱(3.25%)、葉英秋(3.09%)、葉英梅(2.96%)
達和航運(股)公司	臺灣水泥股份有限公司(64.79%)、台灣通運倉儲股份有限公司(29.16%)
嘉新國際(股)公司	嘉新水泥股份有限公司(87.18%)、嘉泥建設開發股份有限公司(10.41%)、張剛綸(0.52%)、松佐投資股份有限公司(0.42%)、張如平(0.25%)、張永平(0.22%)、鍾仲廉(0.19%)、佐佑投資股份有限公司(0.16%)、張安平(0.12%)、王建國(0.11%)
松佐投資(股)公司	張永平(59.47%)、嘉泥建設開發股份有限公司(14.52%)
康浩實業(股)公司	美克森企業股份有限公司(50%)、張仙平(10.5%)
嘉新兆福文化基金會	不適用
佐佑投資(股)公司	王建國(22.5%)、嘉新國際股份有限公司(20.17%)、嘉新水泥股份有限公司(19.33%)
立捷國際(股)公司	中保投資股份有限公司(100%)

註：上述資料皆由各法人股東提供及經濟部商業司公司資料查詢，本公司僅依其提供資料揭露。

董事資料

姓名	條件	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)										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數			
		商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關 科系之公私立大專院校講師以上	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書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司業務 所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
張安平				√				√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	1
辜公怡				√				√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
駱錦明		√		√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
余俊彥				√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
王伯元				√			√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	2
林秋琴			√	√			√	√	√	√	√		√	√				-
陳建東				√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
吳東昇				√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
張剛綸				√			√	√	√		√	√	√	√	√	√	√	-
林明昇				√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
張啟文		√		√		√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
林南舟				√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
謝其嘉				√			√		√		√	√	√	√	√	√	√	2
陳啟德				√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
David Carr Michael 麥維德		√		√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
焦佑鈞				√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	1
王金山		√		√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	2
葉振銘			√	√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
盛治仁				√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	1

註：各董事、監察人於選任前二年及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) 非公司之關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，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一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三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) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (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

107年4月24日股東常會停止過戶日

職稱	國籍	姓名	性別	(選)就任日期	現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		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	具配偶或二親等以內 關係之經理人		
					股數	持股比率 %	股數	持股比率 %	股數	持股比率 %			職稱	姓名	關係
總經理 (註1)	中華民國	張安平	男	106/1/23	156,573	0.00	3,059,817	0.07	-	-	美國紐約大學企管碩士 臺灣水泥公司董事長 嘉新水泥公司董事長	中國合成橡膠(股)公司董事長 信昌化學工業(股)公司董事長 和平電力(股)公司董事長 達和航運(股)公司董事長 能元(股)公司董事長 TCC International Holding Limited董事長 聯強國際(股)公司獨立董事 王道商業銀行常務董事 臺灣證券交易所(股)公司董事等	無	無	無
總經理 (註1)	中華民國	李鐘培	男	106/7/31	-	-	-	-	-	-	約翰霍普金斯大學資訊科技管理碩士 匯豐(台灣)商業銀行總經理暨 匯豐銀行台灣區總裁	和平電力(股)公司董事等	無	無	無
資深副總經理	中華民國	黃健強	男	95/1/1	325,607	0.01	-	-	-	-	成功大學交通管理科學系	萬青水泥(股)公司董事長 鳳勝實業(股)公司董事長 台灣通運倉儲(股)公司董事 達和航運(股)公司董事 和平電力(股)公司董事 中聯資源(股)公司董事等	無	無	無
副總經理	中華民國	呂克甫	男	97/6/30	100,697	0.00	-	-	-	-	淡江大學機械工程系	東成石礦(股)公司董事長 金昌石礦(股)公司董事長 和平電力(股)公司董事 達和航運(股)公司董事 台泥綠能(股)董事等	無	無	無
副總經理	中華民國	蔡立文	男	104/1/5	-	-	-	-	-	-	台灣大學法律系碩士	達和航運(股)公司董事 和平電力(股)公司監察人等	無	無	無
資深協理 (註2)	中華民國	王建全	男	107/4/1	12,499	0.00	1,391	0.00	-	-	逢甲大學機械工程系	光和耐火工業(股)公司董事 東成石礦(股)公司董事等	無	無	無
資深協理	中華民國	葛保羅	男	106/8/11	100,247	0.00	-	-	-	-	美國喬治城大學外交學院碩士	無	無	無	無
協理	中華民國	劉鳳萍	女	104/2/9	23,000	0.00	187	0.00	-	-	師範大學科技與人力資源發展系碩士	無	無	無	無
協理	中華民國	黃麟添	男	104/2/9	504	0.00	-	-	-	-	淡江大學企業管理系	達和航運(股)公司董事 台灣通運倉儲(股)公司董事 聯誠貿易(股)公司董事等	無	無	無
協理	中華民國	洪維爵	男	99/11/12	75,258	0.00	-	-	-	-	台北大學(原中興大學)企業管理系	中聯資源(股)公司董事 台泥綠能(股)公司董事 預拌公會監事等	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	(選)就任日期	現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		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	具配偶或二親等以內 關係之經理人		
					股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係
協理	中華民國	余金龍	男	105/4/25	95,552	0.00	-	-	-	-	政治大學企業管理系	台泥綠能(股)公司董事等	無	無	無
協理	中華民國	宋又新	男	106/3/6	11,000	0.00	-	-	-	-	逢甲大學統計學系	無	無	無	無
協理	中華民國	藍岑蔚	男	106/3/6	26,394	0.00	-	-	-	-	東吳大學企管系	無	無	無	無
協理	香港	辜公怡	男	106/6/8	-	-	-	-	-	-	美國賓州大學華頓學院企管碩士	無	無	無	無
協理	中華民國	葉毓君	女	107/1/29	-	-	-	-	-	-	政治大學高階經營管理碩士	無	無	無	無
資深經理	中華民國	葉國宏	男	104/12/16	-	-	-	-	-	-	台北大學會計系碩士	光和耐火工業(股)公司監察人	無	無	無
資深經理	中華民國	曾孝恩	男	93/12/21	57,366	0.00	-	-	-	-	東吳大學會計系	和平電力(股)公司監察人 榮工實業(股)公司監察人 達榮環保(股)公司監察人 台泥綠能(股)公司監察人等	無	無	無
資深經理	中華民國	魏家珮	男	105/3/1	52,051	0.00	-	-	-	-	文化大學地質系	無	無	無	無
資深經理	中華民國	李明達	男	106/8/11	-	-	-	-	-	-	逢甲大學機械工程系	無	無	無	無
資深經理	中華民國	邱鈺文	男	106/8/11	-	-	-	-	-	-	大華工專化學工程系	無	無	無	無
資深經理	中華民國	蔣政道	男	106/8/11	20,000	0.00	-	-	-	-	台北工專化學工程系	無	無	無	無
經理	中華民國	劉志仁	男	106/8/11	1,075	0.00	-	-	-	-	元智工學院化學工程系	無	無	無	無
資深副理	中華民國	吳志峰	男	106/8/11	36,705	0.00	3,000	0.00	-	-	海洋學院輪機系	無	無	無	無
資深副理	中華民國	林柏君	男	106/8/11	-	-	-	-	-	-	大葉大學企業管理系	無	無	無	無
資深副理	中華民國	賴治群	男	106/8/11	-	-	-	-	-	-	淡江大學產業經濟系	無	無	無	無
副理	中華民國	洪崇智	男	104/3/30	-	-	-	-	-	-	海洋大學漁業系	鳳勝實業(股)公司董事 萬青水泥(股)公司董事 嘉環東泥(股)公司監察人 預拌公會理事等	無	無	無
副理	中華民國	陳進益	男	104/4/13	-	-	-	-	-	-	台灣工業技術學院化學工程系	無	無	無	無
副理	中華民國	彭志航	男	106/8/11	-	-	-	-	-	-	台北科技大學機械工程系	無	無	無	無
副理	中華民國	林照貴	男	107/3/14	-	-	-	-	-	-	文藻外語學院日文系	無	無	無	無
資深副總經理	中華民國	王琪玫(註3)	女	94/2/24	285,996	0.01	-	-	-	-	紐澤西州立大學會計系	無	無	無	無
協理	中華民國	陳世明(註3)	男	104/12/1	-	-	-	-	-	-	輔仁大學大眾傳播學系	無	無	無	無
協理	中華民國	黃義孟(註3)	男	106/8/11	-	-	-	-	-	-	台北工專電機工程系	無	無	無	無
資深副理	中華民國	林家賢(註3)	男	104/5/4	-	-	-	-	-	-	中華大學機械與航太工程系碩士	無	無	無	無

註1：106年5月11日董事會決議自106年7月31日起聘任李鐘培先生為總經理，原總經理張安平先生解任。

註2：107年4月1日王健全先生自協理晉升資深協理。

註3：資深副總經理王琪玫女士於107年4月4日解任內部人；協理陳世明先生於107年3月3日解任內部人；協理黃義孟先生於106年10月16日解任內部人；資深副理林家賢先生於107年3月14日解任內部人。



### 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)董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱 姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額占稅後 純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等 七項總額占稅後 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)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註1)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)(註2)		員工酬勞(G)(註3)						
	財務報告內		財務報告內		財務報告內		財務報告內		財務報告內		財務報告內		本公司		財務報告內所有公司		財務報告內				
	本公司	所有公司	本公司	所有公司	本公司	所有公司	本公司	所有公司	本公司	所有公司	本公司	所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	所有公司			
董事長(註4) 富品投資(股)公司 代表人：張安平	17,298	26,260	-	-	66,305	66,305	930	1,239	1.11%	1.24%	4,336	4,726	41	41	572	-	1,572	-	1.18%	1.32%	14,462
董事(註4) 恆強投資(股)公司 代表人：辜公怡 代表人：辜成允																					
董事 中國合成橡膠(股)公司 代表人：駱錦明																					
董事 和豐投資(股)公司 代表人：王伯元																					
董事 恆強投資(股)公司 代表人：余俊彥																					
董事 中信投資(股)公司 代表人：林秋琴																					
董事 信和投資有限公司 代表人：張啟文																					
董事 清園投資(股)公司 代表人：陳建東																					
董事 新光合成纖維(股)公司 代表人：吳東昇																					
董事 國產實業建設(股)公司 代表人：林明昇																					
董事 十祥投資(股)公司 代表人：林南舟																					
董事 嘉新水泥(股)公司 代表人：張剛綸																					

單位：新台幣仟元

職稱 姓名	董事酬金				A、B、C及D等 四項總額占稅後 純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等 七項總額占稅後 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)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註1)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)(註2)		員工酬勞(G)(註3)					財務報告內			
	財務報告內		財務報告內		財務報告內		財務報告內		財務報告內		財務報告內		本公司		財務報告內所有公司			財務報告內			
	本公司	所有公司	本公司	所有公司	本公司	所有公司	本公司	所有公司	本公司	所有公司	本公司	所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額		本公司	所有公司		
董事 富品投資(股)公司 代表人：謝其嘉	17,298	26,260	-	-	66,305	66,305	930	1,239	1.11%	1.24%	4,336	4,726	41	41	572	-	1,572	-	1.18%	1.32%	14,462
董事 恆強投資(股)公司 代表人：陳啟德																					
董事 財團法人辜公亮文教基金會 代表人： David Carr Michael 麥維德																					
獨立董事 焦佑鈞																					
獨立董事 魏永篤(註5)																					
獨立董事 王金山																					
獨立董事 葉振銘																					
獨立董事 盛治仁(註6)																					

\* 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：0元。

註1：係填列106年度經董事會通過決議配發之董事酬勞金額。 註2：本公司106年度費用化退職退休金之提列提撥金額為41仟元，無實際給付退職退休金。 註3：係填列106年度經董事會通過分派員工酬勞金額，表列金額為估算數。 註4：辜成允先生於106年1月23日辭逝，本公司於106年1月23日臨時董事會選任董事長為富品投資(股)公司法人代表人張安平先生，並於同日恆強投資(股)公司通知改派代表人為辜公怡先生。 註5：魏永篤先生於106年4月1日起辭任獨立董事。 註6：106年6月28日股東會決議補選一席獨立董事。

給付本公司各個董事酬金級距	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於2,000,000元	辜公怡、駱錦明、王伯元、余俊彥、林秋琴、張啟文、陳建東、吳東昇、林明昇、林南舟、張剛綸、謝其嘉、陳啟德、David Carr Michael 麥維德、焦佑鈞、魏永篤、王金山、葉振銘、盛治仁	辜公怡、辜成允、駱錦明、王伯元、余俊彥、林秋琴、張啟文、陳建東、吳東昇、林明昇、林南舟、張剛綸、謝其嘉、陳啟德、David Carr Michael 麥維德、焦佑鈞、魏永篤、王金山、葉振銘、盛治仁、	駱錦明、王伯元、余俊彥、林秋琴、張啟文、陳建東、吳東昇、林明昇、林南舟、張剛綸、謝其嘉、陳啟德、David Carr Michael 麥維德、焦佑鈞、魏永篤、王金山、葉振銘、盛治仁	駱錦明、王伯元、余俊彥、林秋琴、張啟文、陳建東、吳東昇、林明昇、林南舟、張剛綸、謝其嘉、陳啟德、David Carr Michael 麥維德、焦佑鈞、魏永篤、王金山、葉振銘、盛治仁
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)	張安平、中國合成橡膠、和豐投資、中信投資、信和投資、清園投資、新光合成纖維、國產實業、十祥投資、嘉新水泥、辜公亮文教基金會	中國合成橡膠、和豐投資、中信投資、信和投資、清園投資、新光合成纖維、國產實業、十祥投資、嘉新水泥、辜公亮文教基金會	張安平、辜公怡、辜成允、中國合成橡膠、和豐投資、中信投資、信和投資、清園投資、新光合成纖維、國產實業、十祥投資、嘉新水泥、辜公亮文教基金會	辜公怡、辜成允、中國合成橡膠、和豐投資、中信投資、信和投資、清園投資、新光合成纖維、國產實業、十祥投資、嘉新水泥、辜公亮文教基金會
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)				
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	富品投資、恆強投資	張安平、富品投資、恆強投資	富品投資、恆強投資	張安平、富品投資、恆強投資
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)				
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)				
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)				
100,000,000元以上				
總計	32	33	33	33



(二)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)		員工酬勞金額(D)(註2)				A、B、C及D等四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
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	辜成允 (106/1/23辭世)	25,755	26,850	1,849	1,849	23,838	23,838	9,453	-	9,453	-	0.80%	0.82%	5,868
總經理	張安平 (106/1/23~106/7/31)													
總經理	李鐘培 (106/7/31起)													
資深副總經理	黃健強													
資深副總經理	王琪玫 (107/4/4退休生效)													
副總經理	呂克甫													
副總經理	蔡立文													

註1：本公司106年度費用化退職退休金之提列提撥金額為1,849仟元，無實際給付退職退休金。

註2：係填列106年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額，表列金額為估算數。

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	財務報告內所有公司
低於2,000,000元	張安平	張安平
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)	辜成允	辜成允
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	呂克甫、蔡立文	呂克甫、蔡立文
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	黃健強、王琪玫	黃健強、王琪玫
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	李鐘培	李鐘培
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	7	7

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

106年12月31日/單位：新台幣仟元

經理人職稱	姓名	股票金額 (註1)	現金金額 (註1)	總計	總額占稅後純益之比例(%)
總經理	張安平 (106/01/23~106/7/31)	-	14,486	14,486	0.19%
總經理	李鐘培 (106/07/31起)				
資深副總經理	黃健強				
副總經理	呂克甫				
副總經理	蔡立文				
協理	劉鳳萍				
協理	黃麟添				
資深協理	王建全				
資深協理	葛保羅				
協理	洪維爵				
協理	余金龍				
協理	藍岑蔚				
協理	宋又新				
協理	辜公怡				
協理	葉毓君				
資深經理(註2)	葉國宏				
資深經理(註3)	曾孝恩				
資深經理	魏家珮				
資深經理	李明達				
資深經理	邱鈺文				
資深經理	蔣政道				
經理	劉志仁				
資深副理	吳志峰				
資深副理	林柏君				
資深副理	賴治群				
副理	洪崇智				
副理	陳進益				
副理	彭志航				
資深副總經理	王琪玫 (107/4/4退休生效)				
協理	陳世明 (107/3/3離職生效)				
協理	黃義孟 (106/10/16解任)				
資深副理	林家賢 (107/3/14解任；107/4/7離職生效)				

註1：係填列106年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額；表列金額為估算數。

註2：會計主管。

註3：係代理副總經理。

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個體或個別財務報告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、與經營績效與未來風險之關聯性。

職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	106年度		105年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	1.18%	1.32%	2.28%	2.38%
總經理及副總經理	0.80%	0.82%	1.63%	1.65%

本公司董事之報酬，授權董事會依各該董事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；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，由薪資報酬委員會審議核定。

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條規定分派員工酬勞及董事酬勞，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22屆董事會於106年共開會 10次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席 次數B	委託出席 次數	實際出席(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	富品投資(股)公司 代表人：張安平	10	0	100	
董事	恆強投資(股)公司 代表人：辜公怡	9	0	100	於106.1.23擔任法人董事 代表人應出席9次(註1)
董事	中國合成橡膠(股)公司 代表人：駱錦明	6	4	60	
董事	恆強投資(股)公司 代表人：余俊彥	9	1	90	
董事	和豐投資(股)公司 代表人：王伯元	8	2	80	
董事	中信投資(股)公司 代表人：林秋琴	9	1	90	
董事	信和投資有限公司 代表人：張啟文	5	5	50	
董事	清園投資(股)公司代表人：陳建東	6	4	60	
董事	新光合成纖維(股)公司 代表人：吳東昇	8	2	80	
董事	嘉新水泥(股)公司 代表人：張剛綸	7	3	70	
董事	國產實業建設(股)公司 代表人：林明昇	9	1	90	
董事	十祥投資(股)公司 代表人：林南舟	7	3	70	
董事	富品投資(股)公司 代表人：謝其嘉	10	0	100	
董事	恆強投資(股)公司 代表人：陳啟德	9	1	90	
董事	財團法人辜公亮文教基金會 代表人：David Carr Michael 麥維德	3	7	30	
獨立董事	焦佑鈞	9	1	90	
獨立董事	王金山	10	0	100	
獨立董事	葉振銘	10	0	100	
獨立董事	盛治仁 (註2)	5	0	100	106年6月28日補選 應出席5次
獨立董事	魏永篤 (註2)	3	0	100	106年4月1日辭任 應出席3次

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：

(1) 第22屆第8次：捐贈財團法人辜公亮文教基金會及財團法人辜嚴偉雲植物保種暨環境保護發展基金會，故辜董事長因利益迴避，由謝其嘉董事主持，經出席董事全體決議無異議照案通過。

(2) 第22屆第9次：核定本公司總經理105年度報酬總額，故辜董事長因利益迴避，由張安平董事主持，經出席董事全體決議無異議照案通過。

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) 本公司董事會成員注重多元化要素，並具備職務所需之知識、技能及素養，包括法律、會計及產業之不同專業背景，定期於董事會上聽取經營團隊的報告，並給予指導與建議，與經營團隊保持良好的溝通，共同為股東創造最大利益。本公司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之規定。

註1：原法人董事恆強投資之代表人辜成允先生因於106.1.23逝世無法擔任董事長，當天法人董事恆強投資通知改派辜公怡先生為其代表人，本公司並於當天召開臨時董事會。

註2：獨立董事魏永篤先生於106年4月1日辭任獨立董事，本公司於106年6月28日補選一席獨立董事，由盛治仁董事就任。

#### 3.3.2 審計委員會運作情形：

審計委員會運作情形資訊

106年度審計委員會開會6次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數B	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
獨立董事	焦佑鈞	5	1	83.3	
獨立董事	王金山	6	0	100	
獨立董事	葉振銘	6	0	100	
獨立董事	盛治仁	3	0	100	106年6月28日補選 應出席3次
獨立董事	魏永篤	1	0	100	106年4月1日辭任 應出席1次

其他應記載事項：

一、證交法第14條之5所列事項暨其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：無此情事。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情事。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(1) 每月至少一次以上將稽核報告及追蹤報告交付召集人查閱，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，召集人就稽核報告批示審閱意見。

(2) 內部稽核主管及會計師均列席審計委員會就稽核工作及會計師查核方式、範圍及重大查核調整及其說明等報告於審計委員會，會計師並定期做公司治理單位之溝通報告，與獨立董事充份溝通。

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。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司訂定「公司治理守則」係參照臺灣證券交易所及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心制定之「上市上櫃治理實務守則」訂定，已將守則放置於本公司網站，供股東查詢。本公司之公司治理制度，除遵守法令及章程之規定外，係已建置有效的公司治理架構、保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益及提升資訊透明度。	無
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		(一)設置投資人關係專責人員，由發言人及代理發言人接受股東建議、疑義及處理糾紛。或視問題之類別由其相關部門接受建議及處理糾紛。並無與股東產生訴訟事宜。	無
(二)公司是否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？	√		(二)本公司有董事會秘書室及股務代理，能隨時掌握董事、經理人及持股10%以上之大股東之持股情形。	無
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		(三)本公司與關係企業之財務相關業務皆係各自獨立，銀行往來與額度使用上亦是獨立，關係企業間的應收應付均按時收付。	無
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		(四)本公司於98年12月29日第20屆第6次董事會通過訂定本公司「內部重大資訊處理作業程序」，適用對象包含本公司之董事、監察人、經理人及受僱人。嚴格遵守並執行對內部重大資訊保密作業程序。	無
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	√		(一)本公司董事會結構，就公司經營發展規模及主要股東持股情形，依實務運作需要，法令及公司章程決定適當的董事席次。董事會成員注重多元化要素，並具備職務所需之知識、技能及素養，包括法律、會計及產業之不同專業背景。設置19席董事含獨立董事4席。 子公司為國內上市櫃公司者也皆完成設置獨立董事。	無
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	√		(二)為推行企業永續經營與環保理念，本公司第21屆第12次董事會通過設立「環保事業推行委員會」，定期或不定期由主任委員召集各部室暨各廠推行單位，於本公司每月業務會議中報告推行情形。另為更積極推動落實企業永續及誠信經營與社會責任，本公司於107年5月10日設立「企業永續發展委員會」，同時廢止「環保事業推行委員會」。	無
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？	√		(三)本公司於107年3月28日訂定「董事會績效評估辦法」董事會的運作確實遵守董事會議事規範及相關法令之規定。以監督了解公司營運以及公司存在或潛在的各種風險，並與管理階層保持良好互動，充份發揮董事會的功能。	無
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		(四)公司選任之會計師事務所及簽證會計師，皆無利害關係，並嚴守獨立性，每年第一季由審計委員會討論當年度查核及簽證會計師其獨立性及適任性評估之聘任事宜，並將評估聘任結果提董事會討論決議。本公司於107年3月28日董事會及審計委員會通過評估簽證會計師之獨立性。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	√		本公司已於107年5月10日設立企業永續發展委員會，向下設有誠信治理小組、循環製造小組、永續環境與產品小組、員工照顧小組及社會關懷小組，由董事會秘書室負責聯絡或提供董事執行業務資料、各項股東會及股務相關事務。 董事會秘書室職責如下： 1.遵循法令及內稽、內控之落實-規劃適當公司制度及組織架構以促進董事會獨立性及公司透明度。 2.提供董事執行業務所需資料。 3.董事會前研擬並訂定議程，於會議七日前提供所有董事，以利董事了解相關議案之內容；議案內容如有與利害關係人相關並應適當迴避之情形，將給予提醒。 4.每年依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知書、年報、議事手冊及議事錄，並於修訂公司章程或董事改選後提報相關主管機關。 5.辦理公司變更登記。 6.協助股東處理股務相關問題。	無
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	√		由公司各相關部門主管依其職權處理之。 公司網站( <a href="http://www.taiwancement.com">http://www.taiwancement.com</a> )，以妥適回應公司與利害關係人相關溝通管道。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		公司委任專業股務代辦機構，中國信託商業銀行股務代理部辦理股東會相關事務。	無
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	√		(一)透過公司網站( <a href="http://www.taiwancement.com">http://www.taiwancement.com</a> )及公開資訊觀測站隨時揭露相關資訊。	無
(二)公司是否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)？	√		(二)依規定設有發言人及代理發言人，並指定專人負責公開資訊觀測站申報各項財務、業務資訊及公司網站資訊揭露，並將法人說明會過程放置公司網站。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、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)？	√		1.訂有員工福利事宜(如各項補助、團體保險等)。 2.訂有教育訓練實施辦法，以應工作需求並提高工作績效。 3.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.訂有績效獎金計提及分配辦法以分配員工各項獎金。 5.依據兩性工作平等法修訂相關辦法以保障員工權益。 6.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。 7.本公司第22屆董事至刊印日止依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定之進修情形(如後表)。 8.董事均隨時注意相關法規資訊。 9.經營團隊均定期向董事進行營業及財務報告。 10.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.已為董事及經理人購買責任保險，以降低並分散董事因違法行為而造成公司及股東重大損害。 12.與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。	無

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。

題號	公司治理評鑑項目	改善及執行情形
1.6	公司是否有過半數董事(含至少一席獨立董事)及設有監察人者至少一席監察人出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？	本公司將會邀請董事參加股東會。
2.8	公司是否於股東常會開會7日前上傳英文版年報？	本公司將會進行內部討論如何能同時完成中英文版年報。
3.14	公司之董事、監察人是否均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修？	本公司會多寄發課程資訊予董事，讓董事能在百忙之中進修課程。
3.23	公司之獨立董事是否均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修？	本公司會多寄發課程資訊予董事，讓董事能在百忙之中進修課程。
3.30	公司董事會是否定期(至少一年一次)評估簽證會計師獨立性，並於年報詳實揭露評估程序？	本公司於每年第一季財務部都會提送評估簽證會計師獨立性至審計委員會及董事會。
3.31	公司是否定期(至少一年一次)執行董事會績效評估，並將評估結果揭露於公司網站或年報？	本公司於107年3月28日董事會已通過董事會績效評估辦法，將會依辦法進行評估。
5.3	公司是否設置推動公司治理、企業社會責任及企業誠信經營專(兼)職單位，並於年報及公司網站說明設置單位之運作及執行情形？	本公司於107年5月10日董事會已通過成立「企業永續發展委員會」，其專責單位負責推動公司治理、企業社會責任及企業誠信經營等工作。
5.12	公司是否訂定並詳細於公司網站揭露公司內、外部人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度？	本公司將會進行討論如何訂定相關辦法並揭露至公司網站。

附表：

本公司董事、監察人(本公司已為獨立董事)依據個人時間安排及專業背景選擇適合之研習課程，有關已安排參加進修情形如下：

職稱/姓名	主辦單位	進修課程	進修日期	進修時數	進修是否符合規定
董事長 張安平	台灣企業永續研訓中心	2018國際經濟趨勢及金融制度	107/1/25	3	是
董事 辜公怡	社團法人中華公司治理協會	從董監事高度看企業併購	106/6/29	3	是
	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業策略與關鍵績效指標 董監如何督導公司做好風險管理及危機處理，強化公司治理	106/12/6 106/12/12	3 3	是 是
董事 駱錦明	中華民國工商協進會	106年股東會及董事會應注意事項 美國稅務趨勢及對台灣企業之影響及因應 稅制改革與公司治理 107年董事會及股東會應注意事項	106/3/28	3	是
			106/3/30	3	是
			107/3/20	3	是
			107/3/27	3	是
董事 林秋琴	社團法人中華公司治理協會	財報關鍵訊息解析	106/10/17	3	是
董事 陳建東	證券暨期貨市場發展基金會	106年度內線交易與企業責任座談會 公開發行公司內部人股權交易法令遵循宣導說明會	106/5/5	3	是
			106/8/11	3	是
董事 吳東昇	中華民國公司經營發展協會	閉鎖性公司及有限合夥組織之實務運用 企業併購之稅負議題及實務解析	106/8/10	3	是
			106/11/10	3	是
董事 余俊彥	社團法人中華公司治理協會	大數據分析與公司舞弊偵防 董事會在創新科技運用之風險管理關鍵任務	106/5/12	3	是
			106/8/11	3	是
董事 謝其嘉	社團法人中華公司治理協會	企業併購實務與案例分析 智慧財產管理新思維	106/11/14	3	是
			106/11/14	3	是
董事 陳啟德	證券暨期貨市場發展基金會 社團法人中華公司治理協會	企業資訊公開與防範內線交易探討 董事如何善盡『忠實義務』(含判決分析與最佳實務)	106/11/15	3	是
			106/12/15	3	是
獨立董事 焦佑鈞	社團法人中華公司治理協會	迎接物聯網與工業4.0新世代；挑戰世界經貿發展 全球經濟趨勢發展-2017經濟展望 啟動台電轉型的力量；Can IOT Make Semiconductor Great Again? 知識管理案例分享 當前國際政治經濟情勢；儒家管理哲學 人工智慧的過去、現在與未來 AI eating the world. Whats the future of work?	106/1/5	3	是
			106/1/5	1.5	是
			106/7/6	3	是
			106/8/4	3	是
			106/11/30	3	是
獨立董事 王金山	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 社團法人中華公司治理協會	上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會 審計委員會暨薪酬委員會運作實務 洗錢防制對於企業經營的影響	106/7/7	3	是
			106/10/31 106/12/19	3 3	是 是
獨立董事 葉振銘	中華民國會計師公會 全國聯合會	會計師在董事及股東會之專業角色 非上市(櫃)公司新式查核報告解析	106/3/20	3	是
			106/12/19	3	是
獨立董事 盛治仁	社團法人中華公司治理協會	董事引領企業因應之道	106/6/28	1	是



### 3.3.4 薪酬委員會其組成、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，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。106年度共召開3次薪酬委員會，並將相關決議送董事會審議。

#### (一) 薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	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1)								兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註
		商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關之公私立大專院校講師以上	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書之專門職業及技術人員	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗專門職業及技術人員	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	焦佑鈞			√	√	√	√	√	√	√	√	√	2	符合規定
獨立董事	王金山	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	3	符合規定
獨立董事	盛治仁			√	√	√	√	√	√	√	√	√	2	符合規定
獨立董事	魏永篤(註2)		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	6	符合規定

註1：各成員於選任前二年及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“√”。

- 非為公司或其關係企業之受僱人。
- 非公司之關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，不在此限)。
- 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一以上或持股前十名之自然人股東。
- 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- 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。
- 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。
- 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- 未有公司法第30條各款情事之一。

註2：於106年4月1日起辭任獨立董事。

#### (二) 薪資報酬委員會運作情形資訊

- 本公司之薪資報酬委員會委員計3人。
- 本屆委員任期：104年6月18日至107年6月17日，最近年度薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
召集人	焦佑鈞	3	0	100%	104年6月18日董事改選，委員連任
委員	王金山	3	0	100%	104年6月18日董事改選，委員連任
委員	盛治仁	2	0	100%	106年6月28日補選，應出席2次
委員	魏永篤	1	0	100%	106年4月1日辭任，應出席1次

其他應記載事項：

- 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，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薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

### 3.3.5 履行社會責任情形

評估項目	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
	是	否	摘要說明	
一、落實推動公司治理 (一)公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？  (二)公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？  (三)公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？  (四)公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，及設立明確有效之獎勵與懲戒制度？	√		(一)董事會通過訂定「企業社會責任實務守則」，貫徹企業團「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。 (二)於固定月會中，不定期提供社會責任教育宣導及教育訓練訊息。 (三)本公司為積極推動落實企業永續及誠信經營與社會責任，於107年5月10日董事會決議設立企業永續發展委員會，並由董事長擔任主任委員(最高)並建立向下各單位。向下有誠信治理小組、循環製造小組、永續環境與產品小組、員工照顧小組及社會關懷小組，共同推動企業社會責任。並於事會報告處理情形。 (四)依工作規則給予獎勵及懲戒。提供具市場競爭性的薪資水準以及優渥的績效獎金，將公司整體營運獲利與員工個人績效表現充份連結，回饋績效表現卓越的員工。	無
二、發展永續環境 (一)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？  (二)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？  (三)公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？	√	√	(一)鑑於「台泥在溫室氣體減量之成效」，106年台泥再以「氣候變遷調適策略及機會」連莊台灣企業永續獎的氣候領袖獎。近年來，台泥公司積極朝向「環保價值鏈」轉型，利用水泥窯高溫燃燒特性，每年協同處理從火力電廠到科學園區工業廢棄物約100萬公噸。台泥企業團子公司負責操作營運全八座公有民營垃圾焚化廠，年垃圾處理量200萬公噸，服務人口超過650萬人，是由台泥企業團在處理。 (二)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、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、OHSAS 18001職安衛管理系統驗證。水泥廠設有環安衛專責單位及空污、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。 (三)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，兼顧節能與環保，除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，台灣三水泥廠廢熱回收106年全年發電約7,500萬度供給生產使用，相對減少CO2排放量約3.9萬噸/年；另面對全球氣候變遷影響，除每年委託第三公證方(如SGS)進行溫室氣體盤查外，且於103年通過SGS認證，成為國內首家水泥業建置ISO 50001能源管理系統之企業，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，同時進一步積極推動處理工業廢棄物以替代原料或燃料，俾進一步降低溫室氣體的排放。	無

評估項目	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
	是	否	摘要說明	
三、維護社會公益 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？  (二)公司是否建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？  (三)公司是否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？  (四)公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？  (五)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？  (六)公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？  (七)對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則？  (八)公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？ (九)公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？	√	√	√	無
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？	√		公司網站及公開資訊觀測站皆揭露「企業社會責任報告書」及相關資訊。	無

評估項目	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
	是	否	摘要說明	
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： (1)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，各子公司也貫徹「環保是責任不是成本」的企業環保理念，善盡社會公民責任為己任。 (2)本公司為積極推動落實企業永續及誠信經營與社會責任，於107年5月10日董事會決議設立企業永續發展委員會，並由董事長擔任主任委員（最高）並建立向下各單位。向下有誠信治理小組、循環製造小組、永續環境與產品小組、員工照顧小組及社會關懷小組，共同推動企業社會責任。並於董事會報告處理情形。 (3)本公司之企業社會責任實務守則之訂定及運作，皆依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」之規定逐步落實。				
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： (一)2017年台灣企業永續獎於11月23日舉行頒獎典禮，台灣水泥公司(TW 1101)榮獲「傳統製造業組TOP 50企業永續獎」、「傳統製造業組CSR報告書銀獎」，以及單項績效類的《社會共融獎》、《氣候領袖獎》、《循環經濟領袖獎》等五個獎項，由總經理李鐘培出席受獎。 (二)台泥榮獲2017第十三屆《遠見雜誌》企業社會責任環境友善楷模獎。以「植物界的諾亞方舟～辜嚴倬雲植物保種中心」榮獲2017第十三屆《遠見雜誌》企業社會責任獎傑出方案～環境友善楷模獎。評審團以「議題重要性高，具獨特性，且少有人投入；影響力長遠，正向效益可說是全球受惠」來描述台泥公司在企業社會責任上的貢獻。 (三)環境保護 1.和平水泥廠環保措施與回饋 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。 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。 2.和平專用港環境美化 和平專用港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。 和平港環保作業均依據環評承諾。針對各項環評準則訂定環保管理辦法，環保經費耗資近千萬元。除購買洗潔船負責港區水域漂流物及垃圾之清理工作外，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，碼頭設置自動裝卸料機具，可降低港區貨運流量，減少空氣污染。 3.和平火力發電廠環保與回饋 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，有效控制廠煙囪排放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。回饋地方包括(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。 4.持續推動與工業技術研究院合作的碳捕捉及微藻固碳研究計畫。 (四)生態保育 1.辜嚴倬雲植物保種中心 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97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 40,000 種活體植物之目標。保種中心截至107年4月30日為止，已成功培育32,465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。 2.本公司自81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」、「栗背林鴿」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。				
七、公司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： 106年編製之105年度企業社會責任報告書依據全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI)G4一般揭露與特定揭露指標，以核心揭露為原則，委任台灣檢驗科技股份有限公司(SGS Taiwan Ltd.)做外部保證作業AA1000之查證標準。				



### 3.3.6 公司履行誠信經營情形及採行措施：

#### 落實誠信經營情形

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？  (二)公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？ (三)公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？	√		(一)為善盡企業社會責任，向來以崇尚文化、尊重人才為本，打造兼具「品質、品德、品味」的企業體，秉持誠信與服務熱忱、以精緻服務超越顧客期望，來實現「顧客滿意」，建立與供應商及顧客間的良好關係，追求企業永續經營及成長，為我們最大的宗旨。並於公司網頁明示公司經營之態度，董事會及管理階層並以落實誠信之經營理念。 (二)本公司訂有誠信經營作業程序，明訂相關作業程序，據以實行。 (三)本公司對外捐贈達一定金額以上均需提董事會通過方可執行，稽核單位並隨時留意是否有行賄或收賄情形或其它不當利益。另本公司外資持股超過30%，依法不得進行政治捐獻。	無
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？ (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？ (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？  (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？  (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√	√	√	無
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？  (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	√	√	√	無
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	√		(一)透過公司網站( <a href="http://www.taiwancement.com">http://www.taiwancement.com</a> )明示揭露公司誠信經營理念。 以英文及簡體版( <a href="http://www.taiwancement.com">http://www.taiwancement.com</a> )網頁明示揭露公司誠信經營理念。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	

五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司於第20屆第14次董事會通過訂定誠信經營守則及第22屆第5次董事會修訂，並由稽核負責誠信經營政策等之監督執行，其運作及本公司所訂定之誠信經營守則，皆依據「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定逐步落實。

六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)與關係企業間主要往來銀行均為一定信用等級及資產規模之金融機構。另外訂有銷售客戶授信管理辦法及定時對供應商進行評鑑，針對相關風險項目進行評估並利用SAP系統進行管控。

### 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、誠信經營守則及第22屆第2次董事會通過訂定「公司治理實務守則」，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](http://www.taiwancement.com/#Invest_4_2_3)。

本公司第22屆第8次董事會通過修正「申請暫停及恢復交易作業程序」及「公司治理守則」與第22屆第12次董事會通過修訂「企業社會責任實務守則」。

### 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)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)本公司於104~106年有編製企業社會責任報告書。
  - 內部審查：本報告書所揭露之數據或資料，係由各權責部門提供經CSR報告書編撰小組確認，並經董事長審閱通過。
  - 外部審查：本報告書是由台灣檢驗科技股份有限公司(SGS Taiwan Ltd.)。
  - 依循GRI G4核心項準則及AA 1000AS第一類型中度保證等級進行查證，確認本報告書符合GRI G4核心選項要求，相關保證確信方法與結果請參閱本報告書附錄。
  - 上述企業社會責任報告書已揭露至本公司網站及公開資訊觀測站供投資人查詢。
- (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	進修機構	課程名稱	進修日期	進修時數
會計主管 葉國宏	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	106/12/14~106/12/15	12
稽核主管 曾孝恩	中華民國內部稽核協會 財團法人中華民國會計研究發展基金會	製造業資材體系查核實務篇 最新勞動法令修正與近期弊案之內部控制實務彙析	106/9/22 106/10/25	6 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：民國 107 年 3 月 28 日

本公司民國 106 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，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)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章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，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五. 本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 106 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章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 107 年 3 月 28 日董事會通過，出席董事 19 人中，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

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。

106年股東常會決議事項執行情形之檢討：

股東會重要決議			
會議日期	案由	決議結果	執行情形
	1.承認一〇五年度營業報告書及財務報表案。	經投票表決通過承認原董事會提案。	通過105年度營業報告書及財務報表案。
	2.承認一〇五年度盈餘分配案。	經投票表決通過承認原董事會提案。	105年度盈餘分配，配發股東現金股利新台幣5,353,655,010元(每股配發新台幣1.45元)，除權息基準日106.7.31，現金股利發放日106.8.25。
106.6.28 股東常會	3.討論修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。	經投票表決通過原董事會提案。	已於106.6.28公告至公開資訊觀測站及本公司網站。
	4.選舉：補選一席獨立董事案。	選舉結果： 獨立董事當選名單如下： 姓名：盛治仁 當選權數：2,071,160,323權	已於106.6.28公告至公開資訊觀測站及本公司網站。
	5.討論擬解除董事競業禁止之限制案。	經投票表決通過原董事會提案。	經股東會決議解除盛治仁及辜公怡董事擔任所列公司職務競業禁止之限制。

106年度及截至年報刊印日止董事會重要決議：

董事會重要決議		
會議日期	案由	決議結果
106.1.22 臨時董事會 (第22屆第10次)	1. 推選董事會主席。	全體出席董事一致推選張安平先生為董事會主席。
	2. 選任代理董事長。	全體出席董事一致選任富品投資股份有限公司代表人張安平先生為代理董事長。
	3. 聘任代理總經理案。	(議事經過：董事長張安平因為本案關係人，故離席迴避。) 董事長張安平就本案進行迴避，由焦佑鈞董事主持本議案，經徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	4. 解除本公司總經理之競業禁止案。	(議事經過：董事長張安平因為本案關係人，故離席迴避。) 董事長張安平就本案進行迴避，由焦佑鈞董事主持本議案，經徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
106.1.23 臨時董事會 (第22屆第11次)	1. 選任董事長案。	全體出席董事一致選任富品投資股份有限公司代表人張安平先生為董事長。
	2. 聘任總經理案。	(議事經過：董事長張安平因為本案關係人，故離席迴避。) 董事長張安平就本案進行迴避，由焦佑鈞董事主持本議案，經徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	3. 解除本公司總經理之競業禁止案。	(議事經過：董事長張安平因為本案關係人，故離席迴避。) 董事長張安平就本案進行迴避，由焦佑鈞董事主持本議案，經徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
106.3.27 董事會 (第22屆第12次)	1. 為強化公司治理，評估簽證會計師之專業性、適任性及獨立性。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2. 本公司105年度員工及董事酬勞分派。	(議事經過：員工酬勞分派案，本案列席人員迴避。董事酬勞分派案，本案除獨立董事外，餘出席董事進行迴避離席。) 1. 員工酬勞分派案，本案列席人員迴避，本案業經第3屆第6次薪資報酬委員會同意並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 2. 董事酬勞分派案，本案除獨立董事外，餘出席董事進行迴避，由王金山獨立董事主持，本案業經第2屆第11次薪酬委員會同意並經主席徵詢出席獨立董事全體決議無異議照案通過。
	3. 擬訂定本公司105年度董事酬勞之分配比例。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4. 本公司105年全年財務報表及合併財務報表。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

董事會重要決議		
會議日期	案由	決議結果
106.3.27 董事會 (第22屆第12次)	5. 擬具本公司105年度盈餘分派案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6. 擬修正本公司「企業社會責任實務守則」部分條文。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7. 擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	8. 擬建請補選獨立董事1席列入106年股東常會議程。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	9. 擬解除新任董事之競業禁止限制，列入106年股東常會議程。	(議事經過：董事辜公怡為本案之關係人，故離席迴避。) 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	10. 擬召開本公司106年股東常會事宜。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	11. 本公司105年度「內部控制制度聲明書」。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	12. 本公司擬調整為關係企業融資/其他之背書保證。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	13. 本公司擬與金融機構辦理融資額度。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	14. 本公司協理人事任命案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	<臨時動議> 本公司已故總經理辜成允先生105年度全年獎金及酬勞發放案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
106.4.19 董事會 (第22屆第13次 第22屆第14次 續行會議)	1. 本公司轉投資事業台泥國際集團有限公司(TCC International Holdings Limited, 下稱「TCCIH」)現為香港主板上市公司，本公司及本公司全資子公司TCCI擬共同依香港及英屬開曼群島法律之規定，以英屬開曼群島公司法所定之協議計畫(Scheme of Arrangement)方式(下稱「Scheme of Arrangement」)私有化TCCIH。	(議事經過：張董事剛綸及陳董事啟德說明自身利害關係並於表決前離席迴避。) 董事張剛綸及董事陳啟德因利益迴避未參與表決。全體出席董事聽取審計委員會、提案單位及外部財務顧問及法律顧問報告本案進度，理解香港證監會對於法規適用之疑慮已經釐清並完成審查，經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過本案。
	2. 為子公司TCCI授信額度提供連帶保證。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3. 為本公司擬以Scheme of Arrangement方式完成本私有化計畫，將依公司法第156條第8項之規定受讓TCCIH股東所持有之TCCIH股份(即與該等股東進行股份交換)，擬增資發行本公司普通股。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。



董事會重要決議		
會議日期	案由	決議結果
106.6.29 董事會 (第22屆第15次)	擬補選本公司第二屆薪資報酬委員會一席委員。	(議事經過：董事盛治仁因為本案之關係人，故離席迴避。)本案除盛治仁董事因利益迴避外，經主席徵詢出席董事無異議照案通過。
106.8.11 董事會 (第22屆第16次)	1.本公司106年度第2季合併財務報告。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2.本公司擬編具本公司106年度第三季專案擴建資本支出預算。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3.本公司擬調整為關係企業融資之背書保證。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4.本公司擬與金融機構辦理融資額度。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5.總經理李鐘培先生之薪資報酬架構與標準。	(議事經過：總經理及公司其他主管們迴避。)本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6.本公司擬辦理經理人異動案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7.本公司擬辦理全體員工薪資調整案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	8.擬修正本公司「組織規程」案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
106.10.18 臨時董事會 (第22屆第17次)	1.就本公司與本公司全資子公司(TCC International Limited，下稱「TCCI」)共同依香港及英屬開曼群島法律之規定，以英屬開曼群島公司法所定之協議計畫(Scheme of Arrangement)方式(下稱「Scheme of Arrangement」)私有化本公司轉投資事業台泥國際集團有限公司(TCC International Holdings Limited，下稱「TCCIH」)，本公司擬發行554,333,141股普通股以受讓。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2.本公司擬規劃投資台泥化工彰濱廠址太陽光電暨陸域風電廠第一期案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3.本公司擬規劃投資漁光型太陽光電廠案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
106.11.10 董事會 (第22屆第18次)	1.本公司投資陸域風電廠案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2.本公司規劃投資漁光型太陽光電廠案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3.本公司擬與金融機構辦理融資額度。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4.本公司擬調整為關係企業融資之背書保證。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5.擬修正本公司「董事會議事規範」案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6.擬修正本公司「審計委員會組織規程」案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7.擬修正本公司「獨立董事之職責範疇規則」案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

董事會重要決議		
會議日期	案由	決議結果
106.12.01 董事會 (第22屆第19次)	1.擬編具本公司107年度營業預算。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2.擬編具本公司107年度經常性資本支出預算。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3.為投資台泥化工彰濱廠址綠能開發等案之資金需求，擬進行集團投資架構調整由台泥化學工業股份有限公司合併光和建設開發股份有限公司，並由本公司以現金增資台泥化工之方式辦理如說明。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4.為調整集團投資架構，擬全數轉讓對光和建設開發股份有限公司之持股予台泥化學工業股份有限公司。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5.對子公司東宇綠能股份有限公司增資案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6.擬參與能元科技股份有限公司增資案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7.本公司擬與金融機構辦理融資額度。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	8.本公司擬調整為關係企業融資之背書保證。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	9.擬編具本公司107年度稽核計畫。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	10.本公司經理人薪資調整案。	(議事經過：公司列席經理人均迴避。)本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	11.擬核定董事長106年度擔任總經理、兼任企業團(含關企)董事長等職位之報酬總額。	(議事經過：本案張董事長安平因係為本案關係人及公司列席經理人均迴避，由王董事金山主持本案。)參酌張董事長安平對集團業務參與程度及貢獻價值，及參酌國內外業界通常支給水準議定之；主席徵詢全體出席董事同意依第3屆第8次薪資報酬委員會之決議通過，以106年度稅後盈餘之1%核給。
	12.訂立本公司員工薪資架構標準與職等職級制度，並授權董事長據以制訂薪資管理辦法。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	13.本公司為獎勵優秀人才，擬推行股票選擇權獎勵計畫，並授權董事長據以制訂員工認股權證管理辦法。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
107.02.02 董事會 (第22屆第20次)	1.擬請將「選舉第23屆董事19席(含獨立董事4席)」，列入107年股東常會議程。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2.擬提名本公司董事候選人19人(含獨立董事4人)。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3.擬解除新任董事之競業禁止限制，列入107年股東常會議程。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4.擬召開本公司107年股東常會事宜。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。



董事會重要決議		
會議日期	案由	決議結果
107.02.02 董事會 (第22屆第20次)	5.本公司107年股東常會董事(含獨立董事)候選人提名、審查標準及作業流程相關事宜。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6.擬訂受理股東提報107年股東常會股東提案相關事宜。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7.本公司擬實施庫藏股轉讓予員工案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	8.為強化多元佈局，擬處分部分持有之信昌化工股份有限公司之股份案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	9.本公司為償還既有借款及充實營運資金之需求，擬於不超過新台幣432億元內籌組5年期銀行聯合授信案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	10.本公司擬調整為關係企業融資之背書保證。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	11.擬修訂本公司薪酬委員會組織規程。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	12.擬訂定本公司薪資管理辦法。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
107.03.28 董事會 (第22屆第21次)	13.擬核定本公司經理人106年度報酬總額。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	1.本公司106年度營業報告書。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2.本公司106年全年度財務報表及合併財務報表。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3.擬修正本公司「公司章程」部分條文案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4.擬增加召開107年股東常會召集事由及股東會相關事宜案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5.本公司106年度「內部控制制度聲明書」。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6.為強化公司治理，經評估簽證會計師之專業性、適任性及獨立性，謹提請續委任審議。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7.擬編具本公司107年度第一季專案擴建資本支出預算。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	8.本公司擬與金融機構辦理融資額度。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	9.本公司擬調整為關係企業融資之背書保證。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	10.擬修正本公司「買回股份轉讓員工辦法」部分條文案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
11.擬訂定本公司「董事會績效評估辦法」案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	

董事會重要決議		
會議日期	案由	決議結果
107.03.28 董事會 (第22屆第21次)	12.本公司擬辦理捐贈。	(議事經過:張安平董事長、張剛綸董事及焦佑鈞董事因利益關係迴避，請王伯元董事代理主席。)經董事討論後一致決議，有關本捐贈案： 第一案及第三案原則通過。但需補資金用途，提下次董事會；第二案請董事會秘書室向財團法人嘉新兆福文化基金會要求提補具設立宗旨、資金用途並承諾執行完成後提具成效報告；及同意第四案捐贈500萬元予財團法人花蓮育成中心，唯該有關其發起設立事項應提報下次董事會。
107.05.10 董事會 (第22屆第22次)	1.本公司106年度員工及董事酬勞分派。	(議事經過：本案除獨立董事外，餘出席董事進行迴避離席。)本案除獨立董事外，餘出席董事進行迴避，由王金山獨立董事主持，本案業經第3屆第11次薪酬委員會同意並經主席徵詢出席獨立董事全體決議無異議照案通過。
	2.擬訂定106年度董事酬勞之分配比例。	(議事經過：本案除獨立董事外，餘出席董事進行迴避離席。)本案除獨立董事外，餘出席董事進行迴避，由王金山獨立董事主持，本案業經第3屆第11次薪酬委員會同意並經主席徵詢出席獨立董事全體決議無異議照案通過。
	3.擬具106年度盈餘分派案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4.盈餘轉增資發行新股案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5.本公司擬規劃辦理長期資金募集案詳如說明。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6.本公司擬發行無擔保普通公司債，總金額不超過新台幣300億元。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7.擬修正本公司「公司章程」部分條文案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	8.本公司股東會紀念品發放案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	9.審查董事提名人選案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	10.擬增加召開107年股東常會召集事由案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	11.本公司擬調整為關係企業融資之背書保證。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	12.本公司擬辦理捐贈。	(議事經過：張安平董事長、張剛綸董事、陳啟德董事及盛治仁董事因利益關係迴避，請王金山董事代理主席。)本案除張安平董事長、張剛綸董事、陳啟德董事及盛治仁董事因利益迴避外，經代理主席徵詢出席董事無異議照案通過。
	13.本公司擬設立企業永續發展委員會。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
<臨時動議> 1.本公司擬於中國大陸浙江省杭州市購置未來科技城辦公大樓計劃案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	

3.3.12 最近年度及截至年報刊印日止董事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：

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
總經理	辜成允	80.4.20	106.1.23	辭世
總經理	張安平	106.1.23	106.7.31	公司內部組織調整

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2人。
- 2.中華民國內部稽核師(QIA)：稽核部門1人。
- 3.中華民國會計師證照：財務部門3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	翁雅玲 邵志明	106年01月01日至106年12月31日	

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			
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	√		√

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
勤業眾信聯合會計師事務所	翁雅玲 邵志明	19,560	-	-	-	3,430	3,430	106年1月1日 至 106年12月31日	非審計公費之其他係台泥國際私有化及發行新股案公費3,430仟元

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：

不適用。

3.5 更換會計師資訊：

無此情事。

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10 條第6 款第1 目及第2 目之3 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：

無此情事。

3.7 最近年度及截至年報刊印日止，董事、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	106年度		當年度截至4月24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	富品投資股份有限公司 代表人：張安平	-	-	-	-
董事	富品投資股份有限公司 代表人：謝其嘉		(9,000,000)		
董事	信和投資有限公司 代表人：張啟文	-	-	-	-
董事	財團法人辜公亮文教基金會 代表人：麥維德 (David Carr Michael)	-	-	-	-
董事	國產建材實業股份有限公司 代表人：林明昇		8,500,000		
		-	(8,578,750)	-	-
董事	新光合成纖維股份有限公司 代表人：吳東昇	-	-	-	-
董事	清園投資股份有限公司 代表人：陳建東	-	-	-	-
董事	恆強投資股份有限公司 代表人：余俊彥				
董事	恆強投資股份有限公司 代表人：辜公怡	11,231,651	(9,000,000)	-	-
董事	恆強投資股份有限公司 代表人：陳啟德				
董事	和豐投資股份有限公司 代表人：王伯元	-	-	-	-
董事	中信投資股份有限公司 代表人：林秋琴	5,051,340	14,000,000	-	-
董事	中國合成橡膠股份有限公司 代表人：駱錦明	-	-	-	-
董事	嘉新水泥股份有限公司 代表人：張剛綸	3,708,290	-	149,449,120	-
董事	十祥投資股份有限公司 代表人：林南舟	-	-	-	-
獨立董事	焦佑鈞	-	-	-	-
獨立董事	王金山	-	-	-	-
獨立董事	葉振銘	-	-	-	-
獨立董事	盛治仁 (就任日期:106/6/28)	-	-	-	-
總經理	李鐘培 (就任日期:106/7/31)	-	-	-	-
資深副總經理	黃健強	-	-	-	-

職稱	姓名	106年度		當年度截至4月24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
副總經理	呂克甫	-	-	-	-
副總經理	蔡立文	-	-	-	-
資深協理	王健全	-	-	-	-
資深協理	葛保羅 (就任日期:106/8/11)	-	-	12,000	-
協理	劉鳳萍	-	-	-	-
協理	黃麟添	-	-	-	-
協理	洪維爵	-	-	-	-
協理	余金龍	-	-	-	-
協理	宋又新 (就任日期:106/3/6)	-	-	-	-
協理	藍岑蔚 (就任日期:106/3/6)	-	-	-	-
協理	辜公怡 (就任日期:106/6/8)	-	-	-	-
協理	葉毓君 (就任日期:107/1/29)	-	-	-	-
會計主管資深經理	葉國宏	-	-	-	-
稽核主管資深經理	曾孝恩	-	-	-	-
資深經理	魏家珮	-	-	-	-
資深經理	李明達 (就任日期:106/8/11)	-	-	-	-
資深經理	邱鈺文 (就任日期:106/8/11)	-	-	-	-
資深經理	蔣政道 (就任日期:106/8/11)	-	-	-	-
經理	劉志仁 (就任日期:106/8/11)	-	-	-	-
資深副理	吳志峰 (就任日期:106/8/11)	-	-	-	-
資深副理	林柏君 (就任日期:106/8/11)	-	-	-	-
資深副理	賴治群 (就任日期:106/8/11)	-	-	-	-
副理	洪崇智	-	-	-	-
副理	陳進益	-	-	-	-
副理	彭志航 (就任日期:106/8/11)	-	-	-	-
副理	林照貴 (就任日期:107/3/14)	-	-	-	-
獨立董事	魏永篤 (解任日期:106/4/1)	-	-	-	-
總經理	辜成允 (解任日期:106/1/23)	-	-	-	-
總經理	張安平 (解任日期:106/7/31)	-	-	-	-
資深副總經理	王琪玟 (解任日期:107/4/4)	-	-	-	-
協理	洪進揚 (解任日期:106/4/1)	-	-	-	-
協理	陳世明 (解任日期:107/3/3)	-	-	-	-
協理	黃義孟 (就任日期:106/8/11) (解任日期:106/10/16)	-	-	-	-
資深副理	林家賢 (解任日期:107/3/14)	-	-	-	-

3.7.1 股權移轉或質押之相對人為關係人者：無。

### 3.8 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

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		
	股數	持股比率 %	股數	持股比率 %	股數	持股比率 %	名稱	關係	備註
國泰人壽保險股份有限公司	182,367,065	4.29	-	-	無	無	無	無	
國泰人壽保險股份有限公司 代表人：黃調貴	-	-	-	-	無	無	無	無	
嘉新水泥股份有限公司	176,262,460	4.15	-	-	無	無	嘉新國際公司 嘉新國際公司	董事長同一人 公司之董事	
嘉新水泥股份有限公司 代表人：張剛綸	190,000	0	-	-	無	無	嘉新國際公司	董事長同一人	
南山人壽保險股份有限公司	156,115,000	3.68	-	-	無	無	無	無	
南山人壽保險股份有限公司 代表人：杜英宗	-	-	-	-	無	無	無	無	
新光人壽保險股份有限公司	137,381,780	3.24	-	-	無	無	無	無	
新光人壽保險股份有限公司 代表人：吳東進	-	-	-	-	無	無	無	無	
中信投資股份有限公司	125,098,870	2.95	-	-	無	無	恆強投資公司 中國合成橡膠公司 恆強投資公司	董事長同一人 公司之董事	
中信投資股份有限公司 代表人：侯天儀	91	0	22,427,543	0.53	無	無	恆強投資公司	董事長同一人	
富邦人壽保險股份有限公司	89,100,000	2.10	-	-	無	無	無	無	
富邦人壽保險股份有限公司 代表人：蔡明興	-	-	-	-	無	無	無	無	
嘉新國際股份有限公司	87,925,019	2.07	-	-	無	無	嘉新水泥公司 嘉新水泥公司	董事長同一人 公司之董事	
嘉新國際股份有限公司 代表人：張剛綸	190,000	0	-	-	無	無	嘉新水泥公司	董事長同一人	



106年12月31日；單位：股；%

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		
	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	名稱	關係	備註
中國合成橡膠股份有限公司	83,777,716	1.97%	-	-	無	無	中信投資公司	公司之董事	
中國合成橡膠股份有限公司 代表人：張安平	156,573	0	3,059,817	0.07	無	無	無	無	
恆強投資股份有限公司	82,719,582	1.95%	-	-	無	無	中信投資公司 中信投資公司	董事長同一人 公司之董事	
恆強投資股份有限公司 代表人：侯天儀	91	0	22,427,543	0.53	無	無	中信投資公司 中國合成橡膠 中信投資公司	董事長同一人 公司之董事	
中國人壽保險股份有限公司	79,132,196	1.86	-	-	無	無	無	無	
中國人壽保險股份有限公司 代表人：王銘陽	-	-	-	-	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。

106年12月31日；單位：股；%

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	59,593,414	99.05%	-	-%	59,593,414	99.05%
光和耐火(股)公司	18,105,000	95.29%	-	-%	18,105,000	95.29%
光和建設(股)公司	35,959,392	92.87%	-	-%	35,959,392	92.87%
Hong Kong Cement Manufacturing Co.,Ltd	38,094	84.65%	-	-%	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%	-	-%	54,150,000	100.00%

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
台泥再生資源(股)公司	240,000,000	100.00%	-	-%	240,000,000	100.00%
台泥資訊(股)公司	14,904,000	99.36%	-	-%	14,904,000	99.36%
信昌化學工業(股)公司	145,987,998	50.00%	7,543,001	2.58%	153,530,999	52.58%
東成石礦(股)公司	19,890	99.45%	-	-%	19,890	99.45%
金昌石礦(股)公司	1,800,000	100.00%	-	-%	1,800,000	100.00%
和平工業區專用港實業(股)公司	319,990,000	100.00%	-	-%	319,990,000	100.00%
TCC International Ltd.	600,875,900	100.00%	-	-%	600,875,900	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	37,100,000	100.00%	-	-%	37,100,000	100.00%
英屬維京群島商和平企業 經營管理顧問(股)公司	6,000	60.00%	-	-%	6,000	60.00%
Synpac Ltd.	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%	-	-%	27,260,611	45.43%
萬青水泥(股)公司	8,062,600	50.64%	7,061,400	44.36%	15,124,000	95.00%
達和環保(股)公司	8,000,000	50.00%	-	-%	8,000,000	50.00%
達榮環保(股)公司	66,600,000	66.60%	-	-%	66,600,000	66.60%
台泥綠能(股)公司	10,000,000	100.00%	-	-%	10,000,000	100.00%
合盛礦業(股)公司	30,100,000	100.00%	-	-%	30,100,000	100.00%
TCC International Holdings Ltd.	1,319,840,814	24.07%	4,163,097,279	75.93%	5,482,938,093	100.00%
Taicorn Minerals Corp.	119,997	72.70%	-	-%	119,997	72.70%
Trans Philippines Mineral Corp.	19,996	39.99%	-	-%	19,996	39.99%

註1：係公司採用權益法之投資。

註2：Taicorn Minerals Corp. 持股比例係依出資額計算。

# 募資情形

## 4.1 資本及股份

### 4.1.1 股本來源

107年4月24日股東常會停止過戶日 單位：股

股份種類	核定股本				
	流通在外股份		未發行股份	合計	
	已上市(註)	未上市			
記名式普通股	4,246,509,010	-	4,246,509,010	1,753,490,990	6,000,000,000

註：內含庫藏股詳4.9說明。

### 股本形成經過：

107年4月24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				
						盈餘轉增資	資本公積轉增資	現金增資	以現金以外之財產抵充股款者	其他
84.08	10	1,650,000,000	16,500,000,000	1,280,787,200	12,807,872,000	1,372,272,000	-	-	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	-	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	-	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	-	無	無
90.08	10	2,757,386,600	27,573,866,000	2,443,386,600	24,433,866,000	-	711,666,000	-	無	無
90.09	25	2,757,386,600	27,573,866,000	2,607,386,600	26,073,866,000	-	-	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	-	488,677,320	-	無	無
92.09	10	3,157,386,600	31,573,866,000	2,710,396,409	27,103,964,090	541,420,770	-	-	無	無
93.09	10	3,507,386,600	35,073,866,000	2,809,764,407	28,097,644,070	993,679,980	-	-	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	-	-	無	無
95.04	10	4,007,386,600	40,073,866,000	2,991,886,496	29,918,864,960	-	-	-	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	-	-	-	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	-	-	-	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	-	-	無	無
95.10	10	4,007,386,600	40,073,866,000	3,072,097,960	30,720,979,600	-	-	-	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	-	-	-	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	-	-	-	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	-	-	無	無
97.08	10	4,007,386,600	40,073,866,000	3,292,175,869	32,921,758,690	435,386,720	-	-	無	無
99.12	27	4,007,386,600	40,073,866,000	3,692,175,869	36,921,758,690	-	-	4,000,000,000(註6)	無	無
100.06	10	6,000,000,000	60,000,000,000	3,692,175,869	36,921,758,690	-	-	-	無	無
106.11	10	6,000,000,000	60,000,000,000	4,246,509,010	42,465,090,100	-	-	-	無	5,543,331,410元(註7)

- 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，現金增資發行價格36元。
- 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，現金增資發行價格20元。
- 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。
- 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。
- 特別股期滿收回，辦理減資。
- 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。
- 增資發行新股554,333,141股受讓台泥國際集團有限公司股份，奉金融監督管理委員會106年11月6日金管證發字第1060041014號函核准。

## 4.2 股東結構

基準日：107年4月24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	40	172	1,070	1,117	140,722	1	143,122
持有股數	9,373,704	885,827,467	1,433,700,197	1,158,729,486	752,878,156	6,000,000	4,246,509,010
持有比率%	0.22	20.86	33.76	27.29	17.73	0.14	100.00

## 4.3 股權分散情形

基準日：107年4月24日股東常會停止過戶日

持股分級	股東人數	持有股數	持有比例%
1-999	74,366	13,983,398	0.33
1,000-5,000	46,729	100,711,983	2.37
5,001-10,000	9,603	71,107,122	1.67
10,001-15,000	3,834	46,716,138	1.10
15,001-20,000	1,948	34,826,043	0.82
20,001-30,000	2,024	50,023,776	1.18
30,001-40,000	996	34,723,128	0.82
40,001-50,000	661	30,075,321	0.71
50,001-100,000	1,232	86,838,645	2.04
100,001-200,000	711	100,255,740	2.36
200,001-400,000	401	112,231,656	2.64
400,001-600,000	156	76,493,939	1.80
600,001-800,000	84	57,522,486	1.35
800,001-1,000,000	59	53,310,111	1.26
1,000,001股以上	318	3,377,689,524	79.55
合計	143,122	4,246,509,010	100.0

## 4.4 主要股東名單

基準日：107年4月24日股東常會停止過戶日

主要股東名稱	持有總股數	持股比率%
國泰人壽保險股份有限公司	182,367,065	4.29
嘉新水泥股份有限公司	176,262,460	4.15
南山人壽保險股份有限公司	156,115,000	3.68
新光人壽保險股份有限公司	137,381,780	3.24
中信投資股份有限公司	125,098,870	2.95
富邦人壽保險股份有限公司	89,100,000	2.10
嘉新國際股份有限公司	87,925,019	2.07
中國合成橡膠股份有限公司	83,777,716	1.97
恆強投資股份有限公司	82,719,582	1.95
中國人壽保險股份有限公司	79,132,196	1.86

## 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	105年	106年	當年度截至107年5月10日(註8)	
每股市價(註1)	最 高	38.30	38.90	41.40	
	最 低	25.45	33.35	34.80	
	平 均	33.00	35.14	38.11	
每股淨值(註2)	分 配 前	28.92	32.11	35.21	
	分 配 後	27.47	不適用	不適用	
每股盈餘	加 權 平 均 股 數	3,692,176	3,738,370	4,244,509	
	每 股 盈 餘 ( 註 3 )	1.72	2.03	0.69	
每股股利	現 金 股 利	1.45	1.50	不適用	
	無 償 配 股	盈 餘 配 股	-	1.00	不適用
		資 本 公 積 配 股	-	-	不適用
	累 積 未 付 股 利 ( 註 4 )	-	-	不適用	
投資報酬分析	本 益 比 ( 註 5 )	19.19	17.31	不適用	
	本 利 比 ( 註 6 )	22.76	24.23	不適用	
	現 金 股 利 殖 利 率 ( 註 7 )	0.04	0.04	不適用	

\* 若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交量與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註 6：本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘，係依107年3月31日經會計師核閱之資料計算；其餘係截至年報刊印日止之當年度資料。

## 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、彌補累積虧損，次提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，得不再提撥，其餘加計累積未分配盈餘，必要時得依相關法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積或酌予保留盈餘後，就其餘額再予分派普通股股利，分派比率由董事會擬訂盈餘分派案提請股東會決議。

依本公司章程規定，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，餘額配發股票股利。

於此框架下，本公司於107年5月10日董事會進一步定義未來股利政策為現金股利占每股盈餘之70%~80%，另視情況發放股票股利。本公司亦預計於107年5月15日法人說明會上提出報告，請參閱本公司「107年Q1法說會資料」(網址：[www.taiwancement.com/#/Invest\\_4\\_1\\_5](http://www.taiwancement.com/#/Invest_4_1_5))。

### (2) 盈餘分派情形：

本公司業於107年5月10日第22屆第22次董事會中擬定民國106年度盈餘分派案如右表所示，每股配發現金股利新台幣1.5元及股票股利新台幣1.0元。本案俟民國107年6月22日股東會決議通過後，依相關規定辦理。

單位：新台幣元

普通股現金股利 (1.5元/股)	6,360,763,515
普通股股票股利 (1.0元/股)	4,240,509,010



#### 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：

項目	年度	107年3月31日 (分配106年度盈餘)
期初實收資本額(仟元)		42,465,090
本年度配股配息情形(註1)	每股現金股利(元) 盈餘轉增資每股配股數(股) 資本公積轉增資每股配股數(股)	1.5 0.1 -
股東權益報酬率(%)	分配前 分配後	1.80 1.84
每股淨值(元)	分配前 分配後	35.21 30.66

註1：106年盈餘分配尚未經107年股東常會決議。

註2：本公司並未編製並公告107年度財務預測，依財政部證券暨期貨管理委員會89年2月1日(89)台財政(一)字第00371號函規定，無需揭露本項資訊。

#### 4.8 員工及董事酬勞

##### 4.8.1 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司當年度如有獲利，應提撥：

(1)員工酬勞：萬分之一至百分之三。

(2)董事酬勞：不高於百分之一。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項第一款及第二款比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

##### 4.8.2 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理

本公司106年度員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

##### 4.8.3 董事會通過分派酬勞情形

(1)以現金或股票分派之員工及董事酬勞金額。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107年5月10日董事會通過以現金配發員工酬勞金額為23,898,960元及董事酬勞金額為66,305,414元，員工及董事酬勞與106年度帳上估列數相同。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本次無以股票配發員工酬勞之情事，故不適用。

##### 4.8.4前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：不適用。

#### 4.9 公司買回本公司股份情形：

買回期次	第一次(期)
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	107.02.05~107.02.12
買回區間價格(新臺幣元)	26.53~56.63
已買回股份種類及數量(股)	普通股6,000,000股
已買回股份金額(新臺幣元)	218,165,694
已辦理銷除及轉讓之股份數量(股)	0
累積持有本公司股份數量(股)	6,000,000
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比例(%)	0.14

註：以上資料係截至刊印日107年5月10日止。

#### 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 限制員工權利新股辦理情形：無。

#### 4.15 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

##### 4.15.1 最近一季併購或受讓他公司股份發行新股之主辦證券承銷商所出具之評估意見及執行情形

臺灣水泥股份有限公司(以下簡稱台泥公司)106年度受讓台泥國際集團有限公司(以下簡稱台泥國際)已發行股份發行新股554,333,141股乙案，業經金融監督管理委員會106年11月6日金管證發字第1060041014號函申報生效在案，並經107年1月31日經濟部經授商字第10701002110號函核准變更登記在案，107年2月12日為普通股上市暨新股權利證書終止上市日期。茲依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第九條第一項第八款之規定，台泥公司應於完成登記後一年內按季洽請原主辦承銷商就受讓台泥國際股份，對台泥公司財務、業務及股東權益之影響出具評估意見。以下僅就主辦證券承銷商查核之結果，就台泥公司受讓台泥國際股份，對台泥公司財務、業務及股東權益之影響出具評估意見逐一說明如下：

##### ① 受讓他公司股份對財務之影響：

台泥公司本次受讓台泥國際股份發行新股及私有化台泥國際後，隨著資源統籌分配管理有效執行，可降低整體營運成本，此外台泥國際已於106年11月20日自香港聯交所下市，台泥公司免受台泥國際因其維持上市地位所致有關之成本及開支、市場預期、盈利可見性及股價波動之壓力。另台泥公司可鞏固於台泥國際之權益，並簡化台泥國際股權架構及提升企業效率，財務調度將更趨靈活，故於受讓後對台泥公司之財務狀況應尚不致有重大不利影響產生。另就獲利能力方面而言，由於台泥國際原為台泥公司持股63.05%之子公司且為台泥公司合併報表主體之一，台泥公司受讓台泥國際後，持股比例將由63.05%提升至100.00%，由於107年截至第一季底止台泥國際呈現獲利情形，故台泥公司認列台泥國際之獲利因而增加。

##### 4.15.2 受讓公司基本資料表

公司名稱	台泥國際集團有限公司	最近年度財務資料	
公司地址	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	資產總額	HKD 33,899,252 仟元
負責人	張安平	負債總額	HKD 12,846,378 仟元
實收資本額	普通股股本 HKD 548,294仟元	股東權益總額	HKD 21,052,874 仟元
主要營業項目	投資控股	營業收入	HKD 14,049,035 仟元
主要產品	投資控股	營業毛利	HKD 3,536,696 仟元
		營業損益	HKD 1,949,079 仟元
		本期損益	HKD 1,320,293 仟元
		每股盈餘	HKD 0.265 元

註1：每股盈餘為基本每股盈餘。

#### 4.16 資金運用計劃執行情形：

本公司106年度發行新股554,333,141股受讓台泥國際集團有限公司乙案業已執行完畢，詳4.15說明。

##### ② 受讓他公司股份對業務之影響：

就業務方面而言，因台泥國際係台泥集團於中國水泥市場佈局之平臺，受到各項基礎建設及房地產市場回暖的需求，另中國推行錯峰生產列入水泥行業化解產能過剩的政策之中，中國政府對錯峰生產的監督管理會進一步增強，階梯電價將加速落後產能退出，對水泥效益的回升也會帶來積極的影響。台泥國際為台泥公司原持股63.05%之子公司且為台泥公司合併報表主體之一，台泥國際之營運業務情形皆已反映於台泥公司合併報表中，故對台泥公司之業務尚無重大影響。

##### ③ 受讓他公司股份對股東權益之影響：

台泥公司本次發行554,333,141新股用以受讓台泥國際股份，受讓發行新股後台泥公司實收資本為4,246,509,010股，對股本稀釋效果為13.05%，另台泥公司對台泥國際之獲利認列由原先63.05%提升至100.00%，受讓後台泥公司將可整合集團資源並降低經營成本，增加競爭優勢進而創造公司更高的價值，在中國持續投入基礎建設及推動建築材料行業供應側結構改革下，台泥國際107年截至第一季損益為正數下，有助於提升台泥公司之股東權益，故本次受讓案對台泥公司之股東權益應能有正面之影響。

