

台灣水泥股份有限公司及子公司

合併財務報告暨會計師核閱報告

民國112及111年第1季

地址：台北市中山北路二段113號

電話：(02)25317099

## § 目 錄 §

項	目 頁	財 務 報 告 次 附 註 編 號
一、封 面	1	-
二、目 錄	2	-
三、會計師核閱報告	3~4	-
四、合併資產負債表	5	-
五、合併綜合損益表	6~8	-
六、合併權益變動表	9	-
七、合併現金流量表	10~12	-
八、合併財務報表附註		
(一) 公司沿革	13	一
(二) 通過財務報告之日期及程序	13	二
(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用	13~14	三
(四) 重大會計政策之彙總說明	14~15	四
(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	16	五
(六) 重要會計項目之說明	16~67	六~三二
(七) 關係人交易	67~72	三三
(八) 質抵押之資產	73	三四
(九) 重大或有負債及未認列之合約承諾	73~76	三五
(十) 重大之災害損失	-	-
(十一) 具重大影響之外幣資產及負債資訊	76~78	三六
(十二) 附註揭露事項		
1. 重大交易事項相關資訊	78~79、81~94	三七
2. 轉投資事業相關資訊	79、95~97	三七
3. 大陸投資資訊	79、98~100	三七
4. 母子公司間業務關係及重要交易往來情形	79、101	三七
5. 主要股東資訊	79	三七
(十三) 部門資訊	79~80	三八
(十四) 重大期後事項	80	三九

### 會計師核閱報告

台灣水泥股份有限公司 公鑒：

#### 前 言

台灣水泥股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 3 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 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），業經本會計師核閱竣事。依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會計準則第 34 號「期中財務報導」編製允當表達之合併財務報表係管理階層之責任，本會計師之責任係依據核閱結果對合併財務報表作成結論。

#### 範 圍

除保留結論之基礎段所述者外，本會計師係依照核閱準則 2410 號「財務報表之核閱」執行核閱工作。核閱合併財務報表時所執行之程序包括查詢（主要向負責財務與會計事務之人員查詢）、分析性程序及其他核閱程序。核閱工作之範圍明顯小於查核工作之範圍，因此本會計師可能無法察覺所有可藉由查核工作辨認之重大事項，故無法表示查核意見。

#### 保留結論之基礎

如合併財務報表附註十二所述，列入上開合併財務報表之部分非重要子公司之同期間財務報表未經會計師核閱，其民國 112 年及 111 年 3 月 31 日之資產總額分別為新台幣 100,401,563 仟元及 101,802,411 仟元，占合併資產總額 22% 及 22%；負債總額分別為新台幣 12,048,964 仟元及 13,637,086 仟元，占合併負債總額 5% 及 6%；民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日之綜合淨損益總額分別為新台幣 83,689 仟元及 602,798 仟元，分別占合併綜合損益總額之 3% 及 6%。

## 保留結論

依本會計師核閱結果，除保留結論之基礎段所述部分非重要子公司之財務報表倘經會計師核閱，對合併財務報表可能有所調整之影響外，並未發現上開合併財務報表在所有重大方面有未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會計準則第 34 號「期中財務報導」編製，致無法允當表達台灣水泥股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 3 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量之情事。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 惠 敏



黃惠敏

會計師 郭 政 弘



郭政弘

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1070323246 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 112 年 5 月 11 日

台灣水泥股份有限公司及子公司  
合併資產負債表

民國112年3月31日暨民國111年12月31日及3月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年3月31日 (經核閱)		111年12月31日 (經查核)		111年3月31日 (經核閱)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 70,957,209	15	\$ 88,842,494	19	\$ 98,040,416	22
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註七及三二)	648,145	-	611,802	-	370,222	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(附註八、三二及三四)	6,377,062	1	5,934,753	1	6,978,002	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註六及三四)	30,795,636	7	20,954,299	5	20,341,977	5
1150	應收票據(附註九及二三)	17,618,568	4	19,450,723	4	23,092,794	5
1170	應收帳款(附註九、十及二三)	12,668,899	3	15,148,760	3	10,329,973	2
1180	應收票據及帳款-關係人(附註三三)	582,735	-	513,975	-	378,563	-
1200	其他應收款	1,484,950	-	2,309,268	1	1,353,943	-
1210	其他應收款-關係人(附註三三)	133,093	-	415,606	-	303,904	-
130X	存貨(附註十一)	15,773,252	4	16,089,980	4	13,552,203	3
1410	預付款項	6,837,541	2	4,268,024	1	5,472,861	1
1479	其他流動資產(附註二三)	1,159,952	-	1,084,374	-	817,729	-
11XX	流動資產總計	161,832,022	36	175,624,058	38	181,032,587	40
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註七、三二及三四)	290,412	-	284,876	-	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(附註八、三二及三四)	23,662,688	5	22,751,646	5	28,349,964	6
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註六及三四)	11,492,164	3	9,577,103	2	5,874,111	1
1550	採用權益法之投資(附註十三及三四)	55,617,949	12	53,586,673	12	48,438,239	11
1600	不動產、廠房及設備(附註十四、二四、三三及三四)	120,821,456	26	114,739,983	25	103,227,319	23
1755	使用權資產(附註十五及二四)	15,650,039	3	15,503,775	3	15,433,901	3
1760	投資性不動產(附註十六、二四及三四)	5,317,619	1	5,323,016	1	5,420,880	1
1780	無形資產(附註十七及二四)	28,319,815	6	27,880,416	6	28,443,122	6
1915	預付設備款(附註十四)	10,416,682	2	9,658,047	2	8,583,847	2
194D	應收融資租賃款(附註十)	20,593,782	5	21,372,402	5	24,108,219	5
1975	淨確定福利資產(附註四)	1,570,101	-	1,567,531	-	1,852,446	1
1995	其他非流動資產(附註四及三四)	3,063,639	1	2,939,435	1	2,073,636	1
15XX	非流動資產總計	296,816,346	64	285,184,903	62	271,805,684	60
1XXX	資 產 總 計	\$ 461,648,368	100	\$ 460,808,961	100	\$ 452,838,271	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十八、三十及三四)	\$ 17,733,242	4	\$ 22,416,812	5	\$ 49,691,467	11
2110	應付短期票券(附註十八)	3,051,693	1	3,065,961	1	6,159,512	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註七及三二)	364,022	-	641,522	-	461,702	-
2130	合約負債(附註二三)	2,779,840	1	1,774,714	-	1,398,293	-
2170	應付票據及帳款(附註三三)	14,355,988	3	13,691,411	3	11,279,929	3
2219	其他應付款(附註十四及二十)	11,231,963	2	9,771,591	2	8,768,775	2
2220	其他應付款-關係人(附註三三)	1,242,861	-	750,236	-	27,392	-
2230	本期所得稅負債(附註四)	1,317,413	-	1,063,356	-	2,104,940	1
2280	租賃負債(附註十五及三三)	423,841	-	400,136	-	416,321	-
2320	一年內到期之長期負債(附註十八、十九、三十及三四)	21,115,742	5	21,511,839	5	29,080,294	6
2399	其他流動負債	723,450	-	121,833	-	269,506	-
21XX	流動負債總計	74,340,055	16	75,209,411	16	109,658,131	24
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註十九)	81,423,818	18	72,136,574	16	81,616,287	18
2540	長期借款(附註十八、三十及三四)	33,234,023	7	42,864,736	9	8,455,784	2
2580	租賃負債(附註十五及三三)	3,641,884	1	3,550,048	1	3,222,571	1
2570	遞延所得稅負債(附註四)	12,460,280	3	12,359,419	3	12,075,590	3
2610	長期應付票據(附註十八)	15,055,513	3	14,990,589	3	697,646	-
2640	淨確定福利負債(附註四)	64,273	-	119,623	-	84,705	-
2670	其他非流動負債(附註十三)	1,347,488	-	1,302,781	-	1,269,802	-
25XX	非流動負債總計	147,227,279	32	147,323,770	32	107,422,385	24
2XXX	負債總計	221,567,334	48	222,533,181	48	217,080,516	48
	本公司業主權益總計(附註二二)						
3110	普通股股本	71,561,817	16	71,561,817	16	61,252,340	13
3120	特別股股本	2,000,000	-	2,000,000	-	2,000,000	-
3200	資本公積	66,000,181	14	65,985,865	14	56,758,936	13
3300	保留盈餘	67,934,698	15	66,527,594	14	75,140,220	17
3400	其他權益	13,484,421	3	11,991,090	3	20,037,610	4
3500	庫藏股票	(904,059)	-	(171,600)	-	(392,343)	-
31XX	本公司業主權益總計	220,077,058	48	217,894,766	47	214,796,763	47
36XX	非控制權益(附註二二)	20,003,976	4	20,381,014	5	20,960,992	5
3XXX	權益總計	240,081,034	52	238,275,780	52	235,757,755	52
	負債與權益總計	\$ 461,648,368	100	\$ 460,808,961	100	\$ 452,838,271	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國112年5月11日核閱報告)

董事長：張安平

經理人：程耀輝

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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

(僅經核閱，未依審計準則查核)

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘為仟元

代 碼		112年1月1日至3月31日		111年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註二三及三三)	\$ 26,295,929	100	\$ 22,973,461	100
5000	營業成本 (附註十一、二一、二四及三三)	23,826,708	90	20,886,629	91
5900	營業毛利	2,469,221	10	2,086,832	9
	營業費用 (附註二一、二四及三三)				
6100	推銷費用	260,373	1	214,818	1
6200	管理費用	1,711,430	7	1,346,287	6
6300	研究發展費用	331,351	1	318,104	1
6000	營業費用合計	2,303,154	9	1,879,209	8
6900	營業淨利	166,067	1	207,623	1
	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 (附註十三)	1,004,735	4	622,247	3
7100	利息收入 (附註二四)	741,718	3	372,039	1
7130	股利收入	-	-	405,293	2
7190	其他收入	121,037	-	81,506	-
7230	外幣兌換淨益	80,228	-	404,744	2
7235	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨益 (損)	311,852	1	( 242,231)	( 1)
7050	財務成本 (附註二四及三三)	( 829,265)	( 3)	( 525,210)	( 2)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年1月1日至3月31日		111年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
7590	其他支出	(\$ 101,408)	-	(\$ 191,246)	( 1)
7610	處分不動產、廠房及設備 利益(損失)	( 14,075)	-	37,346	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>1,314,822</u>	<u>5</u>	<u>964,488</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	1,480,889	6	1,172,111	5
7950	所得稅費用(附註二五)	<u>475,245</u>	<u>2</u>	<u>315,605</u>	<u>1</u>
8200	本期淨利	<u>1,005,644</u>	<u>4</u>	<u>856,506</u>	<u>4</u>
	本期其他綜合損益淨額(附註 二二)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	1,414,354	5	588,133	3
8320	採用權益法認列之 關聯企業及合資 之其他綜合損益 之份額	<u>118,602</u>	<u>1</u>	<u>45,410</u>	<u>-</u>
		<u>1,532,956</u>	<u>6</u>	<u>633,543</u>	<u>3</u>
8360	後續可能重分類至損益 之項目：				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	( 937,061)	( 4)	7,655,591	33
8370	採用權益法認列之 關聯企業及合資 之其他綜合損益 份額	<u>904,874</u>	<u>4</u>	<u>955,191</u>	<u>4</u>
		( 32,187)	-	<u>8,610,782</u>	<u>37</u>
8300	其他綜合損益淨額	<u>1,500,769</u>	<u>6</u>	<u>9,244,325</u>	<u>40</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 2,506,413</u>	<u>10</u>	<u>\$ 10,100,831</u>	<u>44</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年1月1日至3月31日		111年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 1,407,161	5	\$ 1,204,144	5
8620	非控制權益	( 401,517)	( 1)	( 347,638)	( 1)
8600		<u>\$ 1,005,644</u>	<u>4</u>	<u>\$ 856,506</u>	<u>4</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	\$ 2,900,492	11	\$ 10,317,964	45
8720	非控制權益	( 394,079)	( 1)	( 217,133)	( 1)
8700		<u>\$ 2,506,413</u>	<u>10</u>	<u>\$ 10,100,831</u>	<u>44</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
9750	基 本	<u>\$ 0.20</u>		<u>\$ 0.18</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.20</u>		<u>\$ 0.18</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 5 月 11 日核閱報告)

董事長：張安平



經理人：程耀輝



會計主管：葉國宏





台灣水泥股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日  
(經核閱—未依審計準則查核)

單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬 於 本 公 司	主 之 權 益													
		普 通 股 股 本	特 別 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	其 他 權 益 項 目	透 過 其 他 綜 合 損 益 控 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 損 益	避 險 工 具 損 益	庫 藏 股 票	本 公 司 業 主 權 益 淨 額	非 控 制 權 益	權 益 總 計
A1	111 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 61,252,340	\$ 2,000,000	\$ 56,757,470	\$ 21,881,915	\$ 13,019,860	\$ 39,018,077	\$ 73,939,852	(\$ 16,168,895)	\$ 26,988,909	\$ -	(\$ 392,343)	\$ 204,477,333	\$ 21,177,340	\$ 225,654,673
D1	本 期 淨 利 ( 損 )	-	-	-	-	-	1,204,144	1,204,144	-	-	-	-	1,204,144	( 347,638 )	856,506
D3	其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	( 3,776 )	( 3,776 )	8,818,366	635,760	-	-	9,113,820	130,505	9,244,325
D5	111 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	1,200,368	1,200,368	8,818,366	635,760	-	-	10,317,964	( 217,133 )	10,100,831
M7	對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動	-	-	1,466	-	-	-	-	-	-	-	-	1,466	785	2,251
Z1	111 年 3 月 31 日 餘 額	\$ 61,252,340	\$ 2,000,000	\$ 56,758,936	\$ 21,881,915	\$ 13,019,860	\$ 40,218,445	\$ 75,140,220	(\$ 7,387,059)	\$ 27,624,669	\$ -	(\$ 392,343)	\$ 214,796,763	\$ 20,960,992	\$ 235,757,755
A1	112 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 71,561,817	\$ 2,000,000	\$ 65,985,865	\$ 23,950,392	\$ 13,004,401	\$ 39,572,801	\$ 66,577,594	\$ 8,294,175	\$ 20,286,916	(\$ 1,651)	(\$ 171,600)	\$ 217,894,766	\$ 20,381,014	\$ 238,275,780
D1	本 期 淨 利 ( 損 )	-	-	-	-	-	1,407,161	1,407,161	-	-	-	-	1,407,161	( 401,517 )	1,005,644
D3	其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	( 31,063 )	1,524,251	143	-	1,493,331	7,438	1,500,769
D5	112 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	1,407,161	1,407,161	( 31,063 )	1,524,251	143	-	2,900,492	( 394,079 )	2,506,413
M5	取 得 或 處 分 子 公 司 股 權 價 格 與 帳 面 價 值 差 額	-	-	-	-	-	( 57 )	( 57 )	-	-	-	-	( 57 )	16,743	16,686
M7	對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動	-	-	14,316	-	-	-	-	-	-	-	-	14,316	298	14,614
I1	庫 藏 股 買 回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 732,459 )	( 732,459 )	-	-	( 732,459 )
Z1	112 年 3 月 31 日 餘 額	\$ 71,561,817	\$ 2,000,000	\$ 66,000,181	\$ 23,950,392	\$ 13,004,401	\$ 30,979,905	\$ 67,934,698	(\$ 8,325,238)	\$ 21,811,167	(\$ 1,508)	(\$ 904,059)	\$ 220,077,058	\$ 20,003,976	\$ 240,081,034

後附之附註係本合併財務報告之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 5 月 11 日核閱報告)

董事長：張安平



經理人：程耀輝



會計主管：葉國宏



台灣水泥股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

(僅經核閱，未依審計準則查核)

單位：新台幣仟元

代 碼		112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,480,889	\$ 1,172,111
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,016,408	1,738,037
A20200	攤銷費用	252,346	205,524
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損(益)	( 311,852)	242,231
A20900	財務成本	829,265	525,210
A21200	利息收入	( 741,718)	( 372,039)
A21300	股利收入	-	( 405,293)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資淨益之份額	( 1,004,735)	( 622,247)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損 (益)	14,075	( 37,346)
A23100	處分投資損失	-	16
A23800	存貨跌價回升利益	( 76,196)	( 17,939)
A24100	未實現外幣兌換淨損(益)	2,228	( 16,152)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	( 7,527)	-
A31130	應收票據	1,567,176	3,585,239
A31150	應收帳款	2,534,276	( 466,617)
A31160	應收票據及帳款－關係人	128,118	131,668
A31180	其他應收款	338,718	456,473
A31190	其他應收款－關係人	129,868	98,672
A31200	存 貨	287,959	248,942
A31230	預付款項	( 2,529,040)	( 1,440,367)
A31240	其他流動資產	( 16,695)	( 8,651)
A32125	合約負債	1,001,915	( 103,140)
A32150	應付票據及帳款	606,423	885,579
A32180	其他應付款	564,547	( 1,168,913)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
A32190	其他應付款—關係人	\$ 492,613	(\$ 1,363,682)
A32230	其他流動負債	537,894	85,530
A32240	淨確定福利負債	( 57,920)	( 60,627)
A33000	營運產生之淨現金流入	8,039,035	3,292,219
A33500	支付之所得稅	( 80,716)	( 1,017,695)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>7,958,319</u>	<u>2,274,524</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 12,168,617)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	5,733,730
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 60,139)	( 26,013)
B02200	對子公司之收購	( 113,412)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 7,919,722)	( 5,438,553)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	22,187	57,056
B04500	取得無形資產	( 218,014)	( 206,771)
B06100	應收融資租賃款減少	778,620	226,204
B06800	其他非流動資產減少(增加)	( 49,660)	130,814
B07500	收取之利息	1,167,033	205,235
B07600	收取之股利	217,104	669
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>( 18,344,620)</u>	<u>682,371</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加(減少)	( 4,596,926)	1,113,670
C00600	應付短期票券減少	( 14,268)	( 609,534)
C01200	發行公司債	9,300,000	-
C01600	舉借長期借款	2,726,125	6,295,955
C01700	償還長期借款	( 12,806,846)	( 4,590,944)
C01800	長期應付票券增加	-	12,000,000
C01900	長期應付票券減少	-	( 12,000,000)
C04020	租賃本金償還	( 196,975)	( 160,794)
C04300	其他非流動負債增加	44,308	145,887
C04900	庫藏股票買回成本	( 732,459)	-
C05400	取得子公司股權	( 1,420)	-
C05600	支付之利息	( 574,295)	( 322,971)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>( 6,852,756)</u>	<u>1,871,269</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 646,228)</u>	<u>2,090,310</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)	(\$ 17,885,285)	\$ 6,918,474
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>88,842,494</u>	<u>91,121,942</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 70,957,209</u>	<u>\$ 98,040,416</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 5 月 11 日核閱報告)

董事長：張安平



經理人：程耀輝



會計主管：葉國宏



台灣水泥股份有限公司及子公司

合併財務報表附註

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

(僅經核閱，未依審計準則查核)

(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 112 年 5 月 11 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」)

適用修正後之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。

- (二) 國際會計準則理事會(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)
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 之修正「售後租回中之租賃負債」	2024 年 1 月 1 日(註2)
IFRS 17「保險合約」	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正「初次適用 IFRS 17 及 IFRS 9—比較資訊」	2023 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」	2024 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「具合約條款之非流動負債」	2024 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報導期間生效。

註 2：賣方兼承租人應對初次適用 IFRS 16 日後簽訂之售後租回交易追溯適用 IFRS 16 之修正。

截至本合併財務報告通過發布日止，合併公司仍持續評估上述準則、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 IAS 34「期中財務報導」編製。本合併財務報告並未包含整份年度財務報告所規定之所有 IFRSs 揭露資訊。

##### (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（資產）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。

##### (三) 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，請參閱附註十二。

#### (四) 其他重大會計政策

除下列說明外，請參閱 111 年度合併財務報告之重大會計政策彙總說明。

##### 1. 確定福利退職後福利

期中期間之退休金成本係採用前一年度結束日依精算決定之退休金成本率，以年初至當期末為基礎計算，並針對本期之重大市場波動，及重大計畫修正、清償或其他重大一次性事項加以調整。

##### 2. 所得稅費用

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。期中期間之所得稅係以年度為基礎進行評估，以預期年度總盈餘所適用之稅率，就期中稅前利益予以計算。

## 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。

合併公司於發展重大會計估計值時，將新型冠狀病毒肺炎疫情近期之發展及能源市場波動可能之影響，納入對現金流量推估、成長率、折現率、獲利能力等相關重大會計估計之考量，管理階層將持續檢視估計與基本假設。

本合併財務報告之重大會計判斷、估計及假設不確定性主要來源，請參閱 111 年度合併財務報告。

## 六、現金及約當現金

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
庫存現金及週轉金	\$ 9,992	\$ 29,162	\$ 9,246
銀行支票及活期存款	26,973,745	27,747,698	32,506,617
約當現金			
原始到期日在 3 個月			
以內之銀行定期存款	40,924,179	57,861,359	63,327,530
附買回債券	<u>3,049,293</u>	<u>3,204,275</u>	<u>2,197,023</u>
	<u>\$ 70,957,209</u>	<u>\$ 88,842,494</u>	<u>\$ 98,040,416</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：

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
銀行存款	0.01%~5.33%	0.01%~6.05%	0.01%~3.00%
附買回債券	0.96%~4.70%	0.84%~4.30%	0.26%~0.50%

按攤銷後成本衡量之金融資產，主要係原始到期日超過 3 個月之銀行定期存款及受限制之活期存款：

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
流動	\$ 30,795,636	\$ 20,954,299	\$ 20,341,977
非流動	<u>11,492,164</u>	<u>9,577,103</u>	<u>5,874,111</u>
	<u>\$ 42,287,800</u>	<u>\$ 30,531,402</u>	<u>\$ 26,216,088</u>



按攤銷後成本衡量之金融資產於資產負債表日之市場利率區間如下：

112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
0.01%~5.35%	0.01%~6.24%	0.01%~4.26%

按攤銷後成本衡量之金融資產質押之資訊，參閱附註三四。

七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
<u>金融資產—流動</u>			
強制透過損益按公允價值 衡量			
非衍生金融資產			
—國內上市櫃股票	\$ 211,936	\$ 197,210	264,355
—國內興櫃股票	111,161	95,145	105,867
—國外政府債券	268,187	277,772	-
—國外公司債	40,538	41,675	-
—國外受益憑證	16,323	-	-
	<u>\$ 648,145</u>	<u>\$ 611,802</u>	<u>\$ 370,222</u>
<u>金融資產—非流動</u>			
強制透過損益按公允價值 衡量			
非衍生金融資產			
—國外政府債券	<u>\$ 290,412</u>	<u>\$ 284,876</u>	<u>\$ -</u>
<u>金融負債—流動</u>			
持有供交易			
衍生工具(未指定避險)			
—可轉換公司債贖 回及賣回權	<u>\$ 364,022</u>	<u>\$ 641,522</u>	<u>\$ 461,702</u>

透過損益按公允價值衡量之金融工具質押之資訊，參閱附註三四。

八、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
<u>流    動</u>			
國內投資			
上市櫃股票	\$ 6,324,146	\$ 5,883,584	\$ 6,924,572
可轉換特別股	52,916	51,169	53,430
	<u>\$ 6,377,062</u>	<u>\$ 5,934,753</u>	<u>\$ 6,978,002</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>112年3月31日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年3月31日</u>
<u>非流動</u>			
國內投資			
未上市櫃股票	\$ 8,664,771	\$ 8,032,322	\$ 8,679,372
上市私募股票	1,728,922	1,030,300	1,167,623
國外投資			
上市股票	12,994,945	13,412,634	18,502,969
未上市特別股	<u>274,050</u>	<u>276,390</u>	-
	<u>\$ 23,662,688</u>	<u>\$ 22,751,646</u>	<u>\$ 28,349,964</u>

本公司於110年12月認購飛宏科技股份有限公司私募之普通股，該普通股依相關法令規定，於3年內不得轉讓。

合併公司設定質押作為信用融通擔保之透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資之資訊，參閱附註三四。