##### ④ 受讓之效益是否顯現：

台泥公司發行新股受讓台泥國際股份，對於台泥公司之未來發展具有長期發展策略性之意義，私有化台泥國際後，台泥公司及台泥國際將整合雙方各自之優勢及價值，增加台泥公司集團控制力及調度能力，並降低台泥國際於海外掛牌之維持成本及開支，107年截至第一季在台泥國際損益為正數下，本次受讓案對台泥公司財務、業務及股東權益均可發揮正面助益。



## 營運概況

### 5.1 業務內容

#### 5.1.1 業務範圍：

部門	營業比重
水泥部門	73%
化工部門	13%
電力部門	11%
其他部門	3%
<b>合計</b>	<b>100%</b>

#### 5.1.2 產業概況：

##### 5.1.2.1 水泥部門

##### 產業之現況與發展：

台灣水泥產業已是成熟產業，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，目前設置之產能為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，106年度會員公司於國內計生產水泥1,088萬公噸，而全年之國內水泥消耗量為1,014萬公噸，平均每人每年水泥消耗量為430公斤。展望107年，歐美經濟溫和成長，新興市場持續成長，中國大陸經濟仍穩定成長，金融市場波動恐制約全球成長力道。台灣受國際原物料價格回升、出口衰退影響成長趨緩。民間ICT業者投資續增，但因房市仍在低檔營建工程投資疲弱，雖政府提出前瞻基礎建設計劃，惟107年實現金額不大，預估整體市場仍持平表現。

##### 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、黏土矽砂原料的土石採取業、提供矽砂原料的金屬礦業、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、提供飛灰及脫硫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。

##### 5.1.2.2 化工部門

##### 產業之現況與發展：

(1)異丙苯：全球97%以上產量用於酚及丙酮之生產，少量用於架橋劑等化學品之生產。

(2)酚：酚產品主要用在酚醛樹脂及丙二酚的生產，此外，也可用於生產環己酮、烷基酚如壬酚、2,6-二甲酚(及2,4-二甲酚)苯胺、水楊酸等，在國內則用來生產丙二酚(信昌、南亞和長春)和酚醛樹脂(長春、長興)所占比例最高。另由下表可知隨著社會經濟的發展對酚的需求量亦同步增加。

##### 近年我國酚進出口情形

年度	102年	103年	104年	105年	106年
進口量	26,138	65,676	83,556	120,556	177,023
出口量	135,408	98,101	99,778	111,044	22,800

資料來源：中華民國海關進出口統計表

(3)丙酮：丙酮來源依製程分有二類，其一為製造酚時副聯產品為主要來源，另一為以生產丙酮為主產品；丙酮是重要的工業溶劑與製造壓克力樹脂(甲基丙烯酸甲酯)、聚氨酯及環氧樹脂的原料、石油煉製的脫臘劑，可製作丙二酚、丙酮氰醇等，亦為醫藥工業上的萃取劑。丙酮過去只有李長榮與信昌公司生產，之後台化、長春陸續加入生產行列，國內進口數量逐年遞減至幾近於零，出口則以中國為最大出口地。

##### 我國歷年丙酮進出口情形

年度	102年	103年	104年	105年	106年
進口量	1,186	158	202	205	206
出口量	273,981	251,282	251,692	259,473	240,554

資料來源：中華民國海關進出口統計表

(4)丙二酚：丙二酚主要用於生產環氧樹脂與聚碳酸酯樹脂(PC)。環氧樹脂用於軟性包裝材料、接著劑、積層板、電子零件之封裝材料等，其中以積層板及電子零件的封裝材料之需求量將隨著電子產業發展而有所差異。聚碳酸酯樹脂(PC)則用於CD、DVD等光碟片之基材及汽車大燈等用途，而PC/ABS之摻合塑膠廣泛應用在電腦、筆記型電腦及行動電話之外殼。

##### 近年我國丙二酚進出口情形

年度	102年	103年	104年	105年	106年
進口量	1,313	7,389	1,532	710	1,510
出口量	293,044	274,680	306,962	237,384	193,236

資料來源：中華民國海關進出口統計表

(5)環己酮：環己酮主要仍作為己內醯胺的原料，其次作為溶劑使用。而己內醯胺又是紡織品尼龍的原料，台灣目前僅有中石化(股)公司生產己內醯胺，中石化目前自產環己酮供自用。信昌化工所生產的環己酮主要七成供應國外己內醯胺市場，其他作為特用溶劑用。

##### 近年我國環己酮進出口情形

年度	102年	103年	104年	105年	106年
進口量	2,029	3,638	3,433	3,240	1,453
出口量	50,076	68,650	45,171	60,465	107,294

資料來源：中華民國海關進出口統計表

(6)馬林酞：馬林酞是用量僅次於苯酞和醋酞之第三大酸酞，用途廣泛，尤其在不飽和樹脂、醇酸樹脂、1,4-丁二醇/THF/r-丁內酯等衍生物、聚合物合成與接著劑等應用上，皆呈穩定的成長。

##### 近年我國馬林酞進出口情形

年度	102年	103年	104年	105年	106年
進口量	207	597	190	635	162
出口量	47,600	59,399	60,356	53,210	78,792

資料來源：中華民國海關進出口統計表

##### 產業上、中、下游之關聯性：

(1)上、中、下游產業體系完整，連動性大

酚系列產品主要供生產纖維、工程塑膠、工業溶劑、機電產品、建築材料、汽車材料、特用化學品及醫學等石化下游產業之原料，而酚原料來自上游石化基本原料丙烯與苯，而我國石化工業體系經長時期有計劃的建構，上、中、下游體系完整且產品可互為原料或商品，是以彼此連動性大。

(2)資本與技術密集

石化化學業為資本與技術密集之產業，每一座工廠的投資額動輒數十億元，如台塑集團六輕的投資金額就已超過四千億元。另工廠幾為全自動作業並採電腦操控，而工業安全、環境保護、廢棄物處理及副產物利用等均須投注相當的技術與資金。而產品的開發及製造過程中，需要化工機械、化工材料、應用化學等方面的知識與技術，方能設計及生產出優良的產品，故資本與技術密集為產業特性之一。

(3)產品用途廣泛

石化化學工業產品廣泛用於工業及民生等各種行業，除提供中游行業所使用之原料外，再將石化中間原料經過一、二次加工而製成各種食、衣、住、行用品，是屬下游部分。相關行業如塑膠業提供建材、機電產品、汽車、娛樂器材、電線電纜所需之原料；人纖業提供衣著、農漁業器具、輪胎之原料；溶劑類提供食品加工、食品添加劑、印刷油墨、塗料、農藥等產業之需求，其它作為肥料、清潔劑、醫藥、醫療器材、辦公機具、接著劑、容器等不勝枚舉。

(4)上游原料與酚系列產品之關聯性

酚系列產品係利用輕油裂解出來的丙烯和苯為原料，經烷化反應生成異丙苯產物，再由異丙苯經空氣氧化、裂解、分離和純化生產酚和丙酮兩種產物，續由酚和丙酮合成反應生產丙二酚產物，而酚藉由加氫生產出環己酮產物。

(5)酚系列產品與下游產業之關聯性

酚系列產品應用甚廣，在國內異丙苯另用於生產塑膠架橋劑。酚大部份用於生產酚醛樹脂，作為接著劑及印刷電路版等之原料。丙酮應用以生產甲基丙烯酸甲酯為主，為壓克力原料來源，另亦可作為溶劑使用。丙二酚則用以生產環氧樹脂，亦作為印刷電路版材料，另一主要用途則為生產聚碳酸酯樹脂，為CD和建材之原料。環己酮則以用為己內醯胺生產和作為有機溶劑使用為大宗。

##### 產品之各種發展趨勢：

酚：全球對酚之需求成長率約為2.7%。亞洲地區的酚需求量在下游丙二酚及聚碳酸酯樹脂的需求驅動下，每年可獲穩定的成長。全球在對酚之需求上，以丙二酚44%為最高，其次酚醛樹脂27%，用以生產己內醯胺佔7%，烷基酚3%，其它約佔19%。

丙酮：在全球性酚工廠新建熱潮，使得副產品丙酮供應充足，未來其價格將視市場需求及丙烯價格而定。丙酮用於MMA(壓克力原料)約佔30%，另外除用於丙二酚生產原料之一，大部份則用在溶劑市場。

丙二酚：全球每年成長約5%~8%，主要消費領域是聚碳酸酯及環氧樹脂，其他用途包括阻燃劑、不飽和聚酯樹脂、聚丙烯酸酯、聚醚亞胺和聚砜樹脂等。

環己酮：環己酮主要作為己內醯胺的原料，其次作為溶劑使用。產業發展變化不大，銷售穩定。

馬林酞：馬林酞主要用於生產不飽和聚酯樹脂及加氫類產品丁二醇、四氫呋喃、丁內酯等，也應用於塗料、潤滑油添加劑、農藥、酒石酸、琥珀酸及酞、四氫苯酞、改性松香等方面，需求每年有穩定的成長。

##### 產品競爭情形：

酚：國內除本集團外，尚有台化和長春設廠生產，產能合計有110萬噸，供給大於需求；在亞洲，日本和韓國之產能亦大於其內需，故能吸收多餘之產量在於中國大陸、東南亞及印度，但東南亞市場受日本商社把持，較難進入，而大陸市場在2014年內地新增產能投入市場後亦將形成供過於求之局面，本公司因酚產品大部份自用為丙二酚和環己酮之生產原料，每年對外銷售數量有限，具有彈性。

丙酮：市場上處於供過於求，價格受市場需求影響，為因應此情況，本集團亦委託國內研究機構進行對丙酮之再利用研究，以期能解決丙酮過剩之問題。

丙二酚：國內除本集團外，尚有南亞和長春設廠生產，產能合計約80萬噸，供給大於需求；亞洲方面日、韓在其國內亦是供過於求之情況，多餘產量主要外銷在於中國大陸、印度及東南亞等新興市場。

環己酮：國內除中石化自產及本集團外，無其它廠商生產；外銷上，主要是與大陸生產廠商競爭。環己酮主要用於己內醯胺之生產外，大部份用於作有機溶劑使用，其價格和苯價格息息相關。

馬林酐：國內除本集團外，尚有合興及南亞設廠生產，產能合計約9.5萬噸，主要用途不飽和聚酯(UPR)生產廠，內銷市場供過於求，然本集團主要著眼於下游加氫系列產品(丁二醇、THF等)的生產應用。

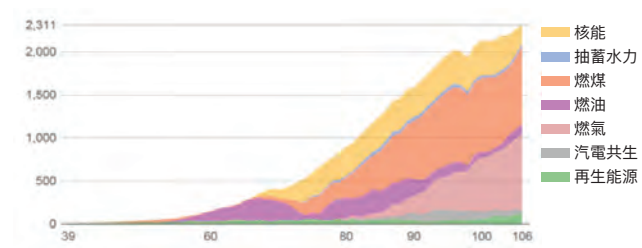
### 5.1.2.3 電力部門

#### 產業現況與發展

電力之穩定供應與電業之永續發展，攸關民生需求、產業競爭、環境保護以及國家安全，台灣的電力產業自民國84年開放予民間設立發電廠後，迄今已進入第23個年頭，然整體的電力產業自民國98年之後並未有任何具大的變化；長期以來由國營之台灣電力公司(以下簡稱「台電」)獨家經營綜合電業，台電雖配合國家經濟發展，依據其「長期電力發展方案」規劃進行電源開發作業。惟自民國78年後，隨著經濟蓬勃發展，電力需求持續大幅成長(詳下圖)，備用容量率即急速下降，與適當的備用容量率20%相距甚遠(詳下圖)；尤其每年到夏天電力需求旺季時，有時不得不被迫採取「分區輪流停電」等限電措施，影響廠商投資意願及長期經濟發展甚鉅。

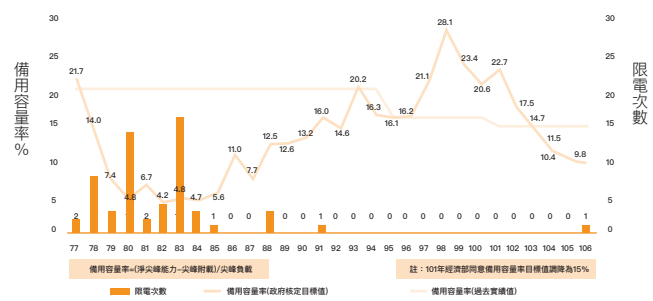
台電系統歷年發電量

單位：億度



[圖案來源：台灣電力公司網站]

備用容量率與限電次數



[圖案來源：台灣電力公司網站]

為紓解電力供應不足之壓力，提升整體電力產業經營效率，以及在世界各國電力市場趨向自由化的潮流下，經濟部乃決定開放發電業讓獨立民營電廠(Independent Power Producer, IPP)加入競爭，以達到善用民間經營彈性、穩定電力供應、促進電業自由化之目的。經濟部並於民國83年9月訂定「開放發電業作業要點」，作為開放民間發電業之作業準則，復於84年1月頒布「設立發電廠申請須知」，供民間了解申請籌設獨立電廠之程序與審查方式，使原本由台電獨家經營的電力市場亦隨之改變。

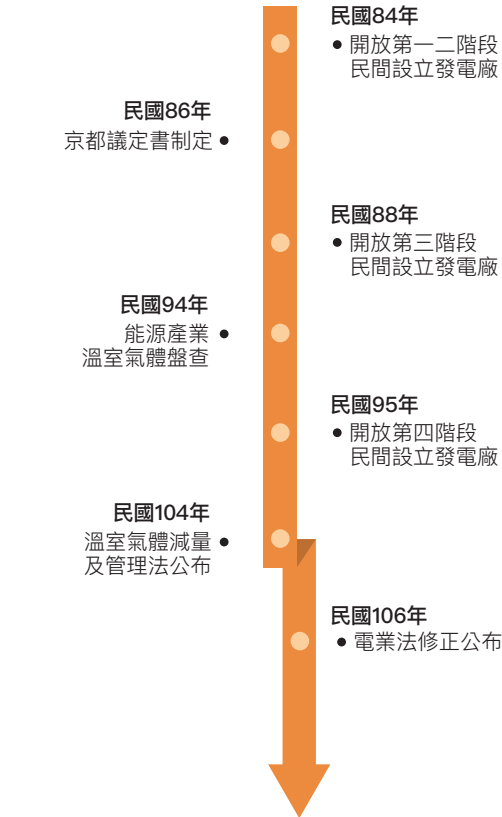
民國84年1月、8月及88年1月分三階段開放，計有15家獨立發電業者(IPP)獲准籌設，實際完成9家，總容量771萬瓩，再加上此時期汽電共生發電蓬勃發展，使台灣發電市場進入「開放發電業」時期。

民國95年起，國際化石燃料價格大漲，嚴重衝擊電業的經營環境。同時面臨全球暖化問題低碳經濟、低碳能源、低碳電力將是全球發展的主軸。我國因自產能源缺乏，面對溫室氣體減量的必然趨勢，為確保電力事業永續發展，在供給面發展低碳電力，另在需求面全力推動節約用電及提升用電效率。至此，我國電業市場進入「節能減碳」時期。

另一方面，電業法在民國36年制定，自民國54年修正以來，已逾五十餘年未予修改，導致既有綜合電業長期獨占，以致自由化進程緩慢，欠缺競爭及經營績效比較之基準，然鑒於電力市場改革是當前全球性發展趨勢，為因應時代脈動、配合國家經濟發展需要，立法院終於在民國106年1月26日修正公佈電業法，修正後之電業法主要歸納如下(1)電力自由化(2)鼓勵再生能源發展(3)非核家園。

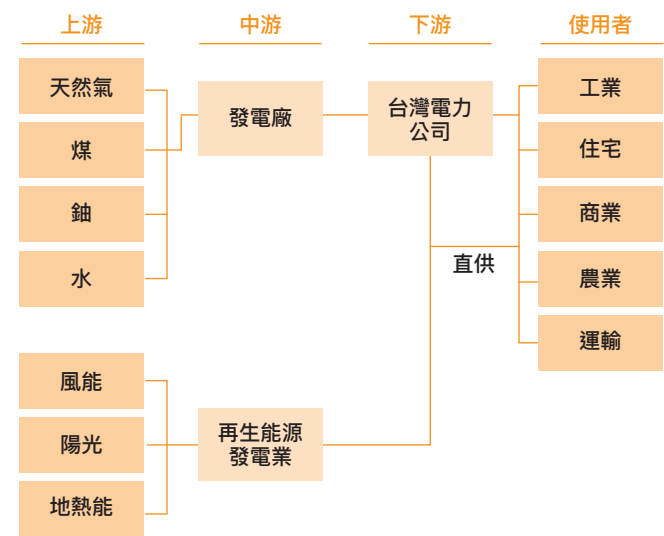
相關之子法能源局亦逐步陸續修改與建立配套措施，本集團將持續追蹤其修法進度，以規劃及調整長期發展方向。

台灣電力事業近年發生之重要事件可參考下圖



#### 產業上、中、下游關聯性

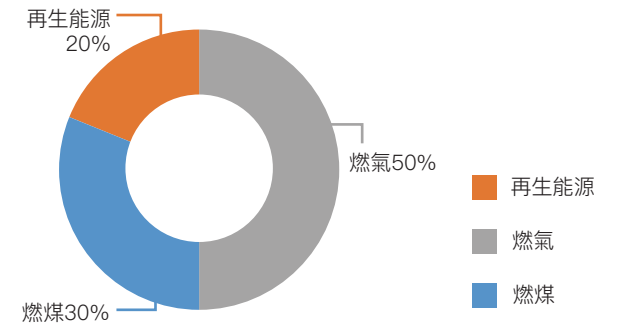
目前台灣主要發電方式包含了下列數種，隨著台灣電力市場的開放，陸續有新的發電業加入電力市場尤其在再生能源部分。為了響應政府節能減碳之綠能政策，本集團亦積極投入相關之再生能源設置之籌設興建。



#### 產品之各種發展趨勢

在民國104年聯合國氣候變遷綱要公約會議(COP21巴黎協定)後，各國亦都同意竭力抑制溫室氣體排放應為全球共同努力之方向。同時新政府為達成2025年非核家園之目標，在此國內、外情勢發展下，以全力發展綠能，啟動國家能源轉型工程，將成為新政府當前施政之重要方針。因應此種能源的轉型，經濟部於去年重新訂定新的能源政策，調整各種能源之發電量配比，如下圖。

政府規劃2025年能源發電占比



### 5.1.3 技術及研發概況

本集團於106年度及107年度截至年報刊印日止投入之研發費用分別為新台幣34,390仟元及新台幣6,462仟元(107年1-4月)，各主要營運部門之技術及研發概況分述如下：

#### 5.1.3.1 水泥部門

- 具全台灣唯一的水泥及混凝土專業研究室，研究範疇包含水泥、混凝土及資源再利用等三大領域。
- 近期配合循環經濟之核心發展方向，除持續進行各項產品開發及品質優化之研究外，更積極進行以下領域之技術研發：
  - 擴大資源再利用範疇，如再生粒料、工業廢棄物、垃圾焚燒及發電廠飛灰之摻配利用；廢棄物衍生燃料(Refuse Derived Fuel, RDF)之處理及應用。
  - 水泥窯協同處置生活垃圾及危險廢棄物。
  - 降低單位能耗，製程節能減碳。
  - 結合鈣迴路捕獲CO2系統與微藻養殖技術系統之CCSU(-CO2捕獲、封存與再利用)。
- 已成功開發之技術或產品
  - 研發量產II型高性能水泥及II/V型高強水泥。
  - 研發量產IV型水泥，品質符合CNS規範及特殊工程要求，並已取得正字標記及MIT微笑標章資格。
  - 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。
  - 降低水泥旋窯預熱機結皮之處理技術。



· 節能減碳技術研究開發應用熱電材料架設於旋窯做廢熱發電。

· 藻養殖技術進行擴大養殖範圍之設計，並已完成蝦紅素化妝品試開發作業。

· 1.9MWt先導型鈣迴路試驗工廠，已完成連續運轉100小時測試，CO<sub>2</sub>捕獲效率可達85~93%。

· 建立500kWt整合蒸汽水合與多階旋風式之新世代鈣迴路捕獲系統。

■ 未來參與及協助之研究發展計劃及計劃開發之新商品：  
· 鈣迴路捕獲二氧化碳技術，計已申請10案22件專利；其中已獲證15件，審查中7件(CCS)。

· 發展新世代鈣迴路捕獲二氧化碳技術，計畫重點包括：  
(1)整合蒸汽水合與多階旋風式之新世代捕獲系統技術優化；  
(2)失活吸附劑再生高純度輕質碳酸鈣技術研發；  
(3)10~30MW級鈣迴路捕獲示範系統細部設計。

· 以煙道氣或結合鈣迴路捕獲CO<sub>2</sub>技術進行微藻養殖技術開發研究，計已申請2項4件專利(CCSU)。

· 再生高純度輕質碳酸鈣技術計已申請2項4件專利(CCSU)。

· 微藻養殖技術開發：發展「高效生物固碳及利用技術開發」計畫，全程計畫(3年)包括：

- (1)高效率微藻生長模式開發及仿生應用；
  - (2)戶外微藻高效固碳養殖及應用研究；
  - (3)兩階段生物固碳合成產物技術開發及其程序建立；
  - (4)生物固碳產製高單價產物之經濟效益評估等工作。
- 蝦紅素萃取製程及其應用開發計畫；探尋二氧化碳進行再利用所生成之微藻產物再進行後端產業發展機會。

### 5.1.3.2 電力部門

■ 現階段主要業務內容係燃煤運轉發電，惟為達到溫室氣體減排之目標，目前已積極朝「鍋爐燃燒效率提升」與「空氣品質控制系統(AQCS–Air Quality Control System)改善」兩方向進行優化，截至年報刊印日止，已成立專案小組，進行相關初步規劃。

■ 再生能源自106年起已分別進行太陽光電、風力發電、地熱發電等之籌設開發，並規劃與外部研究單位進行能源開發合作計畫，以積極響應政府能源轉型政策，貢獻企業綿薄之力。

### 5.1.3.3 化工部門

■ 配合營運發展目標，持續改進製程操作及研究提升品質穩定度，並規劃設計產品產能之提升與實施。

■ 為善盡環境責任，就製程廢水處理與研究機構進一步研究改善。

■ 委託外部研究單位繼續對主力產品進行高值化分析與光電領域探索之研究，以尋求開發高值化及電子用化學品新產品之機會。

## 5.1.4 長短期業務發展計劃

### 5.1.4.1 水泥部門

**短期發展計劃：**

- (1)台灣地區水泥產業已趨成熟，因此本公司於台灣地區將以維持市場佔有率、降低成本、提升獲利為首要目標。
- (2)大陸業務方面，過去數年透過自建及併購，分別於廣東、廣西、江蘇、遼寧、貴州、四川、重慶、湖南、雲南設有水泥廠，且於廣西柳州、福建福州、四川納溪設有粉磨站，合計大陸年產能已達6,430萬公噸，排除合江賽德及朱家橋共100萬噸，加計台灣產能已達7,470萬公噸，為大陸水泥業2017年度排名第6名之集團企業；106年度在台泥國際私有化後，配合行業「綠色發展」、「供給側改革」及「環保政策」等政策，維持環保製程之領先地位及區域市場佔有率，以提升集團獲利。

**長期發展計劃：**

- (1)除兩岸水泥事業，已多方評估並積極擴大水泥事業版塊至全球其他地區。
- (2)配合大陸水泥廠及粉磨廠的設立，於目標市場投資興建骨料廠、預拌混凝土廠或水泥預鑄產業，以作為水泥上下游之整合延伸並創造加工附加價值。
- (3)維持台灣地區品牌地位，並於大陸華南、西南、華東地區致力提升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，大陸水泥領軍企業為長期發展目標。
- (4)應用水泥窯「高溫、高滯留時間、高擾流」的三高製程特性，結合處理固體廢棄物如生活垃圾、污泥、危廢等，發展「環保一條龍」之循環經濟價值鏈。
  - 104年12月第一套水泥窯協同處理生活垃圾設施於大陸貴州省安順市平壩區的台泥(安順)水泥有限公司順利投產，並為大陸工信部及財政部列為「2016年水泥窯協同處置固體廢物試點示範重點專案」，目前穩定運行中。
    - 新建中的廣東省韶關市曲江區台泥韶關廠規劃建設另一套水泥窯協同處理生活垃圾設施，且與區政府於105年7月簽訂了為期25年的生活垃圾處理協議，預估在108年底可投產。
      - 107年1月本集團與北京東方園林集團簽署共同推動危廢處理的戰略合作協議，透過雙方在各自領域領先的成就，得以在大陸地區就水泥窯協同處置危廢領域實現強強聯合，共同推進危廢處理行業。
        - 蘇澳水泥廠預計於107年6月起協助三星廣興及員山深溝兩淨水廠之汙泥去化，並已規劃為利澤垃圾焚燒發電廠處理焚化底渣之再生粒料，預計107年年底前取得許可執行。
          - 和平水泥廠水泥窯協同處置花蓮縣生活垃圾，預計108年年初申辦，109年年底可完成相關設施之設置。

### 5.1.4.2 化工部門

**短期發展計劃：**

- (1)本集團化工部門是國內第一家酚系列產品之製造廠商，產品品質穩定，在市場上具有舉足輕重之地位，在充分掌握市場資訊與脈動下，達到產銷平衡。
- (2)內銷以擴大市場佔有率為目標，外銷以分散市場為目標，並拓銷至大陸、日、韓、泰國等地區。為提高產品之附加價值，除散裝外，亦兼營桶裝業務。
- (3)與上下游供應商及客戶緊密結合，增強產銷協調能力。同時加強與客戶之連繫，提供良好之售後服務，以滿足客戶之需求。
- (4)透過彈性訂價策略，對市場行情作即時反應。價格上漲時，跟上行情，替股東創造最佳利潤；市場下滑時，亦即時反應，避免積壓庫存。

**長期發展計劃：**

- (1)長期目標為建立完整之綜合性精密石油化學產銷體系。致力於開發下游之產品，並提高自用量，俾降低產品滯銷之風險。
- (2)積極投入設備，持續對各種產品做去瓶頸計畫，提高產能、降低單位成本，使產品更具競爭力，公司得以永續經營。

### 5.1.4.3 電力部門

**短期發展計劃：**

- (1)本集團電力部門之ISO 14001環境政策，承諾做到：
  - 遵守環境法令及環評承諾，避免公害糾紛。
  - 持續改善設備，以提升防污設備效能。
  - 執行廢棄物分類及減量，以落實回收工作。
  - 定期監督檢測，以落實污染預防工作。
  - 建立環境管理系統，以執行環境作業管制。
  - 定期教育及申報，以文件方式向外宣達溝通。
  - 歡迎外界參訪，以透明呈現環保績效。
- (2)ISO 9001品質管理系統之推行經由品質管理系統之推行，持續改善機組設備之效能，提供穩定可靠的優質電力服務客戶。
- (3)NOSA五星安健環管理系統之推行藉由NOSA環保、安全及衛生之專業管理系統，協助提供健全之設施環境，降低失能傷害事故率及零工安違規，加強溝通及和諧發展，進而提升集團形象。
- (4)調整相關作業以因應日趨嚴峻之氣候風險
  - 106年尼莎颱風造成#072永久性鐵塔倒塌，重建後塔構設計已將設計風速由71m/s提高至80m/s，相當於384kg–f/m<sup>2</sup>(遠高於台電所設計之300kgf/m<sup>2</sup>)。
    - 針對高風險區域之鐵塔(即原先即已裝設防搖擺V型礙子之鐵塔)，加強螺絲鬆脫巡檢及裝設防鬆脫華司等作業。
    - 提升管理效率，縮短「巡檢發現異常」至「發包檢修」

之作業時間。

**長期發展計劃：**

- (1)落實溫室氣體減排，提高火力發電機組鍋爐燃煤效率邀請國際專業廠商到廠實地評估設備現況，並規畫現有火力發電機組鍋爐之燃煤增效方案。
- (2)領先國內法規標準，持續執行空氣品質控制系統(AQCS)改善。截至報告刊印日止，已對各煙氣排放標準設定減排目標及評估技改方案如下：

項目	NOx ppm	SOx ppm	粒狀物PM mg/Nm <sup>3</sup>
現行標準	50	50	20
減排後目標	30	30	10
評估技改方案	◆加觸媒反應器容積	◆FGD脫硫吸收塔改造	◆增設濕式靜電集塵
	◆投入低氮燃燒器	◆選用無洩漏式燃氣再加熱器	

(3)增建潔淨能源機組，參與各項再生能源發電之籌設及投資以提高獲利。

– 在兼顧集團獲利目標及環境保護之前提下，評估於現有燃煤電廠鄰近增建潔淨能源機組，或於台灣其他區域進行各類再生能源發電廠之設置投資，以增加電力部門裝置容量及響應政府綠能政策，並追求股東權益最大化。

## 5.2 市場及產銷概況

### 5.2.1 市場分析

#### 5.2.1.1 水泥部門

**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。

106年度台灣地區水泥消費量為1,014萬公噸，與105年度1,021萬公噸，減少7萬公噸，衰退0.70%。本公司106年度內銷水泥及熟料數量(含預拌廠自用)為376萬公噸，較105年度361萬公噸，增加4.27%，市場佔有率約為37.13%。106年度臺灣地區水泥市場，受政府抑制房價及兩稅合一制，營建工程趨緩，故整體市場衰退，在水泥售價方面則持續維持穩定價位。

107年內銷水泥市場，由於受兩岸經濟互動減少，全球金融市場波動，房市推案減少影響，雖ICT產業及製造業固定投資仍增加。預估水泥需求將維持在1,000~1,050萬公噸左右，本公司107年度預計內銷水泥及熟料數量為420萬公噸，國內水泥市場價格仍將持續穩定。

本公司外銷主要商品為散裝水泥及熟料，106年度本公司依據政府減少外銷政策，外銷水泥及熟料145萬公噸，較105年度之178萬公噸，減少18.59%。外銷主要地區為模



里西斯、澳洲、菲律賓、香港等各國。預計107年度外銷量再減為120萬公噸，國際水泥市場方面，因新興市場其國內需求仍維持成長，非洲、東南亞等進口國需求仍強，且大陸出口減少，故價格上漲。本公司107年度外銷水泥仍將以非洲及東南亞等地為主，銷量則配合政府政策逐年持續減少。

106年全年內外銷水泥及熟料(含預拌廠自用)為521萬公噸，較105年度538萬公噸，減少3.27%，主因是配合政府減少外銷政策減產，及國內市場需求衰退，預計107年度策略仍以提高獲利並增加內銷量為目標，本公司內外銷水泥及熟料(含預拌廠自用)目標為540萬公噸，比106年銷量521萬公噸約增加3.66%。

關於預拌混凝土方面，本公司106年度計銷售427萬立方米，較105年度421萬立方米，增加6萬立方米，增加1.45%。預計107年預拌混凝土銷量在房市推案仍減緩，但公共工程有所增加下，可維持在較105年度略增之500萬立方米左右。

#### 競爭利基：

本公司為台灣最大、歷史最悠久之水泥暨預拌混凝土產銷公司，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預拌混凝土廠遍及全省，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波動及政府抑制房市政策影響，市場成長不易，惟長期而言，由於政府持續進行擴大公共建設計畫及都更計畫等，應仍持續穩定，未來政府落實執行前瞻基礎建設計畫，經濟情勢可望改善，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、城鎮化，經濟建設仍持續發展，並將加強執行嚴苛環保標準，除持續加速淘汰生產模式落後之產能，限制新產能建造並執行供給側改革錯峰生產。此龐大的水泥市場及產業政策利多，將使產能過剩狀況逐漸改善，106年大陸產量仍可達23億公噸左右，預期大陸市場進入高需求平台期，此需求量仍可維持未來一段時間，未來整合併購及集中度增加仍為必然趨勢，本公司將視大陸經濟情勢進行投資併購增加產能，繼續維持在水泥業之領軍企業。

#### 產業發展之不利因素：

1.國內政府目前對水泥業課徵有貨物稅、空污費及廢棄物

清除處理費及地方政府礦稅等稅項，對國內水泥業發展產生負面衝擊。

2.國內重大公共工程及民間投資推動困難，加上產業外移、抑制房價效應，國內市場仍有待復甦，對水泥、預拌混尼凝土等相關基礎建設產業的需求產生壓抑的效果。

3.近年環保意識高漲，包括原料礦區之開採許可申請、延續等面臨日益增加的外部干擾及阻礙，且各國普遍對溫室氣體排放設定減碳目標，各國政府為遵守減碳承諾可能採取限產之激進措施。

#### 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，並透過資訊系統，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，推行循環經濟、協同處理垃圾及工業廢棄物，使產業永續經營。

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年起又持續併購港安、凱里、賽德、泰昌等公司位於貴州、四川之產能，103年併購四川川鐵及湖南金大地水泥公司，106年合計大陸年產能已達6,430萬公噸。未來除伺機持續併購外，並評估尋求投資歐美地區水泥產業之機會。

3.本集團已於董事會下設置企業永續發展委員會，定期召開會議檢討氣候變遷風險、訂定執行目標與相關配套等；此外，本集團持續自我要求領先現有環保規範，除利用資訊科技即時監控環保相關數據，水泥部門亦於定期營運會議檢討製程中環保績效指標、設定明確之汙染物減排目標與追蹤執行進度。另透過「環保一條龍」之循環經濟營運模式，串接水泥生產與廢棄物處理，積極擔任「處理人類與大自然複雜關係」之角色，期能善盡企業社會責任，並創造各利害關係人共贏。

#### 5.2.1.2 化工部門

##### 主要商品(服務)之銷售(提供)地區：

單位：新台幣仟元				
年度 銷售別	105年		106年	
	金額	%	金額	%
內銷	5,051,649	51.62	5,645,916	42.79
外銷	4,735,162	48.38	7,547,068	57.21
營收合計	9,786,811	100.00	13,192,984	100.00

#### 市場佔有率：

##### 國內市場佔有率，如下表所述：

	105年	106年
酚	37%	32% (註)
丙酮	21%	46% (註)
丙二酚	0%	0%
環己酮	16%	100% (註)

資料來源：海關統計資料及本集團統計

註：國內市場佔有率計算方式改為以市場上流通數量計算，扣除企業內部下游生產自用數量。

#### 市場未來之供需狀況與成長性：

##### (1)全球供應情形

就全球酚供應情況而言，以亞洲之產能居冠52%，次者為美洲，而歐洲則排名第三。基本上各地如有餘量時，多以外銷到印度、大陸或東南亞等地。雖107年市場將新增兩座酚工廠產能，惟美國殼牌(SHELL)公司已宣布停止一座酚工廠的運作，加上下游PC新廠亦將於107及108年兩年陸續投產，因此市場整體供需仍維持健康。

由於酚產品技術層次較高、投資金額較龐大，且使用者對品質要求較嚴格，目前國際市場主要製造廠商掌握在台灣、美、歐、日、中等國，且均具有相當規模，由下表可知各地代表性之酚生產廠商。

區域別	代表性廠商
美洲	SUNOCO, DOW CHEMICAL SABIC, GEORGIA GULF SHELL, INEOS Phenol
日本	MITSUI CHEMICAL, MITSUBISHI CHEMICAL, CHIBA PHENOL
歐洲	INEOS PHENOL, POLIMERI CEPESA Quimica
中國	SINOPEC, FCFC/ CEPESA/ LIHUAYI/ KINGBOARD/ BLUE STAR SSMC
台灣	台灣化纖公司 長春人造樹脂公司 信昌化工公司

##### (2)國內外市場需求情形

整體而言，本集團化工部門所生產之產品，主要用於國內之酚醛樹脂、工程塑膠、清潔劑及相關環氧樹脂、溶劑市場之需求，均與相關行業息息相關。105年中石化新開生產線，外銷市場因油價反彈，交易已逐漸熱絡。

##### (3)未來成長性

國內石化上游基本原料乙烯、丙烯、苯等供應來源，國內有中油及六輕二家廠商提供，不足之部份需仰賴進口。石化中間體同樣除國內廠商提供外，不足部份為分散供應來源，亦從國外市場進口原料。另本集團所生產之酚、丙酮、環己酮等產品除供應國內市場外，為分散市場，部份數量

予以出口，由於努力拓銷市場、品質之優異表現與穩定供貨，受到國際市場肯定且在國際間具有舉足輕重之地位。展望未來，我國酚醛樹脂、環氧樹脂、聚碳酸酯樹脂及相關溶劑市場、尼龍絲市場之需求，在油價溫和成長下，客戶已提高購買意願，故預期未來應具有成長性。而本公司亦積極降低成本，提高品質及煉量，設備汰舊換新，顯見此產業深具市場潛力。

#### 競爭利基：

##### (1)充分掌握料源

為穩定生產，原料苯及丙烯之來源，大部份採長期合約以管線輸送方式購料，既安全又節省成本，並有利生產之進行。

##### (2)落實環保要求

積極推動ISO 14001(環境管理系統)，並已完成品保認證；且不惜耗費鉅資，投注於污染防治設施，今後仍將持續改善，以期達成零污染之綠色生產。

##### (3)一貫品質政策

公司秉持作業標準化、工作高效率及品質零缺點之一貫品質政策，不斷創新，並且面對市場之衝擊及挑戰，仍能克服困難，向前推展業務，持續不斷推動各項制度之改善及更新設備，提升產能，期能順利達成各項營運目標。

#### 發展之有利、不利因素與因應對策：

##### (1)有利因素

##### ① 生產技術優異，機動因應市場變化：

公司向來注重生產技術不斷地改良與提升，並經常拜訪客戶，相互溝通，以熟悉國內外市場之最近發展趨勢。本集團化工部門累積多年之製造經驗與成果，於85年及87年分別通過ISO認證，客戶對本集團化工部門之產品品質，交期及售後服務深具信心，因此本集團化工部門不斷提高生產效率，將有助於拓展更多之市場。

##### ②透過產銷協調會，有效控制存貨管理：

本集團化工部門每月訂有產銷協調會二次，針對上月之產銷情形進行檢討，同時亦針對當時之市場狀況及生產、庫存情況，以及原料掌握情形，相互討論、協商，並訂出當月之產銷量目標，隨時追蹤，以達成預期之目標，實施以來，成果良好。

##### ③銷售通路暢通，新業者進入障礙高：

由於本集團化工部門所生產係屬石油化學工業之一環，屬技術及資本密集之工業，欲設立一具規模之石化廠，須投入相當之資金、人力及技術，並且須要通過環境影響評估及當地居民之首肯。故就客觀條件而言進入門檻較高。而本集團化工部門從事相關領域製造已久，且已建立專業之形象、市場地位與完整之行銷網，故在產能及市場銷售方面均已達經濟規模之效益，生產成本亦得以降低，產品極及競爭力，故能成為石化業主要供應商之一。



(2)不利因素

產能過剩、進口關稅稅率低。

由於石化業之進口關稅稅率低，幾無保護可言，且我國政府又倡導自由貿易，國外產品利用當地較高之價格優勢下，犧牲少量低價進入我國內市場競銷，故對我廠商造成售價下滑，營收減少之不利局面。

(3)因應對策：

① 與上下游供應商及客戶緊密結合，確實掌握客戶之動態。

② 提升產量及技術水準，以降低生產成本，增強產品競爭力。

③ 訂定合理之售價及完善之售後服務，並分散市場，以穩定銷量。

④ 開發附加價值較高之下游產品，以增加自用量，減少產品滯銷之風險。

### 5.2.1.3 電力部門

**主要商品之銷售地區：**

本集團電力部門產出之電力依購售電合約全數躉售予台灣電力公司，由其統籌調度供應台灣地區電力。

市場佔有率

依據台電公司官方網站統計資料，106年底止台灣地區之總裝置容量為4,189萬瓩，106年度淨發電量為2,311億度，其中台電公司總裝置容量為3,150萬瓩，淨發電量1,805億度，民營火力電廠總裝置容量771萬瓩，淨發電量405億度，本集團和平火力電廠二部機組之裝置容量為132萬瓩，106年度售電量約85.01億度，約佔民營火力電廠之20.99%；台灣地區之3.68%。

**市場未來之供需狀況與成長性**

未來電力需求成長，依據能源局電力消費統計表與民國103年經濟部能源局長期負載預測與電源開發規劃資料，我國電力消費量從民國94年的2,184.5億度增加到104年的2,498.7億度。預估至民國122年之用電量將增加至3,356.4億度，未來18年年平均成長率為1.34%，平均每年約需增加48億度電，方能滿足未來經濟發展與民眾生活所需的電力。另有關電力的發展，隨新政府上台後為達成民國114年非核家園之政策，採取加速電業法之修正以及訂定新能源發電配比目標(燃氣佔50%、燃煤佔30%、再生能源佔20%)，提升綠色能源之建設與供應，祈以因應能源轉型期間電力短缺之問題，並帶給台灣地區民眾更豐富、更絢麗、更舒適的生活品質。

**發展之有利、不利因素與因應對策**

(1)有利因素

①台灣經濟持續成長，用電需求不斷增加。

台灣經濟持續成長，用電需求不斷增加，但在水力資源稀少及非核家園政策因素下，電力需求仍以火力發電為主。

根據能源局電力消費統計表與民國103年經濟部能源局長期負載預測與電源開發規劃資料，我國電力消費量從民國94年的2,184.5億度增加到104年的2,498.7億度。預估至民國122年之用電量將增加至3,356.4億度。在電力供應方面，電力系統裝置容量從105年的4,213萬瓩，預計民國116年裝置容量達5,035萬瓩(105~116年間退役容量1,454萬瓩，新增容量2,385萬瓩)。

在台灣電力仍供不應求之情形下，將有利於本集團持續進入電力供給市場。

②民眾環保意識漸高

近年來台灣社會環境急遽轉變，社會型態轉趨多元化，民眾環保意識增強，各電廠及政府雖已積極採用若干環保配套措施，以減低電廠對社區造成之污染，仍無法完全消除民眾對電廠環保問題之疑慮，造成新電廠廠址及電源綠塔基土地取得困難。

但本集團火力電廠在設廠規劃時即設計將燃煤所產生的煤灰，提供予水泥廠作為替代黏土之原料，不像其他燃煤電廠需設置灰塘來掩埋解決煤灰問題，而電廠脫硫設備所需之石灰石亦可由水泥廠直接供應，脫硫後所產生的石膏又可供水泥廠作為緩凝劑之用，符合工業資源再生及環保之要求。

空氣污染及水污染方面，本集團火力電廠除架設250公尺高之煙囪以利廢氣之排放，另設置室內煤倉，儲存煤炭及採用全密閉式廊道輸送煤炭，以根絕煤塵飛揚及煤水污染。

本集團電力部門除實行上列計劃及建置相關設備以減低污染，更委由專業顧問公司、學術單位及環保署認證之檢測公司，按季或按月分別執行營運期間環境品質監測計畫、附近海域生態調查計畫及整廠煙道及放流水檢測計畫，以期更加落實環保，以強化本公司與社區間之互信的關係。

(2)不利因素

①再生能源合適設置之廠址有限。

太陽光電系統設置需大面積土地，陸域發電風機設置易有民眾抗爭低頻噪音，加上東台灣易受颱風侵襲影響，適宜開發再生能源之廠址有限。

因應措施：

利用集團閒置工業區土地、或利用魚塢、地層下陷或鹽化無法耕作之土地，規劃開發再生能源，以求各方共贏；集團現已計有以下開發案推動中：

■太陽能彰濱廠區(14MW)

■太陽能義竹/布袋(36.89MW)

■風能彰濱廠區(7.2MW)

②國際燃料價格波動。

燃煤電廠的發電成本主要為燃煤，因其屬國際大宗原物料交易品項，價格易受景氣循環與國際市場需求影響而波動，直接影響燃煤電廠的營運支出與獲利情形。

(3)因應措施：

藉由分散煤炭供貨產地(如澳洲煤、印尼煤、俄羅斯煤)與採買方式(現貨、長約)來分散煤價的波動與單區燃料供貨風險。

## 5.2.2 主要產品之重要用途及產製過程

### 5.2.2.1 水泥部門

(1)主要產品之重要用途

主要產品	用途
第Ⅰ型水泥	通稱普通水泥，為台灣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。
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。
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。

(2)主要產品產製過程

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，再以帶運機運至次碎機次碎後送入預拌庫混合均勻，或將礦場炸下來的石灰石利用卡車運至碎石機破碎，以架空索道送至山下轉運石庫再以帶運機送入廠內預拌庫混合均勻，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。

### 5.2.2.2 化工部門

(1)主要產品之重要用途

主要產品	用途
異丙苯	用於生產酚 / 丙酮或架橋劑等產品。
酚	用於生產雙酚A、環己酮、酚醛樹脂、水楊酸、壬酚等產品。
丙酮	用於生產MMA、雙酚A、MIBK...等產品或作為有機溶劑使用。
丙二酚	作為生產環氧樹脂、聚碳酸酯樹脂、阻燃劑、聚酯樹脂、聚樹脂...等原料
環己酮	作為生產己內醯胺、己二酸、鄰甲基苯酮、起始劑...等原料，亦可作為有機溶濟使用
環己酮	主要用於生產不飽和聚酯樹脂及加氫類產品丁二醇、四氫呋喃、丁內酯等

(2)主要產品產製過程

異丙苯工場【流程Ⅰ觸媒為沸石固體酸】：採用美國Badger/ExxonMobil專利製造，以固相沸石(Zeolite)觸媒催化原料丙烯和苯行烷化及轉烷化反應產製高度純度之異丙苯。

異丙苯工場【流程Ⅱ觸媒為三氯化鋁鹽酸液】：採用美國Monsanto/Kellogg專利製程，以均勻相觸媒三氯化鋁鹽酸液(ALCL3.HCL)催化原料丙烯和苯行烷化及轉烷化反應產製高純度之異丙苯。

酚/丙酮工場：採用美國Hercules/Kellogg專利製程，利用空氣氧化原料異丙苯為過氧化異丙苯，再以均勻相觸媒硫酸催化裂解，產生酚、丙酮和甲基苯乙烯等產品。

丙二酚工場：採用日本千代田CT-BISA專利製程(90-05-01已移轉給Mitsuibishi Chemical)，以固體陽離子交換樹脂為催化劑，將酚及丙酮在酸性下催化縮合反應，合成丙二酚。

環己酮工場：採用德國Leuna/義大利CTIP專利製程，利用鈮觸媒將原料酚及氫進行加成反應，產製環己酮。

馬林酞工場：採用美國HUNTSMAN專利製程，使用高純度正丁烷為原料，在觸媒存在下，經空氣氧化生成馬林酞。

丁二醇工場：採用Davy Process專利製程，使用馬林酞為原料，在觸媒存在下，經酯化氫化生成丁二醇、四氫呋喃、丁酸內酯。



### 5.2.2.3 電力部門

(1)主要產品之重要用途

本集團電力部門主要產品為電力，電力為工業之母，亦為活絡工商經濟之根本，電力應用範圍十分廣泛，包括民生、工業、農業及運輸等均需使用電力使其功能正常運作。

(2)主要產品產製過程

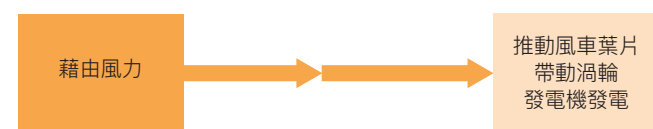
火力發電之電力產製過程如下：



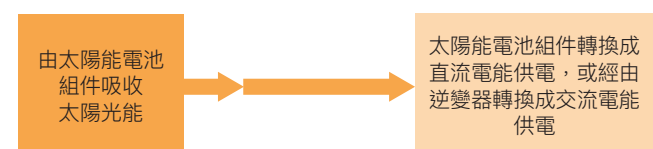
地熱發電之電力產製過程如下：



風力發電之電力產製過程如下：



太陽能發電之電力產製過程如下：



### 5.2.3 主要原料之供應狀況

#### 5.2.3.1 水泥部門

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也與國內廠商訂立長期合約供應，黏土和砂砂係與國內廠商訂立長期合約供應，石膏、低鹼砂與鐵砂均向國內、外優良供應商採購，台灣地區煤炭主要從澳洲、俄羅斯進口，係以長短期合約或現貨招標方式辦理，大陸地區煤炭主要來自大陸本地煤。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。

#### 5.2.3.2 化工部門

主要原料	國內外主要供應廠	供應狀況
苯	中油、中碱、三菱、SK、Ravago等	良好
丙烯	中油、apex、trammo、SK等	良好
正丁烷	台塑化	良好
異丙苯	三井、三菱、Ravago	良好

### 5.2.3.3 電力部門

本集團電力部門主要原料為燃煤，主要從澳洲、俄羅斯及印尼進口，係以長短期供應合約方式辦理。

### 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	105年度				106年度				107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
	A公司	5,737,070	11%	無	A公司	8,565,879	14%	無	A公司	1,856,959	12%	無
1	其它	46,842,699	89%	-	其它	53,754,245	86%	-	其它	13,740,765	88%	-
	進貨淨額	52,579,769	100%	-	進貨淨額	62,320,124	100%	-	進貨淨額	15,597,724	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	105年度				106年度				107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
	台灣電力公司	12,243,506	14%	無	台灣電力公司	17,611,802	18%	無	台灣電力公司	-	-	無
1	其它	77,320,800	86%	-	其它	80,699,974	82%	-	其它	24,179,214	100%	-
	銷貨淨額	89,564,306	100%	-	銷貨淨額	98,311,776	100%	-	銷貨淨額	24,179,214	100%	-

### 5.2.5 最近二年度生產量值

單位：產值：新台幣仟元

主要商品	生產量值	105年度			106年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
水泥及熟料(仟噸)		75,700	58,570	56,062,257	74,700	57,469	62,760,105
預拌土(仟立方米)		12,366	4,133	7,796,157	12,006	4,338	7,596,066
酚系列產品(噸;註二)		866,468	427,954	9,897,029	866,468	525,243	15,257,733
其他化工產品(噸;註二)		553,551	327,190	8,712,834	553,551	338,649	11,664,822
電力(產能:仟瓩;產量:百萬度)		1,297.1	8,778.75	11,752,037	1,297.1	8,501.87	10,353,637
合計		-	-	94,220,314	-	-	107,632,363

註一：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。

註二：酚系列產品含酚、丙酮、丙二酚及環己酮；其他產品含異丙苯、甲基苯乙烯及馬林肝。

## 5.2.6 最近二年度銷售量值

單位：銷售值：新台幣仟元

主要商品	105年度		106年度	
	內銷		外銷	
	量	值	量	值
水泥及熟料 (仟噸)	55,595	51,877,758	2,129	2,639,840
預拌混凝土 (仟立方米)	4,346	8,203,307	-	-
酚及酮系列產品(噸；註三)	207,387	4,891,371	166,793	4,209,445
其他化工產品(噸；註三)	5,088	160,278	17,701	525,717
電力 (佰萬度)	8,778.75	11,752,037	-	-
合計	-	76,884,751	-	7,375,002

註一：水泥及熟料之內銷量不含預拌廠自用之部份(105年為 780 仟噸、106年為 771仟噸)。

註二：上表資料未針對應納入合併主體之關係人交易進行沖銷後表達。

註三：酚及酮系列產品含酚、丙酮、丙二酚、環己酮、甲基苯乙烯及異丙苯；其他產品含馬林酐。

## 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	105年度	106年度	當年度截至107年5月10日
員工人數合計		9,620	9,356	9,325
平均年齡		37.14	37.99	38.26
平均服務年資		5.58	6.02	6.14
學歷分布比率	博士	-	0.01%	0.02%
	碩士	1.13%	1.21%	1.17%
	大專	22.78%	22.94%	23.21%
	高中	37.62%	39.19%	36.53%
	高中以下	38.47%	36.65%	39.07%

## 5.4 環保支出資訊

### 5.4.1 水泥部門

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，美化景觀回饋社會」。

(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，台灣三水泥廠並分別於103年12月8、12、15日通過ISO 50001能源管理系統認證；大陸各水泥廠除均已取得ISO 9000及ISO 14000管理系統認證外，大部份廠並取得OHSAS-18000職業健康安全系統認證。

因在各項環保工作的參與及努力，自民國83年以來本公司各水泥廠多次獲得環保署等政府機關頒予有關環保績優獎勵。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、98年及103年再次榮獲經濟部工業局頒

發之產業自願性溫室氣體排放減量績優廠商獎；蘇澳廠於92年榮獲經濟部頒發之工業永續精銳獎及97年榮獲經濟部工業局頒發之產業自願性溫室氣體排放減量績優廠商獎；和平廠於93年榮獲經濟部頒發之節約能源績優廠商獎及96年榮獲經濟部工業局頒發之產業自願性溫室氣體排放減量績優廠商獎。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，本公司於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；環保署於103年8月25日更通過本公司民國89~99年溫室氣體先期減量專案審查，本公司取得減量額度6,413,344噸，佔水泥業減量額度的71.07%。另大陸<英德>、<貴港>、<句容>、<遼寧>、<廣安>、<安順>、<凱里>、<港安>等八個廠餘熱發電的自願性碳標準亦分別自2011年起取得VCS自願性減排碳額度的確證與查證，並已完成VCS平臺(APX)開戶登錄。

本公司且於90年10月即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，另本公司參加永續發展活動榮獲「TCSA台灣企業永續獎」2016年及2017年「台灣TOP 50企業永續獎」，CSR報告書2016年《傳統製造業金獎》及2017年《傳統製造業銀獎》，單項績效類之2016年及2017年《氣候領袖獎》、2017年《循環經濟領袖獎》、《社會共融獎》。除此之外，本公司持續支持綠電，104~106年每年認購綠電50萬度，榮獲經濟部頒發「綠電標章」。

本公司目前參加「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」等相關組織，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

集團多年來一本「取之社會，用之社會。」之基本原則，對國家、社會無時不在盡應盡之責任，除過去累計已投入百億元之鉅資進行環保設備之汰舊換新及增設等外，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。且每年均編列一定金額之預算進行現有設備之維護、性能提昇，並增設如降低NOx排放的多段燃燒新防制設施，107年度並已規劃於和平廠及蘇澳廠進行燒成系統的電收塵改造為電袋複合收塵的專案工程，目標在年底或108年第一季完成，不止使實際各類空氣汙染物排放之控制值優於政府所訂日趨嚴格之標準，更要達到歐美的最先進水準，期使汙染防治工作做到盡善盡美。

最近年度及截至年報刊印日止，水泥部門因汙染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額為新台幣31萬元。

(3)今後環保重點工作

■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。

■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攬商管理，機動清洗車輛輪胎，綠化廠區環境。

■進行空氣汙染及水汙染防制設備的汰舊更新與必要的增設，如台灣和平廠、蘇澳廠進行生料電收塵改造為電袋複合收塵、增設氣旁路系統、和平廠SNCR設備優化與增設多段燃燒系統等，大陸各水泥廠增設多段燃燒、部份窯頭電收塵改電袋複合收塵，以降低對環境汙染。

未來三年水泥部門已規劃之環保支出預估如下：

－台灣：107年37,968萬元，108年28,036萬元，109年8,573萬元，合計達74,577萬元；

－大陸：2018年人民幣42,520萬元，2019年人民幣28,328萬元，2020年人民幣19,496萬元；

以期能達到零汙染目標。

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

■持續推動與工業技術研究院合作的碳捕捉及微藻固碳研究計畫。

合作計畫為在台泥<和平廠>建成一座規模相當於每小時捕獲1公噸二氧化碳的先導型試驗廠並完成系統試車，其為全球至今最大規模的二氧化碳捕獲試驗廠，實踐過去只能在實驗室和電腦模擬的運作，於103年7月更獲得了「2014年全球百大科技研發獎(R&D 100 Awards)」的國際大獎肯定。

而新一代500kWt整合蒸氣水合與多階旋風式捕獲系統已於106年4月開始測試及技術驗證，以做為規劃設計最適化規模10MWt示範系統的依據。目前煅燒效率可達80%以上，水合轉化率可達大於25%的目標、捕獲效率可達90%以上；107年將持續進行新一代500kWt整合蒸氣水合與多階旋風式捕獲系統連續運轉測試、技術優化、失去活性石灰石(吸附劑)再生高純度輕質碳酸鈣技術研發、10MWt級捕獲示範系統設計，預計108年3月底完成新世代鈣迴路系統技術驗證與經濟性評估、10MWt示範系統的細部設計規劃及設備採購規範及環境影響說明書；以期能朝向降低碳捕捉的成本由每公噸50美元降到25美元，未來可能降到10美元。

另台泥於101年9月起與工研院合作「戶外微藻固碳系統及高單價微藻培養研究」，並榮獲「第5屆國家產業創新獎」及「第13屆國家新創獎」。106年完成生物活性物質促進微藻增長的策略研究、生物固碳技術專利地圖分析、並驗證厭氧微生物持續固碳產酸之可行性研究等，106年1月與工研院生醫所簽定「兩生紅球藻蝦紅素萃取製程與其應用開發」服務契約書，已初步驗證兩生紅球藻蝦紅素具有緩解光誘導視網膜變性與保護Aβ誘導神經損傷及抑制LPS誘導神經發炎等功效。107年將持續與工研院進行高效率微藻生長模式開發及仿生應用，提升固碳微藻產率≥45g/m<sup>2</sup>/day(實驗室)及高效率戶外微藻養殖探討，以供建立戶外高效微藻固碳養殖技術之參考，同時持續進行兩生紅球藻蝦紅素於眼睛保護與預防阿茲海默症的功效評估及化妝品劑型配方的試製，以供未來保健食品或醫藥品等長期產品發展之參考。



■持續做好礦山水土保持與植生綠化，並支持生態保育。本公司對於水土保持及生態保育極為關切，自80年迄今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37億5千萬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，平台開採時並於邊坡保留2~3M厚的岩體，以保障不致有水土自山頂向下流失情形發生，除持續於山頂平台進行植生綠化外，106年並分別安排與花蓮大漢技術學院進行和平廠礦區最終殘壁植生復舊計畫、與宜蘭大學進行蘇澳廠太白山礦區植生綠化復育計畫等產學合作，以加速礦區之環境、生態、景觀及地景維護，針對已採掘之礦區進行全面復育，以擴增環境保護及水土保持具體成效。

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」、「栗背林鴉」、「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。

#### 5.4.2 化工部門

(1)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額：新台幣60萬元

(2)未來因應對策及可能之支出：

—M01 A001(CEMS)已依規定完成廢氣成分及濃度監測設施之多點校正。

—M01、M02、M06洩漏之設備元件經檢修後複測已完全止漏，判斷為製程停車時溫度、壓力變化與轉動設備震動造成元件鬆脫，除落實VOCs自主管理計畫，另加強例行洩漏巡查及測漏。

—M02製程辦理異動申請變更天然氣使用量。

另化工部門之林園廠廠址於104年10月18日經高雄市政府環境保護局同意核定林園廠土壤及地下水污染控制計畫書，106年仍依核定之污染調查、管制目標及應變必要措施計畫進行相關管制措施及整治工程。

#### 5.4.3 電力部門

集團電力部門現已對燃煤電廠投入之環保整治支出包括：

■設置室內煤倉，儲存煤炭及採用全密閉式廊道輸送煤炭，以根絕煤塵飛揚與煤水污染。

■所有原料及副產品均以密閉方式輸送，避免污染。

■電廠所產生的煤灰，全部供作鄰近水泥廠生產水泥之原料或水泥成品之添加物，不需放置灰塘或海拋，避免造成海洋污染。

■設置靜電集塵機，濕式石灰石 / 石膏法排煙脫硫設備及選擇性觸煤還原法脫硝設備，使粒狀污染物排放濃度降低至20毫克 / 立方米(法規標準20毫克 / 立方米)、硫氧化物濃度降低至50PPM(法規標準60PPM)及氮氧化物濃度降低至50PPM(法規標準70PPM)，並設置250公尺高之煙囪，以利擴散。

■嚴格控制溫水排放、噪音管制及廢水處理，以符合國家最新環保標準。

除維持上述防污設備之正常運作外，另已委由專業顧問公司、學術單位及環保署認證之檢測公司，按季或按月分別執行電廠營運期間環境品質監測計畫、附近海域生態調查計畫及整廠煙道及放流水檢測計畫，估計未來三年環保支出共計約4.75億元，以持續落實環境保護責任。故最近年度及截至年報刊印日止，電力部門無因環境污染受損失(包括賠償)及處分之情事。

#### 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，106年度辦理教育訓練時數166,640小時，教育訓練費用總計新台幣52,537仟元。

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106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
新造水泥船合約	CARDINAL MARITIME S.A.	104/11~交船	新造水泥船合約	按進度付款
新造水泥船裝卸貨設備合約	SUPERO SEIKI CO., LTD.	102/11~交船	新造水泥船裝卸貨設備合約	按進度付款
新造散裝船合約	SUMITOMO CORPORATION	104/12~交船	新造散裝船合約	按進度付款
購售電合約	台灣電力(股)公司	87/08/04~116/06/29	購售電買賣	無重大限制條款
電廠長期服務合約	GE Power	97/07/01~109/06/30	電廠維護服務	無重大限制條款
燃煤採購	Pt. Indominco C&A	94/01/01~107/12/31 96/01/01~107/03/31	燃煤採購	無重大限制條款
燃煤運輸合約	NYK Bocimar Norden	100/04/01~112/03/31 100/04/01~115/03/31 100/04/01~115/03/31	燃煤運輸	無重大限制條款
輸電線路清掃及巡線合約	凌天航空(股)公司	103/01/01~107/12/31	輸電線路絕緣礙子直昇機活線清掃	無重大限制條款
和平電廠維修服務合約	台灣電力(股)公司	103/01/30~108/02/22	發電機組之大修、檢修	無重大限制條款
聯合授信合約	兆豐國際商業銀行等銀行團	102/06/28~107/06/28	五年期授信合約	維持一定之財務比例
聯合授信合約	兆豐國際商業銀行等銀行團	102/12/30~107/12/30	五年期授信合約	維持一定之財務比例
聯合授信合約	臺灣銀行等銀行團	103/02/11~108/02/11	五年期授信合約	維持一定之財務比例
聯合授信合約	兆豐國際商業銀行等銀行團	104/03/02~109/03/02	五年期授信合約	維持一定之財務比例
聯合授信合約	華南商業銀行等銀行團	105/09/22~110/09/22	五年期授信合約	維持一定之財務比例
聯合授信合約	兆豐國際商業銀行等銀行團	103/09/16~108/09/16	五年期授信合約	維持一定之財務比例
聯合授信合約	兆豐國際商業銀行等銀行團	107/03/08~112/03/08	五年期授信合約	維持一定之財務比例
保險合約	富邦、國泰世紀、新光、第一、華南、新安東京、兆豐等產物保險公司	106/12/31~107/12/31	電廠財產及營運保險	無重大限制條款
Sublicense Agreement	Compagnia Tecnica Internazionale Progetti S.P.A	83/08/08起 無規範終止時間	環己酮製程專利	保密條款永久有效
EM-5100 Catalyst and EM-5510 Catalyst Lease Agreement	ExxonMobil Catalyst Technologies LIC	93/08/01~108/08/01	觸媒使用租費區分 Placement Fees 和Periodic Fees	無
Cumene Process And Technology License Agreement	Badger Licensing LLC	93/10/22~108/10/21	異丙苯沸石觸媒製程專利	保密條款永久有效
License and Basic Engineering Agreement	Huntsman Petrochemical Corporation	95/12/04 起 無規範終止時間	馬林酸酐製程專利	保密條款永久有效
原料採購	台灣中油公司	107/01/01~107/12/31	苯、丙烯及氫氣的購置	不得銷售



# 財務概況

## 6.1 最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

### 1. 簡明合併資產負債表

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 107年3月31日 財務資料(註3)
		106年	105年	104年	103年	102年	
流動資產		92,719,914	77,884,012	90,593,376	96,605,816	87,788,055	75,261,374
不動產、廠房及設備		94,709,404	101,799,766	113,310,134	108,445,563	109,369,671	95,243,836
無形資產		20,852,624	21,175,282	22,607,552	19,542,637	19,495,931	21,011,468
其他資產		64,275,107	66,129,636	66,555,293	68,149,816	66,027,082	91,571,906
資產總額		272,557,049	266,988,696	293,066,355	292,743,832	282,680,739	283,088,584
流動負債	分配前	65,192,960	55,104,919	68,083,832	68,632,044	70,398,494	53,357,480
	分配後	註2	60,458,574	72,994,426	77,825,562	78,890,498	不適用
非流動負債		54,716,873	64,487,106	69,498,271	62,094,107	58,663,668	63,969,234
負債總額	分配前	119,909,833	119,592,025	137,582,103	130,726,151	129,062,162	117,326,714
	分配後	註2	124,945,680	142,492,697	139,919,669	137,554,166	不適用
歸屬於母公司 業主之權益		136,348,204	106,768,051	108,042,985	117,958,870	113,077,945	149,537,942
股本		42,465,090	36,921,759	36,921,759	36,921,759	36,921,759	42,465,090
資本公積		25,739,065	13,534,162	12,309,615	12,225,528	12,193,297	25,870,809
保留盈餘	分配前	49,019,510	47,337,524	45,573,057	49,530,227	47,265,512	51,870,788
	分配後	註2	41,983,869	40,662,463	40,336,709	38,773,508	不適用
其他權益		19,124,539	8,974,606	13,238,554	19,281,356	16,697,377	29,549,421
庫藏股票		-	-	-	-	-	(218,166)
非控制權益		16,299,012	40,628,620	47,441,267	44,058,811	40,540,632	16,223,928
權益總額	分配前	152,647,216	147,396,671	155,484,252	162,017,681	153,618,577	165,761,870
	分配後	註2	142,043,016	150,573,658	152,824,163	145,126,573	不適用

註1：財務資料經會計師查核簽證。

註2：106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簽證。

### 2. 簡明合併綜合損益表

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 107年3月31日 財務資料(註3)
		106年	105年	104年	103年	102年	
營業收入		98,311,776	89,564,306	93,679,076	118,325,809	116,098,947	24,179,214
營業毛利		18,912,914	17,981,004	14,528,017	24,872,595	22,822,997	5,790,640
營業損益		13,962,885	13,034,136	9,673,699	19,857,669	17,775,975	4,650,691
營業外收入及支出		(138,226)	(1,518,801)	(1,007,684)	1,341,051	828,481	(33,103)
稅前淨利		13,824,659	11,515,335	8,666,015	21,198,720	18,604,456	4,617,588
繼續營業單位 本期淨利		10,322,800	8,842,075	6,925,626	16,583,876	15,118,683	2,865,370
停業單位損失		-	-	-	-	-	-
本期淨利		10,322,800	8,842,075	6,925,626	16,583,876	15,118,683	2,865,370
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		9,976,772	(6,987,714)	(7,518,044)	3,225,651	6,121,882	5,511,078
本期綜合損益總額		20,299,572	1,854,361	(592,418)	19,809,527	21,240,565	8,376,448
淨利歸屬於母公司業主		7,594,247	6,358,452	5,775,989	10,828,868	10,026,731	2,945,170
淨利歸屬於非控制權益		2,728,553	2,483,623	1,149,637	5,755,008	5,091,952	(79,800)
綜合損益總額歸屬 於母公司業主		17,775,812	2,411,113	(806,454)	13,340,699	14,336,481	8,436,811
綜合損益總額歸屬 於非控制權益		2,523,760	(556,752)	214,036	6,468,828	6,904,084	(60,363)
每股盈餘(註2)		2.03	1.72	1.56	2.93	2.72	0.69

註1：財務資料經會計師查核簽證。

註2：按各該年度流通在外加權平均股數計算。

註3：財務資料經會計師核閱簽證。

### 3. 簡明個體資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註1)				
		106年	105年	104年	103年	102年
流動資產		9,912,028	8,006,764	8,697,661	8,916,096	9,221,934
不動產、廠房及設備		27,577,177	28,064,674	28,635,070	29,491,105	30,296,310
無形資產		21,394	69,359	105,600	142,153	178,710
其他資產		125,178,129	96,318,761	98,246,219	104,571,268	96,245,108
資產總額		162,688,728	132,459,558	135,684,550	143,120,622	135,942,062
流動負債	分配前	20,929,218	13,036,677	11,719,056	5,616,776	3,357,947
	分配後	註2	18,390,332	16,629,650	14,810,294	11,849,951
非流動負債		5,411,306	12,654,830	15,922,509	19,544,976	19,506,170
負債總額	分配前	26,340,524	25,691,507	27,641,565	25,161,752	22,864,117
	分配後	註2	31,045,162	32,552,159	34,355,270	31,356,121
股本		42,465,090	36,921,759	36,921,759	36,921,759	36,921,759
資本公積		25,739,065	13,534,162	12,309,615	12,225,528	12,193,297
保留盈餘	分配前	49,019,510	47,337,524	45,573,057	49,530,227	47,265,512
	分配後	註2	41,983,869	40,662,463	40,336,709	38,773,508
其他權益		19,124,539	8,974,606	13,238,554	19,281,356	16,697,377
庫藏股票		-	-	-	-	-
權益總額	分配前	136,348,204	106,768,051	108,042,985	117,958,870	113,077,945
	分配後	註2	101,414,396	103,132,391	108,765,352	104,585,941

註1：財務資料經會計師查核簽證。

註2：106年度盈餘分派案尚待股東會決議，故分派後數字尚未確定。

### 4. 簡明個體綜合損益表

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註1)				
		106年	105年	104年	103年	102年
營業收入		16,215,877	17,218,999	20,567,560	21,504,150	22,810,228
營業毛利		1,715,225	2,138,762	2,223,512	1,656,219	2,512,408
營業損益		895,292	1,275,775	1,473,255	678,272	1,548,758
營業外收入及支出		6,908,006	5,259,947	4,461,334	10,353,976	8,674,433
稅前淨利		7,803,298	6,535,722	5,934,589	11,032,248	10,223,191
繼續營業單位本期淨利		7,594,247	6,358,452	5,775,989	10,828,868	10,026,731
停業單位損失		-	-	-	-	-
本期淨利		7,594,247	6,358,452	5,775,989	10,828,868	10,026,731
本期其他綜合損益(稅後淨額)		10,181,565	(3,947,339)	(6,582,443)	2,511,831	4,309,750
本期綜合損益總額		17,775,812	2,411,113	(806,454)	13,340,699	14,336,481
每股盈餘(註2)		2.03	1.72	1.56	2.93	2.72

註1：財務資料經會計師查核簽證。

註2：按各該年度流通在外加權平均股數計算。

### 5.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
106	翁雅玲、邵志明
105	翁雅玲、邵志明
104	翁雅玲、吳美慧
103	翁雅玲、吳美慧
102	翁雅玲、吳美慧

(2)查核意見：102~106年度為無保留意見。

(3)105年度係配合簽證會計師事務所之內部輪調。

## 6.2 重要財務比率分析

### 1. 合併財務比率分析

分析項目	年度	最近五年度財務資料 (註1)					當年度截至 107年3月31日 財務資料(註2)
		106年	105年	104年	103年	102年	
財務結構 (%)	負債占資產比率	43.99	44.79	46.95	44.66	45.66	41.45
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	218.95	208.14	198.55	206.66	194.10	241.20
償債能力	流動比率(%)	142.22	141.34	133.06	140.76	124.70	141.05
	速動比率(%)	128.72	124.52	119.28	124.35	110.88	122.38
	利息保障倍數(倍)	8.92	7.58	6.07	13.11	12.42	10.17
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.16	4.46	4.01	4.54	5.15	3.48
	應收款項收現日數	87.74	81.83	91.02	80.39	70.87	104.89
	存貨週轉率(次)	9.21	8.03	8.15	9.29	9.85	8.38
	應付款項週轉率(次)	10.27	9.70	11.03	11.91	11.44	9.56
	平均售貨日數	39.63	45.45	44.79	39.28	37.05	43.56
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	1.00	0.83	0.84	1.09	1.09	1.02
	總資產週轉率(次)	0.36	0.32	0.32	0.41	0.42	0.35
獲利能力	資產報酬率(%)	4.36	3.68	2.85	6.27	5.92	1.18
	權益報酬率(%)	6.88	5.84	4.36	10.51	10.24	1.80
	稅前純益占實收資本額比率(%)	32.56	31.19	23.47	57.42	50.39	10.87
	純益率(%)	10.50	9.87	7.39	14.02	13.02	11.85
	每股盈餘(元)	2.03	1.72	1.56	2.93	2.72	0.69
現金流量	現金流量比率(%)	18.88	34.03	31.97	29.12	31.21	4.19
	現金流量允當比率(%)	116.16	124.56	109.73	104.69	103.54	103.92
	現金再投資比率(%)	1.57	3.87	3.19	2.85	6.27	0.68
槓桿度	營運槓桿度	1.82	1.92	2.27	1.59	1.69	1.60
	財務槓桿度	1.14	1.15	1.21	1.10	1.10	1.12

1. 利息保障倍數、資產報酬率、權益報酬率、稅前純益占實收資本額及純益率增加：主要係106年獲利增加所致。
2. 現金流量比例減少：主要係106年營業活動淨現金流量減少，及一年內到期之長期負債增加所致。
3. 現金再投資比率減少：主要係106年營業活動淨現金流量扣減現金股利後金額較105年減少所致。

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簽證。

### 2. 個體財務比率分析

分析項目	年度	最近五年度財務資料 (註1)				
		106年	105年	104年	103年	102年
財務結構 (%)	負債占資產比率	16.19	19.40	20.37	17.58	16.82
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	514.05	425.53	432.91	466.26	437.62
償債能力	流動比率(%)	47.36	61.42	74.22	158.74	274.63
	速動比率(%)	39.33	49.71	60.02	132.12	237.36
	利息保障倍數(倍)	39.30	28.49	25.85	50.67	128.71
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.44	4.36	4.67	4.69	4.81
	應收款項收現日數	82.20	83.71	78.15	77.82	75.88
	存貨週轉率(次)	9.22	9.71	11.79	14.71	12.33
	應付款項週轉率(次)	8.87	9.36	11.59	12.67	11.66
	平均售貨日數	39.58	37.59	30.95	24.81	29.60
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	0.58	0.61	0.71	0.72	0.74
	總資產週轉率(次)	0.11	0.13	0.15	0.15	0.18
獲利能力	資產報酬率(%)	5.26	4.89	4.29	7.89	7.85
	權益報酬率(%)	6.25	5.92	5.11	9.37	9.16
	稅前純益占實收資本額比率(%)	18.38	17.70	16.07	29.88	27.69
	純益率(%)	46.83	36.93	28.08	50.36	43.96
	每股盈餘(元)	2.03	1.72	1.56	2.93	2.72
現金流量	現金流量比率(%)	4.27	19.41	20.14	21.59	83.71
	現金流量允當比率(%)	19.49	24.75	34.74	52.25	64.28
	現金再投資比率(%)	(2.53)	(1.55)	(4.34)	(4.26)	(2.54)
槓桿度	營運槓桿度	2.56	2.24	2.14	3.84	2.24
	財務槓桿度	1.29	1.23	1.19	1.49	1.05

1. 長期資金占不動產、廠房及設備比率增加：主要係權益淨額增加所致。
2. 流動比率、速度比率下降：主要係106年一年內到期之長期借款增加所致。
3. 利息保障倍數、純益率增加：主要係因106年獲利增加所致。
4. 現金流量比率減少：主要係106年營業活動之淨現金流入減少及一年內到期之長期負債增加所致。
5. 現金流量允當比率及現金再投資比率減少：主要係106年營業活動之淨現金流入減少所致。

註1：財務資料經會計師查核簽證。

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)長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益淨額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額

(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)不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額

(7)總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額

(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)權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額

(3)純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額

(4)每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 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) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 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 審計委員會查核報告書

## 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國106年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

臺灣水泥股份有限公司 一〇七年股東常會

臺灣水泥股份有限公司

審計委員會召集人：王金山



中 華 民 國 1 0 7 年 5 月 1 0 日

### 6.4 最近年度合併報表



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

Tel: +886 (2) 2545-9988  
Fax: +886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

#### 會計師查核報告

臺灣水泥股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

臺灣水泥股份有限公司及其子公司（台泥集團）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台泥集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台泥集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台泥集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。



茲對台泥集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 不動產、廠房及設備暨商譽減損評估

如合併財務報告附註四、五、十五及十七所述，台泥集團之不動產、廠房及設備係以經營水泥產業為主，而有關商譽來源主要係為擴充中國水泥市場之業務於併購相關子公司所產生，因相關資產金額對整體合併財務報表係屬重大，管理階層依照國際會計準則公報第 36 號「資產減損」規定，應定期針對商譽暨具有減損跡象之不動產、廠房及設備進行減損評估。

管理階層於評估該等資產是否減損時，需計算其可回收金額及決定所屬適當折現率，而管理階層於決定可回收金額時，由於相關計算涉及諸多假設及主觀判斷，且可能受未來市場或經濟景氣影響，具有估計之不確定性。因是，將不動產、廠房及設備暨商譽減損評估考量為關鍵查核事項。

本會計師針對管理階層評估該等資產是否減損時，主要查核程序如下：

1. 瞭解管理階層評估該等資產減損之相關流程及控制作業，包含執行評估中所採用之假設依據及資料來源。
2. 評估管理階層所估計之可回收金額，是否考量近期營運結果及所屬產業概況，以衡量其可達成之情形。
3. 評估管理階層使用之折現率是否合理。

#### 其他事項

台灣水泥股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台泥集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台泥集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台泥集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台泥集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台泥集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台泥集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。



本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台泥集團民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 翁雅玲

翁雅玲



會計師 邵志明

邵志明



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1020025513 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

中華民國 107 年 3 月 28 日



台灣水泥股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 26,331,218	10	\$ 28,179,758	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及七)	147,049	-	148,488	-
1125	備供出售金融資產 (附註四、八及三十)	25,101,230	9	15,536,693	6
1150	應收票據 (附註四及十)	20,093,996	7	12,600,411	5
1170	應收帳款 (附註四、十、十一及三十)	7,072,466	3	6,782,292	3
1180	應收票據及帳款-關係人 (附註四及二九)	229,702	-	546,984	-
1200	其他應收款 (附註四及二四)	751,532	-	770,838	-
1210	其他應收款-關係人 (附註四及二九)	3,092	-	181,997	-
130X	存貨 (附註四、十二及三一)	8,354,522	3	8,893,965	3
1410	預付款項 (附註十八及三十)	2,014,701	1	2,955,246	1
1476	其他金融資產 (附註四、六及三十)	1,302,239	1	812,127	-
1479	其他流動資產 (附註四及九)	307,767	-	475,213	-
11XX	流動資產總計	92,719,914	34	77,884,012	29
1523	備供出售金融資產 (附註四、八及三十)	3,455,938	1	4,190,855	2
1543	以成本衡量之金融資產 (附註四)	582,819	-	589,736	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十四)	7,940,701	3	7,444,947	3
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十五、二三及三十)	94,709,404	35	101,799,766	38
1760	投資性不動產 (附註四、十六、二三及三十)	6,374,920	2	6,073,056	2
1780	無形資產 (附註四及十七及二三)	20,852,624	8	21,175,282	8
1915	預付設備款	2,926,304	1	2,740,525	1
1930	長期應收租賃款 (附註四、十一及三十)	32,425,584	12	33,666,040	13
1975	淨確定福利資產 (附註四及二一)	897,637	-	827,402	-
1985	長期預付租賃款 (附註十八)	6,833,745	3	6,934,059	3
1995	其他非流動資產 (附註四、二四及三十)	2,837,459	1	3,663,016	1
15XX	非流動資產總計	179,837,135	66	189,104,684	71
1XXX	資 產 總 計	\$ 272,557,049	100	\$ 266,988,696	100
2100	短期借款 (附註十九及三十)	\$ 20,314,112	7	\$ 20,635,324	8
2110	應付短期票券 (附註十九)	7,991,417	3	5,921,518	2
2170	應付票據及帳款 (附註二九)	7,789,179	3	7,899,677	3
2219	其他應付款 (附註二十及三一)	8,839,408	3	7,732,857	3
2230	本期所得稅負債 (附註四及二四)	1,651,042	1	1,324,329	1
2310	預收款項	4,548,755	2	3,352,902	1
2320	一年內到期之長期負債 (附註十九及三十)	13,910,242	5	8,163,950	3
2399	其他流動負債	148,805	-	74,362	-
21XX	流動負債總計	65,192,960	24	55,104,919	21
2540	長期借款 (附註十九及三十)	43,494,968	16	53,342,059	20
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二四)	10,397,776	4	10,213,967	4
2640	淨確定福利負債 (附註四及二一)	211,697	-	184,115	-
2670	其他非流動負債 (附註三一)	612,432	-	746,965	-
25XX	非流動負債總計	54,716,873	20	64,487,106	24
2XXX	負債總計	119,909,833	44	119,592,025	45
3110	股本	42,465,090	16	36,921,759	14
3200	資本公積	25,739,065	9	13,534,162	5
3300	保留盈餘	49,019,510	18	47,337,524	18
3400	其他權益	19,124,539	7	8,974,606	3
31XX	本公司業主權益總計 (附註二二、二四及二六)	136,348,204	50	106,768,051	40
36XX	非控制權益 (附註二二)	16,299,012	6	40,628,620	15
3XXX	權益總計	152,647,216	56	147,396,671	55
	負債與權益總計	\$ 272,557,049	100	\$ 266,988,696	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張安平



經理人：李維培



會計主管：葉國宏





台灣水泥股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代碼		106年度		105年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註四、九及九)	\$ 98,311,776	100	\$ 89,564,306	100
5000	營業成本(附註四、九、十二、二三及二九)	79,398,862	81	71,583,302	80
5900	營業毛利	18,912,914	19	17,981,004	20
	營業費用(附註二三及二九)				
6100	推銷費用	791,540	1	733,021	1
6200	管理費用	4,126,090	4	4,193,229	4
6300	研究發展費用	32,399	-	20,618	-
6000	營業費用合計	4,950,029	5	4,946,868	5
6900	營業淨利	13,962,885	14	13,034,136	15
	營業外收入及支出				
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額(附註四及十四)	1,271,111	1	979,609	1
7100	利息收入(附註四及二九)	244,041	-	267,182	-
7130	股利收入(附註四)	799,137	1	808,767	1
7190	其他收入(附註二三)	628,473	1	928,426	1
7050	財務成本(附註四及二三)	( 1,923,309)	( 2)	( 1,916,837)	( 2)
7590	其他支出(附註二三)	( 555,190)	( 1)	( 473,231)	-
7630	外幣兌換淨損失	( 241,360)	-	( 985,562)	( 1)
7671	金融資產減損損失	( 110,507)	-	( 619,013)	( 1)
7679	非金融資產減損損失(附註十五及十七)	( 250,622)	-	( 508,142)	( 1)
7000	營業外收入及支出合計	( 138,226)	-	( 1,518,801)	( 2)

(接次頁)

(承前頁)

代碼		106年度		105年度	
		金額	%	金額	%
7900	稅前淨利	\$ 13,824,659	14	\$ 11,515,335	13
7950	所得稅費用(附註四及二四)	3,501,859	3	2,673,260	3
8200	本年度淨利	10,322,800	11	8,842,075	10
	其他綜合損益(附註四)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註二一及二二)	12,233	-	385,369	-
8320	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額(附註二二)	3,444	-	( 6,193)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅(附註二四)	( 2,080)	-	( 65,512)	-
8310	後續可能重分類至損益之項目	13,597	-	313,664	-
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註二二)	1,357,564	1	( 7,055,040)	( 8)
8362	備供出售金融資產未實現利益(損失)(附註二二)	8,815,404	9	243,381	-
8363	現金流量避險(附註九及二二)	( 13,167)	-	4,022	-
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額(附註二二)	( 194,765)	-	( 493,741)	-

(接次頁)



(承前頁)

代碼		106年度		105年度	
		金額	%	金額	%
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅(附註二二及二四)	(\$ 1,861)	-	\$ -	-
8360		9,963,175	10	( 7,301,378)	( 8)
8300	本年度其他綜合損益淨額(稅後淨額)	9,976,772	10	( 6,987,714)	( 8)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 20,299,572	21	\$ 1,854,361	2
淨利歸屬於					
8610	本公司業主	\$ 7,594,247	7	\$ 6,358,452	7
8620	非控制權益	2,728,553	3	2,483,623	3
8600		\$ 10,322,800	10	\$ 8,842,075	10
綜合損益總額歸屬於					
8710	本公司業主	\$ 17,775,812	18	\$ 2,411,113	3
8720	非控制權益	2,523,760	3	( 556,752)	( 1)
8700		\$ 20,299,572	21	\$ 1,854,361	2
每股盈餘(附註二五)					
9750	基本	\$ 2.03		\$ 1.72	
9850	稀釋	\$ 2.03		\$ 1.72	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張安平



經理人：李鐘培



會計主管：葉國宏



單位：新台幣千元

代碼	105年1月1日餘額	105年12月31日餘額	106年12月31日餘額	105年12月31日餘額	106年12月31日餘額
A1	\$ 36,971,759	\$ 12,389,615	\$ 12,811,665	\$ 10,630,245	\$ 19,270,827
B1	-	577,599	-	-	-
B5	-	-	-	-	-
O1	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-
D3	-	-	-	-	-
D5	-	-	-	-	-
M5	-	1,224,547	-	-	-
O1	-	-	-	-	-
B17	-	-	-	-	-
Z1	\$ 36,971,759	\$ 13,534,162	\$ 13,050,484	\$ 10,630,245	\$ 19,270,827
B1	-	-	-	-	-
B5	-	635,945	-	-	-
O1	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-
D3	-	-	-	-	-
D5	-	-	-	-	-
M5	-	( 1,224,547)	-	-	-
M7	-	2,120	-	-	-
K1	5,545,331	13,427,330	-	-	-
O1	-	-	-	-	-
B17	-	-	-	-	-
Z1	\$ 42,465,090	\$ 25,729,065	\$ 14,025,102	\$ 13,049,635	\$ 21,944,766

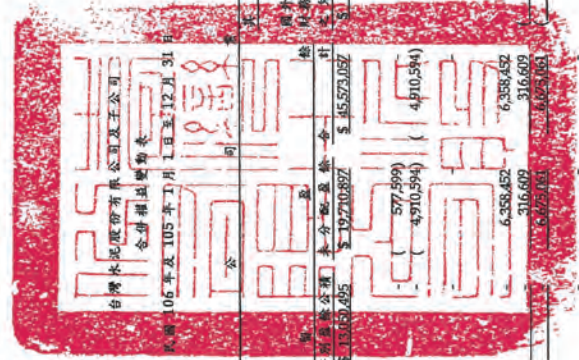
董事長：張安平



經理人：李鐘培



會計主管：葉國宏



中華民國106年12月31日  
 台灣永悅股份有限公司及子公司  
 合併財務報表  
 105年及106年12月31日

項目	105年12月31日	106年12月31日	105年12月31日	106年12月31日
現金及現金等價物	\$ 10,630,245	\$ 13,050,484	\$ 10,630,245	\$ 13,050,484
短期有價證券	-	-	-	-
應收帳款	-	-	-	-
其他應收款	-	-	-	-
預付帳款	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-
總計	\$ 10,630,245	\$ 13,050,484	\$ 10,630,245	\$ 13,050,484
短期有價證券	-	-	-	-
應收帳款	-	-	-	-
其他應收款	-	-	-	-
預付帳款	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-
總計	-	-	-	-
現金及現金等價物	\$ 10,630,245	\$ 13,050,484	\$ 10,630,245	\$ 13,050,484
短期有價證券	-	-	-	-
應收帳款	-	-	-	-
其他應收款	-	-	-	-
預付帳款	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-
總計	\$ 10,630,245	\$ 13,050,484	\$ 10,630,245	\$ 13,050,484



台灣水泥股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$13,824,659	\$11,515,335
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	6,080,554	6,587,626
A20200	攤銷費用	383,239	402,921
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損(益)	103,169	(367,641)
A20900	財務成本	1,923,309	1,916,837
A21200	利息收入	(244,041)	(267,182)
A21300	股利收入	(799,137)	(808,767)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資淨益之份額	(1,271,111)	(979,609)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損(益)	191,033	(3,245)
A23100	處分投資淨損(益)	303	(402)
A23500	金融資產減損損失	110,507	619,013
A23700	非金融資產減損損失	250,622	508,142
A23800	存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	(112,076)	17,956
A24100	未實現外幣兌換淨損	114,129	11,880
A29900	其他	219,634	235,962
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(105,184)	365,551
A31130	應收票據	(8,569,848)	(421,615)
A31150	應收帳款	(334,841)	62,927
A31160	應收票據及帳款—關係人	295,570	426,650
A31180	其他應收款	(70,927)	(205,146)
A31190	其他應收款—關係人	68,842	76,503
A31200	存貨	(70,534)	(53,965)
A31230	預付款項	(136,853)	269,215
A31240	其他流動資產	(73,761)	(52,334)
A32150	應付票據及帳款	254,865	890,346
A32180	其他應付款	1,759,499	329,921
A32210	預收款項	1,311,936	257,740
A32230	其他流動負債	74,443	(40,014)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
A32240	淨確定福利負債	(\$ 30,420)	(\$ 93,608)
A33000	營運產生之淨現金流入	15,147,580	21,200,997
A33500	支付之所得稅	(2,837,020)	(2,450,842)
AAAA	營業活動之淨現金流入	12,310,560	18,750,155
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(245,128)	(366,113)
B00400	處分備供出售金融資產價款	57,597	69,708
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(1)
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	5,833	11,584
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	185,902	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,523,028)	(2,995,914)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	242,135	41,826
B04500	取得無形資產	(291,211)	(79,398)
B05400	取得投資性不動產	-	(568)
B06000	長期應收租賃款減少	1,240,456	669,369
B06500	其他金融資產減少(增加)	(563,702)	1,225,039
B06700	其他非流動資產減少(增加)	688,785	(593,738)
B07300	預付租賃款增加	(190,211)	(72,594)
B07500	收取之利息	250,905	288,807
B07600	收取之股利	1,197,271	1,856,760
BBBB	投資活動之淨現金流入	1,055,604	54,767
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加(減少)	374,531	(1,480,747)
C01600	舉借長期借款	9,412,885	19,433,699
C01700	償還長期借款	(10,020,076)	(34,738,309)
C02100	應付短期票券增加(減少)	2,069,899	(238,262)
C04400	其他非流動負債減少	(134,533)	(209,314)
C04500	發放現金股利	(7,612,630)	(7,209,885)
C05400	取得子公司股權	(7,234,603)	(2,732,057)
C05500	處分子公司部分權益價款	16,917	-
C05600	支付之利息	(1,764,869)	(1,721,077)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(14,892,479)	(28,895,952)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(322,225)	(706,572)

(接次頁)



## 6.5 最近年度個體財務報表

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	(\$ 1,848,540)	(\$ 10,797,602)
E00100	年初現金及約當現金餘額	28,179,758	38,977,360
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 26,331,218	\$ 28,179,758

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張安平



經理人：李鐘培



會計主管：葉國宏



# 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

Tel: +886 (2) 2545-9988  
Fax: +886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

台灣水泥股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

台灣水泥股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台灣水泥股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台灣水泥股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣水泥股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財



將報表整理及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台灣水泥股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項說明如下：

#### 採用權益法投資之減損評估

如個體財務報告附註四、五及十暨附表七所述，採用權益法投資中包括為擴充中國水泥市場業務而投資之子公司，取得該等子公司之過程中其投資成本超過可辨認淨資產公允價值之差額係認列於商譽，而其營運所需之資產則帳列不動產、廠房及設備。由於該等商譽暨不動產、廠房及設備對於整體財務報表係屬重大，管理階層依照國際會計準則公報第 36 號「資產減損」規定，當有減損跡象顯示可能已經減損且帳面金額可能無法被回收時，應依規定針對該等資產進行減損評估測試。

管理階層於評估該等資產是否減損時，需計算其可回收金額及決定所屬適當折現率，而管理階層於決定可回收金額時，由於相關計算涉及諸多假設及主觀判斷，且可能受未來市場或經濟景氣影響，具有估計之不確定性。因此，將採用權益法投資中包含於投資子公司之不動產、廠房及設備暨商譽減損評估考量為關鍵查核事項。

本會計師針對管理階層評估該等資產是否減損時，主要查核程序如下：

1. 瞭解管理階層評估該等資產減損之相關流程及控制作業，包含執行評估中所採用之假設依據及資料來源。
2. 評估管理階層所估計之可回收金額，是否考量近期營運結果及所屬產業概況，以衡量其可達成之情形。
3. 評估管理階層使用之折現率是否合理。

#### 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，並維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣水泥股份有限公司繼續經營之能力，相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除

非管理階層意圖清算台灣水泥股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣水泥股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台灣水泥股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台灣水泥股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟



未來事件或情況可能導致台灣水泥股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於台灣水泥股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台灣水泥股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣水泥股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項，本會計師於查核報告中敘明該等事項。除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 翁雅玲

翁雅玲

會計師 邵志明

邵志明

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1020025513 號

證券監督管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

中華民國 107 年 3 月 28 日



代碼	資產	106年12月31日		105年12月31日	
		金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>					
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 750,845	1	\$ 1,278,667	1
1125	備用出售金融資產(附註四及七)	3,730,667	2	1,342,777	1
1150	應收票據(附註四及八)	693,158	1	848,116	1
1160	應收票據-關係人(附註四及二二)	121,381	-	153,730	-
1170	應收帳款(附註四及八)	2,273,862	1	2,326,788	2
1180	應收帳款-關係人(附註四及二二)	876,945	-	374,558	-
1210	其他應收款-關係人(附註四及二二)	58,015	-	69,715	-
130X	存貨(附註四、九及二五)	1,685,298	1	1,489,695	1
1470	其他流動資產	92,637	-	122,728	-
11XX	流動資產總計	9,912,028	6	8,006,764	6
<b>非流動資產</b>					
1525	備用自營金融資產(附註四及七)	2,419,650	1	3,449,580	3
1545	以成本衡量之金融資產(附註四)	80,159	-	90,992	-
1550	採用權益法之投資(附註四、五、十及二十)	118,108,692	73	88,378,924	67
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一及二四)	27,577,177	17	28,064,674	21
1760	投資性不動產(附註四及十二)	3,352,908	2	3,353,159	2
1821	無形資產(附註四)	21,394	-	69,359	-
1975	淨確定福利資產(附註四及十五)	689,179	1	817,828	1
1990	其他非流動資產(附註四、十八及二四)	322,261	-	327,878	-
15XX	非流動資產總計	152,776,700	94	124,452,794	94
1XXX	資產總計	\$162,688,728	100	\$132,459,558	100
<b>流動負債</b>					
2100	短期借款(附註十三)	\$ 8,522,150	5	\$ 5,839,357	4
2110	應付短期票券(附註十三)	1,899,014	1	299,858	-
2170	應付帳款	797,820	1	1,015,577	1
2180	應付帳款-關係人(附註二二)	748,977	-	709,064	1
2219	其他應付款(附註十四)	1,443,197	1	1,643,926	1
2220	其他應付款-關係人(附註二二)	24,715	-	41,047	-
2230	本期所得稅負債(附註四及十八)	132,708	-	39,626	-
2320	一年內到期之長期負債(附註十三)	7,276,783	5	3,360,000	3
2399	其他流動負債	83,904	-	88,022	-
21XX	流動負債總計	20,929,218	13	13,036,677	10
<b>非流動負債</b>					
2540	長期借款(附註十三)	-	-	7,268,893	5
2570	遞延所得稅負債(附註四及十八)	5,164,505	3	5,141,802	4
2670	其他非流動負債(附註十)	246,801	-	244,135	-
25XX	非流動負債總計	5,411,306	3	12,654,830	9
2XXX	負債總計	26,340,524	16	25,691,507	19
<b>權益(附註四及十六)</b>					
3110	股本	82,465,090	50	86,921,759	65
3200	資本公積	25,739,065	16	13,534,162	10
3300	保留盈餘	49,019,510	30	47,337,526	36
3400	其他權益	19,124,539	12	8,974,608	7
3XXX	權益總計	136,348,204	84	106,768,051	81
負債與權益總計		\$162,688,728	100	\$132,459,558	100

後附之附註係本個體財務報表之一部分。

董事長：張安平



經理人：李維琦



會計主管：張國宏







台灣水電股份有限公司

經理聯合權益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘皆仟元

代 碼	106年度			105年度		
	金 額	%	金 額	金 額	%	
4110	營業收入(附註四及五)	\$ 16,274,654	100	\$ 17,299,027	100	
4170	減：銷貨退回及折讓	58,777	-	80,028	-	
4000	營業收入淨額	16,215,877	100	17,218,999	100	
5110	營業成本(附註四、九、十七及二三)	14,500,652	90	15,080,237	88	
5900	營業毛利	1,715,225	10	2,138,762	12	
5920	與子公司之已實現利益	1,228	-	1,228	-	
5950	已實現營業毛利	1,716,453	10	2,139,990	12	
	營業費用(附註十七及二三)					
6100	推銷費用	180,458	1	178,878	1	
6200	管理費用	640,703	4	685,337	4	
6000	營業費用合計	821,161	5	864,215	5	
6900	營業淨利	895,292	5	1,275,775	7	
	營業外收入及支出					
7070	採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額 (附註十)	6,950,116	43	5,266,258	31	
7150	股利收入(附註四)	323,812	2	357,916	2	
7190	其他收入(附註十七)	163,379	1	153,258	1	
7050	財務成本	( 211,840)	( 1)	( 245,821)	( 1)	
7590	其他支出(附註十七)	( 161,461)	( 1)	( 265,940)	( 2)	
7670	減損損失(附註十)	( 156,000)	( 1)	( 5,724)	-	
7000	營業外收入及支出 合計	6,908,006	43	5,259,947	31	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	106年度		105年度		
	金 額	%	金 額	%	
7900	稅前淨利	\$ 7,803,298	48	\$ 6,535,722	38
7950	所得稅費用(附註四及十八)	209,051	1	177,270	1
8200	本年度淨利	7,594,247	47	6,358,452	37
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註十 五)	70,524	-	379,357	2
8330	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額	( 26,903)	-	1,743	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註十八)	( 11,989)	-	( 64,491)	-
		31,632	-	316,609	2
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8362	可供出售金融資產 未實現利益	1,370,286	9	238,844	1
8380	採用權益法之子公 司及關聯企業之 其他綜合損益份 額	8,779,647	54	( 4,502,792)	( 26)
		10,149,933	63	( 4,263,948)	( 25)
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	10,181,565	63	( 3,947,339)	( 23)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 17,775,812	110	\$ 2,411,113	14
	每股盈餘(附註十九)				
9750	基 本	\$ 2.03		\$ 1.72	
9850	稀 釋	\$ 2.03		\$ 1.72	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張安平



經理人：李鐘培



會計主管：葉國宏





台灣水泥股份有限公司  
個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	106年度	105年度
A10000	營業活動之現金流量	
A10000	本年度稅前淨利	\$ 7,803,298
A10000	不影響現金流量之收益費損項目	\$ 6,535,722
A20100	折舊費用	537,065
A20200	攤銷費用	36,553
A20900	財務成本	211,840
A21200	利息收入	( 6,102)
A21300	股利收入	( 323,812)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業 業損益之份額	( 6,950,116)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	( 142)
A29900	存貨跌價損失	19,519
A23500	金融資產減損損失	-
A23700	非金融資產減損損失	156,000
A23100	處分投資損失	745
A24100	未實現外幣兌換淨損(益)	( 4,067)
A30000	營業資產及負債之淨變動數	
A31130	應收票據	( 133,042)
A31140	應收票據—關係人	32,349
A31150	應收帳款	129,926
A31160	應收帳款—關係人	69,003
A31190	其他應收款—關係人	( 2,888)
A31200	存 貨	( 185,122)
A31240	其他流動資產	30,190
A31990	淨確定福利資產	( 827)
A32150	應付帳款	( 217,514)
A32160	應付帳款—關係人	40,173
A32180	其他應付款	( 202,465)
A32190	其他應付款—關係人	( 16,332)
A32230	其他流動負債	( 4,118)
A33000	營運產生之淨現金流入	1,020,114
A33500	支付之所得稅	( 125,525)
AAAA	營業活動之淨現金流入	894,589

台灣水泥股份有限公司  
個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	106年度	105年度
A10000	營業活動之現金流量	
A10000	本年度稅前淨利	\$ 7,803,298
A10000	不影響現金流量之收益費損項目	\$ 6,535,722
A20100	折舊費用	537,065
A20200	攤銷費用	36,553
A20900	財務成本	211,840
A21200	利息收入	( 6,102)
A21300	股利收入	( 323,812)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企 業損益之份額	( 6,950,116)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	( 142)
A29900	存貨跌價損失	19,519
A23500	金融資產減損損失	-
A23700	非金融資產減損損失	156,000
A23100	處分投資損失	745
A24100	未實現外幣兌換淨損(益)	( 4,067)
A30000	營業資產及負債之淨變動數	
A31130	應收票據	( 133,042)
A31140	應收票據—關係人	32,349
A31150	應收帳款	129,926
A31160	應收帳款—關係人	69,003
A31190	其他應收款—關係人	( 2,888)
A31200	存 貨	( 185,122)
A31240	其他流動資產	30,190
A31990	淨確定福利資產	( 827)
A32150	應付帳款	( 217,514)
A32160	應付帳款—關係人	40,173
A32180	其他應付款	( 202,465)
A32190	其他應付款—關係人	( 16,332)
A32230	其他流動負債	( 4,118)
A33000	營運產生之淨現金流入	1,020,114
A33500	支付之所得稅	( 125,525)
AAAA	營業活動之淨現金流入	894,589

(接次頁)



## 財務狀況及財務績效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	106 年度	105 年度	差異	
				金額	%
流動資產		92,719,914	77,884,012	14,835,902	19
不動產、廠房及設備		94,709,404	101,799,766	(7,090,362)	(7)
無形資產		20,852,624	21,175,282	(322,658)	(2)
其他資產		64,275,107	66,129,636	(1,854,529)	(3)
資產總額		272,557,049	266,988,696	5,568,353	2
流動負債		65,192,960	55,104,919	10,088,041	18
非流動負債		54,716,873	64,487,106	(9,770,233)	(15)
負債總額		119,909,833	119,592,025	317,808	-
股本		42,465,090	36,921,759	5,543,331	15
資本公積		25,739,065	13,534,162	12,204,903	90
保留盈餘		49,019,510	47,337,524	1,681,986	4
其他權益		19,124,539	8,974,606	10,149,933	113
歸屬於母公司業主之權益		136,348,204	106,768,051	29,580,153	28
非控制權益		16,299,012	40,628,620	(24,329,608)	(60)

說明：

1. 本公司股本、資本公積變動主要係因公司增資溢價發行新股。
2. 其他權益增加：主要係106年度金融資產評價未實現損益增加所致。
3. 歸屬於母公司業主權益及非控制權益變動：主要係台泥公司取得部分子公司股權所致。

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B00400	處分備供出售金融資產價款	\$ 1,961	\$ -
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	( 1)
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回款	5,833	11,584
B01800	取得採用權益法之投資	( 1,329,584)	( 15,000)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 32,268)	( 79,854)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	6,992	29,613
B04500	取得無形資產	-	( 313)
B04300	其他應收款—關係人減少	20,000	255,000
B06700	其他非流動資產增加	( 98,012)	( 25,012)
B07500	收取之利息	6,003	8,068
B07600	收取之股利	4,624,633	4,721,548
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>3,205,558</u>	<u>4,905,633</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加	2,691,523	1,401,977
C00600	應付短期票券增加(減少)	1,599,156	( 299,568)
C01700	償還長期借款	( 3,360,000)	( 3,360,000)
C04300	其他非流動負債增加	6,237	14,326
C04500	支付股利	( 5,953,655)	( 4,910,594)
C05600	支付之利息	( 202,220)	( 237,660)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 4,618,959)</u>	<u>( 7,391,519)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)	( 518,812)	44,585
ED0100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,278,657</u>	<u>1,234,072</u>
ED0200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 759,845</u>	<u>\$ 1,278,657</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張安平



經理人：李維揚



會計主管：葉國宏



## 7.2 財務績效

### 經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	106 年度	105 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	98,311,776	89,564,306	8,747,470	10
營業成本	79,398,862	71,583,302	7,815,560	11
營業毛利	18,912,914	17,981,004	931,910	5
營業費用	4,950,029	4,946,868	3,161	-
營業利益	13,962,885	13,034,136	928,749	7
營業外收入及支出	(138,226)	(1,518,801)	1,380,575	(91)
稅前淨利	13,824,659	11,515,335	2,309,324	20
所得稅費用	3,501,859	2,673,260	828,599	31
稅後淨利	10,322,800	8,842,075	1,480,725	17

增減變動分析：

1. 稅前淨利增加：主要係106年水泥部門獲利增加所致。
2. 營業外支出減少：主要係106年匯兌損失及認列減損損失減少所致。
3. 所得稅費用增加：主要係106年度稅前淨利增加所致。

## 7.3 現金流量

### 1. 最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	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
28,179,758	12,310,560	(1,848,540)	26,331,218	-	-

1. 本年度現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：主要係來自營業獲利等。
  - (2)投資活動：主要係購置固定資產所致。
  - (3)籌資活動：主要係償還借款、發放現金股利及取得子公司股權等。
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

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	106 年度	105 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率	18.88	34.03	(45)
現金流量允當比率	116.16	124.56	(7)
現金再投資比率	1.57	3.87	(59)

增減比例變動分析說明：

- (1)現金流量比率減少：主要係106年營業活動淨現金流量減少及一年內到期之長期負債增加所致。
- (2)現金再投資比率減少：主要係106年營業活動淨現金流量減少所致。

### 3. 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	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
26,331,218	15,325,710	(4,105,418)	22,225,800	-	-

未來一年現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：主要來自營業獲利。
- (2)投資活動：主要為資本支出。
- (3)籌資活動：主要係償還借款及發放現金股利等。

### 7.4 最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司106年度主要是例行性資本支出，無專案類重大資本支出項目。

惟107年度除例行性資本支出外，擬擴大下列專案資本支出，說明如下：

- (1)為積極配合政府綠能政策，透過子公司台泥綠能(股)公司投資彰濱及嘉義等地之太陽能及風力等再生能源。
- (2)看好政府推動前瞻基礎建設所帶來的營造商機及考量增加自有據點服務客戶，擬擴充台灣地區預拌混凝土產能。
- (3)達和航運(股)公司擬陸續淘汰6艘老舊船舶，投資購入新式節能設備及高效省油環保船型。
- (4)大陸工廠擬與東方園林合作投資興建危廢處理廠。

上述專案資本支出之金額合計約新台幣140~150億元，預計可增加營收及節省費用。

### 7.5 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年之投資計畫：

106年對轉投資認列之投資收益較105年增加，茲就增加之原因，說明如下：

(1)台泥國際集團：

中國大陸為降低空汙執行錯峰生產政策，致水泥供給受限，價格彈升，獲利亦隨之增加。預計未來將執行更嚴格環保防治政策，為因應此一趨勢，未來擬投注更多環保支出以符合甚至優於法令規定。此外，台泥集團與東方園林於今年度簽署戰略合作協議，雙方將在水泥窯協同處置危廢領域加強合作，推進危廢處理發展。

(2)和平電力：

106年度受到風災電塔倒塌及煤價大漲影響，獲利不如105年度。惟107年度能量費率已因煤價上漲而調漲，預期今年獲利可望改善。

(3)信昌化工：

信昌化工因全球市場供過於求，部分產品獲利不佳，於104Q4起實施減產計畫、鎖定目標客戶拉高單價並減少原料進口降低成本等措施，使得虧損大幅減少。另調增獲利

佳之產量與代煉業務以增加營收。另受下游PC新廠陸續投產，丙二酚需求大幅提升，缺口嚴重，丙二酚價格將持續上揚，將重啟丙二酚工廠，以因應市場需求。進而提升公司營收及獲利。上述各項改善措施仍會持續進行，以繼續增加獲利。

### 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)利率部分，主要先進經濟體貨幣政策持續正常化，其餘央行則多維持政策利率不變，預估台幣、人民幣利率今年度變動不大。台灣、中國及美國利率的波動將會影響公司約當現金之利息收入及負債所需支付的利息費用。公司隨時注意利率變化及走勢並適時評估可能之利率風險，本公司仍會持續注意市場狀況，必要時可調整負債部位或固定利率工具規避風險。

(2)匯率部份，公司主要受美元、人民幣波動的影響，整體營運上採淨部位自然避險操作，並隨時注意外匯變化波動，適時執行即期買賣匯、遠期外匯或是調整外幣借款以規避匯率波動風險，上述避險方式可協助降低匯率風險，必要時依據市場狀況及避險成本予以檢討。整體而言，匯率變動對本公司營運影響相對有限。

(3)通貨膨脹部分，根據最新統計數據展望107年，由於全球經濟穩健擴張帶動原物料需求，國際原油等原物料價格將穩步走升。根據最新統計數據，本年1~3月消費者物價指數上漲率，台灣為1.54%，美國2.1%，中國大陸為2.2%，均呈現溫和通膨。行政院主計處預測107年，台灣全年消費者物價指數年增率為1.21%，通貨膨脹對本公司年度損益影響有限。



### 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)本公司及子公司最近年度並未從事高風險、高槓桿之投資。
- (2)本公司及子公司資金貸與及背書保證之對象主要為子公司，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)本公司及子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：

本年度將持續朝節能減碳、新型二氧化碳捕獲技術及微藻養殖技術暨策略整合(CCSU)等方面研究開發，並評估擴大試驗廠規模以作為商轉之準備，目前各項目均符合研究進度之要求，其中：

- (1)鈣迴路技術之未來規劃：為提昇鈣迴路技術整體效益，將以提高碳酸化轉化率，降低Ca/C莫爾比與能源耗用量為研發重點，並進行後續放大至10MWt級示範廠設計規劃。因此，本(107)年度將投入4,000仟元(未稅)，執行開發整合蒸汽水合與多階旋風式之新世代捕獲系統技術驗證與放大技術研發、失活吸附劑再生高純度輕質碳酸鈣技術研發(Bench-scale製備系統測試驗證，轉化率>85%)，及10MWt級鈣迴路捕獲示範系統細部設計與採購規範、建廠規劃及環境影響說明等工作。
- (2)微藻養殖技術：主要在擴大生物固碳的研究範圍，包括微藻和微生物固碳之探討及其能源利用和加值化產物開發，並進行實際煙道氣之生物固碳養殖研究，建立生物活性物質促進微藻固碳效率技術，並應用第二代袋式養殖系統進行相關固碳養殖測試及示範。因此，本(107)年度將投入5,000仟元(未稅)執行高效率微藻生長模式開發、戶外高效微藻固碳養殖研究、生物固碳程序評估及油脂微生物發酵探討等工作。
- (3)兩生紅球藻中蝦紅素萃取與後端應用開發：將陸續進行蝦紅素原料的抗氧化能力與功效作用機轉研究評估，並進行保健食品與醫美產品的雛型品試製。因此，本(107)年度將投入12,000仟元(未稅)，執行此項計畫中相關研究。

### 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：

1. 電業法於民國106年1月26日修正公佈第64條「發電業於年度分派盈餘時，按其不含再生能源發電部分之全年純益超過實收資本總額，應優先依規定提撥相當數額，作為加強機組運轉維護與投資降低污染排放之設備及再生能源發展之用。」本集團將配合政府政策，積極規劃與評估投資相關再生能源發電設施。
2. 「空氣品質嚴重惡化緊急防制辦法」於106年6月9日修正發布，規定火力發電廠於空氣品質達嚴重惡化時，須隨時接受台電公司調度指令進行必要降載措施，預計將會影響發電量及收入，能源局與環保署目前正進行相關執行方式之協商。

### 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。本集團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。另鑒於水泥製程中高溫、高滯留時間、高擾流的三高特性，水泥窯為全世界產業界公認的廢棄物最佳最終處理設施，無論台灣或大陸近年來亦對水泥窯協同處置廢棄物列為政策推動方向，本集團將在已有超過30年協同處理廢棄物的經驗下結合經國家TAF認證的實驗室部門，延伸擴大至處理更多固體及危險廢棄物的領域。在經營產業的同時，兼顧國家社會的利益，發揮水泥產業循環經濟保護環境的最大效益，並持續獲益。

### 7.6.6 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

水泥製造，先天上和電力、石化、鋼鐵等行業一樣，屬於民生產業，過去常被社會大眾存有高耗能、高排碳的刻板印象。台泥企業團一向以《環保是責任 不是成本》理念自我期許，各廠區排氣、廢水、噪音處理均嚴格控管，符合國家最新環保標準甚或更高。本集團的水泥廠，利用水泥窯1300度高溫運行特性，在政府監督之下，自民國72年起協同處理從火力發電廠煤灰、淨水廠污泥、工程廢土……到科學園區的廢溶劑、氟化鈣污泥……，近年來台泥在水泥窯協同處理廢棄物上的技術更趨成熟，106年台泥每噸水泥使用替代原料更達到186公斤。106年，台泥和平廠另協助政府討論廢輪胎最終處理，根據環保檢測數據顯示，

台泥燃燒廢輪胎所檢測出的戴奧辛數值最低可達0.02奈克/Nm3以下，遠低於歐、美、日環保排放標準0.1奈克/Nm3。此外，本集團因熟悉高溫操作，於民國81年開始投入環保事業，轉投資的達和環保集團目前在台灣營運八座垃圾焚化廠，八座污水處理廠，服務人口佔全台28.2%，年發電量達9億6500萬度。民國106年台泥啟用了全新的形象標誌，引用「莫比烏斯圈」和「數學的無限符號」意涵，將兩者結合成台泥「循環永續」的企業新意象，也象徵台泥主動出擊，與社會公眾溝通的作為。台泥董事長張安平宣示：「未來台泥將不只是水泥製造與銷售公司，而是要成為以水泥為工具，專門處理大自然與人類複雜關係的綠色產業公司」。細數污水處理、廢棄物清運、垃圾焚燒發電、水泥廠節能減碳、水泥窯協同處理工業廢棄物……等環保作為；一直到投入二氧化碳捕捉榮獲全球百大科技研發獎，蝦紅素產品打入生技美妝領域獲得國家新創獎，台泥在《環保價值鏈與企業轉型》的努力，確實逐漸被台灣和世界看見。從反求諸己「減少污染」，到「廢棄物資源化」，進而「提供環保服務」，然後再升級為「綠色價值鏈」，本集團完整打造出《環保一條龍》的循環經濟體系，而這一整套的營運技術，也將是本集團未來在大陸，乃至於全世界的競爭利器。除此之外，本集團自民國106年起亦積極投入太陽能、風力、地熱發電等的綠能領域，目前正在彰濱工業區的場址興建14MW光電與7.2MW風電，預計先後於今年及明年中併網發電；同時亦已覓得其他數個案場積極佈局中，透過能源轉型的投入，為環境永續提供貢獻。

### 7.6.7 進行併購之預期效益及可能風險：

本公司於106年4月19日召集董事會並於106年4月20日續行通過，與子公司TCC International Limited(下稱「TCCI」)共同以協議計劃(Scheme of Arrangement)方式私有化台泥國際集團有限公司(TCC International Holdings Limited，下稱「TCCIH」)，本公司於106年10月18日經董事會決議增資發行新股554,333仟股以受讓取得TCCIH部分股權。上述增資案業經金融監督管理委員會證券期貨局於106年11月6日金管證發字第1060041014號函申報生效在案，並經107年1月31日經濟部經授商字第10701002110號函核准變更登記在案，107年2月12日為普通股上市暨新股權利證書終止上市日期。併購後預計產生之效益：  
(1)促進本公司與TCCIH之間之財務、業務及營運整合。  
(2)為本公司提供更大靈活性以支持TCCIH之日後業務發展，使本公司免受TCCIH因其上市地位所致有關之市場預期、盈利可見性及股價波動之壓力。

- (3)鞏固本公司於TCCIH之權益，並簡化TCCIH之股權架構及提升其企業效率。
- (4)節省為符合及維持TCCIH上市地位有關之成本及開支。

### 7.6.8 擴充廠房之預期效益及可能風險：

為擴充中國熟料及水泥產能，及填補本集團廣東英德與湖南廠間之空缺，本集團於廣東省韶關建設熟料及水泥生產線，並同時建設廢棄物處理項目，此為本集團首個於初始設計時已兼具廢棄物處理設施的新建水泥項目，該廠備有一條年產能200萬公噸的熟料及水泥生產線，將作為本集團向粵北市場延伸的橋頭堡，因申請礦山林地調規及佔用程序冗長耗時，投產時間預計延後至108年底投產。另配合政府2025年非核家園願景及再生能源發電量占比20%之目標，本集團本於傳統產業之領頭羊，亦跟隨著政府能源轉型之步調，積極投入再生能源之開發與投資，目前正在興建彰濱工業區內原台泥化工廠址光電14MW及風電7.2MW的風光合一專案，預計陸續可於今年及明年中併網發電，為集團帶來穩定的收益。

### 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：無。

公司董事、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：

(1)

公司名稱	達榮環保
系爭事實	達榮環保與雲林縣政府間焚化廠BOO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)	約29.5億元
訴訟開始日期	仲裁判斷作成日97年10月1日
主要訴訟當事人	達榮環保VS雲林縣政府
處理情形	1.達榮環保已就全部仲裁判斷款項約29.5億元聲請強制執行，目前包括本息已受償約25.5億元，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。 2.目前執行標的： 高鐵土地10筆：106/1/17拍出一筆，得價31,620,000元，106/2/21拍出五筆，得價454,790,000元，尚待法院分配抵償。剩餘四筆土地，原訂107/2/27~107/5/26為期三個月之公告應買程序，執行法院於107/2/27臨時公告停止，就此部分達榮已提出聲明異議。

公司名稱	達榮環保
系爭事實	雲林縣政府主張本件執行名義成立後有妨礙達榮請求之事由，故應不得開始執行，乃提起債務人異議之訴。
標的金額(新台幣)	約14.4億元
訴訟開始日期	雲林縣政府起訴日105年2月4日
主要訴訟當事人	雲林縣政府VS達榮環保
處理情形	雲林地方法院於105年6月3日判決雲林縣政府敗訴，雲林縣政府於105年6月23日上訴，目前由臺灣高等法院臺南分院於106年6月20日宣判駁回上訴，雲林縣政府若未提出上訴，則全案確定續行執行程序。敗訴確定後本案終結，拍賣程序續行，後續拍賣情形詳見前案處理情形更新。

(2)

公司名稱	和平電力
系爭事實	花蓮縣政府以98年、99年和平電力用煤超過生煤使用許可上限，違反空氣污染防治法第24條，並引用行政罰法第18條，處罰不當利得約4.4億元。
標的金額(新台幣)	441,929,966元
訴訟開始日期	101年12月17日
主要訴訟當事人	和平電力VS花蓮縣政府
處理情形	最高行政法院於103年6月判決廢棄台北高等行政法院判決，並將本案發回更審。台北高等行政法院於105年12月23日更審宣判原處分二裁處罰鍰超過新臺幣肆億參仟陸佰零壹萬柒仟肆佰零伍元部分及其訴願決定均撤銷，和電雖不服向最高行政法院提起上訴，然於105年4月22日獲悉業經最高行政法院駁回上訴，裁罰金額為新台幣4億3千6百餘萬元，本件於105年5月提出再審，後經最高行政法院及高等行政法院駁回於106年6月全案確定。

公司名稱	和平電力
系爭事實	公平會以國內民營電力公司違反公平法14條之規定，處罰和平電力13.5億元。
標的金額(新台幣)	1,350,000,000元
訴訟開始日期	102年4月17日
主要訴訟當事人	和平電力VS公平交易委員會
處理情形	此案，公平會另於102年11月作成第2次處分，改處和平電力公司罰鍰1,320,000仟元。 本案於104年6月30日收受最高行政法院判決廢棄原判決(和平電力公司勝訴)，發回臺北高等行政法院後於106年5月25日宣判“原處分及訴願決定關於認定原告反聯合行為部分均應撤銷”，維持我方勝訴決定。然對造不服提出上訴，現仍由最高行政法院審理中。

公司名稱	和平電力
系爭事實	台電公司向台北高等行政法院及台北地方法院提出訴訟請求給付至少新台幣(下同)52億、55億元及其利息後並擴張請求為新台幣107億6000萬元。
標的金額(新台幣)	共計約160億元
訴訟開始日期	104年9月
主要訴訟當事人	和平電力VS台電公司
處理情形	1.本件台電公司現共有兩個訴訟包括： (1)和平電力公司於104年9月收到台電公司向台北高等行政法院提出之行政訴訟起訴狀，並於106年2月發文將本件訴訟全卷移送台北地院民事庭審理，後並擴張請求為新台幣107億6000萬元，台電公司已於2017年11月繳交裁判費，現由台北地方法院審理中。 (2)另和平電力公司於104年11月收到台電公司向台北地方法院，就前述行政訴訟起訴狀同一事由提出之民事訴訟，現由台北地方法院審理中。 2.台電公司於另案以相同事由對民營電力公司(長生、星元)起訴事宜，已於107年2月8日獲台北地方法院判決台電敗訴，和電已向繫屬法院陳報該判決結果，以爭取有利判決。

7.6.13 其他重要風險：無

7.7 其他重要事項：無



# 特別記載事項

## 8.1 關係企業相關資料

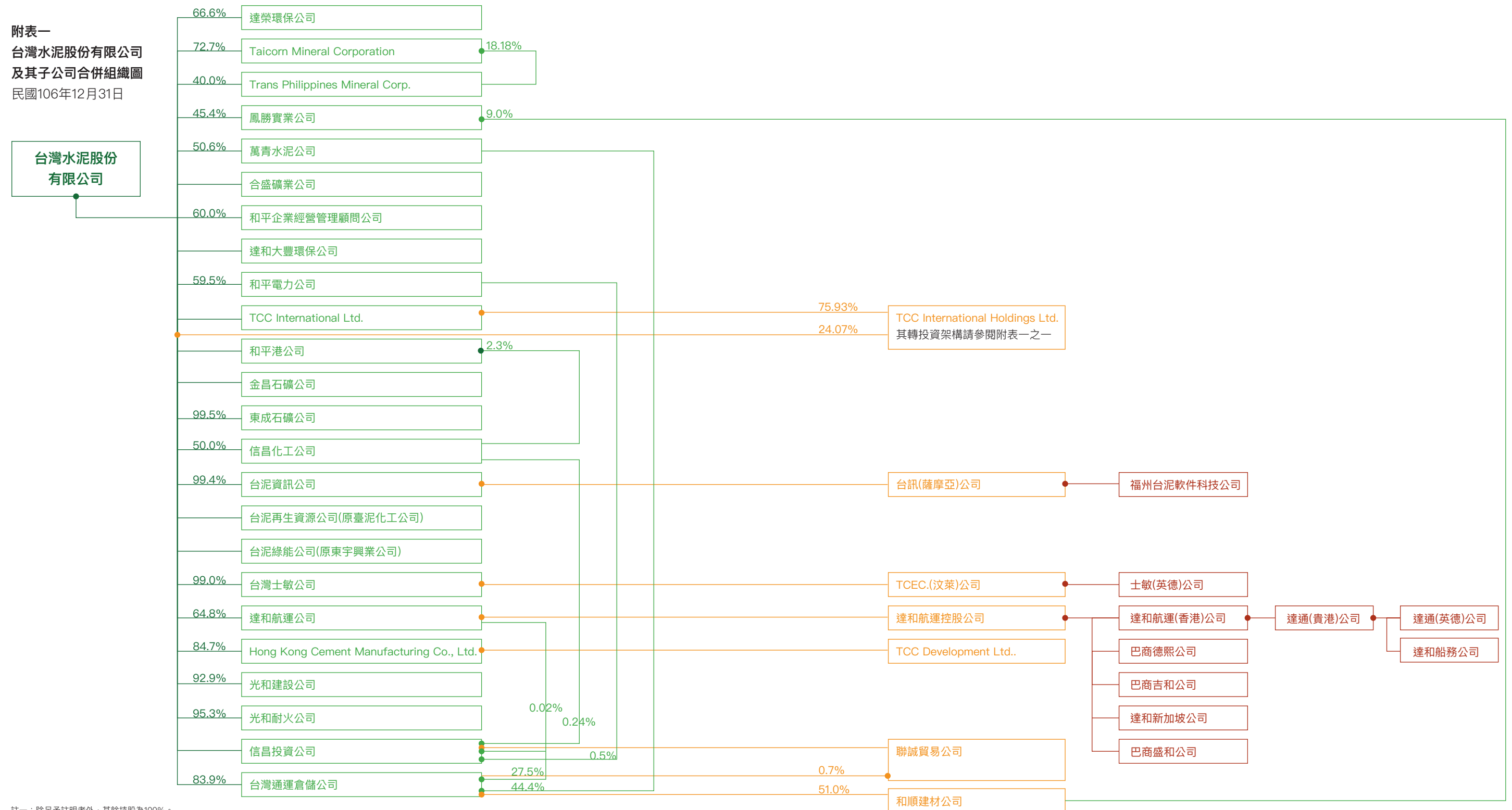
本公司整體關係企業經營業務所涵蓋之行業，包括電力、化工產品製造及銷售；陸上運輸業；海上運輸業；耐火材料之生產及銷售；有關環境污染防治工程之承包、與其相

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)公司負責台灣地區陸上運輸業務，達和航運(股)公司及其子公司負責海上及大陸地區運輸業務，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。

附表一  
台灣水泥股份有限公司及其子公司合併組織圖  
民國106年12月31日



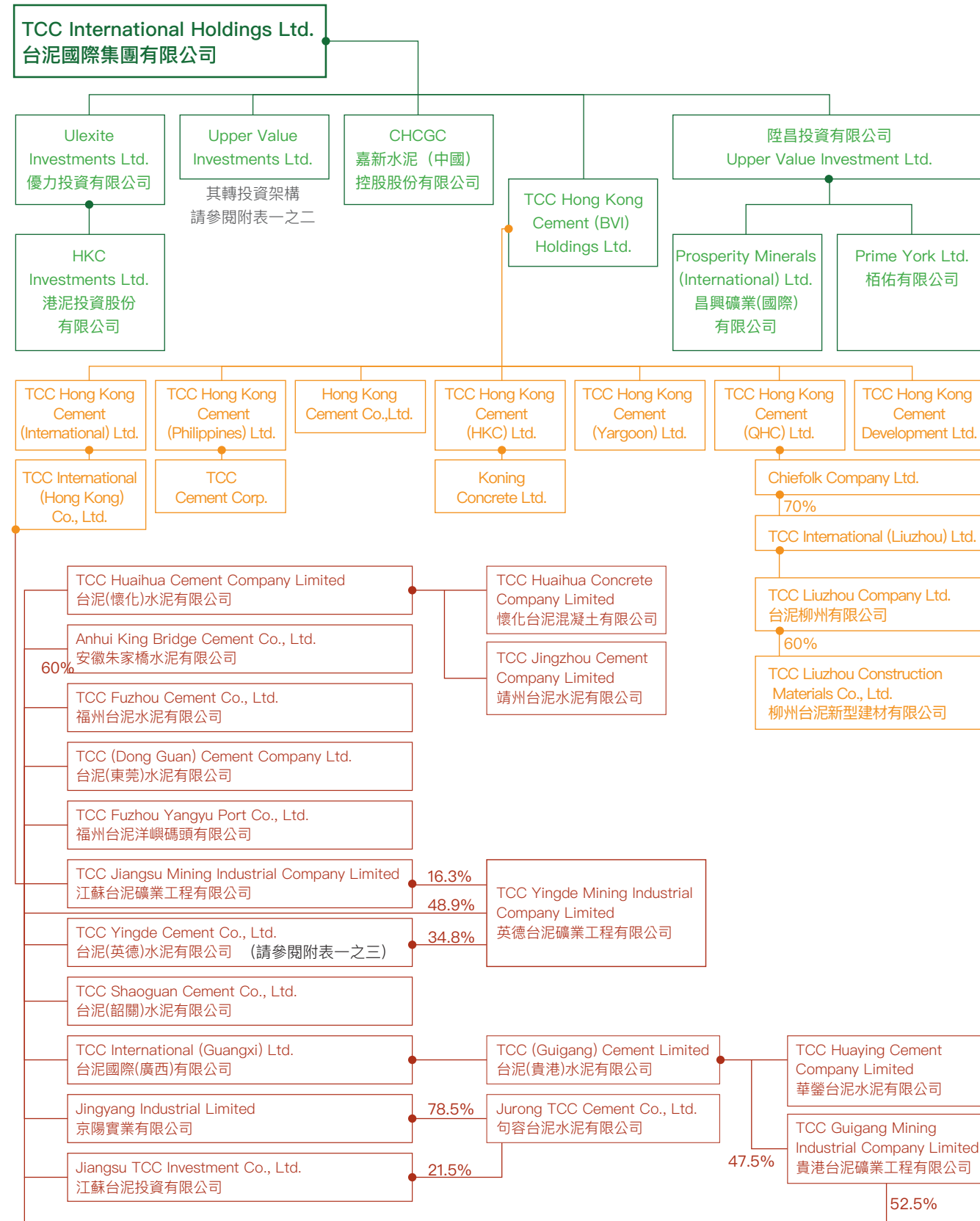
註一：除另予註明者外，其餘持股為100%。

附表一之一

台灣水泥股份有限公司及其子公司

TCC International Holdings Ltd.及其子公司組織圖

民國106年12月31日

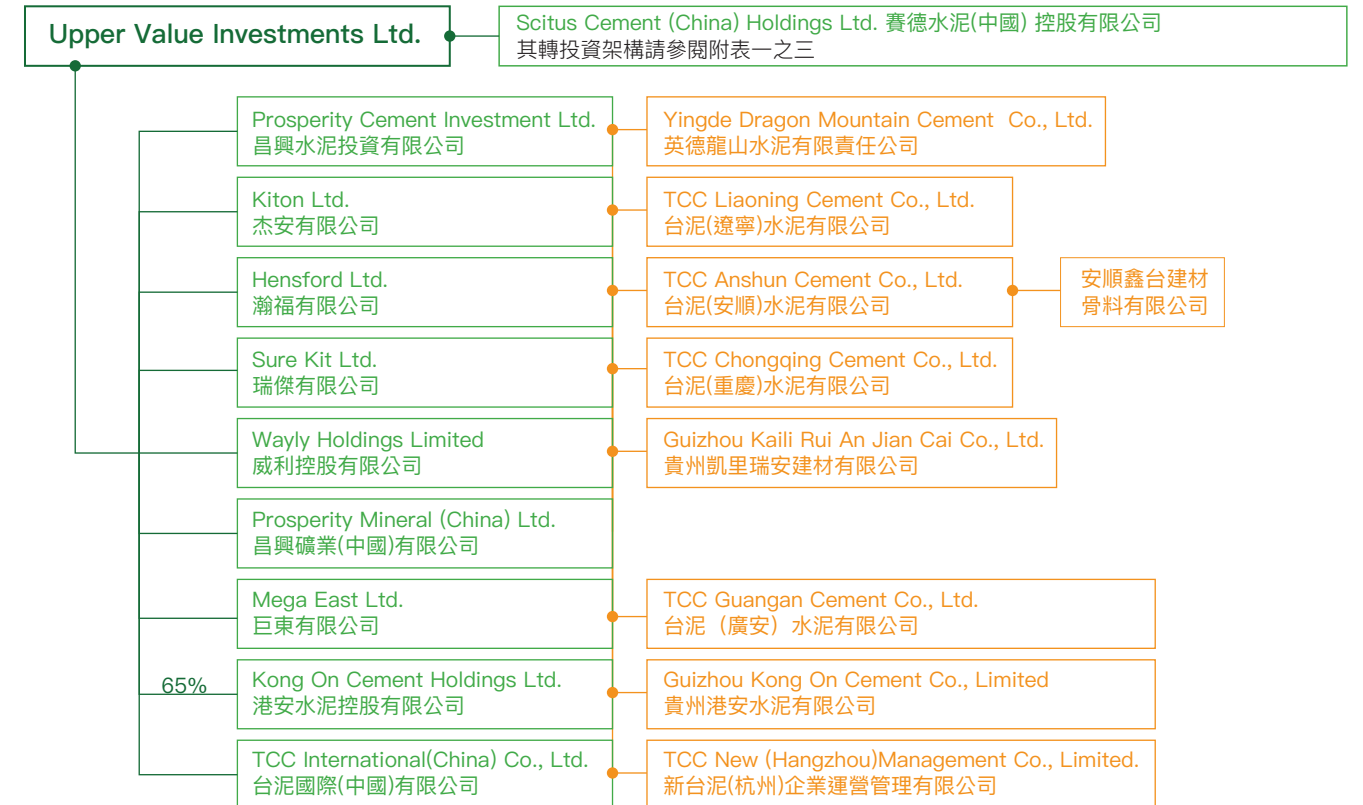


註一：除另予註明者外，其餘持股為100%。

附表一之二

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106年12月31日

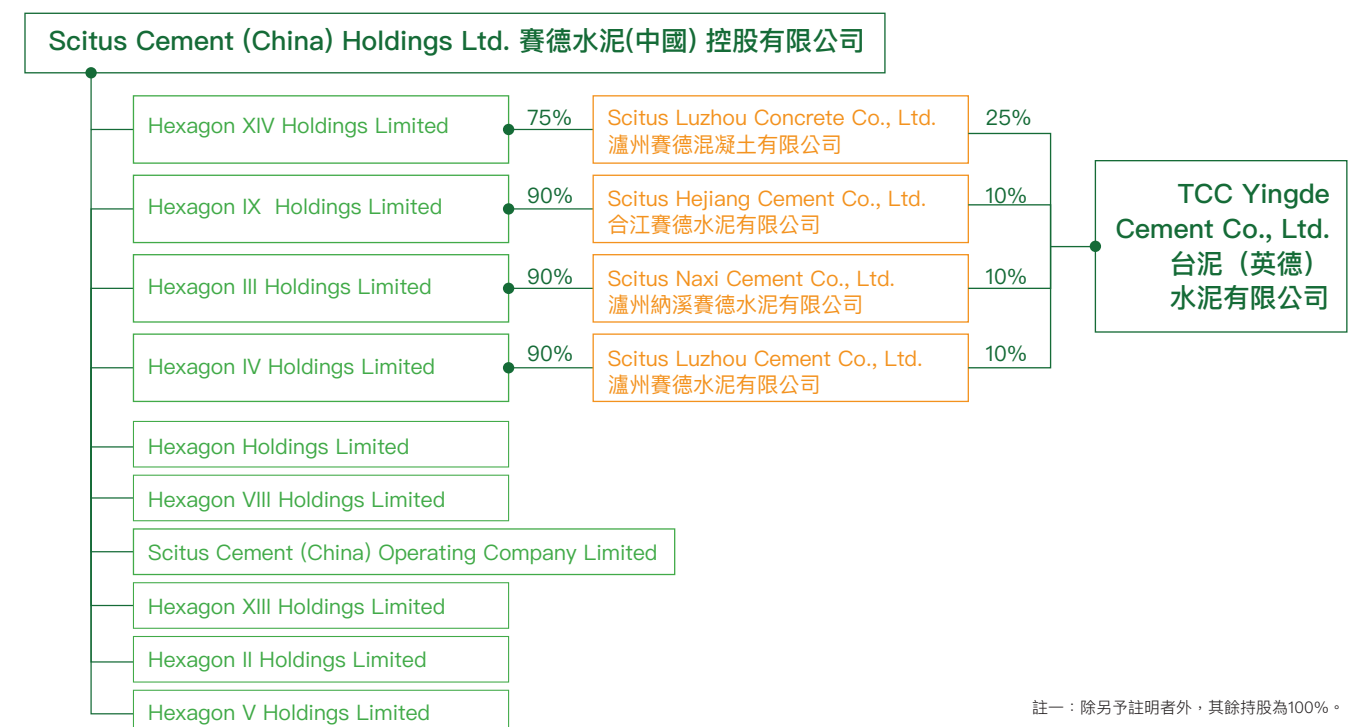


註一：除另予註明者外，其餘持股為100%。

附表一之三

台灣水泥股份有限公司及其子公司 Scitus Cement (China) Holdings Ltd.及其子公司組織圖

民國106年12月31日



註一：除另予註明者外，其餘持股為100%。



## 關係企業相關資料

106年12月31日 單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
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、疏濬業。
和順建材股份有限公司	89/5/25	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	63/9/2	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)	93/3/11	Rm51, 5th Floor Britannia House, Jalan Cator, Bandar Seri Begawan BS 8811, Brunei Darussalam	16,295	境外轉投資
士敏(英德)機械有限公司	94/1/13	英德市英城矮山坪村台泥(英德)水泥廠廠區內	RMB 4,075仟元	生產、銷售水泥機械、電廠設備、焚化爐設備、環保設備等配套件及相關設計組裝工程。
光和耐火工業股份有限公司	62/7/26	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.爐襯設計及安裝業務。
光和建設開發股份有限公司	66/3/4	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
台泥綠能股份有限公司 (原東宇興業股份有限公司)	78/8/7	彰化縣線西鄉塭仔村彰濱東一路11號	100,000	發電、輸電、配電機械製造業及再生能源自用發電設備業等
Hong Kong Cement Manufacturing Co Ltd.	51/8/29	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 Ltd.	86/5/22	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg.,No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	Ordinary shares : USD 10 Non-voting deferred shares : USD 90	投資控股
達和航運股份有限公司	68/9/4	台北市中山北路二段113號10樓	1,831,367	船舶運輸、船務代理

## 關係企業相關資料

106年12月31日 單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
達和航運控股公司 Ta-Ho Maritime Holdings Limited	84/6/20	Offshore, Chambers, 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.	79/4/12	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.	83/1/26	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.	83/2/3	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	97/5/30	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.	97/9/25	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.	97/9/28	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.	101/3/8	英德市英城觀音山紅樓二樓	RMB 5,000仟元	物流運輸
信昌投資股份有限公司	77/6/21	台北市中山北路二段113號11樓	541,500	投資控股
聯誠貿易股份有限公司	79/11/15	台北市中山北路二段113號11樓	219,450	貿易
台泥再生資源股份有限公司 (原臺泥化學工業股份有限公司)	80/4/11	台北市中山北路二段113號9樓	2,400,000	不動產租賃業 能源技術服務業
台泥資訊股份有限公司	80/4/10	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、電腦化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	92/2/24	Trust Chambers, Lotemau Centre, P. O. Box 1225, Apia, Samoa.	3,412	投資控股

## 關係企業相關資料

106年12月31日 單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
福州台泥軟件科技有限公司	92/8/6	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	80/5/28	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、馬林酐
東成石礦股份有限公司	62/1/6	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
金昌石礦股份有限公司	88/7/1	花蓮縣秀林鄉和平村和平263號	18,000	礦石、磚、瓦、石建材批發業、土石採取業
和平工業區專用港實業股份有限公司	85/5/8	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
合盛礦業股份有限公司	100/3/31	台北市中山北路二段113號10樓	301,000	土石採取業
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.除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
達和大豐環保股份有限公司	89/12/12	台北市德惠街16-5號7樓	371,000	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	3,107	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。
達榮環保股份有限公司	91/12/11	台北市德惠街16-5號7樓	1,000,000	J101040廢棄物處理業等
萬青水泥股份有限公司	81/5/26	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	86/9/25	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.	84/6/20	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.	85/2/2	8th Fl., Unit A, Legaspi Towers 300, 2600 Roxas Boulevard, Malate, Manila, the Philippines	PHP 5,000仟元	採礦
TCC International Ltd.	86/5/22	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 600,876仟元	投資控股

## 關係企業相關資料

106年12月31日 單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
TCC International Holdings Ltd.	86/7/4	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	普通股股本 HKD 548,294仟元	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 203,000仟元	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 332,876仟元	製造及分銷熟料、水泥
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	86/5/22	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 16仟元	投資控股
Ulexite Investments Ltd.	88/8/12	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.	89/3/3	台北市中山北路二段113號11樓	155,000	投資控股
TCC Hong Kong Cement Development Ltd.	86/5/22	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	Ordinary shares : USD 10 Non-voting deferred shares: USD 90	持有物業
TCC Hong Kong Cement (QHC) Ltd.	86/5/22	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.	78/4/18	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.	92/2/26	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.	96/11/9	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.	86/3/12	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.	86/5/22	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.	81/5/14	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 0.1仟元	投資控股
Hong Kong Cement Company Ltd.	86/6/11	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 164,391仟元	進口及分銷水泥
TCC Hong Kong Cement (Philippines) Ltd.	86/5/22	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	85/2/21	Unit 16-E, Legaspi Towers 300 Roxas Blvd., Malate, Manila, Phils.	PHP 91,021仟元	投資控股



## 關係企業相關資料

106年12月31日 單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
TCC Hong Kong Cement (International) Ltd.	86/6/11	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 1.6仟元	投資控股
台泥國際(香港)有限公司 TCC International (Hong Kong) Co., Ltd.	96/10/25	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 9,935,123仟元	投資控股
福州台泥洋嶼碼頭有限公司 TCC Fuzhou Yangyu Port Co., Ltd.	91/5/17	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.	91/5/17	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
台泥(英德)水泥有限公司 TCC Yingde Cement Co., Ltd.	92/9/15	中國廣東省英德市英城鎮觀音山	USD 254,400仟元	製造及分銷熟料、水泥
句容台泥水泥有限公司 Jurong TCC Cement Co., Ltd.	82/6/26	中國江蘇省句容市橋頭鎮	USD 233,000仟元	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.	92/6/10	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.	80/2/12	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 101,615仟元	投資控股
江蘇台泥投資有限公司 JiangSu TCC Investment Co., Ltd.	98/5/27	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
TCC Liuzhou Company Limited	96/11/9	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 10仟元	投資控股
Upper Value Investments Limited	97/2/1	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 13仟元	投資控股
昌興水泥投資有限公司 Prosperity Cement Investment Limited	95/1/24	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 759,956仟元	投資控股

## 關係企業相關資料

106年12月31日 單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
英德龍山水泥有限責任公司 Yingde Dragon Mountain Cement Co., Ltd.	92/9/8	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
昌興礦業(國際)有限公司 Prosperity Minerals (International) Limited	93/4/23	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 28,534仟元	投資控股
杰安有限公司 Kiton Limited	96/12/17	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 685,927仟元	投資控股
台泥(遼寧)水泥有限公司 TCC Liaoning Cement Company Limited	96/12/12	中國遼寧省遼陽灯塔市西大窑鎮	RMB 371,000仟元	製造及分銷熟料、水泥
瀚福有限公司 Hensford Limited	96/12/19	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 1,191,946仟元	投資控股
台泥(安順)水泥有限公司 TCC Anshun Cement Company Limited	97/5/27	中國貴州省安順市平坝縣城關鎮	USD 153,490仟元	製造及分銷熟料、水泥
瑞傑有限公司 Sure Kit Limited	97/2/13	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 953,819仟元	投資控股
台泥(重慶)水泥有限公司 TCC Chongqing Cement Company Limited	97/6/3	中國重慶市合川區鹽井鎮	USD 118,000仟元	製造及分銷熟料、水泥
栢佑有限公司 Prime York Limited	96/12/17	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 532,148仟元	投資控股
昌興礦業(中國)有限公司 Prosperity Minerals (China) Limited	96/7/26	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 10仟元	投資控股
巨東有限公司 Mega East Limited	97/4/16	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 597,603仟元	投資控股
台泥(廣安)水泥有限公司 TCC Guangan Cement Company Limited	98/8/25	中國四川省廣安市廣安區前鋒鎮集建村	USD 76,990仟元	製造及分銷熟料、水泥
台泥(東莞)水泥有限公司 TCC (DongGuan) Cement Company Limited	99/5/10	中國東莞市望牛墩鎮金牛路8號4樓	USD 20,000仟元	轉運水泥及水泥產品
台泥國際(中國)有限公司 TCC International(China) Company Limited	100/1/14	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 62,143仟元	投資控股

## 關係企業相關資料

106年12月31日 單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
新台泥(杭州)企業運營管理有限公司 TCC New (Hangzhou) Management Company Limited	100/5/13	中國杭州建國北路586號嘉聯華銘座19樓	USD 8,000仟元	企業管理
港安水泥控股有限公司 Kong On Cement Holdings Ltd.	98/4/29	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 127,440仟元	投資控股
貴州港安水泥有限公司 Guizhou Kong On Cement Company Limited	98/9/6	中國貴州省安順市關嶺縣頂雲鄉石板井村	USD 20,300仟元	製造及分銷熟料、水泥
威利控股有限公司 Wayly Holdings Limited	96/7/16	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	USD 11仟元	投資控股
貴州凱里瑞安建材有限公司 Guizhou Kaili Rui An Jian Cai Co., Ltd.	97/2/20	中國貴州省凱里市洗馬河街道新苔村	RMB 389,661仟元	製造及分銷熟料、水泥
台泥(韶關)水泥有限公司 TCC Shaoguan Cement Co., Ltd.	100/11/3	中國廣東省韶關市曲江區烏石鎮石角村	USD 40,000仟元	製造及分銷熟料、水泥(尚未開始營業)
英德台泥礦業工程有限公司 TCC Yingde Mining Industrial Company Limited	93/4/13	中國廣東省英德市英城矮山坪村(台泥(英德)水泥有限公司礦山區內)	USD 11,500仟元	提供石灰石開採服務
貴港台泥礦業工程有限公司 TCC Guigang Mining Industrial Company Limited	96/6/28	中國廣西貴港市覃塘區黃練鎮黃練峽(台泥(貴港)水泥有限公司礦山區內)	USD 5,000仟元	提供石灰石開採服務
江蘇台泥礦業工程有限公司 TCC Jiangsu Mining Industrial Company Limited	85/10/21	中國江蘇省句容市大卓鄉	USD 4,000仟元	提供石灰石開採服務
賽德水泥(中國)控股有限公司 Scitus Cement (China) Holdings Limited	96/10/30	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 1,245,257仟元	投資控股
賽德水泥(中國)管理有限公司 Scitus Cement (China) Operating Company Limited	97/1/9	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 10仟元	投資控股
Hexagon Holdings Limited	96/3/1	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 0.001仟元	投資控股
Hexagon II Holdings Limited	97/1/11	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 0.001仟元	投資控股
陸昌投資有限公司	97/5/20	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 0.001仟元	投資控股

## 關係企業相關資料

106年12月31日 單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
德富通 III 控股有限公司 Hexagon III Holdings Limited	97/1/11	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 79,500仟元	投資控股
德富通 IV 控股有限公司 Hexagon IV Holdings Limited	97/3/11	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 136,430仟元	投資控股
Hexagon V Holdings Limited	97/3/11	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 0.001仟元	投資控股
德富通 VIII 控股有限公司 Hexagon VIII Holdings Limited	97/5/20	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 0.001仟元	投資控股
德富通 IX 控股有限公司 Hexagon IX Holdings Limited	97/5/20	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 0.001仟元	投資控股
德富通 XIII 控股有限公司 Hexagon XIII Holdings Limited	97/11/6	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 0.001仟元	投資控股
德富通 XIV 控股有限公司 Hexagon XIV Holdings Limited	97/11/6	16/F, Hong Kong Diamond Exchange Bldg., No. 8-10 Duddell Street, Central, Hong Kong	HKD 0.001仟元	投資控股
瀘州賽德水泥有限公司 Scitus Luzhou Cement Co., Ltd.	97/5/5	瀘州市叙永縣震東鄉伏龍村一社	RMB 395,000仟元	製造及分銷熟料、水泥
合江賽德水泥有限公司 Scitus Hejiang Cement Co., Ltd.	91/8/7	四川省瀘州市合江縣合江鎮槽房村三、四社	RMB 23,250仟元	製造及分銷水泥
瀘州賽德混凝土有限公司 Scitus Luzhou Concrete Co., Ltd.	98/5/13	四川省瀘州市納溪工業集中發展區	RMB 25,000仟元	製造及分銷混凝土
瀘州納溪賽德水泥有限公司 Scitus Naxi Cement Co., Ltd.	98/5/13	四川省瀘州市納溪區工業集中發展區	RMB 146,510仟元	製造及分銷水泥
安順鑫台建材骨料有限公司 Anshun Xin Tai Construction Materials Company Limited	101/2/13	中國貴州省安順市平壩縣城關鎮馬田村	RMB 15,000仟元	製造及分銷砂石骨料產品
華鑿台泥水泥有限公司 TCC Huaying Cement Company Limited	98/7/24	四川省華鑿市溪口鎮回龍橋村	RMB 949,880仟元	製造及分銷熟料、水泥
台泥(懷化)水泥有限公司 TCC Huaihua Cement Company Limited	90/1/12	湖南省中方縣瀘陽鎮五裡村	RMB 93,000仟元	製造及分銷熟料、水泥
靖州台泥水泥有限公司 TCC Jingzhou Cement Company Limited	97/8/20	湖南省懷化市靖州縣鋪口鄉	RMB 10,000仟元	製造及分銷熟料、水泥
懷化台泥混凝土有限公司 TCC Huaihua Concrete Company Limited	98/9/24	湖南省懷化市中方縣瀘陽鎮五裡村	RMB 10,000仟元	製造及分銷混凝土