#### 九、應收票據及帳款

	<u>112年3月31日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年3月31日</u>
應收票據	\$ 17,628,023	\$ 19,460,178	\$ 23,103,490
減：備抵損失	( <u>9,455</u> )	( <u>9,455</u> )	( <u>10,516</u> )
	<u>17,618,568</u>	<u>19,450,723</u>	<u>23,092,974</u>
應收帳款	12,868,617	15,351,598	10,521,383
減：備抵損失	( <u>204,718</u> )	( <u>202,838</u> )	( <u>191,590</u> )
	<u>12,663,899</u>	<u>15,148,760</u>	<u>10,329,793</u>
	<u>\$ 30,282,467</u>	<u>\$ 34,599,483</u>	<u>\$ 33,422,767</u>

合併公司除個別客戶實際發生信用減損提列減損損失外，將個別客戶區分為不同風險群組，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訂定預期信用損失率認列備抵損失。另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。

若有證據顯示交易對方面臨嚴重財務困難且合併公司無法合理預期可回收金額，合併公司沖銷相關應收帳款，惟仍會持續追索活動，因追索回收之金額則認列於損益。

應收票據及帳款之帳齡分析如下：

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
0~90 天	\$ 18,314,872	\$ 23,611,140	\$ 19,165,739
91~180 天	11,536,631	10,595,776	13,597,589
181~365 天	386,878	376,993	630,413
365 天以上	44,086	15,574	29,026
合 計	<u>\$ 30,282,467</u>	<u>\$ 34,599,483</u>	<u>\$ 33,422,767</u>

以上係以立帳日為基準進行之帳齡分析。

應收票據及帳款備抵損失之變動資訊如下：

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
期初餘額	\$ 212,293	\$ 176,959
加：本期提列	1,473	19,797
減：本期實際沖銷	-	( 601)
外幣換算差額	407	5,951
期末餘額	<u>\$ 214,173</u>	<u>\$ 202,106</u>

#### 十、應收融資租賃款

應收融資租賃款組成如下：

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
未折現之租賃給付			
第 1 年	\$ 6,177,297	\$ 5,578,575	\$ 5,174,363
第 2 年	6,066,953	6,127,364	6,177,297
第 3 年	5,917,565	6,285,029	6,066,953
第 4 年	6,817,621	6,294,158	5,917,565
第 5 年	7,315,511	8,716,844	6,817,621
超過 5 年	-	-	7,315,511
	32,294,947	33,001,970	37,469,310
減：未賺得融資收益	8,138,850	8,619,669	10,911,343
減：累計減損	47,878	47,878	47,878
應收融資租賃款	<u>\$ 24,108,219</u>	<u>\$ 24,334,423</u>	<u>\$ 26,510,089</u>
流動（帳列應收帳款）	\$ 3,514,437	\$ 2,962,021	\$ 2,401,870
非 流 動	<u>20,593,782</u>	<u>21,372,402</u>	<u>24,108,219</u>
	<u>\$ 24,108,219</u>	<u>\$ 24,334,423</u>	<u>\$ 26,510,089</u>

合併公司與台灣電力公司簽訂購售電合約因有保證發電時段是以適用融資租賃協議，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%。

## 十一、存貨

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
製成品	\$ 4,136,229	\$ 3,872,877	\$ 3,475,109
在製品	2,743,336	2,411,645	3,738,637
原物料	<u>8,893,667</u>	<u>9,805,458</u>	<u>6,338,457</u>
	<u>\$ 15,773,232</u>	<u>\$ 16,089,980</u>	<u>\$ 13,552,203</u>

112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日與存貨相關之銷貨成本分別為 21,951,927 仟元及 19,131,251 仟元。合併公司之銷貨成本包括存貨跌價回升利益如下：

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
存貨跌價回升利益	<u>\$ 76,196</u>	<u>\$ 17,939</u>

存貨淨變現價值回升主要係因存貨去化所致。

## 十二、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
			112年 3月31日	111年 12月31日	111年 3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	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	100.0	
本公司	光和耐火工業股份有限公司 (光和耐火公司)	耐火材料製銷	95.3	95.3	95.3	
本公司	Hong Kong Cement Manufacturing Co., Ltd. (HKCMCL)	投資控股	84.7	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	64.8	(12)
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	99.2	99.2	99.2	
本公司	台泥綠能股份有限公司 (台泥綠能公司)	再生能源發電	100.0	100.0	100.0	
本公司	台泥再生資源股份有限公司 (台泥再生資源公司)	不動產租賃及能源技術服務業	100.0	100.0	100.0	
本公司	台泥資訊股份有限公司 (台泥資訊公司)	資訊軟體設計	99.4	99.4	99.4	
本公司	東成石礦股份有限公司 (東成石礦公司)	石灰石買賣及礦區造林	99.5	99.5	99.5	
本公司	金昌石礦股份有限公司 (金昌石礦公司)	石灰石買賣及礦區造林	100.0	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
			112年 3月31日	111年 12月31日	111年 3月31日	
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	100.0	(12)
本公司	TCC International Ltd. (TCCI)	投資控股	100.0	100.0	100.0	(12)
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	59.5	(12)
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	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	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	45.4	(3)
本公司	Trans Philippines Mineral Corp. (TPMC)	採 礦	40.0	40.0	40.0	(3)
本公司	Taicorn Minerals Corp. (TMC)	採 礦	72.7	72.7	72.7	
本公司	達榮環保股份有限公司(達榮環保公司)	廢棄物之清除及處理	66.6	66.6	66.6	
本公司	合盛礦業股份有限公司(合盛礦業公司)	開採及買賣礦石	100.0	100.0	100.0	
本公司	TCC International Holdings Ltd. (TCCIH)	投資控股	45.5	45.5	41.8	(1)(12)
本公司	Taiwan Cement (Dutch) Holdings B.V. (TCC Dutch)	投資控股	100.0	100.0	100.0	(12)
本公司	台泥永續能源投資股份有限公司	投資控股	100.0	100.0	100.0	
本公司	台泥儲能科技股份有限公司(台泥儲能公司)	儲能設備製造、生產及銷售相關業務	100.0	100.0	100.0	
本公司	妥善循環科技股份有限公司	廢棄物之清除及處理	100.0	100.0	100.0	
本公司	台泥循環能源科技股份有限公司(台泥循環能源公司)	投資控股	36.6	36.6	63.3	(1)(2)(12)
台灣通運公司	萬青水泥公司	水泥買賣	49.4	49.4	49.4	
台灣通運公司	達和航運公司	航運承攬	29.2	29.2	29.2	(12)
台灣通運公司	台捷通運股份有限公司(台捷通運公司)	運 輸	100.0	100.0	100.0	
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	100.0	
信昌投資公司	和平電力公司	火力發電	0.5	0.5	0.5	(12)
信昌投資公司	達和航運公司	航運承攬	-	-	-	(12)
信昌投資公司	台泥循環能源公司	投資控股	1.1	1.1	1.9	(2)(12)
HKCMCL	TCC Development Ltd.	物業收租	100.0	100.0	100.0	
達和航運公司	Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	一般投資	100.0	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	100.0	
和平港公司	台泥循環能源公司	投資控股	0.4	0.4	0.7	(2)(12)
TCCI	TCCIH	投資控股	54.5	54.5	58.2	(1)(12)
TPMC	TMC	採 礦	18.2	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	0.7	
聯誠貿易公司	台泥循環能源公司	投資控股	1.1	1.1	1.9	(2)(12)
和平電力公司	和平再生能源股份有限公司	再生能源發電	100.0	100.0	100.0	
台泥綠能公司	彰旺風力發電股份有限公司	再生能源發電	100.0	100.0	100.0	
台泥綠能公司	台泥南沖綠能股份有限公司	再生能源發電	100.0	100.0	100.0	
台泥綠能公司	台泥高誠綠能股份有限公司	再生能源發電	100.0	100.0	100.0	
台泥綠能公司	台泥彰和綠能股份有限公司	再生能源發電	100.0	100.0	100.0	
台泥綠能公司	台泥嘉謙綠能股份有限公司	再生能源發電	100.0	100.0	100.0	
台泥綠能公司	台泥雲開綠能股份有限公司	再生能源發電	100.0	100.0	100.0	
台泥綠能公司	台泥蓮信綠能股份有限公司	再生能源發電	100.0	100.0	100.0	
台泥綠能公司	台泥屏致綠能股份有限公司	再生能源發電	100.0	100.0	100.0	
台泥綠能公司	嘉和綠能股份有限公司(嘉和綠能公司)	再生能源發電	85.0	85.0	100.0	(6)
台泥綠能公司	台泥東立綠能股份有限公司	再生能源發電	100.0	100.0	100.0	
台泥儲能公司	能元超商股份有限公司	再生能源售電及能源技術服務	100.0	100.0	-	(4)

(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
			112年 3月31日	111年 12月31日	111年 3月31日	
Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	達和航運(香港)公司	船舶運輸	100.0	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	100.0	
Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	達和航運(新加坡)公司	船舶運輸	100.0	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	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	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	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	100.0	
TCC Dutch	Taiwan Cement Europe Holdings B.V. (TCEH)	投資控股	100.0	100.0	100.0	(12)
TCEH	NHOA S.A.	投資控股	65.2	65.2	65.2	(12)
NHOA S.A.	NHOA ENERGY S.R.L.	可再生能源和儲能系統建設	100.0	100.0	100.0	(12)
NHOA S.A.	ELECTRO POWER SYSTEM MANUFACTURING	可再生能源和儲能系統建設	100.0	100.0	100.0	
NHOA S.A.	Comores Energie Nouvelles S.A.R.L.	可再生能源和儲能系統建設	100.0	100.0	60.0	(9)
NHOA S.A.	NHOA CALLIOPE S.R.L.	投資控股	100.0	100.0	100.0	(4)
NHOA S.A.	NHOA CORPORATE S.R.L.	投資控股	100.0	100.0	-	(4)
NHOA CORPORATE S.R.L.	FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.	電動汽車充電設備	49.9	49.9	-	(3)(8)
NHOA ENERGY S.R.L.	FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.	電動汽車充電設備	-	-	49.9	(3)(8)
NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA AMERICAS LLC	可再生能源和儲能系統建設	100.0	100.0	100.0	
NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA AUSTRALIA PTY LTD	可再生能源和儲能系統建設	100.0	100.0	100.0	
NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA LATAM S.A.C.	可再生能源和儲能系統建設	90.0	90.0	-	(4)
NHOA ENERGY S.R.L.	台灣新地平線能源有限公司	可再生能源和儲能系統建設	100.0	-	-	(4)
NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA UK LTD	可再生能源和儲能系統建設	100.0	-	-	(4)
NHOA ENERGY S.R.L.	ATLANTE S.R.L.	再生能源與充電事業	-	-	100.0	(8)
NHOA CALLIOPE S.R.L.	ATLANTE S.R.L.	再生能源與充電事業	100.0	100.0	-	(4)(8)
NHOA AMERICAS LLC	NHOA LATAM S.A.C.	可再生能源和儲能系統建設	10.0	10.0	-	(4)
ATLANTE S.R.L.	ATLANTE IBERIA S.L.	再生能源與充電事業	100.0	100.0	100.0	(4)
ATLANTE S.R.L.	ATLANTE FRANCE S.A.S.	再生能源與充電事業	100.0	100.0	100.0	(4)
ATLANTE S.R.L.	ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.	再生能源與充電事業	60.0	-	-	(10)
ATLANTE IBERIA S.L.	ATLANTE Fast Charging Portugal LDA	再生能源與充電事業	100.0	100.0	-	(4)
FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.	FREE2MOVE ESOLUTIONS FRANCE S.A.S.	電動汽車充電設備	100.0	100.0	-	(4)
FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.	FREE2MOVE ESOLUTIONS SPAIN S.L.U.	電動汽車充電設備	100.0	100.0	-	(4)
FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.	FREE2MOVE ESOLUTIONS NORTH AMERICA LLC	電動汽車充電設備	100.0	100.0	-	(4)
FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.	FREE2MOVE ESOLUTIONS UK LTD	電動汽車充電設備	100.0	100.0	-	(4)
台泥循環能源公司	能元科技股份有限公司(能元科技公司)	鋰電池製造及銷售	100.0	100.0	100.0	(12)
能元科技公司	E-One Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
能元科技公司	三元能源科技股份有限公司(三元能源公司)	電池、發電機械、電子零組件等之製造及銷售	100.0	100.0	100.0	(12)

(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
			112年 3月31日	111年 12月31日	111年 3月31日	
E-One Holdings Ltd.	E-One Moli Holdings (Canada) Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
E-One Moli Holdings (Canada) Ltd.	E-One Moli Energy (Canada) Ltd.	電池研究開發及銷售	100.0	100.0	100.0	
TCCIH	陞昌投資有限公司	投資控股	100.0	100.0	100.0	
TCCIH	Upper Value Investments Ltd. (UPPV)	投資控股	100.0	100.0	100.0	(12)
TCCIH	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	(12)
TCCIH	Ulexite Investments Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
TCCIH	台泥循環能源公司	投資控股	38.7	38.7	-	(2)
陞昌投資有限公司	Prime York Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
陞昌投資有限公司	Prosperity Minerals (International) Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	TCC Hong Kong Cement Development Ltd.	投資控股	100.0	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	100.0	
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	TCC Hong Kong Cement (Yargoan) Ltd.	投資控股	100.0	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	100.0	
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	TCC Hong Kong Cement (International) Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	(12)
TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	Hong Kong Cement Company Limited (HKCCL)	水泥買賣	100.0	100.0	100.0	
TCC Hong Kong Cement (QHC) Ltd.	Chiefolk Company Ltd.	投資控股	70.0	70.0	70.0	
Chiefolk Company Ltd.	TCC International (Liuzhou) Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
TCC International (Liuzhou) Ltd.	TCC Liuzhou Company Ltd.	投資控股	100.0	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	60.0	
TCC Hong Kong Cement (Philippines) Ltd.	TCC Cement Corp.	提供水泥處理服務	100.0	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	100.0	(12)
TCCI (HK)	貴港台泥礦業工程有限公司	採 礦	52.5	52.5	52.5	
TCCI (HK)	Jiangsu TCC Investment Co., Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
TCCI (HK)	Jingyang Industrial Limited	投資控股	100.0	100.0	100.0	
TCCI (HK)	TCC International (Guangxi) Ltd.	投資控股	100.0	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	100.0	(12)
TCCI (HK)	英德台泥礦業工程有限公司	採 礦	48.9	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	100.0	(12)
TCCI (HK)	江蘇台泥礦業工程有限公司	採 礦	100.0	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	100.0	
TCCI (HK)	台泥(東莞)水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	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	100.0	
TCCI (HK)	台泥(懷化)水泥有限公司	水泥製造及分銷	31.0	31.0	31.0	(12)
TCCI (HK)	台泥(杭州)環保科技有限公司(台泥(杭州)環保公司)	環保、水泥、企業管理諮詢相關業務	58.6	58.6	33.3	(5) (12)
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	21.5	(12)
Jiangsu TCC Investment Co., Ltd.	句容台泥環保有限公司	危險廢棄物處理	21.5	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	78.5	(12)
Jingyang Industrial Limited	句容台泥環保有限公司	危險廢棄物處理	78.5	78.5	78.5	
TCC International (Guangxi) Ltd.	台泥(貴港)水泥有限公司(台泥貴港公司)	水泥製造及分銷	100.0	100.0	100.0	(12)

(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
			112年 3月31日	111年 12月31日	111年 3月31日	
TCC International (Guangxi) Ltd.	台泥(杭州)資源再生技術 有限公司(台泥(杭州) 資源公司)	資源再生利用技術開 發、企業管理及銷售 相關業務	26.3	26.3	26.3	
台泥貴港公司	華瑩台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	100.0	
台泥貴港公司	貴港台泥礦業工程有限 公司	採 礦	47.5	47.5	47.5	
台泥貴港公司	貴港台泥東園環保科技有 限公司	危險廢棄物處理	100.0	100.0	100.0	
台泥貴港公司	台泥(杭州)資源公司	資源再生利用技術開 發、企業管理及銷售 相關業務	73.7	73.7	73.7	
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	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	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	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	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	10.0	
台泥(英德)水泥有限公司	北京台泥環保科技有 限責任公司	技術開發、企業管理 及銷售相關業務	100.0	100.0	100.0	
台泥(英德)水泥有限公司	台泥(杭州)環保公 司	環保、水泥、企業管理 諮詢相關業務	41.4	41.4	66.7	(5) (12)
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	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	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	100.0	
UPPV	Wayly Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
UPPV	TCC International (China) Co., Ltd	投資控股	100.0	100.0	100.0	
UPPV	Kong On Cement Holdings Ltd.	投資控股	65.0	65.0	65.0	
UPPV	Mega East Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
UPPV	昌興礦業(中國)有 限公司	投資控股	100.0	100.0	100.0	
UPPV	Sure Kit Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
UPPV	Hensford Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
UPPV	Kiton Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
UPPV	Prosperity Cement Investment Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
UPPV	Scitus Cement (China) Holdings Ltd. (Scitus Holdings)	投資控股	100.0	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	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	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	100.0	
Mega East Ltd.	廣安昌興水泥有限 公司	水泥製造及分銷	100.0	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	100.0	(12)
Hensford Ltd.	台泥(安順)水泥有 限公司	水泥製造及分銷	100.0	100.0	100.0	(12)
Kiton Ltd.	台泥(遼寧)水泥有 限公司	水泥製造及分銷	100.0	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	100.0	(12)
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	100.0	
新台泥(杭州)企業運 營管理有限 公司	凱里台泥環保科技 有限公司	廢棄物之清除及處 理	16.7	100.0	100.0	(7)
Scitus Holdings	Scitus Cement (China) Operating Company Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon XIV Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon XIII Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon IX Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon VIII Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon V Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon IV Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon III Holdings Ltd.	投資控股	100.0	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
			112年 3月31日	111年 12月31日	111年 3月31日	
Scitus Holdings	Hexagon II Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	
Scitus Holdings	Hexagon Holdings Ltd.	投資控股	100.0	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	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	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	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	75.0	
瀘州賽德水泥有限公司	台泥久遠(敘永)環保有限公司	技術開發、企業管理及銷售相關業務	-	55.0	55.0	(11)
句容台泥水泥有限公司	台泥(懷化)水泥有限公司	水泥製造及分銷	69.0	69.0	69.0	(12)
台泥(杭州)環保公司	台泥永仁(杭州)環保技術有限公司	資源循環技術諮詢、生物質能技術及燃料銷售、固廢治理	100.0	100.0	100.0	
台泥(杭州)環保公司	台泥永仁(杭州)環境科技有限公司	資源循環技術諮詢、固廢治理、生物質燃料銷售	100.0	100.0	100.0	
台泥(杭州)環保公司	台泥永仁(杭州)再生資源科技有限公司	資源再生利用技術研發、固廢治理、生物質燃料加工與銷售	100.0	100.0	100.0	
台泥(杭州)環保公司	台泥永仁(杭州)再生資源開發有限公司	資源再生技術研發、固廢治理、生物質燃料加工與銷售	100.0	100.0	100.0	
台泥(杭州)環保公司	台泥致和(杭州)環保有限公司	資源循環利用、環保、固廢治理、企業管理及銷售相關業務	100.0	-	-	(4)
台泥永仁(杭州)環保技術有限公司	台泥(韶關)環境科技有限公司	生物質燃料加工與銷售、固廢治理、城市及餐廚垃圾治理	100.0	100.0	100.0	
台泥致和(杭州)環保有限公司	凱里台泥環保科技有限公司	廢棄物之清除及處理	83.3	-	-	(7)
台泥永仁(杭州)再生資源開發有限公司	台泥(廣東)再生資源科技有限公司	資源再生利用研究和試驗發展、再生資源銷售、技術服務及企業管理	100.0	-	-	(4)

相關說明如下：

- (1) 本公司於 112 年第 1 季購入台泥循環能源公司部分零星股權。前述有關股權取得交易請參閱附註二九。本公司於 111 年增資 TCCIH，持股比例上升至 45.5%，原股東 TCCI 未同步增資，致對 TCCIH 持股比例下降至 54.5%。
- (2) 台泥循環公司於 111 年 9 月辦理現金增資，合併公司由 TCCIH 參與認購，其他股東未按持股比增資，合併持股比例由 67.8% 增加至 77.9%。
- (3) 合併公司對鳳勝實業公司、TPMC 及 FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A. 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。

- (4) ATLANTE TOPCO S.R.L.、ATLANTE IBERIA S.L.、ATLANTE FRANCE S.A.S.、FREE2MOVE ESOLUTIONS FRANCE S.A.S.、能元超商股份有限公司、FREE2MOVE ESOLUTIONS SPAIN S.L.U.、NHOA CORPORATE S.R.L.、NHOA LATAM S.A.C.、ATLANTE Fast Charging Portugal LDA、FREE2MOVE ESOLUTIONS NORTH AMERICA LLC 及 FREE2MOVE ESOLUTIONS UK LTD 於 111 年度設立。台灣新地平線能源有限公司、NHOA UK LTD、台泥致和（杭州）環保有限公司及台泥（廣東）再生資源科技有限公司於 112 年第 1 季設立。ATLANTE TOPCO S.R.L.於 112 年第 1 季更名為 NHOA CALLIOPE S.R.L.。
- (5) TCCI (HK)於 111 年增資台泥（杭州）環保公司，持股比例上升至 58.6%，原股東台泥（英德）水泥有限公司未同步增資，致對台泥（杭州）環保公司持股比例下降至 41.4%。
- (6) 合併公司實質關係人華邦電子股份有限公司於 111 年 8 月參與增資嘉和綠能公司 555,000 仟元，對嘉和綠能公司持股比增加至 15.0%。合併公司未按持股比增資，致合併持股比例下降至 85.0%。
- (7) 台泥致和（杭州）環保有限公司於 112 年第 1 季增資凱里台泥環保科技有限公司，持股比例上升至 83.3%，原股東新台泥（杭州）企業運營管理有限公司未同步增資，致對凱里台泥環保科技有限公司持股比例下降至 16.7%。
- (8) 合併公司因集團策略性發展及營運佈局進行組織調整，於 111 年度將 NHOA ENERGY S.R.L.持有之 ATLANTE S.R.L.股權轉讓予 ATLANTE TOPCO S.R.L.及 NHOA ENERGY S.R.L.持有之 FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A. 股權轉讓予 NHOA CORPORATE S.R.L.。
- (9) NHOA S.A.於 111 年度購入 Comores Énergie Nouvelles S.A.R.L.40%股權，持股比例增加至 100%，前述股權交易請參閱 111 年度合併財務報告。

- (10) ATLANTE S.R.L.於 112 年第 1 季收購 ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.60%之股權，有關前述股權交易請詳附註二八。
- (11) 合併公司對台泥久遠（敘永）環保科技有限公司之持股比例因股權轉讓，由 55%減少至 30%並自 112 年第 1 季轉為採用權益法之投資，另該股權轉讓協議約定可於 3 年內回購 15%之股權。
- (12) 除台泥（韶關）公司及台泥（杭州）環保公司 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日未經會計師核閱外，其餘公司 112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日係依據同期間經會計師核閱之財務報表認列。
- (13) 除(12)所述者之外，依據同期間未經會計師核閱之財務報表認列。

(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		
	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
和平電力公司	40.0%	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。

以下子公司彙總性財務資訊係以公司間交易銷除前之金額編製：

和平電力公司

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
流動資產	\$ 11,146,724	\$ 14,494,105	\$ 5,923,897
非流動資產	22,934,306	23,740,225	25,619,786
流動負債	( 4,419,470)	( 6,655,281)	( 1,936,198)
非流動負債	( 5,861,513)	( 7,497,223)	( 2,969,115)
權 益	<u>\$ 23,800,047</u>	<u>\$ 24,081,826</u>	<u>\$ 26,638,370</u>
權益歸屬於：			
本公司業主	\$ 14,276,561	\$ 14,445,628	\$ 15,979,555
和平電力公司之非 控制權益	<u>9,523,486</u>	<u>9,636,198</u>	<u>10,658,815</u>
	<u>\$ 23,800,047</u>	<u>\$ 24,081,826</u>	<u>\$ 26,638,370</u>

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
營業收入	<u>\$ 6,572,899</u>	<u>\$ 1,760,815</u>
本期淨損	(\$ 281,779)	(\$ 930,825)
其他綜合損益	<u>-</u>	<u>-</u>
綜合損益總額	<u>(\$ 281,779)</u>	<u>(\$ 930,825)</u>
淨損歸屬於：		
本公司業主	(\$ 169,067)	(\$ 558,495)
和平電力公司之非控制 權益	<u>( 112,712)</u>	<u>( 372,330)</u>
	<u>(\$ 281,779)</u>	<u>(\$ 930,825)</u>
綜合損益總額歸屬於：		
本公司業主	(\$ 169,067)	(\$ 558,495)
和平電力公司之非控制 權益	<u>( 112,712)</u>	<u>( 372,330)</u>
	<u>(\$ 281,779)</u>	<u>(\$ 930,825)</u>
現金流量		
營業活動	\$ 2,552,395	(\$ 1,220,768)
投資活動	( 33,004)	( 42,952)
籌資活動	<u>( 4,466,248)</u>	<u>58,721</u>
淨現金流出	<u>(\$ 1,946,857)</u>	<u>(\$ 1,204,999)</u>

### 十三、採用權益法之投資

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
投資關聯企業	\$ 55,453,698	\$ 53,485,857	\$ 48,376,955
投資合資	<u>164,251</u>	<u>100,816</u>	<u>61,284</u>
	<u>\$ 55,617,949</u>	<u>\$ 53,586,673</u>	<u>\$ 48,438,239</u>
具重大性之關聯企業			
Cimpor Global Holdings B.V.	\$ 32,485,069	\$ 30,866,698	\$ 25,620,169
個別不重大之關聯企業			
英德海螺水泥公司	8,345,079	8,198,939	8,186,362
國際中橡公司	7,064,028	6,971,331	7,153,557
CCC USA Corp.	1,883,530	1,899,822	1,832,194
雲南昆鋼嘉華水泥公司	1,522,095	1,536,535	1,704,925

(接次頁)

(承前頁)

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
達和環保服務公司	\$ 1,513,158	\$ 1,391,240	\$ 1,351,694
保山昆鋼嘉華水泥公司	891,194	929,214	914,092
金隅台泥(代縣)環保 科技有限公司	614,972	604,483	673,615
四川泰昌公司	573,469	565,573	590,060
Quon Hing Concrete Co., Ltd.	253,299	233,343	163,450
Hong Kong Concrete Co., Ltd.	196,494	190,844	134,529
貴港海螺台泥新材料科 技有限公司	104,304	90,781	45,781
Synpac Ltd.	7,007	7,054	6,527
個別不重大之合資			
廣安台泥久遠環保科技 有限公司	91,779	88,687	61,284
台泥中潤(安順)環保 科技有限公司	55,314	12,129	-
台泥久遠(敘永)環保 科技有限公司	4,572	-	-
江蘇環資台泥固廢處置 有限公司	12,586	-	-
	<u>\$ 55,617,949</u>	<u>\$ 53,586,673</u>	<u>\$ 48,438,239</u>

112年及111年3月31日除國際中橡公司及CCC USA Corp.係按同期間經會計師核閱之財務報表認列外，餘係按未經會計師核閱之財務報表認列。因上述部分被投資公司財務報告未經核閱，而經會計師出具保留結論之核閱報告。

合併公司以採用權益法之投資作為借款擔保之金額，請參閱附註三四。

(一) 具重大之關聯企業

公 司 名 稱	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
Cimpor Global Holdings B.V.	40.0%	40.0%	40.0%

Cimpor Global Holdings B.V.之業務性質、主要營業場所及公司註冊之國家資訊，暨「被投資公司資訊、所在地區...等相關資訊」請參閱附表。

有關具重大性之關聯企業財務資訊彙總如下，並已反映採權益法時所作之調整：

Cimpor Global Holdings B.V.