各關係企業董事、監察人及總經理資料

107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	台灣水泥股份有限公司代表人：張安平	32,668,031	83.85
	董事	台灣水泥股份有限公司代表人： 李鐘培、黃健強、黃麟添	261,278	0.67
	監察人 總經理	聯誠貿易股份有限公司代表人：曾孝恩 張安平	-	-
和順建材股份有限公司		106年4月25日股東會決議進行清算作業，106年4月30日為解散日，107年3月31日為清算日，於107年4月24日完成清算申報尚缺法院清算證明文件。	-	-
台灣士敏工程企業股份有限公司	董事長	台灣水泥股份有限公司代表人：郭慶松	59,593,414	99.05
	董事 監察人 總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：呂克甫、黃健強 台灣水泥股份有限公司代表人：王健全 郭慶松	-	-
TCEC Corporation (Brunei Darussalam)	董事長	台灣士敏工程企業股份有限公司代表人：邱鈺文	出資額 USD 501仟元	100.00
士敏(英德)機械有限公司	董事長	TCEC Corporation (Brunei Darussalam)公司代表人：呂克甫	出資額 RMB 4,075仟元	100.00
	董事	TCEC Corporation (Brunei Darussalam)公司代表人：藍岑蔚、蔣政道		
光和耐火工業股份有限公司	董事長	台灣水泥股份有限公司代表人：呂克甫	18,105,000	95.29
	董事	台灣水泥股份有限公司代表人： 郭慶松、王健全、陳光熙、魏家珮	-	-
	監察人 總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：葉國宏 胡義財	-	-
台泥綠能股份有限公司 (原東宇興業股份有限公司) (註3)	董事長	台灣水泥股份有限公司代表人：呂克甫	10,000,000	100.00
	董事 監察人 總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：洪維爵、余金龍 台灣水泥股份有限公司代表人：曾孝恩 王健全	-	-
Hong Kong Cement Manufacturing Co. Ltd.	董事	台灣水泥股份有限公司代表人： 張安平、張榮、辜公怡	38,094	84.65
		Wing Fat Investments Inc.代表人：陳卓威	881	1.96
		趙辜懷箴	-	-
		林瀚東	100	0.22
		林嘉政	-	-
	吳東亮	-	-	
總經理	辜公怡	-	-	
TCC Development Ltd.	董事	Hong Kong Cement Manufacturing Company Limited 代表人：張安平	Ordinary share 10 Non-voting deferred share 90	100.00
	總經理	辜公怡	-	-

各關係企業董事、監察人及總經理資料

107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%
達和航運股份有限公司	董事長	台灣水泥股份有限公司代表人：張安平	118,649,441	64.79
	董事	台灣水泥股份有限公司代表人： 李鐘培、黃健強、呂克甫、蔡立文	50,311,165	27.47
	監察人 總經理	台灣通運倉儲股份有限公司代表人： 黃麟添、溫堅 謝敏雄	-	-
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：張安平、李鐘培、高偉倫	2,010	100.00
	總經理	謝敏雄	-	-
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：張安平、李鐘培、高偉倫	6,510	100.00
	總經理	謝敏雄	-	-
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：張安平、李鐘培、高偉倫	2,010	100.00
	總經理	謝敏雄	-	-
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：張安平	5,100,000	100.00
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：張安平	100,000	100.00
	總經理	高偉倫	-	-
合盛礦業股份有限公司	董事長	台灣水泥股份有限公司代表人：呂克甫	30,100,000	100.00
	董事	台灣水泥股份有限公司代表人：魏家珮、林彥廷	-	-
	監察人 總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：蔡立文 呂克甫	-	-
達通(貴港)國際物流有限公司 Da Tong (Guigang) International Logistics Co., Ltd.	執行董事	達和航運(香港)公司代表人：宋辰嘉	出資額 USD 5,000仟元	100.00
	總經理	施權鋒	-	-
貴港市達和船務有限責任公司 Guigang Da-Ho shipping Co., Ltd.	執行董事	達通(貴港)公司代表人：宋辰嘉	出資額 RMB 4,000仟元	100.00
	總經理	施權鋒	-	-
英德市達通物流服務有限公司 Da Tong (Ying De) Logistics Co., Ltd.	執行董事	達通(貴港)公司代表人：蔣政道	出資額 RMB 5,000仟元	100.00
	總經理	蔣政道	-	-

各關係企業董事、監察人及總經理資料

107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%
信昌投資股份有限公司	董事長 董事 監察人 總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：張安平 台灣水泥股份有限公司代表人：李鐘培、邱玉梓 台灣水泥股份有限公司代表人：葉國宏 張安平	54,150,000	100.00
聯誠貿易股份有限公司	董事長 董事 監察人 總經理	信昌投資股份有限公司代表人：張安平 信昌投資股份有限公司代表人：李鐘培、黃麟添 信昌投資股份有限公司代表人：蔡立文 張安平	21,945,000	100.00
台泥再生資源股份有限公司 (原臺泥化學工業股份有限公司) (註1、2)	董事長 董事 監察人 總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：張安平 台灣水泥股份有限公司代表人：李鐘培、辜公怡 台灣水泥股份有限公司代表人：蔡立文 趙天福	240,000,000	100.00
台泥資訊股份有限公司	董事長 董事 監察人 總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：張安平 台灣水泥股份有限公司代表人： 李鐘培、呂克甫、曾孝恩、黃健強 葉國宏 章健志	14,904,000	99.36
台訊(薩摩亞)有限公司	董事	台泥資訊股份有限公司代表人：章健志	3,412	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：章健志	出資額 RMB 827仟元	100.00
信昌化學工業股份有限公司	董事長 董事 獨立董事 獨立董事 獨立董事 總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：張安平 台灣水泥股份有限公司代表人： 辜公怡、陳福隆、陳繼業 焦仁和 盛治仁 賈子南 趙天福	134,752,998(註4)	46.15
東成石礦股份有限公司	董事長 董事 監察人	台灣水泥股份有限公司代表人：呂克甫 台灣水泥股份有限公司代表人：王建全、魏家珮 台灣水泥股份有限公司代表人：林彥廷	19,890	99.45
金昌石礦股份有限公司	董事長 董事 監察人	台灣水泥股份有限公司代表人：呂克甫 台灣水泥股份有限公司代表人：魏家珮、林彥廷 台灣水泥股份有限公司代表人：林家賢	1,800,000	100.00
和平工業區專用港 實業股份有限公司	董事長 董事 監察人 總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：張安平 台灣水泥股份有限公司代表人：黃健強、林家賢 曾孝恩 黃健強	319,990,000	100.00

各關係企業董事、監察人及總經理資料

107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%
和平電力股份有限公司	董事長 副董事長 董事 董事 監察人 監察人 總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：張安平 電力基建控股(馬來西亞)有限公司代表人：Ian George Tuft 台灣水泥股份有限公司代表人：郭慶松、黃健強、辜公怡、李鐘培(辦理變更手續中)、呂克甫 電力基建控股(馬來西亞)有限公司代表人：何國榮、Shunichi Tanaka、Yoichiro Matsumoto 信昌投資股份有限公司代表人：蔡立文、曾孝恩 馬來西亞商電力基建控股(納閩島)有限公司代表人：婁國亮 張安平	602,973,000 403,333,200 602,973,000 403,333,200 5,067,000 2,026,800 -	59.50 39.80 59.50 39.80 0.50 0.20 -
達和大豐環保股份有限公司	董事長 董事 董事 監察人 總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：郭慶松 台灣水泥股份有限公司代表人：黃健強 台灣水泥股份有限公司代表人：劉振德 台灣水泥股份有限公司代表人：高偉倫 劉振德	37,100,000 -	100.00 -
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 副董事長 董事 董事 總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：劉奕昌 OneEnergy Taiwan Ltd.代表人：何國榮 台灣水泥股份有限公司代表人：郭慶松、魏家珮 OneEnergy Taiwan Ltd.代表人：黎迪輝 黃義孟	6,000 4,000 6,000 4,000 -	60.00 40.00 60.00 40.00 -
達榮環保股份有限公司	董事長 董事 董事 監察人 總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：郭慶松 台灣水泥股份有限公司代表人：劉振德 榮民工程股份有限公司代表人：黃怡琴 高偉倫、曾孝恩 劉振德	66,600,000 33,400,000 66,600,000 -	66.60 33.40 66.60 -
萬青水泥股份有限公司	董事長 董事 監察人 經理人	台灣水泥股份有限公司代表人：黃健強 台灣水泥股份有限公司代表人：洪崇智、洪維爵 台南企業股份有限公司代表人：楊青峯 黃健強	8,062,600 796,000 -	50.64 5.00 -
鳳勝實業股份有限公司	董事長 董事 董事 監察人 總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：黃健強 台灣水泥股份有限公司代表人：洪維爵、洪崇智 官田鋼鐵股份有限公司代表人：朱繼聖、陳協加 劉福財 朱繼聖	27,260,611 27,116,689 1,827,373 -	45.43 45.19 3.05 -
Taicorn Minerals Corp.	董事長 董事 董事 董事 董事	Chien Chiang Huang Katz N. Tierra Jin Yang Hung Yih Chin Wu Renato L. Gonzales	1 1 1 1 1	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00



## 各關係企業董事、監察人及總經理資料

107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%
Trans Philipines Mineral Corp.	董事長	Chien Chiang Huang	1	0.00
	董事	Katz N. Tierra	1	0.00
	董事	Jin Yang Hung	1	0.00
	董事	Yih Chin Wu	1	0.00
	董事	Renato L. Gonzales	1	0.00
TCC International Ltd.	董事 經理人	台灣水泥股份有限公司代表人：張安平、辜公怡 辜公怡	600,875,900 -	100.00 -
TCC International Holdings Limited	董事長 董事總經理	台灣水泥股份有限公司代表人：張安平 TCC International Ltd.及台灣水泥股份有限公司代表人：辜公怡	5,482,938,093 5,482,938,093	100.00 100.00
TCC International (Guangxi) Limited	董事 經理人	TCC International (Hong Kong) Co., Ltd.代表人：張安平、辜公怡 辜公怡	203,000,100 -	100.00 -
台泥(貴港)水泥有限公司 TCC (Guigang) Cement Ltd.	董事長 董事 總經理	TCC International (Guangxi) Limited 代表人：呂克甫 TCC International (Guangxi) Limited 代表人：邱鈺文、王建全 邱鈺文	出資額 USD 332,876仟元 -	100.00 - -
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited	董事 經理人	TCC International Holding Limited 代表人：張安平 辜公怡	16,000 -	100.00 -
Ulexite Investments Limited	董事 經理人	TCC International Holding Limited 代表人：張安平 辜公怡	200 -	100.00 -
港泥投資有限公司 HKC Investments Ltd.	董事長 董事 監察人 經理人	Ultexite Investments Limited 代表人：張安平 Ultexite Investments Limited 代表人：辜公怡 Ultexite Investments Limited 代表人：邱玉梓 辜公怡	出資額 NTD 155,000仟元 -	100.00 - -
TCC Hong Kong Cement Development Limited	董事	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited 代表人：張安平	Ordinary share 10	100.00
	董事 總經理	Hong Kong Cement Manufacturing Company Limited 代表人：張安平 辜公怡	Non-voting deferred share 90 -	100.00 -
TCC Hong Kong Cement (QHC) Limited	董事 經理人	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited 代表人：張安平 辜公怡	100 -	100.00 -
Chiefolk Company Limited	董事	TCC Hong Kong Cement (QHC) Limited 代表人：張安平、辜公怡	70,000	70.00
	董事	Top Form Construction Limited 代表人：陳卓威、黃健強	30,000	30.00
	經理人	辜公怡	-	-

## 各關係企業董事、監察人及總經理資料

107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 International (Liuzhou) Limited	董事 經理人	Chiefolk Company Limited 代表人：張安平、陳卓威、辜公怡 辜公怡	50,000 -	100.00 -
TCC Liuzhou Company Limited	董事 經理人	TCC International (Liuzhou) Limited 代表人：張安平 辜公怡	10,000 -	100.00 -
TCC Hong Kong Cement (Yargoan) Limited	董事 經理人	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited 代表人：張安平 辜公怡	100 -	100.00 -
TCC Hong Kong Cement (HKC) Limited	董事 經理人	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited 代表人：張安平 辜公怡	100 -	100.00 -
Koning Concrete Limited	董事 經理人	TCC Hong Kong Cement (HKC) Limited 代表人：張安平 辜公怡	100 -	100.00 -
Hong Kong Cement Company Limited	董事 經理人	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited 代表人：張安平、辜公怡 辜公怡	10,000 -	100.00 -
TCC Hong Kong Cement (Philippines) Limited	董事 經理人	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited 代表人：張安平 辜公怡	100 -	100.00 -
TCC Cement Corporation	董事長 董事 董事 董事	Jin Yang Hung Chien Chiang Huang Yih Chin Wu Yu Tzu Chiu	910,199	100.00
TCC Hong Kong Cement (International) Limited	董事 經理人	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Limited 代表人：張安平、辜公怡 辜公怡	1,600 -	100.00 -
台泥國際(香港)有限公司 TCC International (Hong Kong) Co., Ltd.	董事 經理人	TCC Hong Kong Cement (International) Limited 代表人：張安平 辜公怡	11,800 -	100.00 -
福州台泥洋嶼碼頭有限公司 TCC Fuzhou Yangyu Port Co., Ltd.	董事長 董事 監察人 總經理	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：黃健強 TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：王建全、陳佳霖 葉國宏 林照貴	出資額 USD 5,000仟元 - - -	100.00 - - -

各關係企業董事、監察人及總經理資料

107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%
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：沈柳平	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：吳志鋒、陳卓威、黃義孟		
	董事	廣西柳州鋼鐵公司代表人：金闖、許建強	出資額 USD 5,400仟元	40.00
	監察人	TCC Liuzhou Company Limited 代表人：曾孝恩	出資額 USD 8,100仟元	60.00
	監察人	廣西柳州鋼鐵集團有限公司代表人：李德雲	出資額 USD 5,400仟元	40.00
	總經理	吳志鋒	-	-
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：王健全、陳佳霖		
	監察人	葉國宏	-	-
	總經理	林照貴	-	-
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		
	董事	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：蔡立文(辦理變更手續中)、辜公怡(辦理變更手續中)、邱鈺文	出資額 USD 9,000仟元	60.00
	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：李鐘培(辦理變更手續中)	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	鄒鵬飛	-	-
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 254,400仟元	100.00
	董事	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：黃義孟、蔣政道		
	總經理	蔣政道	-	-
句容台泥水泥有限公司 Jurong TCC Cement Co., Ltd.	董事長	Jingyang Industrial Limited 代表人：呂克甫	出資額 USD 233,000仟元	100.00
	董事	Jingyang Industrial Limited 代表人：姚成府(辦理變更手續中)、王健全、辜公怡(辦理變更手續中)、黃義孟		
	監察人	Jingyang Industrial Limited 代表人：葉國宏(辦理變更手續中)		
	總經理	姚成府(辦理變更手續中)	-	-
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：張安平、辜公怡	1,142,900,000	100.00
京陽實業有限公司 Jingyang Industrial Limited	董事	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：張安平、辜公怡	24,000,100	100.00

各關係企業董事、監察人及總經理資料

107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%
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：黃健強、王琪玫		
	監察人	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：黃洪珍		
	總經理	吳海華	-	-
Upper Value Investments Limited	董事	TCC International Holdings Limited 代表人：張安平	12,700	100.00
	經理人	辜公怡	-	-
昌興水泥投資有限公司 Prosperity Cement Investment Limited	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：張安平	10,100	100.00
	經理人	辜公怡	-	-
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：呂克甫	出資額 RMB 428,110仟元	100.00
	董事	Prosperity Cement Investment Ltd.代表人：吳鉄軍、辜公怡(辦理變更手續中)		
	監察人	李少銘	-	-
	總經理	查道球	-	-
昌興礦業(國際)有限公司 Prosperity Minerals (International) Limited	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：張安平	3	100.00
	經理人	辜公怡	-	-
杰安有限公司 Kiton Limited	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：張安平	10,400	100.00
	經理人	辜公怡	-	-
台泥(遼寧)水泥有限公司 TCC Liaoning Cement Company Limited	董事長	Kiton Limited 代表人：辜公怡(辦理變更手續中)	出資額 RMB 371,000仟元	100.00
	董事	Kiton Limited 代表人：呂克甫、黃麟添		
	監察人	Kiton Limited 代表人：蔡立文		
	總經理	彭志航	-	-
瀚福有限公司 Hensford Limited	董事	Upper Value Investments Limited代表人：張安平	10,500	100.00
	經理人	辜公怡	-	-
台泥(安順)水泥有限公司 TCC Anshun Cement Company Limited	董事長	Hensford Ltd 代表人：辜公怡(辦理變更手續中)	出資額 USD 153,490仟元	100.00
	董事	Hensford Ltd 代表人：黃健強、呂克甫、蔡立文(辦理變更手續中)		
	監察人	Hensford Ltd 代表人：姚成府		
	總經理	謝玉兵	-	-
瑞傑有限公司 Sure Kit Limited	董事	Upper Value Investments Limited 代表人：張安平	10,400	100.00
	經理人	辜公怡	-	-
台泥(重慶)水泥有限公司 TCC Chongqing Cement Company Limited	董事長	Sure Kit Limited 代表人：辜公怡(辦理變更手續中)	出資額 USD 118,000仟元	100.00
	董事	Sure Kit Limited 代表人：黃健強、呂克甫		
	監察人	Sure Kit Limited 代表人：姚成府		
	總經理	汪兆文(辦理變更手續中)	-	-
栢佑有限公司 Prime York Limited	董事	Upper Value Investments Limited代表人：張安平	10,300	100.00
	經理人	辜公怡	-	-



## 各關係企業董事、監察人及總經理資料

107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%
昌興礦業(中國)有限公司 Prosperity Minerals (China) Limited	董事 經理人	Upper Value Investments Limited代表人：張安平 辜公怡	10,300 -	100.00 -
巨東有限公司 Mega East Limited	董事 經理人	Upper Value Investments Limited代表人：張安平 辜公怡	10,300 -	100.00 -
台泥(廣安)水泥有限公司 TCC Guang'an Cement Company Limited	董事長 董事 監察人 總經理	Mega East Limited 代表人：蔡立文 Mega East Limited 代表人：黃健強、呂克甫 Mega East Limited 代表人：姚成府 楊濤	出資額 USD 76,990仟元 -	100.00 -
台泥(東莞)水泥有限公司 TCC (DongGuan) Cement Company Limited	董事長 董事 監察人 總經理	TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：黃健強 TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：黃義孟、呂克甫 TCC International (Hong Kong) Company Limited 代表人：余金龍 林柏君	出資額 USD 20,000仟元 -	100.00 -
台泥國際(中國)有限公司 TCC International (China) Company tLimited	董事 經理人	Upper Value Investments Limited 代表人：張安平 辜公怡	38,830 -	100.00 -
新台泥(杭州)企業運 營管理有限公司 TCC New (Hangzhou) Management Company Limited	董事長 董事 監察人 總經理	TCC International (China) Company Limited 代表人：李鐘培(辦理變更手續中) TCC International (China) Company Limited 代表人：呂克甫、黃健強、蔡立文 TCC International (China) Company Limited 代表人：辜公怡 姚成府	出資額 USD 8,000仟元 -	100.00 -
港安水泥控股有限公司 Kong On Cement Holdings Limited	董事 董事 經理人	Upper Value Investments Limited 代表人：張安平、辜公怡 正冠投資 代表人：許潔蓮 辜公怡	15,801,500 8,508,500 -	65.00 35.00 -
貴州港安水泥有限公司 Guizhou Kong On Cement Company Limited	董事長 董事 監察人 總經理	Kong On Cement Holdings Limited 代表人：蔡立文 Kong On Cement Holdings Limited 代表人：黃健強 、許潔蓮 Kong On Cement Holdings Limited 代表人：姚成府 汪世明	出資額 USD 20,300仟元 -	100.00 -
威利控股有限公司 Wayly Holdings Limited	董事 經理人	Upper Value Investments Limited 代表人：張安平 辜公怡	10,501 -	100.00 -
貴州凱里瑞安 建材有限公司 Guizhou Kaili Rui An Jian Cai Co., Ltd.	董事長 董事 監察人 總經理	Wayly Holdings Limited 代表人：蔡立文 Wayly Holdings Limited 代表人：呂克甫、姚成府 Wayly Holdings Limited 代表人：王健全 喬勝濤	出資額 RMB 389,661仟元 -	100.00 -

## 各關係企業董事、監察人及總經理資料

107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%
台泥(韶關)水泥有限公司 TCC Shaoguan Cement Co., Ltd.	董事長 董事 監察人 總經理	TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人：呂克甫 TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人：黃義孟、黃健強 TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人：藍岑蔚 李明達	出資額 USD 40,000仟元 -	100.00 -
英德台泥礦業工程有限公司 TCC Yingde Mining Industrial Company Limited	董事長 董事 董事 監察人 總經理	TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人：呂克甫 台泥(英德)水泥有限公司代表人： 蔣政道(辦理變更手續中) 江蘇台泥礦業工程有限公司代表人：梁詩聖 藍岑蔚 蔣政道(辦理變更手續中)	出資額 USD 5,624,650 出資額 USD 3,999,700 出資額 USD 1,875,650 - -	48.91 34.78 16.31 - -
貴港台泥礦業工程有限公司 TCC Guigang Mining Industrial Company Limited	董事長 董事 監察人 總經理	TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人：呂克甫 台泥(貴港)水泥有限公司 代表人：宋辰嘉、魏家珮 宋又新 邱鈺文	出資額 USD 2,625,000 出資額 USD 2,375,000 - -	52.50 47.50 - -
江蘇台泥礦業工程有限公司 TCC Jiangsu Mining Industrial Company Limited	董事長 董事 監察人 總經理	TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人：呂克甫 TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人：姚成府、辜公怡 TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人：葉國宏 姚成府	出資額 USD 4,000,000 -	100.00 -
安順鑫台建材骨料有限公司 Anshun Xin Tai Construction Materials Company Limited	董事長 總經理 監察人	台泥(安順)水泥有限公司 代表人：黃麟添 胡國宏 宋又新	出資額 RMB 15,000,000 - -	100.00 - -
賽德水泥(中國) 控股有限公司 Scitus Cement (China) Holdings Limited	董事 董事 董事 經理人	Upper Value Investments Limited 代表人：張安平 TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人： 張安平 呂克甫、辜公怡 辜公怡	109,163,251 1 - -	100.00 0.00 - -
賽德水泥(中國)管理有限公司 Scitus Cement (China) Operating Company Limited	董事 經理人	Scitus Cement (China) Holdings Limited 代表人： 張安平 辜公怡	10,000 -	100.00 -
Hexagon Holdings Limited	董事 經理人	Scitus Cement (China) Holdings Limited 代表人： 張安平 辜公怡	1 -	100.00 -

各關係企業董事、監察人及總經理資料

107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%
Hexagon II Holdings Limited	董事 經理人	Scitus Cement (China) Holdings Limited 代表人：張安平 辜公怡	1 -	100.00 -
德富通 III 控股有限公司 Hexagon III Holdings Limited	董事 經理人	Scitus Cement (China) Holdings Limited 代表人：張安平 辜公怡	201 -	100.00 -
德富通 IV 控股有限公司 Hexagon IV Holdings Limited	董事 經理人	Scitus Cement (China) Holdings Limited 代表人：張安平 辜公怡	201 -	100.00 -
德富通 V 控股有限公司 Hexagon V Holdings Limited	董事 經理人	Scitus Cement (China) Holdings Limited 代表人：張安平 辜公怡	1 -	100.00 -
陸昌投資有限公司 Upper Value Investment Limited	董事 經理人	TCC International Holdings Limited 代表人：張安平 辜公怡	1 -	100.00 -
德富通 VIII 控股有限公司 Hexagon VIII Holdings Limited	董事 經理人	Scitus Cement (China) Holdings Limited 代表人：張安平 辜公怡	1 -	100.00 -
德富通 IX 控股有限公司 Hexagon IX Holdings Limited	董事 經理人	Scitus Cement (China) Holdings Limited 代表人：張安平 辜公怡	1 -	100.00 -
德富通 XIII 控股有限公司 Hexagon XIII Holdings Limited	董事 經理人	Scitus Cement (China) Holdings Limited 代表人：張安平 辜公怡	1 -	100.00 -
德富通 XIV 控股有限公司 Hexagon XIV Holdings Limited	董事 經理人	Scitus Cement (China) Holdings Limited 代表人：張安平 辜公怡	1 -	100.00 -
瀘州賽德水泥有限公司 Scitus Luzhou Cement Co.,Ltd.	董事長 董事 監察人 總經理	Hexagon IV Holdings Limited 代表人：姚成府 Hexagon IV Holdings Limited 代表人：呂克甫、蔡立文、黃健強 台泥(英德)水泥有限公司 代表人：蔡立文 Hexagon IV Holdings Limited 代表人：王彥翔 楊中紅	出資額RMB 355,500仟元 - 出資額RMB 39,500仟元 出資額RMB 355,500仟元 -	90.00 - 10.00 90.00 -
合江賽德水泥有限公司 Scitus Hejiang Cement Co.,Ltd.	董事長 董事 監察人 總經理	Hexagon IX Holdings Limited 代表人：姚成府 Hexagon IX Holdings Limited 代表人：呂克甫 台泥(英德)水泥有限公司 代表人：蔡立文 Hexagon IX Holdings Limited 代表人：王彥翔 楊中紅	出資額 RMB 20,925仟元 - 出資額 RMB 2,325仟元 出資額 RMB 20,925仟元 -	90.00 - 10.00 90.00 -

各關係企業董事、監察人及總經理資料

107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%
瀘州賽德混凝土有限公司 Scitus Luzhou Concrete Co.,Ltd.	董事長 董事 監察人 總經理	Hexagon XIV Holdings Limited 代表人：姚成府 Hexagon XIV Holdings Limited 代表人：呂克甫、姚成府 台泥(英德)水泥有限公司 代表人：蔡立文 Hexagon XIV Holdings Limited 代表人：王彥翔 楊中紅	出資額 RMB 18,750仟元 - 出資額 RMB 6,250仟元 出資額 RMB 18,750仟元 -	75.00 - 25.00 75.00 -
瀘州納溪賽德水泥有限公司 Scitus Naxi Cement Co.,Ltd.	董事長 董事 監察人 總經理	Hexagon III Holdings Limited 代表人：姚成府 Hexagon III Holdings Limited 代表人：呂克甫 台泥(英德)水泥有限公司 代表人：蔡立文 Hexagon III Holdings Limited 代表人：王彥翔 董高營	出資額 RMB 131,859仟元 - 出資額 RMB14,651仟元 出資額 RMB 131,859仟元 -	90.00 - 10.00 90.00 -
華荃台泥水泥有限公司 TCC Huaying Cement Company Limited	董事長 董事 監察人 總經理	台泥(貴港)水泥有限公司 代表人：呂克甫 台泥(貴港)水泥有限公司 代表人：姚成府、辜公怡 台泥(貴港)水泥有限公司 代表人：曾孝恩 王道平	出資額 RMB 949,880仟元 - -	100.00 - - -
台泥(懷化)水泥有限公司 TCC Huaihua Cement Company Limited	董事長 董事 監察人 總經理	TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人：呂克甫 TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人：姚成府、辜公怡 TCC International (Hong Kong) Co., Ltd 代表人：葉國宏 姚成府	出資額 RMB 93,000仟元 - -	100.00 - -
靖州台泥水泥有限公司 TCC Jingzhou Cement Company Limited	董事長 董事 監察人 總經理	台泥(懷化)水泥有限公司 代表人：呂克甫 台泥(懷化)水泥有限公司 代表人：姚成府、辜公怡 葉國宏 楊中紅	出資額 RMB 10,000仟元 - - -	100.00 - - -
懷化台泥混凝土有限公司 TCC Huaihua Concrete Company Limited	董事長 董事 監察人 總經理	台泥(懷化)水泥有限公司 代表人：呂克甫 台泥(懷化)水泥有限公司 代表人：姚成府、辜公怡 葉國宏 姚成府	出資額 RMB 10,000仟元 - - -	100.00 - - -

註1：台泥化學工業股份有限公司於106年12月更名為台泥再生資源股份有限公司。

註2：台泥再生資源股份有限公司與光和建設開發股份有限公司進行合併，合併基準日為107年1月1日。

註3：東宇興業股份有限公司於107年3月更名為台泥綠能股份有限公司。

註4：信昌化學工業(股)公司持有股數截止至107年4月23日股東常會停止過戶日。



各關係企業營運概況

106.12.31 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	2,363,727	337,458	2,026,269	1,148,007	71,745	119,815	3.08
和順建材股份有限公司	20,000	342	0	342	-	(93)	2,058	1.03
台灣士敏工程企業股份有限公司	601,656	740,959	21,503	719,456	-	(2,975)	(2,458)	(0.04)
TCEC Corporation(Brunei Darussalam 汶萊)	16,295	115,233	-	115,233	-	-	(225)	不適用
士敏(英德)機械有限公司	RMB 4,075仟元	RMB 26,083仟元	RMB 841仟元	RMB 25,242仟元	RMB 25仟元	RMB(183)仟元	RMB(50)仟元	不適用
光和耐火工業股份有限公司	190,000	869,587	455,139	414,448	1,132,762	93,999	79,314	4.174
光和建設開發股份有限公司	387,200	1,223,625	534,247	689,378	114,624	80,525	230,102	5.94
台泥綠能股份有限公司(原東宇興業股份有限公司)	100,000	131,232	2,766	128,466	39,600	9,711	9,986	1.49
Hong Kong Cement Manufacturing Company Limited	HKD 45,000仟元	HKD72,008仟元	HKD233仟元	HKD71,775仟元	HKD1,584仟元	HKD(307)仟元	HKD(307)仟元	不適用
TCC Development Limited	Ordinary shares : USD 10 Non-voting deferred shares: USD 90	HKD55,527仟元	HKD2,159仟元	HKD53,368仟元	HKD19,720仟元	HKD17,713仟元	HKD14,806仟元	HKD148,057.34
達和航運股份有限公司	1,831,367	6,435,036	3,302,768	3,132,268	2,251,306	184,625	212,634	1.16
達和航運控股公司 Ta-Ho Maritime Holdings Limited	USD10,300仟元	USD131,453仟元	USD5仟元	USD131,448仟元	USD0仟元	(US\$11)仟元	USD1,929仟元	USD 0.19
巴商德熙國際公司THC International S.A.	USD2,010仟元	USD83,245仟元	USD597仟元	USD82,648仟元	USD5,552仟元	(US\$800)仟元	(US\$157)仟元	(USD 78.11)
巴商吉和航運公司Sheng Ho Maritime S.A.	USD6,510仟元	USD11,660仟元	USD200仟元	USD11,460仟元	USD1,516仟元	(US\$669)仟元	(US\$544)仟元	(USD 83.56)
巴商盛和航運公司Sheng Ho Maritime S.A.	USD2,010仟元	USD15,675仟元	USD242仟元	USD15,433仟元	USD2,713仟元	(US\$70)仟元	USD39仟元	USD 19.40
達和航運(香港)公司 Ta-Ho Maritime (Hong Kong) Limited	USD5,100仟元	USD19,158仟元	USD9仟元	USD19,149仟元	USD0仟元	(US\$48)仟元	USD2,632仟元	USD 0.52
達和航運(新加坡)公司 Ta-Ho Maritime (Singapore) Pte. Ltd.	USD100仟元	USD2,671仟元	USD274仟元	USD2,397仟元	USD1,484仟元	(US\$66)仟元	(US\$36)仟元	(USD 0.36)
達通(貴港)國際物流有限公司 Da Tong (Guigang) International Logistics Co., Ltd.	USD5,000仟元	CNY137,000仟元	CNY15,488仟元	CNY121,512仟元	CNY69,063仟元	CNY2,159仟元	CNY18,054仟元	不適用
貴港市達和船務有限責任公司 Guigang Da-Ho shipping Co., Ltd.	CNY4,000仟元	CNY93,627仟元	CNY32,754仟元	CNY60,873仟元	CNY183,663仟元	CNY17,137仟元	CNY13,423仟元	不適用
英德市達通物流服務有限公司 Da Tong (Ying De) Logistics Co., Ltd.	CNY5,000仟元	CNY24,597仟元	CNY6,127仟元	CNY18,470仟元	CNY15,967仟元	CNY3,639仟元	CNY2,815仟元	不適用
信昌投資股份有限公司	541,500	4,079,041	2,022,434	2,056,607	0	(353)	117,787	2.18
聯誠貿易股份有限公司	219,450	1,552,010	851,106	700,904	0	(1,042)	45,202	2.06
台泥再生資源股份有限公司(原臺泥化學工業股份有限公司)	2,400,000	3,734,864	1,638,875	2,095,989	58,603	54,229	(402,803)	(1.68)
台泥資訊股份有限公司	150,000	329,881	56,083	273,798	208,617	34,483	25,243	1.68
台訊(薩摩亞)有限公司	3,412	57,872	10,312	47,560	-	(29)	2,911	不適用
福州台泥軟件科技有限公司	RMB 827仟元	RMB 9,337仟元	RMB 358仟元	RMB 8,979仟元	RMB 2,121仟元	RMB 928仟元	RMB 718仟元	不適用
信昌化學工業股份有限公司	2,919,750	10,811,223	7,593,431	3,217,792	13,192,984	(240,266)	(354,571)	(1.21)
東成石礦股份有限公司	2,000	1,435	33	1,402	0	(42)	(41)	(2.05)
金昌石礦股份有限公司	18,000	223,524	174,772	48,752	308,176	44,636	38,171	21.20

## 各關係企業營運概況

106.12.31 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)
和平工業區專用港實業股份有限公司	3,200,000	7,494,626	1,968,881	5,525,745	1,657,481	974,408	799,222	2.50
和平電力股份有限公司	10,134,000	39,038,601	7,757,034	31,281,567	10,353,637	3,388,009	2,975,364	2.94
達和大豐環保股份有限公司	371,000	340,018	43,689	296,329	0	(219)	1,221	0.03
英屬維京群島商和平企業經營管理顧問股份有限公司	3,107	267,552	88,885	178,667	400,689	225,071	186,843	不適用
達榮環保股份有限公司	1,000,000	3,139,259	2,828,307	310,952	0	(11,412)	(17,148)	(0.17)
萬青水泥股份有限公司	159,200	262,778	69,055	193,723	587,999	22,255	4,839	0.30
鳳勝實業股份有限公司	600,000	2,118,231	1,352,878	765,353	2,349,289	35,873	34,768	0.58
合盛礦業股份有限公司	301,000	214,420	144,695	69,725	308,555	(54,708)	(54,247)	(1.80)
Taicorn Minerals Corp.	PHP 16,500仟元	-	PHP 35,201仟元	(PHP 35,201仟元)	-	-	-	不適用
Trans Philipines Mineral Corp.	PHP 5,000仟元	-	PHP 10,004仟元	(PHP10,004仟元)	-	-	-	不適用
TCC International Limited	USD 600,876仟元	HKD 11,803,227仟元	HKD 4,325,235仟元	HKD 7,477,992仟元	HKD 145,598仟元	HKD (25,141)仟元	HKD (31,732)仟元	不適用
TCC International Holdings Ltd.	普通股股本 HKD 548,294仟元	HKD 26,223,817仟元	HKD 9,385,509仟元	HKD 16,838,308仟元	HKD 123,194仟元	HKD (304,391)仟元	HKD (304,469)仟元	不適用
TCC International (Guangxi) Limited	USD 203,000仟元	HKD 2,588,643仟元	HKD 69,825仟元	HKD 2,518,818仟元	HKD 1,239仟元	HKD (6,427)仟元	HKD (6,427)仟元	不適用
台泥(貴港)水泥有限公司TCC (Guigang) Cement Ltd.	USD 332,876仟元	HKD 6,295,357仟元	HKD 1,481,452仟元	HKD 4,813,905仟元	HKD 2,620,733仟元	HKD 622,320仟元	HKD 543,803仟元	不適用
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	USD 16仟元	HKD 10,513,045仟元	HKD 31,331仟元	HKD 10,481,714仟元	HKD 97,142仟元	HKD 97,132仟元	HKD 97,132仟元	HKD 8,094.36
Ulexite Investments Ltd.	USD 0.2仟元	HKD 39,765仟元	-	HKD 39,765仟元	-	HKD (2)仟元	HKD (2)仟元	不適用
港泥投資有限公司 HKC Investments Limited	155,000	HKD 65,403仟元	HKD 52仟元	HKD 65,351仟元	-	HKD (15)仟元	HKD (15)仟元	不適用
TCC Hong Kong Cement Development Ltd.	Ordinary shares : USD 10 Non-voting deferred shares: USD 90	HKD 72,460仟元	HKD 6,404仟元	HKD 66,056仟元	HKD 960仟元	HKD (649)仟元	HKD (512)仟元	不適用
TCC Hong Kong Cement (QHC) Ltd.	USD 0.1仟元	HKD 18,114仟元	-	HKD 18,114仟元	HKD 35,700仟元	HKD 35,692仟元	HKD 35,692仟元	HKD 356,924.73
Chiefolk Company Ltd.	HKD 1,000仟元	HKD 47,748仟元	HKD 40仟元	HKD 47,708仟元	HKD 21,000仟元	HKD 20,958仟元	HKD 20,958仟元	HKD 209.58
TCC International (Liuzhou) Ltd.	USD 50仟元	HKD 364仟元	HKD 571仟元	HKD (207)仟元	-	HKD (542)仟元	HKD (542)仟元	不適用
TCC Liuzhou Company Ltd.	HKD 10仟元	HKD 68,999仟元	HKD 20仟元	HKD 68,979仟元	HKD 6,619仟元	HKD 6,639仟元	HKD 5,977仟元	HKD597.72
TCC Hong Kong Cement (Yargoan) Ltd.	USD 0.1仟元	HKD 3,374仟元	-	HKD 3,374仟元	-	HKD (8)仟元	HKD (8)仟元	不適用
TCC Hong Kong Cemenet (HKC) Ltd.	USD 0.1仟元	HKD 47,719仟元	-	HKD 47,719仟元	-	HKD (8)仟元	HKD (8)仟元	不適用
Koning Concrete Ltd.	HKD 0.1仟元	-	-	-	-	-	-	不適用
Hong Kong Cement Company Ltd.	HKD 164,391仟元	HKD 234,338仟元	HKD29,274仟元	HKD 205,064仟元	HKD 262,785仟元	HKD 31,802仟元	HKD 26,272仟元	HKD 2,627.21
TCC Hong Kong Cement (Philippines) Ltd.	USD 0.1仟元	HKD 22,233仟元	HKD6,142仟元	HKD 16,091仟元	-	HKD (8)仟元	HKD (8)仟元	不適用
TCC Cement Corporation	Peso 91,021仟元	HKD 11,819仟元	HKD9,789仟元	HKD 2,030仟元	-	-	-	不適用
TCC Hong Kong Cement (International) Ltd.	USD 1.6仟元	HKD 9,938,920仟元	HKD291,200仟元	HKD 9,647,720仟元	-	HKD (15,637)仟元	HKD (15,637)仟元	不適用
台泥國際(香港)有限公司 TCC International (Hong Kong) Company Limited	HKD 9,935,123仟元	HKD 9,961,216仟元	HKD7,718仟元	HKD 9,953,498仟元	HKD 45仟元	HKD (293)仟元	HKD (293)	不適用
福州台泥洋嶼碼頭有限公司 TCC Fuzhou Yangyu Port Co., Ltd.	USD 5,000仟元	HKD 80,809仟元	HKD3,843仟元	HKD 76,966仟元	HKD 10,480仟元	HKD 547仟元	HKD 410仟元	不適用



各關係企業營運概況

106.12.31 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)
柳州台泥新型建材有限公司 TCC Liuzhou Construction Materials Company Limited	USD 13,500仟元	HKD 277,979仟元	HKD 29,176仟元	HKD 248,803仟元	HKD 189,160仟元	HKD 25,726仟元	HKD 22,823仟元	不適用
福州台泥水泥有限公司 TCC Fuzhou Cement Co., Ltd.	USD 16,250仟元	HKD 375,376仟元	HKD 138,395仟元	HKD 236,981仟元	HKD 299,188仟元	HKD (17,834)仟元	HKD (20,233)仟元	不適用
安徽朱家橋水泥有限公司Anhui King Bridge Cement Ltd	USD 15,000仟元	HKD 163,597仟元	HKD 60,447仟元	HKD 103,150仟元	HKD 634仟元	HKD (14,620)仟元	HKD (15,663)仟元	不適用
台泥(英德)水泥有限公司 TCC Yingde Cement Co., Ltd	USD 254,400仟元	HKD 5,562,766仟元	HKD 804,490仟元	HKD 4,758,276仟元	HKD 2,290,218仟元	HKD 502,963仟元	HKD 336,600仟元	不適用
句容台泥水泥有限公司 Jurong TCC Cement Co., Ltd.	USD 233,000仟元	HKD 3,409,745仟元	HKD 508,607仟元	HKD 2,901,138仟元	HKD 1,203,450仟元	HKD 205,960仟元	HKD 137,202仟元	不適用
嘉新水泥(中國)控股公司 Chia Hsin Cement Greater China Holding Corporation	USD 11,429仟元	HKD 46仟元	HKD 81仟元	HKD (35)仟元	-	HKD (57)仟元	KD (57)仟元	不適用
京陽實業有限公司 Jingyang Industrial Limited	HKD 101,615仟元	HKD 1,426,317仟元	HKD 1,251,073仟元	HKD 175,244仟元	-	HKD (10)仟元	HKD (10)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 678,400仟元	-	HKD 678,400仟元	-	HKD (6)仟元	HKD 37,102仟元	不適用
Upper Value Investments Limited	USD 12仟元	HKD 8,448,007仟元	HKD 1,338,778仟元	HKD 7,109,229仟元	HKD 209仟元	HKD (1,524)仟元	HKD (1,524)仟元	不適用
昌興水泥投資有限公司 Prosperity Cement Investment Limited	HKD 759,956仟元	HKD 973,856仟元	HKD 5,790仟元	HKD 968,066仟元	-	HKD (13)仟元	HKD (13)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 3,216,223仟元	HKD 312,992仟元	HKD 2,903,231仟元	HKD 1,575,068仟元	HKD 361,456仟元	HKD 269,653仟元	不適用
昌興礦業(國際)有限公司 Prosperity Minerals (International) Limited	HKD 28,534仟元	HKD 639,218仟元	HKD 42,298仟元	HKD 596,920仟元	HKD 10仟元	HKD 53仟元	HKD 53仟元	HKD 17,508.36
杰安有限公司 Kiton Limited	HKD 685,927仟元	HKD 685,948仟元	HKD 48仟元	HKD 685,900仟元	-	HKD (41)仟元	HKD (41)仟元	不適用
台泥(遼寧)水泥有限公司 TCC Liaoning Cement Company Limited	RMB 371,000仟元	HKD 900,882仟元	HKD 426,389仟元	HKD 474,493仟元	HKD 250,890仟元	HKD (34,178)仟元	HKD (51,481)仟元	不適用
瀚福有限公司 Hensford Limited	HKD 1,191,946仟元	HKD 1,192,533仟元	HK D387仟元	HKD 1,192,146仟元	-	HKD (44)仟元	HKD (44)仟元	不適用
台泥(安順)水泥有限公司 TCC Anshun Cement Company Limited	USD 153,490仟元	HKD 1,889,494仟元	HKD 181,472仟元	HKD1,708,022仟元	HKD 977,751仟元	HKD 174,851仟元	HKD 150,035仟元	不適用
瑞傑有限公司Sure Kit Limited	HKD 953,819仟元	HKD 956,546仟元	HKD 48仟元	HKD 956,498仟元	-	HKD 2,268仟元	HKD 2,268仟元	不適用
台泥(重慶)水泥有限公司 TCC Chongqing Cement Company Limited	USD 118,000仟元	HKD 1,993,534仟元	HKD 590,221仟元	HKD 1,403,313仟元	HKD 975,986仟元	HKD 145,073仟元	HKD 104,030仟元	不適用
栢佑有限公司Prime York Limited	HKD 532,148仟元	HKD 552,427仟元	HKD 673仟元	HKD 551,754仟元	HKD 19,312仟元	HKD 20,158仟元	HKD 20,158仟元	HKD 1,957.12
昌興礦業(中國)有限公司 Prosperity Minerals (China) Limited	HKD 10仟元	HKD 129,614仟元	HKD 2,607仟元	HKD 127,007仟元	-	HKD (1,024)仟元	HKD (1,024)仟元	不適用
巨東有限公司Mega East Limited	HKD 597,603仟元	HKD 597,934仟元	HKD 418仟元	HKD 597,516仟元	-	HKD (48)仟元	HKD (48)仟元	不適用
台泥(廣安)水泥有限公司 TCC Guang'an Cement Company Limited	USD 76,990仟元	HKD 933,341仟元	HKD 122,498仟元	HKD 810,843仟元	HKD 515,986仟元	HKD 99,967仟元	HKD 73,893仟元	不適用
台泥(東莞)水泥有限公司 TCC (DongGuan) Cement Company Limited	USD 20,000仟元	HKD 82,843仟元	HKD 531仟元	HKD 82,312仟元	HKD 2,198仟元	HKD (63,033)仟元	HKD (61,147)仟元	不適用
台泥國際(中國)有限公司 TCC International (China) Company Limited	HKD 62,143仟元	HKD 62,132仟元	HKD 142仟元	HKD61,990仟元	-	HKD(23)仟元	HKD(23)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 8,000仟元	HKD 150,782仟元	HKD 103,895仟元	HKD46,887仟元	HKD29,286仟元	HKD9,199仟元	HKD9,199仟元	不適用
港安水泥控股有限公司 Kong On Cement Holdings Limited	HKD 127,440仟元	HKD 157,608仟元	HKD 24,039仟元	HKD 133,569仟元	HKD 18仟元	HKD (15)仟元	HKD (15)仟元	不適用
貴州港安水泥有限公司 Guizhou Kong On Cement Company Limited	USD 20,300仟元	HKD 487,726仟元	HKD 310,462仟元	HKD 177,264仟元	HKD 290,829仟元	HKD 24,834仟元	HKD 26,743仟元	不適用

## 各關係企業營運概況

106.12.31 單位：新台幣仟元

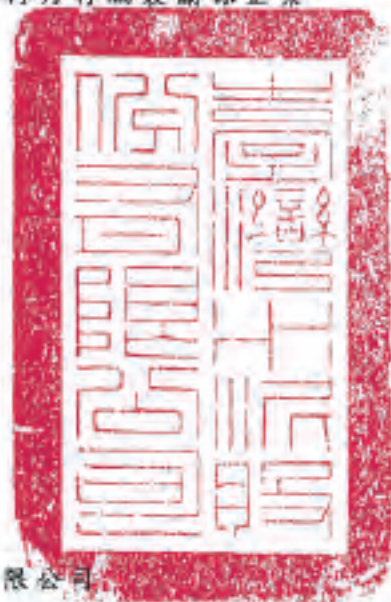
企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
威利控股有限公司 Wayly Holdings Limited	USD 11仟元	HKD 612,571仟元	HKD 127,044仟元	HKD 485,527仟元	HKD 1,469仟元	HKD 2,257仟元	HKD 2,155仟元	HKD 205.20
貴州凱里瑞安建材有限公司 Guizhou Kaili Rui An Jian Cai Co., Ltd.	RMB 389,661仟元	HKD 1,115,677仟元	HKD 333,555仟元	HKD 782,122仟元	HKD 776,166仟元	HKD 181,691仟元	HKD 136,223仟元	不適用
台泥(韶關)水泥有限公司 TCC Shaoguan Cement Co., Limited	USD 40,000仟元	HKD 432,199仟元	HKD 115,877仟元	HKD 316,322仟元	-	HKD (2,180)仟元	HKD (2,180)仟元	不適用
英德台泥礦業工程有限公司 TCC Yingde Mining Industrial Company Limited	USD 11,500仟元	HKD 128,598仟元	HKD 12,149仟元	HKD 116,449仟元	HKD 60,718仟元	HKD 423仟元	HKD 70仟元	不適用
貴港台泥礦業工程有限公司 TCC Guigang Mining Industrial Company Limited	USD 5,000仟元	HKD 110,305仟元	HKD 10,935仟元	HKD 99,370仟元	HKD 57,811仟元	HKD12,686仟元	HKD 9,508仟元	不適用
江蘇台泥礦業工程有限公司 TCC Jiangsu Mining Industrial Company Limited	USD 4,000仟元	HKD 89,661仟元	HKD 11,012仟元	HKD 78,649仟元	HKD31,429仟元	HKD (2,839)仟元	HKD(2,925)仟元	不適用
賽德水泥(中國)控股有限公司 Scitus Cement (China) Holdings Limited	HKD 1,245,257仟元	HKD 1,270,218仟元	HKD 390,062仟元	HKD 880,156仟元	HKD 69仟元	HKD (641)仟元	HKD (641)仟元	不適用
賽德水泥(中國)管理有限公司 Scitus Cement (China) Operating Company Limited	HKD 10仟元	-	HKD 6,183仟元	HKD (6,183)仟元	-	HKD (15)仟元	HKD (15)仟元	不適用
Hexagon Holdings Limited	HKD 0.001仟元	HKD 211,649仟元	HKD 12仟元	HKD 211,637仟元	-	HKD (14)仟元	HKD (14)仟元	不適用
Hexagon II Holdings Limited	HKD 0.001 仟元	HKD 75,924仟元	HKD 12仟元	HKD 75,912仟元	-	HKD (16)仟元	HKD (16)仟元	不適用
德富通 III 控股有限公司 Hexagon III Holdings Limited	HKD 79,500仟元	HKD 158,503仟元	HKD68,998仟元	HKD 89,505仟元	-	HKD (51)仟元	HKD (51)仟元	不適用
德富通 IV 控股有限公司 Hexagon IV Holdings Limited	HKD 136,430仟元	HKD 439,544仟元	HKD 281,540仟元	HKD 158,004仟元	-	HKD (47)仟元	HKD (47)仟元	不適用
Hexagon V Holdings Limited	HKD 0.001仟元	HKD 89,137仟元	HKD 14,014仟元	HKD 75,123仟元	-	HKD (15)仟元	HKD (15)仟元	不適用
陸昌投資有限公司 Upper Value Investment Limited	HKD 0.001仟元	HKD 560,687仟元	HKD 448,961仟元	HKD 111,726仟元	-	HKD (23)仟元	HKD (23)仟元	不適用
德富通 VIII 控股有限公司 Hexagon VIII Holdings Limited	HKD 0.001仟元	HKD 14,576仟元	HKD 12仟元	HKD 14,564仟元	-	HKD 159仟元	HKD 159仟元	HKD 158,853.18
德富通 IX 控股有限公司 Hexagon IX Holdings Limited	HKD 0.001仟元	HKD 19,293仟元	HKD 20,510仟元	HKD (1,217)仟元	-	HKD (51)仟元	HKD (51)仟元	不適用
德富通 XIII 控股有限公司 Hexagon XIII Holdings Limited	HKD 0.001仟元	HKD 6,873仟元	HKD 12仟元	HKD 6,861仟元	-	HKD 27仟元	HKD 27仟元	HKD 26,713.71
德富通 XIV 控股有限公司 Hexagon XIV Holdings Limited	HKD 0.001仟元	HKD 21,444仟元	HKD 21,717仟元	HKD (273)仟元	-	HKD (51)仟元	HKD (51)仟元	不適用
瀘州賽德水泥有限公司 Scitus Luzhou Cement Co.,Ltd.	RMB 395,000仟元	HKD 993,724仟元	HKD 457,078仟元	HKD 536,646仟元	HKD 536,645仟元	HKD 75,062仟元	HKD 59,573仟元	不適用
合江賽德水泥有限公司 Scitus Hejiang Cement Co.,Ltd.	RMB 23,250仟元	HKD 6,581仟元	HKD 1,804仟元	HKD 4,777仟元	-	HKD (536)仟元	HKD (536)仟元	不適用
瀘州賽德混凝土有限公司 Scitus Luzhou Concrete Co.,Ltd.	RMB 25,000仟元	HKD 56,985仟元	HKD 20,153仟元	HKD 36,832仟元	HKD 50,246仟元	HKD 3,567仟元	HKD 3,505仟元	不適用
瀘州納溪賽德水泥有限公司 Scitus Naxi Cement Co.,Ltd.	RMB 146,510仟元	HKD 293,737仟元	HKD 257,498仟元	HKD 36,239仟元	HKD 188,743仟元	HKD 6,062仟元	HKD 6,062仟元	不適用
安順鑫台建材骨料有限公司 Anshun Xin Tai Construction Materials Company Limited	RMB 15,000仟元	HKD 27,461仟元	HKD 10,185仟元	HKD 17,276仟元	HKD 10,495仟元	HKD 566仟元	HKD 566仟元	不適用
華瑩台泥水泥有限公司 TCC Huaying Cement Company Limited	RMB 949,880仟元	HKD 1,017,021仟元	HKD 427,478仟元	HKD 589,543仟元	HKD 418,044仟元	HKD 52,841仟元	HKD 52,841仟元	不適用
台泥(懷化)水泥有限公司 TCC Huaihua Cement Company Limited	RMB 93,000仟元	HKD 1,602,456仟元	HKD 1,073,501仟元	HKD 528,955仟元	HKD 580,724仟元	HKD (4,428)仟元	HKD 10,108仟元	不適用
靖州台泥水泥有限公司 TCC Jingzhou Cement Company Limited	RMB 10,000仟元	HKD 589,620仟元	HKD 292,375仟元	HKD 297,245仟元	HKD 308,495仟元	HKD 17,957仟元	HKD 17,744仟元	不適用
懷化台泥混凝土有限公司 TCC Huaihua Concrete Company Limited	RMB 10,000仟元	HKD 36,939仟元	HKD 18,510仟元	HKD 18,429仟元	HKD 15,712仟元	HKD (1,602)仟元	HKD (1,602)仟元	不適用



### 關係企業合併財務報告聲明書

本公司 106 年度（自 106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 日止）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告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明



公司名稱：台灣水泥股份有限公司

負責人：張安平



中 華 民 國 107 年 3 月 28 日

### 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三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響事項：

本公司因原董事長兼總經理辜成允先生於106年1月23日逝世，因是於106年1月23日經臨時董事會通過推舉張安平先生為董事長兼總經理，後於106年5月11日經董事會委任李鐘培先生為總經理。

前述事項已依證券交易法相關規定辦理公告申報，經評估對業務財務並無重大影響。

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。

## 聯絡資訊

總管理處 (02)25317099  
(104)台北市中山北路二段113號

研究室 (03)3217855  
(338)桃園市蘆竹區長安路一段148號

和平水泥廠 (03)8682111  
(972)花蓮縣秀林鄉和平村和平263號

蘇澳水泥廠 (03)9962511~20  
(270)宜蘭縣蘇澳鎮永昌路46號

花蓮水泥廠 (03)8221161~4  
(970)花蓮市民孝里華東103號

花蓮預拌土工場 (03)8228353  
(970)花蓮市民孝里精美路2~1號

台北水泥製品廠 (02)27651260  
(110)台北市基隆路一段52號

土城分廠 (02)8676-3356  
(237)新北市三峽區介壽路三段233巷4號

桃園分廠 (03)3222166~68  
(338)桃園市蘆竹區南山路二段220號

台北水泥製品廠  
(221)新北市汐止區大同路一段310號

龜山分廠 (03)3595633  
(333)桃園市龜山區東萬壽路688號

八德分廠 (03)3685785  
(334)桃園縣八德市長興路忠孝巷32-1號

中壢分廠 (03)4907675-8  
(327)桃園市新屋區民族路六段203號

新竹分廠 (03)5827660  
(301)新竹縣竹東鎮員山路435巷18號

宜蘭分廠 (03)9220456  
(264)宜蘭縣員山鄉員山路二段438號

台中水泥製品廠 (04)25681691  
(428)台中市大雅區中清路三段785號

大肚分廠 (04)26992826  
(432)台中市大肚區沙田路二段303號

太平分廠 (04)22732506  
(411)台中市太平區永平路二段120號

台中港水泥發貨站 (04)26564394~5  
(436)台中市清水區海濱里北橫七路2號

神岡分廠 (04)25633980  
(429)台中市神岡區溪洲路502號

草屯分廠 (049)2253248  
(540)南投縣南投市仁和路137號

鼓山水泥製品廠 (07)5611226  
(804)高雄市鼓山二路274號

嘉義分廠 (05)2217215  
(621)嘉義縣民雄鄉民雄工業區新生街8號

台南分廠 (06)2703259  
(717)台南市仁德區太乙七街36號

路竹分廠 (07)6071238  
(821)高雄市路竹區大仁路809號

善化分廠 (06)5810685  
(741)台南市善化區興農路33號

安平分廠 (06)2919809  
(702)台南市南區新樂路84-2號

仁武分廠 (07)37203436  
(814)高雄市仁武區工業一路16號

小港分廠 (07)8721166~7  
(812)高雄市小港區中林路12號

新市分廠 (06)5893441  
(744)台南市新市區中山路183號

高雄港水泥發貨站(44號碼頭)  
(07)8135047-9

(806)高雄市前鎮區大華三路12號

安平港水泥發貨站 (06)2923123  
(702)台南市南區新港路23巷6號

公司發言人：黃健強 資深副總經理  
電話：(02)2531-6533  
E-mail：edhuang@taiwancement.com

代理發言人：蔡立文 副總經理  
電話：(02)7719-7267  
E-mail：leotsai@taiwancement.com

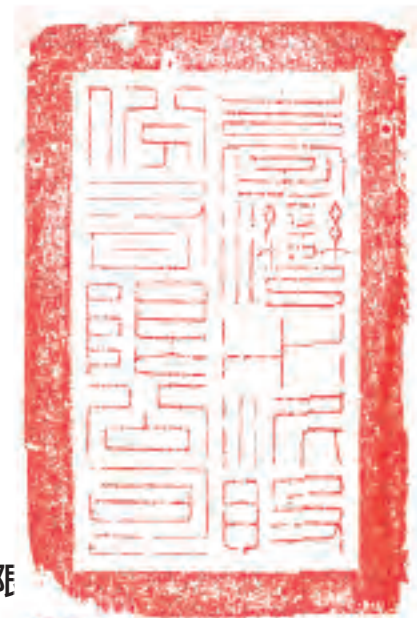
股票過戶機構  
名稱：中國信託商業銀行代理部  
地址：台北市重慶南路一段83號5樓  
電話：(02)6636-5566  
網址：http://www.chinatrust.com.tw

簽證會計師：翁雅玲 | 邵志明  
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



GREEN ENERGY 綠色能源  
TOTAL CLIMATE COMMITMENT 氣候承諾

CIRCULAR ECONOMY 循環經濟  
TOTAL CARE COMMITMENT 氣候承諾



台灣水泥股份有限

負責人：





# 臺灣水泥股份有限公司

## 中華民國一〇六年度 年報附冊



# 台灣水泥股份有限公司及子公司

## 合併財務報表附註

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另註明外，金額以新台幣仟元為單位)

### 一、公司沿革

台灣水泥股份有限公司(本公司)於 35 年設立，40 年改組為股份有限公司，原屬經濟部及台灣省政府合營，43 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 51 年 2 月起在台灣證券交易所上市買賣。

本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

### 二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告於 107 年 3 月 28 日經董事會通過。

### 三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 首次適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會(以下稱「金管會」)認可並發布生效之國際財務報導準則(IFRS)、國際會計準則(IAS)、解釋(IFRIC)及解釋公告(SIC)(以下稱「IFRSs」)

除下列說明外，適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成合併公司會計政策之重大變動：

#### 證券發行人財務報告編製準則之修正

該修正除配合金管會認可並發布生效之 IFRSs 新增若干會計項目及非金融資產減損揭露規定外，另配合國內實施 IFRSs 情形，強調若干認列與衡量規定，並新增關係人交易及商譽等揭露。

該修正規定，其他公司或機構與合併公司之董事長或總經理為同一人，或具有配偶或二親等以內關係者，除能證明不具控制或重大影響者外，係屬實質關係人。此外，該修正規定應揭露與合併公司進行交易之關係人名稱及關係，若單一關係人交易金額或餘額達



合併公司各該項交易總額或餘額 10% 以上者，應按關係人名稱單獨列示。

此外，若被收購公司於合併後之實際營運情形與收購時之預期效益有重大差異者，該修正規定應附註揭露。

106 年追溯適用前述修正時，係增加關係人交易及商譽減損之揭露，請參閱附註二九及十七。

(二) 107 年適用之證券發行人財務報告編製準則及金管會認可之 IFRSs

<u>新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋</u>	<u>IASB 發布之生效日(註 1)</u>
「2014-2016 週期之年度改善」	註 2
IFRS 2 之修正「股份基礎給付交易之分類與衡量」	2018 年 1 月 1 日
IFRS 4 之修正「於 IFRS 4『保險合約』下 IFRS 9『金融工具』之適用」	2018 年 1 月 1 日
IFRS 9「金融工具」	2018 年 1 月 1 日 (註 2)
IFRS 9 及 IFRS 7 之修正「強制生效日及過渡揭露」	2018 年 1 月 1 日
IFRS 15「客戶合約之收入」	2018 年 1 月 1 日
IFRS 15 之修正「IFRS 15 之闡釋」	2018 年 1 月 1 日
IAS 7 之修正「揭露倡議」	2017 年 1 月 1 日
IAS 12 之修正「未實現損失之遞延所得稅資產之認列」	2017 年 1 月 1 日
IAS 40 之修正「投資性不動產之轉換」	2018 年 1 月 1 日
IFRIC 22「外幣交易與預收付對價」	2018 年 1 月 1 日

註 1：除另註明外，上述新發布 / 修正 / 修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度期間生效。

註 2：IFRS 12 之修正係追溯適用於 2017 年 1 月 1 日以後開始之年度期間；IAS 28 之修正係追溯適用於 2018 年 1 月 1 日以後開始之年度期間。

IFRS 9「金融工具」及相關修正

金融資產之分類、衡量與減損

就金融資產方面，所有原屬於 IAS 39「金融工具：認列與衡量」範圍內之金融資產後續衡量係以攤銷後成本衡量或以公允價值衡量。IFRS 9 對金融資產之分類規定如下。

合併公司投資之債務工具，若其合約現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息，分類及衡量如下：

(1) 以收取合約現金流量為目的之經營模式而持有該金融資產，則該金融資產係以攤銷後成本衡量。此類金融資產後續係按有效利率認列利息收入於損益，並持續評估減損，減損損益認列於損益。

(2) 藉由收取合約現金流量與出售金融資產而達成目的之經營模式而持有該金融資產，則該金融資產係以透過其他綜合損益按公允價值衡量。此類金融資產後續係按有效利率認列利息收入於損益，並持續評估減損，減損損益與兌換損益亦認列於損益，其他公允價值變動則認列於其他綜合損益。於該金融資產除列或重分類時，原先累積於其他綜合損益之公允價值變動應重分類至損益。

合併公司投資非屬前述條件之金融資產，係以公允價值衡量，公允價值變動認列於損益。惟合併公司得選擇於原始認列時，將非持有供交易之權益投資指定為透過其他綜合損益按公允價值衡量。此類金融資產除股利收益認列於損益外，其他相關利益及損失係認列於其他綜合損益，後續無須評估減損，累積於其他綜合損益之公允價值變動亦不重分類至損益。

合併公司以 106 年 12 月 31 日持有之金融資產與當日所存在之事實及情況，評估下列金融資產之分類與衡量將因適用 IFRS 9 而改變：

(1) 分類為備供出售金融資產之上市(櫃)及興櫃股票與未上市(櫃)股票投資，分別依 IFRS 9 分類為透過損益按公允價值衡量，公允價值變動認列於損益及依 IFRS 9 選擇指定為透過其他綜合損益按公允價值衡量，公允價值變動係累計於其他權益，於投資處分時不再重分類至損益，而將直接轉入保留盈餘。

另外，以成本衡量之未上市(櫃)股票投資依 IFRS 9 應改按公允價值衡量。

(2) 分類為備供出售金融資產之基金受益憑證，因其現金流量並非完全為支付本金及流通在外本金金額之利息，且非屬權益工具，依 IFRS 9 將分類為透過損益按公允價值衡量。



IFRS 9 採用「預期信用損失模式」認列金融資產之減損。以攤銷後成本衡量之金融資產應認列備抵損失。若金融資產之信用風險自原始認列後並未顯著增加，則備抵損失係按未來 12 個月之預期信用損失衡量。若金融資產之信用風險自原始認列後已顯著增加且非低信用風險，則備抵損失係按剩餘存續期間之預期信用損失衡量。但未包括重大財務組成部分之應收帳款必須按存續期間之預期信用損失衡量備抵損失。

此外，原始認列時已有信用減損之金融資產，合併公司考量原始認列時之預期信用損失以計算信用調整後之有效利率，後續備抵損失則按後續預期信用損失累積變動數衡量。

合併公司評估對於應收帳款將適用簡化作法，以存續期間預期信用損失衡量備抵損失。合併公司評估債務工具投資與財務保證合約之信用風險自原始認列後是否顯著增加，以決定將採 12 個月或存續期間預期信用損失衡量備抵損失。合併公司預期適用 IFRS 9 預期信用損失模式將使金融資產之信用損失更早認列。

合併公司選擇於適用 IFRS 9 金融資產之分類、衡量與減損規定時不重編 106 年度比較資訊，首次適用之累積影響數將認列於首次適用日，並將揭露適用 IFRS 9 之分類變動及調節資訊。

追溯適用 IFRS 9 金融資產分類、衡量與減損規定，對 107 年 1 月 1 日資產及權益之影響預計如下：

	106年12月31日 帳面金額	首次適用之調整	107年1月1日 調整後帳面金額
<b>資產及權益之影響</b>			
備供出售金融資產－流動	\$ 25,101,220	(\$ 25,101,220)	\$ -
備供出售金融資產－非流動	3,455,938	( 3,455,938)	-
以成本衡量之金融資產－非流動	582,819	( 582,819)	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	147,049	391,568	538,617
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	-	24,709,652	24,709,652
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	-	8,952,984	8,952,984
資產影響	<u>\$ 29,287,026</u>	<u>\$ 4,914,227</u>	<u>\$ 34,201,253</u>

(接次頁)

(承前頁)

	106年12月31日		107年1月1日
	帳面金額	首次適用之調整	調整後帳面金額
保留盈餘	\$ 49,019,510	\$ 654,005	\$ 49,673,515
其他權益	19,124,539	4,243,857	23,368,396
非控制權益	<u>16,299,012</u>	<u>16,365</u>	<u>16,315,377</u>
權益影響	<u>\$ 84,443,061</u>	<u>\$ 4,914,227</u>	<u>\$ 89,357,288</u>

### 一般避險會計

IFRS 9 在一般避險會計之主要改變，係調整避險會計之適用條件，以使適用避險會計之財務報表更能反映企業實際進行的風險管理活動。與 IAS 39 相較，其主要修正內容包括：(1)增加可適用避險會計之交易型態，例如放寬非財務風險適用避險會計之條件；(2)修改衍生工具避險成本之認列方式，以減緩損益波動程度；及(3)避險有效性方面，以避險工具與被避險項目間的經濟關係取代實際有效性測試。

除上述影響外，截至本合併財務報告通過日止，合併公司評估其他準則、解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

### (三)IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日(註1)
「2015-2017 週期之年度改善」	2019 年 1 月 1 日
IFRS 9 之修正「具負補償之提前還款特性」	2019 年 1 月 1 日 (註2)
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未定
IFRS 16「租賃」	2019 年 1 月 1 日 (註3)
IFRS 17「保險合約」	2021 年 1 月 1 日
IAS 19 之修正「計畫修正、縮減或清償」	2019 年 1 月 1 日 (註4)
IAS 28 之修正「對關聯企業及合資之長期權益」	2019 年 1 月 1 日
IFRIC 23「所得稅之不確定性之處理」	2019 年 1 月 1 日

註 1：除另註明外，上述新發布 / 修正 / 修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度期間生效。

註 2：金管會允許合併公司得選擇提前於 107 年 1 月 1 日適用此項修正。



註 3：金管會於 106 年 12 月 19 日宣布我國企業應自 108 年 1 月 1 日適用 IFRS 16。

註 4：2019 年 1 月 1 日以後發生之計畫修正、縮減或清償適用此項修正。

#### IFRS 16「租賃」

IFRS 16 係規範租賃之會計處理，該準則將取代 IAS 17「租賃」及相關解釋。

於適用 IFRS 16 時，若合併公司為承租人，除低價值標的資產租賃及短期租賃得選擇採用類似 IAS 17 之營業租賃處理外，其他租賃皆應於合併資產負債表上認列使用權資產及租賃負債。合併綜合損益表應分別表達使用權資產之折舊費用及租賃負債按有效利息法所產生之利息費用。在合併現金流量表中，償付租賃負債之本金金額及支付利息表達為籌資活動。

對於合併公司為出租人之會計處理預計無重大影響。

IFRS 16 生效時，合併公司得選擇追溯適用至比較期間或將首次適用之累積影響數認列於首次適用日。

除上述影響外，截至本合併財務報告通過日止，合併公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

#### 四、重大會計政策之彙總說明

##### (一) 遵循聲明

本合併財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可並發布生效之 IFRSs 編製。

##### (二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具及按確定福利義務現值減除計畫資產公允價值認列之淨確定福利負債外，本合併財務報告係依歷史成本基礎編製。

公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級：

1. 第 1 等級輸入值：係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。
2. 第 2 等級輸入值：係指除第 1 等級之報價外，資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）之可觀察輸入值。
3. 第 3 等級輸入值：係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

### (三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及
3. 現金及約當現金（但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債，以及
3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

合併公司從事建造工程部分，其營業週期長於一年，是以與營建業務相關之資產及負債，係按正常營業週期作為劃分流動或非流動之標準。

### (四) 合併基礎

本合併財務報告係包含本公司及由本公司所控制個體之財務報告。合併綜合損益表已納入被收購或被處分子公司於當期自收購日起或至處分日止之營運損益。子公司之財務報告已予調整，以使其會計政策與合併公司之會計政策一致。於編製合併財務報告時，各個體間之交易、帳戶餘額、收益及費損已全數予以銷除。子公司之綜合損益總額係歸屬至本公司業主及非控制權益，即使非控制權益因而成為虧損餘額。



當合併公司對子公司所有權權益之變動未導致喪失控制者，係作為權益交易處理。合併公司及非控制權益之帳面金額已予調整，以反映其於子公司相對權益之變動。非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額，係直接認列為權益且歸屬於本公司業主。

當合併公司喪失對子公司之控制時，處分損益係為下列兩者之差額：(1)所收取對價之公允價值與對前子公司之剩餘投資按喪失控制日之公允價值合計數，以及(2)前子公司之資產（含商譽）與負債及非控制權益按喪失控制日之帳面金額合計數。合併公司對於其他綜合損益中所認列與該子公司有關之所有金額，其會計處理係與合併公司直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同。

對前子公司剩餘投資係按喪失控制日之公允價值作為原始認列投資關聯企業之金額。

子公司明細、持股比例及營業項目，請參閱附註十三。

#### (五) 企業合併

企業合併係採收購法處理。收購相關成本於成本發生及勞務取得當年度列為費用。

商譽係按移轉對價之公允價值、被收購者之非控制權益金額以及收購者先前已持有被收購者之權益於收購日之公允價值之總額，超過收購日所取得可辨認資產及承擔負債之淨額衡量。

合併公司係按每一合併交易為基礎，選擇以公允價值或以被收購者可辨認淨資產按非控制權益所享有之份額衡量非控制權益。對被收購者具有現時所有權權益且清算時有權按比例享有被收購者淨資產之非控制權益，係以其所享有被收購者可辨認淨資產已認列金額之比例份額衡量。其他非控制權益係以公允價值衡量。

分階段達成之企業合併係以收購日之公允價值再衡量合併公司先前已持有被收購者之權益，若因而產生任何利益或損失，則認列為損益。因先前已持有被收購者之權益而於收購日前已認列於其他綜合損益之金額，係按與合併公司若直接處分其先前已持有權益之相同基礎認列。

因企業合併所取得可辨認資產及承擔負債之衡量若尚未完成，於資產負債表日係以暫定金額認列，並於衡量期間進行追溯調整或認列額外之資產或負債，以反映所取得有關收購日已存在事實與情況之新資訊。

#### (六) 外 幣

各個體編製財務報告時，以個體功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算。除為規避部分匯率風險而進行避險交易所產生之兌換差額外，因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當年度認列於損益。

以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目係以決定公允價值當日之匯率換算，所產生之兌換差額列為當年度損益，惟屬公允價值變動認列於其他綜合損益者，其產生之兌換差額列於其他綜合損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。

於編製合併財務報告時，國外營運機構（包含營運所在國家或使用之貨幣與本公司不同之子公司、關聯企業及合資）之資產及負債以每一資產負債表日匯率換算為新台幣。收益及費損項目係以當年度平均匯率換算，所產生之兌換差額列於其他綜合損益並分別歸屬予本公司業主及非控制權益。