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
流動資產	\$ 26,138,313	\$ 22,714,456	\$ 17,696,610
非流動資產	71,231,104	68,009,154	53,588,803
流動負債	( 16,298,098)	( 15,231,225)	( 13,927,462)
非流動負債	( 14,119,281)	( 12,938,960)	( 8,791,853)
非控制權益	( 9,812,023)	( 9,147,080)	( 7,695,138)
歸屬母公司權益	<u>\$ 57,140,015</u>	<u>\$ 53,406,345</u>	<u>\$ 40,870,960</u>
合併公司持股比例	40%	40%	40%
合併公司享有之權益	\$ 22,856,006	\$ 21,362,538	\$ 16,348,384
商譽	<u>9,629,063</u>	<u>9,504,160</u>	<u>9,271,785</u>
投資帳面金額	<u>\$ 32,485,069</u>	<u>\$ 30,866,698</u>	<u>\$ 25,620,169</u>
	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日	
營業收入	<u>\$ 11,755,400</u>	<u>\$ 6,931,328</u>	
本期淨益	\$ 1,802,614	\$ 677,464	
其他綜合損益	<u>1,246,051</u>	( 575,126)	
綜合損益總額	<u>\$ 3,048,665</u>	<u>\$ 102,338</u>	

Cimpor Global Holdings B.V.之子公司 Oyak Cimento A.S.位於土耳其地區自 111 年 12 月 31 日起係屬高度通貨膨脹下之經濟個體。112 年 3 月 31 日依土耳其統計局公布之消費者物價指數，過去 3 年累積之通貨膨脹率仍超過 100%，依照 IAS29「高度通貨膨脹經濟下之財務報導」規定應以資產負債表日之現時衡量單位編製財務報表，淨貨幣部位之損益應計入當期損益。Cimpor Global Holdings B.V.於編製合併財務報表時，應按資產負債表日收盤匯率換算土耳其地區個體財務報表，高度通貨膨脹之換算影響數調整於其他綜合損益項下，合併公司再依採權益法之投資所享有份額予以認列。

(二) 個別不重大之關聯企業彙總資訊

公 司 名 稱	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
英德海螺水泥公司	25.0%	25.0%	25.0%
國際中橡公司(註1)	19.2%	19.2%	19.2%
CCC USA Corp.	33.3%	33.3%	33.3%
雲南昆鋼嘉華水泥公司	30.0%	30.0%	30.0%
達和環保服務公司	50.0%	50.0%	50.0%
保山昆鋼嘉華水泥公司	30.0%	30.0%	30.0%
金隅台泥(代縣)環保科 技有限公司	40.0%	40.0%	40.0%
四川泰昌公司	30.0%	30.0%	30.0%
Quon Hing Concrete Co., Ltd.	50.0%	50.0%	50.0%
Hong Kong Concrete Co., Ltd.	31.5%	31.5%	31.5%
貴港海螺台泥新材料科 技有限公司	40.0%	40.0%	40.0%
Synpac Ltd.	25.0%	25.0%	25.0%
榮經西南新型材料有限 公司(榮經公司)(註2)	30.0%	30.0%	30.0%
		112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
合併公司享有之份額			
本期淨利		\$ 311,762	\$ 344,045
其他綜合損益		99,805	776,940
綜合損益總額		<u>\$ 411,567</u>	<u>\$ 1,120,985</u>

註1：合併公司持有國際中橡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。

註2：合併公司因認列榮經公司之投資損失致採用權益法之投資產生貸餘，112年3月31日、111年12月31日及111年3月31日帳列其他非流動負債分別為169,407仟元、168,966仟元及173,674仟元。

合併公司對若干個別不具重大之關聯企業比例未達50%但為單一最大股東，經考量相對於其他股東所持有表決權之多寡及分佈，其他持股並非極為分散，合併公司尚無法主導若干公司攸關活動因而不具控制。合併公司管理階層認為對若干公司僅具有重大影響，故將其列為合併公司之關聯企業，並採權益法計價。

(三) 個別不重大之合資彙總資訊

公 司 名 稱	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
廣安台泥久遠環保科技 有限公司(註3)	70.0%	45.0%	45.0%
台泥中潤(安順)環保科 技有限公司(註4)	65.0%	65.0%	-
台泥久遠(敘永)環保科 技有限公司(註5)	30.0%	-	-
江蘇環資台泥固廢處置 有限公司(註6)	49.0%	-	-
		112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
合併公司享有之份額			
本年度淨利(損)		(\$ 1,944)	\$ 89
其他綜合損益		658	2,068
綜合損益總額		(\$ 1,286)	\$ 2,157

註3：合併公司於112年第1季簽訂股權轉讓協議增加取得廣安台泥久遠環保科技有限公司4,382仟元，致合併公司持股比例上升為70%，另該協議中訂有原出讓人可於3年內回購15%之股權。合併公司於111年第1季增資廣安台泥久遠環保科技有限公司26,013仟元，合併公司持股比例為45%。

註4：合併公司分別於112年第1季及111年度增資及參與投資台泥中潤(安順)環保科技有限公司42,988仟元及11,722仟元，合併公司持股比例為65%。

註5：合併公司對台泥久遠(敘永)環保科技有限公司之持股比例因股權轉讓由55%減少至30%並自112年第1季轉為採用權益法之投資，另該股權轉讓協議約定可於3年內回購15%之股權。

註6：合併公司於112年第1季參與投資江蘇環資台泥固廢處置有限公司12,769仟元，合併公司持股比例為49%。

依合資協議約定內容，上述公司實際營運之管理權限規範、重大核決事項及重大決策事項係由出資雙方共同主導，合併公司對其並未具控制能力。



合併公司對上述關聯企業及合資採權益法衡量。

十四、不動產、廠房及設備

	土	地	建	築	物	機	器	設	備	其	他	設	備	未	完	工	程	合	計
<b>成 本</b>																			
112年1月1日餘額	\$ 25,962,059		\$ 55,143,179			\$ 90,215,835				\$ 19,870,094				\$ 17,109,894				\$ 208,301,061	
增 添	-		450,605			133,828				59,952				6,718,950				7,363,335	
處 分	-		( 28,330)			( 115,602)				( 66,807)				-				( 210,739)	
由企業合併取得 (附註二八)	-		-			83,077				-				25,256				108,333	
重 分 類	4,680		599,521			1,637,482				343,766				( 2,267,554)				317,895	
淨兌換差額	( 400)		101,199			189,187				( 40,529)				30,606				280,063	
112年3月31日餘額	<u>\$ 25,966,339</u>		<u>\$ 56,266,174</u>			<u>\$ 92,143,807</u>				<u>\$ 20,166,476</u>				<u>\$ 21,617,152</u>				<u>\$ 216,159,948</u>	
<b>累計折舊及減損</b>																			
112年1月1日餘額	\$ 808,904		\$ 22,819,836			\$ 61,297,681				\$ 8,554,038				\$ 80,619				\$ 93,561,078	
處 分	-		( 28,330)			( 87,219)				( 58,928)				-				( 174,477)	
折舊費用	-		391,596			1,048,412				336,239				-				1,776,247	
淨兌換差額	-		42,107			132,362				964				211				175,644	
112年3月31日餘額	<u>\$ 808,904</u>		<u>\$ 23,225,209</u>			<u>\$ 62,391,236</u>				<u>\$ 8,832,313</u>				<u>\$ 80,830</u>				<u>\$ 95,338,492</u>	
111年12月31日及																			
112年1月1日淨額	<u>\$ 25,153,155</u>		<u>\$ 32,323,343</u>			<u>\$ 28,918,154</u>				<u>\$ 11,316,056</u>				<u>\$ 17,029,275</u>				<u>\$ 114,739,983</u>	
112年3月31日淨額	<u>\$ 25,157,435</u>		<u>\$ 33,040,965</u>			<u>\$ 29,752,571</u>				<u>\$ 11,334,163</u>				<u>\$ 21,536,322</u>				<u>\$ 120,821,456</u>	
<b>成 本</b>																			
111年1月1日餘額	\$ 25,912,225		\$ 51,746,756			\$ 80,969,973				\$ 15,474,043				\$ 11,884,990				\$ 185,987,987	
增 添	-		21,146			125,954				617,122				3,053,943				3,818,165	
處 分	-		( 24,988)			( 164,295)				( 436,228)				-				( 625,511)	
重 分 類	-		385,124			724,196				477,029				( 1,229,849)				356,500	
淨兌換差額	2,585		1,544,445			2,570,249				240,278				354,709				4,712,266	
111年3月31日餘額	<u>\$ 25,914,810</u>		<u>\$ 53,672,483</u>			<u>\$ 84,226,077</u>				<u>\$ 16,372,244</u>				<u>\$ 14,063,793</u>				<u>\$ 194,249,407</u>	
<b>累計折舊及減損</b>																			
111年1月1日餘額	\$ 808,904		\$ 21,210,406			\$ 57,214,150				\$ 8,479,352				\$ 79,143				\$ 87,791,955	
處 分	-		( 23,253)			( 154,108)				( 428,440)				-				( 605,801)	
折舊費用	-		361,933			947,627				201,698				-				1,511,258	
重 分 類	-		2,757			( 2,757)				-				-				-	
淨兌換差額	-		542,488			1,691,746				86,720				3,722				2,324,676	
111年3月31日餘額	<u>\$ 808,904</u>		<u>\$ 22,094,331</u>			<u>\$ 59,696,658</u>				<u>\$ 8,339,330</u>				<u>\$ 82,865</u>				<u>\$ 91,022,088</u>	
111年3月31日淨額	<u>\$ 25,105,906</u>		<u>\$ 31,578,152</u>			<u>\$ 24,529,419</u>				<u>\$ 8,032,914</u>				<u>\$ 13,980,928</u>				<u>\$ 103,227,319</u>	

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	15~50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，請參閱附註三四。

取得不動產、廠房及設備包括非現金項目，其金額調節如下：

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
不動產、廠房及設備增添	\$ 7,363,335	\$ 3,818,165
預付設備款增加	1,216,394	1,034,487
應付設備款減少（增加）（帳列 其他應付款）	( 660,007)	585,901
	<u>\$ 7,919,722</u>	<u>\$ 5,438,553</u>

## 十五、租賃協議

### （一）使用權資產

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
使用權資產帳面金額			
土地	\$ 13,630,472	\$ 13,525,477	\$ 13,487,658
建築物	1,521,840	1,531,828	1,460,515
機器設備	419,103	354,777	400,015
其他設備	78,624	91,693	85,713
	<u>\$ 15,650,039</u>	<u>\$ 15,503,775</u>	<u>\$ 15,433,901</u>

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
使用權資產之增添	<u>\$ 335,489</u>	<u>\$ 122,647</u>
使用權資產之折舊費用		
土地	\$ 152,288	\$ 147,464
建築物	43,115	43,912
機器設備	21,900	21,609
其他設備	17,685	8,571
	<u>\$ 234,988</u>	<u>\$ 221,556</u>

除以上所列增添及認列折舊費用外，合併公司之使用權資產於112年及111年1月1日至3月31日並未發生重大轉租及減損情形。

### （二）租賃負債

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
租賃負債帳面金額			
流動	<u>\$ 423,841</u>	<u>\$ 400,136</u>	<u>\$ 416,321</u>
非流動	<u>\$ 3,641,884</u>	<u>\$ 3,550,048</u>	<u>\$ 3,222,571</u>

租賃負債之折現率區間如下：

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
土地	1.79%~5.40%	1.79%~4.90%	1.79%~4.90%
建築物	0.71%~5.50%	0.71%~4.75%	0.71%~4.75%
機器設備	1.80%~2.70%	1.85%~2.20%	1.85%~2.20%
其他設備	0.85%~4.75%	0.85%~4.75%	0.85%~4.75%

### (三) 重要承租活動及條款

合併公司承租若干土地及建築物做為廠房及辦公室使用。於租賃期間屆滿時，合併公司對租賃標的並無優惠承購權。

### (四) 其他租賃資訊

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
短期租賃費用	<u>\$ 222,322</u>	<u>\$ 244,709</u>
低價值資產租賃費用	<u>\$ 661</u>	<u>\$ 536</u>
不計入租賃負債衡量中之 變動租賃給付費用	<u>\$ 90,222</u>	<u>\$ 71,453</u>
租賃之現金流出總額	<u>(\$ 589,905)</u>	<u>(\$ 546,509)</u>

合併公司選擇對符合短期租賃及符合低價值資產租賃之租賃適用認列之豁免，不對該等租賃認列相關使用權資產及租賃負債。

## 十六、投資性不動產

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
土地	\$ 4,796,700	\$ 4,796,700	\$ 4,875,977
建築物	<u>520,919</u>	<u>526,316</u>	<u>544,903</u>
	<u>\$ 5,317,619</u>	<u>\$ 5,323,016</u>	<u>\$ 5,420,880</u>

除認列折舊費用外，合併公司之投資性不動產於 112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日並未發生重大增添、處分及減損情形。

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。

合併公司之投資性不動產於 111 年及 110 年 12 月 31 日之公允價值分別為 13,242,491 仟元及 13,566,958 仟元。經合併公司管理階層評估，相較於 111 年及 110 年 12 月 31 日，112 年及 111 年 3 月 31 日之公允價值並無重大變動。

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

註三四。

### 十七、無形資產

	商	譽	營運特許權	採	礦	權	專	門	技	術	其	他	合	計
<b>成 本</b>														
112年1月1日餘額	\$ 16,488,971		\$ 7,681,476		\$ 6,460,330		\$ 1,209,299		\$ 2,348,970				\$ 34,189,046	
單獨取得	-		-		131,142		-		86,872				218,014	
由企業合併所取得(附註二 八)	147,167		-		-		-		72,645				219,812	
重分類	-		-		-		-		69,150				69,150	
淨兌換差額	100,215		-		74,041		15,894		13,952				204,102	
112年3月31日餘額	<u>\$ 16,736,353</u>		<u>\$ 7,681,476</u>		<u>\$ 6,665,513</u>		<u>\$ 1,225,193</u>		<u>\$ 2,591,589</u>				<u>\$ 34,900,124</u>	
<b>累計攤銷及減損</b>														
112年1月1日餘額	\$ 156,000		\$ 1,662,221		\$ 2,280,441		\$ 342,636		\$ 1,867,332				\$ 6,308,630	
攤銷費用	-		37,778		82,002		60,280		72,286				252,346	
淨兌換差額	-		-		4,673		5,481		9,179				19,333	
112年3月31日餘額	<u>\$ 156,000</u>		<u>\$ 1,699,999</u>		<u>\$ 2,367,116</u>		<u>\$ 408,397</u>		<u>\$ 1,948,797</u>				<u>\$ 6,580,309</u>	
111年12月31日及 112年1月1日淨額	<u>\$ 16,332,971</u>		<u>\$ 6,019,255</u>		<u>\$ 4,179,889</u>		<u>\$ 866,663</u>		<u>\$ 481,638</u>				<u>\$ 27,880,416</u>	
112年3月31日淨額	<u>\$ 16,580,353</u>		<u>\$ 5,981,477</u>		<u>\$ 4,298,397</u>		<u>\$ 816,796</u>		<u>\$ 642,792</u>				<u>\$ 28,319,815</u>	
<b>成 本</b>														
111年1月1日餘額	\$ 16,138,810		\$ 7,681,476		\$ 5,772,594		\$ 1,220,651		\$ 1,891,679				\$ 32,705,210	
單獨取得	-		-		131,906		-		74,865				206,771	
重分類	-		-		-		-		1,225				1,225	
淨兌換差額	574,824		-		263,892		23,384		38,750				900,850	
111年3月31日餘額	<u>\$ 16,713,634</u>		<u>\$ 7,681,476</u>		<u>\$ 6,168,392</u>		<u>\$ 1,244,035</u>		<u>\$ 2,006,519</u>				<u>\$ 33,814,056</u>	
<b>累計攤銷及減損</b>														
111年1月1日餘額	\$ 156,000		\$ 1,511,110		\$ 1,904,654		\$ -		\$ 1,482,585				\$ 5,054,349	
攤銷費用	-		37,778		76,746		49,045		41,955				205,524	
淨兌換差額	-		-		81,023		734		29,304				111,061	
111年3月31日餘額	<u>\$ 156,000</u>		<u>\$ 1,548,888</u>		<u>\$ 2,062,423</u>		<u>\$ 49,779</u>		<u>\$ 1,553,844</u>				<u>\$ 5,370,934</u>	
111年3月31日淨額	<u>\$ 16,557,634</u>		<u>\$ 6,132,588</u>		<u>\$ 4,105,969</u>		<u>\$ 1,194,256</u>		<u>\$ 452,675</u>				<u>\$ 28,443,122</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
專門技術	5年
其他	3~17年

## 十八、借 款

### (一) 短期借款

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
抵押擔保借款			
— 銀行借款	\$ 420,000	\$ 420,000	\$ 245,000
無擔保借款			
— 銀行信用借款	17,311,399	20,912,856	49,290,818
— 銀行信用狀借款	1,843	1,083,956	155,649
	<u>17,313,242</u>	<u>21,996,812</u>	<u>49,446,467</u>
	<u>\$ 17,733,242</u>	<u>\$ 22,416,812</u>	<u>\$ 49,691,467</u>
年 利 率	1.40%~5.54%	1.29%~5.60%	0.56%~2.75%

### (二) 應付短期票券

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
應付商業本票	\$ 3,061,000	\$ 3,078,000	\$ 6,165,000
減：應付票券折價	( 9,307)	( 12,039)	( 5,488)
	<u>\$ 3,051,693</u>	<u>\$ 3,065,961</u>	<u>\$ 6,159,512</u>
年 利 率	1.65%~2.54%	1.94%~2.79%	0.83%~1.11%

### (三) 長期銀行借款及長期應付票據

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
抵押擔保借款	\$ 2,188,448	\$ 2,202,828	\$ 2,150,850
無擔保借款	31,289,075	41,388,300	23,403,373
	33,477,523	43,591,128	25,554,223
減：一年內到期	( 243,500)	( 726,392)	( 17,098,439)
	<u>\$ 33,234,023</u>	<u>\$ 42,864,736</u>	<u>\$ 8,455,784</u>
長期應付票據	\$ 15,100,000	\$ 15,100,000	\$ 12,700,000
減：長期應付票據折價	( 44,487)	( 109,411)	( 20,499)
減：一年內到期	-	-	( 11,981,855)
	<u>\$ 15,055,513</u>	<u>\$ 14,990,589</u>	<u>\$ 697,646</u>
年利率—長期銀行借款	1.35%~6.17%	1.58%~6.17%	0.68%~3.75%
年利率—長期應付票據	1.92%~2.12%	1.92%~2.09%	1.20%~1.48%

長期借款包括銀行長期信用及擔保借款。長期信用及擔保借款至 117 年 9 月償清，按月付息。

合併公司分別於 107 年度與銀行團簽訂 5 年及 7 年期及於 111 年度與銀行團簽訂 5 年期聯合授信合約，最後到期日為 116 年 5 月，授信額度分為甲項及乙項，甲項長期授信額度至 116 年 5 月清償，乙項授信額度為長期循環動用之額度，分為乙-1 項及乙-2 項，由合併公司自行決定選擇動用乙-1 項長期銀行借款或乙-2 項長期應付票據，每筆動用金額到期時，得以新動撥之款項直接償付，就金額相同部分，合併公司無須另作資金匯款進出之作業。

長期銀行借款及長期應付票據訂有若干財務限制條款，未有違反情事。

#### 十九、應付公司債

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
國內無擔保普通公司債			
107年第一次	\$ 12,000,000	\$ 12,000,000	\$ 12,000,000
108年第一次	12,600,000	12,600,000	12,600,000
109年第一次	20,000,000	20,000,000	20,000,000
110年第一次	16,600,000	16,600,000	16,600,000
111年第一次	7,750,000	7,750,000	-
111年第二次	3,300,000	3,300,000	-
111年第三次	9,300,000	-	-
	<u>81,550,000</u>	<u>72,250,000</u>	<u>61,200,000</u>
減：公司債折價	( <u>126,182</u> )	( <u>113,426</u> )	( <u>106,187</u> )
	<u>81,423,818</u>	<u>72,136,574</u>	<u>61,093,813</u>
海外無擔保可轉換公司債			
110年第一次	22,200,000	22,200,000	22,200,000
減：公司債折價	( <u>1,327,758</u> )	( <u>1,414,553</u> )	( <u>1,677,526</u> )
	<u>20,872,242</u>	<u>20,785,447</u>	<u>20,522,474</u>
減：一年內到期	( <u>20,872,242</u> )	( <u>20,785,447</u> )	-
	<u>\$ 81,423,818</u>	<u>\$ 72,136,574</u>	<u>\$ 81,616,287</u>

本公司於 111 年 4 月 11 日經董事會決議，以不超過新台幣 20,000,000 仟元整（或等值之美金），於國內發行新台幣或美金計價之永續發展債券及／或一般無擔保普通公司債、或於海外發行美金計價之綠色債券及／或社會責任債券／或一般無擔保普通公司債，上述方式可擇一或並行，且得一次或分次發行。截至 112 年 3 月 31 日，本公司已動用部分額度。

本公司於 112 年 3 月 24 日經董事會決議，為充實營運資金、海外購料、償還銀行借款或購置機器設備、轉投資或其他因應本公司未來發展之資金需求，預計以不超過新台幣 30,000,000 仟元及所發行之普通股股數不超過 1,000,000 仟股，辦理現金增資發行普通股參與海外存託憑證及／或國內無擔保轉換公司債及／或海外無擔保轉換公司債，上述方式可擇一或併存搭配方式發行，尚待預計於 112 年 5 月召開之股東會決議。

(一) 國內無擔保普通公司債

本公司於 107 年 6 月 21 日按面額發行無擔保普通公司債總額 120 億元，發行期間為 15 年，於 122 年 6 月 21 日到期一次償還，每年付息，票面利率固定為 1.7%。

本公司於 108 年 6 月 14 日按面額續發行無擔保普通公司債總額 126 億元，發行期間為 5 年，於 113 年 6 月 14 日到期一次償還，每年付息，票面利率固定為 0.85%。

本公司於 109 年 4 月 15 日按面額發行無擔保普通公司債總額 200 億元，依發行條件分為甲券及乙券，發行金額分別為 52 億元及 148 億元，分別於 116 年 4 月 15 日及 124 年 4 月 15 日到期一次償還，每年付息，票面利率分別固定為 0.69% 及 0.93%。

本公司於 110 年 8 月 31 日按面額發行無擔保普通公司債總額 166 億元，依發行條件分為甲券、乙券、丙券及丁券，發行金額分別為 58 億元、31 億元、12 億元及 65 億元，分別於 115 年 8 月 31 日、117 年 8 月 31 日、120 年 8 月 31 日及 125 年 8 月 31 日到期一次償還，每年付息，票面利率分別固定為 0.59%、0.68%、0.78% 及 0.95%。

本公司於 111 年 6 月 8 日按面額發行無擔保普通公司債總額 77.5 億元，依發行條件分為甲券及乙券，發行金額分別為 49.5 億元及 28 億元，分別於 117 年 6 月 8 日及 121 年 6 月 8 日到期一次償還，每年付息，票面利率分別固定為 1.90% 及 2.15%。

本公司於 111 年 11 月 25 日按面額發行無擔保普通公司債總額 33 億元，依發行條件分為甲券及乙券，發行金額分別為 21 億元及 12 億元，分別於 116 年 11 月 25 日及 121 年 11 月 25 日到期一次償還，每年付息，票面利率分別固定為 2.10% 及 2.65%。

本公司於 112 年 1 月 13 日按面額發行無擔保普通公司債總額 93 億元，依發行條件分為甲券及乙券，發行金額分別為 61 億元及 32 億元，分別於 119 年 1 月 13 日及 122 年 1 月 13 日到期一次償還，每年付息，票面利率分別固定為 2.40% 及 2.65%。

## (二) 海外無擔保可轉換公司債

### 110 年度第一次海外無擔保可轉換公司債

本公司於 110 年 9 月經董事會通過發行 110 年度第一次海外無擔保轉換公司債，本案業經金融監督管理委員會 110 年 11 月 26 日金管證發字第 1100373764 號申報生效，並於 110 年 12 月 7 日於新加坡證券交易所公開發行，發行期間 5 年，到期日 115 年 12 月 7 日，發行總金額為 800,000 仟美元，票面利率 0%。

債券持有人得於本債券發行屆滿三個月之翌日起至到期日前 10 日為止，隨時依轉換辦法規定向本公司請求將所持有之債券轉換為本公司之普通股股票，發行時之轉換價格為每股新台幣 59.8 元，可轉換公司債發行後轉換價格將依據本公司 110 年度第一次海外無擔保可轉換公司債發行及轉換辦法相關反稀釋條款調整轉換價格，111 年 12 月 31 日調整後轉換價格為 52.53 元，依美元兌新台幣固定匯率 27.75 除以轉換日每股轉換價格向公司請求轉換。截至 112 年 3 月 31 日止尚未轉換。

可轉換公司債發行滿 2 年至到期日前，如本公司普通股收盤價連續 30 個交易日中有 20 個交易日，達提前贖回金額乘以當時轉換價格再除以面額後所得之總數之 130% 以上時，或 90% 以上之可轉換公司債已被贖回、經債券持有人行使轉換權、買回並註銷時，本公司得依提前贖回金額將流通在外之可轉換公司債全部贖回。

除可轉換公司債被提前贖回、買回並註銷或轉換外，債券持有人得於可轉換公司債發行屆滿 2 年當日，要求本公司依提前贖回金



額將可轉換公司債全部或部分贖回，因此 111 年 12 月 31 日將該海外無擔保可轉換公司債轉為一年內到期之可轉換公司債。

可轉換公司債包括負債及權益組成部分，權益組成部分於權益項下以資本公積－認股權表達。負債組成部分原始認列之有效利率為 1.69%。

	112年3月31日
110年12月發行價款（減除交易成本 232,461 仟元）	\$ 21,967,539
贖賣回選擇權衍生工具（帳列透過損益按公允價值 衡量之金融負債）及交易成本	( 215,282)
權益組成部分（減除分攤之交易成本 14,157 仟元）	( <u>1,337,823</u> )
發行日負債組成部分（減除分攤之交易成本 216,026 仟元）	20,414,434
以有效利率計算之利息	<u>371,013</u>
111年12月31日負債組成部分	20,785,447
以有效利率計算之利息	<u>86,795</u>
112年3月31日負債組成部分	<u>\$ 20,872,242</u>
	111年3月31日
110年12月發行價款（減除交易成本 232,461 仟元）	\$ 21,967,539
贖賣回選擇權衍生工具（帳列透過損益按公允價值 衡量之金融負債）及交易成本	( 215,282)
權益組成部分（減除分攤之交易成本 14,157 仟元）	( <u>1,337,823</u> )
發行日負債組成部分（減除分攤之交易成本 216,026 仟元）	20,414,434
以有效利率計算之利息	<u>22,701</u>
110年12月31日負債組成部分	20,437,135
以有效利率計算之利息	<u>85,339</u>
111年3月31日負債組成部分	<u>\$ 20,522,474</u>

## 二十、其他應付款

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
應付設備款	\$ 1,525,740	\$ 866,737	\$ 503,438
應付薪資及獎金	1,451,038	2,077,884	1,632,987
履約保證金	1,256,296	1,248,255	1,343,051
應付利息	823,021	584,850	538,980
應付稅捐	513,301	528,094	615,028
應付電費	410,960	252,828	430,486
應付運費	168,698	39,988	128,143
其他	5,082,909	4,172,955	3,576,662
	<u>\$ 11,231,963</u>	<u>\$ 9,771,591</u>	<u>\$ 8,768,775</u>

## 二一、退職後福利計畫

確定福利計畫相關退休金費用係以 111 年及 110 年 12 月 31 日精算決定之退休金成本率在各期間分別認列於下列項目：

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
營業成本	(\$ 1,792)	\$ 545
營業費用	( <u>1,524</u> )	( <u>618</u> )
	(\$ <u>3,316</u> )	(\$ <u>73</u> )

## 二二、權益

### (一) 股本

#### 1. 已發行普通股

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
額定仟股數	<u>8,500,000</u>	<u>8,500,000</u>	<u>7,000,000</u>
額定股本	<u>\$ 85,000,000</u>	<u>\$ 85,000,000</u>	<u>\$ 70,000,000</u>
已發行且已收足 股款之仟股數	<u>7,156,182</u>	<u>7,156,182</u>	<u>6,125,234</u>
已發行股本	<u>\$ 71,561,817</u>	<u>\$ 71,561,817</u>	<u>\$ 61,252,340</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。額定股本包含普通股及特別股，其中供發行員工認股權憑證所保留股本為 60,000 仟股。

本公司於 111 年 5 月經股東會決議通過修改公司章程，將本公司資本總額增加為新台幣 85,000,000 仟元及 8,500,000 仟股。

本公司 111 年 5 月經股東會決議分配股票股利 6,116,173 仟元，業經金融監督管理委員會證券期貨局核准申報生效，並經董事會決議以 111 年 7 月 27 日為除權基準日。

本公司已發行股數之股本變動包括可轉換公司債轉換、分配股票股利、註銷庫藏股及發行海外存託憑證所致。

## 2. 特別股

本公司於 107 年 6 月經董事會通過擬辦理現金增資發行第二次特別股。本案經金融監督管理委員會 107 年 7 月 25 日金管證發字第 1070325853 號申報生效，並以 107 年 12 月 13 日為增資基準日，以現金發行特別股 200,000 仟股，每股面額 10 元，每股發行價格 50 元，特別股年率 3.5%（以五年期 IRS 利率 0.9375%+固定加碼利率 2.5625%）。五年期 IRS 利率將於發行日起滿五年之次一營業日及其後每五年重設。本公司第二次特別股股東於本公司股東會無表決權及選舉權，但得被選舉為董事。本公司對於第二次特別股之股息分派具自主裁量權，倘因年度決算無盈餘或盈餘不足分派特別股股息，本公司決議取消特別股之股息分派，將不構成違約事件。且股息分派為非累積型，其未分派或分派不足額之股息，不累積於以後有盈餘年度遞延償付。本公司第二次特別股無到期日，但本公司得於發行日滿五年後之次日起按實際發行價格收回已發行第二次特別股之全部或一部。且該特別股不得轉換成普通股，特別股股東亦無要求公司收回其所持有之特別股之權利。

## 3. 發行海外存託憑證

本公司於 111 年 5 月經股東會決議通過，為因應本公司未來發展之資金需求於轉投資海外子公司用以償還海外子公司銀行借款及外幣購料，辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證，本案業經金融監督管理委員會 111 年 9 月 27 日金管證發字第 1110356873 號申報生效，並於 111 年 10 月於盧森堡證券交易所發行 84,000 仟單位，每單位美金 5.06 元，發行總金額為 425,040 仟美元，每單位海外存託憑證表彰本公司普通股 5 股，共計 420,000 仟股普通股。截至 112 年 3 月 31 日止已全數兌回。

## (二) 資本公積

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
<u>得用以彌補虧損、發放</u>			
<u>現金或撥充股本(註1)</u>			
股票發行溢價	\$ 53,366,704	\$ 53,366,704	\$ 44,176,367
公司債轉換溢價	10,539,771	10,539,771	10,540,825
庫藏股票交易	186,289	186,289	204,127
受贈資產	31,537	31,537	31,537
失效認股權	36,879	36,879	16,456
認股權執行	22,347	22,347	7,652
<u>僅得用以彌補虧損(註2)</u>			
認列對子公司所有權			
權益變動數	193,894	179,578	116,300
子公司股東未領取之			
股利	2,510	2,510	2,510
<u>不得作為任何用途</u>			
可轉換公司債認列權益			
組成	1,337,823	1,337,823	1,337,823
採權益法認列關聯企業			
股權淨值之變動數	<u>282,427</u>	<u>282,427</u>	<u>325,339</u>
	<u>\$ 66,000,181</u>	<u>\$ 65,985,865</u>	<u>\$ 56,758,936</u>

註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。

註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

依本公司章程之盈餘分派政策規定，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，就其餘額於分派特別股股息後，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。本公司章程規定員工及董事酬勞分派政策，參閱附註二四（本期淨利）之(三)員工酬勞及董事酬勞。

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。

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。

本公司於 112 年 3 月舉行董事會及 111 年 5 月舉行股東常會，分別擬議及決議通過 111 及 110 年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 ( 元 )	
	111年度	110年度	111年度	110年度
法定盈餘公積	\$ 520,555	\$ 2,068,477		
特別股現金股利	350,000	350,000	\$1.75	\$ 1.75
普通股現金股利	3,566,091	6,116,173	\$0.50	\$ 1.00 (註)
普通股股票股利	-	6,116,173	\$ -	\$ 1.00 (註)

註：由於本公司買回庫藏股尚未轉讓予員工，致影響流通在外普通股股數，因是調整每股普通股現金股利約為 0.99928258 元及每股普通股股票股利約為 0.99928258 元。

有關 111 年度之盈餘分配案尚待預計於 112 年 5 月召開之股東常會決議。

#### (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，112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日均無迴轉之情事。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。

(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

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
期初餘額	<u>(\$ 8,294,175)</u>	<u>(\$ 16,068,895)</u>
當期產生		
國外營運機構財務 報表所產生之兌換 差額	( 935,937)	7,526,645
採用權益法之關聯 企業及合資之兌換 差額之份額	<u>904,874</u>	<u>955,191</u>
期末餘額	<u>(\$ 8,325,238)</u>	<u>(\$ 7,587,059)</u>

2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
期初餘額	<u>\$ 20,286,916</u>	<u>\$ 26,988,909</u>
當期產生		
未實現評價損益 — 權益工具	1,405,792	586,574
採用權益法之關聯 企業之份額	<u>118,459</u>	<u>49,186</u>
本期其他綜合損益	<u>1,524,251</u>	<u>635,760</u>
期末餘額	<u>\$ 21,811,167</u>	<u>\$ 27,624,669</u>

3. 現金流量避險

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
期初餘額	<u>(\$ 1,651)</u>	<u>\$ -</u>
採權益法認列關聯企業之 份額	<u>143</u>	<u>-</u>
期末餘額	<u>(\$ 1,508)</u>	<u>\$ -</u>

(六) 非控制權益

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
期初餘額	\$ 20,381,014	\$ 21,177,340
本期淨損	( 401,517)	( 347,638)
本期其他綜合損益		
國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	( 1,124)	128,946
透過其他綜合損益按 公允價值衡量之金融 資產未實現評價損益	8,562	1,559
對子公司所有權權益變動	298	785
取得子公司所增加之非控制 權益(附註二八)	18,106	-
收購子公司非控制權益(附註 二九)	( 1,363)	-
期末餘額	<u>\$ 20,003,976</u>	<u>\$ 20,960,992</u>

(七) 庫 藏 股

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
期初股數	4,000	9,061
本期買回	20,000	-
期末股數	<u>24,000</u>	<u>9,061</u>

單位：仟股數

本公司於112年1月經董事會決議買回庫藏股20,000仟股，主要係用以轉讓予員工，買回成本共計732,459仟元。

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 三、收 入

(一) 客戶合約收入

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
營業收入	<u>\$ 26,295,929</u>	<u>\$ 22,973,461</u>

## (二) 合約餘額

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日	111年1月1日
應收票據及帳款（附註九）	<u>\$30,282,467</u>	<u>\$34,599,483</u>	<u>\$33,422,767</u>	<u>\$35,483,726</u>
合約資產（帳列其他流動資產）	<u>\$ 245,472</u>	<u>\$ 548,725</u>	<u>\$ 98,979</u>	<u>\$ 179,035</u>
合約負債	<u>\$ 2,779,840</u>	<u>\$ 1,774,714</u>	<u>\$ 1,398,293</u>	<u>\$ 1,439,222</u>

合約負債之變動主要係來自滿足履約義務之時點與客戶付款時點之差異。

## 二四、本期淨利

本期淨利包含以下項目：

### (一) 折舊及攤銷

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
折舊費用依科目別彙總		
不動產、廠房及設備	\$ 1,776,247	\$ 1,511,258
使用權資產	234,988	221,556
投資性不動產	<u>5,173</u>	<u>5,223</u>
	<u>\$ 2,016,408</u>	<u>\$ 1,738,037</u>
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 1,836,038	\$ 1,559,129
營業費用	<u>180,370</u>	<u>178,908</u>
	<u>\$ 2,016,408</u>	<u>\$ 1,738,037</u>
無形資產攤銷費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 235,796	\$ 195,102
營業費用	<u>16,550</u>	<u>10,422</u>
	<u>\$ 252,346</u>	<u>\$ 205,524</u>



## (二) 員工福利費用

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
退職後福利		
確定提撥計畫	\$ 166,941	\$ 165,772
確定福利計畫	( 3,316)	( 73)
	163,625	165,699
其他員工福利	2,293,354	2,235,075
員工福利費用合計	<u>\$ 2,456,979</u>	<u>\$ 2,400,774</u>
依功能別彙總		
營業成本	\$ 1,500,241	\$ 1,654,528
營業費用	956,738	746,246
	<u>\$ 2,456,979</u>	<u>\$ 2,400,774</u>

## (三) 員工酬勞及董事酬勞

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。112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日估列之員工酬勞及董事酬勞如下：

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
員工酬勞	<u>\$ 4,449</u>	<u>\$ 3,353</u>
董事酬勞	<u>\$ 14,088</u>	<u>\$ 7,786</u>

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。

本公司分別於 112 年 3 月及 111 年 4 月經董事會決議通過，以現金發放 111 及 110 年度員工酬勞及董事酬勞如下：

	111年度	110年度
員工酬勞	<u>\$ 79,123</u>	<u>\$ 106,914</u>
董事酬勞	<u>\$ 61,622</u>	<u>\$ 210,453</u>

111 及 110 年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發金額與 111 及 110 年度合併財務報告認列之金額並無差異。

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。

(四) 財務成本

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
銀行借款利息	\$ 411,158	\$ 219,772
公司債利息	343,616	236,005
租賃負債之利息	25,698	16,502
其他財務成本	48,793	52,931
	<u>\$ 829,265</u>	<u>\$ 525,210</u>

(五) 利息收入

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
銀行存款利息	\$ 738,240	\$ 372,039
其他	3,478	-
	<u>\$ 741,718</u>	<u>\$ 372,039</u>

二五、所得稅

(一) 認列於損益之所得稅

所得稅費用之主要組成項目如下：

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
當期所得稅		
本期產生者	\$ 399,339	\$ 590,010
以前年度之調整	383	( 123,000)
	<u>399,722</u>	<u>467,010</u>
遞延所得稅		
本期產生者	75,523	( 151,405)
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 475,245</u>	<u>\$ 315,605</u>

(二) 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
109	本公司(108年尚未核定)、台泥循環能源公司、能元科技公司、台灣通運公司、台泥綠能公司、彰旺風力發電公司、嘉謙綠能公司
110	信昌投資公司、合盛礦業公司、聯誠貿易公司、台泥資訊公司、台灣士敏公司、東成石礦公司、金昌石礦公司、和平港公司、和平營管公司、和平電力公司、萬青水泥公司、光和耐火公司、台泥資源再生公司、達榮環保公司、達和航運公司、台泥永續能源公司、台泥儲能公司、雲開綠能公司、蓮信綠能公司、彰和綠能公司、高誠綠能公司、南沖綠能公司、嘉和綠能公司、屏致綠能公司、台泥東立綠能公司、鳳勝實業公司、妥善循環公司、三元能源公司

二六、每股盈餘

	單位：每股元	
	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
基本每股盈餘	<u>\$ 0.20</u>	<u>\$ 0.18</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.20</u>	<u>\$ 0.18</u>

計算每股盈餘時，無償配股之影響業已追溯調整，該無償配股基準日訂於111年7月27日。因追溯調整，111年1月1日至3月31日基本及稀釋每股盈餘變動如下：

	單位：每股元	
	追 溯 調 整 前	追 溯 調 整 後
基本每股盈餘	<u>\$ 0.20</u>	<u>\$ 0.18</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.20</u>	<u>\$ 0.18</u>

本公司流通在外可轉換公司債若進行轉換列入計算111年1月1日至3月31日追溯調整後之稀釋每股盈餘時，因具反稀釋作用，故未納入該等期間稀釋每股盈餘之計算。

用以計算每股盈餘之盈餘及普通股加權平均仟股數如下：

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
歸屬於本公司業主之淨利	\$ 1,407,161	\$ 1,204,144
具稀釋作用潛在普通股之影響：		
可轉換公司債稅後利息	<u>69,047</u>	<u>-</u>
用以計算稀釋每股盈餘之淨利	<u>\$ 1,476,208</u>	<u>\$ 1,204,144</u>
	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
用以計算基本每股盈餘之普通 股加權平均仟股數	7,138,849	6,727,790
具稀釋作用潛在普通股之影響：		
員工酬勞	2,076	2,210
轉換公司債	<u>422,616</u>	<u>-</u>
用以計算稀釋每股盈餘之普通 股加權平均仟股數	<u>7,563,541</u>	<u>6,730,000</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。

## 二七、股份基礎給付協議

子公司 NHOA S.A. 於 111 年 7 月給與員工認股權 542 仟單位，每 1 單位可認購普通股 1 股。給與對象包含符合特定條件之員工。該給予之條件係員工必須服務 2 年。

合併公司於 112 年 1 月 1 日至 3 月 31 日並未新增發行員工認股權，已發行之員工認股權相關資訊如下：

	112 年 1 月 1 日至 3 月 31 日	
員 工 認 股 權	單 位 ( 仟 )	加 權 平 均 行 使 價 格 ( 元 )
期初流通在外	542	\$ -
本期給與	<u>-</u>	<u>-</u>
期末流通在外	<u>542</u>	<u>-</u>
期末可行使	<u>-</u>	<u>-</u>
本期給與之認股權加權平均公 允價值 ( 元 )	<u>\$ 329.82</u>	

流通在外之員工認股權相關資訊如下：

	112年3月31日
剩餘合約期限（年）	1.25 年

NHOA S.A.於 111 年 7 月給與之員工認股權使用股利折現評價模式，評價模式所採用之輸入值如下：

	111年發行給與
給與日股價	\$ 343.56 元
沒收風險折現率	2%

112 年 1 月 1 日至 3 月 31 日認列之酬勞成本為 21,705 仟元。

## 二八、企業合併

### (一) 收購子公司

	主要營運活動	收購日	具表決權之 所有權權益/ 收購比例(%)	移轉對價
ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.	該公司主要從事再生 能源與充電事業	112年2月9日	60	<u>\$ 174,326</u>

ATLANTE S.R.L.為拓展集團葡萄牙電動汽車基礎建設部署，於 111 年 12 月 15 日公告擬收購 Kilometer Low Cost, S.A.分割後充電站建置部門 100%股權，擬分二次收購完成，先取得 60%股權，依合約 ATLANTE S.R.L.有權於 2024 年收購剩餘 40%股權，對價視 2023 年經營績效而定。於 112 年 2 月完成收購 60%股權，並命名為 ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.。

### (二) 移轉對價

	ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.
移轉對價	<u>\$ 174,326</u>
現金	

(三) 收購日取得之資產及承擔之負債

	ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.
流動資產	
現金及約當現金	\$ 60,914
應收帳款	11,849
其他流動資產	50,792
非流動資產	
不動產、廠房及設備	108,333
無形資產	72,645
其他非流動資產	600
流動負債	
應付帳款及其他應付款	( 108,211)
其他流動負債	( 63,757)
非流動負債	
長期借款	( 87,235)
其他非流動負債	( 665)
	<u>\$ 45,265</u>

收購 ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.之原始會計處理於資產負債表日僅係暫定。

(四) 非控制權益

非控制權益係以被收購者可辨認淨資產已認列金額所享有之比例份額衡量。如上所述，該等非控制權益之衡量於 112 年 3 月 31 日僅係暫定。

(五) 因收購產生之商譽

	ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.
移轉對價	\$ 174,326
非控制權益	18,106
所取得可辨認淨資產日之公允價值	( 45,265)
因收購產生之商譽	<u>\$ 147,167</u>

截至 112 年 3 月 31 日止，合併公司尚未完成投資成本與所享有 ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.可辨認淨資產及負債之淨公允價值份額間差額之辨識。

(六) 取得子公司之淨現金流出

	ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.
現金支付之對價	\$ 174,326
減：取得之現金及約當現金 餘額	( <u>60,914</u> ) <u>\$ 113,412</u>

(七) 企業合併對經營成果之影響

自收購日起，來自被收購公司之經營成果如下：

	ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.
營業收入	\$ 5,941
本期淨損	( \$ 3,488 )

倘該等企業合併係發生於 112 年 1 月 1 日，112 年 1 月 1 日至 3 月 31 日合併公司擬制營業收入為 26,298,900 仟元，擬制淨利為 1,003,900 仟元。該等金額無法反映若企業合併於收購當年度開始日完成時，合併公司實際可產生之收入及營運結果，亦不應作為預測未來營運結果之用。