若合併公司處分國外營運機構之所有權益，或處分國外營運機構之子公司部分權益但喪失控制，或處分國外營運機構之聯合協議或關聯企業後之保留權益係金融資產並按金融工具之會計政策處理，所有可歸屬於本公司業主且與該國外營運機構相關之累計兌換差額將重分類至損益。

若部分處分國外營運機構之子公司未導致喪失控制，係按比例將累計兌換差額重新歸屬於該子公司之非控制權益，而不認列為損益。在其他任何部分處分國外營運機構之情況下，累計兌換差額則按處分比例重分類至損益。



因收購國外營運機構產生之商譽及因收購國外營運機構對資產及負債帳面金額所作之公允價值調整，係視為該國外營運機構之資產及負債，並以每一資產負債表日之收盤匯率換算，所產生之兌換差額認列於其他綜合損益。

#### (七) 存 貨

存貨包括原物料、製成品及在製品等。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，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估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

#### (八) 投資關聯企業及合資

關聯企業係指合併公司具有重大影響，但非屬子公司或合資之企業。合資係指合併公司與他公司具有聯合控制且對淨資產具有權利之聯合協議。

合併公司對投資關聯企業及合資係採用權益法。權益法下，投資關聯企業及合資原始依成本認列，取得日後帳面金額係隨合併公司所享有之關聯企業及合資損益及其他綜合損益份額與利潤分配而增減。此外，針對關聯企業權益及合資之變動係按持股比例認列。

取得成本超過合併公司於取得日所享有關聯企業及合資可辨認資產及負債淨公允價值份額之數額列為商譽，該商譽係包含於該投資之帳面金額且不得攤銷；合併公司於取得日所享有關聯企業及合資可辨認資產及負債淨公允價值份額超過取得成本之數額列為當年度收益。

關聯企業及合資發行新股時，合併公司若未按持股比例認購，致使持股比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積—採權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數及採用權益法之投資。惟若未按持股比例認購或取得致使對關聯企業及合資之所有權權益減少者，於其他綜合損益中所認列與該關聯企業及該合資有關之金額按減少比例重分類，其會計處理之基礎係與關聯企業及合資若直接處分相關資產或負債所必須遵循之基

礎相同；前項調整如應借記資本公積，而採用權益法之投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

當合併公司對關聯企業及合資之損失份額等於或超過其在該關聯企業及合資之權益（包括權益法下投資關聯企業及合資之帳面金額及實質上屬於合併公司對該關聯企業及該合資淨投資組成部分之其他長期權益）時，即停止認列進一步之損失。合併公司僅於發生法定義務、推定義務或已代關聯企業及合資支付款項之範圍內，認列額外損失及負債。

合併公司於評估減損時，係將投資之整體帳面金額（含商譽）視為單一資產比較可回收金額與帳面金額，進行減損測試，所認列之減損損失亦屬於投資帳面金額之一部分。減損損失之任何迴轉，於該投資之可回收金額後續增加之範圍內予以認列。

合併公司自其投資不再為關聯企業及合資之日停止採用權益法，其對原關聯企業及原合資之保留權益以公允價值衡量，該公允價值及處分價款與停止採用權益法當日之投資帳面金額之差額，列入當年度損益。此外，於其他綜合損益中所認列與該關聯企業及該合資有關之所有金額，其會計處理之基礎係與關聯企業及合資若直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同。若對關聯企業之投資成為合資之投資，或對合資之投資成為對關聯企業之投資，合併公司係持續採用權益法而不對保留權益作再衡量。

合併公司與關聯企業及合併公司與合資間之逆流、順流及側流交易所產生之損益，僅在與合併公司對關聯企業權益及對合資權益無關之範圍內，認列於合併財務報告。

#### (九) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

建造中之不動產、廠房及設備係以成本減除累計減損損失後之金額認列。成本包括專業服務費用及符合資本化條件之借款成本。該等資產於完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。



自有土地不提列折舊。

不動產、廠房及設備（包含融資租賃所持有之資產）於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分單獨提列折舊。若租賃期間較耐用年限短者，則於租賃期間內提列折舊。合併公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

#### (十) 投資性不動產

投資性不動產係為賺取租金或資本增值或兩者兼具而持有之不動產，亦包括目前尚未決定未來用途所持有之土地。

投資性不動產原始以成本（包括交易成本）衡量，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。合併公司採直線基礎提列折舊。

投資性不動產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

#### (十一) 商 譽

企業合併所取得之商譽係依收購日所認列之商譽金額作為成本，後續以成本減除累計減損損失後之金額衡量。

為減損測試之目的，商譽分攤至合併公司預期因該合併綜效而受益之各現金產生單位或現金產生單位群組（簡稱「現金產生單位」）。

受攤商譽之現金產生單位每年（及有跡象顯示該單位可能已減損時）藉由包含商譽之該單位帳面金額與其可回收金額之比較，進行該單位之減損測試。若分攤至現金產生單位或現金產生單位群組之商譽係當年度企業合併所取得，則該單位或單位群組應於當年度結束前進行減損測試。若受攤商譽之現金產生單位之可回收金額低於其帳面金額，減損損失係先減少該現金產生單位受攤商譽之帳面金額，次就該單位內其他各資產帳面金額之比例減少各該資產帳面

金額。任何減損損失直接認列為當年度損失。商譽減損損失不得於後續期間迴轉。

處分受攤商譽現金產生單位內之某一營運時，與該被處分營運有關之商譽金額係包含於營運之帳面金額以決定處分損益。

## (十二) 無形資產

### 1. 單獨取得

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量，後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。無形資產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷，且至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。非確定耐用年限無形資產係以成本減除累計減損損失列報。

合併公司取得向公共建設使用者收費之權利時（作為在服務特許權協議中提供建造服務之對價），原始以公允價值認列為無形資產－特許權，後續以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。

### 2. 企業合併所取得

企業合併所取得之無形資產係以收購日之公允價值認列，並與商譽分別認列，後續衡量方式與單獨取得之無形資產相同。

### 3. 除 列

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當年度損益。

## (十三) 有形及無形資產（商譽除外）之減損

合併公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示有形及無形資產（商譽除外）可能已減損。若有任一減損跡象存在，則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，合併公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。共用資產係依合理一致基礎分攤至最小現金產生單位群組。

針對尚未可供使用之無形資產，至少每年及有減損跡象時進行減損測試。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時，將該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係認列於損益。

當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

#### (十四) 待出售非流動資產

非流動資產帳面金額於預期主要係透過出售交易而非繼續使用回收時，分類為待出售。符合此分類之非流動資產必須於目前狀態下可供立即出售，且其出售必須為高度很有可能。當適當層級之管理階層承諾出售該資產之計畫，且此出售交易預期自分類日起一年內完成時，將符合出售為高度很有可能。

若出售時將對子公司喪失控制，則無論出售後是否對前子公司保留非控制權益，該子公司所有資產及負債係全數分類為待出售。

當承諾之出售計畫將處分全部或部分關聯企業或合資之投資時，僅將符合分類為待出售條件之股權轉列為待出售，並對該部分停止採用權益法。未分類為待出售之任何股權繼續採權益法。若處分後將喪失對投資之重大影響及聯合控制，於處分待出售股權時依金融工具之會計政策處理未分類為待出售之任何股權。

分類為待出售之非流動資產係以帳面金額與公允價值減出售成本孰低者衡量，且對此類資產停止提列折舊。

對於不再符合待出售之子公司、合資、關聯企業、合資部分權益或關聯企業之部分權益，係按該等權益若自始未分類為待出售所應有之帳面金額衡量，並追溯調整先前分類為待出售時之財務報表。

#### (十五) 金融工具

金融資產與金融負債於合併公司成為該工具合約條款之一方時認列於合併資產負債表。



原始認列金融資產與金融負債時，若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，係按公允價值加計直接可歸屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

#### 1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。

##### (1) 衡量種類

合併公司所持有之金融資產種類為透過損益按公允價值衡量之金融資產、備供出售金融資產與放款及應收款。

##### A. 透過損益按公允價值衡量之金融資產

透過損益按公允價值衡量之金融資產係持有供交易之金融資產。

透過損益按公允價值衡量之金融資產係按公允價值衡量，其再衡量產生之利益或損失係認列於損益。公允價值之決定請參閱附註二八。

##### B. 備供出售金融資產

備供出售金融資產係非衍生金融資產被指定為備供出售，或未被分類為放款及應收款、持有至到期日投資或透過損益按公允價值衡量之金融資產。

備供出售金融資產係按公允價值衡量，備供出售貨幣性金融資產帳面金額之變動中屬外幣兌換損益與以有效利息法計算之利息收入，以及備供出售權益投資之股利，係認列於損益。其餘備供出售金融資產帳面金額之變動係認列於其他綜合損益，於投資處分或確定減損時重分類為損益。

備供出售權益投資之股利於合併公司收款之權利確立時認列。

備供出售金融資產若屬無活絡市場公開報價且公允價值無法可靠衡量之權益工具投資，後續係以成本減除

減損損失後之金額衡量，並單獨列為「以成本衡量之金融資產」。該等金融資產於後續能可靠衡量公允價值時，係按公允價值再衡量，其帳面金額與公允價值間之差額認列於其他綜合損益，若有減損時，則認列於損益。

#### C. 放款及應收款

放款及應收款係採用有效利息法按攤銷後成本減除減損損失後之金額衡量，惟短期應收帳款之利息認列不具重大性之情況除外。

約當現金包括自取得日起 3 個月內、高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款及附買回債券，係用於滿足短期現金承諾。

#### (2) 金融資產之減損

除透過損益按公允價值衡量之金融資產外，合併公司係於每一資產負債表日評估其他金融資產是否有減損客觀證據，當有客觀證據顯示，因金融資產原始認列後發生之單一或多項事項，致使金融資產之估計未來現金流量受損失者，該金融資產即已發生減損。

按攤銷後成本列報之金融資產經個別評估未有客觀減損證據，另再集體評估減損。應收款集體存在之客觀減損證據可能包含合併公司過去收款經驗、該組合之延遲付款增加情況，以及與應收款拖欠有關之可觀察全國性或區域性經濟情勢變化。

按攤銷後成本列報之金融資產之減損損失金額係該資產帳面金額與估計未來現金流量按該金融資產原始有效利率折現之現值間之差額。

按攤銷後成本列報之金融資產於後續期間減損損失金額減少，且經客觀判斷該減少與認列減損後發生之事項有關，則先前認列之減損損失直接或藉由調整備抵帳戶予以迴轉認列於損益，惟該迴轉不得使金融資產帳面金額超過若未認列減損情況下於迴轉日應有之攤銷後成本。

當備供出售權益投資之公允價值低於成本且發生大幅或持久性下跌時，係為客觀減損證據。

當備供出售金融資產發生減損時，原先已認列於其他綜合損益之累計損失金額將重分類至損益。

備供出售權益工具投資已認列於損益之減損損失不得透過損益迴轉。任何認列減損損失後之公允價值回升金額係認列於其他綜合損益。備供出售債務工具之公允價值若於後續期間增加，而該增加能客觀地連結至減損損失認列於損益後發生之事項，則減損損失予以迴轉並認列於損益。

以成本衡量之金融資產之減損損失金額係該資產帳面金額與估計未來現金流量按類似金融資產之現時市場報酬率折現之現值間之差額。此種減損損失於後續期間不得迴轉。

所有金融資產之減損損失係直接自金融資產之帳面金額中扣除，惟應收帳款係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。當判斷應收帳款無法收回時，係沖銷備抵帳戶。原先已沖銷而後續收回之款項則貸記備抵帳戶。除因應收帳款無法收回而沖銷備抵帳戶外，備抵帳戶帳面金額之變動認列於損益。

### (3) 金融資產之除列

合併公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

於一金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價加計已認列於其他綜合損益之任何累計利益或損失之總和間之差額係認列於損益。

## 2. 權益工具

合併公司發行之債務及權益工具係依據合約協議之實質與金融負債及權益工具之定義分類為金融負債或權益。



合併公司發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

再取回本公司本身之權益工具係於權益項下認列與減除。購買、出售、發行或註銷本公司本身之權益工具不認列於損益。

### 3. 金融負債

#### (1) 後續衡量

除透過損益按公允價值衡量之金融負債外，所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。

透過損益按公允價值衡量之金融負債包含持有供交易及指定為透過損益按公允價值衡量。

持有供交易之金融負債係按公允價值衡量，其再衡量產生之利益或損失係認列於損益。公允價值之決定方式請參閱附註二八。

合併公司於下列情況下，係將金融負債於原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量：

- A. 該指定可消除或重大減少衡量或認列之不一致；或
- B. 一組金融資產、金融負債或兩者，依書面之風險管理或投資策略，以公允價值基礎管理並評估其績效，且合併公司內部提供予管理階層之該投資組合資訊，亦以公允價值為基礎。
- C. 將包含一個或多個嵌入式衍生工具之混合（結合）合約整體進行指定。

指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債，因信用風險變動所產生之公允價值變動金額係認列於其他綜合損益，後續不予重分類至損益，僅於相關金融負債除列時重分類至保留盈餘。該負債剩餘之公允價值變動金額則列報於損益。惟若將歸因於信用風險之公允價值變動認列於其他綜合損益中將引發或加劇會計配比不當，則該負債之整體公允價值變動全數列報於損益。

## (2) 金融負債之除列

除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

## 4. 衍生工具

合併公司簽訂之衍生工具包括遠期外匯合約，用以管理合併公司之匯率風險。

衍生工具於簽訂衍生工具合約時，原始以公允價值認列，後續於資產負債表日按公允價值再衡量，後續衡量產生之利益或損失直接列入損益，然指定且為有效避險工具之衍生工具，其認列於損益之時點則將視避險關係之性質而定。當衍生工具之公允價值為正值時，列為金融資產；公允價值為負值時，列為金融負債。

嵌入式衍生工具之風險及特性與主契約之風險及特性並非緊密關聯，且主契約非屬透過損益按公允價值衡量之金融資產或金融負債時，該衍生工具係視為單獨衍生工具。

## (十六) 避險會計

合併公司指定且符合現金流量避險之避險工具，其公允價值變動屬有效避險部分係認列於其他綜合損益；屬避險無效部分則立即認列於損益。

當被避險項目認列於損益時，原先認列於其他綜合損益之金額將於同一期間重分類至損益，並於合併綜合損益表認列於與被避險項目相關之項目下。然而，當預期交易之避險將認列非金融資產或非金融負債時，原先認列於其他綜合損益之金額，將自權益轉列為該非金融資產或非金融負債之原始成本。

當合併公司取消指定避險關係、避險工具到期、出售、解約、執行或不再符合避險會計時，即推延停止避險會計。先前於避險有效期間已認列於其他綜合損益之金額，於預期交易發生前仍列於權益，當預期交易不再預期會發生時，先前認列於其他綜合損益之金額將立即認列於損益。

## (十七) 收入認列

收入係按已收或應收對價之公允價值衡量，並扣除估計之客戶退貨、折扣及其他類似之折讓。銷貨退回係依據以往經驗及其他攸關因素合理估計未來之退貨金額提列。

### 1. 商品之銷售

銷售商品係於下列條件完全滿足時認列收入：

- (1) 合併公司已將商品所有權之重大風險及報酬移轉予買方；
- (2) 合併公司對於已經出售之商品既不持續參與管理，亦未維持有效控制；
- (3) 收入金額能可靠衡量；
- (4) 與交易有關之經濟效益很有可能流入合併公司；及
- (5) 與交易有關之已發生或將發生之成本能可靠衡量。

於正常營業範圍內之不動產銷售所產生之收入係於各該筆不動產完工且交付予買方時認列。於符合前述收入認列條件前所收取之保證金及分期付款款項係包含於合併資產負債表之流動負債項下。

### 2. 勞務之提供

勞務收入包含服務特許權協議下所提供之營運服務，係於勞務提供時予以認列。

運費收入係依個別航次航行天數比例認列。

依合約提供勞務所產生之收入，係按合約完成程度予以認列。

### 3. 電費收入係依實際售電度數與能量費率計算。

### 4. 股利收入及利息收入

投資所產生之股利收入係於股東收款之權利確立時認列，惟前提係與交易有關之經濟效益很有可能流入合併公司，且收入金額能可靠衡量。

金融資產之利息收入係於經濟效益很有可能流入合併公司，且收入金額能可靠衡量時認列。利息收入係依時間之經過按流通在外本金與所適用之有效利率採應計基礎認列。



## (十八) 租賃

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人，則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。合併公司因簽訂購售電合約而適用 IFRIC 4「決定一項安排是否包含租賃」，亦分類為融資租賃。

### 1. 合併公司為出租人

融資租賃下，應向承租人收取之款項係按合併公司之租賃投資淨額認列為應收租賃款。融資收益係分攤至各會計期間，以反映合併公司未到期之租賃投資淨額於各期間可獲得之固定報酬率。

營業租賃之租賃收益係按直線基礎於相關租賃期間內認列為收益。

### 2. 合併公司為承租人

融資租賃係以各期最低租賃給付現值總額或租賃開始日租賃資產公允價值較低者作為成本入帳，並同時認列應付租賃款負債。

每年度所支付租賃款中之隱含利息列為當期之財務費用，若可直接歸屬於符合要件之資產者，則予以資本化。

營業租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用。

## (十九) 借款成本

直接可歸屬於取得、建造或生產符合要件之資產之借款成本，係作為該資產成本之一部分，直到該資產達到預定使用或出售狀態之幾乎所有必要活動已完成為止。

特定借款如於符合要件之資本支出發生前進行暫時投資而賺取之投資收入，係自符合資本化條件之借款成本中減除。

除上述外，所有其他借款成本係於發生當年度認列為損益。

## (二十) 政府補助

政府補助僅於可合理確信合併公司將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，始予以認列。若政府補助係用於補償已發生之費用或損失，或係以給與合併公司立即財務支援為目的且

無未來相關成本，則於其可收取之期間認列於損益。與資產有關之補助，係將補助款項列為遞延收益或作為資產成本減項，並依直線法分期攤銷。

## (二一) 員工福利

### 1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

### 2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本（含服務成本、淨利息及再衡量數）係採預計單位福利法精算。服務成本及淨確定福利負債（資產）淨利息於發生時認列為員工福利費用。再衡量數（含精算損益及扣除利息後之計畫資產報酬）於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債（資產）係確定福利退休計畫之提撥短絀（剩餘）。淨確定福利資產不得超過從該計畫退還提撥金或可減少未來提撥金之現值。

### 3. 其他長期員工福利

其他長期員工福利與確定福利退休計畫之會計處理相同，惟相關再衡量數係認列於損益。

## (二二) 所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

### 1. 當期所得稅

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵 10% 所得稅列為股東會決議年度之所得稅費用。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

### 2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依合併財務報表帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。遞延

所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能具有課稅所得以供可減除暫時性差異、虧損扣抵或研究發展等支出所產生之所得稅抵減使用時認列。

與投資子公司、關聯企業及合資權益相關之應課稅暫時性差異皆認列遞延所得稅負債，惟合併公司若可控制暫時性差異迴轉之時點，且該暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者除外。與此類投資及權益有關之可減除暫時性差異所產生之遞延所得稅資產，僅於其很有可能具有足夠課稅所得用以實現暫時性差異之利益，且於可預見之未來預期將迴轉的範圍內，予以認列遞延所得稅資產。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能具有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當年度之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映合併公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

### 3. 本年度之當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。若當期所得稅或遞延所得稅係自企業合併所產生，其所得稅影響數納入企業合併之會計處理。

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

合併公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。



管理階層將持續檢視估計與基本假設。若估計之修正僅影響當年度，則於修正當年度認列；若會計估計之修正同時影響當年度及未來年度，則於修正當年度及未來年度認列。

(一) 商譽減損估計

決定商譽是否減損時，須估計分攤到商譽之現金產生單位之使用價值。為計算使用價值，管理階層應估計預期自現金產生單位所產生之未來現金流量，並決定計算現值所使用之適當折現率。若實際現金流量少於預期，可能會產生重大減損損失。

(二) 不動產、廠房及設備之減損

與生產相關之設備減損係按該等設備之可回收金額（即該等資產之公允價值減出售成本與其使用價值之較高者）評估，市場價格或未來現金流量變動將影響該等資產可回收金額，可能導致合併公司須額外認列減損損失或迴轉已認列之減損損失。

六、現金及約當現金

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
庫存現金及週轉金	\$ 8,031	\$ 9,245
銀行支票及活期存款	15,092,905	17,730,116
約當現金		
原始到期日在3個月以內之		
銀行定期存款	10,148,250	9,634,877
附買回債券	<u>1,082,032</u>	<u>805,520</u>
	<u>\$ 26,331,218</u>	<u>\$ 28,179,758</u>

銀行存款及附買回債券於資產負債表日之市場利率區間如下：

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
銀行存款	0.01-2.60%	0.01-2.60%
附買回債券	0.34-2.00%	0.30-1.08%

106年及105年12月31日，原始到期日超過3個月之銀行定期存款分別為916,813仟元及411,478仟元，係分類為其他金融資產。

七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
<u>持有供交易之金融資產</u>		
非衍生金融資產		
— 受益憑證	\$147,049	\$146,841
衍生工具（未指定避險）		
— 遠期外匯合約	<u>-</u>	<u>1,647</u>
	<u>\$147,049</u>	<u>\$148,488</u>

合併公司於資產負債表日未適用避險會計且尚未到期之買入遠期外匯合約如下：

	<u>幣 別</u>	<u>到 期 期 間</u>	<u>合 約 金 額 ( 仟 元 )</u>
105年12月31日	美元兌人民幣	106.01	USD 115,000/CNY 808,098

合併公司從事遠期外匯交易之目的，主要係為規避外幣資產及負債因匯率波動產生之風險。

八、備供出售金融資產

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
<u>國內投資</u>		
— 上市櫃股票	\$ 10,145,547	\$ 7,338,337
— 興櫃股票	89,037	536,211
— 受益憑證	<u>84,478</u>	<u>19,395</u>
	10,319,062	7,893,943
<u>國外投資</u>		
— 上市股票	<u>18,238,096</u>	<u>11,833,605</u>
	<u>\$ 28,557,158</u>	<u>\$ 19,727,548</u>
流 動	\$ 25,101,220	\$ 15,536,693
非 流 動	<u>3,455,938</u>	<u>4,190,855</u>
	<u>\$ 28,557,158</u>	<u>\$ 19,727,548</u>

合併公司設定質押作為信用融通擔保之備供出售金融資產金額，請參閱附註三十。

## 九、避險之衍生金融工具

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
<u>金融資產</u>		
現金流量避險－遠期外匯合約 (帳列其他流動資產)	\$ <u>-</u>	\$ <u>13,167</u>

遠期外匯合約條款係配合被避險項目之條款所議定。合併公司與國外煤炭供應商簽訂原料採購合約，並簽訂遠期外匯合約以規避因預期未來採購交易可能產生之匯率風險，該等遠期外匯合約係指定為現金流量避險，於預期採購交易實際發生時，調整非金融被避險項目之帳面金額。

合併公司於資產負債表日尚未到期之買入遠期外匯合約如下：

日	期	幣	別	到	期	期	間	合	約	金	額	(	仟	元	)
105年12月31日		新台幣	兌	106.1-	106.2			\$ 527,666/	USD	16,800					

合併公司避險工具自權益重分類至損益之金額分別列示於下列項目：

	<u>106年度</u>	<u>105年度</u>
營業收入	\$ 705	\$ 2,533
營業成本	<u>6,410</u>	<u>13,937</u>
	<u>\$ 7,115</u>	<u>\$ 16,470</u>

## 十、應收票據及帳款

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
應收票據	\$ 20,017,541	\$ 12,612,965
應收帳款	7,201,163	6,905,743
減：備抵呆帳	( <u>142,242</u> )	( <u>136,005</u> )
	<u>\$ 27,076,462</u>	<u>\$ 19,382,703</u>
已逾期未減損之應收帳款	<u>\$ 90,666</u>	<u>\$ 76,558</u>

合併公司決定應收票據及帳款可回收性時，係考量應收票據及帳款自原始授信日至資產負債表日信用品質之任何改變。合併公司對於逾期應收票據及帳款發生確定減損跡象者認列全額備抵呆帳，其餘逾期應收票據及帳款係參考交易對方所屬信用群組之過去拖欠記錄及可觀察經濟情勢變化，以估計無法回收之金額。



於資產負債表日已逾期但合併公司尚未認列備抵呆帳之應收帳款，因其信用品質並未重大改變，合併公司管理階層認為仍可回收其金額。

合併公司之客戶群廣大且相互無關聯，故信用風險集中度有限。

應收票據及帳款之帳齡分析如下：

	106年12月31日	105年12月31日
0~90天	\$ 20,070,369	\$ 13,460,527
91~180天	6,646,244	5,801,948
181~365天	245,462	64,135
365天以上	114,387	56,093
合計	<u>\$ 27,076,462</u>	<u>\$ 19,382,703</u>

以上係以立帳日為基準進行之帳齡分析。

應收票據及帳款之備抵呆帳變動資訊如下：

	個別評估 減損損失	群組評估 減損損失	合計
105年1月1日餘額	\$ 185,521	\$ 37,813	\$ 223,334
加：本年度提列（迴轉）	( 59,435)	5,754	( 53,681)
減：本年度實際沖銷	( 5,997)	( 6,818)	( 12,815)
外幣換算差額	( 20,833)	-	( 20,833)
105年12月31日餘額	<u>\$ 99,256</u>	<u>\$ 36,749</u>	<u>\$ 136,005</u>
106年1月1日餘額	\$ 99,256	\$ 36,749	\$ 136,005
加：本年度提列（迴轉）	( 1,951)	3,662	1,711
減：本年度實際沖銷	( 1,114)	( 1,299)	( 2,413)
外幣換算差額	6,939	-	6,939
106年12月31日餘額	<u>\$ 103,130</u>	<u>\$ 39,112</u>	<u>\$ 142,242</u>

#### 十一、應收租賃款

	106年12月31日	105年12月31日
1年以內	\$ 4,954,918	\$ 4,479,022
超過1年但不超過5年	21,155,252	20,559,413
超過5年	33,001,970	38,552,728
	59,112,140	63,591,163
減：未賺得融資收益	25,398,223	29,225,002
減：累計減損	47,878	47,878
應收最低租賃給付現值	<u>\$ 33,666,039</u>	<u>\$ 34,318,283</u>

（接次頁）

(承前頁)

	106年12月31日	105年12月31日
流動(帳列應收帳款)	\$ 1,240,455	\$ 652,243
非流動	<u>32,425,584</u>	<u>33,666,040</u>
	<u>\$ 33,666,039</u>	<u>\$ 34,318,283</u>

合併公司簽訂之購售電合約中有關保證發電時段者，於轉換至 IFRSs 後適用 IFRIC 4「決定一項安排是否包含租賃」及 IAS 17「租賃」，所有租賃皆以新台幣計價，租賃期間 25 年。

租賃期間之租約隱含利率於合約日決定後不再變動，其合約隱含利率為 11.18%。

合併公司以轉換 IFRS 前之不動產、廠房及設備(轉換後帳列應收租賃款)作為借款擔保之金額，請參閱附註三十。

## 十二、存 貨

	106年12月31日	105年12月31日
製成品	\$ 1,806,371	\$ 1,984,216
在製品	1,096,548	1,474,511
原物料	5,451,603	5,290,667
待售房地	-	<u>144,571</u>
	<u>\$ 8,354,522</u>	<u>\$ 8,893,965</u>

106 及 105 年度與存貨相關之銷貨成本分別為 74,376,931 仟元及 66,801,553 仟元。

合併公司之銷貨成本分別包括存貨跌價及呆滯損失(回升利益)如下：

	106年度	105年度
存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	<u>(\$112,076)</u>	<u>\$ 17,956</u>

存貨淨變現價值回升主要係因存貨銷售及市價回升所致。

合併公司以提貨單作為借款擔保之資訊，請參閱附註三一。

### 十三、子公司

#### (一) 列入合併財務報告之子公司

本合併財務報告編製主體如下：

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			106年 12月31日	105年 12月31日	
本公司	台灣通運倉儲股份有限公司(台灣通運公司)	倉儲運輸及砂石買賣	83.9	83.9	
本公司	信昌投資股份有限公司(信昌投資公司)	投資事業	100.0	100.0	
本公司	光和耐火股份有限公司	耐火材料製銷	95.3	95.3	
本公司	光和建設股份有限公司(光和建設公司)	興建房屋出租出售	92.9	92.9	(5)
本公司	Hong Kong Cement Manufacturing Co., Ltd. (HKCMCL)	投資控股	84.7	84.7	
本公司	達和航運股份有限公司(達和航運公司)	航運承攬	64.8	64.8	
本公司	台灣士敏工程股份有限公司(台灣士敏公司)	工程技術服務	99.0	99.0	
本公司	台泥綠能股份有限公司	再生能源發電	100.0	100.0	(4)
本公司	台泥再生資源股份有限公司	不動產租賃及能源技術服務業	100.0	100.0	(5)
本公司	台泥資訊股份有限公司	資訊軟體設計	99.4	99.4	
本公司	信昌化學工業股份有限公司(信昌化工公司)	化學原料產銷	50.0	50.0	
本公司	東成石礦股份有限公司	石灰石買賣及礦區造林	99.5	99.5	
本公司	金昌石礦股份有限公司	石灰石買賣及礦區造林	100.0	100.0	
本公司	和平工業區專用港實業股份有限公司(和平港公司)	和平工業區專用港之經營管理	100.0	100.0	
本公司	TCC International Ltd. (TCCI)	投資控股	100.0	100.0	
本公司	和平電力股份有限公司(和平電力公司)	火力發電	59.5	59.5	
本公司	達和大豐環保股份有限公司(達和大豐公司)	廢棄物之清除及處理	100.0	100.0	
本公司	英屬維京群島商和平企業經營管理顧問股份有限公司(和平營管公司)	企業顧問輔導	60.0	60.0	
本公司	萬青水泥股份有限公司(萬青水泥公司)	水泥買賣	50.6	50.6	
本公司	鳳勝實業股份有限公司(鳳勝實業公司)	預拌混凝土買賣	45.4	45.4	(6)
本公司	Trans Philippines Mineral Corp. (TPMC)	採礦	40.0	40.0	(6)
本公司	Taicorn Minerals Corp. (TMC)	採礦	72.7	72.7	
本公司	達榮環保股份有限公司	廢棄物之清除及處理	66.6	66.6	
本公司	合盛礦業股份有限公司	採礦	100.0	100.0	
本公司	TCC International Holdings Ltd. (TCCIH)	投資控股	24.1	-	(1)
台灣通運公司	萬青水泥公司	水泥買賣	44.4	44.4	
台灣通運公司	和順建材股份有限公司	砂石篩選買賣	51.0	51.0	(3)
台灣通運公司	達和航運公司	航運承攬	27.5	27.5	
信昌投資公司	聯誠貿易股份有限公司(聯誠貿易公司)	進出口貿易	100.0	100.0	
信昌投資公司	和平電力公司	火力發電	0.5	0.5	
信昌投資公司	信昌化工公司	化學原料產銷	0.2	0.5	(2)
信昌投資公司	達和航運公司	航運承攬	-	-	
HKCMCL	TCC Development Ltd.	物業收租	100.0	100.0	
達和航運公司	Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	一般投資	100.0	100.0	
台灣士敏公司	TCEC Corporation	一般投資業	100.0	100.0	
台泥資訊公司	台訊(薩摩亞)有限公司	一般投資	100.0	100.0	
和平港公司	信昌化工公司	化學原料產銷	2.3	2.3	
TCCI	TCCIH	投資控股	75.9	63.1	(1)
鳳勝實業公司	和順建材股份有限公司	砂石篩選買賣	9.0	9.0	(3)
TPMC	TMC	採礦	18.2	18.2	
聯誠貿易公司	台灣通運公司	倉儲運輸及砂石買賣	0.7	0.7	

(接次頁)



(承前頁)

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	業 務 性 質	所 持 股 權 百 分 比		說 明
			106年 12月31日	105年 12月31日	
Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	達和航運(香港)公司	船舶運輸	100.0	100.0	
Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	巴商德熙國際公司	船舶運輸	100.0	100.0	
Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	巴商吉和航運公司	船舶運輸	100.0	100.0	
Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	巴商盛和航運公司	船舶運輸	100.0	100.0	
Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	達和航運(新加坡)公司	船舶運輸	100.0	100.0	
TCEC Corporation	士敏(英德)機械有限公司	生產銷售水泥機械及組裝工程	100.0	100.0	
台訊(薩摩亞)有限公司	福州台泥軟件科技有限公司	軟件產品發展、生產及設備維修	100.0	100.0	
達和航運(香港)公司	達通(貴港)國際物流有限公司	物流運輸	100.0	100.0	
達通(貴港)國際物流有限公司	英德市達通物流服務有限公司	物流運輸	100.0	100.0	
達通(貴港)國際物流有限公司	貴港市達和船務有限責任公司	船舶運輸	100.0	100.0	
TCCIH	Chia Hsin Cement Greater China Holding Corp.	投資控股	100.0	100.0	
TCCIH	陞昌投資有限公司	投資控股	100.0	100.0	
TCCIH	Upper Value Investments Ltd. (UPPV)	投資控股	100.0	100.0	
TCCIH	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
TCCIH	Ulexite Investments Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
陞昌投資有限公司	Prime York Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
陞昌投資有限公司	Prosperity Minerals (International) Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	TCC Hong Kong Cement Development Limited	投資控股	100.0	100.0	
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	TCC Hong Kong Cement (QHC) Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	TCC Hong Kong Cement (Yargoan) Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	TCC Hong Kong Cement (HKC) Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	TCC Hong Kong Cement (Philippines) Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	TCC Hong Kong Cement (International) Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	Hong Kong Cement Company Limited (HKCCL)	水泥買賣	100.0	100.0	
TCC Hong Kong Cement (QHC) Ltd.	Chiefolk Company Ltd.	投資控股	70.0	70.0	
Chiefolk Company Ltd.	TCC International (Liuzhou) Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
TCC International (Liuzhou) Ltd.	TCC Liuzhou Company Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
TCC Liuzhou Company Ltd.	柳州台泥新型建材有限公司	製造及分銷礦渣粉	60.0	60.0	
TCC Hong Kong Cement (HKC) Ltd.	Koning Concrete Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
TCC Hong Kong Cement (Philippines) Ltd.	TCC Cement Corp.	提供水泥處理服務	100.0	100.0	
TCC Hong Kong Cement (International) Ltd.	TCC International (Hong Kong) Co., Ltd. (TCCI (HK))	投資控股	100.0	100.0	
TCCI (HK)	貴港台泥礦業工程有限公司	採 礦	52.5	52.5	
TCCI (HK)	Jiangsu TCC Investment Co., Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
TCCI (HK)	Jingyang Industrial Limited	投資控股	100.0	100.0	
TCCI (HK)	TCC International (Guangxi) Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
TCCI (HK)	台泥(韶關)水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
TCCI (HK)	英德台泥礦業工程有限公司	採 礦	48.9	48.9	
TCCI (HK)	台泥(英德)水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
TCCI (HK)	江蘇台泥礦業工程有限公司	採 礦	100.0	100.0	
TCCI (HK)	福州台泥洋嶼碼頭有限公司	提供碼頭設施服務	100.0	100.0	

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	業 務 性 質	所 持 股 權 百 分 比		說 明
			106年 12月31日	105年 12月31日	
TCCI (HK)	台泥(東莞)水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
TCCI (HK)	福州台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
TCCI (HK)	台泥(懷化)水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
TCCI (HK)	安徽朱家橋水泥有限公司	水泥製造及分銷	60.0	60.0	
Jiangsu TCC Investment Co.,Ltd.	句容台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	21.5	21.5	
Jingyang Industrial Limited	句容台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	78.5	78.5	
TCC International (Guangxi) Ltd.	台泥(貴港)水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
台泥(貴港)水泥有限公司	華登台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
台泥(貴港)水泥有限公司	貴港台泥礦業工程有限公司	採 礦	47.5	47.5	
台泥(英德)水泥有限公司	英德台泥礦業工程有限公司	採 礦	34.8	34.8	
台泥(英德)水泥有限公司	瀘州賽德混凝土有限公司	預拌混凝土銷售	25.0	25.0	
台泥(英德)水泥有限公司	瀘州賽德水泥有限公司	水泥製造及分銷	10.0	10.0	
台泥(英德)水泥有限公司	瀘州納溪賽德水泥有限公司	水泥製造及分銷	10.0	10.0	
台泥(英德)水泥有限公司	合江賽德水泥有限公司	水泥製造及分銷	10.0	10.0	
江蘇台泥礦業工程有限公司	英德台泥礦業工程有限公司	採 礦	16.3	16.3	
台泥(懷化)水泥有限公司	靖州台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
台泥(懷化)水泥有限公司	懷化台泥混凝土有限公司	預拌混凝土銷售	100.0	100.0	
Ulexite Investments Ltd.	港泥投資股份有限公司	投資控股	100.0	100.0	
UPPV	Wayly Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
UPPV	TCC International (China) Co. Ltd	投資控股	100.0	100.0	
UPPV	Kong On Cement Holdings Ltd.	投資控股	65.0	65.0	
UPPV	Mega East Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
UPPV	Prosperity Minerals (China) Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
UPPV	Sure Kit Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
UPPV	Hensford Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
UPPV	Kiton Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
UPPV	Prosperity Cement Investment Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
UPPV	Scitus Cement (China) Holdings Ltd. (Scitus Holdings)	投資控股	100.0	100.0	
Wayly Holdings Ltd.	貴州凱里瑞安建材有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
TCC International (China) Co. Ltd	新台泥(杭州)企業運營管理有限公司	營運管理	100.0	100.0	
Kong On Cement Holdings Ltd.	貴州港安水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
Mega East Ltd.	台泥(廣安)水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
Sure Kit Ltd.	台泥(重慶)水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
Hensford Ltd.	台泥(安順)水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
Kiton Ltd.	台泥(遼寧)水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
Prosperity Cement Investment Ltd.	英德龍山水泥有限責任公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	
台泥(安順)水泥有限公司	安順鑫台建材骨料有限公司	砂石篩選及預拌混凝土銷售	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Scitus Cement (China) Operating Company Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon XIV Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon XIII Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon IX Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon VIII Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon V Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon IV Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon III Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon II Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	
Hexagon IX Holdings Ltd.	合江賽德水泥有限公司	水泥製造及分銷	90.0	90.0	
Hexagon IV Holdings Ltd.	瀘州賽德水泥有限公司	水泥製造及分銷	90.0	90.0	
Hexagon III Holdings Ltd.	瀘州納溪賽德水泥有限公司	水泥製造及分銷	90.0	90.0	
Hexagon XIV Holdings Ltd.	瀘州賽德混凝土有限公司	預拌混凝土銷售	75.0	75.0	

相關說明如下：

(1) 有關股權取得交易請參閱附註二六。

- (2) 信昌投資公司於 106 年度間出售信昌化工公司部分股權。
- (3) 和順建材股份有限公司於 106 年 12 月底清算程序進行中。
- (4) 東宇興業股份有限公司於 107 年 3 月更名為台泥綠能股份有限公司。原係經營水泥買賣及倉儲業務，於 106 年 10 月經其董事會決議變更主要營業項目為再生能源發電。
- (5) 台泥化學工業股份有限公司於 106 年 12 月更名為台泥再生資源股份有限公司(台泥再生資源)。原係經營化學原料產銷，於 106 年 11 月經其董事會決議變更主要營業項目為不動產租賃及能源技術服務業。合併公司基於精簡投資架構之目的，台泥再生資源經董事會通過與光和建設公司進行合併，以台泥再生資源為存續公司，合併基準日為 107 年 1 月 1 日。
- (6) 合併公司 106 及 105 年底對鳳勝實業公司及 TPMC 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。

(二) 具重大非控制權益之子公司資訊

子 公 司 名 稱	非控制權益所持股權及表決權比例	
	106年12月31日	105年12月31日
TCCIH	-	36.9%
信昌化工公司	47.5%	47.2%
和平電力公司	40.0%	40.0%

主要營業場所及公司註冊之國家資訊，請參閱附表七。

以下各子公司之彙總性財務資訊係以公司間交易銷除前之金額編製：

TCCIH 公司及其子公司

	105年12月31日
流動資產	\$ 38,257,168
非流動資產	90,416,308
流動負債	( 20,655,454)
非流動負債	( 33,476,383)
權 益	<u>\$ 74,541,639</u>
權益歸屬於：	
本公司業主	\$ 50,106,259
TCCIH 公司之非控制權益	23,459,020
TCCIH 公司子公司之非控制權益	976,360
	<u>\$ 74,541,639</u>



	105年度
營業收入	<u>\$ 47,431,654</u>
本年度淨利	\$ 960,897
其他綜合損益	( 7,468,674)
綜合損益總額	<u>(\$ 6,507,777)</u>
淨利歸屬於：	
本公司業主	\$ 632,717
TCCIH 公司之非控制權益	230,133
TCCIH 公司子公司之非控制權益	<u>98,047</u>
	<u>\$ 960,897</u>
綜合損益總額歸屬於：	
本公司業主	(\$ 3,773,888)
TCCIH 公司之非控制權益	( 2,717,811)
TCCIH 公司子公司之非控制權益	<u>( 16,078)</u>
	<u>(\$ 6,507,777)</u>
現金流量	
營業活動	\$ 7,257,589
投資活動	392,538
籌資活動	<u>( 12,463,447)</u>
淨現金流出	<u>(\$ 4,813,320)</u>
支付予非控制權益之股利	
TCCIH 公司	<u>\$ 177,016</u>
TCCIH 公司子公司	<u>\$ 50,770</u>

#### 信昌化工公司

	106年12月31日	105年12月31日
流動資產	\$ 4,015,117	\$ 3,216,697
非流動資產	6,796,106	8,005,327
流動負債	( 6,072,209)	( 4,118,013)
非流動負債	<u>( 1,521,222)</u>	<u>( 3,697,865)</u>
權益	<u>\$ 3,217,792</u>	<u>\$ 3,406,146</u>
權益歸屬於：		
本公司業主	\$ 1,690,157	\$ 1,798,448
信昌化工公司之非控制權益	<u>1,527,635</u>	<u>1,607,698</u>
	<u>\$ 3,217,792</u>	<u>\$ 3,406,146</u>

	106年度	105年度
營業收入	<u>\$ 13,192,984</u>	<u>\$ 9,786,811</u>
本年度淨損	(\$ 354,571)	(\$ 416,245)
其他綜合損益	<u>166,217</u>	<u>82,330</u>
綜合損益總額	<u>(\$ 188,354)</u>	<u>(\$ 333,915)</u>
淨利歸屬於：		
本公司業主	(\$ 187,325)	(\$ 219,777)
信昌化工公司之非控制 權益	( <u>167,246</u> )	( <u>196,468</u> )
	<u>(\$ 354,571)</u>	<u>(\$ 416,245)</u>
綜合損益總額歸屬於：		
本公司業主	(\$ 100,076)	(\$ 176,307)
信昌化工公司之非控制 權益	( <u>88,278</u> )	( <u>157,608</u> )
	<u>(\$ 188,354)</u>	<u>(\$ 333,915)</u>
現金流量		
營業活動	\$ 486,812	\$ 614,910
投資活動	114,626	( 116,626)
籌資活動	( <u>4,479</u> )	( <u>458,650</u> )
淨現金流入	<u>\$ 596,959</u>	<u>\$ 39,634</u>

#### 和平電力公司

	106年12月31日	105年12月31日
流動資產	\$ 6,132,653	\$ 9,145,127
非流動資產	32,905,948	34,029,740
流動負債	( 3,886,142)	( 3,975,527)
非流動負債	( <u>3,870,891</u> )	( <u>5,880,207</u> )
權益	<u>\$ 31,281,568</u>	<u>\$ 33,319,133</u>
權益歸屬於：		
本公司業主	\$ 18,765,474	\$ 19,988,013
和平電力公司之非控制 權益	<u>12,516,094</u>	<u>13,331,120</u>
	<u>\$ 31,281,568</u>	<u>\$ 33,319,133</u>

	106年度	105年度
營業收入	<u>\$ 10,353,637</u>	<u>\$ 11,752,037</u>
本年度淨利	\$ 2,975,364	\$ 5,553,536
其他綜合損益	( 14,276)	4,493
綜合損益總額	<u>\$ 2,961,088</u>	<u>\$ 5,558,029</u>
淨利歸屬於：		
本公司業主	\$ 1,785,219	\$ 3,332,122
和平電力公司之非控制 權益	<u>1,190,145</u>	<u>2,221,414</u>
	<u>\$ 2,975,364</u>	<u>\$ 5,553,536</u>
綜合損益總額歸屬於：		
本公司業主	\$ 1,776,653	\$ 3,334,817
和平電力公司之非控制 權益	<u>1,184,435</u>	<u>2,223,212</u>
	<u>\$ 2,961,088</u>	<u>\$ 5,558,029</u>
現金流量		
營業活動	\$ 3,859,757	\$ 6,130,880
投資活動	( 84,128)	( 86,523)
籌資活動	( 7,190,080)	( 6,828,999)
淨現金流出	<u>(\$ 3,414,451)</u>	<u>(\$ 784,642)</u>
支付予非控制權益之股利	<u>\$ 1,999,461</u>	<u>\$ 1,953,460</u>

#### 十四、採用權益法之投資

	106年12月31日	105年12月31日
投資關聯企業	<u>\$ 7,940,701</u>	<u>\$ 7,444,947</u>
具重大性之關聯企業		
英德海螺水泥公司	\$ 3,612,349	\$ 3,103,826
個別不重大之關聯企業		
雲南昆鋼嘉華水泥公司	1,638,323	1,529,975
保山昆鋼嘉華水泥公司	852,560	752,278
CCC USA Corp	694,072	720,290
達和環保服務公司	481,263	444,093
Quon Hing Concrete Co., Ltd.	288,911	292,066

(接次頁)



(承前頁)

	106年12月31日	105年12月31日
Hong Kong Concrete Co., Ltd.	\$ 211,927	\$ 211,779
嘉環東泥公司	91,581	219,588
士新儲運公司	63,018	161,118
Synpac Ltd.	6,697	9,934
四川泰昌公司	-	-
	<u>\$ 7,940,701</u>	<u>\$ 7,444,947</u>

(一) 具重大性之關聯企業

公 司 名 稱	106年12月31日	105年12月31日
英德海螺水泥公司	25.0%	25.0%

英德海螺水泥公司之業務性質、主要營業場所及公司註冊之國家資訊，請參閱「大陸投資資訊」附表，合併公司對其所享有之損益及其他綜合損益份額，係按經會計師查核之財務報表計算。

有關英德海螺水泥公司之彙整性財務資訊如下：

	106年12月31日	105年12月31日
流動資產	\$ 9,563,819	\$ 6,876,835
非流動資產	7,220,948	7,823,814
流動負債	( 1,650,113)	( 1,586,799)
非流動負債	( 685,260)	( 698,544)
權益	<u>\$ 14,449,394</u>	<u>\$ 12,415,306</u>
合併公司持股比例	25.0%	25.0%
投資帳面金額	<u>\$ 3,612,349</u>	<u>\$ 3,103,826</u>

	106年度	105年度
營業收入	<u>\$ 9,595,223</u>	<u>\$ 7,608,795</u>
本年度淨利	\$ 2,347,343	\$ 1,333,137
其他綜合損益	( 313,252)	( 941,864)
綜合損益總額	<u>\$ 2,034,091</u>	<u>\$ 391,273</u>

(二) 個別不重大之關聯企業彙總資訊

公 司 名 稱	106年12月31日	105年12月31日
雲南昆鋼嘉華水泥公司	30.0%	30.0%
保山昆鋼嘉華水泥公司	30.0%	30.0%
CCC USA Corp.	33.3%	33.3%
達和環保服務公司	50.0%	50.0%
Quon Hing Concrete Co. Ltd.	50.0%	50.0%
Hong Kong Concrete Co. Ltd.	31.5%	31.5%
嘉環東泥公司	33.8%	33.8%
士新儲運公司	18.9%	18.9%
Synpac Ltd.	25.0%	25.0%
四川泰昌公司	30.0%	30.0%
	106年度	105年度
合併公司享有之份額		
本年度淨利	\$684,275	\$689,837
其他綜合損益	( 113,008)	( 262,976)
綜合損益總額	<u>\$571,267</u>	<u>\$426,861</u>

合併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。

採用權益法之投資及合併公司對其所享有之損益及其他綜合損益份額，除雲南昆鋼嘉華水泥公司及保山昆鋼嘉華水泥公司係按未經會計師查核之財務報表計算外，其餘係按經會計師查核之財務報表計算；惟合併公司管理階層認為上述公司財務報表倘經會計師查核，尚不致產生重大之調整。

十五、不動產、廠房及設備

成 本	土 地	建 築 物	機 器 設 備	其 他 設 備	未 完 工 程	合 計
105年1月1日餘額	\$ 20,766,374	\$ 54,191,589	\$ 103,905,771	\$ 12,257,492	\$ 4,849,487	\$ 195,970,713
增 添	6,129	87,729	271,032	114,960	462,473	942,323
處 分	-	( 7,483)	( 496,037)	( 185,919)	-	( 689,439)
重 分 類	( 93,551)	138,676	51,412	13,276	( 551,045)	( 441,232)
淨兌換差額	-	( 2,876,305)	( 4,339,023)	( 160,719)	( 171,368)	( 7,547,415)
105年12月31日餘額	<u>\$ 20,678,952</u>	<u>\$ 51,534,206</u>	<u>\$ 99,393,155</u>	<u>\$ 12,039,090</u>	<u>\$ 4,589,547</u>	<u>\$ 188,234,950</u>

(接次頁)

(承前頁)

	土	地	建	築	物	機	器	設	備	其	他	設	備	未	完	工	程	合	計
<b>累計折舊及減損</b>																			
105年1月1日餘額	\$	274,188	\$	13,440,651	\$	59,128,303	\$	9,817,437	\$	-	\$	-	\$	-	\$	82,660,579			
處分	-	( 7,483)	(	462,272)	(	181,103)	-	(	650,858)										
折舊費用	-	1,504,445		4,488,513		569,262		-	6,562,220										
減損損失	-	293,586		180,622		1,983		31,951	508,142										
重分類	-	( 11,752)		-		-		-	( 11,752)										
淨兌換差額	-	( 553,352)	(	1,941,142)	(	138,668)		15	( 2,633,147)										
105年12月31日餘額	\$	<u>274,188</u>	\$	<u>14,666,095</u>	\$	<u>61,394,024</u>	\$	<u>10,068,911</u>	\$	<u>31,966</u>	\$	<u>86,435,184</u>							
105年12月31日淨額	\$	<u>20,404,764</u>	\$	<u>36,868,111</u>	\$	<u>37,999,131</u>	\$	<u>1,970,179</u>	\$	<u>4,557,581</u>	\$	<u>101,799,766</u>							
<b>成本</b>																			
106年1月1日餘額	\$	20,678,952	\$	51,534,206	\$	99,393,155	\$	12,039,090	\$	4,589,547	\$	188,234,950							
增添	-	24,997		164,285		209,720		538,431	937,433										
處分	(	1,878)	(	360,272)	(	697,987)	(	239,931)	-	( 1,300,068)									
重分類	(	12,045)		40,921		178,064		(	695,316)	(	146,152)								
淨兌換差額	-	( 652,488)	(	955,223)	(	208,547)	(	30,049)	(	1,846,307)									
106年12月31日餘額	\$	<u>20,665,029</u>	\$	<u>50,587,364</u>	\$	<u>98,082,294</u>	\$	<u>12,142,556</u>	\$	<u>4,402,613</u>	\$	<u>185,879,856</u>							
<b>累計折舊及減損</b>																			
106年1月1日餘額	\$	274,188	\$	14,666,095	\$	61,394,024	\$	10,068,911	\$	31,966	\$	86,435,184							
處分	-	( 141,035)	(	534,607)	(	191,258)	-	(	866,900)										
折舊費用	-	1,395,261		4,083,937		576,949		-	6,056,147										
減損損失	-	5,922		32,903		-		55,797	94,622										
重分類	-	( 23)	(	208,315)		208,338		-	-										
淨兌換差額	-	( 97,095)	(	291,847)	(	155,560)	(	4,099)	(	548,601)									
106年12月31日餘額	\$	<u>274,188</u>	\$	<u>15,829,125</u>	\$	<u>64,476,095</u>	\$	<u>10,507,380</u>	\$	<u>83,664</u>	\$	<u>91,170,452</u>							
106年12月31日淨額	\$	<u>20,390,841</u>	\$	<u>34,758,239</u>	\$	<u>33,606,199</u>	\$	<u>1,635,176</u>	\$	<u>4,318,949</u>	\$	<u>94,709,404</u>							

合併公司評估部分不動產、廠房及設備因閒置或天然災害等因素，預計已無使用價值，於106及105年度分別認列減損損失94,622仟元及508,142仟元。

合併公司之不動產、廠房及設備係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

建築物	
辦公樓	30-60年
廠房主建物	16-50年
儲庫	10-50年
其他	20-50年
機器設備	2-28年
其他設備	2-20年

合併公司設定抵押作為借款擔保之不動產、廠房及設備金額，請參閱附註三十。



取得不動產、廠房及設備包括非現金項目，其金額調節如下：

	106年度	105年度
不動產、廠房及設備增添	\$ 937,433	\$ 942,323
預付設備款增加	265,089	425,001
應付設備款減少	320,506	1,628,590
	<u>\$ 1,523,028</u>	<u>\$ 2,995,914</u>

#### 十六、投資性不動產

	土	地	建	築	物	合	計
<u>成 本</u>							
105年1月1日餘額	\$ 6,336,956		\$ 1,400,124			\$ 7,737,080	
增 添	-		568			568	
重 分 類	93,551		19,948			113,499	
淨兌換差額	-		( 525)			( 525)	
105年12月31日餘額	<u>\$ 6,430,507</u>		<u>\$ 1,420,115</u>			<u>\$ 7,850,622</u>	
<u>累計折舊及減損</u>							
105年1月1日餘額	\$ 1,040,902		\$ 699,642			\$ 1,740,544	
折舊費用	-		25,406			25,406	
重 分 類	-		11,752			11,752	
淨兌換差額	-		( 136)			( 136)	
105年12月31日餘額	<u>\$ 1,040,902</u>		<u>\$ 736,664</u>			<u>\$ 1,777,566</u>	
105年12月31日淨額	<u>\$ 5,389,605</u>		<u>\$ 683,451</u>			<u>\$ 6,073,056</u>	
<u>成 本</u>							
106年1月1日餘額	\$ 6,430,507		\$ 1,420,115			\$ 7,850,622	
重 分 類	368,544		-			368,544	
淨兌換差額	-		( 2,342)			( 2,342)	
106年12月31日餘額	<u>\$ 6,799,051</u>		<u>\$ 1,417,773</u>			<u>\$ 8,216,824</u>	
<u>累計折舊及減損</u>							
106年1月1日餘額	\$ 1,040,902		\$ 736,664			\$ 1,777,566	
折舊費用	-		24,407			24,407	
重 分 類	40,685		-			40,685	
淨兌換差額	-		( 754)			( 754)	
106年12月31日餘額	<u>\$ 1,081,587</u>		<u>\$ 760,317</u>			<u>\$ 1,841,904</u>	
106年12月31日淨額	<u>\$ 5,717,464</u>		<u>\$ 657,456</u>			<u>\$ 6,374,920</u>	

合併公司之投資性不動產中之建築物，係以直線基礎按50年之耐用年限計提折舊。

合併公司投資性不動產經委由獨立評價人員進行評價或由本公司管理階層參考類似不動產交易價格之市場證據進行相關評價，106年及105年12月31日之公允價值分別為14,853,688仟元及10,901,414仟元。

合併公司設定抵押作為借款擔保之投資性不動產金額，請參閱附註三十。

## 十七、無形資產

	商	譽	營運特許權	採	礦	權	其	他	合	計
<u>成 本</u>										
105年1月1日餘額	\$ 13,134,936	\$ 7,683,851	\$ 2,992,002	\$ 1,230,004	\$ 25,040,793					
單獨取得	-	-	75,680	3,718	79,398					
本年度減少	-	( 2,375)	-	-	( 2,375)					
淨兌換差額	( 943,003)	-	( 208,631)	( 30,003)	( 1,181,637)					
105年12月31日餘額	<u>\$ 12,191,933</u>	<u>\$ 7,681,476</u>	<u>\$ 2,859,051</u>	<u>\$ 1,203,719</u>	<u>\$ 23,936,179</u>					
<u>累計攤銷及減損</u>										
105年1月1日餘額	\$ -	\$ 604,631	\$ 998,997	\$ 829,613	\$ 2,433,241					
攤銷費用	-	151,145	153,150	98,626	402,921					
本年度減少	-	( 221)	-	-	( 221)					
淨兌換差額	-	-	( 66,012)	( 9,032)	( 75,044)					
105年12月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 755,555</u>	<u>\$ 1,086,135</u>	<u>\$ 919,207</u>	<u>\$ 2,760,897</u>					
105年12月31日淨額	<u>\$ 12,191,933</u>	<u>\$ 6,925,921</u>	<u>\$ 1,772,916</u>	<u>\$ 284,512</u>	<u>\$ 21,175,282</u>					
<u>成 本</u>										
106年1月1日餘額	\$ 12,191,933	\$ 7,681,476	\$ 2,859,051	\$ 1,203,719	\$ 23,936,179					
單獨取得	-	-	280,878	10,333	291,211					
減損損失	( 156,000)	-	-	-	( 156,000)					
自預付款重分類	-	-	118,411	-	118,411					
淨兌換差額	( 158,976)	-	( 43,239)	( 24,259)	( 226,474)					
106年12月31日餘額	<u>\$ 11,876,957</u>	<u>\$ 7,681,476</u>	<u>\$ 3,215,101</u>	<u>\$ 1,189,793</u>	<u>\$ 23,963,327</u>					
<u>累計攤銷及減損</u>										
106年1月1日餘額	\$ -	\$ 755,555	\$ 1,086,135	\$ 919,207	\$ 2,760,897					
攤銷費用	-	151,111	138,372	93,756	383,239					
淨兌換差額	-	-	( 14,446)	( 18,987)	( 33,433)					
106年12月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 906,666</u>	<u>\$ 1,210,061</u>	<u>\$ 993,976</u>	<u>\$ 3,110,703</u>					
106年12月31日淨額	<u>\$ 11,876,957</u>	<u>\$ 6,774,810</u>	<u>\$ 2,005,040</u>	<u>\$ 195,817</u>	<u>\$ 20,852,624</u>					

上述有限耐用年限無形資產係以直線基礎按下列耐用年數計提攤銷費用：

營運特許權	50年
採礦權	30-50年
其他	3-17年

合併公司於 106 年度依現金產生單位未來可回收金額評估，所採用之折現率為 9.3%，提列減損損失 156,000 仟元。

#### 十八、預付租賃款

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
流動（帳列預付款項）	\$ 217,031	\$ 217,214
非流動	<u>6,833,745</u>	<u>6,934,059</u>
	<u>\$ 7,050,776</u>	<u>\$ 7,151,273</u>

#### 十九、借 款

##### (一) 短期借款

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
<u>抵押擔保借款</u>		
— 銀行借款	<u>\$ 270,000</u>	<u>\$ 150,000</u>
<u>無擔保借款</u>		
— 銀行信用借款	19,149,645	20,245,767
— 銀行信用狀借款	<u>894,467</u>	<u>239,557</u>
	<u>20,044,112</u>	<u>20,485,324</u>
	<u>\$ 20,314,112</u>	<u>\$ 20,635,324</u>
年 利 率	0.81-4.35%	0.82-4.35%

##### (二) 應付短期票券

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
應付商業本票	\$ 8,000,000	\$ 5,930,000
減：應付票券折價	<u>8,583</u>	<u>8,482</u>
	<u>\$ 7,991,417</u>	<u>\$ 5,921,518</u>
年 利 率	0.65-2.04%	0.63-1.27%

##### (三) 長期借款

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
<u>抵押擔保借款</u>	\$ 5,101,655	\$ 7,775,503
<u>無擔保借款</u>	<u>52,303,555</u>	<u>53,730,506</u>
	57,405,210	61,506,009
減：一年內到期	<u>13,910,242</u>	<u>8,163,950</u>
	<u>\$ 43,494,968</u>	<u>\$ 53,342,059</u>
年 利 率	1.29-3.40%	1.18-2.90%



長期借款包括銀行長期信用及擔保借款暨專案融資借款。長期信用及擔保借款分別至 110 年 12 月償清，按月付息。專案融資借款分別至 110 年 9 月償清，按月、季或半年付息。

本公司為償還既有借款及充實營運資金需求於 107 年 3 月與銀行團簽訂 5 年期之聯合授信合約，授信額度為 430 億元。

## 二十、其他應付款

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
應付薪資及獎金	\$ 1,438,523	\$ 1,134,697
應付稅捐	1,133,230	748,023
應付設備款	1,029,027	1,432,129
履約保證金	728,009	745,642
應付電費	289,016	374,268
應付罰鍰	264,000	264,000
應付運費	226,334	150,637
其 他	<u>3,731,269</u>	<u>2,883,461</u>
	<u>\$ 8,839,408</u>	<u>\$ 7,732,857</u>

## 二一、退職後福利計畫

### (一) 確定提撥計畫

合併公司中之本公司及中華民國地區子公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

於中國地區之子公司員工，係屬中國政府營運之退休福利計畫成員。該區域之子公司須提撥薪資成本之特定比例至退休福利計畫，以提供該計畫資金。合併公司對於此政府營運之退休福利計畫之義務僅為提撥特定金額。

### (二) 確定福利計畫

合併公司中之本公司及中華民國地區子公司依中華民國「勞動基準法」之退休金制度，係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。合併公司係按員工每月薪資總額之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。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，合併公司並無影響投資管理策略之權利。

列入合併資產負債表之確定福利計畫金額列示如下：

	106年12月31日	105年12月31日
確定福利義務現值	(\$ 1,125,032)	(\$ 1,229,261)
計畫資產公允價值	<u>1,810,972</u>	<u>1,872,548</u>
	<u>\$ 685,940</u>	<u>\$ 643,287</u>
淨確定福利資產	<u>\$ 897,637</u>	<u>\$ 827,402</u>
淨確定福利負債	<u>\$ 211,697</u>	<u>\$ 184,115</u>

淨確定福利資產變動如下：

	確 定 福 利 義 務 現 值	計 畫 資 產 公 允 價 值	淨 確 定 福 利 資 產
105年1月1日	(\$ 1,383,405)	\$ 1,547,715	\$ 164,310
服務成本			
當期服務成本	( 14,824)	-	( 14,824)
利息收入(費用)	( 19,416)	21,463	2,047
認列於損益	( 34,240)	21,463	( 12,777)
再衡量數			
計畫資產報酬(除包 含於淨利息之金 額外)	-	373,790	373,790
精算損失—人口統 計假設變動	( 3,181)	-	( 3,181)
精算損失—財務假 設變動	( 17,691)	-	( 17,691)
精算利益—經驗調 整	32,451	-	32,451
認列於其他綜合損益	11,579	373,790	385,369
雇主提撥	-	100,550	100,550
福利支付	176,805	( 170,970)	5,835
105年12月31日	(\$ 1,229,261)	1,872,548	643,287
服務成本			
當期服務成本	( 13,375)	-	( 13,375)
利息收入(費用)	( 15,631)	23,819	8,188
認列於損益	( 29,006)	23,819	( 5,187)
再衡量數			
計畫資產報酬(除包 含於淨利息之金 額外)	-	56,824	56,824

(接次頁)

(承前頁)

	確 定 福 利 義 務 現 值	計 畫 資 產 公 允 價 值	淨 確 定 福 利 資 產
精算損失—人口統計 假設變動	(\$ 7,076)	\$ -	(\$ 7,076)
精算損失—財務假 設變動	( 14,493)	-	( 14,493)
精算損失—經驗調 整	( 23,022)	-	( 23,022)
認列於其他綜合損益	( 44,591)	56,824	12,233
雇主提撥	-	33,350	33,350
福利支付	177,826	( 175,569)	2,257
106年12月31日	<u>(\$ 1,125,032)</u>	<u>\$ 1,810,972</u>	<u>\$ 685,940</u>

合併公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

1. 投資風險：勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內（外）權益證券與債務證券及銀行存款等標的，惟合併公司之計畫資產得分配金額係以不低於當地銀行2年定期存款利率計算而得之收益。
2. 利率風險：政府公債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。
3. 薪資風險：確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

合併公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，衡量日之重大假設如下：

	106年12月31日	105年12月31日
折現率	1.00-1.63%	1.13-1.38%
長期平均調薪率	1.50-2.25%	1.50-2.25%



若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加（減少）之金額如下：

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
折現率		
增加 0.25%	(\$ 25,385)	(\$ 26,836)
減少 0.25%	<u>\$ 26,281</u>	<u>\$ 27,754</u>
薪資預期增加率		
增加 0.25%	<u>\$ 25,537</u>	<u>\$ 26,738</u>
減少 0.25%	(\$ 24,795)	(\$ 25,988)

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
預期 1 年內提撥金額	<u>\$ 15,290</u>	<u>\$ 46,345</u>
確定福利義務平均到期期間	7-15 年	7-18 年

## 二二、權益

### (一) 普通股股本

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
額定仟股數	<u>6,000,000</u>	<u>6,000,000</u>
額定股本	<u>\$ 60,000,000</u>	<u>\$ 60,000,000</u>
已發行且已收足股款之仟股數	<u>4,246,509</u>	<u>3,692,176</u>
已發行股本	<u>\$ 42,465,090</u>	<u>\$ 36,921,759</u>

已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。

本公司股本變動主要係因公司增資發行新股。

本公司與子公司 TCCI 共同依香港及英屬開曼群島法律之規定，以英屬開曼群島公司法所定之協議計劃（Scheme of Arrangement）方式私有化 TCCIH 股份，本公司於 106 年 10 月 18 日經董事會決議增資發行新股 554,333 仟股以受讓取得 TCCIH 部分股權，每股面額 10 元，增資後實收股本為 42,465,090 仟元。上述增資案業經金融監督管理委員會證券期貨局於 106 年 11 月 6 日申報生效。

本公司於 107 年 2 月經董事會決議買回庫藏股 6,000 仟股，截至本合併財務報告通過日止，均已執行完畢，平均買回價格為每股 36.36 元，將用以轉讓予員工。本公司持有之庫藏股票，依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派及表決權等權利。

## (二) 資本公積

	106年12月31日	105年12月31日
<u>得用以彌補虧損、發放現金或撥充股本(1)</u>		
股票發行溢價	\$ 23,863,105	\$ 10,435,775
公司債轉換溢價	1,520,632	1,520,632
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	1,224,547
庫藏股票交易	194,598	194,598
受贈資產	31,537	31,537
<u>僅得用以彌補虧損(2)</u>		
認列對子公司所有權權益變動數	116,238	116,238
失效認股權	10,315	10,315
子公司股東未領取之股利	2,120	-
<u>不得作為任何用途</u>		
採權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	520	520
	<u>\$ 25,739,065</u>	<u>\$ 13,534,162</u>

1. 此類資本公積得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。
2. 此類資本公積係本公司未實際取得或處分子公司股權，而因子公司權益變動認列之權益交易影響數，或本公司採權益法認列子公司資本公積之調整數。

## (三) 保留盈餘及股利政策

依 104 年 5 月公司法之修正，股息及紅利之分派限於股東，員工非屬盈餘分派之對象。本公司已於 105 年 6 月股東常會決議通過修正章程之盈餘分派政策，並於章程中另外訂定員工酬勞之分派政策。

修正後章程之盈餘分派政策規定，本公司每年決算所得淨利，除依法提繳所得稅，彌補累積虧損，次提撥 10% 為法定盈餘公積，加計累積未分配盈餘，必要時得依相關法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積或酌予保留盈餘後，就其餘額再予分派普通股股利，分派比率由董事會擬訂盈餘分派案提請股東會決議。修正後章程之員工及董事酬勞分派政策，參閱附註二三（本年度淨利）之(二)員工福利費用。

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。

本公司依金管證發字第 1010012865 號函、金管證發字第 1010047490 號函、金管證發字第 1030006415 號及「採用國際財務報導準則（IFRSs）後，提列特別盈餘公積之適用疑義問答」規定提列及迴轉特別盈餘公積。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘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。

分配未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司於 106 年及 105 年 6 月舉行股東常會，分別決議通過 105 及 104 年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 ( 元 )	
	105年度	104年度	105年度	104年度
法定盈餘公積	\$ 635,845	\$ 577,599		
現金股利	5,353,655	4,910,594	\$ 1.45	\$ 1.33

本公司 106 年度盈餘分派議案，截至 107 年 3 月 28 日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。



#### (四) 特別盈餘公積

本公司於首次採用 IFRSs 時帳列未實現重估增值及累積換算調整數轉入保留盈餘之金額分別為 10,454,422 仟元及 2,709,369 仟元，已予以提列相同數額之特別盈餘公積。

首次採用 IFRSs 因土地以外之投資性不動產所提列之特別盈餘公積，得於使用期間逐期迴轉。因土地所提列之特別盈餘公積，得於處分或重分類時迴轉，106 及 105 年度分別迴轉 849 仟元及 11 仟元。因國外營運機構（包括子公司）財務報表換算之兌換差額所提列之特別盈餘公積，係依本公司處分比例迴轉，待本公司喪失重大影響時，則全數迴轉，106 及 105 年度並未有迴轉情事。

#### (五) 其他權益項目

##### 1. 國外營運機構財務報表換算之兌換差額

	106年度	105年度
年初餘額	(\$ 2,233,617)	\$ 2,239,093
換算國外營運機構財務報表所產生之兌換差額	1,487,776	( 4,177,791)
兌換差額相關所得稅	( 1,861)	-
採用權益法之關聯企業及合資之換算差額之份額	( 42,773)	( 294,919)
年底餘額	(\$ 790,475)	(\$ 2,233,617)

##### 2. 備供出售金融資產未實現損益

	106年度	105年度
年初餘額	\$ 11,200,323	\$ 10,993,974
備供出售金融資產未實現損益	8,716,880	206,776
處分備供出售金融資產累計損益重分類至損益	325	( 382)
採用權益法之關聯企業及合資之備供出售金融資產未實現損益之份額	( 2,514)	( 45)
年底餘額	\$ 19,915,014	\$ 11,200,323

### 3. 現金流量避險

	106年度	105年度
年初餘額	\$ 7,900	\$ 5,487
避險工具公允價值變動		
損益－遠期外匯合約	( 12,169)	( 7,469)
重分類至損益之避險工		
具公允價值變動損益		
遠期外匯合約	<u>4,269</u>	<u>9,882</u>
年底餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 7,900</u>

### (六) 非控制權益

	106年度	105年度
年初餘額	\$ 40,628,620	\$ 47,441,267
歸屬於非控制權益之份額		
本年度淨利	2,728,553	2,483,623
國外營運機構財務報表		
換算之兌換差額	(\$ 130,212)	(\$ 2,877,249)
備供出售金融資產未實		
現損益	98,221	37,007
現金流量避險之公允價		
值變動損益	( 5,267)	1,609
採權益法之關聯企業及		
合資其他綜合損益之		
份額	( 149,478)	( 198,777)
對子公司所有權權益變		
動	389	-
處分備供出售金融資產		
累計損益重分類至損		
益	( 22)	( 20)
確定福利計畫之再衡量		
數	( 18,035)	( 2,945)
處分或收購子公司非控制權		
益	( 25,960,152)	( 2,732,057)
子公司發放現金股利	( 2,258,975)	( 2,299,291)
對子公司所有權權益變動	1,814,785	( 1,224,547)
其 他	<u>( 449,415)</u>	<u>-</u>
年底餘額	<u>\$ 16,299,012</u>	<u>\$ 40,628,620</u>

### 二三、本年度淨利

本年度淨利包含以下項目：

#### (一) 折舊及攤銷

	<u>106年度</u>	<u>105年度</u>
不動產、廠房及設備	\$ 6,056,147	\$ 6,562,220
投資性不動產	24,407	25,406
無形資產	<u>383,239</u>	<u>402,921</u>
	<u>\$ 6,463,793</u>	<u>\$ 6,990,547</u>
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 5,731,491	\$ 6,161,338
營業費用	345,395	422,373
營業外支出	<u>3,668</u>	<u>3,915</u>
	<u>\$ 6,080,554</u>	<u>\$ 6,587,626</u>
攤銷費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 332,084	\$ 347,442
營業費用	<u>51,155</u>	<u>55,479</u>
	<u>\$ 383,239</u>	<u>\$ 402,921</u>

#### (二) 員工福利費用

	<u>106年度</u>	<u>105年度</u>
退職後福利		
確定提撥計畫	\$ 351,663	\$ 397,109
確定福利計畫	<u>5,187</u>	<u>12,777</u>
	356,850	409,886
其他員工福利	<u>4,751,784</u>	<u>4,828,943</u>
員工福利費用合計	<u>\$ 5,108,634</u>	<u>\$ 5,238,829</u>
依功能別彙總		
營業成本	\$ 3,384,360	\$ 3,669,757
營業費用	<u>1,724,274</u>	<u>1,569,072</u>
	<u>\$ 5,108,634</u>	<u>\$ 5,238,829</u>

本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益為計算基礎，分別以 0.01-3% 及不高於 1% 提撥員工酬勞及董事酬勞。106 年度員工酬勞及董事酬勞估列金額合計為 90,204 仟元。105 年度員工酬勞及董事酬勞於 106 年 3 月經董事會決議分別為 37,114 仟元及 55,680 仟元。



106 年度合併財務報告通過日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

105 及 104 年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發金額與 105 及 104 年度合併財務報告之認列金額並無差異。

有關本公司董事會決議之員工酬勞及董事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

### (三) 財務成本

	106年度	105年度
銀行借款利息	\$ 1,744,478	\$ 1,749,047
其他財務成本	<u>178,831</u>	<u>167,790</u>
	<u>\$ 1,923,309</u>	<u>\$ 1,916,837</u>

利息資本化相關資訊如下：

	106年度	105年度
利息資本化金額	<u>\$ 11,081</u>	<u>\$ 7,543</u>
利息資本化利率	0.62-1.58%	1.58-1.66%