二九、與非控制權益之權益交易

112 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

合併公司於 112 年第 1 季增加取得台泥循環能源公司部分股權，持股比例為 77.9%。

投 被	資 合	公 併	司 公	司 司	台灣水泥公司 台泥循環能源公司
現金支付之對價					( \$ 1,420 )
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>1,363</u>
權益交易差額					( <u>\$ 57</u> )
投 被	資 合	公 併	司 公	司 司	台灣水泥公司 台泥循環能源公司
權益交易差額調整科目					
未分配盈餘					( <u>\$ 57</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。

### 三十、現金流量資訊

#### 來自籌資活動之負債變動

##### (一) 112年1月1日至3月31日

	112年1月1日	現金流量	收購子公司	匯率影響數	112年3月31日
短期借款	\$ 22,416,812	(\$ 4,596,926)	\$ -	(\$ 86,644)	\$ 17,733,242
長期借款(含一年內到期)	43,591,128	(10,080,721)	87,235	(120,119)	33,477,523
	<u>\$ 66,007,940</u>	<u>(\$ 14,677,647)</u>	<u>\$ 87,235</u>	<u>(\$ 206,763)</u>	<u>\$ 51,210,765</u>

##### (二) 111年1月1日至3月31日

	111年1月1日	現金流量	匯率影響數	111年3月31日
短期借款	\$ 48,440,514	\$ 1,113,670	\$ 137,283	\$ 49,691,467
長期借款(含一年內到期)	23,787,253	1,705,011	61,959	25,554,223
	<u>\$ 72,227,767</u>	<u>\$ 2,818,681</u>	<u>\$ 199,242</u>	<u>\$ 75,245,690</u>

### 三一、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。

### 三二、金融工具

#### (一) 公允價值資訊－非按公允價值衡量之金融工具

除詳列於下表者外，合併公司認為非按公允價值衡量之金融工具於合併財務報告中之帳面金額趨近公允價值。

##### 112年3月31日

金融負債	帳面金額	公允價值			合計
		第1等級	第2等級	第3等級	
按攤銷後成本衡量之金融負債：					
－可轉換公司債	<u>\$ 20,872,242</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 20,932,380</u>	<u>\$ 20,932,380</u>



111年12月31日

帳面金額	公允價值			合計
	第1等級	第2等級	第3等級	
金融負債				
按攤銷後成本衡量之金融負債：				
一可轉換公司債	\$ 20,785,447	\$ -	\$ 20,734,800	\$ 20,734,800

111年3月31日

帳面金額	公允價值			合計
	第1等級	第2等級	第3等級	
金融負債				
按攤銷後成本衡量之金融負債：				
一可轉換公司債	\$ 20,522,474	\$ -	\$ 19,536,000	\$ 19,536,000

(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

112年3月31日

	第1等級	第2等級	第3等級	合計
<u>強制透過損益按公允價值</u>				
<u>衡量之金融資產</u>				
國內上市櫃股票	\$ 211,936	\$ -	\$ -	\$ 211,936
國內興櫃股票	111,161	-	-	111,161
國外政府債券	558,599	-	-	558,599
國外公司債	40,538	-	-	40,538
受益憑證	16,323	-	-	16,323
	<u>\$ 938,557</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 938,557</u>
<u>透過其他綜合損益按公允</u>				
<u>價值衡量之金融資產</u>				
權益工具投資				
國內上市櫃股票	\$ 6,324,146	\$ -	\$ -	\$ 6,324,146
國外上市股票	12,994,945	-	-	12,994,945
國內上市私募股票	-	1,728,922	-	1,728,922
國內未上市櫃股票	-	-	8,664,771	8,664,771
國外未上市櫃特別股	-	-	274,050	274,050
國內可轉換特別股	52,916	-	-	52,916
	<u>\$ 19,372,007</u>	<u>\$ 1,728,922</u>	<u>\$ 8,938,821</u>	<u>\$ 30,039,750</u>
<u>透過損益按公允價值衡量之</u>				
<u>金融負債</u>				
衍生工具－可轉換公				
司債贖回及賣回權	\$ -	\$ -	\$ 364,022	\$ 364,022

111 年 12 月 31 日

	第 1 等 級	第 2 等 級	第 3 等 級	合 計
<u>強制透過損益按公允價值</u>				
<u>衡量之金融資產</u>				
國內上市櫃股票	\$ 197,210	\$ -	\$ -	\$ 197,210
國內興櫃股票	95,145	-	-	95,145
國外政府債券	562,648	-	-	562,648
國外公司債	41,675	-	-	41,675
	<u>\$ 896,678</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 896,678</u>
<u>透過其他綜合損益按公允</u>				
<u>價值衡量之金融資產</u>				
<u>權益工具投資</u>				
國內上市櫃股票	\$ 5,883,584	\$ -	\$ -	\$ 5,883,584
國外上市股票	13,412,634	-	-	13,412,634
國內上市私募股票	-	1,030,300	-	1,030,300
國內未上市櫃股票	-	-	8,032,322	8,032,322
國外未上市櫃特別股	-	-	276,390	276,390
國內可轉換特別股	51,169	-	-	51,169
	<u>\$ 19,347,387</u>	<u>\$ 1,030,300</u>	<u>\$ 8,308,712</u>	<u>\$ 28,686,399</u>
<u>透過損益按公允價值衡量</u>				
<u>之金融負債</u>				
衍生工具－可轉換公				
司債贖回及賣回權	\$ -	\$ -	\$ 641,522	\$ 641,522

111 年 3 月 31 日

	第 1 等 級	第 2 等 級	第 3 等 級	合 計
<u>強制透過損益按公允價值</u>				
<u>衡量之金融資產</u>				
國內上市櫃股票	\$ 264,355	\$ -	\$ -	\$ 264,355
國內興櫃股票	105,867	-	-	105,867
	<u>\$ 370,222</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 370,222</u>
<u>透過其他綜合損益按公允</u>				
<u>價值衡量之金融資產</u>				
<u>權益工具投資</u>				
國內上市櫃股票	\$ 6,924,572	\$ -	\$ -	\$ 6,924,572
國外上市股票	18,502,969	-	-	18,502,969
國內上市私募股票	-	1,167,623	-	1,167,623
國內未上市櫃股票	-	-	8,679,372	8,679,372
國內可轉換特別股	53,430	-	-	53,430
	<u>\$ 25,480,971</u>	<u>\$ 1,167,623</u>	<u>\$ 8,679,372</u>	<u>\$ 35,327,966</u>
<u>透過損益按公允價值衡量之</u>				
<u>金融負債</u>				
衍生工具－可轉換公				
司債贖回及賣回權	\$ -	\$ -	\$ 461,702	\$ 461,702

112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日無第 1 等級與第 2 等級公允價值衡量間移轉之情形。

2. 第 2 等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

國內上市公司私募股票若無市場價格可供參考時，則採評價方法估計。合併公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為合併公司可取得者。

合併公司採用之評價方法係使用 Black-Scholes 評價模型按年底之可觀察股票價格、股票波動度、無風險利率及流動性折價計算公允價值。

3. 金融工具以第 3 等級公允價值衡量之調節

	112年1月1日 至3月31日
<u>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產</u>	
<u>－權益工具</u>	
112年1月1日餘額	\$ 8,308,712
認列於其他綜合損益	<u>630,109</u>
112年3月31日餘額	<u>\$ 8,938,821</u>
<u>透過損益按公允價值衡量之金融負債－衍生工具</u>	
112年1月1日餘額	\$ 641,522
認列於損益	( <u>277,500</u> )
112年3月31日餘額	<u>\$ 364,022</u>
	111年1月1日 至3月31日
<u>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產</u>	
<u>－權益工具</u>	
111年1月1日餘額	\$ 8,964,202
認列於其他綜合損益	( <u>284,830</u> )
111年3月31日餘額	<u>\$ 8,679,372</u>
<u>透過損益按公允價值衡量之金融負債－衍生工具</u>	
111年1月1日餘額	\$ 213,062
認列於損益	<u>248,640</u>
111年3月31日餘額	<u>\$ 461,702</u>

4. 第 3 等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

(1) 合併公司發行之海外可轉換公司債之賣回權及贖回權，該衍生工具無市場價格可供參考，合併公司評估公允價值係

採二元樹可轉換債評價模型衡量，採用之重大不可觀察輸入值為股價波動度。當股價波動度增加時，該等衍生工具公允價值將會增加。112年3月31日暨111年12月31日及3月31日所採用之股價波動度分別為21.13%、19.41%及19.94%。

- (2) 合併公司持有之國內外未上市櫃權益投資係以資產法、市場法及股利折現法估計公允價值。

資產法係按各項資產與負債之公平價值總價值，以反映投資標的之整體價值。重大不可觀察輸入值如下：

	<u>112年3月31日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年3月31日</u>
流動性及非控制權益折減	10%	10%	10%

若為反映合理可能之替代假設而變動下列輸入值，當其他輸入值維持不變的情況下，將使權益投資公允價值增加（減少）之金額如下：

	<u>112年3月31日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年3月31日</u>
流動性及非控制權益折減			
增加1%	( <u>\$ 20,697</u> )	( <u>\$ 18,973</u> )	( <u>\$ 26,446</u> )
減少1%	<u>\$ 20,697</u>	<u>\$ 18,973</u>	<u>\$ 26,446</u>

市場法係透過比較標的公司本身或公開市場中與其經營相似業務之公司或併購交易決定，此方法亦考慮過去公司股票之交易價格。重大不可觀察輸入值如下：

	<u>112年3月31日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年3月31日</u>
流動性折減	20%	20%	20%

若為反映合理可能之替代假設而變動下列輸入值，當其他輸入值維持不變的情況下，將使權益投資公允價值增加（減少）之金額如下：

	<u>112年3月31日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年3月31日</u>
流動性折減			
增加1%	( <u>\$ 3,733</u> )	( <u>\$ 3,476</u> )	( <u>\$ 3,798</u> )
減少1%	<u>\$ 3,733</u>	<u>\$ 3,476</u>	<u>\$ 3,798</u>

股利折現法係考量標的公司過去年度股利配發金額穩定。

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
折現率	8.8%	9.1%	6.1%
股利成長率	1.6%	1.6%	1.4%
流動性折減	10.0%	10.0%	10.0%

若為反映合理可能之替代假設而變動下列輸入值，當其他輸入值維持不變的情況下，將使權益投資公允價值增加（減少）之金額如下：

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
流動性折減			
增加 1%	(\$ 72,550)	(\$ 67,522)	(\$ 67,122)
減少 1%	\$ 72,550	\$ 67,522	\$ 67,122

### (三) 金融工具之種類

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
<u>金融資產</u>			
透過損益按公允價值 衡量			
強制透過損益按 公允價值衡量	\$ 938,557	\$ 896,678	\$ 370,222
按攤銷後成本衡量之 金融資產（註 1）	166,122,036	178,584,630	183,823,900
透過其他綜合損益按 公允價值衡量之金融 資產			
權益工具投資	30,039,750	28,686,399	35,327,966
<u>金融負債</u>			
透過損益按公允價值 衡量			
持有供交易	364,022	641,522	461,702
按攤銷後成本衡量（註 2）	198,444,843	201,199,749	195,777,086

註 1：餘額係包含現金及約當現金、應收票據（包含關係人）、應收帳款（包含關係人）、其他應收款、其他應收款－關係人及應收融資租賃款等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註 2：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（包含關係人）、應付公司債（含一年內到期）及長期借款（含一年內到期）及長期應付票據（含一年內到期）等按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，主要係上市櫃公司股票、國外政府債券及國外公司債，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。

合併公司已與國外地區之供應商簽定煤炭採購合約，並指定以外幣銀行存款規避因預期未來採購交易所可能產生之匯率風險。該等交易屆時將原遞延列於權益之金額計入存貨之帳面金額。

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），請參閱附註三六。

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、港幣及歐元對美元之匯率增加及減少 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、港幣及歐元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	
	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
新 台 幣	<u>(\$ 8,894)</u>	<u>(\$ 16,334)</u>
港 幣	<u>(\$ 132,883)</u>	<u>(\$ 63,760)</u>
歐 元	<u>(\$ 15,507)</u>	<u>(\$ 7,945)</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：

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
具現金流量利率風險			
—金融資產	\$26,973,745	\$ 27,747,698	\$32,506,617
—金融負債	51,210,765	66,007,940	75,245,690

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 112 年及 111 年 3 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 26,974 仟元及 32,507 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 112 年及 111 年 3 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 51,211 仟元及 75,246 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

合併公司因權益證券投資、債券及受益憑證而產生權益價格及商品價格暴險。合併公司管理階層藉由持有不同風險投資組合以管理風險。

係依資產負債表日之權益價格暴險進行。若權益／商品價格上漲或下跌 5%，112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日損益將因透過損益按公允價值衡量金融資產之公允價值上升或下跌而增加或減少 46,928 仟元及 18,511 仟元。112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日其他綜合損益將因透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產之公允價值上升或下跌而增加或減少 1,501,988 仟元及 1,766,398 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、部分客戶另要求提供銀行保證或擔保品以增強信用。

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112年3月31日暨111年12月31日及3月31日止，合併公司未動用之銀行融資額度分別為155,424,009仟元、136,077,349仟元、143,433,754仟元。

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。

#### 112年3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
<u>非衍生金融負債</u>					
無附息負債	\$ 277,087	\$ 22,332,980	\$ 4,726,703	\$ 252,517	\$ 3,810
租賃負債	58,367	64,704	438,545	1,891,824	4,510,635
浮動利率工具	26,974	15,197,089	3,574,426	34,265,296	79,703
固定利率工具	-	3,061,000	24,872,380	43,134,000	62,963,040
	<u>\$ 362,428</u>	<u>\$ 40,655,773</u>	<u>\$ 33,612,054</u>	<u>\$ 79,543,637</u>	<u>\$ 67,557,188</u>

上述金融負債到期分析之進一步資訊如下：

	短於1年	1~5年	5~10年	10~15年	15~20年	20年以上
無付息負債	\$ 27,336,770	\$ 252,517	\$ 3,745	\$ 20	\$ 45	\$ -
租賃負債	561,616	1,891,824	1,385,284	888,595	436,214	1,800,542
浮動利率工具	18,798,489	34,265,296	79,703	-	-	-
固定利率工具	<u>27,933,380</u>	<u>43,134,000</u>	<u>23,472,920</u>	<u>39,490,120</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 74,630,255</u>	<u>\$ 79,543,637</u>	<u>\$ 24,941,652</u>	<u>\$ 40,378,735</u>	<u>\$ 436,259</u>	<u>\$ 1,800,542</u>

## 111 年 12 月 31 日

非衍生金融負債	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
無付息負債	\$ 1,094,433	\$ 21,663,628	\$ 2,402,019	\$ 246,203	\$ 3,515
租賃負債	104,094	55,628	374,835	1,855,313	4,463,368
浮動利率工具	185,652	17,008,856	8,209,921	42,801,221	32,720
固定利率工具	-	3,029,921	24,689,180	42,209,200	50,795,840
	<u>\$ 1,384,179</u>	<u>\$ 41,758,033</u>	<u>\$ 35,675,955</u>	<u>\$ 87,111,937</u>	<u>\$ 55,295,443</u>

上述金融負債到期分析之進一步資訊如下：

	短於 1 年	1 ~ 5 年	5 ~ 10 年	10 ~ 15 年	15 ~ 20 年	20 年 以 上
無付息負債	\$ 25,160,080	\$ 246,203	\$ 3,450	\$ 20	\$ 45	\$ -
租賃負債	534,557	1,855,313	1,315,258	896,959	493,050	1,758,101
浮動利率工具	25,404,429	42,801,221	32,720	-	-	-
固定利率工具	27,719,101	42,209,200	11,305,720	39,490,120	-	-
	<u>\$ 78,818,167</u>	<u>\$ 87,111,937</u>	<u>\$ 12,657,148</u>	<u>\$ 40,387,099</u>	<u>\$ 493,095</u>	<u>\$ 1,758,101</u>

## 111 年 3 月 31 日

非衍生金融負債	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
無付息負債	\$ 253,939	\$ 18,482,506	\$ 2,930,687	\$ 319,679	\$ 2,074
租賃負債	52,312	74,581	432,408	1,758,921	3,206,525
浮動利率工具	15,570,343	35,361,545	19,104,745	8,625,655	44,055
固定利率工具	773,520	6,576,100	12,126,410	41,152,395	46,071,460
	<u>\$ 16,650,114</u>	<u>\$ 60,494,732</u>	<u>\$ 34,594,250</u>	<u>\$ 51,856,650</u>	<u>\$ 49,324,114</u>

上述金融負債到期分析之進一步資訊如下：

	短於 1 年	1 ~ 5 年	5 ~ 10 年	10 ~ 15 年	15 ~ 20 年	20 年 以 上
無付息負債	\$ 21,667,132	\$ 319,679	\$ 1,989	\$ 20	\$ 45	\$ 20
租賃負債	559,301	1,758,921	1,290,764	835,881	426,487	653,393
浮動利率工具	70,036,633	8,625,655	44,055	-	-	-
固定利率工具	19,476,030	41,152,395	11,641,790	34,429,670	-	-
	<u>\$ 111,739,096</u>	<u>\$ 51,856,650</u>	<u>\$ 12,978,598</u>	<u>\$ 35,265,571</u>	<u>\$ 426,532</u>	<u>\$ 653,413</u>

### (五) 金融資產移轉資訊

合併公司將部分大陸地區之應收銀行承兌匯票背書轉讓予供應商以支付應付帳款，由於該等票據之幾乎所有風險及報酬已移轉，合併公司除列所移轉之應收銀行承兌匯票及相應之應付帳款。惟若該等已除列銀行承兌匯票到期時未能兌現，供應商仍有權要求合併公司清償，故合併公司仍持續參與該等票據。

合併公司持續參與已除列銀行承兌匯票之最大損失暴險金額為已移轉而尚未到期之銀行承兌匯票面額，截至 112 年 3 月 31 日暨 111 年 12 月 31 日及 3 月 31 日止分別為 996,084 仟元、842,874 仟元及 1,799,791 仟元，該等票據分別將於資產負債表日後 1 至 9 個月、1

至 11 個月及 1 至 12 個月內到期。考量已除列銀行承兌匯票之信用風險，合併公司評估其持續參與之公允價值並不重大。

於 112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日，合併公司於移轉應收銀行承兌匯票時並未認列任何損益，持續參與該等票據於本期及累積均未認列任何損益。

### 三三、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。除已於其他附註揭露外，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	關聯企業之子公司
達和鹿草環保股份有限公司	關聯企業之子公司
上水股份有限公司	關聯企業之子公司
達和環保服務股份有限公司	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 (保山昆鋼)	關聯企業
Hong Kong Concrete Co., Ltd.	關聯企業
國際中橡投資股份有限公司	關聯企業
Cimpor Global Holding B.V.	關聯企業
貴港海螺台泥新材料科技有限公司	關聯企業
廣安台泥久遠環保科技有限公司 (廣安台泥久遠)	合 資
台泥中潤 (安順) 環保科技有限公司	合 資
台泥久遠 (敘永) 環保科技有限公司	合 資
江蘇環資台泥固廢處置有限公司	合 資
嘉利實業股份有限公司 (嘉利實業)	管理階層間具實質關係者
財團法人辜公亮文教基金會	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
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
雲品 (杭州) 酒店管理有限公司	管理階層間具實質關係者
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

(接次頁)

(承前頁)

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 合 併 公 司 之 關 係</u>
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
中鼎工程股份有限公司(中鼎工程)	合併公司為其主要管理階層
飛宏科技股份有限公司(自111年6月起為關係人)	合併公司為其主要管理階層
馳諾瓦科技股份有限公司	合併公司為其母公司之主要管理階層
聯鋼開發股份有限公司	合併公司為其母公司之主要管理階層
萬鼎工程服務股份有限公司(萬鼎工程)	合併公司為其母公司之主要管理階層
益鼎工程股份有限公司(益鼎工程)	合併公司為其母公司之主要管理階層
中信投資股份有限公司	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
中橡(重慶)碳黑有限公司	主要管理階層相同
財團法人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
財團法人花蓮縣私立和平永續慈善事業基金會	主要管理階層相同
Continental Carbon India Ltd.	主要管理階層相同
Continental Carbon Eco Technology Private Limited	主要管理階層相同
林園先進材料科技股份有限公司	主要管理階層相同
富品投資股份有限公司	主要管理階層相同
興城投資股份有限公司	主要管理階層相同
FCA AUSTRIA GMBH	實質關係人
FCA BELGIUM S.A.	實質關係人
FCA GERMANY A.G.	實質關係人
FCA SWITZERLAND S.A.	實質關係人
GROUPE PSA ITALIA S.P.A.	實質關係人
LEASYS RENT S.P.A.	實質關係人
FIAT CHRYSLER AUTOMOBILES ITALY S.P.A.	實質關係人
Fiat Chrysler Automobiles N.V.	實質關係人
LEASYS S.P.A.	實質關係人

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 合 併 公 司 之 關 係
PSA AUTOMOBILES S.A.	實質關係人
MASERATI S.P.A.	實質關係人
OPEL FRANCE	實質關係人
ORIENTE S.P.A.	實質關係人
LEASYS S.P.A. SUCURSAL EN ESPAÑA	實質關係人
OPEL Automobile GmbH	實質關係人
Stellantis & You Italia S.P.A.	實質關係人
Stellantis & You, Sales And Services	實質關係人
Alfa Romeo Dealers	實質關係人
華邦電子股份有限公司	實質關係人

(二) 營業交易

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
<u>銷 貨</u>		
管理階層間具實質關係者	\$ 119,634	\$ 130,094
關聯企業	120,695	120,694
合併公司為其主要管理階層 主要管理階層相同	111,972	99,991
實質關係人	45,092	74,774
合併公司為其母公司之主要 管理階層	17,594	71,592
	<u>12,553</u>	<u>23</u>
	<u>\$ 427,540</u>	<u>\$ 497,168</u>
<u>進 貨</u>		
合併公司為其主要管理階層	\$ 227,151	\$ 192,732
管理階層間具實質關係者	10,083	9,139
關聯企業	6,028	10,728
實質關係人	-	404
主要管理階層相同	106	104
合併公司為其母公司之主要 管理階層	<u>81</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 243,449</u>	<u>\$ 213,107</u>
<u>營業費用</u>		
合併公司為其主要管理階層	\$ 15,707	\$ 15,707
管理階層間具實質關係者	6,541	3,644
關聯企業	309	109
實質關係人	580	-
主要管理階層相同	<u>19</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 23,156</u>	<u>\$ 19,460</u>

資產負債表日之應收票據及帳款－關係人餘額如下：

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
關聯企業			
Quon Hing	\$ 93,407	\$ 137,255	\$ 139,089
其他	<u>11,870</u>	<u>24,044</u>	<u>6,331</u>
	<u>105,277</u>	<u>161,299</u>	<u>145,420</u>
管理階層間具實質關係者			
嘉新水泥	97,020	110,880	84,158
其他	<u>82</u>	<u>3,136</u>	<u>-</u>
	<u>97,102</u>	<u>114,016</u>	<u>84,158</u>
實質關係人			
PSA			
AUTOMOBILES			
S.A.	17,273	47,698	7,321
LEASYS RENT SPA	-	693	5,866
其他	<u>25,130</u>	<u>20,431</u>	<u>37,186</u>
	<u>42,403</u>	<u>68,822</u>	<u>50,373</u>
合併公司為其主要管理階層			
中鼎工程	50,614	88,653	24,900
中聯資源	25,039	42,072	31,461
其他	<u>24,344</u>	<u>16,271</u>	<u>13,315</u>
	<u>99,997</u>	<u>146,996</u>	<u>69,676</u>
主要管理階層相同	<u>21,638</u>	<u>12,838</u>	<u>28,936</u>
合併公司為其母公司之			
主要管理階層	<u>16,318</u>	<u>10,004</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 382,735</u>	<u>\$ 513,975</u>	<u>\$ 378,563</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：

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
合併公司為其主要管理階層	\$ 173,395	\$ 215,810	\$ 131,039
關聯企業	63,294	49,131	5,437
管理階層間具實質關係者	4,314	3,730	3,499
合併公司為其母公司之			
主要管理階層	177	161	-
其他	<u>1,321</u>	<u>47</u>	<u>30</u>
	<u>\$ 242,501</u>	<u>\$ 268,879</u>	<u>\$ 140,005</u>

合併公司與關係人間交易之價格及貨款收付期間，係依約定條件為之。

(三) 其他應收款－關係人

	<u>112年3月31日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年3月31日</u>
實質關係人			
Fiat Chrysler Automobiles N.V.	\$ -	\$ 153,784	\$ 150,024
關聯企業			
保山昆鋼	921	155,007	143,907
其他	<u>6,662</u>	<u>8,293</u>	<u>9,273</u>
	<u>7,583</u>	<u>163,300</u>	<u>153,180</u>
合資			
廣安台泥久遠	<u>125,172</u>	<u>93,477</u>	<u>135</u>
其他	<u>338</u>	<u>5,045</u>	<u>565</u>
	<u>\$ 133,093</u>	<u>\$ 415,606</u>	<u>\$ 303,904</u>

上述其他應收款－關係人包括應收股款、股利及利息等。

(四) 其他應付款－關係人

	<u>112年3月31日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年3月31日</u>
合併公司為其主要管理階層			
中鼎工程	\$ 64,758	\$ 334,896	\$ 11,447
合併公司為其母公司之 主要管理階層			
益鼎工程	491,229	-	-
萬鼎工程	<u>93,740</u>	<u>151,160</u>	<u>10,887</u>
	<u>584,969</u>	<u>151,160</u>	<u>10,887</u>
實質關係人			
Fiat Chrysler Automobiles ITALY S.P.A.	<u>587,385</u>	<u>249,375</u>	<u>-</u>
關聯企業	<u>4,001</u>	<u>4,018</u>	<u>4,185</u>
管理階層間具實質關係者	<u>1,748</u>	<u>10,720</u>	<u>873</u>
主要管理階層相同者	<u>-</u>	<u>67</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 1,242,861</u>	<u>\$ 750,236</u>	<u>\$ 27,392</u>

(五) 取得之不動產、廠房及設備

關係人類別 / 名稱	取 得	價 款
	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
合併公司為其主要管理階層 中鼎工程	\$ -	\$ 97,695
合併公司為其母公司之主要 管理階層 萬鼎工程	<u>181,032</u>	<u>46,693</u>
	<u>\$ 181,032</u>	<u>\$ 144,388</u>

(六) 承租協議

帳 列 項 目	關係人類別 / 名稱	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
租賃負債	管理階層間具實質 關係者 嘉利實業	<u>\$ 15,156</u>	<u>\$ 16,317</u>	<u>\$ 19,571</u>
關 係 人 類 別		112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日	
利息費用 (帳列財務成本)	管理階層間具實質關係者	<u>\$ 69</u>	<u>\$ 89</u>	

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。

(七) 對主要管理階層之獎酬

112年及111年1月1日至3月31日對董事及其他主要管理階層之薪酬總額如下：

	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
短期員工福利	\$ 139,406	\$ 120,940
退職後福利	2,103	1,648
其他長期員工福利	<u>3,534</u>	<u>3,407</u>
	<u>\$ 145,043</u>	<u>\$ 125,995</u>



#### 三四、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：

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
透過損益按公允價值衡量之			
金融資產－非流動	\$ 290,412	\$ 284,876	\$ -
透過其他綜合損益按公允			
價值衡量之金融資產（包			
含流動與非流動）	335,930	297,990	365,050
不動產、廠房及設備	2,965,261	3,014,199	3,104,344
採用權益法之投資	38,198	37,618	54,154
投資性不動產	811,862	815,814	826,364
存出保證金（帳列其他非			
流動資產）	1,095,778	1,081,564	1,054,762
已質押銀行存款（帳列按			
攤銷後成本衡量之金融			
資產）			
－流    動	1,920,408	1,453,836	500,068
－非  流  動	2,006,665	2,101,228	1,898,541

#### 三五、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：

公    司    名    稱	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
本    公    司	\$ 460,234	\$ 71,368	\$ 634,746
和平電力公司	2,377,133	2,832,947	1,926,718
台泥循環能源公司	952,019	1,517,946	23,803
光和耐火公司	1,096	2,056	8,861

(二) 合併公司委由銀行出具之履約保證函金額如下：

公    司    名    稱	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
本    公    司	\$ 22,120	\$ 22,120	\$ 22,120
和平電力公司	1,148,000	1,148,000	1,148,000
TCCI (Group)	2,138,905	2,294,828	1,064,642
台灣通運公司	36,502	28,502	28,502
台泥循環能源公司	94,857	94,857	12,863
TCC Dutch (Group)	2,875,354	1,262,893	-
台泥儲能公司	2,000	2,000	-

(三) 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，處罰和平電力公司。
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	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公平會於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。</li> <li>2. 本案分別於104年6月30日、107年9月6日經最高行政法院判決廢棄對和平電力公司有利之原判決，發回臺北高等行政法院後更為審理。後於109年5月13日經臺北高等行政法院更二審再次撤銷公平會處分（案號：107年度訴更(二)字第116號），然公平會仍提出上訴表示不服，最高行政法院於111年8月11日自為判決駁回和平電力公司於原審之訴（案號：109年度上字第864號）。和平電力公司不服前述確定判決，已依法向最高行政法院提出再審申請及向憲法法庭提出裁判憲法審查與法規範憲法審查申請。</li> <li>3. 原和平電力公司於103年間因公平交易法事件，不服公平會103年7月10日第103090號處分提起訴願一案，原暫時停止訴願程序之進行，現因前述行政訴訟案業經最高行政法院做成之109年度上字第864號判決已確定，故行政院將續行本件訴願案之訴願程序，和平電力公司亦依法針對裁罰金額提出訴願補充理由書。</li> <li>4. 和平電力公司基於穩健原則，業已於101年度估列相關損失，並已於108年6月30日前全數繳納。</li> </ol>

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）向臺北地方法院提出民事訴訟請求。
標的金額（新台幣）	共計約1,755,216仟元
訴 訟 / 訴 願 開 始 日 期	104年11月
主 要 訴 訟 對 造	和平電力公司與台電公司
處 理 情 形	和平電力公司於104年11月收到台電公司向臺北地方法院，就前述行政訴訟之同一事由再提出民事訴訟，並於109年5月將本案請求金額由原5,268,000仟元縮減至1,755,216仟元，臺北地方法院於110年5月12日宣判台電之訴駁回，台電不服現提出上訴，現由臺灣高等法院審理中（案號：110年度重訴字第605號）。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。

- (四) 達和航運公司董事會於 111 年 4 月 11 日決議與 Marubeni Corporation 購買 1 艘水泥專用船，其合約總價為 50,000 仟美元。
- (五) 台泥（杭州）環保公司於 109 年 5 月 12 日經董事會通過決議工程發包暨邀標事宜，已於 109 年 10 月 30 日完成簽約，總金額為 566,888 仟人民幣。台泥（杭州）環保公司於 111 年 9 月 15 日經董事會決議通過總部幕牆工程，總金額為 256,000 仟人民幣。
- (六) 台泥嘉謙綠能公司於 109 年 11 月 6 日經董事會決議為建置漁電共生太陽光電發電系統，以取得發電效益，發包漁電共生 EPC 統包工程予臺鹽綠能股份有限公司，總金額為 1,398,000 仟元。台泥嘉謙綠能股份有限公司於 111 年 4 月 11 日董事會決議通過能源政策投資計畫，擬於中部地區投資漁電型太陽能電廠，總投資金額為 1,450,000 仟元。
- (七) 本公司於 110 年 9 月 27 日經董事會決議通過本公司原地委建和平廠 DAKA 再生資源利用中心擴建工程，與萬鼎工程服務股份有限公司簽訂合約，以利用水泥窯高溫協同處理花蓮縣生活垃圾，總金額為不高於 3,450,000 仟元。本公司於 111 年 5 月 10 日董事會決議通過，擬對台泥綠能公司增資 5,500,000 仟元，截至 112 年 3 月 31 日止，已部分增資。
- (八) 台泥儲能公司於 110 年 9 月 27 日經董事會決議，為積極參與電力交易平台輔助服務市場商品交易，擬於本公司蘇澳廠區內建置大型儲能系統，總投資金額為 1,500,000 仟元。台泥儲能科技公司擬於本公司蘇澳廠區內建置大型儲能系統，於 110 年 10 月 26 日與 NHOA ENERGY S.R.L. 簽訂儲能設備採購合約，包含儲能設備與後續維運服務，總金額為 29,415 仟美元；於 111 年 12 月 2 日變更採購合約為 43,832 仟美元。台泥儲能公司為建置儲能案場需求，於 111 年 4 月 11 日及 111 年 8 月 10 日董事會決議通過與 Samsung SDI CO., Ltd. 簽訂儲能設備採購合約，累計交易總金額約新台幣 3,650,000 仟元。

- (九) 台泥綠能公司於 110 年 9 月 27 日經董事會決議通過子公司台泥蓮信綠能公司投資計畫，為積極參與電力交易平台輔助服務市場商品交易，擬於本公司和平廠區內建置大型儲能系統，總投資金額為 4,000,000 仟元。
- (十) 三元能源公司於 110 年 9 月 27 日經董事會決議，以租地委建方式於高雄小港臨海工業區興建廠房及購置生產線設備，原總投資金額為 12,000,000 仟元，於 111 年 2 月 25 日調增總投資金額為 18,650,000 仟元，再於 111 年 6 月 21 日調增總投資金額為 19,750,000 仟元。另於 110 年 10 月 20 日分別與潤弘精密工程事業股份有限公司簽訂鋰電池廠廠區土建工程契約，總金額為不高於 4,800,000 仟元；與益鼎工程事業股份有限公司簽訂鋰電池廠廠區機電工程，總金額為 3,900,000 仟元；及分別於 111 年 4 月 15 日及 111 年 12 月 1 日與 KATAOKA CORPORATION 簽訂機器設備契約，總金額分別為 6,870,000 仟日幣及 5,900,000 仟日幣。
- (十一) 台泥蓮信綠能公司擬於花蓮和平工業區內建置大型儲能系統，於 110 年 10 月 26 日與 NHOA ENERGY S.R.L. 簽訂儲能設備採購合約，包含儲能設備與後續維運服務，總金額為 93,205 仟美元。
- (十二) TCCI (HK) 於 111 年 12 月 28 日經董事會決議，擬對台泥（杭州）環保公司增資 1,100,000 仟人民幣。
- (十三) TCCIH 於 112 年 4 月 28 日經董事會決議，擬由 TCCIH 或 TCCIH 之子公司，擇一或併同直接或間接投資參與 NHOA S.A. 募資案，總金額不超過 250,000 仟歐元。

### 三六、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：

112 年 3 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	\$	125,357	30.450	(美 元：新台幣)	\$	3,817,121		
美 元		857,039	7.840	(美 元：港 幣)		26,063,729		
美 元		55,637	1.089	(美 元：歐 元)		2,007,906		
<u>非貨幣性項目</u>								
歐 元		979,942	33.150	(歐 元：新台幣)		32,485,069		
美 元		62,086	30.450	(美 元：新台幣)		1,890,537		
<u>外幣負債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元		310,850	7.840	(美 元：港 幣)		9,453,371		
美 元		88,845	30.450	(美 元：新台幣)		2,705,332		

111 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	\$	141,752	30.710	(美 元：新台幣)	\$	4,353,204		
美 元		843,580	7.800	(美 元：港 幣)		25,911,726		
美 元		44,938	1.065	(美 元：歐 元)		1,566,609		
<u>非貨幣性項目</u>								
歐 元		943,359	32.720	(歐 元：新台幣)		30,866,698		
美 元		62,093	30.710	(美 元：新台幣)		1,906,876		
<u>外幣負債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元		312,614	7.800	(美 元：港 幣)		9,602,377		
美 元		95,516	30.710	(美 元：新台幣)		2,933,283		

111 年 3 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	\$	143,908	28.625	(美 元：新台幣)	\$	4,119,367		
美 元		1,008,519	7.830	(美 元：港 幣)		28,870,355		
美 元		27,898	1.118	(美 元：歐 元)		995,574		
歐 元		33,500	8.710	(歐 元：港 幣)		1,066,766		
<u>非貨幣性項目</u>								
美 元		64,235	28.625	(美 元：新台幣)		1,838,721		
歐 元		802,637	31.920	(歐 元：新台幣)		25,620,169		
<u>外幣負債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元		72,579	28.625	(美 元：新台幣)		2,077,571		
美 元		730,107	7.830	(美 元：港 幣)		20,900,393		
歐 元		33,500	8.710	(歐 元：港 幣)		1,066,766		

合併公司於 112 年及 111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日已實現及未實現外幣兌換淨益分別為 80,228 仟元及 404,744 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. 期末持有有價證券情形(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。(無)
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。(附表四)

8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表五)
9. 從事衍生工具交易。(附註七、十九及三二)
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。(附表八)
11. 被投資公司資訊。(附表六)

(三) 大陸投資資訊：(附表七)

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、期末投資帳面金額、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期末餘額及百分比。
  - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比。
  - (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期末餘額及其目的。
  - (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額。
  - (6) 其他對當期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。

(四) 主要股東資訊：股權比例達 5% 以上之股東名稱、持股數額及比例。

(無)

三八、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。本期計有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) 電力及能源部門－發電、儲能及電力業務相關發展等。
- (三) 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。

合併公司之收入與營業結果依應報導部門分析如下：

#### 部門收入與營運結果

	部 門 收 入		部 門 損 益	
	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
水泥部門	\$ 17,317,184	\$ 18,277,686	\$ 1,027,966	\$ 1,183,092
電力及能源部門	8,181,000	4,011,455	( 968,192)	( 1,084,045)
其他部門	797,745	684,320	120,381	116,362
	<u>\$ 26,295,929</u>	<u>\$ 22,973,461</u>	180,155	215,409
採用權益法認列之關聯				
企業及合資損益之份額			1,004,735	622,247
股利收入			-	405,293
利息收入			741,718	372,039
財務成本			( 829,265)	( 525,210)
處分不動產、廠房及設備				
利益(損失)			( 14,075)	37,346
外幣兌換淨益			80,228	404,744
管理成本			( 14,088)	( 7,786)
透過損益按公允價值衡量				
金融資產及負債之淨益				
(損)			311,852	( 242,231)
其他營業外收支淨額			19,629	( 109,740)
稅前淨利			<u>\$ 1,480,889</u>	<u>\$ 1,172,111</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、採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額、股利收入、利息收入、處分不動產、廠房及設備利益(損失)、財務成本、外幣兌換淨益、透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨益(損)及所得稅費用等。

#### 三九、重大期後事項

- (一) 台泥(杭州)環保公司於112年5月經董事會決議通過室內裝修工程發包暨邀標事宜，總金額約人民幣2.16億元。
- (二) 台泥儲能公司於112年5月經董事會決議，擬於高雄林園區投資建置大型儲能系統，總投資金額約28億元。



台灣水泥股份有限公司及子公司

資金貸與他人

民國 112 年 1 月 1 日至 3 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	本最高餘額	期末餘額	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	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額 (註一)	資金貸與總限額 (註一)	備註
													名稱	價值			
1	台灣通運倉儲公司	台捷通運(股)公司(註二)	其他應收款 -關係人	是	\$ 100,000	\$ 100,000	\$ 70,000	2.375	短期融通	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 1,118,539	\$ 1,118,539	
2	Hong Kong Cement Co. Ltd.	TCCIH(註二)	其他應收款 -關係人	是	508,742	504,435	504,435	4.875	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	1,285,156	2,570,311	
3	TCC Development Ltd.	TCCIH(註二)	其他應收款 -關係人	是	287,474	283,167	283,167	4.325	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	1,099,701	1,099,701	
4	TCCI	TCCIH(註二)	其他應收款 -關係人	是	3,685,200	3,654,000	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	111,404,739	222,809,479	
4	TCCI	TCC Dutch(註二)	其他應收款 -關係人	是	1,657,500	1,657,500	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	111,404,739	222,809,479	
4	TCCI	TCEH(註二)	其他應收款 -關係人	是	663,000	663,000	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	111,404,739	222,809,479	
5	TCEH	NHOA S.A.(註二)	其他應收款 -關係人	是	530,400	530,400	530,400	3.415	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	3,639,591	3,639,591	
5	TCEH	TCC Dutch(註二)	其他應收款 -關係人	是	1,326,000	1,326,000	1,160,250	3.603	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	9,098,977	18,197,955	
6	英德龍山水泥有限公司	台泥(英德)水泥有限公司(註二)	其他應收款 -關係人	是	888,792	884,412	884,412	3.045	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	15,472,181	30,944,361	
6	英德龍山水泥有限公司	台泥(遼寧)水泥有限公司(註二)	其他應收款 -關係人	是	1,013,223	1,008,230	795,971	3.045	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	15,472,181	30,944,361	
6	英德龍山水泥有限公司	台泥(貴港)水泥有限公司(註二)	其他應收款 -關係人	是	7,554,732	7,517,502	5,969,781	2.8275~3.045	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	15,472,181	30,944,361	
7	台泥(貴港)水泥有限公司	貴港台泥東園環保科技有限公司(註二)	其他應收款 -關係人	是	133,319	132,662	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	22,594,775	45,189,550	
7	台泥(貴港)水泥有限公司	台泥(華瑩)水泥有限公司(註二)	其他應收款 -關係人	是	1,279,860	1,273,553	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	22,594,775	45,189,550	
7	台泥(貴港)水泥有限公司	台泥(杭州)資源再生技術有限公司(註二)	其他應收款 -關係人	是	44,440	44,221	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	22,594,775	45,189,550	
7	台泥(貴港)水泥有限公司	台泥(安順)水泥有限公司(註二)	其他應收款 -關係人	是	444,396	442,206	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	22,594,775	45,189,550	
7	台泥(貴港)水泥有限公司	台泥(懷化)水泥有限公司(註二)	其他應收款 -關係人	是	888,792	884,412	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	22,594,775	45,189,550	
7	台泥(貴港)水泥有限公司	靖州台泥水泥有限公司(註二)	其他應收款 -關係人	是	666,594	663,309	442,206	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	22,594,775	45,189,550	

(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	本最高餘額	期末餘額	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	提列備抵額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註一)	資金貸與總限額(註一)	備註
													名稱	價值			
7	台泥(貴港)水泥有限公司	貴州港安水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	\$ 288,857	\$ 287,434	\$ -	-	短期融通	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 22,594,775	\$ 45,189,550	
7	台泥(貴港)水泥有限公司	瀘州納溪賽德水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	444,396	442,206	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	22,594,775	45,189,550	
7	台泥(貴港)水泥有限公司	台泥(英德)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	1,333,188	1,326,618	1,326,618	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	22,594,775	45,189,550	
8	台泥(英德)水泥有限公司	台泥永仁(杭州)環保技術公司(註二)	其他應收款—關係人	是	88,879	88,441	15,477	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	
8	台泥(英德)水泥有限公司	台泥永仁(杭州)再生資源開發公司(註二)	其他應收款—關係人	是	44,440	44,221	2,211	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	
8	台泥(英德)水泥有限公司	北京台泥環保科技有限責任公司(註二)	其他應收款—關係人	是	177,758	176,882	121,607	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	
8	台泥(英德)水泥有限公司	台泥(杭州)環保科技有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	3,039,669	3,024,689	1,476,968	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	
8	台泥(英德)水泥有限公司	金隅台泥(代縣)環保科技有限公司	其他應收款—關係人	是	130,893	130,893	130,893	3.65	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	12,025,751	12,025,751	
8	台泥(英德)水泥有限公司	瀘州賽德水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	799,913	795,971	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	
8	台泥(英德)水泥有限公司	瀘州納溪賽德水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	222,198	221,103	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	
8	台泥(英德)水泥有限公司	貴州港安水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	444,396	442,206	44,221	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	
8	台泥(英德)水泥有限公司	台泥(遼寧)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	222,198	221,103	132,662	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	
8	台泥(英德)水泥有限公司	台泥(韶關)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	5,217,610	5,191,898	4,864,266	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	
8	台泥(英德)水泥有限公司	台泥(安順)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	888,792	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	
8	台泥(英德)水泥有限公司	廣安昌興水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	888,792	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	
8	台泥(英德)水泥有限公司	台泥(懷化)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	888,792	884,412	530,647	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	
8	台泥(英德)水泥有限公司	靖州台泥水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	222,198	221,103	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	
8	台泥(英德)水泥有限公司	台泥(重慶)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	444,396	442,206	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	
8	台泥(英德)水泥有限公司	貴州凱里瑞安建材有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	666,594	663,309	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,064,377	60,128,754	

(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	本最高餘額	期末餘額	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	提列備抵	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註一)	資金貸與總限額(註一)	備註
													名稱	價值			
9	福州台泥水泥有限公司	台泥(遼寧)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	\$ 308,739	\$ -	\$ -	-	短期融通	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 885,318	\$ 2,655,953	
9	福州台泥水泥有限公司	貴州凱里瑞安建材有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	222,198	221,103	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	885,318	2,655,953	
10	TCCIH	台泥(英德)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	216,352	215,285	209,841	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	177,617,492	355,234,983	
11	Prime York Ltd.	陞昌投資有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	200,838	197,829	197,829	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	2,911,758	5,823,516	
12	句容台泥水泥有限公司	台泥(懷化)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	1,333,188	1,326,618	521,803	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,858,858	37,717,717	
12	句容台泥水泥有限公司	懷化台泥混凝土有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	133,319	132,662	61,467	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,858,858	37,717,717	
12	句容台泥水泥有限公司	貴州港安水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	399,956	397,985	397,985	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,858,858	37,717,717	
12	句容台泥水泥有限公司	凱里台泥環保科技有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	399,956	397,985	212,259	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,858,858	37,717,717	
12	句容台泥水泥有限公司	台泥(安順)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	888,792	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,858,858	37,717,717	
12	句容台泥水泥有限公司	台泥(重慶)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	882,112	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,858,858	37,717,717	
12	句容台泥水泥有限公司	廣安昌興水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	444,396	442,206	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,858,858	37,717,717	
12	句容台泥水泥有限公司	台泥(遼寧)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	311,077	309,544	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,858,858	37,717,717	
12	句容台泥水泥有限公司	台泥(英德)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	444,396	442,206	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,858,858	37,717,717	
12	句容台泥水泥有限公司	瀘州賽德水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	666,594	663,309	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	18,858,858	37,717,717	
13	台泥(安順)水泥有限公司	安順鑫台建材骨料有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	88,879	88,441	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	7,184,957	14,369,914	
13	台泥(安順)水泥有限公司	貴州港安水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	264,634	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	7,184,957	14,369,914	
13	台泥(安順)水泥有限公司	瀘州賽德混凝土有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	133,319	132,662	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	7,184,957	14,369,914	
13	台泥(安順)水泥有限公司	貴州凱里瑞安建材有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	133,319	132,662	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	7,184,957	14,369,914	
13	台泥(安順)水泥有限公司	瀘州賽德水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	133,319	132,662	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	7,184,957	14,369,914	
13	台泥(安順)水泥有限公司	台泥(重慶)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	888,792	884,412	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	7,184,957	14,369,914	
13	台泥(安順)水泥有限公司	台泥(懷化)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	666,594	663,309	265,324	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	7,184,957	14,369,914	