### (四) 其他收入

	106年度	105年度
透過損益按公允價值衡量金 融資產及負債之淨益	\$ -	\$ 367,641
政府補助收入	117,263	217,788
其他	<u>511,210</u>	<u>342,997</u>
	<u>\$ 628,473</u>	<u>\$ 928,426</u>

### (五) 其他支出

	106年度	105年度
透過損益按公允價值衡量金 融資產及負債之淨損	\$ 103,169	\$ -
處分不動產、廠房及設備損失	196,894	34,476
停工損失	142,854	190,256
其他	<u>112,273</u>	<u>248,499</u>
	<u>\$ 555,190</u>	<u>\$ 473,231</u>

## 二四、所得稅

### (一) 認列於損益之所得稅費用主要組成項目

	106年度	105年度
當期所得稅		
本年度產生者	\$ 3,066,731	\$ 2,513,061
未分配盈餘加徵	74,323	4,138
以前年度之調整	<u>35,544</u>	( <u>21,198</u> )
	3,176,598	2,496,001
遞延所得稅	<u>325,261</u>	<u>177,259</u>
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 3,501,859</u>	<u>\$ 2,673,260</u>

會計所得與所得稅費用之調節如下：

	106年度	105年度
稅前淨利	<u>\$13,824,659</u>	<u>\$11,515,335</u>
稅前淨利按法定稅率計算之 所得稅費用	\$ 2,350,192	\$ 1,957,607
稅上不可減除之費損	506,345	555,512
免稅所得	( 630,218 )	( 550,505 )
未認列之虧損扣抵及可減除 暫時性差異	476,524	444,695
當期抵用之虧損扣抵 於其他轄區營運之子公司不 同稅率之影響數	( 75,624 )	( 6,139 )
未分配盈餘加徵	74,323	4,138
以前年度之調整	35,128	( 21,198 )
其他	<u>130,893</u>	<u>270,746</u>
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 3,501,859</u>	<u>\$ 2,673,260</u>

合併公司適用中華民國所得稅法之個體所適用之稅率為 17%；中國地區子公司所適用之稅率為 25%，其他轄區所產生之稅額係依各相關轄區適用之稅率計算。

我國於 107 年 2 月經總統公布修正中華民國所得稅法，將營利事業所得稅稅率由 17% 調整為 20%，並自 107 年度施行。此外，107 年度未分配盈餘所適用之稅率將由 10% 調降為 5%。106 年 12 月 31 日已認列之遞延所得稅資產（帳列其他非流動資產）及遞延所得稅負債，預計因稅率變動而於 107 年分別調整增加 79,900 仟元及 719,932 仟元。

由於 107 年度股東會盈餘分配情形尚具不確定性，故 106 年度未分配盈餘加徵 10% 所得稅之潛在所得稅後果尚無法可靠決定。

(二) 認列於其他綜合損益之所得稅

	106年度	105年度
<u>本年度產生之遞延所得稅</u>		
— 確定福利計畫之再衡量數	\$ 2,080	\$ 65,512
— 國外營運機構換算之兌換差額	<u>1,861</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 3,941</u>	<u>\$ 65,512</u>

(三) 本期所得稅資產與負債

	106年12月31日	105年12月31日
<u>本期所得稅資產</u>		
應收退稅款(帳列其他應收款)	<u>\$ 443,340</u>	<u>\$ 485,305</u>
<u>本期所得稅負債</u>		
應付所得稅	<u>\$ 1,651,042</u>	<u>\$ 1,324,329</u>

(四) 遞延所得稅資產與負債

遞延所得稅資產及負債之變動如下：

106 年度

	年 初 餘 額	認 列 於 損 益	認 列 於 其 他 綜 合 損 益	其 他	兌 換 差 額	年 底 餘 額
<u>遞延所得稅資產</u>						
虧損扣抵	\$ 514,273	(\$ 213,146)	\$ -	\$ -	(\$ 7,592)	\$ 293,535
備抵呆帳	17,524	10,045	-	-	( 127)	27,442
確定福利退休計畫	33,402	7,042	9,892	-	-	50,336
存 貨	128,389	( 2,312)	-	-	( 1,127)	124,950
其 他	221,914	110,906	-	-	( 982)	331,838
	<u>\$ 915,502</u>	<u>(\$ 87,465)</u>	<u>\$ 9,892</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 9,828)</u>	<u>\$ 828,101</u>
<u>遞延所得稅負債</u>						
土地增值稅	\$ 5,092,973	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,092,973
融資租賃	2,659,389	115,577	-	-	-	2,774,966
不動產、廠房及設備	1,325,741	( 25,293)	-	-	( 15,814)	1,284,634
國外子公司之未分配盈餘	1,006,952	146,205	1,861	( 29,504)	( 22,504)	1,103,010
確定福利退休計畫	120,775	688	11,972	-	-	133,435
其 他	8,137	619	-	-	2	8,758
	<u>\$10,213,967</u>	<u>\$ 237,796</u>	<u>\$ 13,833</u>	<u>(\$ 29,504)</u>	<u>(\$ 38,316)</u>	<u>\$10,397,776</u>

## 105 年度

	年 初 餘 額	認 列 於 損 益	認 列 於 其 他 綜 合 損 益	其 他	兌 換 差 額	年 底 餘 額
<u>遞延所得稅資產</u>						
虧損扣抵	\$ 618,553	(\$ 82,359)	\$ -	\$ -	(\$ 21,921)	\$ 514,273
備抵呆帳	7,791	10,550	-	-	( 817)	17,524
確定福利退休計畫	63,195	( 28,850)	( 943)	-	-	33,402
存 貨	127,064	6,122	-	-	( 4,797)	128,389
其 他	267,171	( 30,636)	-	-	( 14,621)	221,914
	<u>\$ 1,083,774</u>	<u>(\$ 125,173)</u>	<u>(\$ 943)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 42,156)</u>	<u>\$ 915,502</u>
<u>遞延所得稅負債</u>						
土地增值稅	\$ 5,092,973	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,092,973
融資租賃	2,565,657	93,732	-	-	-	2,659,389
不動產、廠房及設備	1,559,111	( 143,181)	-	-	( 90,189)	1,325,741
國外子公司之未分 配盈餘	983,557	104,453	-	( 76,559)	( 4,499)	1,006,952
確定福利退休計畫	57,256	( 1,050)	64,569	-	-	120,775
其 他	10,006	( 1,868)	-	-	( 1)	8,137
	<u>\$10,268,560</u>	<u>\$ 52,086</u>	<u>\$ 64,569</u>	<u>(\$ 76,559)</u>	<u>(\$ 94,689)</u>	<u>\$10,213,967</u>

(五) 未於合併資產負債表中認列為遞延所得稅資產之未使用虧損扣抵金額

	106年12月31日	105年12月31日
<u>虧損扣抵</u>		
106 年度到期	\$ -	\$ 211,686
107 年度到期	751,114	625,564
108 年度到期	1,274,833	1,531,826
109 年度到期	3,519,743	3,041,368
110 年度到期	1,273,222	1,315,285
111 年度到期	1,171,098	720,688
112 年度到期	792,691	914,780
113 年度到期	566,145	567,440
114 年度到期	1,047,548	1,047,558
115 年度到期	71,204	71,572
116 年度到期	411,744	-
	<u>\$ 10,879,342</u>	<u>\$ 10,047,767</u>

(六) 未使用之虧損扣抵相關資訊

截至 106 年 12 月 31 日止，虧損扣抵相關資訊如下：

尚未扣抵餘額	最後扣抵年度
\$ 751,114	107 年
1,274,833	108 年
3,742,055	109 年
1,278,779	110 年
1,171,098	111 年

(接次頁)



(承前頁)

<u>尚未扣抵餘額</u>	<u>最後扣抵年度</u>
\$ 825,932	112年
566,145	113年
2,023,187	114年
463,954	115年
412,513	116年
<u>\$12,509,610</u>	

(七) 與投資相關之未認列遞延所得稅負債

截至 106 年及 105 年 12 月 31 日止，與投資子公司及關聯企業有關且未認列為遞延所得稅負債之應課稅暫時性差異分別為 60,043,392 仟元及 50,296,499 仟元。

(八) 兩稅合一相關資訊

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
未分配盈餘		
86 年度以前	\$ 38,366	\$ 38,366
87 年度以後	<u>21,906,400</u>	<u>20,859,410</u>
	<u>\$ 21,944,766</u>	<u>\$ 20,897,776</u>
	(註)	
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 1,682,466</u>	<u>\$ 1,702,678</u>
	(註)	
	<u>106 年度</u>	<u>105 年度</u>
盈餘分配適用之稅額扣抵比率	(註)	10.86%

註：107 年 2 月公布生效之中華民國所得稅法修正內容已廢除兩稅合一制度，106 年度相關資訊已不適用。

(九) 所得稅核定情形

合併公司核定截止年度如下：

年 度	公 司 名 稱
106	和順建材公司
105	達榮環保公司、合盛礦業公司、光和建設公司、聯誠貿易公司、 信昌投資公司
104	台灣士敏公司、台泥再生資源公司、台泥資訊公司、信昌化工 公司、東成石礦公司、金昌石礦公司、和平港公司、達和大 豐公司、和平營管公司、萬青水泥公司、光和耐火公司、台 泥綠能公司、達和航運公司、台灣通運公司、和平電力公司、 鳳勝實業公司
103	本公司

二五、每股盈餘

單位：每股元

	106年度	105年度
基本每股盈餘	<u>\$ 2.03</u>	<u>\$ 1.72</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.03</u>	<u>\$ 1.72</u>

用以計算每股盈餘之盈餘及普通股加權平均股數如下：

	106年度	105年度
歸屬於本公司業主之淨利	<u>\$ 7,594,247</u>	<u>\$ 6,358,452</u>
用以計算基本每股盈餘之普通 股加權平均仟股數	3,738,370	3,692,176
具稀釋作用潛在普通股之影響： 員工酬勞	<u>900</u>	<u>1,291</u>
用以計算稀釋每股盈餘之普通 股加權平均仟股數	<u>3,739,270</u>	<u>3,693,467</u>

若本公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞將採發放股票方式，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。於次年度決議員工酬勞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。

## 二六、與非控制權益之權益交易

本公司與子公司 TCCI 共同依香港及英屬開曼群島法律之規定，以英屬開曼群島公司法所定之協議計劃 (Scheme of Arrangement) 方式私有化 TCCIH 股份，本公司於 106 年 10 月 18 日經董事會決議以每股面額 10 元增資發行新股 554,333 仟股以受讓取得 TCCIH 1,319,841 仟股，增資後實收股本為 42,465,090 仟元，總發行價格為 18,970,661 仟元 (已扣除發行新股成本)，上述增資案業經金融監督管理委員會證券期貨局於 106 年 11 月 6 日申報生效。另 TCCI 支付現金收購 TCCIH 剩餘股權，致其持股比例由 63.1% 增加至 75.9%。合併公司於 106 年度間處分信昌化工公司部份股權，致持股比例由 52.8% 下降至 52.5%。

由於上述交易並未改變合併公司對該等子公司之控制，合併公司係視為權益交易處理。

### 106 年

投 資 公 司	TCCI	本公司	信昌投資公司	
被 投 資 公 司	TCCIH	TCCIH	信昌化工公司	合 計
現金收取 (支付) 之對價	(\$ 7,006,408)	\$ -	\$ 16,917	(\$ 6,989,491)
受讓子公司股份發行新股	-	( 18,970,661)		( 18,970,661)
子公司淨資產帳面金額 按相對權益變動計算 應轉出 (入) 非控制權 益之金額	<u>6,143,410</u>	<u>18,010,172</u>	( <u>8,215</u> )	<u>24,145,367</u>
權益交易差額	<u>(\$ 862,998)</u>	<u>(\$ 960,489)</u>	<u>\$ 8,702</u>	<u>(\$ 1,814,785)</u>

投 資 公 司	TCCI	本公司	信昌投資公司	
被 投 資 公 司	TCCIH	TCCIH	信昌化工公司	合 計
權益交易差額調整科目				
資本公積—取得或處分 子公司股權價格與帳 面價值差額	(\$ 862,998)	(\$ 370,251)	\$ 8,702	(\$ 1,224,547)
未分配盈餘	<u>-</u>	<u>( 590,238)</u>	<u>-</u>	<u>( 590,238)</u>
	<u>(\$ 862,998)</u>	<u>(\$ 960,489)</u>	<u>\$ 8,702</u>	<u>(\$ 1,814,785)</u>

	106 年度
現金支付之對價	(\$ 6,989,491)
私有化及發行新股相關之交易成本	( <u>228,195</u> )
	<u>(\$ 7,217,686)</u>

## 105 年

TCCI 於 105 年 9 月收購 TCCIH 股權，致持股比例由 56.9% 上升至 63.1%。

	金	額
現金支付之對價		(\$ 2,732,057)
子公司淨資產帳面金額按相對權益變動計算應轉出非控制權益之金額		<u>3,956,604</u>
權益交易差額		<u>\$ 1,224,547</u>

	金	額
<u>權益交易差額調整科目</u>		
資本公積－取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		<u>\$ 1,224,547</u>

由於上述交易並未改變合併公司對該等子公司之控制，合併公司係視為權益交易處理。

## 二七、資本風險管理

合併公司需維持充足資本，以支應集團業務擴展及各項建設所需。因此合併公司之資本管理著重於完善的營運計劃，確保良好的獲利能力及財務結構，以支應未來中長期所需之營運資金、資本支出、債務償還及股利支出等需求。

## 二八、金融工具

### (一) 公允價值資訊－非按公允價值衡量之金融工具

合併財務報表包括以成本衡量之無公開報價股票，因該權益投資以評價方法估算之公允價格波動差異甚大，管理階層認為其公允價值無法可靠衡量，因是以成本作為其帳面價值。

### (二) 公允價值資訊－以重複性基礎按公允價值衡量之金融工具

#### 1. 公允價值層級

106 年 12 月 31 日

	第 1 等 級	第 2 等 級	第 3 等 級	合 計
透過損益按公允價值衡量之金融資產				
受益憑證	<u>\$ 147,049</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 147,049</u>

(接次頁)



(承前頁)

	第 1 等 級	第 2 等 級	第 3 等 級	合 計
備供出售金融資產				
國內上市櫃有價證券	\$ 10,145,547	\$ -	\$ -	\$ 10,145,547
國外上市有價證券	18,238,096	-	-	18,238,096
國內興櫃有價證券	89,037	-	-	89,037
受益憑證	84,478	-	-	84,478
	<u>\$ 28,557,158</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 28,557,158</u>

105 年 12 月 31 日

	第 1 等 級	第 2 等 級	第 3 等 級	合 計
透過損益按公允價值衡量 之金融資產				
受益憑證	\$ 146,841	\$ -	\$ -	\$ 146,841
衍生工具—遠期外匯 合約	-	1,647	-	1,647
	<u>\$ 146,841</u>	<u>\$ 1,647</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 148,488</u>
備供出售金融資產				
國內上市櫃有價證券	\$ 7,338,337	\$ -	\$ -	\$ 7,338,337
國外上市有價證券	11,833,605	-	-	11,833,605
國內興櫃有價證券	536,211	-	-	536,211
受益憑證	19,395	-	-	19,395
	<u>\$ 19,727,548</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 19,727,548</u>
避險之衍生金融資產				
遠期外匯合約	<u>\$ -</u>	<u>\$ 13,167</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 13,167</u>

106 及 105 年度無第 1 等級與第 2 等級公允價值衡量間移轉之情形。

2. 第 2 等級公允價值之評價技術及輸入值

金 融 工 具 類 別	評 價 技 術 及 輸 入 值
衍生工具—遠期外匯合約	現金流量折現法：按期末之可觀察遠期匯率及合約所訂匯率估計未來現金流量，並以可反映各交易對方信用風險之折現率分別折現。

(三) 金融工具之種類

	106年12月31日	105年12月31日
金融資產		
透過損益按公允價值衡量	\$ 147,049	\$ 148,488
指定為避險會計關係之衍生 工具	-	13,167

(接次頁)

(承前頁)

	106年12月31日	105年12月31日
放款及應收款(註1)	\$ 88,120,239	\$ 83,540,447
備供出售金融資產(註2)	29,139,977	20,317,284
<u>金融負債</u>		
以攤銷後成本衡量(註3)	102,339,326	103,695,385

註1：餘額係包含現金及約當現金、應收票據、應收帳款、其他應收款、其他金融資產及長期應收租賃款等以攤銷後成本衡量之放款及應收款。

註2：餘額係包含分類為備供出售之以成本衡量金融資產餘額。

註3：餘額係包含短期借款、應付短期票券、應付票據及帳款、其他應付款及長期借款(含一年內到期)等以攤銷後成本衡量之金融負債。

#### (四) 財務風險管理目的與政策

合併公司所從事之風險控制及避險策略，受營運環境之影響，惟合併公司已依業務性質及風險分散原則執行適當之風險管理與控制作業。該等風險包括市場風險、信用風險及流動性風險。

合併公司透過衍生金融工具規避暴險，以減輕該等風險之影響。合併公司並未以投機目的而進行金融工具之交易。

##### 1. 市場風險

合併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，惟合併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。

合併公司從事遠期外匯合約即在規避市場匯率波動之風險，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。

## (1) 匯率風險

合併公司持有之外幣金融資產與負債受有匯率變動之風險，合併公司已建立相關控管機制，隨時監控持有之部位及市場匯率之波動情形，以降低所面臨之匯率風險。

合併公司透過衍生工具與被避險項目合約條款之配合，以使避險有效性極大化。

合併公司於資產負債表日非功能性貨幣計價之貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額（包含合併財務報表中已沖銷之非功能性貨幣計價之貨幣性項目），請參閱附註三二。

合併公司主要受到美元匯率波動之影響。

下表詳細說明當新台幣、人民幣或港幣對美元及人民幣對港幣之匯率增加及減少 1% 時，合併公司之敏感度分析。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其年底之換算以匯率變動 1% 予以調整。下表係當新台幣、人民幣或港幣相對於各相關貨幣匯率增加 1% 時，將使稅後淨利或權益變動之金額。

	對 美 元 之 影 響		對 港 幣 之 影 響	
	106年度	105年度	106年度	105年度
新 台 幣	<u>\$ 1,370</u>	<u>(\$ 2,068)</u>		
人 民 幣	<u>(\$ 9,741)</u>	<u>(\$ 19,098)</u>	<u>(\$ 3,864)</u>	<u>\$ 7,931</u>
港 幣	<u>\$ 366,295</u>	<u>\$ 348,772</u>		

## (2) 利率風險

合併公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

	106年12月31日	105年12月31日
具現金流量利率風險		
— 金融資產	\$ 15,092,905	\$ 17,730,116
— 金融負債	77,719,322	82,141,333

對於合併公司利率變動之金融資產及金融負債，進行風險衡量。敏感度分析係依資產負債表日之利率暴險而決

定，使用之變動率為利率增加或減少 50 個基點，此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。合併公司持有之固定利率金融資產及金融負債將因市場利率變動使公平價值隨之變動，本公司持有之浮動利率金融資產及金融負債將因市場利率變動使有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動。

針對合併公司 106 年及 105 年 12 月 31 日持有之利率變動金融資產部位，市場利率每上升 50 個基點，浮動利率金融資產將分別有現金流入 62,636 仟元及 73,580 仟元。當市場利率下降 50 個基點時，其影響將為同金額之負數。

針對本公司 106 年及 105 年 12 月 31 日持有之利率變動金融負債部位，市場利率每上升 50 個基點，浮動利率金融負債將分別有現金流出 322,535 仟元及 340,887 仟元。當市場利率下降 50 個基點時，其影響將為同金額之負數。

### (3) 其他價格風險

合併公司因上市櫃及興櫃權益證券投資而產生權益價格暴險。該權益投資非持有供交易而係屬策略性投資，合併公司並未積極交易該等投資。合併公司係採用敏感度分析衡量權益證券價格風險。

係依資產負債表日之上市櫃及興櫃權益價格暴險進行。若權益價格上漲或下跌 5%，106 及 105 年度其他綜合損益將因增加或減少 1,423,634 仟元及 985,408 仟元。

## 2. 信用風險

金融資產受到合併公司之交易對方或他方未履行合約之潛在影響，其影響包括合併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。

截至資產負債表日，合併公司可能因交易對方未履行義務之最大信用風險暴險主要係來自於合併資產負債表所認列之金融資產帳面金額。



合併公司應收帳款之對象涵蓋眾多客戶，分散於不同產業及地理區域。合併公司持續地針對應收帳款客戶之業務及財務狀況進行評估，並監控應收帳款的回收情況。於部分地區、部分客戶會要求提供銀行保證或擔保品以增強信用。

另因流動資金及衍生金融工具之交易對方係國際信用評等機構給予高信用評等之銀行，故該信用風險係屬有限。

### 3. 流動性風險

合併公司係透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應集團營運並減輕現金流量波動之影響。合併公司管理階層監督銀行融資額度使用狀況並確保借款合同條款之遵循。截至106年及105年12月31日止，合併公司未動用之銀行融資額度分別為53,787,990仟元及66,943,374仟元。

非衍生金融負債剩餘合約到期分析係依合併公司最早可能被要求還款之日期，按金融負債沖銷合併公司間交易前之未折現現金流量（包含本金及估計利息）編製。因此，合併公司可被要求立即還款之銀行借款，係列於下表最早之期間內，不考慮銀行立即執行該權利之機率；其他非衍生金融負債到期分析係依照約定之還款日編製。

#### 106年12月31日

	要求即付或				
	短於1個月	1至3個月	3個月至1年	1至5年	5年以上
非衍生金融負債					
無付息負債	\$ 1,532,006	\$15,322,363	\$ 1,402,386	\$ 175,479	\$ 37,711
浮動利率工具	5,297,405	12,370,612	18,013,008	45,344,121	-
固定利率工具	<u>2,110,000</u>	<u>4,000,000</u>	<u>1,890,000</u>	-	-
	<u>\$ 8,939,411</u>	<u>\$31,692,975</u>	<u>\$21,305,394</u>	<u>\$45,519,600</u>	<u>\$ 37,711</u>

#### 105年12月31日

	要求即付或				
	短於1個月	1至3個月	3個月至1年	1至5年	5年以上
非衍生金融負債					
無付息負債	\$ 1,063,710	\$14,197,236	\$ 2,739,247	\$ 439,094	\$ 40,402
浮動利率工具	1,788,269	18,116,475	10,646,457	55,516,565	-
固定利率工具	<u>705,000</u>	<u>5,225,000</u>	-	-	-
	<u>\$ 3,556,979</u>	<u>\$37,538,711</u>	<u>\$13,385,704</u>	<u>\$55,955,659</u>	<u>\$ 40,402</u>

## 二九、關係人交易

本公司及子公司（係本公司之關係人）間之交易、帳戶餘額、收益及費損於合併時全數予以銷除，故未揭露於本附註。合併公司與其他關係人間之交易如下：

### (一) 關係人名稱及其關係

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 合 併 公 司 之 關 係</u>
達和廢棄物清除股份有限公司	關聯企業
達和環保服務股份有限公司	關聯企業
士新儲運股份有限公司	關聯企業
Quon Hing Concrete Co., Ltd. (Quon Hing)	關聯企業
英德海螺水泥有限責任公司	關聯企業
雲南昆鋼嘉華水泥建材有限公司	關聯企業
保山昆鋼嘉華水泥建材有限公司	關聯企業
CCC USA Corp.	關聯企業
嘉利實業股份有限公司	管理階層間具實質關係者
辜公亮文教基金會	管理階層間具實質關係者
嘉新水泥股份有限公司（嘉新水泥）	管理階層間具實質關係者
東莞金鯉水泥有限公司（東莞金鯉）	管理階層間具實質關係者
雲朗觀光股份有限公司	管理階層間具實質關係者
雲品國際酒店股份有限公司	管理階層間具實質關係者
國產建材實業股份有限公司	具重大影響之投資者
Top Form Construction Ltd.	具重大影響之投資者
中聯資源股份有限公司（中聯資源）	合併公司為其主要管理階層
榮工實業股份有限公司	合併公司為其主要管理階層
王道商業銀行股份有限公司	合併公司為其主要管理階層
泛亞工程股份有限公司	合併公司為其主要管理階層
首能科技股份有限公司（自 106 年 6 月 30 日起解散並停止營業）	主要管理階層相同
景德製藥股份有限公司（原係中國合成橡膠子公司，於 106 年 11 月處分其股權）	主要管理階層相同
中國合成橡膠股份有限公司（中國合成橡膠）	主要管理階層相同
中信投資股份有限公司	主要管理階層相同
能元科技股份有限公司（能元科技）	主要管理階層相同
協原化學股份有限公司	主要管理階層相同
中橡（馬鞍山）化學工業有限公司	主要管理階層相同
中橡（鞍山）化學工業有限公司	主要管理階層相同
財團法人劍潭古寺	主要管理階層相同

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 合 併 公 司 之 關 係
和豐投資股份有限公司	主要管理階層相同
中橡(重慶)炭黑有限公司	主要管理階層相同
辜嚴倬雲植物保種暨環境保護發展基金會	主要管理階層相同
Continental Carbon India Ltd.	主要管理階層相同
廣安鑫台建材有限公司(廣安鑫台)	合 資

(二) 營業交易

	106年度	105年度
<u>銷 貨</u>		
關聯企業	\$ 507,116	\$ 679,213
管理階層間具實質關係者	452,153	575,606
主要管理階層相同	178,727	162,174
合併公司為其主要管理階層	150,536	186,206
具重大影響之投資者	81,598	282,017
	<u>\$ 1,370,130</u>	<u>\$ 1,885,216</u>
<u>進貨及營業費用</u>		
合併公司為其主要管理階層	\$ 441,550	\$ 476,049
關聯企業	105,648	100,410
主要管理階層相同	62,777	107,514
管理階層間具實質關係者	29,624	12,800
具重大影響之投資者	57	120
	<u>\$ 639,656</u>	<u>\$ 696,893</u>

資產負債表日之應收票據及帳款－關係人餘額如下：

	106年12月31日	105年12月31日
關聯企業		
Quon Hing	\$ 69,518	60,656
其 他	<u>19,901</u>	<u>35,977</u>
	<u>89,419</u>	<u>96,633</u>
管理階層間具實質關係者		
嘉新水泥	45,551	103,221
東莞金鯉	-	221,660
其 他	<u>19,941</u>	<u>19,197</u>
	<u>65,492</u>	<u>344,078</u>
合併公司為其主要管理階層		
中聯資源	46,407	43,037
其 他	<u>-</u>	<u>515</u>
	<u>46,407</u>	<u>43,552</u>

(接次頁)

(承前頁)

	106年12月31日	105年12月31日
具重大影響之投資者	<u>\$ 17,771</u>	<u>\$ 53,788</u>
主要管理階層相同	<u>10,613</u>	<u>8,933</u>
	<u>\$ 229,702</u>	<u>\$ 546,984</u>

資產負債表日之應付帳款－關係人（帳列應付票據及帳款）餘額如下：

	106年12月31日	105年12月31日
合併公司為其主要管理階層	<u>\$ 127,997</u>	<u>\$ 134,365</u>
關聯企業	11,370	5,056
主要管理階層相同	4,023	4,188
管理階層間具實質關係者	2,413	-
其他	<u>10</u>	<u>49</u>
	<u>\$ 145,813</u>	<u>\$ 143,658</u>

合併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；合併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。

(三) 對關係人放款（帳列其他應收款－關係人）

	106年12月31日	105年12月31日
管理階層間具實質關係者		
東莞金鯉	\$ -	\$ 113,565
合    資		
廣安鑫台	<u>-</u>	<u>24,701</u>
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 138,266</u>

106及105年度對上開公司之放款皆為無擔保放款。

	106年度	105年度
利息收入	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,621</u>



(四) 其他應收款－關係人

	106年12月31日	105年12月31日
關聯企業		
Quon Hing	\$ 1,561	\$ 33,264
其 他	307	306
	<u>1,868</u>	<u>33,570</u>
主要管理階層相同		
中國合成橡膠	434	538
能元科技	399	252
其 他	117	907
	<u>950</u>	<u>1,697</u>
管理階層間具實質關係者	<u>274</u>	<u>934</u>
合 資	-	7,530
	<u>\$ 3,092</u>	<u>\$ 43,731</u>

其他應收款－關係人包括應收股利及利息等。

(五) 對主要管理階層之獎酬

106及105年度對董事及其他主要管理階層之薪酬總額如下：

	106年度	105年度
短期員工福利	\$ 240,149	\$ 303,226
其他長期員工福利	25,329	-
退職後福利	4,576	20,325
	<u>\$ 270,054</u>	<u>\$ 323,551</u>

(六) 背書保證

截至106年及105年12月31日止，合併公司為關係人背書保證之實際動支餘額折合新台幣金額明細如下：

	106年12月31日	105年12月31日
關聯企業	<u>\$ -</u>	<u>\$ 415,530</u>

### 三十、質抵押之資產

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

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
備供出售之金融資產（包含流動及非流動）	\$ 365,369	\$ 292,098
不動產、廠房及設備	2,552,170	2,763,898
投資性不動產	1,142,268	1,227,927
應收租賃款（包含流動及非流動）	16,019,540	17,642,251
已質押銀行存款		
— 流動（帳列其他金融資產）	385,436	400,649
— 非流動（帳列其他非流動資產）	273,977	266,010
	<u>\$ 20,738,760</u>	<u>\$ 22,592,833</u>

### 三一、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一) 合併公司因購買原料已開立未使用之信用狀餘額如下：

<u>公 司 名 稱</u>	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
本公司	\$ 235,248	\$ 418,428
信昌化工公司	1,413,476	954,111
和平電力公司	495,020	340,613

(二) 106年及105年12月31日止，本公司已開立製成品提貨單均為286仟噸，作為金融機構融資額度擔保。

(三) 合併公司委由銀行出具之履約保證函金額如下：

<u>公 司 名 稱</u>	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
本公司	\$ 45,990	\$ 39,870
和平電力公司	1,148,000	1,148,000
信昌化工公司	94,000	52,400
TCCI (Group)	362,561	358,025
台灣通運公司	28,150	28,650

(四) 達榮環保公司

公 司 名 稱	達 榮 環 保 公 司
系 爭 事 實	達榮環保公司與雲林縣政府間「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」(BOO契約)經仲裁判斷,雲林縣政府應於97年11月30日前支付第一階段給付新台幣(以下同)1,500,000仟元、於98年6月30日前支付餘款(第二階段給付)約1,440,000仟元(包括新台幣1,387,000仟元暨美金1,706仟元及日幣307仟元);達榮環保公司同時將資產移轉予雲林縣政府。
標的金額(新台幣)	約2,940,000仟元
訴訟開始日期	仲裁判斷作成日97年10月1日
主要訴訟對造	達榮環保公司與雲林縣政府
處 理 情 形	達榮環保公司已就全部仲裁判賠款項款聲請強制執行,目前包括本息已受償約2,900,000仟元(含稅),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。

公 司 名 稱	達 榮 環 保 公 司
系 爭 事 實	雲林縣政府主張第二階段給付之執行名義成立後有妨礙達榮環保公司請求之事由,故應不得開始執行,乃提起債務人異議之訴。
標的金額(新台幣)	約1,440,000仟元(包括新台幣1,387,000仟元暨美金1,706仟元及日幣307仟元)
訴訟開始日期	雲林縣政府起訴日105年2月4日
主要訴訟對造	雲林縣政府與達榮環保公司
處 理 情 形	雲林地方法院於105年6月3日判決雲林縣政府敗訴,雲林縣政府於105年6月23日上訴,目前由臺灣高等法院臺南分院於106年6月20日宣判駁回上訴,雲林縣政府未提出上訴,全案確定。執行情形請參見前案處理情形更新。

(五) 和平電力公司

公司名稱	和 平 電 力 公 司
系爭事實	公平交易委員會（公平會）以國內民營電力公司違反公平交易法14條之規定，處罰和平電力1,350,000仟元。
標的金額（新台幣）	1,350,000仟元
訴訟／訴願開始日期	102年3月
主要訴訟對造	和平電力公司與公平會
處理情形	此案，公平會另於102年11月作成第2次處分，改處和平電力公司罰鍰1,320,000仟元。 本案於104年6月30日收受最高行政法院判決廢棄原判決（和平電力公司勝訴），發回臺北高等行政法院後於106年5月25日宣判“原處分及訴願決定關於認定原告反聯合行為部分均應撤銷”，維持我方勝訴決定。然對造不服提出上訴，現仍由最高行政法院審理中。 和平電力公司基於穩健原則，業已於101年度估列相關損失，且截至106年12月底，和平電力公司已繳納924,000仟元。上述罰鍰扣除已繳納部分外，106年12月31日分別帳列其他應付款項264,000仟元及其他非流動負債132,000仟元；105年12月31日分別帳列其他應付款項264,000仟元及其他非流動負債396,000仟元。

公司名稱	和 平 電 力 公 司
系爭事實	台灣電力股份有限公司（台電公司）向台北高等行政法院提出訴訟請求給付至少5,200,000仟元及其利息後並擴張請求為10,760,000仟元；台電公司另向台北地方法院提出民事訴訟請求5,500,000仟元。
標的金額（新台幣）	共計約16,000,000仟元
訴訟／訴願開始日期	104年9月
主要訴訟對造	和平電力公司與台電公司
處理情形	1. 本件台電公司現共有兩個訴訟包括： (1) 和平電力公司於104年9月收到台電公司向台北高等行政法院提出之行政訴訟起訴狀，並於106年2月發文將本件訴訟全卷移送台北地院民事庭審理，後並擴張請求為10,760,000仟元，台電公司已於106年11月繳交裁判費，現由台北地方法院審理中。 (2) 另和平電力公司於104年11月收到台電公司向台北地方法院，就前述行政訴訟起訴狀同一事由提出之民事訴訟，現由台北地方法院審理中。 2. 台電公司於另案以相同事由對其他民營電力公司起訴事宜，已於107年2月8日獲台北地方法院判決台電公司敗訴，和平電力公司將陳報該判決結果，以爭取法院為有利判決。 3. 和平電力公司認為本案成立之可能性不大，亦未予估列相關損失。



(六) 達和航運公司為配合水泥船汰舊換新計畫，經 102 年 12 月 20 日董事會決議，與 Supero Seiki Co., Ltd. 簽訂購買二套散裝水泥裝卸貨系統設備合約，合約總價為 7,600 仟美元，截至本合併財務報告通過日止，已支付價款為 2,628 仟美元。

另經 104 年 7 月 31 日董事會決議，與 CARDINAL MARITIME S.A. 簽訂購買兩艘新造水泥船合約，合約總價為 7,036,000 仟日圓，截至本合併財務報告通過日止，已支付價款為 2,462,600 仟日圓。達和航運董事會另於 104 年 10 月 15 日決議與 SUMITOMO CORPORATION 簽訂購買六艘散裝貨輪合約，合約總價為 161,520 仟美元。截至本合併財務報告通過日，其中四艘已支付部分價款為 62,262 仟美元。

### 三二、具重大影響之外幣資產及負債資訊

以下資訊係按合併公司各個體功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等外幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣資產及負債如下：

106 年 12 月 31 日

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
<u>外幣資產</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元	\$	51,421	29.760	(美 元：新台幣)	\$	1,530,289		
美 元		39,472	6.508	(美 元：人民幣)		1,173,601		
美 元		9,707	7.810	(美 元：港 幣)		288,622		
港 幣		269,460	0.833	(港 幣：人民幣)		1,025,835		
						<u>\$ 4,018,347</u>		
<u>外幣負債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元		56,967	29.760	(美 元：新台幣)	\$	1,695,325		
美 元		1,494,000	7.810	(美 元：港 幣)		44,420,609		
港 幣		147,171	0.833	(港 幣：人民幣)		560,278		
						<u>\$ 46,676,212</u>		

105 年 12 月 31 日

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
<u>外幣資產</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元	\$	50,436	32.25	(美 元：新台幣)	\$	1,626,561		
美 元		71,313	6.929	(美 元：人民幣)		2,300,991		
美 元		17,682	7.760	(美 元：港 幣)		570,529		
						<u>\$ 4,498,081</u>		
<u>外幣負債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元		42,711	32.25	(美 元：新台幣)	\$	1,377,441		
美 元		1,320,000	7.760	(美 元：港 幣)		42,591,226		
港 幣		229,815	0.893	(港 幣：人民幣)		955,571		
						<u>\$ 44,924,238</u>		

合併公司於 106 及 105 年度已實現及未實現外幣兌換淨損失分別為 241,360 仟元及 985,562 仟元，由於外幣交易及集團個體之功能性貨幣種類繁多，故無法按各重大影響之外幣別揭露兌換損益。

### 三三、附註揭露事項

(一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

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(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)。(附表三)
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 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臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
6. 處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
7. 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表五)
8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表六)
9. 從事衍生工具交易。(附註七及九)

10. 其他：母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額。(附表九)

11. 被投資公司資訊。(附表七)

(三) 大陸投資資訊：(附表八)

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、年底投資帳面金額、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額。
2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，及其價格、付款條件、未實現損益：
  - (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之年底餘額及百分比。
  - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之年底餘額及百分比。
  - (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額。
  - (4) 票據背書保證或提供擔保品之年底餘額及其目的。
  - (5) 資金融通之最高餘額、年底餘額、利率區間及當年度利息總額。
  - (6) 其他對當年度損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等。

三四、部門資訊

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。合併公司之應報導部門依產業類別區分如下：

- (一) 水泥部門－水泥產品之生產、加工及銷售。
- (二) 化工部門－化學原料之生產、加工及銷售。
- (三) 電力部門－火力發電。
- (四) 其他部門－海陸運輸暨耐火材料之生產及銷售等。

合併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四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

	部 門 收 入		部 門 損 益	
	106年度	105年度	106年度	105年度
水泥部門	\$ 71,905,276	\$ 65,373,914	\$ 9,608,840	\$ 5,104,355
化工部門	13,192,984	9,786,812	( 162,677)	( 212,321)
電力部門	10,353,637	11,752,037	4,326,424	7,895,737
其他部門	<u>2,859,879</u>	<u>2,651,543</u>	<u>256,603</u>	<u>302,045</u>
	<u>\$ 98,311,776</u>	<u>\$ 89,564,306</u>	14,029,190	13,089,816
採用權益法認列之關聯 企業及合資損益份額			1,271,111	979,609
股利收入			799,137	808,767
利息收入			244,041	267,182
金融資產減損損失			( 110,507)	( 619,013)
非金融資產減損損失			( 250,622)	( 508,142)
管理成本			( 66,305)	( 55,680)
財務成本			( 1,923,309)	( 1,916,837)
外幣兌換淨損失			( 241,360)	( 985,562)
其他營業外收支淨額			<u>73,283</u>	<u>455,195</u>
稅前淨利			<u>\$ 13,824,659</u>	<u>\$ 11,515,335</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事酬勞、採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額、股利收入、利息收入、金融資產減損損失、非金融資產減損損失、財務成本、外幣兌換損益及所得稅費用等。

## (二) 地區別資訊

合併公司來自外部客戶之收入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	
	106年度	105年度	106年12月31日	105年12月31日
台 灣	\$ 43,396,202	\$ 42,075,081	\$ 56,115,398	\$ 57,614,200
亞 洲	<u>54,915,574</u>	<u>47,489,225</u>	<u>77,590,957</u>	<u>83,856,002</u>
	<u>\$ 98,311,776</u>	<u>\$ 89,564,306</u>	<u>\$ 133,706,355</u>	<u>\$ 141,470,202</u>

非流動資產不含金融工具、遞延所得稅資產、淨確定福利資產之資產。



(三) 主要客戶資訊

106及105年度來自單一客戶之收入達合併公司收入總額之10%以上者如下：

	<u>106年度</u>	<u>105年度</u>
台灣電力公司	<u>\$10,353,637</u>	<u>\$11,752,037</u>

台灣水泥股份有限公司及子公司  
資金貸與他人

民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表一

單位：新台幣仟元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本年底餘額	年度餘額	年底餘額	實際動支金額	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	提列呆帳	抵償金額	擔保名稱	保價		對個別對象資金貸與總額(註一)	資金貸與總額(註一)	與金額備註
																保價	保價			
0	台灣水泥公司	達榮環保公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	\$ 40,000	\$ -	\$ -	-	-	短期融通	\$ -	營運週轉	\$ -	-	-	\$ -	\$ 27,269,641	\$ 54,539,282		
1	台灣通運公司	達榮環保公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	340,000	10,000	10,000	10,000	1.54	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	810,508	810,508	
2	達和豐公司	達榮環保公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	100,000	-	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	118,532	118,532	
3	台灣士敏公司	達榮環保公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	250,000	-	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	287,782	287,782	
3	台灣士敏公司	光和建设公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	200,000	200,000	200,000	200,000	1.54	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	287,782	287,782	
4	TCCI	TCCIH(註二)	其他應收款 —關係人	是	3,870,000	-	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	24,043,254	24,043,254	
5	台泥(貴港)水泥公司	華榮台泥水泥公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	1,329,696	1,315,699	1,315,699	1,288,289	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	18,326,537	36,653,074	
5	台泥(貴港)水泥公司	台泥(懷化)水泥公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	923,400	913,680	913,680	797,643	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	18,326,537	36,653,074	
5	台泥(貴港)水泥公司	靖州台泥水泥公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	692,550	685,260	685,260	685,260	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	18,326,537	36,653,074	
5	台泥(貴港)水泥公司	瀘州華德水泥公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	1,292,760	1,279,152	1,279,152	68,526	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	18,326,537	36,653,074	
5	台泥(貴港)水泥公司	台泥(安順)水泥公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	461,700	456,840	456,840	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	18,326,537	36,653,074	
5	台泥(貴港)水泥公司	瀘州華德水泥公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	461,700	456,840	456,840	319,788	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	18,326,537	36,653,074	
5	台泥(貴港)水泥公司	台泥(英德)水泥公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	461,700	456,840	456,840	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	18,326,537	36,653,074	
5	台泥(貴港)水泥公司	瀘州華德水泥公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	92,340	91,368	91,368	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	18,326,537	36,653,074	
5	台泥(貴港)水泥公司	貴州港安水泥公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	297,059	296,946	296,946	251,262	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	18,326,537	36,653,074	
6	英德龍山水泥公司	台泥(英德)水泥公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	923,400	913,680	913,680	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	11,052,600	22,105,200	
6	英德龍山水泥公司	台泥(遼寧)水泥公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	1,045,608	1,041,595	1,041,595	1,041,595	3.05	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	11,052,600	22,105,200	
7	台泥(英德)水泥公司	台泥(廣安)水泥公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	923,400	913,680	913,680	91,368	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	18,114,757	36,229,514	
7	台泥(英德)水泥公司	台泥(懷化)水泥公司(註二)	其他應收款 —關係人	是	917,200	913,680	913,680	765,207	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	-	18,114,757	36,229,514	

(接次頁)

(承前頁)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本年底餘額	年度餘額	年底餘額	實際動支金額	利率區間	資金性質	資金與質押	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提供呆帳金額	擔保名稱	品值	對個別對象資金貸與總額	與資金總額	註
7	台泥(英德)水泥公司	瀘州納溪賽德水泥公司(註二)	其他應收款	是	\$ 230,850	\$ 228,420	\$ 137,052	3.48	短期融通	短期融通	\$ -	-	營運週轉	\$ -	\$ -	\$ 18,114,757	\$ 36,229,514		
7	台泥(英德)水泥公司	台泥(韶關)水泥公司(註二)	其他應收款	是	363,683	338,474	338,474	3.68	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	18,114,757	36,229,514	
7	台泥(英德)水泥公司	靖州台泥水泥公司(註二)	其他應收款	是	230,850	228,420	123,347	3.48	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	18,114,757	36,229,514	
7	台泥(英德)水泥公司	台泥(安順)水泥公司(註二)	其他應收款	是	923,400	913,680	-	-	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	18,114,757	36,229,514	
7	台泥(英德)水泥公司	台泥(東莞)水泥公司(註二)	其他應收款	是	461,700	456,840	-	-	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	18,114,757	36,229,514	
7	台泥(英德)水泥公司	台泥(重慶)水泥公司(註二)	其他應收款	是	461,700	456,840	411,156	3.48	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	18,114,757	36,229,514	
7	台泥(英德)水泥公司	貴州凱里瑞安建材公司(註二)	其他應收款	是	685,521	685,260	502,524	3.48	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	18,114,757	36,229,514	
7	台泥(英德)水泥公司	貴州賽德水泥公司(註二)	其他應收款	是	831,060	822,312	708,102	3.48	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	18,114,757	36,229,514	
7	台泥(英德)水泥公司	貴州港安水泥公司(註二)	其他應收款	是	457,014	456,840	379,177	3.48	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	18,114,757	36,229,514	
8	福州台泥水泥公司	新台泥(杭州)企業運管公司(註二)	其他應收款	是	461,700	456,840	-	-	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	902,187	2,706,561	
8	福州台泥水泥公司	台泥(遼寧)水泥公司(註二)	其他應收款	是	323,190	319,788	159,894	3.48	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	902,187	2,706,561	
8	福州台泥水泥公司	貴州凱里瑞安建材公司(註二)	其他應收款	是	230,850	228,420	-	-	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	902,187	2,706,561	
9	TCCIH	台泥(英德)水泥公司(註二)	其他應收款	是	241,565	239,022	239,022	-	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	79,161,857	158,323,714	
10	Prime York Ltd.	豐昌投資公司(註二)	其他應收款	是	212,058	194,157	194,157	-	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	2,759,515	5,519,030	
11	向容台泥水泥公司	台泥(懷化)水泥公司(註二)	其他應收款	是	1,154,250	1,142,100	1,142,100	3.48	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	11,044,634	22,089,268	
11	向容台泥水泥公司	東莞金鯉水泥公司	其他應收款	是	113,565	-	-	-	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	4,417,854	4,417,854	
11	向容台泥水泥公司	台泥(遼寧)水泥公司(註二)	其他應收款	是	323,190	319,788	296,946	3.48	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	11,044,634	22,089,268	
11	向容台泥水泥公司	瀘州賽德水泥公司(註二)	其他應收款	是	692,550	685,260	137,052	3.48	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	11,044,634	22,089,268	
11	向容台泥水泥公司	懷化台泥混凝土公司(註二)	其他應收款	是	138,510	137,052	50,252	3.48	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	11,044,634	22,089,268	
11	向容台泥水泥公司	台泥(重慶)水泥公司(註二)	其他應收款	是	923,400	913,680	-	-	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	11,044,634	22,089,268	
11	向容台泥水泥公司	台泥(安順)水泥公司(註二)	其他應收款	是	923,400	913,680	-	-	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	11,044,634	22,089,268	
11	向容台泥水泥公司	台泥(英德)水泥公司(註二)	其他應收款	是	461,700	456,840	-	-	短期融通	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	11,044,634	22,089,268	

(接次頁)

(承前頁)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本年度最高	年度餘額	年底餘額	實際動支金額	利率區間	資金性質	與質業務往來金額	有來金必要之原因	提供呆帳金額	擔保名稱	品值	對個別對象資金貸與總額	與有限額	註
11	句容台泥水泥公司	台泥(廣安)水泥公司(註二)	其他應收款	是	\$ 461,700	\$ 456,840	\$ -	\$ -	-	短期融通	\$ -	營運週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 11,044,634	\$ 22,089,268	
11	句容台泥水泥公司	貴州港安水泥公司(註二)	其他應收款	是	323,190	319,788	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	11,044,634	22,089,268	
12	台泥(安順)水泥公司	安順鑫台建材骨料公司(註二)	其他應收款	是	92,340	91,368	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,502,440	13,004,880	
12	台泥(安順)水泥公司	貴州港安水泥公司(註二)	其他應收款	是	275,160	274,104	251,262	3.48	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,502,440	13,004,880	
12	台泥(安順)水泥公司	瀘州賽德水泥公司(註二)	其他應收款	是	138,510	137,052	91,368	3.48	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,502,440	13,004,880	
12	台泥(安順)水泥公司	貴州凱里瑞安建材公司(註二)	其他應收款	是	138,510	137,052	91,368	3.48	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,502,440	13,004,880	
12	台泥(安順)水泥公司	瀘州賽德水泥公司(註二)	其他應收款	是	138,510	137,052	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,502,440	13,004,880	
12	台泥(安順)水泥公司	台泥(重慶)水泥公司(註二)	其他應收款	是	461,700	456,840	228,420	3.48	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,502,440	13,004,880	
13	台泥(廣安)水泥公司	廣安鑫台建材公司	其他應收款	是	24,701	-	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	1,234,752	1,234,752	
13	台泥(廣安)水泥公司	瀘州賽德水泥公司(註二)	其他應收款	是	138,510	137,052	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	3,086,879	6,173,758	
13	台泥(廣安)水泥公司	貴州凱里瑞安建材公司(註二)	其他應收款	是	92,340	91,368	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	3,086,879	6,173,758	
14	Wayly Holdings Ltd.	貴州凱里瑞安建材公司(註二)	其他應收款	是	536,056	59,701	59,701	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	3,025,607	6,051,214	
15	台泥(重慶)水泥公司	貴州凱里瑞安建材公司(註二)	其他應收款	是	230,850	228,420	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
15	台泥(重慶)水泥公司	瀘州納溪賽德水泥公司(註二)	其他應收款	是	138,510	137,052	137,052	3.48	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
15	台泥(重慶)水泥公司	台泥(廣安)水泥公司(註二)	其他應收款	是	692,550	685,260	561,456	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
15	台泥(重慶)水泥公司	華發台泥水泥公司(註二)	其他應收款	是	115,425	114,210	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
15	台泥(重慶)水泥公司	台泥(廣安)水泥公司(註二)	其他應收款	是	461,700	456,840	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
15	台泥(重慶)水泥公司	瀘州賽德水泥公司(註二)	其他應收款	是	230,850	228,420	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
15	台泥(重慶)水泥公司	靖州台泥水泥公司(註二)	其他應收款	是	92,340	91,368	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
15	台泥(重慶)水泥公司	貴州港安水泥公司(註二)	其他應收款	是	137,580	137,052	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
16	新台泥(杭州)企業管理公司	瀘州賽德水泥公司(註二)	其他應收款	是	286,254	283,241	237,557	3.48	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	535,500	1,071,000	

(接次頁)



(承前頁)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為本 關係人	年度 最高 餘額	年底 餘額	實際動支金額	利率區間	資金 性質	與業 務往 來金 額	有短期融 通必要 之原因	提供 擔保 名稱	品 價值	對個別對象 資金貸與 總額	資金 總額	與 額 備 註
16	新台泥(杭州)企業 運營管理公司 (註二)	瀘州納溪賽德水泥公 司(註二)	其他應收款 — 關係人	是	\$ 253,935	\$ 251,262	\$ 201,010	3.48	短期融通	\$ -	營運週轉	-	\$ -	\$ 535,500	\$ 1,071,000	
16	新台泥(杭州)企 業運營管理公司 (註二)	瀘州賽德混凝土公司 (註二)	其他應收款 — 關係人	是	36,936	36,547	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	535,500	1,071,000	
17	Prosperity Minerals (China) Ltd. 達通(貴州)國際 物流公司	新台泥(杭州)企業運 營管理公司(註二)	其他應收款 — 關係人	是	368,191	364,315	364,315	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	967,032	1,934,064	
18	貴州凱里瑞安建材 公司	貴港市達和船務公司 (註二)	其他應收款 — 關係人	是	138,510	137,052	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	553,447	1,106,893	
19	信昌投資公司	瀘州納溪賽德水泥公 司(註二)	其他應收款 — 關係人	是	138,510	137,052	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	2,977,539	5,955,078	
20	TCC International (Guangxi) Ltd	達榮環保公司(註二)	其他應收款 — 關係人	是	180,000	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	822,643	822,643	
21	台泥(貴州)水泥公 司(註二)	台泥(貴州)水泥公 司(註二)	其他應收款 — 關係人	是	3,708,750	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	18,060,826	36,121,652	
22	台泥(貴州)水泥公 司(註二)	靖州台泥水泥公司(註 二)	其他應收款 — 關係人	是	92,340	91,368	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	2,013,732	4,027,464	
23	瀘州賽德水泥公司	貴州凱里瑞安建材有 限公司(註二)	其他應收款 — 關係人	是	92,340	91,368	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	2,043,010	4,086,020	

註一：「對個別對象資金貸與總額」及「資金貸與總額」：

(一)本公司資金貸與總額：

1. 業務往來者：限額不得逾本公司最近一年度與該公司業務往來總金額，且不得逾本公司最近期財務報表淨值之 20%；
2. 短期融通必要者：限額不得逾本公司最近期財務報表淨值之 20%。
3. 前二項資金貸與總額以不超過本公司最近期財務報表淨值之 40% 為限。

(二)本公司直接及間接持有表決權股份 100% 之國外子公司間，從事資金貸與時，不受前條第二、三項之限制。總額以不超過各子公司之最近期財務報表淨值之 200% 為限，個別對象限額以不超過各子公司最近期財務報表淨值之 40% 為限；其中 TCC International Ltd. 之總額以不超過其最近期財務報表淨值之 40% 為限；福州台泥水泥有限公司之總額以不超過其最近期財務報表淨值之 100% 為限；新台泥(杭州)企業運營管理有限公司之總額以不超過其最近期財務報表淨值之 600% 為限，個別對象限額以不超過其最近期財務報表淨值之 300% 為限；昌興礦業(中國)有限公司之總額以不超過其最近期財務報表淨值之 400% 為限，個別對象限額以不超過其最近期財務報表淨值之 200% 為限。

(三)其餘公司個別對象及總貸與總額皆為各該公司淨值 40%

註二：編製合併財務報表時業已沖銷。

台灣水泥股份有限公司及子公司  
為他人背書保證

民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

附表二

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證公司名稱	對關係對象(註三)	單一企業背書保證之金額(註一)	本年度最高背書保證金額	年底背書餘額	實際動支金額	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(%)	背書保證最高金額(註二)	屬母公司背書保證	屬子公司背書保證	對屬大陸地區	備註
0	台灣水泥公司	TCCI	2	\$ 68,174,102	\$ 45,660,420	\$ 28,004,160	\$ 16,308,480	-	20.54	\$ 136,348,204	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	信昌投資公司	2	68,174,102	2,590,000	2,560,000	1,320,000	-	1.88	136,348,204	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	台泥再生資源公司	2	68,174,102	2,165,000	1,643,000	843,000	-	1.21	136,348,204	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	聯誠貿易公司	3	68,174,102	1,660,000	1,230,000	620,000	-	0.90	136,348,204	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	光和建設公司	2	68,174,102	670,000	270,000	225,000	-	0.20	136,348,204	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	金昌石磚公司	2	68,174,102	68,848	68,848	39,814	39,814	0.05	136,348,204	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	合盛礦業公司	2	68,174,102	99,884	99,884	39,814	99,884	0.07	136,348,204	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	鳳騰實業公司	1	437,489	88,145	-	-	-	-	136,348,204	N	N	N	
1	TCCIH	台泥(青港)水泥公司	3	39,580,929	5,199,931	5,156,430	2,397,519	-	6.51	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	台泥(英德)水泥公司	3	39,580,929	2,245,650	1,449,360	300,660	-	1.83	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	向登台泥水泥公司	3	39,580,929	2,646,988	1,989,246	717,239	-	2.51	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	台泥(重慶)水泥公司	3	39,580,929	1,544,625	868,650	809,717	-	1.10	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	福州台泥水泥公司	3	39,580,929	1,536,176	1,199,794	137,052	-	1.52	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	瀘州賽德水泥公司	3	39,580,929	967,500	892,800	-	-	1.13	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	台泥(遼寧)水泥公司	3	39,580,929	1,789,050	1,265,580	-	-	1.60	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	貴州凱瑞安建材公司	3	39,580,929	967,500	595,200	-	-	0.75	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	貴州港安水泥公司	3	39,580,929	733,688	360,096	78,910	-	0.45	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	台山昆鋼嘉華水泥建材公司	5	39,580,929	618,454	-	-	-	-	79,161,857	N	N	Y	
2	TCCIH	TCCI(HK)	4	9,163,269	692,550	685,260	685,260	-	3.74	18,326,537	N	Y	N	
3	合盛礦業公司	台灣水泥公司	4	69,725	34,549	34,549	34,549	-	49.55	69,725	N	Y	N	

註一：「對單一企業背書保證限額」如下：

1. 本公司、TCCI(HK)及台泥(青港)水泥公司為最近期財務報表淨值之 50%；
2. 本公司因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額以不超過最近一年度業務往來金額之 50% 為限；
3. 合盛礦業公司為最近期財務報表淨值之 100%。

註二：「背書保證最高限額」：均為最近期財務報表淨值。

註三：背書保證者與被背書保證者之關係類別如下：

1. 有業務關係之公司；
2. 直接持有普通股股權超過 50% 之子公司；
3. 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過 50% 之被投資公司；
4. 對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過 50% 之母公司；
5. 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。

台灣水泥股份有限公司及子公司

年底持有有價證券情形

民國 106 年 12 月 31 日

附表三

單位：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(%)	公允價值	底價	備註				
										允	價		
台灣水泥公司	股票 中聯資源公司 台新金融控股公司 中鼎工程公司 嘉新水泥公司 王道商業銀行 建國工程公司 台灣電視公司 中信金融控股公司 中國合成橡膠公司 台灣工銀貳創業投資公司	本公司為其法人董事 — — 本公司為其法人董事 本公司為其法人董事 — — 本公司為其監察人 — — 董事長同一人 —	備供出售金融資產—流動 " " " " " " " " " 備供出售金融資產—非流動 以成本衡量之金融資產—非 流動	27,451	\$ 1,619,613	-	\$ 1,619,613	-					
				58,553	810,956	-	810,956	-					
				9,054	408,804	-	408,804	-					
				27,419	366,049	-	366,049	-					
				29,719	264,796	-	264,796	-					
				9,403	108,132	-	108,132	-					
				13,573	89,037	-	89,037	-					
				3,575	73,300	-	73,300	-					
				55,180	2,419,650	-	2,419,650	-					
				2,626	20,426	8.3							
				台灣通運公司	股票 榮工實業公司 中信投資公司 泛亞工程建設公司 台灣證券交易所 能元科技公司 艾克森精密光電公司	本公司為其監察人 本公司為其法人董事 本公司為其監察人 本公司為其法人董事 本公司為其法人董事 — —	" " " " " " " " " 備供出售金融資產—流動	3,390	33,900	4.0			
27,361	12,156	8.7											
6,204	8,996	5.4											
45,983	8,011	6.6											
983	1,670	0.4											
600	-	9.5											
8,632	115,231	-	115,231					-					
信昌投資公司	股票 中國海螺創業控股公司 王道商業銀行 台新金融控股公司 嘉新水泥公司 中國合成橡膠公司	母公司為其法人董事 — 母公司為其法人董事 — 母公司為其法人董事 — 母公司為其法人董事 — 母公司為其法人董事 — 母公司為其監察人 母公司為其監察人	備供出售金融資產—流動 備供出售金融資產—流動 " " " 備供出售金融資產—非流動 以成本衡量之金融資產—非 流動					28,000	1,929,388	-	1,929,388	-	設質 21,000 仟股
								21,934	195,432	-	195,432	-	
								11,201	155,129	-	155,129	-	
								8,334	111,258	-	111,258	-	設質 7,000 仟股
				14,631	641,574	-	641,574	-	設質 1,934 仟股				
信昌投資公司	股票 中信投資公司	母公司為其法人董事	以成本衡量之金融資產—非 流動	10,884	136,378	3.5							
				15,859	26,961	6.3							
				1	14	-							

(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	年 仟單位數/仟股數	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值	備 註
達和航運公司	股票 嘉新水泥公司 信昌電子陶瓷公司 中信投資公司	— — —	備供出售金融資產—流動 " 以成本衡量之金融資產—非 流動	25,761	\$ 343,913	-	\$ 343,913	
				951	36,621	-	36,621	
台灣士敏公司	受益憑證 群益安穩貨幣市場基金	—	透過損益按公允價值衡量之 金融資產	2,930	46,996	-	46,996	
台泥再生資源公司	股票 台灣證券交易所	—	以成本衡量之金融資產—非 流動	2,626	44,820	-	-	
台泥資訊公司	受益憑證 元大得實貨幣市場基金	—	透過損益按公允價值衡量之 金融資產	2,575	30,766	-	30,766	
信昌化工公司	股票 復華有利貨幣市場基金	—	"	2,288	30,668	-	30,668	
				1,369	60,013	-	60,013	
和平港公司	股票 中國合成橡膠公司 台新金融控股公司 中信投資公司	— — — —	備供出售金融資產—非流動 備供出售金融資產—流動 以成本衡量之金融資產—非 流動	73,600	1,019,362	-	1,019,362	
				10,444	120,103	3.3	-	
萬青水泥公司	股票 能元科技公司 受益憑證 野村全球短期收益基金 野村貨幣市場基金 統一強棒貨幣市場基金 台新中美貨幣市場基金 德實營造公司	— — — — — — — —	" " " " " " " 以成本衡量之金融資產—非 流動	5,822	9,897	3.9	-	
				2,367	25,000	-	25,000	
				2,123	34,434	-	34,434	
				1,205	20,023	-	20,023	
				511	5,021	-	5,021	
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 中國合成橡膠公司 能元科技公司	— — — — —	以成本衡量之金融資產—非 流動 備供出售金融資產—流動 " " 備供出售金融資產—非流動 以成本衡量之金融資產—非 流動	34	-	0.1	-	
				25,865	358,232	-	358,232	
				13,365	603,444	-	603,444	
				7,441	99,337	-	99,337	
				7,633	334,701	-	334,701	
緯來電視網公司	股票 能元科技公司	— —	以成本衡量之金融資產—非 流動 "	15,283	25,982	6.1	-	
				6,437	89,990	5.6	-	

(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	年 仟 單 位 數 / 仟 股 數	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	允 允 價 值		備 註
							公 允 價 值	底 值	
TCCI (Group)	受 益 憑 證 兆 豐 國 際 實 鑽 貨 幣 市 場 基 金	—	透 過 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	3,130	\$ 38,619	-	\$ 38,619		
	股 票 Anhui Conch Cement Co. Ltd. Yargoon 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	16,308,708 11,757	-	16,308,708 -		

註 1：本表所稱有價證券，係指屬國際會計準則第 39 號「金融工具：認列與衡量」範圍內之股票、債券、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註 2：投資子公司、關聯企業及合資權益相關資訊，請參閱附表七及附表八。

台灣水泥股份有限公司及子公司  
累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣 3 億元或實收資本額 20% 以上  
民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表四

單位：新台幣仟元

買、賣之公司及 有價證券名稱	帳列科目	交易對象	關係	生		初		入		出		其他調整項目 (註一)	年 末 存 單 位 數 ( 仟 股 )	底 額
				存 單 位 數 ( 仟 股 )	金 額	存 單 位 數 ( 仟 股 )	金 額	價 值	面 積	分 損 益				
台灣水泥公司 股票 TCCIH 台泥再生資源 公司	採用權益法之投 資	嘉新水泥集團及 其他股東	-	-	-	1,319,841	\$ 19,125,321	-	\$ -	-	-	71,062	1,319,841	\$ 19,054,259
TCCI 股票 TCCIH	採用權益法之投 資	-	子 公 司	118,393	351,508	121,607 (註二)	1,176,492	-	-	-	-	11,861	240,000	1,539,861
			-	3,117,016	40,032,733	1,046,081 (註三)	16,384,224	-	-	-	-	3,690,641	4,163,097	60,107,598

註一：包括採權益法認列之子公司損益份額、現金股利及股東權益調整項等。

註二：包括盈餘轉增資增加股數 3,958 仟股及現金增資 1,176,492 仟元 (117,649 仟股)。

註三：包括特別股轉換 539,473 仟股。

台灣水泥股份有限公司及子公司  
與關係人進、銷貨之金額達新台幣1億元或實收資本額20%以上  
民國106年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附表五

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	係	交	易		情			同	應收(付)票據、帳款		註																															
					進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授	信		期	原		及	交	易	之	形	單	價	授	信	期	間	同	應	收	(	付	)	票	據	、	帳	款	佔	總	應	收	(	付	)	帳	款
台灣水泥公司	嘉新水泥公司	本公司法人董事	本公司法人董事	銷	(\$ 349,842)	( 2)	提貨日起算, 65天付款	30天	-	-	-	\$ 45,551	12	註二																														
鳳勝實業公司	鳳勝實業公司	子公司	子公司	銷	( 319,122)	( 2)	30天	-	-	-	-	79,755	21	註二																														
				進	( 555,855)	4	30天	-	-	-	-	( 46,330)	( 8)	註二																														
				服務收入	( 498,914)	3	依約定條件	-	-	-	-	42,545	11	註二																														
				進	( 515,244)	4	30天	-	-	-	-	( 87,091)	( 15)	註二																														
				進	( 441,550)	3	60天	-	-	-	-	( 127,997)	( 22)	註二																														
				銷	( 112,652)	( 1)	60天	-	-	-	-	37,211	10	註二																														
				進	( 495,612)	3	20天	-	-	-	-	( 12,408)	( 2)	註二																														
				進	( 850,602)	6	30天	-	-	-	-	( 160,915)	( 27)	註二																														
				進	( 108,256)	( 1)	60天	-	-	-	-	-	-	註二																														
				銷	( 263,752)	2	依約定條件	-	-	-	-	( 137,116)	( 23)	註二																														
				進	( 544,131)	( 3)	提貨日起算, 50天付款	-	-	-	-	83,933	22	註二																														
				銷	( 308,191)	2	30天	-	-	-	-	( 125,895)	( 21)	註二																														
				進	( 255,580)	( 83)	30天	-	-	-	-	( 41,473)	( 7)	註二																														
				銷	( 263,752)	( 23)	依約定條件	-	-	-	-	125,895	100	註二																														
				進	( 544,131)	100	提貨日起算, 50天付款	-	-	-	-	( 137,116)	( 99)	註二																														
				進	( 1,104,763)	16	20天	-	-	-	-	( 56,617)	( 32)	註二																														
				進	( 400,689)	6	依約定條件	-	-	-	-	107,951	( 60)	註二																														
				銷	( 1,104,763)	( 68)	20天	-	-	-	-	56,617	79	註二																														
				銷	( 495,612)	( 31)	20天	-	-	-	-	12,408	17	註二																														
				進	( 197,875)	76	30天	-	-	-	-	( 16,904)	( 85)	註二																														
				銷	( 555,855)	( 24)	30天	-	-	-	-	46,330	100	註二																														
				進	( 319,122)	14	30天	-	-	-	-	( 79,755)	( 100)	註二																														
				銷	( 515,244)	( 45)	30天	-	-	-	-	87,091	59	註二																														
				銷	( 184,277)	( 16)	依約定條件	-	-	-	-	31,766	21	註二																														
				銷	( 197,875)	( 17)	30天	-	-	-	-	16,904	11	註二																														
				銷	( 109,187)	( 10)	30天	-	-	-	-	9,980	7	註二																														
				進	( 184,277)	1	依約定條件	-	-	-	-	( 31,766)	( 33)	註二																														
				貨運收入	( 400,689)	( 100)	依約定條件	-	-	-	-	107,951	100	註二																														
				租金支出	( 850,602)	( 38)	30天	-	-	-	-	160,915	100	註二																														
				貨運收入	( 168,540)	8	雙方議定	-	-	-	-	( 23,609)	( 54)	註二																														
				租金收入	( 128,696)	( 6)	雙方議定	-	-	-	-	-	-	-	註二																													
				租金收入	( 168,540)	( 100)	雙方議定	-	-	-	-	23,609	100	註二																														
				貨	( 283,940)	( 28)	雙方議定	-	-	-	-	69,517	37	註二																														
				進	128,696	16	雙方議定	-	-	-	-	-	-	-	註二																													
				進	214,855	3	雙方議定	-	-	-	-	( 45,700)	( 18)	註二																														
				進	301,041	4	雙方議定	-	-	-	-	( 64,432)	( 25)	註二																														
				進	196,286	3	雙方議定	-	-	-	-	( 59,549)	( 20)	註二																														

(接次頁)

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情況				交易條件與一般交易原形	應收(付)票據、帳款	備註
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	投信期	間			
達通(貴港)國際物流公司	台泥(貴港)水泥公司	最終母公司相同	貨運收入 (\$ 301,041)	( 97)	雙方議定		\$ 64,432	100	註二
貴港市達和船務公司	台泥(貴港)水泥公司	最終母公司相同	貨運收入 ( 214,855)	( 26)	雙方議定		45,700	43	註二
TCCHI	台泥(英德)水泥公司	最終母公司相同	貨運收入 ( 196,286)	( 24)	雙方議定		59,349	56	註二
英德龍山水泥有限公司	台灣水泥公司	最終母公司	服務支出 498,914	100	依約定條件		( 42,545)	( 100)	註二
任公司	英德海耀水泥有限公司	關聯企業	進貨 105,436	2	雙方議定		( 11,334)	( 2)	註二

註一：係估應收(付)關係人款項之比率。

註二：編製合併財務報表時業已沖銷。



台灣水泥股份有限公司及子公司  
應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20% 以上

民國 106 年 12 月 31 日

附表六

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	關係人款項式	應收後收	關係人款項金額	提呆	列帳	備金	抵額
達和航運公司	台灣水泥公司(註)	母公司	160,915	5.4	-	-	-	-	160,076	-	-	-	-
金昌石礦公司	台灣水泥公司(註)	母公司	125,895	4.6	-	-	-	-	125,895	-	-	-	-
光和耐火公司	台灣水泥公司(註)	母公司	137,116	2.2	-	-	-	-	96,230	-	-	-	-
和平營管公司	和平電力公司(註)	母公司相同	107,951	4.6	-	-	-	-	107,951	-	-	-	-

註：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  
被投資公司資訊、所在地區...等相關資訊  
民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附表七

投 資 公 司 名 稱	被 投 資 公 司 名 稱	所 在 地 區	主 要 營 業 項 目	原 本	原 始 年 度	投 資 年 度	資 金 年 度	年 終 年 度	年 終 年 度	年 終 年 度	持 有 金 額	被 投 資 公 司 本 年 度 (損) 益	本 年 度 認 列 之 損 (益)	備 註
				\$	\$	\$	\$	\$	\$	%	\$	\$	\$	
台灣水泥公司	TCCI	英屬維京群島	投資控股		18,344,635	18,344,635	18,344,635	18,344,635	600,876	100.00	60,108,134	3,160,518	3,160,518	
台灣水泥公司	和平電力公司	台 灣	火力發電		6,037,720	6,037,720	6,037,720	6,037,720	602,973	59.50	18,612,533	2,975,364	1,770,342	
台灣水泥公司	和平港公司	台 灣	和平工業區專用港之經營管理		3,198,500	3,198,500	3,198,500	3,198,500	319,990	100.00	5,525,572	799,221	799,196	
台灣水泥公司	達和航運公司	台 灣	航運承攬		528,506	528,506	528,506	528,506	118,649	64.79	2,029,315	212,635	137,760	
台灣水泥公司	信昌化工公司	台 灣	化學原料產銷		1,284,143	1,284,143	1,284,143	1,284,143	145,988	50.00	1,608,901	( 354,571 )	( 177,286 )	
台灣水泥公司	台灣通運公司	台 灣	倉儲運輸及砂石買賣		90,862	90,862	90,862	90,862	32,668	83.85	1,698,943	119,815	100,460	
台灣水泥公司	信昌投資公司	台 灣	投資事業		190,000	190,000	190,000	190,000	54,150	100.00	2,056,607	109,085	109,085	
台灣水泥公司	合盛礦業公司	台 灣	開採及買賣礦石		1,414,358	1,414,358	1,414,358	1,414,358	30,100	100.00	1,014,025	( 54,247 )	( 54,247 )	
台灣水泥公司	CCC USA Corp.	美 國	橡膠原料		481,983	481,983	481,983	481,983	39	33.33	694,072	82,900	27,633	
台灣水泥公司	台灣士敏公司	台 灣	工程技術服務		319,439	319,439	319,439	319,439	59,593	99.05	698,982	( 2,458 )	( 1,055 )	
台灣水泥公司	光和建設公司	台 灣	興建房屋出租出售		248,963	248,963	248,963	248,963	35,959	92.87	640,228	230,103	213,697	
台灣水泥公司	達和環保公司	台 灣	廢棄物之清除及處理		72,000	72,000	72,000	72,000	8,000	50.00	481,263	489,881	244,941	
台灣水泥公司	光和耐火公司	台 灣	耐火材料製銷		181,050	181,050	181,050	181,050	18,105	95.29	394,925	79,314	75,578	
台灣水泥公司	鳳勝實業公司	台 灣	預拌混凝土買賣		250,000	250,000	250,000	250,000	27,261	45.43	347,734	34,768	15,797	
台灣水泥公司	台泥再生資源公司	台 灣	不動產租賃及能源技術服務業		1,510,842	334,350	334,350	334,350	240,000	100.00	1,539,861	( 402,803 )	11,861	
台灣水泥公司	達和大豐公司	台 灣	廢棄物之清除及處理		313,187	313,187	313,187	313,187	37,100	100.00	296,329	1,220	1,220	
台灣水泥公司	台泥資訊公司	台 灣	資訊軟體設計		71,000	71,000	71,000	71,000	14,904	99.36	272,046	25,243	25,082	
台灣水泥公司	達榮環保公司	台 灣	廢棄物之清除及處理		666,000	666,000	666,000	666,000	66,600	66.60	207,094	( 17,148 )	( 11,420 )	
台灣水泥公司	HKCMCL	香 港	投資控股		72,005	72,005	72,005	72,005	38	84.65	277,915	56,618	47,930	
台灣水泥公司	台泥綠能公司	台 灣	再生能源發電		46,046	59,880	59,880	59,880	10,000	100.00	179,619	9,986	9,986	
台灣水泥公司	金昌石礦公司	台 灣	石灰石買賣及礦區造林		18,042	18,042	18,042	18,042	1,800	100.00	157,214	38,171	38,171	

( 接 次 頁 )