(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	本最高餘額	期末餘額	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	提列備抵	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註一)	資金貸與總限額(註一)	備註
													名稱	價值			
13	台泥(安順)水泥有限公司	台泥中潤(安順)環保科技有限公司	其他應收款—關係人	是	\$ 88,879	\$ 88,441	\$ -	-	短期融通	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 2,873,983	\$ 2,873,983	
14	廣安昌興水泥有限公司	廣安台泥久遠環保科技有限公司	其他應收款—關係人	是	266,638	265,324	122,049	3.65	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	2,474,539	2,474,539	
14	廣安昌興水泥有限公司	台泥(華榮)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	444,396	442,206	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,186,347	12,372,695	
14	廣安昌興水泥有限公司	瀘州賽德水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	133,319	132,662	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,186,347	12,372,695	
14	廣安昌興水泥有限公司	台泥(懷化)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	666,594	663,309	508,537	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,186,347	12,372,695	
14	廣安昌興水泥有限公司	凱里台泥環保科技有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	133,319	132,662	33,165	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,186,347	12,372,695	
14	廣安昌興水泥有限公司	貴州凱里瑞安建材有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	88,879	88,441	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,186,347	12,372,695	
15	台泥(重慶)水泥有限公司	瀘州納溪賽德水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	133,319	132,662	44,221	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	9,527,226	19,054,452	
15	台泥(重慶)水泥有限公司	瀘州賽德水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	222,198	221,103	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	9,527,226	19,054,452	
15	台泥(重慶)水泥有限公司	台泥(華榮)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	111,099	110,552	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	9,527,226	19,054,452	
15	台泥(重慶)水泥有限公司	台泥(懷化)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	888,792	884,412	875,126	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	9,527,226	19,054,452	
15	台泥(重慶)水泥有限公司	靖州台泥水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	88,879	88,441	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	9,527,226	19,054,452	
15	台泥(重慶)水泥有限公司	貴州港安水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	133,319	132,662	132,662	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	9,527,226	19,054,452	
16	新台泥(杭州)企業運營管理有限公司	瀘州賽德水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	88,879	88,441	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	383,256	766,513	
16	新台泥(杭州)企業運營管理有限公司	瀘州納溪賽德水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	195,534	194,571	194,571	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	383,256	766,513	
17	昌興礦業(中國)有限公司	新台泥(杭州)企業運營管理有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	354,391	352,645	349,343	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	933,206	1,866,411	
18	台泥(杭州)環保科技有限公司	台泥永仁(杭州)再生資源科技有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	48,884	48,643	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,735,281	13,470,563	
18	台泥(杭州)環保科技有限公司	台泥(廣東)再生資源科技有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	88,441	88,441	44,221	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,735,281	13,470,563	
19	貴州凱里瑞安建材有限公司	瀘州納溪賽德水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	133,319	132,662	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	3,635,609	7,271,218	

(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	本最高餘額	期末餘額	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	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註一)	資金貸與總限額(註一)	備註
													名稱	價值			
19	貴州凱里瑞安建材有限公司	凱里台泥環保科技有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	\$ 177,758	\$ 176,882	\$ 123,818	3.48	短期融通	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 3,635,609	\$ 7,271,218	
20	台泥(懷化)水泥有限公司	靖州台泥水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	88,879	88,441	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	3,245,223	6,490,446	
21	瀘州賽德水泥有限公司	貴州凱里瑞安建材有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	88,879	88,441	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	3,525,994	7,051,987	
22	能元科技公司	E-one Moli Energy (Canada) Ltd. (註二)	其他應收款—關係人	是	167,640	137,025	137,025	4.35	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	5,428,301	10,856,602	
23	NHOA S.A.	NHOA CORPORATE S.R.L. (註二)	其他應收款—關係人	是	252,039	252,039	252,039	3.968	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	773,708	773,708	
23	NHOA S.A.	NHOA CALLIOPE S.R.L. (註二)	其他應收款—關係人	是	674,032	513,825	513,825	3.968	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	773,708	773,708	
24	NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA AMERICAS LLC (註二)	其他應收款—關係人	是	30,710	30,450	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	1,706,115	3,412,229	
25	NHOA AUSTRALIA PTY LTD	NHOA ENERGY S.R.L. (註二)	其他應收款—關係人	是	165,750	165,750	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	534,882	1,069,763	
25	NHOA AUSTRALIA PTY LTD	NHOA ENERGY S.R.L. (註二)	其他應收款—關係人	是	307,100	304,500	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	534,882	1,069,763	
26	NHOA CORPORATE S.R.L.	FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A. (註二)	其他應收款—關係人	是	248,625	248,625	248,625	3.27~3.66	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	272,310	272,310	
27	NHOA CALLIOPE S.R.L.	ATLANTE S.R.L. (註二)	其他應收款—關係人	是	331,500	331,500	331,500	3.968~4.189	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	495,725	991,449	
28	ATLANTE S.R.L.	ATLANTE FRANCE S.A.S. (註二)	其他應收款—關係人	是	149,175	149,175	149,175	3.682~3.852	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	839,091	1,678,183	

註一：「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 200%為限，個別對象限額以不超過其最近期財務報表淨值之 100%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 300%為限，個別對象限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 1,200%為限，個別對象限額以不超過其最近期財務報表淨值之 600%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；TCC Development Ltd. 總額以不超過其最近期財務報表淨值之 200% 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；NHOA S.A. 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；NHOA ENERGY S.R.L. 之總額以不超過其最近期財務報表淨值之 200% 為限，個別對象限額以不超過其最近期財務報表淨值之 100% 為限；NHOA AUSTRALIA PTY LTD 之總額以不超過其最近期財務報表淨值之 200% 為限，個別對象限額以不超過其最近期財務報表淨值之 100% 為限；NHOA CALLIOPE S.R.L. 之總額以不超過其最近期財務報表淨值之 200% 為限，個別對象限額以不超過其最近期財務報表淨值之 100% 為限；ATLANTE S.R.L. 之總額以不超過其最近期財務報表淨值之 200% 為限，個別對象限額以不超過其最近期財務報表淨值之 100% 為限；Taiwan Cement Europe Holdings B.V. 之總額以不超過其最近期財務報表淨值之 200% 為限，個別對象限額以不超過最近期財務報表淨值之 100% 為限；NHOA CORPORATE S.R.L. 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最近財務報表淨值之 40% 為限。

註二：上述交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

台灣水泥股份有限公司及子公司

為他人背書保證

民國 112 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

附表二

單位：新台幣仟元

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證之限額(註一)	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	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(%)	背書保證最高限額(註二)	屬母公司對子公司背書保證	屬子公司對母公司背書保證	屬對大陸地區背書保證	備註
		公司名稱	關係(註三)											
0	台灣水泥公司	聯誠貿易公司	2	\$ 110,038,529	\$ 1,420,000	\$ 1,420,000	\$ 740,000	\$ -	0.65	\$ 220,077,058	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	信昌投資公司	2	110,038,529	2,370,000	2,370,000	1,660,000	-	1.08	220,077,058	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	台泥再生資源公司	2	110,038,529	1,299,117	1,299,117	284,117	-	0.59	220,077,058	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	金昌石礦公司	2	110,038,529	31,257	31,257	31,257	31,257	0.01	220,077,058	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	合盛礦業公司	2	110,038,529	99,884	99,884	99,884	99,884	0.05	220,077,058	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	台泥儲能科技股份有限公司	2	110,038,529	1,228,400	1,218,000	121,800	-	0.55	220,077,058	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	TCCI	2	110,038,529	6,479,810	6,424,950	2,953,650	-	2.92	220,077,058	Y	N	N	
1	合盛礦業公司	台灣水泥公司	3	1,005,298	137,964	137,964	137,964	-	41.17	1,005,298	N	Y	N	
2	台泥綠能公司	台泥再生資源公司	1	13,437,112	6,117	6,117	6,117	-	0.05	13,437,112	N	N	N	
3	TCCIH	台泥(英德)水泥有限公司	2	88,808,746	545,598	544,300	-	-	0.31	177,617,492	Y	N	Y	
3	TCCIH	句容台泥水泥有限公司	2	88,808,746	1,847,702	1,226,380	-	-	0.69	177,617,492	Y	N	Y	
3	TCCIH	福州台泥水泥有限公司	2	88,808,746	735,088	406,712	-	-	0.23	177,617,492	Y	N	Y	
3	TCCIH	台泥(遼寧)水泥有限公司	2	88,808,746	561,117	560,030	-	-	0.32	177,617,492	Y	N	Y	
3	TCCIH	台泥(貴港)水泥有限公司	2	88,808,746	1,374,768	1,366,450	-	-	0.77	177,617,492	Y	N	Y	
3	TCCIH	台泥(重慶)水泥有限公司	2	88,808,746	963,126	959,856	-	-	0.54	177,617,492	Y	N	Y	
3	TCCIH	貴州港安水泥有限公司	2	88,808,746	310,171	307,545	-	-	0.17	177,617,492	Y	N	Y	
3	TCCIH	貴州凱里瑞安建材有限公司	2	88,808,746	307,100	304,500	-	-	0.17	177,617,492	Y	N	Y	
3	TCCIH	台泥(安順)水泥有限公司	2	88,808,746	666,594	663,309	-	-	0.37	177,617,492	Y	N	Y	
4	台泥(貴港)水泥有限公司	貴港海螺台泥新材料科技有限公司	6	11,297,387	133,319	132,662	-	-	0.59	22,594,775	N	N	Y	
5	TCC DUTCH	NHOA S. A.	2	20,206,742	1,095,778	1,095,778	1,095,778	1,095,778	2.71	40,413,484	Y	N	N	
6	NHOA S. A.	NHOA AUSTRALIA PTY LTD	2	38,685,387	20,509,661	20,509,661	18,624,434	-	1,060.33	48,356,734	Y	N	N	
6	NHOA S. A.	NHOA ENERGY S.R.L.	2	38,685,387	2,791,355	2,791,355	968,105	-	144.31	48,356,734	Y	N	N	
6	NHOA S. A.	ATLANTE S.R.L.	2	38,685,387	2,826,413	2,826,413	849,560	-	146.12	48,356,734	Y	N	N	
6	NHOA S. A.	ATLANTE IBERIA S.L.	2	38,685,387	492,741	14,114	14,114	-	0.73	48,356,734	Y	N	N	
6	NHOA S. A.	NHOA AMERICAS LLC	2	38,685,387	50,299	50,299	-	-	2.60	48,356,734	Y	N	N	
7	NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA LATAM S.A.C.	2	34,122,291	14,582	14,567	14,567	-	0.85	42,652,864	Y	N	N	
7	NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA AMERICAS LLC	2	34,122,291	414,512	414,104	363,805	-	24.27	42,652,864	Y	N	N	

註一：(一)本公司背書保證限額：

1.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。

2.除上述 1.本公司得為背書保證總額以不超過本公司最近期財務報表淨值為限，對單一公司背書保證限額以不超過本公司最近期財務報表淨值之 50% 為限。

(二)合盛礦業股份有限公司保證為土地使用租約保證。

(三)金昌石礦股份有限公司保證為租地擔保金租約保證。

(四)NHOA S.A.保證為存款擔保保證。

註二：「背書保證最高限額」：合盛礦業公司為最近期財務報表淨值之 300%；NHOA S.A.為最近期財務報表淨值之 2,500%；NHOA ENERGY S.R.L.為最近期財務報表淨值之 2,500%，其餘均為最近期財務報表淨值。

註三：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列 7 種，標示種類即可：

- 1.有業務往來之公司；
- 2.公司直接及間接持有表決權之股份超過 50%之公司。
- 3.直接及間接對公司持有表決權之股份超過 50%之公司。
- 4.公司直接及間接持有表決權股份達 90%以上之公司間。
- 5.基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保之公司。
- 6.因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對其背書保證之公司。
- 7.同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保。



台灣水泥股份有限公司及子公司

期末持有有價證券情形

民國 112 年 3 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	與發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				仟單位數/仟股數	帳面金額	持股比例	公允價值	
台灣水泥公司	股票－普通股							
	建國工程公司	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	7,522	\$ 96,285	-	\$ 96,285	
	台灣電視公司	本公司為其監察人	"	13,573	111,161	-	111,161	
	中信金融控股公司	—	"	3,576	78,127	-	78,127	
	中聯資源公司	本公司為其法人董事	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	30,196	1,463,004	-	1,463,004	
	台新金融控股公司	—	"	70,071	1,163,173	-	1,163,173	
	中鼎工程公司	本公司為其法人董事	"	9,054	379,377	-	379,377	
	嘉新水泥公司	本公司法人董事	"	27,419	519,598	-	519,598	
	王道商業銀行	本公司為其法人董事	"	32,809	317,588	-	317,588	
	台灣工銀貳創業投資公司	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	2,626	-	8.3	-	
	中信投資公司	本公司為其法人董事	"	29,553	956,026	9.4	956,026	
	泛亞工程建設公司	本公司為其監察人	"	6,204	8,996	5.4	8,996	
	台灣證券交易所	本公司為其法人董事	"	67,952	6,147,589	6.6	6,147,589	
	艾克森精密光電公司	—	"	600	-	9.5	-	
	私募普通股－飛宏科技公司	本公司為其法人董事	"	37,520	1,728,922	9.998	1,728,922	
	股票－可轉換特別股							
	王道商業銀行	本公司為其法人董事	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	2,956	30,446	-	30,446	
台灣通運公司	股票－普通股							
	嘉新水泥公司	母公司法人董事	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	8,632	163,568	-	163,568	
信昌投資公司	股票－普通股							
	王道商業銀行	母公司法人董事	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	24,214	234,395	-	234,395	設質 21,000 仟股
	台新金融控股公司	—	"	13,404	222,506	-	222,506	
	嘉新水泥公司	母公司法人董事	"	8,334	157,927	-	157,927	設質 7,000 仟股
	中國海螺創業控股公司	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	11,110	590,411	-	590,411	
	中國海螺環保控股公司	—	"	11,110	105,584	-	105,584	
	中信投資公司	母公司法人董事	"	10,884	352,093	3.5	352,093	
泛亞工程建設公司	母公司法人監察人	"	1	14	-	14		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				仟單位數/仟股數	帳面金額	持股比例	公允價值	
信昌投資公司	股票－可轉換特別股 王道商業銀行	母公司為其法人董事	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產－流動	2,182	\$ 22,470	-	\$ 22,470	
達和航運公司	股票－普通股 信昌電子陶瓷公司	—	透過損益按公允價值衡量之金 融資產－流動	951	37,525	-	37,525	
	嘉新水泥公司	母公司法人董事	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產－流動	25,761	488,176	-	488,176	
	中信投資公司	母公司為其法人董事	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產－非流動	6,612	213,887	2.1	213,887	
台泥再生資源公司	股票－普通股 台灣證券交易所	母公司為其法人董事	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產－非流動	3,880	351,030	-	351,030	
和平港公司	股票－普通股 中信投資公司	母公司為其法人董事	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產－非流動	10,444	337,854	3.3	337,854	
萬青水泥公司	股票－普通股 豐譽聯合工程股票	—	透過損益按公允價值衡量之金 融資產－流動	119	-	0.1	-	
聯誠貿易公司	股票－普通股 台新金融控股公司	—	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產－流動	30,953	513,820	-	513,820	
	中鼎工程公司	母公司為其法人董事	"	13,365	560,007	-	560,007	
	嘉新水泥公司	母公司法人董事	"	7,441	141,007	-	141,007	
	緯來電視網公司	—	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產－非流動	6,437	297,282	5.6	297,282	
TCCI (Group)	股票－普通股 Anhui Conch Cement Co. Ltd.	—	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產－非流動	116,568	12,298,950	-	12,298,950	
	Yargoan Co. Ltd.	—	"	19	-	12.5	-	
NHOA ENERGY S.R.L.	政府公債 Bonos Y Oblig Del Estado	—	透過損益按公允價值衡量之金 融資產－流動	-	20,517	-	20,517	
	Buoni Poliennali Del Tes	—	"	-	40,872	-	40,872	
	Obrigacoes Do Trsouro	—	"	-	11,451	-	11,451	
	France (GOVT OF)	—	"	-	62,073	-	62,073	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列科目	期			備註
				仟單位數/仟股數	帳面金額	持股比例	
NHOA ENERGY S.R.L.	政府公債						
	Deutschland I/L Bond	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	-	\$ 13,151	-	\$ 13,151
	Europäische Union	—	"	-	22,849	-	22,849
	Italien, Republik	—	"	-	84,884	-	84,884
	Spanien, Konigreich	—	"	-	12,389	-	12,389
	公司債						
	RCI BANQUE SA	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	-	10,731	-	10,731
	Goldman Sachs Group Inc	—	"	-	8,702	-	8,702
	STELLANTIS NV	—	"	-	8,596	-	8,596
	Mercedes-Benz	—	"	-	12,509	-	12,509
受益憑證							
Deutsche Institutional Money plus	—	"	-	16,323	-	16,323	
ATLANTE S.R.L.	政府公債						
Buoni Poliennali Del Tes	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	-	290,412	-	290,412	設質 290,412 仟元
台泥循環能源公司	股票—特別股						
GROUP 14 TECHNOLOGIES, INC.	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	353	274,050	0.3	274,050	

註一：本表所稱有價證券，係指屬國際會計準則第9號「金融工具」範圍內之股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註二：投資子公司、關聯企業及合資權益相關資訊，請參閱附表六及附表七。

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 112 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

附表四

單位：新台幣仟元

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率(註一)	
台灣水泥公司	鳳勝實業公司	子公司	銷貨	(\$ 179,500)	( 3)	30 天	\$ -	-	\$ 159,233	28	註二
	TCCIH	子公司	服務收入	( 111,740)	( 2)	依約定條件	-	-	38,157	7	註二
	HKCCL	子公司	銷貨	( 114,792)	( 2)	裝船完成日起算， 65 天付款	-	-	41,382	7	註二
	萬青水泥公司	子公司	銷貨	( 173,554)	( 3)	提貨日起算，50 天 付款	-	-	111,060	19	註二
	台灣通運公司	子公司	進貨	156,363	3	30 天	-	-	( 81,042)	( 9)	註二
	達和航運公司	子公司	進貨	462,418	9	30 天	-	-	( 483,325)	( 55)	註二
	金昌石礦公司	子公司	進貨	118,739	2	30 天	-	-	( 38,449)	( 4)	註二
	嘉新水泥公司	本公司法人董事	銷貨	( 118,800)	( 2)	提貨日起算，65 天 付款	-	-	97,020	17	
和平電力公司	中聯資源公司	本公司為其法人董事	進貨	227,151	5	60 天	-	-	( 173,395)	( 20)	
	和平港公司	母公司相同	進貨	270,816	4	20 天	-	-	( 65,278)	( 50)	註二
	和平營管公司	母公司相同	進貨	128,980	2	依約定條件	-	-	( 42,815)	( 33)	註二
和平港公司	和平電力公司	母公司相同	銷貨	( 270,816)	( 69)	20 天	-	-	65,278	86	註二
鳳勝實業公司	台灣水泥公司	母公司	進貨	179,500	20	30 天	-	-	( 159,233)	( 100)	註二
台灣通運公司	台灣水泥公司	母公司	銷貨	( 156,363)	( 46)	30 天	-	-	81,042	72	註二
達和航運公司	台灣水泥公司	母公司	貨運收入	( 462,418)	( 70)	30 天	-	-	483,325	100	註二
TCCIH	台灣水泥公司	母公司	服務支出	111,740	100	依約定條件	-	-	( 38,157)	( 89)	註二
和平營管公司	和平電力公司	母公司相同	銷貨	( 128,980)	( 100)	依約定條件	-	-	42,815	100	註二
台泥(貴港)水泥公司	台泥(杭州)環保 科技公司	最終母公司相同	進貨	632,325	49	雙方議定	-	-	( 213,181)	( 3)	註二
台泥(英德)水泥公司	台泥(杭州)環保 科技公司	最終母公司相同	進貨	1,200,535	41	雙方議定	-	-	( 348,976)	( 7)	註二

(接次頁)

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率(註一)	
台泥(杭州)環保科技公司	台泥(英德)水泥公司	最終母公司相同	銷貨	(\$ 1,200,535)	( 58)	雙方議定	\$ -	-	\$ 348,976	42	註二
	台泥(貴港)水泥公司	最終母公司相同	銷貨	( 632,325)	( 31)	雙方議定	-	-	213,181	26	註二
	台泥(韶關)水泥公司	最終母公司相同	銷貨	( 220,821)	( 11)	雙方議定	-	-	270,203	32	註二
HKCCL	台灣水泥公司	母 公 司	進 貨	114,792	44	裝船完成日起算， 65天付款	-	-	( 41,382)	( 84)	註二
萬青水泥公司	台灣水泥公司	母 公 司	進 貨	173,554	100	提貨日起算，50天 付款	-	-	( 111,060)	( 100)	註二
金昌石礦公司	台灣水泥公司	母 公 司	銷 貨	( 118,739)	( 100)	30天	-	-	38,449	100	註二
能元科技公司	E-One Moli Energy (Canada) Ltd.	最終母公司相同	銷 貨	( 384,408)	( 32)	90天	-	-	389,364	33	註二
E-One Moli Energy (Canada) Ltd.	能元科技公司	最終母公司相同	進 貨	384,408	100	90天	-	-	( 389,364)	( 100)	註二
NHOA ENERGY S.R.L.	台泥蓮信綠能公司	最終母公司相同	銷 貨	( 792,112)	( 90)	雙方議定	-	-	269,254	22	註二
台泥(韶關)水泥公司	台泥(杭州)環保科技公司	最終母公司相同	進 貨	220,821	51	雙方議定	-	-	( 270,203)	( 5)	註二

註一：係佔應收(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 112 年 3 月 31 日

附表五

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 損失金額
					金額	處理方式		
台灣水泥公司	鳳勝實業公司(註)	子公司	\$ 159,233	4.0	\$ -	—	\$ 47,723	\$ -
台灣水泥公司	萬青水泥公司(註)	子公司	111,060	6.4	-	—	65,540	-
能元科技公司	E-One Moli Energy (Canada) Ltd. (註)	最終母公司相同	389,364	3.2	-	—	224,692	-
達和航運公司	台灣水泥公司(註)	母公司	483,325	3.5	-	—	146,209	-
NHOA ENERGY S.R.L.	台泥蓮信綠能公司(註)	最終母公司相同	269,254	11.7	-	—	269,254	-
台泥(杭州)環保科技公司	台泥(英德)水泥公司(註)	最終母公司相同	348,976	10.7	-	—	306,119	-
台泥(杭州)環保科技公司	台泥(貴港)水泥公司(註)	最終母公司相同	213,181	8.8	-	—	136,887	-
台泥(杭州)環保科技公司	台泥(韶關)水泥公司(註)	最終母公司相同	270,203	4.2	-	—	148,503	-

註：上述交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

台灣水泥股份有限公司及子公司  
被投資公司資訊、所在地區...等相關資訊  
民國 112 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