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原資本	始年	投資	資	金額	年	底	年	底	年	份	股	數	比	率	(%)	帳	面	金	額	有	被	投	資	公	司	本	年	度	認	列	之	備							
				\$	年	底	年	底	年	底	年	底	年	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份	份						
台灣水泥公司	和平營管公司	台灣	企業顧問輔導	1,861	1,861			1,861							6	60.00																											
台灣水泥公司	萬青水泥公司	台灣	水泥買賣	184,359	184,359			184,359							8,063	50.64																											
台灣水泥公司	Synpac Ltd.	英屬維京群島	投資事業	70,367	70,367			70,367							2,700	25.00																											
台灣水泥公司	東成石礦公司	台灣	石灰石買賣及礦區造林	1,989	1,989			1,989							20	99.45																											
台灣水泥公司	TMC	菲律賓	採礦	11,880	11,880			11,880							120	72.70																											
台灣水泥公司	TPMC	菲律賓	採礦	2,105	2,105			2,105							20	40.00																											
台灣水泥公司	TCCIH	開曼群島	投資控股	19,125,321											1,319,841	24.07																											
台灣通運公司	達和航運公司	台灣	航運承攬	247,229	247,229			247,229							50,311	27.47																											
台灣通運公司	萬青水泥公司	台灣	水泥買賣	126,518	126,518			126,518							7,061	44.36																											
台灣通運公司	嘉環東泥公司	台灣	水泥相關產品之製造及銷售	97,181	138,830			97,181							9,718	12.74																											
台灣通運公司	和順建材公司	台灣	砂石篩選買賣	10,200	10,200			10,200							1,020	51.00																											
信昌投資公司	聯誠貿易公司	台灣	進出口貿易	219,450	219,450			219,450							21,945	100.00																											
信昌投資公司	和平電力公司	台灣	火力發電	68,911	68,911			68,911							5,067	0.50																											
信昌投資公司	信昌化工公司	台灣	化學原料產銷	11,168	24,000			11,168							698	0.24																											
信昌投資公司	達和航運公司	台灣	航運承攬	343	343			343							34	0.02																											
達和航運公司	Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	薩摩亞	一般投資	325,995	325,995			325,995							10,300	100.00																											
達和航運公司	士新儲運公司	台灣	倉儲運輸及水泥買賣	30,952	44,217			30,952							3,114	3.34																											
達和航運公司	嘉環東泥公司	台灣	水泥相關產品之製造及銷售	8,825	12,608			8,825							883	1.16																											
台灣士敏公司	TCEC Corporation	汶萊	一般投資業	16,295	16,295			16,295							-	100.00																											
台泥資訊公司	台訊(薩摩亞)公司	薩摩亞	一般投資	3,042	3,042			3,042							2,128	100.00																											
和平港公司	信昌化工公司	台灣	化學原料產銷	104,929	104,929			104,929							6,675	2.29																											
萬青水泥公司	士新儲運公司	台灣	倉儲運輸及水泥買賣	110,128	157,325			110,128							11,082	11.87																											

(接次頁)





台灣水泥股份有限公司及子公司  
大陸投資資訊

民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表八

單位：新台幣仟元

(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)註(冊)	方(式)	本年初自台灣匯出金額(註二)	本年年底自台灣匯出金額(註二)	被投資公司本年度損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本年年認列投資(損)益帳(註三)	年底投資面價(註三)	投資價值截至本年底止	年度止回備註
					匯出金額(註一)	匯出金額(註一)					投資收	
安徽米家橋水泥公司	水泥製造及分銷	\$ 446,400	(1)	(1)	\$ 151,776	\$ 151,776	(\$ 61,165)	60.00	(\$ 28,257)	\$ 235,615	\$ -	(註七)
福州台泥水泥公司	水泥製造及分銷	483,600	(1)	(1)	273,234	273,234	( 79,012)	100.00	( 42,170)	902,187	-	(註七)
福州台泥洋嶼磚頭公司	經營水泥專用磚頭	148,800	(1)	(1)	84,072	84,072	1,603	100.00	1,308	293,011	-	(註七)
柳州台泥新型建材公司	建築材料銷售	401,760	(1)	(1)	96,422	96,422	89,124	42.00	24,974	397,821	-	(註七)
台泥(英德)水泥公司	水泥製造及分銷	7,570,944	(1)	(1)	4,730,679	4,730,679	1,314,424	100.00	931,832	18,114,757	-	(註七)
句容台泥水泥公司	水泥製造及分銷	6,934,080	(1)	(1)	4,047,211	4,047,211	535,774	100.00	390,362	11,044,634	-	(註七)
台泥(貴港)水泥公司	水泥製造及分銷	9,906,387	(1)	(1)	3,663,453	7,085,853	2,123,552	100.00	1,460,742	18,326,537	-	(註七)
江蘇台泥投資公司	一般投資事業	1,488,000	(1)	(1)	840,720	840,720	144,884	100.00	103,156	2,582,668	-	(註七)
英德龍山水泥公司	水泥製造及分銷	1,954,322	(1)	(1)	3,232,921	3,232,921	1,052,993	100.00	727,583	11,052,600	-	(註七)
台泥(遼寧)水泥公司	水泥製造及分銷	1,693,615	(1)	(1)	1,326,745	1,326,745	( 201,035)	100.00	( 139,644)	1,806,395	-	(註七)
台泥(安順)水泥公司	水泥製造及分銷	4,567,862	(1)	(1)	3,327,941	3,327,941	585,887	100.00	426,218	6,502,440	-	(註七)
台泥(重慶)水泥公司	水泥製造及分銷	3,511,680	(1)	(1)	2,539,163	2,539,163	406,236	100.00	311,944	5,342,413	-	(註七)
台泥(廣安)水泥公司	水泥製造及分銷	2,291,222	(1)	(1)	1,663,446	1,663,446	288,550	100.00	216,650	3,086,879	-	(註七)
台泥(東莞)水泥公司	水泥技術諮詢、倉儲業務	595,200	(1)	(1)	336,288	336,288	( 238,779)	100.00	( 149,497)	313,360	-	(註七)
貴州港安水泥公司	水泥製造及分銷	604,128	(1)	(1)	272,309	272,309	104,432	65.00	52,286	438,648	-	(註七)
新台泥(杭州)企業運營管理公司	營運管理	238,080	(1)	(1)	134,515	134,515	35,921	100.00	25,507	178,500	-	(註七)
貴州凱瑞安建材公司	水泥製造及分銷	1,778,800	(1)	(1)	1,064,646	1,064,646	531,951	100.00	369,367	2,977,539	-	(註七)
台泥(韶關)水泥公司	水泥製造及分銷	1,190,400	(1)	(1)	1,060,944	1,060,944	( 8,511)	100.00	( 5,651)	1,204,238	-	(註七)
華鑾台泥水泥公司	水泥製造及分銷	4,336,202	(1)	(1)	3,048,051	3,048,051	206,342	100.00	163,649	2,244,389	-	(註七)
台泥(懷化)水泥公司(註四)	水泥製造及分銷	424,545	(1)	(1)	5,579,738	5,579,738	39,473	100.00	74,194	2,013,732	-	(註七)
靖州台泥水泥公司(註四)	水泥製造及分銷	45,650	(1)	(1)	-	-	69,292	100.00	60,243	1,131,612	-	(註七)
懷化台泥水泥公司(註四)	水泥製造及分銷	45,650	(1)	(1)	-	-	( 6,257)	100.00	( 4,000)	70,159	-	(註七)
江蘇台泥礦業工程公司	石灰石採礦	119,040	(1)	(1)	372,205	372,205	( 11,421)	100.00	( 7,885)	299,416	-	(註七)
英德台泥礦業工程公司	石灰石採礦	342,240	(1)	(1)	269,258	269,258	275	100.00	903	443,320	-	(註七)
貴港台泥礦業工程公司	石灰石採礦	148,800	(1)	(1)	128,523	128,523	37,131	100.00	24,647	378,303	-	(註七)
瀘州納溪賽德水泥公司(註五)	水泥製造及分銷	668,818	(1)	(1)	-	-	23,672	100.00	21,981	137,962	-	(註七)
瀘州賽德水泥公司(註五)	水泥製造及分銷	1,803,175	(1)	(1)	-	-	232,631	100.00	163,582	2,043,010	-	(註七)
合江賽德水泥公司(註五)	水泥製造及分銷	106,136	(1)	(1)	-	-	( 2,095)	100.00	( 1,383)	18,188	-	(註七)
瀘州賽德水泥公司(註五)	水泥製造及分銷	114,125	(1)	(1)	-	-	13,688	100.00	9,442	140,218	-	(註七)
安順鑫台建材骨料公司	骨材生產及銷售	68,475	(1)	(1)	90,721	90,721	2,210	100.00	1,705	65,770	-	(註七)

(接次頁)

(承前頁)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資金額	投資方式	本年初自台灣匯出累積投資金額(註二)		本年度匯出或收回投資金額(註二)		被投資公司本年度損益	本公司直接投資或間接投資之持股比例	本年度認列帳面(損)益	年底投資價值	截至本年度止投資收益	註
					匯出金額	匯入金額	匯出金額	匯入金額						
士敏英德機械公司(註六)	生產銷售水泥機械及組裝工程	\$ 16,295	(2)		\$ 16,295	-	\$ 16,295	225	100.00	225	\$ 115,233	-	(註七)	
福州台泥軟件公司(註六)	軟件產品發展、生產及設備維修	2,976	(3)		2,976	-	2,976	3,235	100.00	3,235	40,991	-	(註七)	
達通(貴州)國際物流公司(註六)	物流運輸	148,800	(4)		148,800	-	148,800	81,345	100.00	81,345	553,447	-	(註七)	
英德市達通物流公司(註六)	物流運輸	22,825	(4)		22,825	-	22,825	12,687	100.00	12,687	84,316	-	(註七)	
貴港市達和船務公司(註六)	船舶運輸	18,260	(4)		18,260	-	18,260	60,497	100.00	60,497	277,885	-	(註七)	
英德海螺水泥公司(註六)	水泥製造及分銷	2,647,700	(1)		2,173,366	-	2,173,366	2,347,343	25.00	586,836	3,612,349	-		
雲南昆鋼嘉華水泥公司(註六)	水泥製造及分銷	3,766,125	(1)		1,416,940	-	1,416,940	564,998	30.00	169,500	1,638,323	-		
保山昆鋼嘉華水泥公司(註六)	水泥製造及分銷	1,883,428	(1)		686,147	-	686,147	406,481	30.00	121,944	852,560	-		
四川泰昌建材公司(註六)	水泥製造及分銷	913,000	(1)		342,999	-	342,999	86,270	30.00	-	-	-		
廣安鑫台建材公司(註六)	骨材生產及銷售	70,758	(1)		46,826	-	46,826	-	50.00	-	-	-		

年底累計自台灣匯出經濟部投資金額	會依經濟部投資審定
赴大陸地區投資金額	核准投資金額赴大陸地區投資限額
\$ 44,199,303	\$ 74,839,080 (註八)

註一：投資方式均係透過第三地投資設立公司再投資大陸公司，區分為下列方式：

- (1) 透過 TCCI 再投資大陸
- (2) 透過 TECE Corp. (汶萊) 公司再投資大陸
- (3) 透過台訊(薩摩亞)公司再投資大陸
- (4) 透過達和航運(香港)公司再投資大陸

註二：包含境外子公司匯出金額。

註三：除採用權益法之投資雲南昆鋼嘉華水泥公司及保山昆鋼嘉華水泥公司及保山昆鋼嘉華水泥公司係按未經會計師查核之財務報表計算外，其餘係按經會計師查核之財務報表計算；惟合併管理階層認為上述公司財務報表倘經會計師查核，尚不致產生重大之調整。

註四：本年底累積投資金額包括台泥(懷化)水泥公司、靖州台泥水泥公司及懷化台泥水泥公司。

註五：本年底累積投資金額包括遵義賽德水泥公司、畢節賽德水泥公司、瀘州納溪賽德水泥公司、瀘州賽德水泥公司、習水賽德水泥公司、合江賽德水泥公司、貴州遵義建安水泥公司、畢節賽德水泥公司、瀘州賽德水泥公司及賽德水泥(貴州)管理公司等 10 家，金額共計 2,950,506 仟元。除瀘州納溪賽德水泥公司、瀘州賽德水泥公司及合江賽德水泥公司外，其餘 6 間公司權益於 102 年 3 月底業已處分，相關投審會撤銷核准額度程序尚在辦理中。

註六：表達係包含非控制權益之持股。

註七：於編製合併財務報表時業已沖銷。

註八：本公司已於 105 年 10 月取得營運總部認定函，得不受大陸投資累計金額之比例或金額限制。

(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：請參閱附表一、二、四、五及九。

台灣水泥股份有限公司及子公司  
 母子公司間及各子公司間業務關係及重要交易往來情形及金額

民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

附表九

編號	交易易人名稱	交易易往來對象	與交易易人之關係	交易科目	往來		交易條件	情形
					金額	佔合併總資產之比率(%)		
0	台灣水泥公司	萬青水泥公司	1	營業收入	\$ 544,131		提貨日起算，50 天付款	0.6
		鳳勝實業公司	1	營業收入	319,122		30 天	0.3
		達和航運公司	1	營業成本及費用 營業成本及費用	555,855		30 天	0.6
		台灣通運公司	1	應付帳款－關係人	850,602		30 天	0.9
		和平港公司	1	營業成本及費用	160,915		30 天	0.1
		光和耐火公司	1	營業成本及費用	515,244		30 天	0.5
		TCCIH	1	營業成本及費用	495,612		20 天	0.5
		金昌石礦公司	1	應付帳款－關係人	263,752		依約定條件	0.3
		合盛礦業公司	1	營業收入	137,116		依約定條件	0.1
		和平電力公司	1	營業成本及費用	498,914		依約定條件	0.5
1	和平電力公司	和平港公司	1	營業成本及費用	308,191		30 天	0.3
		和平營管公司	1	應付帳款－關係人	125,895		30 天	-
		和航運公司	3	營業成本及費用	255,580		30 天	0.3
		和航運公司	3	營業成本及費用	1,104,763		20 天	1.1
		和航運公司	3	營業成本及費用	400,689		依約定條件	0.4
		和航運公司	3	應付帳款－關係人	107,951		依約定條件	-
2	達和航運公司	和航運公司	3	營業收入	128,696		雙方議定	0.1
		和航運公司	3	營業收入	168,540		雙方議定	0.2
3	巴商德熙公司	和航運公司	3	應收租賃款	150,093		依合約而定	0.1
		和航運公司	3	長期應收租賃款	1,397,901		依合約而定	0.5
4	台泥再生資源公司	信昌化工公司	3	營業收入	184,277		依約定條件	0.2
		信昌化工公司	3	營業收入	197,875		30 天	0.2
5	台灣通運公司	和航運公司	3	營業收入	301,041		雙方議定	0.3
		和航運公司	3	營業收入	214,855		雙方議定	0.2
7	達通(貴港)國際物流公司	和航運公司	3	營業收入	196,286		雙方議定	0.2
		和航運公司	3	營業收入			雙方議定	0.2

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交易。

台灣水泥股份有限公司

個體財務報表附註

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另註明外，金額以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司於 35 年設立，40 年改組為股份有限公司，原屬經濟部及台灣省政府合營，43 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 51 年 2 月起在台灣證券交易所上市買賣。

本個體財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本個體財務報告於 107 年 3 月 28 日經董事會通過。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 首次適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）認可並發布生效之國際財務報導準則（IFRS）、國際會計準則（IAS）、解釋（IFRIC）及解釋公告（SIC）（以下稱「IFRSs」）

除下列說明外，適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成本公司會計政策之重大變動：

證券發行人財務報告編製準則之修正

該修正除配合金管會認可並發布生效之 IFRSs 新增若干會計項目及非金融資產減損揭露規定外，另配合國內實施 IFRSs 情形，強調若干認列與衡量規定，並新增關係人交易及商譽等揭露。

該修正規定，其他公司或機構與本公司之董事長或總經理為同一人，或具有配偶或二親等以內關係者，除能證明不具控制或重大影響者外，係屬實質關係人。此外，該修正規定應揭露與本公司進行交易之關係人名稱及關係，若單一關係人交易金額或餘額達本公司各該項交易總額或餘額 10% 以上者，應按關係人名稱單獨列示。

此外，若被收購公司於合併後之實際營運情形與收購時之預期效益有重大差異者，該修正規定應附註揭露。

106年追溯適用前述修正時，係增加關係人交易之揭露，請參閱附註二三。

(二) 107年適用之證券發行人財務報告編製準則及金管會認可之 IFRSs

<u>新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋</u>	<u>IASB發布之生效日(註1)</u>
「2014-2016週期之年度改善」	註2
IFRS 2之修正「股份基礎給付交易之分類與衡量」	2018年1月1日
IFRS 4之修正「於IFRS 4『保險合約』下IFRS 9『金融工具』之適用」	2018年1月1日
IFRS 9「金融工具」	2018年1月1日
IFRS 9及IFRS 7之修正「強制生效日及過渡揭露」	2018年1月1日
IFRS 15「客戶合約之收入」	2018年1月1日
IFRS 15之修正「IFRS 15之闡釋」	2018年1月1日
IAS 7之修正「揭露倡議」	2017年1月1日
IAS 12之修正「未實現損失之遞延所得稅資產之認列」	2017年1月1日
IAS 40之修正「投資性不動產之轉換」	2018年1月1日
IFRIC 22「外幣交易與預收付對價」	2018年1月1日

註1：除另註明外，上述新發布 / 修正 / 修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度期間生效。

註2：IFRS 12之修正係追溯適用於2017年1月1日以後開始之年度期間；IAS 28之修正係追溯適用於2018年1月1日以後開始之年度期間。

IFRS 9「金融工具」及相關修正

金融資產之分類、衡量與減損

就金融資產方面，所有原屬於IAS 39「金融工具：認列與衡量」範圍內之金融資產後續衡量係以攤銷後成本衡量或以公允價值衡量。IFRS 9對金融資產之分類規定如下。

本公司投資之債務工具，若其合約現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息，分類及衡量如下：

1. 以收取合約現金流量為目的之經營模式而持有該金融資產，則該金融資產係以攤銷後成本衡量。此類金融資產後續係按有效



利率認列利息收入於損益，並持續評估減損，減損損益認列於損益。

2. 藉由收取合約現金流量與出售金融資產而達成目的之經營模式而持有該金融資產，則該金融資產係以透過其他綜合損益按公允價值衡量。此類金融資產後續係按有效利率認列利息收入於損益，並持續評估減損，減損損益與兌換損益亦認列於損益，其他公允價值變動則認列於其他綜合損益。於該金融資產除列或重分類時，原先累積於其他綜合損益之公允價值變動應重分類至損益。

本公司投資非屬前述條件之金融資產，係以公允價值衡量，公允價值變動認列於損益。惟本公司得選擇於原始認列時，將非持有供交易之權益投資指定為透過其他綜合損益按公允價值衡量。此類金融資產除股利收益認列於損益外，其他相關利益及損失係認列於其他綜合損益，後續無須評估減損，累積於其他綜合損益之公允價值變動亦不重分類至損益。

本公司以 106 年 12 月 31 日持有之金融資產與當日所存在之事實及情況，評估下列金融資產之分類與衡量將因適用 IFRS 9 而改變：

分類為備供出售金融資產之上市(櫃)及興櫃股票與未上市(櫃)股票投資，分別依 IFRS 9 分類為透過損益按公允價值衡量，公允價值變動認列於損益及依 IFRS 9 選擇指定為透過其他綜合損益按公允價值衡量，公允價值變動係累計於其他權益，於投資處分時不再重分類至損益，而將直接轉入保留盈餘。

另外，以成本衡量之未上市(櫃)股票投資依 IFRS 9 應改按公允價值衡量。

IFRS 9 採用「預期信用損失模式」認列金融資產之減損。以攤銷後成本衡量之金融資產應認列備抵損失。若金融資產之信用風險自原始認列後並未顯著增加，則備抵損失係按未來 12 個月之預期信用損失衡量。若金融資產之信用風險自原始認列後已顯著增加且非低信用風險，則備抵損失係按剩餘存續期間之預期信用損失衡量。

但未包括重大財務組成部分之應收帳款必須按存續期間之預期信用損失衡量備抵損失。

此外，原始認列時已有信用減損之金融資產，本公司考量原始認列時之預期信用損失以計算信用調整後之有效利率，後續備抵損失則按後續預期信用損失累積變動數衡量。

本公司評估對於應收帳款將適用簡化作法，以存續期間預期信用損失衡量備抵損失。本公司評估債務工具投資與財務保證合約之信用風險自原始認列後是否顯著增加，以決定將採 12 個月或存續期間預期信用損失衡量備抵損失。本公司預期適用 IFRS 9 預期信用損失模式將使金融資產之信用損失更早認列。

本公司選擇於適用 IFRS 9 金融資產之分類、衡量與減損規定時不重編 106 年度比較資訊，首次適用之累積影響數將認列於首次適用日，並將揭露適用 IFRS 9 之分類變動及調節資訊。

追溯適用 IFRS 9 金融資產分類、衡量與減損規定，對 107 年 1 月 1 日資產及權益之影響預計如下：

	106年12月31日 帳面金額	首次適用 之調整	107年1月1日 調整後 帳面金額
<u>資產及權益之影響</u>			
備供出售金融資產—流動	\$ 3,740,687	(\$ 3,740,687)	\$ -
備供出售金融資產—非流動	2,419,650	( 2,419,650)	-
以成本衡量之金融資產—非流動	85,159	( 85,159)	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	-	270,469	270,469
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	-	3,470,218	3,470,218
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	-	6,358,231	6,358,231
採用權益法之投資	<u>118,108,972</u>	<u>1,000,163</u>	<u>119,109,135</u>
資產影響	<u>\$124,354,468</u>	<u>\$ 4,853,585</u>	<u>\$129,208,053</u>

(接次頁)

(承前頁)

	106年12月31日	首次適用	107年1月1日
	帳面金額	之調整	調整後帳面金額
保留盈餘	\$ 49,019,510	\$ 654,005	\$ 49,673,515
其他權益	19,124,539	4,199,580	23,324,119
權益影響	<u>\$ 68,144,049</u>	<u>\$ 4,853,585</u>	<u>\$ 72,997,634</u>

除上述影響外，截至本財務報告通過日止，本公司評估其他準則、解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日(註1)
「2015-2017 週期之年度改善」	2019 年 1 月 1 日
IFRS 9 之修正「具負補償之提前還款特性」	2019 年 1 月 1 日 (註2)
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未定
IFRS 16「租賃」	2019 年 1 月 1 日 (註3)
IFRS 17「保險合約」	2021 年 1 月 1 日
IAS 19 之修正「計畫修正、縮減或清償」	2019 年 1 月 1 日 (註4)
IAS 28 之修正「對關聯企業及合資之長期權益」	2019 年 1 月 1 日
IFRIC 23「所得稅之不確定性之處理」	2019 年 1 月 1 日

註 1：除另註明外，上述新發布 / 修正 / 修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度期間生效。

註 2：金管會允許公司得選擇提前於 107 年 1 月 1 日適用此項修正。

註 3：金管會於 106 年 12 月 19 日宣布我國企業應自 108 年 1 月 1 日適用 IFRS 16。

註 4：2019 年 1 月 1 日以後發生之計畫修正、縮減或清償適用此項修正。

IFRS 16「租賃」

IFRS 16 係規範租賃之會計處理，該準則將取代 IAS 17「租賃」及相關解釋。

於適用 IFRS 16 時，若本公司為承租人，除低價值標的資產租賃及短期租賃得選擇採用類似 IAS 17 之營業租賃處理外，其他租賃皆應於個體資產負債表上認列使用權資產及租賃負債。個體綜合損益

表應分別表達使用權資產之折舊費用及租賃負債按有效利息法所產生之利息費用。在個體現金流量表中，償付租賃負債之本金金額及支付之利息表達為籌資活動。

對於本公司為出租人之會計處理預計無重大影響。

IFRS 16 生效時，本公司得選擇追溯適用至比較期間或將首次適用之累積影響數認列於首次適用日。

除上述影響外，截至本個體財務報告通過日止，本公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

#### 四、重大會計政策之彙總說明

##### (一) 遵循聲明

本個體財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則編製。

##### (二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具及按確定福利義務現值減除計畫資產公允價值認列之淨確定福利資產外，本個體財務報告係依歷史成本基礎編製。

公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級：

1. 第 1 等級輸入值：係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活躍市場之報價（未經調整）。
2. 第 2 等級輸入值：係指除第 1 等級之報價外，資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）之可觀察輸入值。
3. 第 3 等級輸入值：係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

本公司於編製個體財務報告時，對投資子公司及關聯企業係採權益法處理。為使本個體財務報告之本年度損益、其他綜合損益及權益與本公司合併財務報告中歸屬於本公司業主之本年度損益、其他綜合損益及權益相同，個體基礎與合併基礎下若干會計處理差異係調整「採用權益法之投資」、「採用權益法之子公司及關聯企業損益份額」、「採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額」暨相關權益項目。

### (三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及
3. 現金及約當現金（但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債，以及
3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

### (四) 外 幣

本公司編製個體財務報告時，以本公司功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算。因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當年度認列於損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。

於編製個體財務報告時，國外營運機構（包含營運所在國家或使用之貨幣與本公司不同之子公司或關聯企業）之資產及負債以每一資產負債表日匯率換算為新台幣。收益及費損項目係以當年度平均匯率換算，所產生之兌換差額列於其他綜合損益。

若本公司處分國外營運機構之所有權益，或處分國外營運機構之子公司部分權益但喪失控制，所有與該國外營運機構相關之累計兌換差額將重分類至損益。

若部分處分國外營運機構之子公司未導致喪失控制，係按比例將累計兌換差額併入權益交易計算，但不認列為損益。在其他任何



部分處分國外營運機構之情況下，累計兌換差額則按處分比例重分類至損益。

#### (五) 存 貨

存貨包括原物料、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，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估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

#### (六) 投資子公司

本公司採用權益法處理對子公司之投資。

子公司係指本公司具有控制之個體。

權益法下，投資原始依成本認列，取得日後帳面金額係隨本公司所享有之子公司損益及其他綜合損益份額與利潤分配而增減。此外，針對本公司可享有子公司其他權益之變動係按持股比例認列。

當本公司對子公司所有權權益之變動未導致喪失控制者，係作為權益交易處理。投資帳面金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額，係直接認列為權益。

當本公司對子公司之損失份額等於或超過其在該子公司之權益（包括權益法下子公司之帳面金額及實質上屬於本公司對該子公司淨投資組成部分之其他長期權益）時，係繼續按持股比例認列損失。

取得成本超過本公司於取得日所享有子公司可辨認資產及負債淨公允價值份額之數額列為商譽，該商譽係包含於該投資之帳面金額且不得攤銷；本公司於取得日所享有子公司可辨認資產及負債淨公允價值份額超過取得成本之數額列為當年度收益。

本公司評估減損時，係以財務報告整體考量現金產生單位並比較其可回收金額與帳面金額。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金額，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面金額。歸屬於商譽之減損損失不得於後續期間迴轉。

當喪失對子公司控制時，本公司係按喪失控制日之公允價值衡量其對前子公司之剩餘投資，剩餘投資之公允價值及任何處分價款與喪失控制當日之投資帳面金額之差額，列入當年度損益。此外，於其他綜合損益中所認列與該子公司有關之所有金額，其會計處理係與本公司直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同。

本公司與子公司之順流交易未實現損益於個體財務報告予以銷除。本公司與子公司之逆流及側流交易所產生之損益，僅在與本公司對子公司權益無關之範圍內，認列於個體財務報告。

#### (七) 投資關聯企業

關聯企業係指本公司具有重大影響，但非屬子公司或合資權益之企業。

本公司對投資關聯企業係採用權益法。權益法下，投資關聯企業原始依成本認列，取得日後帳面金額係隨本公司所享有之關聯企業損益及其他綜合損益份額與利潤分配而增減。此外，針對關聯企業權益之變動係按持股比例認列。

取得成本超過本公司於取得日所享有關聯企業可辨認資產及負債淨公允價值份額之數額列為商譽，該商譽係包含於該投資之帳面金額且不得攤銷；本公司於取得日所享有關聯企業可辨認資產及負債淨公允價值份額超過取得成本之數額列為當年度收益。

關聯企業發行新股時，本公司若未按持股比例認購，致使持股比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積—採權益法認列關聯企業股權淨值之變動數及採用權益法之投資。惟若未按持股比例認購或取得致使對關聯企業之所有權權益減少者，於其他綜合損益中所認列與該關聯企業有關之金額按減少比例重分類，其會計處理之基礎係與關聯企業若直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同；前項調整如應借記資本公積，而採用權益法之投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

當本公司對關聯企業之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益時，即停止認列進一步之損失。本公司僅於發生法定義務、推定義務或已代關聯企業支付款項之範圍內，認列額外損失及負債。

本公司於評估減損時，係將投資之整體帳面金額視為單一資產比較可回收金額與帳面金額，進行減損測試，所認列之減損損失亦屬於投資帳面金額之一部分。減損損失之任何迴轉，於該投資之可回收金額後續增加之範圍內予以認列。

本公司自其投資不再為關聯企業之日停止採用權益法，其對原關聯企業之保留權益以公允價值衡量，該公允價值及處分價款與停止採用權益法當日之投資帳面金額之差額，列入當年度損益。此外，於其他綜合損益中所認列與該關聯企業有關之所有金額，其會計處理之基礎係與關聯企業若直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同。若對關聯企業之投資成為合資之投資，本公司係持續採用權益法而不對保留權益作再衡量。

本公司與關聯企業間之逆流、順流及側流交易所產生之損益，僅在與本公司對關聯企業權益無關之範圍內，認列於個體財務報告。

#### (八) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

建造中之不動產、廠房及設備係以成本減除累計減損損失後之金額認列。成本包括專業服務費用，及符合資本化條件之借款成本。該等資產於完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。

不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分單獨提列折舊。本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

## (九) 投資性不動產

投資性不動產係為賺取租金或資本增值或兩者兼具而持有之不動產，亦包括目前尚未決定未來用途所持有之土地。

投資性不動產原始以成本（包括交易成本）衡量，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。本公司採直線基礎提列折舊。

投資性不動產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

## (十) 無形資產

### 1. 單獨取得

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量，後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。無形資產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷，並且至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

### 2. 除 列

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當年度損益。

## (十一) 有形及無形資產之減損

本公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示有形及無形資產可能已減損。若有任一減損跡象存在，則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，本公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。共用資產係依合理一致基礎分攤至最小現金產生單位群組。

針對尚未可供使用之無形資產，至少每年及有減損跡象時進行減損測試。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時，將該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係認列於損益。

當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

## (十二) 金融工具

金融資產與金融負債於本公司成為該工具合約條款之一方時認列於個體資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時，若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，係按公允價值加計直接可歸屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

### 1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。

#### (1) 衡量種類

本公司所持有之金融資產種類為透過損益按公允價值衡量之金融資產、備供出售金融資產與放款及應收款。

##### A. 透過損益按公允價值衡量之金融資產

透過損益按公允價值衡量之金融資產係持有供交易之金融資產，其再衡量產生之利益或損失係認列於損益，公允價值之決定請參閱附註二二。

##### B. 備供出售金融資產

備供出售金融資產係非衍生金融資產被指定為備供出售，或未被分類為放款及應收款、持有至到期日投資或透過損益按公允價值衡量之金融資產。

備供出售金融資產係按公允價值衡量，備供出售貨幣性金融資產帳面金額之變動中屬外幣兌換損益與以有效利息法計算之利息收入，以及備供出售權益投資之股利，係認列於損益。其餘備供出售金融資產帳面金額之



變動係認列於其他綜合損益，於投資處分或確定減損時重分類為損益。

備供出售權益投資之股利於本公司收款之權利確立時認列。

備供出售金融資產若屬無活絡市場公開報價且公允價值無法可靠衡量之權益工具投資，後續係以成本減除減損損失後之金額衡量，並單獨列為「以成本衡量之金融資產」。該等金融資產於後續能可靠衡量公允價值時，係按公允價值再衡量，其帳面金額與公允價值間之差額認列於其他綜合損益，若有減損時，則認列於損益。

#### C.放款及應收款

放款及應收款係採用有效利息法按攤銷後成本減除減損損失後之金額衡量，惟短期應收帳款之利息認列不具重大性之情況除外。

約當現金包括自取得日起 3 個月內、高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之附買回債券，係用於滿足短期現金承諾。

#### (2) 金融資產之減損

除透過損益按公允價值衡量之金融資產外，本公司係於每一資產負債表日評估其他金融資產是否有減損客觀證據，當有客觀證據顯示，因金融資產原始認列後發生之單一或多項事項，致使金融資產之估計未來現金流量受損失者，該金融資產即已發生減損。

按攤銷後成本列報之金融資產，如應收帳款等，該資產若經個別評估未有客觀減損證據後，另再集體評估減損。應收款集體存在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，以及與應收款拖欠有關之可觀察經濟情勢變化。

按攤銷後成本列報之金融資產之減損損失金額係該資產帳面金額與估計未來現金流量按該金融資產原始有效利率折現之現值間之差額。

按攤銷後成本列報之金融資產於後續期間減損損失金額減少，且經客觀判斷該減少與認列減損後發生之事項有關，則先前認列之減損損失直接或藉由調整備抵帳戶予以迴轉認列於損益，惟該迴轉不得使金融資產帳面金額超過若未認列減損情況下於迴轉日應有之攤銷後成本。

當備供出售權益投資之公允價值低於成本且發生大幅或持久性下跌時，係為客觀減損證據。

其他金融資產客觀減損證據包含發行人或債務人之重大財務困難、違約、債務人將進入破產或其他財務重整之可能性大增或由於財務困難而使金融資產之活絡市場消失。

當備供出售金融資產發生減損時，原先已認列於其他綜合損益之累計損失金額將重分類至損益。

備供出售權益工具投資已認列於損益之減損損失不得透過損益迴轉。任何認列減損損失後之公允價值回升金額係認列於其他綜合損益。備供出售債務工具之公允價值若於後續期間增加，而該增加能客觀地連結至減損損失認列於損益後發生之事項，則減損損失予以迴轉並認列於損益。

以成本衡量之金融資產之減損損失金額係該資產帳面金額與估計未來現金流量按類似金融資產之現時市場報酬率折現之現值間之差額。此種減損損失於後續期間不得迴轉。

所有金融資產之減損損失係直接自金融資產之帳面金額中扣除，惟應收帳款係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。當判斷應收帳款無法收回時，係沖銷備抵帳戶。原先已沖銷而後續收回之款項則貸記備抵帳戶。除因應收帳款無法

收回而沖銷備抵帳戶外，備抵帳戶帳面金額之變動認列於損益。

### (3) 金融資產之除列

本公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

於一金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價加計已認列於其他綜合損益之任何累計利益或損失之總和間之差額係認列於損益。

## 2. 權益工具

本公司發行之債務及權益工具係依據合約協議之實質與金融負債及權益工具之定義分類為金融負債或權益。

本公司發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

再取回本公司本身之權益工具係於權益項下認列與減除。購買、出售、發行或註銷本公司本身之權益工具不認列於損益。

## 3. 金融負債

### (1) 後續衡量

除透過損益按公允價值衡量之金融負債外，所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。

透過損益按公允價值衡量之金融負債係持有供交易之金融負債，且按公允價值衡量，其再衡量產生之利益或損失係認列於損益。

### (2) 金融負債之除列

除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

## 4. 衍生工具

本公司簽訂之衍生工具係遠期外匯合約，用以規避外幣資產及負債因匯率波動產生之風險。

衍生工具於簽訂衍生工具合約時，原始以公允價值認列，後續於資產負債表日按公允價值再衡量，後續衡量產生之利益或損失直接列入損益，然指定且為有效避險工具之衍生工具，其認列於損益之時點則將視避險關係之性質而定。當衍生工具之公允價值為正值時，列為金融資產；公允價值為負值時，列為金融負債。

### (十三) 收入認列

收入係按已收或應收對價之公允價值衡量，並扣除估計之客戶退貨、折扣及其他類似之折讓。銷貨退回係依據以往經驗及其他攸關因素合理估計未來之退貨金額提列。

#### 1. 商品之銷售

銷售商品係於下列條件完全滿足時認列收入：

- (1) 本公司已將商品所有權之重大風險及報酬移轉予買方；
- (2) 本公司對於已經出售之商品既不持續參與管理，亦未維持有效控制；
- (3) 收入金額能可靠衡量；
- (4) 與交易有關之經濟效益很有可能流入本公司；及
- (5) 與交易有關之已發生或將發生之成本能可靠衡量。

#### 2. 股利收入及利息收入

投資所產生之股利收入係於股東收款之權利確立時認列，惟前提係與交易有關之經濟效益很有可能流入本公司，且收入金額能可靠衡量。

金融資產之利息收入係於經濟效益很有可能流入本公司，且收入金額能可靠衡量時認列。利息收入係依時間之經過按流通在外本金與所適用之有效利率採應計基礎認列。

### (十四) 租賃

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人，則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。

營業租賃之租賃收益及給付係按直線基礎於相關租賃期間內認列為收益及費用。

## (十五) 借款成本

直接可歸屬於取得、建造或生產符合要件之資產之借款成本，係作為該資產成本之一部分，直到該資產達到預定使用或出售狀態之幾乎所有必要活動已完成為止。

特定借款如於符合要件之資本支出發生前進行暫時投資而賺取之投資收入，係自符合資本化條件之借款成本中減除。

除上述外，所有其他借款成本係於發生當年度認列為損益。

## (十六) 員工福利

### 1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

### 2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本（含服務成本、淨利息及再衡量數）係採預計單位福利法精算。服務成本及淨確定福利資產淨利息於發生時認列為員工福利費用。再衡量數（含精算損益及扣除利息後之計畫資產報酬）於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利資產係確定福利退休計畫之提撥剩餘。淨確定福利資產不得超過從該計畫退還提撥金或可減少未來提撥金之現值。

### 3. 其他長期員工福利

其他長期員工福利與確定福利退休計畫之會計處理相同，惟相關再衡量數係認列於損益。

## (十七) 所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

### 1. 當期所得稅

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵 10% 所得稅列為股東會決議年度之所得稅費用。



以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

## 2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能具有課稅所得以供可減除暫時性差異虧損扣抵或研究發展等支出所產生之所得稅抵減使用時認列。

與投資子公司、關聯企業及聯合協議相關之應課稅暫時性差異皆認列遞延所得稅負債，惟本公司若可控制暫時性差異迴轉之時點，且該暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者除外。與此類投資及權益有關之可減除暫時性差異所產生之遞延所得稅資產，僅於其很有可能具有足夠課稅所得用以實現暫時性差異之利益，且於可預見之未來預期將迴轉的範圍內，予以認列遞延所得稅資產。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能具有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當年度之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映本公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

## 3. 本年度之當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。若當期所得稅或遞延所得稅係自取得子公司所產生，其所得稅影響數納入取得子公司之會計處理。

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

管理階層將持續檢視估計與基本假設。若估計之修正僅影響當年度，則於修正當年度認列；若會計估計之修正同時影響當年度及未來年度，則於修正當年度及未來年度認列。

### 採用權益法之投資

本公司採用權益法之投資當有減損跡象顯示可能已經減損且帳面金額可能無法被回收時，將隨即評估該項投資之減損。本公司管理階層係依據採用權益法投資之未來現金流量預測，並考量相關市場及產業概況評估減損，以決定其相關假設之合理性。

## 六、現金及約當現金

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
庫存現金及週轉金	\$ 986	\$ 976
銀行支票及活期存款	595,152	858,844
約當現金		
附買回債券	<u>163,707</u>	<u>418,837</u>
	<u>\$ 759,845</u>	<u>\$ 1,278,657</u>

銀行存款及附買回債券於資產負債表日之利率區間如下：

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
銀行存款	0.01-0.08%	0.01-0.13%
附買回債券	2%	0.3-1.05%

## 七、備供出售金融資產

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
國內上市股票	\$ 6,071,300	\$ 4,440,133
國內興櫃股票	<u>89,037</u>	<u>352,624</u>
	<u>\$ 6,160,337</u>	<u>\$ 4,792,757</u>
流動	\$ 3,740,687	\$ 1,342,777
非流動	<u>2,419,650</u>	<u>3,449,980</u>
	<u>\$ 6,160,337</u>	<u>\$ 4,792,757</u>

## 八、應收票據及帳款

	106年12月31日	105年12月31日
應收票據	\$ 993,082	\$ 860,117
應收帳款	2,222,804	2,357,481
減：備抵呆帳	( <u>41,666</u> )	( <u>42,694</u> )
	<u>\$ 3,174,220</u>	<u>\$ 3,174,904</u>

本公司決定應收票據及帳款可回收性時，係考量應收票據及帳款自原始授信日至資產負債表日信用品質之任何改變。本公司對於逾期應收票據及帳款發生確定減損跡象者認列全額備抵呆帳，其餘逾期應收票據及帳款係參考交易對方所屬信用群組之過去拖欠記錄及可觀察經濟情勢變化，以估計無法回收之金額。

於資產負債表日已逾期但本公司尚未認列備抵呆帳之應收帳款，因其信用品質並未重大改變，本公司管理階層認為仍可回收其金額。

本公司之客戶群廣大且相互無關聯，故信用風險集中度有限。

應收票據及帳款之帳齡分析如下：

	106年12月31日	105年12月31日
0~90 天	\$ 3,076,458	\$ 3,091,254
91~180 天	64,741	57,051
181~365 天	10,012	10,758
365 天以上	<u>23,009</u>	<u>15,841</u>
合 計	<u>\$ 3,174,220</u>	<u>\$ 3,174,904</u>

以上係以立帳日為基準進行之帳齡分析。

應收票據及帳款之備抵呆帳變動資訊如下：

	個 別 評 估 減 損 損 失	群 組 評 估 減 損 損 失	合 計
105 年 1 月 31 日 餘 額	\$ 167	\$ 33,477	\$ 33,644
加：本年度提列（迴轉）	<u>10,481</u>	( <u>1,431</u> )	<u>9,050</u>
105 年 12 月 31 日 餘 額	10,648	32,046	42,694
加：本年度提列（迴轉）	( 2,822 )	3,465	643
減：本年度實際沖銷	( <u>1,114</u> )	( <u>557</u> )	( <u>1,671</u> )
106 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 6,712</u>	<u>\$ 34,954</u>	<u>\$ 41,666</u>

## 九、存 貨

	106年12月31日	105年12月31日
製 成 品	\$ 482,742	\$ 462,503
在 製 品	494,038	498,085
原 料	408,942	268,120
物 料	269,576	260,987
	<u>\$ 1,655,298</u>	<u>\$ 1,489,695</u>

106 及 105 年度與存貨相關之銷貨成本分別為 14,440,950 仟元及 14,999,306 仟元。106 年度銷貨成本包括存貨跌價損失 19,519 仟元。

## 十、採用權益法之投資

	106年12月31日	105年12月31日
投資子公司	\$ 116,926,940	\$ 87,204,607
投資關聯企業	1,182,032	1,174,317
	<u>\$ 118,108,972</u>	<u>\$ 88,378,924</u>

### (一) 投資子公司

	106年12月31日	105年12月31日
上市公司		
信昌化工公司	\$ 1,608,901	\$ 1,703,079
非上市(櫃)公司		
TCC International Ltd. (TCCI)	60,108,134	50,405,311
TCC International Holdings Ltd. (TCCIH)	19,054,259	-
和平電力公司	18,612,533	19,824,884
和平港公司	5,525,572	5,458,638
信昌投資公司	2,056,607	1,138,271
達和航運公司	2,029,315	2,073,147
台灣通運公司	1,698,943	1,676,242
台泥再生資源公司	1,539,861	351,508
合盛礦業公司	1,014,025	1,224,272
台灣士敏工程公司	698,982	706,761
光和建設公司	640,228	473,638
光和耐火公司	394,925	360,862
鳳勝實業公司	347,734	347,821
達和大豐環保公司	296,329	295,109

(接次頁)

(承前頁)

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
Hong Kong Cement Manufacturing Co., Ltd. (HKCMCL)	\$ 277,915	\$ 252,503
台泥資訊公司	272,046	249,975
達榮環保公司	207,094	218,514
台泥綠能公司	179,619	128,235
金昌石礦公司	157,214	119,043
和平營管公司	107,200	99,711
萬青水泥公司	98,110	95,648
東成石礦公司	1,394	1,435
Taicorn Minerals Corp. (TMC)	-	-
Trans Philippines Mineral Corp. (TPMC)	-	-
	<u>\$ 116,926,940</u>	<u>\$ 87,204,607</u>
	<u>所有權權益及表決權百分比</u>	
<u>子 公 司 名 稱</u>	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
上市公司		
信昌化工公司	50.0%	50.0%
未上市櫃公司		
TCCI	100.0%	100.0%
TCCIH	24.1%	-
和平電力公司	59.5%	59.5%
和平港公司	100.0%	100.0%
信昌投資公司	100.0%	100.0%
達和航運公司	64.8%	64.8%
台灣通運公司	83.9%	83.9%
台泥再生資源公司(註1)	100.0%	100.0%
合盛礦業公司	100.0%	100.0%
台灣士敏工程公司	99.0%	99.0%
光和建設公司(註1)	92.9%	92.9%
光和耐火公司	95.3%	95.3%
鳳勝實業公司	45.4%	45.4%
達和大豐環保公司	100.0%	100.0%
Hong Kong Cement Manufacturing Co., Ltd. (HKCMCL)	84.7%	84.7%
台泥資訊公司	99.4%	99.4%

(接次頁)



(承前頁)

子 公 司 名 稱	所 有 權 權 益 及 表 決 權 百 分 比	
	106年12月31日	105年12月31日
達榮環保公司	66.6%	66.6%
台泥綠能公司 (註2)	100.0%	100.0%
金昌石礦公司	100.0%	100.0%
和平營管公司	60.0%	60.0%
萬青水泥公司	50.6%	50.6%
東成石礦公司	99.5%	99.5%
TMC	72.7%	72.7%
TPMC	40.0%	40.0%

註 1：台泥化學工業股份有限公司於 106 年 12 月更名為台泥再生資源股份有限公司（以下稱「台泥再生資源」）。原係經營化學原料產銷，於 106 年 11 月經其董事會決議變更主要營業項目為不動產租賃及能源技術服務業。本公司於 106 年 12 月增加投資 1,176,492 仟元。另基於精簡投資架構之目的，台泥再生資源公司經董事會通過與光和建設公司進行合併，以台泥再生資源為存續公司，合併基準日為 107 年 1 月 1 日。

註 2：東宇興業股份有限公司於 107 年 3 月更名為台泥綠能股份有限公司，原係經營水泥買賣及倉儲業務，於 106 年 10 月經其董事會決議變更主要營業項目為再生能源發電。本公司於 106 年 12 月增加投資 41,398 仟元。

本公司與子公司 TCCI 共同以協議計劃方式私有化 TCCIH 之揭露，請參閱附註二十及本公司 106 年度合併財務報告附註十三及二六。

截至 106 及 105 年底，因認列 TMC 及 TPMC 之投資損失致採用權益法之投資產生貸餘，而帳列其他非流動負債分別為 20,691 仟元及 24,262 仟元。

本公司於 106 年度依子公司之未來可回收金額評估，所採用之折現率為 9.3%，提列減損損失 156,000 仟元。

本公司 106 及 105 年底對鳳勝實業公司及 TPMC 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。

採用權益法之投資及本公司對其所享有之損益及其他綜合損益份額，除 TMC 及 TPMC 係按未經會計師查核之財務報告計算外，其餘係按經會計師查核之財務報告計算；惟本公司管理階層認為上述子公司財務報告倘經會計師查核，尚不致產生重大之調整。

(二) 投資關聯企業

	106年12月31日	105年12月31日
個別不重大之關聯企業		
CCC USA Corp.	\$ 694,072	\$ 720,290
達和環保公司	481,263	444,093
Synpac Ltd.	<u>6,697</u>	<u>9,934</u>
	<u>\$ 1,182,032</u>	<u>\$ 1,174,317</u>

個別不重大之關聯企業彙總資訊：

公 司 名 稱	106年12月31日	105年12月31日
CCC USA Corp.	33.3%	33.3%
達和環保公司	50.0%	50.0%
Synpac Ltd.	25.0%	25.0%

	106年度	105年度
本公司享有之份額		
本年度淨利	\$272,421	\$327,988
其他綜合損益	( 55,906)	( 18,521)
綜合損益總額	<u>\$216,515</u>	<u>\$309,467</u>

採用權益法之關聯企業之損益及其他綜合損益份額，係依據各關聯企業同期間經會計師查核之財務報告認列。

十一、不動產、廠房及設備

成 本	土 地	建 築 物	機 器 設 備	其 他 設 備	合 計
105年1月1日餘額	\$ 18,112,625	\$ 16,135,447	\$ 24,017,859	\$ 3,991,488	\$ 62,257,419
增 添	4,930	1,162	65,786	7,976	79,854
處 分	-	-	( 345,122)	( 42,471)	( 387,593)
重 分 類	-	-	15,815	10,488	26,303
105年12月31日餘額	<u>\$ 18,117,555</u>	<u>\$ 16,136,609</u>	<u>\$ 23,754,338</u>	<u>\$ 3,967,481</u>	<u>\$ 61,975,983</u>
累計折舊及減損					
105年1月1日餘額	\$ 274,188	\$ 6,988,961	\$ 22,633,234	\$ 3,725,966	\$ 33,622,349
折舊費用	-	333,589	292,583	50,308	676,480
處 分	-	-	( 345,084)	( 42,436)	( 387,520)
105年12月31日餘額	<u>\$ 274,188</u>	<u>\$ 7,322,550</u>	<u>\$ 22,580,733</u>	<u>\$ 3,733,838</u>	<u>\$ 33,911,309</u>
105年12月31日淨額	<u>\$ 17,843,367</u>	<u>\$ 8,814,059</u>	<u>\$ 1,173,605</u>	<u>\$ 233,643</u>	<u>\$ 28,064,674</u>

(接次頁)

(承前頁)

成 本	土 地	建 築 物	機 器 設 備	其 他 設 備	合 計
106年1月1日餘額	\$ 18,117,555	\$ 16,136,609	\$ 23,754,338	\$ 3,967,481	\$ 61,975,983
增 添	-	1,995	15,693	14,580	32,268
處 分	-	-	( 79,635)	( 61,977)	( 141,612)
重 分 類	-	-	23,881	18	23,899
106年12月31日餘額	<u>\$ 18,117,555</u>	<u>\$ 16,138,604</u>	<u>\$ 23,714,277</u>	<u>\$ 3,920,102</u>	<u>\$ 61,890,538</u>
累計折舊及減損					
106年1月1日餘額	\$ 274,188	\$ 7,322,550	\$ 22,580,733	\$ 3,733,838	\$ 33,911,309
折舊費用	-	322,876	167,581	46,357	536,814
處 分	-	-	( 75,371)	( 59,391)	( 134,762)
106年12月31日餘額	<u>\$ 274,188</u>	<u>\$ 7,645,426</u>	<u>\$ 22,672,943</u>	<u>\$ 3,720,804</u>	<u>\$ 34,313,361</u>
106年12月31日淨額	<u>\$ 17,843,367</u>	<u>\$ 8,493,178</u>	<u>\$ 1,041,334</u>	<u>\$ 199,298</u>	<u>\$ 27,577,177</u>

不動產、廠房及設備係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

建 築 物

辦公樓	50年
廠房主建物	15-50年
儲 庫	35-50年
其 他	20-50年
機器設備	8-28年
其他設備	2-20年

本公司設定抵押作為履約擔保之不動產、廠房及設備金額，請參閱附註二四。

十二、投資性不動產

	106年12月31日	105年12月31日
土 地	\$ 3,342,795	\$ 3,342,795
建 築 物	10,113	10,364
	<u>\$ 3,352,908</u>	<u>\$ 3,353,159</u>

本公司投資性不動產之建築物，係以直線基礎按50年之耐用年限計提折舊。

本公司投資性不動產經委由獨立評價人員進行評價或由本公司管理階層參考類似不動產交易價格之市場證據進行相關評價，106年及105年12月31日之公允價值分別為8,736,723仟元及6,308,346仟元。

### 十三、借 款

#### (一) 短期借款

	106年12月31日	105年12月31日
<u>無擔保借款</u>		
銀行信用借款	\$ 8,170,000	\$ 5,600,000
銀行信用狀借款	<u>352,150</u>	<u>239,557</u>
	<u>\$ 8,522,150</u>	<u>\$ 5,839,557</u>
年 利 率	0.81-2.26%	0.82-2.11%

#### (二) 應付短期票券

	106年12月31日	105年12月31日
應付商業本票	\$ 1,900,000	\$ 300,000
減：應付短期票券折價	<u>986</u>	<u>142</u>
	<u>\$ 1,899,014</u>	<u>\$ 299,858</u>
年 利 率	0.90%	0.91%

#### (三) 長期借款

	106年12月31日	105年12月31日
銀行聯貸借款	\$ 7,276,733	\$ 10,628,893
減：一年內到期	<u>7,276,733</u>	<u>3,360,000</u>
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 7,268,893</u>
年 利 率	1.58%	1.58%

本公司於 102 年 1 月與銀行團簽訂 5 年期之聯合授信合約，授信總額度為 140 億元，合約內容分為甲項及乙項授信額度。其相關條款如下：

1. 甲項授信額度為 84 億元，不得循環動用，於 102 年 12 月全數動用，自 105 年 6 月起，以每半年為 1 期，分 5 期平均攤還本金，並於 107 年 6 月到期，按季支付利息。
2. 乙項授信額度為 56 億元，得循環動用，於 102 年 12 月全數動用，每次動用天期得為 90 天或 180 天或管理銀行同意之其他天期，惟最長不得超過 180 天。動用期間至少每 3 個月付息 1 次，並依各次動用天期之末日為各次動用到期日，還本付息。每筆動用額度到期時，得以新動撥之款項直接償付，就金額相同部

分，本公司與各聯合授信銀行均無須另作資金匯款進出之作業，最後到期日為 107 年 6 月。

本公司為償還既有借款及充實營運資金需求於 107 年 3 月與銀行團簽訂 5 年期之聯合授信合約，授信額度為 430 億元。

#### 十四、其他應付款

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
應付薪資及獎金	\$ 513,866	\$ 566,696
應付維修費	273,966	318,805
應付股利	148,152	149,017
應付稅費	95,974	161,580
應付租金	94,701	142,922
應付電費	88,786	101,164
應付運費	61,224	65,139
其他	<u>166,528</u>	<u>138,603</u>
	<u>\$ 1,443,197</u>	<u>\$ 1,643,926</u>

#### 十五、退職後福利計畫

##### (一) 確定提撥計畫

本公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

##### (二) 確定福利計畫

本公司依我國「勞動基準法」辦理之退休金制度，係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。本公司按員工每月薪資總額之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。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，本公司並無影響投資管理策略之權利。

列入個體資產負債表之確定福利計畫金額列示如下：

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
確定福利義務現值	(\$ 699,029)	(\$ 819,907)
計畫資產公允價值	<u>1,588,208</u>	<u>1,637,735</u>
淨確定福利資產	<u>\$ 889,179</u>	<u>\$ 817,828</u>



淨確定福利資產變動如下：

	確 定 福 利 義 務 現 值	計 畫 資 產 公 允 價 值	淨 確 定 福 利 資 產
105 年 1 月 1 日	<u>(\$ 960,273)</u>	<u>\$ 1,403,056</u>	<u>\$ 442,783</u>
服務成本			
當期服務成本	( 10,444)	-	( 10,444)
利息收入(費用)	<u>( 12,977)</u>	<u>19,109</u>	<u>6,132</u>
認列於損益	<u>( 23,421)</u>	<u>19,109</u>	<u>( 4,312)</u>
再衡量數			
計畫資產報酬(除包含於 淨利息之金額外)	-	372,991	372,991
精算損失—人口統計假 設變動	( 1,765)	-	( 1,765)
精算損失—財務假設變 動	( 8,826)	-	( 8,826)
精算利益—經驗調整	<u>16,957</u>	<u>-</u>	<u>16,957</u>
認列於其他綜合損益	<u>6,366</u>	<u>372,991</u>	<u>379,357</u>
福利支付	<u>157,421</u>	<u>( 157,421)</u>	<u>-</u>
105 年 12 月 31 日	<u>( 819,907)</u>	<u>1,637,735</u>	<u>817,828</u>
服務成本			
當期服務成本	( 9,396)	-	( 9,396)
利息收入(費用)	<u>( 10,249)</u>	<u>20,472</u>	<u>10,223</u>
認列於損益	<u>( 19,645)</u>	<u>20,472</u>	<u>827</u>
再衡量數			
計畫資產報酬(除包含於 淨利息之金額外)	-	58,127	58,127
精算損失—人口統計假 設變動	( 160)	-	( 160)
精算損失—財務假設變 動	( 7,497)	-	( 7,497)
精算利益—經驗調整	<u>20,054</u>	<u>-</u>	<u>20,054</u>
認列於其他綜合損益	<u>12,397</u>	<u>58,127</u>	<u>70,524</u>
福利支付	<u>128,126</u>	<u>( 128,126)</u>	<u>-</u>
106 年 12 月 31 日	<u>(\$ 699,029)</u>	<u>\$ 1,588,208</u>	<u>\$ 889,179</u>

本公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

1. 投資風險：勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內（外）權益證券與債務證券及銀行存款等標的，惟本公司之計畫資產得分配金額係以不低於當地銀行2年定期存款利率計算而得之收益。
2. 利率風險：政府公債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。
3. 薪資風險：確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

本公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，衡量日之重大假設如下：

	106年12月31日	105年12月31日
折現率	1.125%	1.250%
薪資預期增加率	2.25%	2.25%

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加（減少）之金額如下：

	106年12月31日	105年12月31日
折現率		
增加 0.25%	(\$ 14,871)	(\$ 17,976)
減少 0.25%	\$ 15,371	\$ 18,580
薪資預期增加率		
增加 0.25%	\$ 14,916	\$ 17,869
減少 0.25%	(\$ 14,506)	(\$ 17,377)

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

	106年12月31日	105年12月31日
預期1年內提撥金額	\$ 4,850	\$ -
確定福利義務平均到期期間	9.2年	9年

## 十六、權益

### (一) 普通股股本

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
額定仟股數	<u>6,000,000</u>	<u>6,000,000</u>
額定股本	<u>\$ 60,000,000</u>	<u>\$ 60,000,000</u>
已發行且已收足股款之仟股數	<u>4,246,509</u>	<u>3,692,176</u>
已發行股本	<u>\$ 42,465,090</u>	<u>\$ 36,921,759</u>

已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。

本公司股本變動主要係因公司增資發行新股。

本公司與子公司 TCCI 共同依香港及英屬開曼群島法律之規定，以英屬開曼群島公司法所定之協議計劃 ( Scheme of Arrangement ) 方式私有化 TCCIH 股份，本公司於 106 年 10 月 18 日經董事會決議增資發行新股 554,333 仟股以受讓取得 TCCIH 部分股權，每股面額 10 元，增資後實收股本為 42,465,090 仟元。上述增資案業經金融監督管理委員會證券期貨局於 106 年 11 月 6 日申報生效。

本公司於 107 年 2 月經董事會決議買回庫藏股 6,000 仟股，截至本個體財務報告通過日止，均已執行完畢，平均買回價格為每股 36.36 元，將用以轉讓予員工。本公司持有之庫藏股票，依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派及表決權等權利。

### (二) 資本公積

	<u>106年12月31日</u>	<u>105年12月31日</u>
<u>得用以彌補虧損、發放現金或撥充股本(1)</u>		
股票發行溢價	\$ 23,863,105	\$ 10,435,775
公司債轉換溢價	1,520,632	1,520,632
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	1,224,547
庫藏股票交易	194,598	194,598
受贈資產	31,537	31,537

(接次頁)

(承前頁)

	106年12月31日	105年12月31日
<u>僅得用以彌補虧損(2)</u>		
認列對子公司所有權權益變動數	\$ 116,238	\$ 116,238
失效認股權	10,315	10,315
子公司股東未領取之股利	2,120	-
<u>不得作為任何用途</u>		
採權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	520	520
	<u>\$ 25,739,065</u>	<u>\$ 13,534,162</u>

1. 此類資本公積得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。
2. 此類資本公積係本公司未實際取得或處分子公司股權，而因子公司權益變動認列之權益交易影響數，或本公司採權益法認列子公司資本公積之調整數。

### (三) 保留盈餘及股利政策

依 104 年 5 月公司法之修正，股息及紅利之分派限於股東，員工非屬盈餘分派之對象。本公司已於 105 年 6 月股東常會決議通過修正章程之盈餘分派政策，並於章程中另外訂定員工酬勞之分派政策。

修正後章程之盈餘分派政策規定，本公司每年決算所得淨利，除依法提繳所得稅，彌補累積虧損，次提撥 10% 為法定盈餘公積，加計累積未分配盈餘，必要時得依相關法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積或酌予保留盈餘後，就其餘額再予分派普通股股利，分派比率由董事會擬訂盈餘分派案提請股東會決議。修正後章程之員工及董事酬勞分派政策，參閱附註十七（本年度淨利）之(二)員工福利費用。

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。

本公司依金管證發字第 1010012865 號函、金管證發字第 1010047490 號函、金管證發字第 1030006415 號及「採用國際財務報導準則 (IFRSs) 後，提列特別盈餘公積之適用疑義問答」規定提列及迴轉特別盈餘公積。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘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。

分配未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司於 106 年及 105 年 6 月舉行股東常會，分別決議通過 105 及 104 年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 ( 元 )	
	105年度	104年度	105年度	104年度
法定盈餘公積	\$ 635,845	\$ 577,599		
現金股利	5,353,655	4,910,594	<u>\$ 1.45</u>	<u>\$ 1.33</u>

本公司民國 106 年度盈餘分派議案，截至民國 107 年 3 月 28 日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

#### (四) 特別盈餘公積

本公司於首次採用 IFRSs 時帳列未實現重估增值及累積換算調整數轉入保留盈餘之金額分別為 10,454,422 仟元及 2,709,369 仟元，已予以提列相同數額之特別盈餘公積。

首次採用 IFRSs 因土地以外之投資性不動產所提列之特別盈餘公積，得於使用期間逐期迴轉。因土地所提列之特別盈餘公積，得於處分或重分類時迴轉，106 及 105 年度分別迴轉 849 仟元及 11 仟元。因國外營運機構 (包括子公司) 財務報表換算之兌換差額所提



列之特別盈餘公積，係依本公司處分比例迴轉，待本公司喪失重大影響時，則全數迴轉，106及105年度並未有迴轉情事。

(五) 其他權益項目

1. 國外營運機構財務報表換算之兌換差額

	<u>106年度</u>	<u>105年度</u>
年初餘額	(\$ 2,233,617)	\$ 2,239,093
採用權益法之子公司及關聯 企業之換算差額之份額	<u>1,443,142</u>	( <u>4,472,710</u> )
年底餘額	(\$ <u>790,475</u> )	(\$ <u>2,233,617</u> )

2. 備供出售金融資產未實現損益

	<u>106年度</u>	<u>105年度</u>
年初餘額	\$ 11,200,323	\$ 10,993,974
備供出售金融資產未實現損 益	1,370,286	238,844
採用權益法之子公司及關聯 企業之備供出售金融資產 未實現損益之份額	<u>7,344,405</u>	( <u>32,495</u> )
年底餘額	<u>\$ 19,915,014</u>	<u>\$ 11,200,323</u>

3. 現金流量避險

	<u>106年度</u>	<u>105年度</u>
年初餘額	\$ 7,900	\$ 5,487
採權益法認列子公司現金流 量避險之份額	( <u>7,900</u> )	<u>2,413</u>
年底餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 7,900</u>

十七、本年度淨利

(一) 折舊及攤銷

	<u>106年度</u>	<u>105年度</u>
不動產、廠房及設備	\$536,814	\$676,480
投資性不動產	251	253
無形資產	<u>36,553</u>	<u>36,554</u>
	<u>\$573,618</u>	<u>\$713,287</u>

(接次頁)

(承前頁)

	106年度	105年度
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	\$480,792	\$620,793
營業費用	55,626	55,046
營業外支出	647	894
	<u>\$537,065</u>	<u>\$676,733</u>
攤銷費用依功能別彙總		
營業成本	<u>\$ 36,553</u>	<u>\$ 36,554</u>

## (二) 員工福利費用

	106年度			105年度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
退職後福利						
確定提撥計畫	\$ 13,736	\$ 7,317	\$ 21,053	\$ 13,610	\$ 6,734	\$ 20,344
確定福利計畫	( 605)	( 222)	( 827)	3,465	847	4,312
	<u>13,131</u>	<u>7,095</u>	<u>20,226</u>	<u>17,075</u>	<u>7,581</u>	<u>24,656</u>
其他員工福利						
薪資	375,037	304,853	679,890	415,259	363,960	779,219
勞健保	36,697	17,408	54,105	36,353	16,854	53,207
其他	14,504	5,549	20,053	13,854	4,901	18,755
	<u>426,238</u>	<u>327,810</u>	<u>754,048</u>	<u>465,466</u>	<u>385,715</u>	<u>851,181</u>
員工福利費用合計	<u>\$ 439,369</u>	<u>\$ 334,905</u>	<u>\$ 774,274</u>	<u>\$ 482,541</u>	<u>\$ 393,296</u>	<u>\$ 875,837</u>

截至本公司 106 及 105 年底之員工人數分別為 837 人及 810 人，其計算基礎與員工福利費用一致。

本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益為計算基礎，分別以 0.01-3% 及不高於 1% 提撥員工酬勞及董事酬勞。106 年度員工酬勞及董事酬勞估列金額合計為 90,204 仟元。105 年度員工酬勞及董事酬勞於 106 年 3 月經董事會決議分別為 37,114 仟元及 55,680 仟元。

106 年度個體財務報告通過日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

105 及 104 年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發金額與 105 及 104 年度個體財務報告之認列金額並無差異。

有關本公司董事會決議之員工酬勞及董事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(三) 其他收入

	<u>106年度</u>	<u>105年度</u>
財務收入	\$ 81,653	\$ 77,326
處分不動產、廠房及設備利益	4,607	29,564
利息收入	6,102	8,453
其他	<u>71,017</u>	<u>37,915</u>
	<u>\$163,379</u>	<u>\$153,258</u>

(四) 其他支出

	<u>106年度</u>	<u>105年度</u>
停工損失	\$129,862	\$179,525
外幣兌換淨損	12,753	11,534
其他	<u>18,846</u>	<u>74,881</u>
	<u>\$161,461</u>	<u>\$265,940</u>

十八、所得稅

(一) 認列於損益之所得稅費用主要組成項目

	<u>106年度</u>	<u>105年度</u>
當期所得稅		
本年度產生者	\$151,407	\$170,590
未分配盈餘加徵	68,556	-
以前年度之調整	<u>( 1,356)</u>	<u>( 2,274)</u>
	<u>218,607</u>	<u>168,316</u>
遞延所得稅		
本年度產生者	<u>( 7,194)</u>	9,959
其他	<u>( 2,362)</u>	<u>( 1,005)</u>
	<u>( 9,556)</u>	<u>8,954</u>
認列於損益之所得稅費用	<u>\$209,051</u>	<u>\$177,270</u>

會計所得與所得稅費用之調節如下：

	<u>106年度</u>	<u>105年度</u>
稅前淨利	<u>\$ 7,803,298</u>	<u>\$ 6,535,722</u>
稅前淨利按法定稅率計算之		
所得稅費用	\$ 1,326,561	\$ 1,111,073
免稅所得	<u>( 617,889)</u>	<u>( 830,398)</u>
未認列之可減除暫時性差異	<u>( 564,826)</u>	<u>( 100,668)</u>
以前年度之調整	<u>( 1,356)</u>	<u>( 2,274)</u>
未分配盈餘加徵	68,556	-
其他	<u>( 1,995)</u>	<u>( 463)</u>
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 209,051</u>	<u>\$ 177,270</u>

本公司所適用之稅率為 17%。

我國於 107 年 2 月經總統公布修正中華民國所得稅法，將營利事業所得稅稅率由 17%調整為 20%，並自 107 年度施行。此外，107 年度未分配盈餘所適用之稅率將由 10%調降為 5%。106 年 12 月 31 日已認列之遞延所得稅資產（帳列其他非流動資產）及遞延所得稅負債，預計因稅率變動而於 107 年分別調整增加 15,479 仟元及 47,911 仟元。

由於 107 年度股東會盈餘分配情形尚具不確定性，故 106 年度未分配盈餘加徵 10%所得稅之潛在所得稅後果尚無法可靠決定。

(二) 認列於其他綜合損益之所得稅

	106年度	105年度
<u>本年度產生之遞延所得稅</u>		
—確定福利計畫再衡量數	<u>\$ 11,989</u>	<u>\$ 64,491</u>

(三) 本期所得稅資產與負債

	106年12月31日	105年12月31日
本期所得稅負債	<u>\$132,708</u>	<u>\$ 39,626</u>

(四) 遞延所得稅資產與負債

遞延所得稅資產及負債之變動如下：

106 年度

	年 初 餘 額	認 列 於 損 益	認 列 於 其 他 綜 合 損 益	年 底 餘 額
<u>遞 延 所 得 稅 資 產</u>				
存 貨	\$ 35,645	\$ 3,318	\$ -	\$ 38,963
不動產、廠房及設備	14,640	( 724)	-	13,916
長期員工福利計畫	6,299	784	-	7,083
遞延收入	4,580	( 209)	-	4,371
投資性不動產	2,432	( 56)	-	2,376
其 他	3,847	17,157	-	21,004
	<u>\$ 67,443</u>	<u>\$ 20,270</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 87,713</u>
<u>遞 延 所 得 稅 負 債</u>				
土地增值稅	\$4,893,010	\$ -	\$ -	\$4,893,010
確定福利退休計畫	120,775	140	11,989	132,904
國外子公司之未分配盈餘	128,017	10,574	-	138,591
	<u>\$5,141,802</u>	<u>\$ 10,714</u>	<u>\$ 11,989</u>	<u>\$5,164,505</u>

## 105 年度

	年初餘額	認列於損益	認列於其他 綜合損益	年底餘額
<u>遞延所得稅資產</u>				
存貨	\$ 35,645	\$ -	\$ -	\$ 35,645
不動產、廠房及設備	16,292	( 1,652)	-	14,640
長期員工福利計畫	6,450	( 151)	-	6,299
遞延收入	4,788	( 208)	-	4,580
投資性不動產	2,511	( 79)	-	2,432
其他	2,832	1,015	-	3,847
	<u>\$ 68,518</u>	<u>(\$ 1,075)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 67,443</u>
<u>遞延所得稅負債</u>				
土地增值稅	\$ 4,893,010	\$ -	\$ -	\$ 4,893,010
確定福利退休計畫	57,017	( 733)	64,491	120,775
國外子公司之未分配盈餘	119,405	8,612	-	128,017
	<u>\$ 5,069,432</u>	<u>\$ 7,879</u>	<u>\$ 64,491</u>	<u>\$ 5,141,802</u>

### (五) 與投資相關且未認列遞延所得稅負債之暫時性差異彙總金額

截至 106 年及 105 年 12 月 31 日止，與投資子公司及關聯企業有關且未認列為遞延所得稅負債之應課稅暫時性差異分別為 28,258,399 仟元及 24,777,481 仟元。

### (六) 兩稅合一相關資訊

	106年12月31日	105年12月31日
未分配盈餘		
86 年度以前	\$ 38,366	\$ 38,366
87 年度以後	<u>21,906,400</u>	<u>20,859,410</u>
	<u>\$ 21,944,766</u>	<u>\$ 20,897,776</u>
	(註)	
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 1,682,466</u>	<u>\$ 1,702,678</u>
	(註)	
	106年度	105年度
盈餘分配適用之稅額扣抵比率	(註)	10.86%

註：107 年 2 月公布生效之中華民國所得稅法修正內容已廢除兩稅合一制度，106 年度相關資訊已不適用。



(七) 所得稅核定情形

本公司之營利事業所得稅申報截至 103 年度以前之申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

十九、每股盈餘

	單位：每股元	
	106年度	105年度
基本每股盈餘	<u>\$ 2.03</u>	<u>\$ 1.72</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.03</u>	<u>\$ 1.72</u>

用以計算每股盈餘之盈餘及普通股加權平均股數如下：

	106年度	105年度
本年度淨利	<u>\$7,594,247</u>	<u>\$6,358,452</u>
用以計算基本每股盈餘之普通股加權平均仟股數	3,738,370	3,692,176
具稀釋作用潛在普通股之影響：		
員工酬勞	<u>900</u>	<u>1,291</u>
用以計算稀釋每股盈餘之普通股加權平均仟股數	<u>3,739,270</u>	<u>3,693,467</u>

若本公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞將採發放股票方式，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。於次年度決議員工酬勞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、受讓取得部分子公司股權－不影響控制

本公司與子公司 TCCI 共同依香港及英屬開曼群島法律之規定，以英屬開曼群島公司法所定之協議計劃 (Scheme of Arrangement) 方式私有化 TCCIH 股份，本公司於 106 年 10 月 18 日經董事會決議以每股面額 10 元增資發行新股 554,333 仟股以受讓取得 TCCIH 1,319,841 仟股，增資後實收股本為 42,465,090 仟元，總發行價格為 18,970,661 仟元 (已扣除發行新股成本)，上述增資案業經金融監督管理委員會證券期貨局於 106 年 11 月 6 日申報生效。另 TCCI 支付現金收購 TCCIH 剩餘股權，致其持股比例由 63.1% 增加至 75.9%。

由於上述交易並未改變本公司對該等子公司之控制，本公司係視為權益交易處理，請參閱本公司 106 年度合併財務報告附註十三及二六。

## 二一、資本風險管理

本公司需維持充足資本，以支應集團業務擴展及各項建設所需。因此本公司之資本管理著重於完善的營運計劃，確保良好的獲利能力及財務結構，以支應未來中長期所需之營運資金、資本支出、債務償還及股利支出等需求。

## 二二、金融工具

### (一) 公允價值之資訊－非按公允價值衡量之金融工具

個體財務報表包括以成本衡量之無公開報價股票，因該權益投資以評價方法估算之公允價格波動差異甚大，管理階層認為其公允價值無法可靠衡量，因是以成本作為其帳面價值。

### (二) 公允價值之資訊－以重複性基礎按公允價值衡量之金融工具

#### 公允價值層級

#### 106 年 12 月 31 日

	第 1 等級	第 2 等級	第 3 等級	合 計
備供出售金融資產				
國內上市有價證券	\$ 6,071,300	\$ -	\$ -	\$ 6,071,300
國內興櫃有價證券	89,037	-	-	89,037
	<u>\$ 6,160,337</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 6,160,337</u>

#### 105 年 12 月 31 日

	第 1 等級	第 2 等級	第 3 等級	合 計
備供出售金融資產				
國內上市有價證券	\$ 4,440,133	\$ -	\$ -	\$ 4,440,133
國內興櫃有價證券	352,624	-	-	352,624
	<u>\$ 4,792,757</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,792,757</u>

106 及 105 年度無第 1 等級與第 2 等級公允價值衡量間移轉之情形。

### (三) 金融工具之種類

	106年12月31日	105年12月31日
<u>金融資產</u>		
放款及應收款（註1）	\$ 4,423,406	\$ 5,051,564
備供出售金融資產（註2）	6,245,496	4,883,749
<u>金融負債</u>		
以攤銷後成本衡量（註3）	20,712,606	20,177,922

註1：餘額係包含現金及約當現金、應收票據、應收帳款及其他應收款等以攤銷後成本衡量之放款及應收款。

註2：餘額係包含分類為備供出售之以成本衡量金融資產餘額。

註3：餘額係包含短期借款、應付短期票券、應付帳款、其他應付款及長期借款等以攤銷後成本衡量之金融負債。

### (四) 財務風險管理目的與政策

本公司所從事之風險控制及避險策略，受營運環境之影響，惟本公司已依業務性質及風險分散原則執行適當之風險管理與控制作業。該等風險包括市場風險、信用風險及流動性風險。

#### 1. 市場風險

本公司所持有之金融商品，主要係國內上市櫃公司股票，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。

##### (1) 匯率風險

本公司持有之外幣金融資產與負債受有匯率變動之風險，本公司已建立相關控管機制，隨時監控持有之部位及市場匯率之波動情形，以降低所面臨之匯率風險。

本公司於資產負債表日非功能性貨幣計價之貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額，請參閱附註二六。

本公司主要受到美元匯率波動之影響。當流通在外之外幣貨幣性項目於新台幣相對於美元變動1%時，將使106及105年度之稅後淨利或權益分別變動580仟元及1,440仟元。

## (2) 利率風險

本公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

	106年12月31日	105年12月31日
具現金流量利率風險		
—金融資產	\$ 595,152	\$ 858,844
—金融負債	15,798,883	16,468,450

對於本公司利率變動之金融資產及金融負債，進行風險衡量。敏感度分析係依資產負債表日之利率暴險而決定，使用之變動率為利率增加或減少 50 個基點，此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。本公司持有之固定利率金融資產及金融負債將因市場利率變動使公平價值隨之變動，本公司持有之浮動利率金融資產及金融負債將因市場利率變動使有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動。

針對本公司 106 年及 105 年 12 月 31 日持有之利率變動金融資產部位，市場利率每上升 50 個基點，浮動利率金融資產將分別有現金流入 2,470 仟元及 3,564 仟元。當市場利率下降 50 個基點時，其影響將為同金額之負數。

針對本公司 106 年及 105 年 12 月 31 日持有之利率變動金融負債部位，市場利率每上升 50 個基點，浮動利率金融負債將分別有現金流出 65,565 仟元及 68,344 仟元。當市場利率下降 50 個基點時，其影響將為同金額之負數。

## (3) 其他價格風險

本公司因上市櫃及興櫃權益證券投資而產生權益價格暴險。該權益投資非持有供交易而係屬策略性投資，本公司並未積極交易該等投資。本公司係採用敏感度分析衡量權益證券價格風險。

係依資產負債表日之上市櫃及興櫃權益價格暴險進行。若權益價格上漲或下跌 5%，106 及 105 年度其他綜合損益將因增加或減少 308,017 仟元及 239,638 仟元。

## 2. 信用風險

金融資產受到本公司之交易對方或他方未履行合約之潛在影響，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。

截至資產負債表日，本公司可能因交易對方未履行義務之最大信用風險暴險主要係來自於個體資產負債表所認列之金融資產帳面金額。

本公司應收帳款之對象涵蓋眾多客戶，分散於不同區域市場。本公司持續地針對應收帳款客戶之業務及財務狀況進行評估，並監控應收帳款的回收情況。部分客戶另要求提供銀行保證或擔保品以增強信用。

另因流動資金及衍生金融工具之交易對方係國際信用評等機構給予高信用評等之銀行，故該信用風險係屬有限。

## 3. 流動性風險

本公司係透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應集團營運並減輕現金流量波動之影響。本公司管理階層監督銀行融資額度使用狀況並確保借款合同條款之遵循。截至 106 年及 105 年 12 月 31 日止，本公司未動用之銀行融資額度分別為 6,328,212 仟元及 10,832,145 仟元。

非衍生金融負債剩餘合約到期分析係依本公司最早可能被要求還款之日期，按金融負債沖銷本公司間交易前之未折現現金流量（包含本金及估計利息）編製。因此，本公司可被要求立即還款之銀行借款，係列於下表最早之期間內，不考慮銀行立即執行該權利之機率；其他非衍生金融負債到期分析係依照約定之還款日編製。



106 年 12 月 31 日

	要求即付或 短於 1 個月	1至3個月	3個月至1年	1至5年	5年以上
非衍生金融負債					
無付息負債	\$ 841,767	\$ 2,107,724	\$ 150,665	\$ 11,399	\$ -
浮動利率工具	4,289,085	4,278,175	7,308,736	-	-
固定利率工具	1,900,000	-	-	-	-
	<u>\$ 7,030,852</u>	<u>\$ 6,385,899</u>	<u>\$ 7,459,401</u>	<u>\$ 11,399</u>	<u>\$ -</u>

105 年 12 月 31 日

	要求即付或 短於 1 個月	1至3個月	3個月至1年	1至5年	5年以上
非衍生金融負債					
無付息負債	\$ 1,031,572	\$ 1,388,001	\$ 1,160,544	\$ 9,368	\$ -
浮動利率工具	1,589,704	4,305,533	3,472,733	7,337,472	-
固定利率工具	300,000	-	-	-	-
	<u>\$ 2,921,276</u>	<u>\$ 5,693,534</u>	<u>\$ 4,633,277</u>	<u>\$ 7,346,840</u>	<u>\$ -</u>

二三、關係人交易

除已於其他附註揭露外，本公司與關係人間之交易如下：

(一) 關係人名稱及其關係

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)	子公司
台灣士敏工程企業股份有限公司	子公司
光和耐火股份有限公司 (光和耐火)	子公司
光和建設開發股份有限公司	子公司
信昌投資股份有限公司	子公司
台泥再生資源股份有限公司	子公司
台泥資訊股份有限公司	子公司
信昌化學工業股份有限公司	子公司
東成石礦股份有限公司	子公司
金昌石礦股份有限公司 (金昌石礦)	子公司
和平工業區專用港實業股份有限公司	子公司
和平電力股份有限公司	子公司
鳳勝實業股份有限公司 (鳳勝實業)	子公司
萬青水泥股份有限公司 (萬青水泥)	子公司
聯誠貿易股份有限公司	子公司
句容台泥水泥有限公司	子公司
福州台泥水泥有限公司 (福州台泥)	子公司
Hong Kong Cement Company Ltd. (HKCCL)	子公司

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
TCC International Ltd. (TCCI)	子 公 司
TCC International Holdings Ltd.(TCCIH)	子 公 司
達榮環保股份有限公司 (達榮環保)	子 公 司
台泥綠能股份有限公司	子 公 司
合盛礦業股份有限公司	子 公 司
景德製藥股份有限公司 (原係中橡子公司， 於 106 年 11 月處分其股權)	主要管理階層相同
能元科技股份有限公司	主要管理階層相同
中國合成橡膠股份有限公司	主要管理階層相同
首能科技股份有限公司 (自 106 年 6 月 30 日起解散並停止營業)	主要管理階層相同
辜嚴倬雲植物保種暨環境保護發展基金會	主要管理階層相同
財團法人劍潭古寺	主要管理階層相同
和豐投資股份有限公司	主要管理階層相同
泛亞工程建設股份有限公司	本公司為其主要管理階層
中聯資源股份有限公司 (中聯資源)	本公司為其主要管理階層
王道商業銀行股份有限公司	本公司為其主要管理階層
榮工實業股份有限公司	本公司為其主要管理階層
國產實業建設股份有限公司	具重大影響之投資者
嘉新水泥股份有限公司 (嘉新水泥)	管理階層間具實質關係者
嘉利實業股份有限公司	管理階層間具實質關係者
辜公亮文教基金會	管理階層間具實質關係者
雲朗觀光股份有限公司	管理階層間具實質關係者
雲品國際酒店股份有限公司日月潭分公司	管理階層間具實質關係者
達和環保服務股份有限公司	關聯企業
達和廢棄物清除股份有限公司	關聯企業
士新儲運股份有限公司	關聯企業

(二) 營業收入

	106年度	105年度
子 公 司	\$ 1,577,315	\$ 1,490,533
管理階層間具實質關係者	452,152	568,419
關聯企業	117,141	267,474
本公司為其主要管理階層	112,952	140,839
具重大影響之投資者	81,598	95,512
主要管理階層相同	18,503	20,613
	<u>\$ 2,359,661</u>	<u>\$ 2,583,390</u>

(三) 進貨及營業費用

	106年度	105年度
子 公 司	\$ 3,347,277	\$ 3,338,240
本公司為其主要管理階層	441,550	476,049
管理階層間具實質關係者	21,624	10,800
主要管理階層相同	7,000	28,000
關聯企業	213	310
具重大影響之投資者	57	120
	<u>\$ 3,817,721</u>	<u>\$ 3,853,519</u>

(四) 應收關係人款項 (不含對關係人放款)

	106年12月31日	105年12月31日
子 公 司		
萬青水泥	\$ 83,933	\$134,640
鳳勝實業	79,755	79,974
TCCIH	42,545	40,244
HKCCL	39,872	66,559
福州台泥	35,489	-
其 他	22,317	12,753
	<u>303,911</u>	<u>334,170</u>
管理階層間具實質關係者		
嘉新水泥	45,551	103,221
其 他	19,942	19,197
	<u>65,493</u>	<u>122,418</u>
關聯企業	911	21,807
本公司為其主要管理階層	37,211	31,884
具重大影響之投資者	17,771	18,009
主要管理階層相同	29	-
	<u>\$425,326</u>	<u>\$528,288</u>

(五) 應付關係人款項 (不含向關係人借款)

	106年12月31日	105年12月31日
子 公 司		
達和航運	\$160,915	\$152,756
光和耐火	137,116	102,878
金昌石礦	125,895	8,943
台灣通運	87,091	131,266
鳳勝實業	46,330	92,836
其 他	61,154	85,935
	<u>618,501</u>	<u>574,614</u>

(接次頁)

(承前頁)

	106年12月31日	105年12月31日
本公司為其主要管理階層		
中聯資源	\$127,997	\$134,365
管理階層間具實質關係者	2,413	-
其    他	66	85
	<u>\$748,977</u>	<u>\$709,064</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；本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。

(六) 對關係人放款（帳列其他應收款－關係人）

	106年12月31日	105年12月31日
子公司－達榮環保	<u>\$ -</u>	<u>\$ 20,000</u>

106及105年度對上開公司之放款皆為無擔保放款。

	106年度	105年度
子    公    司		
利息收入	<u>\$ 118</u>	<u>\$ 1,905</u>

(七) 其他應收款－關係人

	106年12月31日	105年12月31日
子    公    司		
TCCI	\$ 29,475	\$ 14,826
達榮環保	16,469	17,017
其    他	16,914	15,179
	<u>62,858</u>	<u>47,022</u>
其    他	1,157	2,693
	<u>\$ 64,015</u>	<u>\$ 49,715</u>

其他應收款－關係人包括應收利息及手續費等。

(八) 其他應付款－關係人

	106年12月31日	105年12月31日
子    公    司		
萬青水泥	\$ 12,939	\$ 4,369
達和航運	8,777	6,682

(接次頁)

(承前頁)

	106年12月31日	105年12月31日
光和耐火	\$ -	\$ 18,882
台灣通運	-	5,581
其他	<u>462</u>	<u>5,533</u>
	<u>22,178</u>	<u>41,047</u>
其他	<u>2,537</u>	-
	<u>\$ 24,715</u>	<u>\$ 41,047</u>

(九) 背書保證

	106年12月31日	105年12月31日
子公司		
TCCI	\$ 16,308,480	\$ 12,577,500
其他	<u>3,047,814</u>	<u>3,704,959</u>
	<u>\$ 19,356,294</u>	<u>\$ 16,282,459</u>

(十) 主要管理階層薪酬

	106年度	105年度
短期員工福利	\$118,245	\$175,765
其他長期員工福利	25,329	-
退職後福利	<u>1,848</u>	<u>2,196</u>
	<u>\$145,422</u>	<u>\$177,961</u>

二四、質抵押之資產

本公司下列資產業已質抵押以作為部分履約保證及其他信用融通之擔保品：

	106年12月31日	105年12月31日
不動產、廠房及設備	\$ 57,569	\$ 87,859
已質押銀行存款		
(帳列其他非流動資產)	<u>126,659</u>	<u>92,078</u>
	<u>\$184,228</u>	<u>\$179,937</u>



## 二五、重大或有負債及未認列之合約承諾

- (一) 截至 106 年及 105 年 12 月 31 日止，本公司因購買原料已開立未使用之信用狀金額分別為 235,248 仟元及 418,428 仟元。
- (二) 截至 106 年及 105 年 12 月 31 日止，本公司已開立製成品提貨單均為 286 仟噸，作為金融機構融資額度擔保。
- (三) 106 年及 105 年 12 月 31 日本公司委由銀行出具之履約保證函金額分別為 45,990 仟元及 39,870 仟元。

## 二六、具重大影響之外幣資產及負債資訊

以下資訊係按本公司功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等外幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣資產及負債如下：

### 106 年 12 月 31 日

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
<u>外幣資產</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美元	\$	14,439	29.760	(美元：新台幣)	\$	429,705		
<u>非貨幣性項目</u>								
美元		23,547	29.760	(美元：新台幣)	\$	700,769		
港幣		20,866,905	3.807	(港幣：新台幣)		79,440,308		
						<u>\$ 80,141,077</u>		
<u>外幣負債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美元		12,090	29.760	(美元：新台幣)	\$	359,791		

### 105 年 12 月 31 日

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
<u>外幣資產</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美元	\$	14,029	32.250	(美元：新台幣)	\$	452,435		
<u>非貨幣性項目</u>								
美元		22,643	32.250	(美元：新台幣)	\$	730,224		
港幣		12,183,217	4.158	(港幣：新台幣)		50,657,814		
						<u>\$ 51,388,038</u>		
<u>外幣負債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美元		8,650	32.250	(美元：新台幣)	\$	278,949		

## 二七、附註揭露事項

### (一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

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(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)。(附表三)
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 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臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
6. 處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
7. 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表五)
8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表六)
9. 從事衍生工具交易。(無)
10. 被投資公司資訊。(附表七)

### (三) 大陸投資資訊：(附表八)

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、本年度損益及認列之投資損益、年底投資帳面金額、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額。
2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，及其價格、付款條件、未實現損益：
  - (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之年底餘額及百分比。
  - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之年底餘額及百分比。
  - (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額。
  - (4) 票據背書保證或提供擔保品之年底餘額及其目的。
  - (5) 資金融通之最高餘額、年底餘額、利率區間及當年度利息總額。
  - (6) 其他對當年度損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等。

台灣水泥股份有限公司及子公司  
資金貸與他人

民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表一

單位：新台幣仟元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本年底餘額	年度餘額	年底餘額	實際動支金額	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	提列帳額	擔保名稱	品價		對個別對象資金貸與限額(註)	資金總額(註)	與限額(註)	備註
															價值	保稱				
0	台灣水泥公司	達榮環保公司	其他應收款 —關係人	是	\$ 40,000		\$ -	-	-	短期融通	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 27,269,641	\$ 54,539,282			
1	台灣通運公司	達榮環保公司	其他應收款 —關係人	是	340,000		10,000	10,000	1.54	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	810,508	810,508			
2	達和大豐公司	達榮環保公司	其他應收款 —關係人	是	100,000		-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	118,532	118,532			
3	台灣士敏公司	達榮環保公司	其他應收款 —關係人	是	250,000		-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	287,782	287,782			
3	台灣士敏公司	先和建設公司	其他應收款 —關係人	是	200,000		200,000	200,000	1.54	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	287,782	287,782			
4	TCCI	TCCIH	其他應收款 —關係人	是	3,870,000		-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,043,254	24,043,254			
5	台泥(貴港)水泥公司	華登台泥水泥公司	其他應收款 —關係人	是	1,329,696		1,315,699	1,288,289	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,326,537	36,653,074			
5	台泥(貴港)水泥公司	台泥(懷化)水泥公司	其他應收款 —關係人	是	923,400		913,680	797,643	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,326,537	36,653,074			
5	台泥(貴港)水泥公司	靖州台泥水泥公司	其他應收款 —關係人	是	692,550		685,260	685,260	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,326,537	36,653,074			
5	台泥(貴港)水泥公司	瀘州賽德水泥公司	其他應收款 —關係人	是	1,292,760		1,279,152	68,526	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,326,537	36,653,074			
5	台泥(貴港)水泥公司	台泥(安順)水泥公司	其他應收款 —關係人	是	461,700		456,840	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,326,537	36,653,074			
5	台泥(貴港)水泥公司	瀘州納溪賽德水泥公司	其他應收款 —關係人	是	461,700		456,840	319,788	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,326,537	36,653,074			
5	台泥(貴港)水泥公司	台泥(英德)水泥公司	其他應收款 —關係人	是	461,700		456,840	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,326,537	36,653,074			
5	台泥(貴港)水泥公司	瀘州賽德水泥公司	其他應收款 —關係人	是	92,340		91,368	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,326,537	36,653,074			
5	台泥(貴港)水泥公司	貴州港安水泥公司	其他應收款 —關係人	是	297,059		296,946	251,262	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	11,052,600	22,105,200			
6	英德龍山水泥公司	台泥(英德)水泥公司	其他應收款 —關係人	是	923,400		913,680	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	11,052,600	22,105,200			
6	英德龍山水泥公司	台泥(遼寧)水泥公司	其他應收款 —關係人	是	1,045,608		1,041,595	1,041,595	3.05	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,114,757	36,229,514			
7	台泥(英德)水泥公司	台泥(廣安)水泥公司	其他應收款 —關係人	是	923,400		913,680	91,368	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,114,757	36,229,514			
7	台泥(英德)水泥公司	台泥(懷化)水泥公司	其他應收款 —關係人	是	917,200		913,680	765,207	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,114,757	36,229,514			

(接次頁)

(承前頁)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本最高	年度餘額	年底餘額	實際支金額	利率區間	資金性質	與業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提供金額	擔保名稱	品價值	對個別對象資金貸與限額總值	資金貸與限額總值	與有限額備	註
7	台泥(英德)水泥公司	瀘州綽溪賽德水泥公司	其他應收款	是	\$ 230,850	\$ 228,420	\$ 137,052	3.48	短期融通	\$ -	-	營運週轉	\$ -	-	\$ 18,114,757	\$ 36,229,514			
7	台泥(英德)水泥公司	台泥(韶關)水泥公司	其他應收款	是	363,683	338,474	338,474	3.68	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	18,114,757	36,229,514			
7	台泥(英德)水泥公司	靖州台泥水泥公司	其他應收款	是	230,850	228,420	123,347	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	18,114,757	36,229,514			
7	台泥(英德)水泥公司	台泥(安順)水泥公司	其他應收款	是	923,400	913,680	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	18,114,757	36,229,514			
7	台泥(英德)水泥公司	台泥(東莞)水泥公司	其他應收款	是	461,700	456,840	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	18,114,757	36,229,514			
7	台泥(英德)水泥公司	台泥(重慶)水泥公司	其他應收款	是	461,700	456,840	411,156	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	18,114,757	36,229,514			
7	台泥(英德)水泥公司	貴州凱里瑞安建材公司	其他應收款	是	685,521	685,260	502,524	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	18,114,757	36,229,514			
7	台泥(英德)水泥公司	瀘州賽德水泥公司	其他應收款	是	831,060	822,312	708,102	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	18,114,757	36,229,514			
7	台泥(英德)水泥公司	貴州港安水泥公司	其他應收款	是	457,014	456,840	379,177	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	18,114,757	36,229,514			
8	福州台泥水泥公司	新台泥(杭州)企業運營管理公司	其他應收款	是	461,700	456,840	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	902,187	2,706,561			
8	福州台泥水泥公司	台泥(遼寧)水泥公司	其他應收款	是	323,190	319,788	159,894	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	902,187	2,706,561			
8	福州台泥水泥公司	貴州凱里瑞安建材公司	其他應收款	是	230,850	228,420	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	902,187	2,706,561			
9	TCCH	台泥(英德)水泥公司	其他應收款	是	241,565	239,022	239,022	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	79,161,857	158,323,714			
10	Prime York Ltd.	陞昌投資公司	其他應收款	是	212,058	194,157	194,157	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	2,759,515	5,519,030			
11	向容台泥水泥公司	台泥(懷化)水泥公司	其他應收款	是	1,154,250	1,142,100	1,142,100	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	11,044,634	22,089,268			
11	向容台泥水泥公司	東莞金錫水泥公司	其他應收款	是	113,565	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	4,417,854	4,417,854			
11	向容台泥水泥公司	台泥(遼寧)水泥公司	其他應收款	是	323,190	319,788	296,946	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	11,044,634	22,089,268			
11	向容台泥水泥公司	瀘州賽德水泥公司	其他應收款	是	692,550	685,260	137,052	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	11,044,634	22,089,268			
11	向容台泥水泥公司	懷化台泥混凝土公司	其他應收款	是	138,510	137,052	50,252	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	11,044,634	22,089,268			
11	向容台泥水泥公司	台泥(重慶)水泥公司	其他應收款	是	923,400	913,680	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	11,044,634	22,089,268			
11	向容台泥水泥公司	台泥(安順)水泥公司	其他應收款	是	923,400	913,680	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	11,044,634	22,089,268			
11	向容台泥水泥公司	台泥(英德)水泥公司	其他應收款	是	461,700	456,840	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	11,044,634	22,089,268			

(接次頁)

(承前頁)

編號	貸出資金之公司	貨與對象	往來項目	是否為關係人	本年底餘額	年度最高餘額	年底餘額	實際動支金額	利率區間	資性	資金與質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列帳額	擔保名稱	品價值	對個別對象資金貸與限額總額	資金貸與限額總額	與備註
11	句容台泥水泥公司	台泥(廣安)水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	\$ 461,700	\$ 456,840	\$ -	-	-	短期融通	\$ -	-	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 11,044,634	\$ 22,089,268	
11	句容台泥水泥公司	貴州港安水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	323,190	319,788	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	11,044,634	22,089,268	
12	台泥(安順)水泥公司	安順鑫台建材骨料公司	其他應收款 — 關係人	是	92,340	91,368	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	6,502,440	13,004,880	
12	台泥(安順)水泥公司	貴州港安水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	275,160	274,104	251,262	3.48	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	6,502,440	13,004,880	
12	台泥(安順)水泥公司	瀘州賽德水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	138,510	137,052	91,368	3.48	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	6,502,440	13,004,880	
12	台泥(安順)水泥公司	貴州凱里瑞安建材公司	其他應收款 — 關係人	是	138,510	137,052	91,368	3.48	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	6,502,440	13,004,880	
12	台泥(安順)水泥公司	瀘州賽德混泥土公司	其他應收款 — 關係人	是	138,510	137,052	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	6,502,440	13,004,880	
12	台泥(安順)水泥公司	台泥(重慶)水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	461,700	456,840	228,420	3.48	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	6,502,440	13,004,880	
13	台泥(廣安)水泥公司	廣安鑫台建材公司	其他應收款 — 關係人	是	24,701	-	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	1,234,752	1,234,752	
13	台泥(廣安)水泥公司	瀘州賽德水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	138,510	137,052	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	3,086,879	6,173,758	
13	台泥(廣安)水泥公司	貴州凱里瑞安建材公司	其他應收款 — 關係人	是	92,340	91,368	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	3,086,879	6,173,758	
14	Wayly Holdings Ltd.	貴州凱里瑞安建材公司	其他應收款 — 關係人	是	536,056	59,701	59,701	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	3,025,607	6,051,214	
15	台泥(重慶)水泥公司	貴州凱里瑞安建材公司	其他應收款 — 關係人	是	230,850	228,420	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
15	台泥(重慶)水泥公司	瀘州納溪賽德水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	138,510	137,052	137,052	3.48	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
15	台泥(重慶)水泥公司	台泥(微化)水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	692,550	685,260	561,456	3.48	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
15	台泥(重慶)水泥公司	華峯台泥水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	115,425	114,210	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
15	台泥(重慶)水泥公司	台泥(廣安)水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	461,700	456,840	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
15	台泥(重慶)水泥公司	瀘州賽德水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	230,850	228,420	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
15	台泥(重慶)水泥公司	靖州台泥水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	92,340	91,368	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
15	台泥(重慶)水泥公司	貴州港安水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	137,580	137,052	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	5,342,413	10,684,826	
16	新台泥(杭州)企業運營管理公司	瀘州賽德水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	286,254	283,241	237,557	3.48	3.48	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	535,500	1,071,000	

(接次頁)



(承前頁)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	年度最高餘額	年度餘額	年底餘額	實際動支金額	利率區間	資金融通性質	業資金與質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提供帳額	擔保名稱	品保價值		對個別對象資金貸與限額(註)	資金融總額(註)	與有限額備註
																保稱	價值			
16	新台泥(杭州)企業運管公司	瀘州綽溪德水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	\$ 253,935	\$ 251,262	\$ 201,010	\$ 201,010	3.48	短期融通	\$	-	營運週轉	-	-	\$	-	\$ 535,500	\$ 1,071,000	
16	新台泥(杭州)企業運管公司	瀘州綽溪德水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	36,936	36,547	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	-	535,500	1,071,000	
17	Prosperity Minerals (China) Ltd.	新台泥(杭州)企業運管公司	其他應收款 — 關係人	是	368,191	364,315	364,315	364,315	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	-	967,032	1,934,064	
18	達通(貴港)國際物流公司	貴港市達和船務公司	其他應收款 — 關係人	是	138,510	137,052	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	-	553,447	1,106,893	
19	貴州凱里瑞安建材公司	瀘州綽溪德水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	138,510	137,052	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	-	2,977,539	5,955,078	
20	信昌投資公司	達榮環保公司	其他應收款 — 關係人	是	180,000	-	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	-	822,643	822,643	
21	TCC International (Guangxi) Ltd 公司	台泥(貴港)水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	3,708,750	-	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	-	18,060,826	36,121,652	
22	台泥(懷化)水泥公司	靖州台泥水泥公司	其他應收款 — 關係人	是	92,340	91,368	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	-	2,013,732	4,027,464	
23	瀘州綽溪德水泥公司	貴州凱里瑞安建材有限公司	其他應收款 — 關係人	是	92,340	91,368	-	-	-	短期融通	-	-	營運週轉	-	-	-	-	2,043,010	4,086,020	

註：「對個別對象資金貸與限額」及「資金貸與總限額」：

(一)本公司資金貸與限額

1. 業務往來者：限額以不超過本公司最近一年度與該公司業務往來總金額，且不得逾本公司最近期財務報表淨值之 20%；
2. 短期融通必要者：限額不得逾本公司最近期財務報表淨值之 20%。
3. 前二項資金貸與總額以不超過本公司最近期財務報表淨值之 40% 為限。

(二)本公司直接及間接持有表決權股份 100% 之國外子公司間，從事資金貸與時，不受前條第二、三項之限制。總額以不超過各子公司之最近期財務報表淨值之 200% 為限，個別對象限額以不超過各子公司最近期財務報表淨值之 100% 為限；其中 TCC International Ltd. 之總額以不超過其最近期財務報表淨值之 40% 為限，個別對象限額以不超過其最近期財務報表淨值之 40% 為限；新台泥(杭州)企業運管有限公司之總額以不超過其最近期財務報表淨值之 600% 為限，個別對象限額以不超過其最近期財務報表淨值之 400% 為限，個別對象限額以不超過其最近期財務報表淨值之 200% 為限。

(三)其餘公司個別對象及總貸與限額皆為各該公司淨值 40%。

台灣水泥股份有限公司及子公司  
為他人背書保證

民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

附表二

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證公司名稱	對關係對象(註三)	單一企業背書保證之金額(註一)	本年度最高背書保證金額	年底背書餘額	實際動支金額	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(%)	背書保證最高金額(註二)	證額屬母子公司背書保證	對母子公司背書保證	屬對大陸地區保證	註
0	台灣水泥公司	TCCI	2	\$ 68,174,102	\$ 45,660,420	\$ 28,004,160	\$ 16,308,480	-	20.54	\$ 136,348,204	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	信昌投資公司	2	68,174,102	2,590,000	2,560,000	1,320,000	-	1.88	136,348,204	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	台泥再生資源公司	2	68,174,102	2,165,000	1,643,000	843,000	-	1.21	136,348,204	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	聯誠貿易公司	3	68,174,102	1,660,000	1,230,000	620,000	-	0.90	136,348,204	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	光和建設公司	2	68,174,102	670,000	270,000	225,000	-	0.20	136,348,204	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	金昌石磚公司	2	68,174,102	68,848	68,848	39,814	39,814	0.05	136,348,204	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	合盛礦業公司	2	68,174,102	99,884	99,884	39,814	99,884	0.07	136,348,204	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	鳳騰實業公司	1	437,489	88,145	-	-	-	-	136,348,204	N	N	N	
1	TCCIH	台泥(青港)水泥公司	3	39,580,929	5,199,931	5,156,430	2,397,519	-	6.51	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	台泥(英德)水泥公司	3	39,580,929	2,245,650	1,449,360	300,660	-	1.83	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	向谷台泥水泥公司	3	39,580,929	2,646,988	1,989,246	717,239	-	2.51	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	台泥(重慶)水泥公司	3	39,580,929	1,544,625	868,650	809,717	-	1.10	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	福州台泥水泥公司	3	39,580,929	1,536,176	1,199,794	137,052	-	1.52	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	瀘州賽德水泥公司	3	39,580,929	967,500	892,800	-	-	1.13	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	台泥(遼寧)水泥公司	3	39,580,929	1,789,050	1,265,580	-	-	1.60	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	貴州凱瑞安建材公司	3	39,580,929	967,500	595,200	-	-	0.75	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	貴州港安水泥公司	3	39,580,929	733,688	360,096	78,910	-	0.45	79,161,857	Y	N	Y	
1	TCCIH	台山昆鋼嘉華水泥建材公司	5	39,580,929	618,454	-	-	-	-	79,161,857	N	N	Y	
2	TCCIH	TCCI(HK)	4	9,163,269	692,550	685,260	685,260	-	3.74	18,326,537	N	Y	N	
3	合盛礦業公司	台灣水泥公司	4	69,725	34,549	34,549	34,549	-	49.55	69,725	N	Y	N	

註一：「對單一企業背書保證限額」如下：

1. 本公司、TCCIH 及台泥(青港)水泥公司為最近期財務報表淨值之 50%；
2. 本公司因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額以不超過最近一年度業務往來金額之 50% 為限；
3. 合盛礦業公司為最近期財務報表淨值之 100%。

註二：「背書保證最高限額」：均為最近期財務報表淨值。

註三：背書保證者與被背書保證者之關係類別如下：

1. 有業務關係之公司；
2. 直接持有普通股股權超過 50% 之子公司；
3. 母子公司與子公司持有普通股股權合併計算超過 50% 之被投資公司；
4. 對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過 50% 之母公司；
5. 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。

台灣水泥股份有限公司及子公司

年底持有有價證券情形

民國 106 年 12 月 31 日

附表三

單位：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(%)	公允價值	底價	備註
						帳	面				
台灣水泥公司	股票	本公司為其法人董事 — — 本公司為其法人董事 本公司為其法人董事 — 本公司為其監察人 — 董事長同一人 —	備供出售金融資產—流動	流動	27,451	\$ 1,619,613	\$	-	1,619,613	-	
			"	"	58,553	810,956	-	810,956	-		
			"	"	9,054	408,804	-	408,804	-		
			"	"	27,419	366,049	-	366,049	-		
			"	"	29,719	264,796	-	264,796	-		
			"	"	9,403	108,132	-	108,132	-		
			"	"	13,575	89,037	-	89,037	-		
			"	"	3,575	73,300	-	73,300	-		
			"	"	55,180	2,419,650	-	2,419,650	-		
			"	"	2,626	20,426	8.3	-	-		
			"	"	3,390	33,900	4.0	-	-		
			"	"	27,361	12,156	8.7	-	-		
			"	"	6,204	8,996	5.4	-	-		
			"	"	45,983	8,011	6.6	-	-		
台灣通運公司	股票	— 母公司為其法人董事	"	"	983	1,670	-	0.4	-	-	
			"	"	600	-	-	9.5	-	-	
信昌投資公司	股票	母公司為其法人董事 — 母公司為其法人董事 — 母公司為其法人董事 董事長同一人	備供出售金融資產—流動	流動	8,632	115,231	-	-	115,231	-	
			備供出售金融資產—流動	流動	28,000	1,929,388	-	-	1,929,388	-	設質 21,000 仟股
			"	"	21,934	195,432	-	-	195,432	-	設質 7,000 仟股
			"	"	11,201	155,129	-	-	155,129	-	設質 1,934 仟股
			"	"	8,334	111,258	-	-	111,258	-	
			"	"	14,631	641,574	-	-	641,574	-	

(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	年 仟單位數/仟股數	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值	備 註
信昌投資公司	股票 中信投資公司	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	10,884	\$ 136,378	3.5	\$ -	
達和航運公司	能元科技分公司	董事長同一人	"	"	15,859	26,961	6.3	-	
	泛亞工程建設公司	母公司為其監察人	"	"	1	14	-	-	
	嘉新水泥公司	母公司法人董事	備供出售金融資產—流動	備供出售金融資產—流動	25,761	343,913	-	343,913	
台灣士敏公司	信昌電子陶瓷公司	—	"	"	951	36,621	-	36,621	
	中信投資公司	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	6,612	76,034	2.1	-	
台泥再生資源公司	受益憑證 群益安穩貨幣市場基金	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產	透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,930	46,996	-	46,996	
	股票 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	2,626	44,820	-	-	
台泥資訊公司	受益憑證 元大得實貨幣市場基金	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產	透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,575	30,766	-	30,766	
	股票 復華有利貨幣市場基金	—	"	"	2,288	30,668	-	30,668	
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	1,369	60,013	-	60,013	
	股票 台新金融控股公司	—	備供出售金融資產—流動	備供出售金融資產—流動	73,600	1,019,362	-	1,019,362	
和平港公司	股票 中信投資公司	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	10,444	120,103	3.3	-	
能元科技公司	股票 能元科技公司	董事長同一人	"	"	5,822	9,897	3.9	-	

(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	年 仟單位數/仟股數	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值	備 註
萬青水泥公司	受益憑證	-	備供出售金融資產	— 流動	2,367	\$ 25,000	-	\$ 25,000	
	野村全球短期收益基金	-	"	"	2,123	34,434	-	34,434	
	野村貨幣市場基金	-	"	"	1,205	20,023	-	20,023	
	統一強棒貨幣市場基金	-	"	"	511	5,021	-	5,021	
聯誠貿易公司	台股	-	以成本衡量之金融資產	— 非流動	34	-	0.1	-	
	德實營造公司	-							
	票	-	備供出售金融資產	— 流動	25,865	358,232	-	358,232	
	台新金融控股公司	-	"	"	13,365	603,444	-	603,444	
TCCI (Group)	票	-	備供出售金融資產	— 非流動	7,441	99,337	-	99,337	
	中鼎工程公司	-	"	"	7,633	334,701	-	334,701	
	嘉新水泥公司	-	備供出售金融資產	— 非流動	15,283	25,982	6.1	-	
	中國合成橡膠公司	-	以成本衡量之金融資產	— 非流動	6,437	89,990	5.6	-	
TCCI (Group)	票	-	"	"					
	緯來電視網公司	-							
TCCI (Group)	受益憑證	-	透過損益按公允價值衡量之金融資產		3,130	38,619	-	38,619	
	兆豐國際實鑽貨幣市場基金	-							
TCCI (Group)	票	-	備供出售金融資產	— 流動	116,568	16,308,708	-	16,308,708	
	Anhui Conch Cement Co. Ltd. Yargoan Co. Ltd.	-	以成本衡量之金融資產	— 非流動	-	11,757	24.2	-	

註 1：本表所稱有價證券，係指屬國際會計準則第 39 號「金融工具：認列與衡量」範圍內之股票、債券、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註 2：投資子公司、關聯企業及合資權益相關資訊，請參閱附表七及附表八。

台灣水泥股份有限公司及子公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣 3 億元或實收資本額 20% 以上

民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表四

單位：新台幣千元

買、賣之公司及 有價證券名稱	帳列科目	交易對象	關係	年 初		入 賣		出 買		年 末		底 額
				金 額	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	
台灣水泥公司 股票 TCCIH 台泥再生資源 公司	採用權益法之投 資 採用權益法之投 資	嘉新水泥集團及 其他股東 -	-	-	1,319,841	\$ 19,125,321	-	\$ -	-	71,062	1,319,841	\$ 19,054,259
TCCI 股票 TCCIH	採用權益法之投 資	其他股東	-	351,508	121,607 (註二)	1,176,492	-	-	-	11,861	240,000	1,539,861
				40,032,733	1,046,081 (註三)	16,384,224	-	-	-	3,690,641	4,163,097	60,107,598

註一：包括採權益法認列之子公司損益份額、現金股利及股東權益調整項等。

註二：包括盈餘轉增資增加股數 3,958 仟股及現金增資 1,176,492 仟元 (117,649 仟股)。

註三：包括特別股轉換 539,473 仟股。



台灣水泥股份有限公司及子公司  
與關係人進、銷貨之金額達新台幣1億元或實收資本額20%以上  
民國106年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附表五

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	係	交易情形		交易之條件與情形		授與及	原不	同	應收(付)票據、帳款		註	
				進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	信				期	期		額
台灣水泥公司	嘉新水泥公司	本公司法人董事	子公司	銷	( \$ 349,842 )	( 2 )	提單日起算，65天付款	-	-	-	\$ 45,551	12		
	鳳勝實業公司	子公司	子公司	銷	( 319,122 )	( 2 )	30天	-	-	-	79,755	21		
	TTCCIH	子公司	子公司	進	555,855	4	30天	-	-	-	( 46,330 )	( 8 )		
	台灣通運公司	子公司	子公司	服務收入	498,914	3	依約定條件	-	-	-	42,545	11		
	中聯實業公司	本公司為其法人董事	子公司	進	515,244	4	30天	-	-	-	( 87,091 )	( 15 )		
	和平港公司	子公司	子公司	進	441,550	3	60天	-	-	-	( 127,997 )	( 22 )		
	達和航運公司	子公司	子公司	進	112,652	1	60天	-	-	-	37,211	10		
	士新儲運公司	關聯企業	子公司	進	495,612	3	20天	-	-	-	( 12,408 )	( 2 )		
	光和新火公司	子公司	子公司	進	850,602	6	30天	-	-	-	( 160,915 )	( 27 )		
	萬青水泥公司	子公司	子公司	進	108,256	1	60天	-	-	-	-	-		
	合盛礦業公司	子公司	子公司	進	263,752	2	依約定條件	-	-	-	( 137,116 )	( 23 )		
	金昌石礫公司	子公司	子公司	進	544,131	3	提單日起算，50天付款	-	-	-	( 83,933 )	22		
	台灣水泥公司	子公司	子公司	銷	308,191	2	30天	-	-	-	( 125,895 )	( 21 )		
	台灣水泥公司	子公司	子公司	進	255,580	2	30天	-	-	-	( 41,473 )	( 7 )		
	光和新火公司	子公司	子公司	銷	308,191	( 100 )	30天	-	-	-	125,895	100		
	萬青水泥公司	子公司	子公司	銷	255,580	( 83 )	30天	-	-	-	41,473	79		
	和平港公司	子公司	子公司	進	263,752	( 23 )	依約定條件	-	-	-	137,116	89		
	和平港公司	子公司	子公司	進	544,131	100	提單日起算，50天付款	-	-	-	( 83,933 )	( 99 )		
	和平港公司	子公司	子公司	進	1,104,763	16	20天	-	-	-	( 56,617 )	( 32 )		
	和平港公司	子公司	子公司	進	400,689	6	依約定條件	-	-	-	107,951	( 60 )		
	和平港公司	子公司	子公司	銷	( 1,104,763 )	( 68 )	20天	-	-	-	56,617	79		
	台灣通運公司	子公司	子公司	銷	( 495,612 )	( 31 )	20天	-	-	-	12,408	17		
	台灣通運公司	子公司	子公司	進	197,875	76	30天	-	-	-	( 16,904 )	( 85 )		
	台灣水泥公司	子公司	子公司	銷	555,855	( 24 )	30天	-	-	-	46,330	100		
	信昌化工公司	子公司	子公司	進	319,122	14	30天	-	-	-	( 79,755 )	( 100 )		
	中國合成機噐公司	子公司	子公司	銷	( 515,244 )	( 45 )	30天	-	-	-	87,091	59		
	和乎營管公司	董事長相同	子公司	銷	184,277	( 16 )	依約定條件	-	-	-	31,766	21		
	台灣通運公司	子公司	子公司	銷	( 197,875 )	( 17 )	30天	-	-	-	16,904	11		
	和乎營管公司	子公司	子公司	銷	( 109,187 )	( 10 )	30天	-	-	-	9,980	7		
	達和航運公司	子公司	子公司	進	184,277	1	依約定條件	-	-	-	( 31,766 )	( 33 )		
	和乎營管公司	子公司	子公司	貨運收入	( 400,689 )	( 100 )	依約定條件	-	-	-	107,951	100		
	和乎營管公司	子公司	子公司	租金支出	850,602	( 38 )	30天	-	-	-	160,915	100		
	和乎營管公司	子公司	子公司	租金收入	168,540	8	雙方議定	-	-	-	-	-	-	
	和乎營管公司	子公司	子公司	租金收入	128,696	( 6 )	雙方議定	-	-	-	-	-	-	
	和乎營管公司	子公司	子公司	租金收入	168,540	( 100 )	雙方議定	-	-	-	( 23,609 )	( 54 )		
	和乎營管公司	子公司	子公司	貨	( 283,940 )	( 28 )	雙方議定	-	-	-	23,609	100		
	和乎營管公司	子公司	子公司	貨	128,696	16	雙方議定	-	-	-	69,517	37		
	和乎營管公司	子公司	子公司	進	214,855	3	雙方議定	-	-	-	( 45,700 )	( 18 )		
	和乎營管公司	子公司	子公司	進	301,041	4	雙方議定	-	-	-	( 64,432 )	( 25 )		
	和乎營管公司	子公司	子公司	進	196,286	3	雙方議定	-	-	-	( 59,549 )	( 20 )		

(接次頁)

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易之條件與一般交易原形	應收(付)票據、帳款	註
			進(銷)貨金額	估總進(銷)貨之比率(%)	投信期	價殺信期			
達通(貴港)國際物流公司	台泥(貴港)水泥公司	最終母公司相同	貨運收入 (\$ 301,041)	( 97)	雙方議定	—	\$ 64,432	100	
貴港市達和船務公司	台泥(貴港)水泥公司	最終母公司相同	貨運收入 ( 214,855)	( 26)	雙方議定	—	45,700	43	
TCCHI	台泥(英德)水泥公司	最終母公司相同	貨運收入 ( 196,286)	( 24)	雙方議定	—	59,349	56	
英德龍山水泥有限公司	台灣水泥公司	最終母公司	服務支出 498,914	100	依約定條件	—	( 42,545)	( 100)	
	英德海瑞水泥有限公司	關聯企業	進貨 105,436	2	雙方議定	—	( 11,334)	( 2)	

註：係估應收(付)關係人款項之比率。

台灣水泥股份有限公司及子公司  
應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20% 以上

民國 106 年 12 月 31 日

附表六

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	應收項餘額	人週轉率	逾期逾金	應收應收額	關係人款項式	應收後收	關係人款項金額	呆帳	列帳	備金	抵額
達和航運公司	台灣水泥公司	母公司	\$ 160,915	160,915	5.4	\$	-	-	\$ 160,076	160,076	\$	-	-	-
金昌石礦公司	台灣水泥公司	母公司	125,895	125,895	4.6	-	-	-	125,895	125,895	-	-	-	-
光和耐火公司	台灣水泥公司	母公司	137,116	137,116	2.2	-	-	-	96,230	96,230	-	-	-	-
和平營管公司	和平電力公司	母公司相同	107,951	107,951	4.6	-	-	-	107,951	107,951	-	-	-	-

台灣水泥股份有限公司及子公司  
 被投資公司資訊、所在地區...等相關資訊  
 民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表七

單位：新台幣仟元

投 資 公 司 名 稱	被 投 資 公 司 名 稱	所 在 地 區	主 要 營 業 項 目	原 本	原 始 年 度	投 資 年 度	年 終 金 額	年 終 帳 面 金 額	持 有 金 額	被 投 資 公 司 本 年 度 盈 損	本 年 度 認 列 之 盈 損	註 冊
				\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
台灣水泥公司	TCCI	英屬維京群島	投資控股	\$ 18,344,635	\$ 18,344,635	\$ 18,344,635	600,876	100.00	\$ 60,108,134	3,160,518	3,160,518	
台灣水泥公司	和平電力公司	台 灣	火力發電	6,037,720	6,037,720	6,037,720	602,973	59.50	18,612,533	2,975,364	1,770,342	
台灣水泥公司	和平港公司	台 灣	和平工業區專用港之經營管理	3,198,500	3,198,500	3,198,500	319,990	100.00	5,525,572	799,221	799,196	
台灣水泥公司	達和航運公司	台 灣	航運承攬	528,506	528,506	528,506	118,649	64.79	2,029,315	212,635	137,760	
台灣水泥公司	信昌化工公司	台 灣	化學原料產銷	1,284,143	1,284,143	1,284,143	145,988	50.00	1,608,901	( 354,571 )	( 177,286 )	
台灣水泥公司	台灣通運公司	台 灣	倉儲運輸及砂石買賣	90,862	90,862	90,862	32,668	83.85	1,698,943	119,815	100,460	
台灣水泥公司	信昌投資公司	台 灣	投資事業	190,000	190,000	190,000	54,150	100.00	2,056,607	109,085	109,085	
台灣水泥公司	合盛礦業公司	台 灣	開採及買賣礦石	1,414,358	1,414,358	1,414,358	30,100	100.00	1,014,025	( 54,247 )	( 54,247 )	
台灣水泥公司	CCC USA Corp.	美 國	橡膠原料	481,983	481,983	481,983	39	33.33	694,072	82,900	27,633	
台灣水泥公司	台灣士敏公司	台 灣	工程技術服務	319,439	319,439	319,439	59,593	99.05	698,982	( 2,458 )	( 1,055 )	
台灣水泥公司	光和建設公司	台 灣	興建房屋出租出售	248,963	248,963	248,963	35,959	92.87	640,228	230,103	213,697	
台灣水泥公司	達和環保公司	台 灣	廢棄物之清除及處理	72,000	72,000	72,000	8,000	50.00	481,263	489,881	244,941	
台灣水泥公司	光和耐火公司	台 灣	耐火材料製銷	181,050	181,050	181,050	18,105	95.29	394,925	79,314	75,578	
台灣水泥公司	鳳勝實業公司	台 灣	預拌混凝土買賣	250,000	250,000	250,000	27,261	45.43	347,734	34,768	15,797	
台灣水泥公司	台泥再生資源公司	台 灣	不動產租賃及能源技術服務業	1,510,842	1,510,842	334,350	240,000	100.00	1,539,861	( 402,803 )	11,861	
台灣水泥公司	達和大豐公司	台 灣	廢棄物之清除及處理	313,187	313,187	313,187	37,100	100.00	296,329	1,220	1,220	
台灣水泥公司	台泥資訊公司	台 灣	資訊軟體設計	71,000	71,000	71,000	14,904	99.36	272,046	25,243	25,082	
台灣水泥公司	達榮環保公司	台 灣	廢棄物之清除及處理	666,000	666,000	666,000	66,600	66.60	207,094	( 17,148 )	( 11,420 )	
台灣水泥公司	HKCMCL	香 港	投資控股	72,005	72,005	72,005	38	84.65	277,915	56,618	47,930	
台灣水泥公司	台泥綠能公司	台 灣	再生能源發電	46,046	46,046	59,880	10,000	100.00	179,619	9,986	9,986	
台灣水泥公司	金昌石礦公司	台 灣	石灰石買賣及磚區造林	18,042	18,042	18,042	1,800	100.00	157,214	38,171	38,171	

( 接 次 頁 )

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原資本	始年	投資	資金	額	年	底	年	份	年	底	帳面金額	有被投資公司本年年末	被投資公司本年年末	投資(損)益	認列之(損)益	備註
台灣水泥公司	和平營管公司	台灣	企業顧問輔導	\$ 1,861	1,861	\$	1,861	1,861							\$ 107,200	\$ 186,844	\$	112,106		
台灣水泥公司	萬青水泥公司	台灣	水泥買賣	184,359	184,359		184,359	184,359							98,110	4,839		2,451		
台灣水泥公司	Synpac Ltd.	英屬維京群島	投資事業	70,367	70,367		70,367	70,367							6,697	(612)	(	153)		
台灣水泥公司	東成石礦公司	台灣	石灰石買賣及礦區造林	1,989	1,989		1,989	1,989							1,394	(41)	(	41)		
台灣水泥公司	TMC	菲律賓	採礦	11,880	11,880		11,880	11,880							-	-		-		
台灣水泥公司	TPMC	菲律賓	採礦	2,105	2,105		2,105	2,105							-	-		-		
台灣水泥公司	TCCIH	開曼群島	投資控股	19,125,321	-		-	-							19,054,259	1,206,915		290,504		
台灣通運公司	達和航運公司	台灣	航運承攬	247,229	247,229		247,229	247,229							860,494	212,635		58,415		
台灣通運公司	萬青水泥公司	台灣	水泥買賣	126,518	126,518		126,518	126,518							115,308	4,839		2,146		
台灣通運公司	嘉環東泥公司	台灣	水泥相關產品之製造及銷售	97,181	138,830		97,181	138,830							34,574	(52,392)	(	6,677)		
台灣通運公司	和順建材公司	台灣	砂石篩選買賣	10,200	10,200		10,200	10,200							174	2,058		1,891		
信昌投資公司	聯誠貿易公司	台灣	進出口貿易	219,450	219,450		219,450	219,450							700,904	45,203		45,203		
信昌投資公司	和平電力公司	台灣	火力發電	68,911	68,911		68,911	68,911							152,941	2,975,364		14,877		
信昌投資公司	信昌化工公司	台灣	化學原料產銷	11,168	24,000		11,168	24,000							7,692	(354,571)	(	1,933)		
信昌投資公司	達和航運公司	台灣	航運承攬	343	343		343	343							587	212,635		40		
達和航運公司	Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	薩摩亞	一般投資	325,995	325,995		325,995	325,995							3,911,886	58,697		58,697		
達和航運公司	士新儲運公司	台灣	倉儲運輸及水泥買賣	30,952	44,217		30,952	44,217							11,138	(119,067)	(	3,992)		
達和航運公司	嘉環東泥公司	台灣	水泥相關產品之製造及銷售	8,825	12,608		8,825	12,608							3,148	(52,392)	(	616)		
台灣士敏公司	TCEC Corporation	汶萊	一般投資業	16,295	16,295		16,295	16,295							115,233	(225)	(	225)		
台泥資訊公司	台訊(薩摩亞)公司	薩摩亞	一般投資	3,042	3,042		3,042	3,042							47,560	2,911		2,911		
和平港公司	信昌化工公司	台灣	化學原料產銷	104,929	104,929		104,929	104,929							73,564	(354,571)	(	8,106)		
萬青水泥公司	士新儲運公司	台灣	倉儲運輸及水泥買賣	110,128	157,325		110,128	157,325							39,584	(119,067)	(	14,129)		

(接次頁)





台灣水泥股份有限公司及子公司  
大陸投資資訊

民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表八

單位：新台幣仟元

(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)註(冊)	式(方)一	本年初自台灣匯出金額(註二)	本年年底自台灣匯出金額(註二)	被投資公司本年度損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本年年認列投資(損)益帳(註三)	年底投資面價(註三)	投資價值截至本年度止	回備註
					匯出金額(註二)	匯出金額(註二)					投資收	
					匯出金額(註二)	匯出金額(註二)					投資收	
安徽朱家橋水泥公司	水泥製造及分銷	\$ 446,400	(1)	(1)	\$ 151,776	\$ 151,776	(\$ 61,165)	60.00	(\$ 28,257)	\$ 235,615	\$ -	-
福州台泥水泥公司	水泥製造及分銷	483,600	(1)	(1)	273,234	273,234	( 79,012)	100.00	( 42,170)	902,187	-	-
福州台泥洋嶼磚頭公司	經營水泥專用磚頭	148,800	(1)	(1)	84,072	84,072	1,603	100.00	1,308	293,011	-	-
柳州台泥新型建材公司	建築材料銷售	401,760	(1)	(1)	96,422	96,422	89,124	42.00	24,974	397,821	-	-
台泥(英德)水泥公司	水泥製造及分銷	7,570,944	(1)	(1)	4,730,679	4,730,679	1,314,424	100.00	931,832	18,114,757	-	-
句容台泥水泥公司	水泥製造及分銷	6,934,080	(1)	(1)	4,047,211	4,047,211	535,774	100.00	390,362	11,044,634	-	-
台泥(貴港)水泥公司	水泥製造及分銷	9,906,387	(1)	(1)	3,663,453	7,085,853	2,123,552	100.00	1,460,742	18,326,537	-	-
江蘇台泥投資公司	一般投資事業	1,488,000	(1)	(1)	840,720	840,720	144,884	100.00	103,156	2,582,668	-	-
英德龍山水泥公司	水泥製造及分銷	1,954,322	(1)	(1)	3,232,921	3,232,921	1,052,993	100.00	727,583	11,052,600	-	-
台泥(遼寧)水泥公司	水泥製造及分銷	1,693,615	(1)	(1)	1,326,745	1,326,745	( 201,035)	100.00	( 139,644)	1,806,395	-	-
台泥(安順)水泥公司	水泥製造及分銷	4,567,862	(1)	(1)	3,327,941	3,327,941	585,887	100.00	426,218	6,502,440	-	-
台泥(重慶)水泥公司	水泥製造及分銷	3,511,680	(1)	(1)	2,539,163	2,539,163	406,236	100.00	311,944	5,342,413	-	-
台泥(廣安)水泥公司	水泥製造及分銷	2,291,222	(1)	(1)	1,663,446	1,663,446	288,550	100.00	216,650	3,086,879	-	-
台泥(東莞)水泥公司	水泥技術諮詢、倉儲業務	595,200	(1)	(1)	336,288	336,288	( 238,779)	100.00	( 149,497)	313,360	-	-
貴州港安水泥公司	水泥製造及分銷	604,128	(1)	(1)	272,309	272,309	104,432	65.00	52,286	438,648	-	-
新台泥(杭州)企業運營管理公司	營運管理	238,080	(1)	(1)	134,515	134,515	35,921	100.00	25,507	178,500	-	-
貴州凱瑞安建材公司	水泥製造及分銷	1,778,800	(1)	(1)	1,064,646	1,064,646	531,951	100.00	369,367	2,977,539	-	-
台泥(韶關)水泥公司	水泥製造及分銷	1,190,400	(1)	(1)	1,060,944	1,060,944	( 8,511)	100.00	( 5,651)	1,204,238	-	-
華鑾台泥水泥公司	水泥製造及分銷	4,336,202	(1)	(1)	3,048,051	3,048,051	206,342	100.00	163,649	2,244,389	-	-
台泥(懷化)水泥公司(註四)	水泥製造及分銷	424,545	(1)	(1)	5,579,738	5,579,738	39,473	100.00	74,194	2,013,732	-	-
靖州台泥水泥公司(註四)	水泥製造及分銷	45,650	(1)	(1)	-	-	69,292	100.00	60,243	1,131,612	-	-
懷化台泥水泥公司(註四)	水泥製造及分銷	45,650	(1)	(1)	-	-	( 6,257)	100.00	( 4,000)	70,159	-	-
江蘇台泥礦業工程公司	石灰石採礦	119,040	(1)	(1)	372,205	372,205	( 11,421)	100.00	( 7,885)	299,416	-	-
英德台泥礦業工程公司	石灰石採礦	342,240	(1)	(1)	269,258	269,258	275	100.00	903	443,320	-	-
貴港台泥礦業工程公司	石灰石採礦	148,800	(1)	(1)	128,523	128,523	37,131	100.00	24,647	378,303	-	-
瀘州納溪賽德水泥公司(註五)	水泥製造及分銷	668,818	(1)	(1)	-	-	23,672	100.00	21,981	137,962	-	-
瀘州賽德水泥公司(註五)	水泥製造及分銷	1,803,175	(1)	(1)	-	-	232,631	100.00	163,582	2,043,010	-	-
合江賽德水泥公司(註五)	水泥製造及分銷	106,136	(1)	(1)	-	-	( 2,095)	100.00	( 1,383)	18,188	-	-
瀘州賽德水泥公司(註五)	水泥製造及分銷	114,125	(1)	(1)	-	-	13,688	100.00	9,442	140,218	-	-
安順鑫台建材骨料公司	骨材生產及銷售	68,475	(1)	(1)	90,721	90,721	2,210	100.00	1,705	65,770	-	-

(接次頁)

(承前頁)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資(註)	資方(註)	本年度匯出或收回投資金額		本年初自台灣匯出累積投資金額(註二)	本年底自台灣匯出累積投資金額(註二)	被投資公司本年度損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本年底認列年帳(註三)	年底投資價值	截至本年度止
					匯出	匯入							
士敏英德機械公司(註六)	生產銷售水泥機械及組裝工程	\$ 16,295	(2)		\$ -	\$ -	\$ 16,295	\$ 16,295	225	100.00	\$ 225	\$ 115,233	-
福州台泥軟件公司(註六)	軟件產品發展、生產及設備維修	2,976	(3)		-	-	2,976	2,976	3,235	100.00	3,235	40,991	-
達通(貴州)國際物流公司(註六)	物流運輸	148,800	(4)		-	-	148,800	148,800	81,345	100.00	81,345	553,447	-
英德市達通物流公司(註六)	物流運輸	22,825	(4)		-	-	22,825	22,825	12,687	100.00	12,687	84,316	-
貴港市達和船務公司(註六)	船舶運輸	18,260	(4)		-	-	18,260	18,260	60,497	100.00	60,497	277,885	-
英德海螺水泥公司(註六)	水泥製造及分銷	2,647,700	(1)		-	-	2,173,366	2,173,366	2,347,343	25.00	586,836	3,612,349	-
雲南昆鋼嘉華水泥公司(註六)	水泥製造及分銷	3,766,125	(1)		-	-	1,416,940	1,416,940	564,998	30.00	169,500	1,638,323	-
保山昆鋼嘉華水泥公司(註六)	水泥製造及分銷	1,883,428	(1)		-	-	686,147	686,147	406,481	30.00	121,944	852,560	-
四川泰昌建材公司(註六)	水泥製造及分銷	913,000	(1)		-	-	342,999	342,999	86,270	30.00	-	-	-
廣安鑫台建材公司(註六)	骨材生產及銷售	70,758	(1)		-	-	46,826	46,826	-	50.00	-	-	-

年底累計自台灣匯出經濟部投資金額	會依經濟部投資審定
赴大陸地區投資金額	核准投資金額赴大陸地區投資限額
\$ 44,199,303	\$ 74,839,080 (註七)

註一：投資方式均係透過第三地投資設立公司再投資大陸公司，區分為下列方式：

- (1) 透過 TCCI 再投資大陸
- (2) 透過 TECE Corp. (汶萊) 公司再投資大陸
- (3) 透過台訊(薩摩亞)公司再投資大陸
- (4) 透過達和航運(香港)公司再投資大陸

註二：包含境外子公司匯出金額。

註三：除採用權益法之投資雲南昆鋼嘉華水泥公司及保山昆鋼嘉華水泥公司及保山昆鋼嘉華水泥公司係按未經會計師查核之財務報表計算外，其餘係按經會計師查核之財務報表計算；惟合併管理階層認為上述公司財務報表倘經會計師查核，尚不致產生重大之調整。

註四：本年底累積投資金額包括台泥(懷化)水泥公司、靖州台泥水泥公司及懷化台泥水泥公司。

註五：本年底累積投資金額包括達達義華德水泥公司、畢節華德水泥公司、瀘州納溪華德水泥公司、瀘州華德水泥公司、習水華德水泥公司、合江華德水泥公司、合江賽德水泥公司、瀘州賽德水泥公司及瀘州賽德水泥公司、瀘州賽德水泥公司(貴州)管理公司等 10 家，金額共計 2,950,506 仟元。除瀘州納溪賽德水泥公司、瀘州賽德水泥公司、合江賽德水泥公司及瀘州賽德水泥公司外，其餘 6 間公司權益於 102 年 3 月底業已處分，相關投審會撤銷核准額程序尚在辦理中。

註六：表達係包含非控制權益之持股。

註七：本公司已於 105 年 10 月取得營運總部認定函，得不受大陸投資累計金額之比例或金額限制。

(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：請參閱附表一、二、四及五。

## §重要會計項目明細表目錄§

項	目	編 號 / 索 引
資產、負債及權益項目明細表		
現金及約當現金明細表		表一
備供出售金融資產－流動明細表		表二
應收帳款明細表		表三
存貨明細表		表四
備供出售金融資產－非流動變動明細表		表五
採用權益法之投資變動明細表		表六
不動產、廠房及設備變動明細表		附註十一
投資性不動產變動明細表		表七
短期借款明細表		附註十三
其他應付款明細表		附註十四
長期借款明細表		表八
遞延所得稅負債明細表		附註十八
損益項目明細表		
營業收入明細表		表九
營業成本明細表		表十
營業費用明細表		表十一

台灣水泥股份有限公司  
現金及約當現金明細表  
民國 106 年 12 月 31 日

表一

單位：除另予註明者外  
，為新台幣仟元

項	目	期	間	年收益率	金	額
<u>現 金</u>						
	庫存現金及週轉金				\$	986
	銀行支票及活期存款(註)					<u>595,152</u>
						596,138
<u>約當現金</u>						
	附買回債券(註)	106.12.28-107.01.05		2%		<u>163,707</u>
						<u>\$ 759,845</u>

註：包含 6,294 仟美元，按匯率 US\$1=\$29.760 換算。

台灣水泥股份有限公司  
備供出售金融資產－流動明細表  
民國 106 年度

表二

單位：除單價為新台幣  
元外，餘係仟元

金融商品名稱	仟股數	取得成本	公平價值 (註)	
			單價	總金額
上市公司股票				
台新金融控股公司	58,553	\$ 646,575	\$13.85	\$ 810,956
中鼎工程公司	9,054	200,438	45.15	408,804
嘉新水泥公司	27,419	305,388	13.35	366,049
中信金控公司	3,575	56,363	20.50	73,300
中聯資源公司	27,451	261,546	59.00	1,619,613
建國工程公司	9,403	60,510	11.50	108,132
王道商業銀行	29,719	<u>286,179</u>	8.91	<u>264,796</u>
		<u>1,816,999</u>		<u>3,651,650</u>
興櫃公司股票				
台灣電視公司	13,573	<u>19,662</u>	6.56	<u>89,037</u>
		<u>\$1,836,661</u>		<u>\$ 3,740,687</u>

註：上市及興櫃公司係分別按 106 年底之收盤價及最後成交價計算。

台灣水泥股份有限公司

應收帳款明細表

民國 106 年 12 月 31 日

表三

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
甲 公 司	\$ 163,013
乙 公 司	126,357
其他（註）	<u>1,933,434</u>
	2,222,804
減：備抵呆帳	<u>29,742</u>
	<u>\$ 2,193,062</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額 5%。



台灣水泥股份有限公司

存貨明細表

民國 106 年 12 月 31 日

表四

單位：新台幣仟元

項 目	金 成 本	淨 變 現 價 值
製 成 品	\$ 504,572	\$ 582,512
在 製 品	504,840	551,143
原 料	408,942	416,028
物 料	<u>466,137</u>	<u>280,726</u>
	1,884,491	<u>\$ 1,830,409</u>
減：備抵跌價損失（註）	<u>229,193</u>	
	<u>\$ 1,655,298</u>	

註：包括提列久滯存貨損失。

台灣水泥股份有限公司  
備供出售金融資產－非流動變動明細表  
民國 106 年度

單位：除單價為新台幣  
元外，餘係仟元

證券名稱	年 初 股 數	年 初 餘 金	額	本 年 增 加 額	融 金 未 加 額	商 品 損 現	年 底 股 數	公 平 單 價	值	(註 餘 額)
中國合成橡膠公司 上市公司股票	52,552	\$1,500,375		2,628	\$	\$ 919,275	55,180	\$ 43.85	\$ 2,419,650	

註：係按 106 年底之收盤價計算。

台灣水泥股份有限公司  
採用權益法之投資變動明細表

民國 106 年度

表六

單位：除每股單價為新台幣元外，餘係仟元

名稱	年 初 股 數	年 初 餘 金	本 年 增 減 額	被 投 資 公 司 發 放 現 金 股 利	按 權 益 法 認 別 之 投 資 損 益	股 東 權 益 調 整 數 (註一)	重 分 類 年 底 持 股 數	底 持 股 數	持 股 % 額	餘 金 額	市 價 (註五) 價 總 金 額
上市公司	145,988	\$ 1,703,079	-	\$ -	(\$ 177,286)	\$ 83,108	-	145,988	50.0	\$ 1,608,901	\$ 28.4
信昌化工公司	600,876	50,405,311	-	-	3,160,518	6,542,305	-	600,876	100.0	60,108,134	
未上市櫃公司											
TCCI	-	-	19,125,321	-	-	(361,566)	-	1,319,841	24.1	19,054,259	
TCCIH (註四)	602,973	19,824,884	-	(2,974,199)	1,770,342	(8,494)	-	602,973	59.5	18,612,533	
和平電力公司	319,990	5,458,638	-	(735,977)	799,196	3,715	-	319,990	100.0	5,525,572	
和平港公司	54,150	1,138,271	-	-	109,085	809,251	-	54,150	100.0	2,056,607	
信昌投資公司	118,649	2,073,147	-	(84,241)	137,760	(97,351)	-	118,649	64.8	2,029,315	
達和航運公司	32,668	1,676,242	-	(77,096)	100,460	(663)	-	32,668	83.9	1,698,943	
台灣通運公司	118,393	351,508	1,176,492	-	11,861	-	-	240,000	100.0	1,539,861	
台泥再生資源公司(註三)	30,100	1,224,272	(156,000)	-	(54,247)	-	-	30,100	100.0	1,014,025	
合盛磚業公司(註三)	59,593	706,761	-	(3,576)	(1,055)	(3,148)	-	59,593	99.0	698,982	
台灣士敏工程公司	39	720,290	-	-	27,633	(53,851)	39	39	33.3	694,072	
CCC USA Corp.	35,959	473,638	-	(47,107)	213,697	-	-	35,959	92.9	640,228	
光和建設公司	8,000	444,093	-	(208,800)	244,941	1,029	-	8,000	50.0	481,263	
達和環僑公司	18,105	360,862	-	(33,458)	75,578	(8,057)	-	18,105	95.3	394,925	
光和耐火公司	27,261	347,821	-	(13,630)	15,797	(2,254)	-	27,261	45.4	347,734	
風勝實業公司	37,100	295,109	-	-	1,220	-	-	37,100	100.0	296,329	
達和大豐環保公司	38	252,503	-	-	47,930	(22,518)	-	38	84.7	277,915	
HKCMCL	14,904	249,975	-	(24,890)	25,082	(21,879)	-	14,904	99.4	272,046	
台泥資訊公司	66,600	218,514	-	-	(11,420)	-	-	66,600	66.6	207,094	
達發環僑公司	75,499	128,235	41,398	-	9,986	-	-	10,000	100.0	179,619	
台泥綠能公司(註三)	1,800	119,043	-	-	38,171	-	-	1,800	100.0	157,214	
鑫昌石礫公司	6	99,711	-	(97,847)	112,106	(6,770)	-	6	60.0	107,200	
和平營管公司	8,063	95,648	-	-	2,451	11	-	8,063	50.6	98,110	
萬青水泥公司	2,700	9,934	-	-	(153)	(3,084)	-	2,700	25.0	6,697	
Sympac Ltd.	20	1,435	-	-	(41)	-	-	20	99.5	1,394	
東成石礫公司	120	-	-	-	-	2,781	-	120	72.7	-	
TMC	20	-	-	-	-	(790)	-	20	40.0	-	
TPMC	-	86,675,845	20,187,211	(4,300,821)	7,127,402	6,814,005	(3,571)	-	-	116,500,071	
		\$88,378,924	\$20,187,211	(\$ 4,300,821)	\$ 6,950,116	\$ 6,897,113	(\$ 3,571)			\$118,108,972	

註一：包括國外營運機構財務報表換算之兌換差額及被投資公司股權淨值變動等項目。

註二：本公司認列 TMC 及 TPMC 之虧損，截至 106 年 12 月 31 日止為 20,691 仟元，帳列其他非流動負債項下。

註三：台泥再生資源增加股數 3,958 仟股及現金增資 1,176,492 仟元 (117,649 仟股)；合盛磚業係認列減損損失；台泥綠能包含現金增資 41,398 仟元 (4,140 仟股) 及減資彌補虧損減少股數 69,639 仟股。

註四：本公司與子公司 TCCI 共同以協議計劃方式私有化 TCCIH 之揭露，請參閱財務報表附註二十。

註五：係 106 年底之收盤價。

台灣水泥股份有限公司  
投資性不動產變動明細表  
民國 106 年度

表七

單位：新台幣仟元

項 目	年 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	年 底 餘 額
成 本				
土 地	\$ 3,996,172	\$ -	\$ -	\$ 3,996,172
建 築 物	<u>261,132</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>261,132</u>
	<u>4,257,304</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>4,257,304</u>
累 計 折 舊				
建 築 物	<u>227,246</u>	<u>\$ 251</u>	<u>\$ -</u>	<u>227,497</u>
累 計 減 損				
土 地	653,377	\$ -	\$ -	653,377
建 築 物	<u>23,522</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>23,522</u>
	<u>676,899</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>676,899</u>
	<u>\$ 3,353,159</u>			<u>\$ 3,352,908</u>

台灣水泥股份有限公司

長期借款明細表

民國 106 年 12 月 31 日

表八

單位：新台幣仟元

借款種類及債權人	契 約 期 間	年 利 率 ( % )	金 額	融 資 額 度	抵 押 或 擔 保
銀行聯貸借款(註)					
甲 項	102.6-107.6	1.58	\$ 1,680,000	\$ 1,680,000	-
乙 項	102.6-107.6	1.58	<u>5,600,000</u>	<u>5,600,000</u>	-
			7,280,000	<u>\$ 7,280,000</u>	
聯貸發行成本			( 3,267)		
列為 1 年內到期部分			( <u>7,276,733</u> )		
			<u>\$ -</u>		

註：包括兆豐國際銀行、台北富邦銀行、中國信託銀行、合作金庫銀行、華南銀行、元大銀行、全國農業金庫、日盛國際銀行、玉山銀行、大陸商中國銀行、大陸商交通銀行及中國輸出入銀行。

台灣水泥股份有限公司

營業收入淨額明細表

民國 106 年度

表九

單位：新台幣仟元

項	目	數	量	金	額
內	銷				
	水泥製品	4,273	仟立方米	\$	7,603,178
	水 泥	2,189	仟噸		4,955,809
	熟 料	804	仟噸		1,206,239
	其 他				<u>263,568</u>
					<u>14,028,794</u>
外	銷				
	水 泥	1,376	仟噸		1,610,200
	熟 料	70	仟噸		77,969
	其 他				<u>498,914</u>
					<u>2,187,083</u>
					<u>\$ 16,215,877</u>



台灣水泥股份有限公司

營業成本明細表

民國 106 年度

表十

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
年初原物料		\$	733,573
加：本年進料			7,111,891
減：年底原物料			<u>875,079</u>
原物料耗用			6,970,385
直接人工			226,157
製造費用			<u>2,966,258</u>
製造成本			10,162,800
加：年初在製品			502,343
購入在製品			1,181,272
減：年底在製品			504,840
出售在製品			<u>909,824</u>
製成品成本			10,431,751
加：年初製成品			463,453
購入製成品			334,462
減：年底製成品			504,572
加：運輸成本			2,074,088
貨物稅			712,425
出售在製品			909,824
存貨跌價損失			19,519
其他營業成本			<u>59,702</u>
營業成本			<u>\$ 14,500,652</u>

台灣水泥股份有限公司

營業費用明細表

民國 106 年度

表十一

單位：新台幣仟元

項 目	推 銷 費 用	管 理 費 用	合 計
薪資及退休金	\$ 55,153	\$ 262,344	\$ 317,497
事務費用	17,872	51,268	69,140
租 金	26,272	41,915	68,187
運 費	58,912	621	59,533
各項折舊	43	55,583	55,626
福利費用	7,270	44,455	51,725
其他（註）	<u>14,936</u>	<u>184,517</u>	<u>199,453</u>
合 計	<u>\$ 180,458</u>	<u>\$ 640,703</u>	<u>\$ 821,161</u>

註：各項金額皆未超過本科目金額 5%。



THE FUTURE IS WORTH IT

台灣水泥股份有限公司

台北市中山北路二段113號

<http://www.taiwancement.com>

電話：(02)2531-7099

傳真：(02)2531-6650