附表六

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	原始投資金額		期末持有		被投資公司 本期(損)益	本期認列之 投資(損)益	備註	
				本期	期末	數	比率(%)				帳面金額
台灣水泥公司	TCCI	英屬維京群島	投資控股	\$ 33,774,761	\$ 33,774,761	1,100,875,900	100.00	\$ 112,476,317	\$ 136,409	\$ 136,409	註
台灣水泥公司	和平電力公司	台灣	火力發電	6,037,720	6,037,720	805,940,306	59.50	14,161,029	( 281,778 )	( 167,658 )	註
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	319,990,000	100.00	5,905,205	153,242	153,237	註
台灣水泥公司	達和航運公司	台灣	航運承攬	528,506	528,506	175,078,520	64.79	3,674,177	135,072	87,510	註
台灣水泥公司	台灣通運公司	台灣	倉儲運輸及砂石買賣	91,703	91,703	52,410,366	83.88	2,405,457	54,745	45,919	註
台灣水泥公司	信昌投資公司	台灣	投資事業	190,000	190,000	239,800,000	100.00	4,399,339	( 18,004 )	( 18,004 )	註
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	30,100,000	100.00	1,267,226	( 12,174 )	( 12,174 )	註
台灣水泥公司	CCC USA Corp.	美國	橡膠原料	1,284,421	1,284,421	79,166	33.33	1,883,530	( 621 )	( 207 )	註
台灣水泥公司	台灣士敏公司	台灣	工程技術服務	320,514	320,514	59,681,501	99.20	724,322	1,541	1,874	註
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	58,828,112	50.00	1,513,158	243,551	121,776	註
台灣水泥公司	光和耐火公司	台灣	耐火材料製銷	181,050	181,050	46,710,900	95.29	670,447	12,257	11,680	註
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	27,260,611	45.43	517,432	67,919	30,859	註
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	140,000,000	100.00	1,368,047	18,834	18,834	註
台灣水泥公司	台泥資訊公司	台灣	資訊軟體設計	71,000	71,000	14,904,000	99.36	344,157	9,918	9,854	註
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	39,960,000	66.60	419,184	276	184	註
台灣水泥公司	HKCMCL	香港	投資控股	72,005	72,005	38,094	84.65	588,874	23,581	19,962	註
台灣水泥公司	台泥綠能公司	台灣	再生能源發電	13,446,046	13,446,046	1,350,898,696	100.00	13,549,732	61,467	61,467	註
台灣水泥公司	金昌石礦公司	台灣	石灰石買賣及礦區造林	108,042	108,042	9,100,000	100.00	317,984	10,202	10,202	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	6,000	60.00	158,810	52,657	31,594	註
台灣水泥公司	萬青水泥公司	台灣	水泥買賣	184,359	184,359	8,062,600	50.64	126,012	6,629	3,357	註
台灣水泥公司	Synpac Ltd.	英屬維京群島	投資事業	70,367	70,367	2,700,000	25.00	7,007	49	11	註
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	19,890	99.45	977	-	-	註
台灣水泥公司	TMC	菲律賓	採礦	11,880	11,880	119,997	72.70	-	-	-	註
台灣水泥公司	TPMC	菲律賓	採礦	2,105	2,105	19,996	40.00	-	-	-	註
台灣水泥公司	TCCIH	開曼群島	投資控股	62,167,771	62,167,771	3,471,217,785	45.47	81,655,491	166,647	75,774	註
台灣水泥公司	國際中橡公司	台灣	一般投資業	3,563,397	3,563,397	153,476,855	15.59	5,744,323	( 9,718 )	( 1,515 )	註
台灣水泥公司	TCC Dutch	荷蘭	投資控股	40,565,030	40,565,030	1,179,219	100.00	41,324,403	293,364	302,364	註
台灣水泥公司	台泥循環能源公司	台灣	投資控股	10,433,072	10,431,652	1,041,642,886	36.61	10,413,597	( 309,584 )	( 113,329 )	註
台灣水泥公司	台泥永續能源公司	台灣	投資控股	1,000	1,000	100,000	100.00	899	-	-	註
台灣水泥公司	台泥儲能公司	台灣	儲能設備製造、生產及銷售相關業務	2,506,000	2,506,000	250,600,000	100.00	2,289,334	( 40,712 )	( 40,712 )	註
台灣水泥公司	妥善循環公司	台灣	廢棄物之清除及處理	1,000	1,000	100,000	100.00	943	-	-	註
台灣通運公司	達和航運公司	台灣	航運承攬	303,435	303,435	79,050,904	29.25	1,658,953	135,072	39,513	註
台灣通運公司	萬青水泥公司	台灣	水泥買賣	136,476	136,476	7,857,400	49.36	152,186	6,629	3,272	註
台灣通運公司	台捷通運公司	台灣	運輸	25,000	25,000	2,500,000	100.00	37,393	572	572	註
信昌投資公司	聯誠貿易公司	台灣	進出口貿易	219,450	219,450	34,200,000	100.00	1,186,872	( 9,149 )	( 9,149 )	註
信昌投資公司	和平電力公司	台灣	火力發電	68,911	68,911	6,772,608	0.50	115,533	( 281,778 )	( 1,409 )	註
信昌投資公司	達和航運公司	台灣	航運承攬	343	343	50,634	0.02	1,063	135,072	25	註
信昌投資公司	國際中橡公司	台灣	一般投資業	388,079	388,079	22,008,505	2.23	817,360	( 9,718 )	( 217 )	註

( 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	原始投資金額		期末持		被投資公司 本期(損)益	本期認列之 投資(損)益	備註	
				本期	期末	數	比率(%)				帳面金額
信昌投資公司	台泥循環能源公司	台灣	投資控股	\$ 312,833	\$ 312,833	31,859,829	1.12	\$ 223,758	(\$ 309,584)	(\$ 3,467)	註
達和航運公司	Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	薩摩亞	一般投資	2,129,164	2,129,164	74,300,000	100.00	7,188,861	46,566	46,566	註
台泥資訊公司	台訊(薩摩亞)公司	薩摩亞	一般投資	3,042	3,042	100,000	100.00	66,193	864	864	註
台泥資訊公司	國際中橡公司	台灣	一般投資業	49,882	49,882	2,055,473	0.21	76,378	( 9,718)	( 20)	
和平港公司	台泥循環能源公司	台灣	投資控股	112,898	112,898	11,695,699	0.41	82,141	( 309,584)	( 1,389)	註
聯誠貿易公司	台灣通運公司	台灣	倉儲運輸及砂石買賣	2,612	2,612	419,013	0.67	19,231	54,745	367	註
聯誠貿易公司	國際中橡公司	台灣	一般投資業	281,806	281,806	11,463,551	1.16	425,967	( 9,718)	( 113)	
聯誠貿易公司	台泥循環能源公司	台灣	投資控股	298,046	298,046	30,702,994	1.08	215,633	( 309,584)	( 3,341)	註
和平電力公司	和平再生能源公司	台灣	再生能源發電	1,000	1,000	100,000	100.00	992	-	-	註
台泥綠能公司	台泥嘉謙綠能公司	台灣	再生能源發電	3,202,000	3,202,000	320,200,000	100.00	3,146,295	21,463	21,463	註
台泥綠能公司	台泥雲開綠能公司	台灣	再生能源發電	25,000	25,000	2,500,000	100.00	22,182	34	34	註
台泥綠能公司	台泥蓮信綠能公司	台灣	再生能源發電	4,012,000	4,012,000	401,200,000	100.00	4,030,721	5,482	5,482	註
台泥綠能公司	台泥彰和綠能公司	台灣	再生能源發電	2,456	2,456	245,635	100.00	2,338	( 7)	( 7)	註
台泥綠能公司	台泥高誠綠能公司	台灣	再生能源發電	82,000	82,000	8,200,000	100.00	84,097	313	313	註
台泥綠能公司	台泥南沖綠能公司	台灣	再生能源發電	170,000	170,000	17,000,000	100.00	170,445	370	370	註
台泥綠能公司	彰旺風力發電公司	台灣	再生能源發電	720,000	720,000	72,000,000	100.00	756,291	15,944	15,944	註
台泥綠能公司	台泥屏致綠能公司	台灣	再生能源發電	2,000	2,000	200,000	100.00	1,845	( 7)	( 7)	註
台泥綠能公司	嘉和綠能股份有限公司	台灣	再生能源發電	3,145,000	3,145,000	314,500,000	85.00	3,114,151	6,549	5,567	註
台泥綠能公司	台泥東立綠能公司	台灣	再生能源發電	270,000	270,000	27,000,000	100.00	233,670	( 9,282)	( 9,282)	註
Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	巴商德熙國際公司	巴拿馬	船舶運輸	2,699,049	2,699,049	94,310,000	100.00	6,061,468	32,158	32,158	註
Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	達和航運(香港)公司	香港	船舶運輸	141,168	141,168	5,100,000	100.00	1,043,948	13,799	13,799	註
Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.	達和航運(新加坡)公司	新加坡	船舶運輸	2,768	2,768	100,000	100.00	73,050	638	638	註
TCC International Ltd. (Group)	Quon Hing Concrete Co., Ltd.	香港	投資控股	157,899	157,899	100,000	50.00	253,299	45,735	22,868	
TCC International Ltd. (Group)	Hong Kong Concrete Co., Ltd.	香港	水泥處理服務	24,211	24,211	129,150	31.50	196,494	27,006	8,507	
TCC International Ltd. (Group)	台泥循環能源公司	台灣	投資控股	11,019,388	11,019,388	1,101,938,824	38.73	11,010,500	( 309,584)	( 119,875)	註
台泥循環能源公司	能元科技公司	台灣	鋰電池製造及銷售	27,683,427	27,683,427	2,766,310,703	100.00	26,826,644	( 310,098)	( 310,098)	註
能元科技公司	E-One Holdings Ltd.	英屬維京群島	投資控股	2,050,040	2,050,040	65,344,940	100.00	537,381	5,634	5,634	註
能元科技公司	三元能源公司	台灣	電池、發電機械、電子零組件等之製造及銷售	22,001,000	22,001,000	2,200,100,000	100.00	21,739,135	( 84,988)	( 84,988)	註
E-One Holdings Ltd.	E-One Moli Holdings (Canada) Ltd.	加拿大	投資控股	2,430,170	2,430,170	23,800	100.00	537,351	5,623	5,623	註
E-One Moli Holdings (Canada) Ltd.	E-One Moli Energy (Canada) Ltd.	加拿大	電池研究開發及銷售	1,917,161	1,917,161	6,649,200	100.00	534,674	5,645	5,645	註
台泥儲能公司	能元超商股份有限公司	台灣	再生能源售電及能源技術服務	10,000	10,000	1,000,000	100.00	9,387	( 212)	( 212)	註
TCC Dutch	Cimpor Global Holdings B.V.	荷蘭	投資控股	26,255,753	26,255,753	100,000	40.00	32,485,069	1,737,292	694,917	
TCC Dutch	TCEH	荷蘭	投資控股	10,627,883	10,627,883	75,001,000	100.00	8,796,199	( 299,174)	( 299,174)	註

(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	原始投資金額		期末持		被投資公司 本期(損)益	本期認列之 投資(損)益	備註	
				本期	期末	股數	比率(%)				帳面金額
TCEH	NHOA S.A.	法國	投資控股	\$ 7,595,278	\$ 7,595,278	16,635,102	65.15	\$ 5,806,416	(\$ 460,180)	(\$ 312,318)	註
NHOA S.A.	NHOA ENERGY S.R.L.	義大利	可再生能源和儲能系統建設	1,963,292	1,963,292	2,000,000	100.00	1,406,228	( 196,188)	( 196,188)	註
NHOA S.A.	ELECTRO POWER SYSTEM MANUFACTURING	義大利	可再生能源和儲能系統建設	664,059	664,059	1,004,255	100.00	238,467	7,984	7,984	註
NHOA S.A.	Comores Energie Nouvelles S.A.R.L.	科摩羅島	可再生能源和儲能系統建設	18,719	18,719	100	100.00	( 25,595)	( 3,406)	( 3,406)	註
NHOA S.A.	NHOA CALLIOPE S.R.L.	義大利	投資控股	420,706	420,706	1,000,000	100.00	( 240,741)	( 140,610)	( 140,610)	註
NHOA S.A.	NHOA CORPORATE S.R.L.	義大利	投資控股	671,676	671,676	1,000,000	100.00	77,803	( 89,866)	( 89,866)	註
NHOA CORPORATE S.R.L.	FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.	義大利	電動汽車充電設備	528,255	528,255	16,344,531	49.90	78,078	( 178,996)	( 89,319)	註
NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA AMERICAS LLC	美國	可再生能源和儲能系統建設	274	274	10,000	100.00	( 20,533)	( 12,634)	( 12,634)	註
NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA AUSTRALIA PTY LTD	澳洲	可再生能源和儲能系統建設	505,225	505,225	25,210,000	100.00	428,286	( 54,868)	( 54,868)	註
NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA LATAM S.A.C.	秘魯	可再生能源和儲能系統建設	23	23	2,700	90.00	10,144	14,096	12,687	註
NHOA ENERGY S.R.L.	台灣新地平線能源有限公司	台灣	可再生能源和儲能系統建設	8,288	-	250,000	100.00	( 234)	( 234)	( 234)	註
NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA UK LTD	英國	可再生能源和儲能系統建設	3,315	-	100,000	100.00	-	-	-	註
NHOA AMERICAS LLC	NHOA LATAM S.A.C.	秘魯	可再生能源和儲能系統建設	3	3	300	10.00	1,014	14,096	1,410	註
NHOA CALLIOPE S.R.L.	ATLANTE S.R.L.	義大利	再生能源與充電事業	896,136	896,136	5,000,000	100.00	164,227	( 138,646)	( 138,646)	註
ATLANTE S.R.L.	ATLANTE IBERIA S.L.	西班牙	再生能源與充電事業	128	128	4,000	100.00	( 3,609)	( 18,512)	( 18,512)	註
ATLANTE S.R.L.	ATLANTE FRANCE S.A.S.	法國	再生能源與充電事業	3,192	3,192	100,000	100.00	( 826)	( 19,920)	( 19,920)	註
ATLANTE S.R.L.	ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.	葡萄牙	再生能源與充電事業	174,326	-	84,000	60.00	25,032	( 3,488)	( 2,093)	註
ATLANTE IBERIA S.L.	ATLANTE Fast Charging Portugal LDA	葡萄牙	再生能源與充電事業	131	131	1,000	100.00	3,980	( 1,027)	( 1,027)	註
FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.	FREE2MOVE ESOLUTIONS FRANCE S.A.S.	法國	電動汽車充電設備	1,553	1,553	100,000	100.00	( 5,476)	( 2,699)	( 2,699)	註
FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.	FREE2MOVE ESOLUTIONS SPAIN S.L.U.	西班牙	電動汽車充電設備	3,126	3,126	100,000	100.00	( 6,860)	( 3,658)	( 3,658)	註
FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.	FREE2MOVE ESOLUTIONS NORTH AMERICA LLC	美國	電動汽車充電設備	3,071	3,071	100,000	100.00	( 71,210)	( 20,829)	( 20,829)	註
FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.	FREE2MOVE ESOLUTIONS UK LTD	英國	電動汽車充電設備	3,709	3,709	100,000	100.00	-	885	885	註

註：編製合併財務報表時業已沖銷。

台灣水泥股份有限公司及子公司  
大陸投資資訊  
民國 112 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

附表七

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	投資方式 (註一)	本期期初自台灣匯出累積	本期匯出或收回投資金額 (註二)		本期期末自台灣匯出累積	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益 (註三)	期末投資 帳面價值 (註三)	截至本期止 匯投資收益	備註
				投資金額 (註二)	匯出	匯回	投資金額 (註二)						
福州台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	\$ 494,813	(2)	\$ 279,569	\$ -	\$ -	\$ 279,569	(\$ 25,722)	100.00	(\$ 25,722)	\$ 875,351	\$ -	(註六)
福州台泥洋嶼碼頭有限公司	提供碼頭設施服務	152,250	(2)	86,021	-	-	86,021	637	100.00	637	315,362	-	(註六)
柳州台泥新型建材有限公司	製造及分銷礦渣粉	411,075	(2)	98,658	-	-	98,658	1,683	42.00	707	355,397	-	(註六)
台泥(英德)水泥有限公司	水泥製造及分銷	7,746,480	(2)	4,840,362	-	-	4,840,362	296,172	100.00	296,172	31,079,967	-	(註六)
句容台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	7,094,850	(2)	4,141,048	-	-	4,141,048	( 24,336)	100.00	( 24,336)	18,181,270	-	(註六)
台泥(貴港)水泥有限公司	水泥製造及分銷	10,136,071	(2)	7,250,141	-	-	7,250,141	( 245,303)	100.00	( 245,303)	22,861,445	-	(註六)
江蘇台泥投資有限公司	投資控股	1,522,500	(2)	860,213	-	-	860,213	( 11,484)	100.00	( 11,484)	4,047,921	-	(註六)
英德龍山水泥有限責任公司	水泥製造及分銷	1,896,955	(2)	3,307,878	-	-	3,307,878	176,660	100.00	176,660	16,019,634	-	(註六)
台泥(遼寧)水泥有限公司	水泥製造及分銷	1,643,901	(2)	1,357,507	-	-	1,357,507	( 68,869)	100.00	( 68,869)	1,727,987	-	(註六)
台泥(安順)水泥有限公司	水泥製造及分銷	4,673,771	(2)	3,405,101	-	-	3,405,101	32,754	100.00	32,754	7,382,073	-	(註六)
台泥(重慶)水泥有限公司	水泥製造及分銷	3,593,100	(2)	2,598,035	-	-	2,598,035	( 3,473)	100.00	( 3,473)	9,719,947	-	(註六)
廣安昌興水泥有限公司	水泥製造及分銷	2,344,346	(2)	1,702,014	-	-	1,702,014	58,702	100.00	58,702	6,355,317	-	(註六)
台泥(東莞)水泥有限公司	水泥製造及分銷	609,000	(2)	344,085	-	-	344,085	43	100.00	43	694	-	(註六)
貴州港安水泥有限公司	水泥製造及分銷	618,135	(2)	278,623	-	-	278,623	( 26,639)	65.00	( 17,315)	332,718	-	(註六)
新台泥(杭州)企業運營管理有限 公司	營運管理	243,600	(2)	137,634	-	-	137,634	9,575	100.00	9,575	251,493	-	(註六)
貴州凱里瑞安建材有限公司	水泥製造及分銷	1,726,586	(2)	1,089,330	-	-	1,089,330	( 32,972)	100.00	( 32,972)	3,667,489	-	(註六)
台泥(韶關)水泥有限公司	水泥製造及分銷	2,104,095	(2)	1,971,638	-	-	1,971,638	( 68,543)	100.00	( 68,543)	1,513,647	-	(註六)
華登台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	4,208,918	(2)	3,105,698	-	-	3,105,698	( 82,188)	100.00	( 82,188)	3,251,668	-	(註六)
台泥(懷化)水泥有限公司(註四)	水泥製造及分銷	1,329,300	(2)	5,685,265	-	-	5,685,265	( 115,234)	100.00	( 115,234)	4,454,584	-	(註六)
靖州台泥水泥有限公司(註四)	水泥製造及分銷	664,650	(2)	-	-	-	-	( 24,927)	100.00	( 24,927)	2,133,085	-	(註六)
懷化台泥混凝土有限公司(註四)	預拌混凝土銷售	44,310	(2)	-	-	-	-	( 3,739)	100.00	( 3,739)	14,646	-	(註六)
江蘇台泥礦業工程有限公司	石灰石採礦	121,800	(2)	380,835	-	-	380,835	8,542	100.00	8,542	410,932	-	(註六)
英德台泥礦業工程有限公司	石灰石採礦	350,175	(2)	275,501	-	-	275,501	1,436	100.00	1,436	363,168	-	(註六)
貴港台泥礦業工程有限公司	石灰石採礦	152,250	(2)	131,503	-	-	131,503	1,326	100.00	1,326	400,364	-	(註六)
瀘州納溪賽德水泥有限公司	水泥製造及分銷	649,186	(2)	-	-	-	-	( 26,984)	100.00	( 26,984)	469,039	-	(註六)
瀘州賽德水泥有限公司	水泥製造及分銷	1,750,245	(2)	-	-	-	-	2,391	100.00	2,391	3,583,986	-	(註六)
合江賽德水泥有限公司	水泥製造及分銷	103,021	(2)	-	-	-	-	( 431)	100.00	( 431)	8,441	-	(註六)
瀘州賽德混凝土有限公司	預拌混凝土銷售	110,775	(2)	-	-	-	-	( 4,932)	100.00	( 4,932)	76,725	-	(註六)
安順鑫台建材骨料有限公司	砂石篩選及預拌混凝土 銷售	66,465	(2)	92,437	-	-	92,437	( 2,537)	100.00	( 2,537)	53,893	-	(註六)
福州台泥軟件科技有限公司(註五)	軟件產品發展、生產 及設備維修	3,040	(2)	3,040	-	-	3,040	1,187	100.00	1,187	28,374	39,372	(註六)
達通(貴港)國際物流有限公司(註 五)	物流運輸	152,250	(2)	-	-	-	-	13,830	100.00	13,830	1,028,144	-	(註六)
英德市達通物流服務有限公司(註 五)	物流運輸	22,155	(2)	-	-	-	-	9,739	100.00	9,739	587,559	-	(註六)

(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	投資方式 (註一)	本期期初自台灣匯出累積	本期匯出或收回投資金額 (註二)		本期期末自台灣匯出累積	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益 (註三)	期末投資 帳面價值 (註三)	截至本期止 匯回 投資收益	備註
				投資金額 (註二)	匯出	匯回	投資金額 (註二)						
貴港市達和船務有限責任公司(註五)	船舶運輸	\$ 17,724	(2)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,069	100.00	\$ 3,069	\$ 150,122	\$ -	(註六)
英德海螺水泥公司	水泥製造及分銷	2,569,980	(2)	2,214,470	-	-	2,214,470	512,150	25.00	128,038	8,345,079	-	
雲南昆鋼嘉華水泥公司	水泥製造及分銷	3,655,575	(2)	1,443,737	-	-	1,443,737	(42,741)	30.00	(10,506)	1,522,095	-	
保山昆鋼嘉華水泥公司	水泥製造及分銷	1,828,142	(2)	699,123	-	-	699,123	67,750	30.00	18,410	891,194	-	
四川泰昌公司	水泥製造及分銷	886,200	(2)	349,485	-	-	349,485	9,931	30.00	2,979	573,469	-	
榮經西南新型材料有限公司	水泥製造及分銷	88,620	(2)	-	-	-	-	-	30.00	-	(169,407)	-	
廣安鑫台建材公司	骨材生產及銷售	68,681	(2)	47,712	-	-	47,712	-	50.00	-	-	-	
貴港台泥東園環保科技有限公司	危險廢棄物處理	886,200	(2)	518,427	-	-	518,427	(5,040)	100.00	(5,040)	1,013,293	-	(註六)
北京台泥環保科技有限責任公司	技術開發、企業管理 及銷售相關業務	26,586	(2)	26,586	-	-	26,586	(1,764)	100.00	(1,764)	(108,140)	-	(註六)
台泥(杭州)環保科技有限公司	環保、水泥、企業管 理諮詢相關業務	7,488,390	(2)	7,488,390	-	-	7,488,390	1,979	100.00	1,979	6,757,501	-	(註六)
凱里台泥環保科技有限公司	廢棄物之清除及處理	212,688	(2)	13,293	-	-	13,293	22,024	100.00	22,024	125,896	-	(註六)
台泥久遠(敘永)環保有限公司	技術開發、企業管理 及銷售相關業務	17,724	(2)	9,748	-	-	9,748	37	30.00	11	4,572	-	
廣安台泥久遠環保科技有限公司	技術開發、企業管理 及銷售相關業務	132,930	(2)	-	-	-	-	(2,170)	70.00	(1,519)	91,779	-	
台泥(杭州)資源再生技術有限公司	資源再生利用技術開 發、企業管理及銷 售相關業務	2,481,360	(2)	-	-	-	-	6,093	100.00	6,093	2,544,728	-	(註六)
貴港海螺台泥新材料科技有限公司	技術開發與服務、專 用化學產品製造與 銷售相關業務	106,344	(2)	-	-	-	-	33,148	40.00	13,259	104,304	-	
句容台泥環保有限公司	危險廢棄物處理	664,650	(2)	-	-	-	-	6,532	100.00	6,532	677,836	-	(註六)
金隅台泥(代縣)環保科技有限公 司	水泥製造及分銷、技 術開發、企業管理 及銷售相關業務	1,772,400	(2)	-	-	-	-	22,235	40.00	8,894	614,972	-	
台泥永仁(杭州)再生資源科技有 限公司	資源再生利用技術研 發、固廢治理、生 物質燃料加工與銷 售	53,172	(2)	-	-	-	-	(58)	100.00	(58)	52,882	-	(註六)
台泥永仁(杭州)再生資源開發有 限公司	資源再生技術研發、 固廢治理、生物質 燃料加工與銷售	26,586	(2)	-	-	-	-	(552)	100.00	(552)	26,064	-	(註六)
台泥永仁(杭州)環保技術有限公 司	資源循環技術諮詢、 生物質能技術及燃 料銷售、固廢治理	4,431	(2)	-	-	-	-	86	100.00	86	4,288	-	(註六)
台泥永仁(杭州)環境科技有限公 司	資源循環技術諮詢、 固廢治理、生物質 燃料銷售	4,431	(2)	-	-	-	-	3	100.00	3	4,424	-	(註六)
台泥(韶關)環境科技有限公司	生物質燃料加工與銷 售、固廢治理、城 市及餐廚垃圾治理	4,431	(2)	-	-	-	-	15	100.00	15	4,437	-	(註六)

(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	投資方式 (註一)	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額 (註二)		本期期末自台灣匯出累積投資金額	被投資公司本期損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資(損)益 (註三)	期末投資帳面價值 (註三)	截至本期止匯回投資收益	備註
				(註二)	匯出	匯回	(註二)						
台泥中潤(安順)環保科技有限公司	水泥窯協同飛灰處置及生活垃圾飛灰處理	\$ 88,620	(2)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	65.00	\$ -	\$ 55,314	\$ -	
台泥致和(杭州)環保有限公司	資源循環利用、環保、固廢治理、企業管理及銷售相關業務	181,671	(2)	-	-	-	-	9,042	100.00	9,042	109,347	-	(註六)
台泥(廣東)再生資源科技有限公司	資源再生利用研究和試驗發展、再生資源銷售、技術服務及企業管理	22,155	(2)	-	-	-	-	(758)	100.00	(758)	21,351	-	(註六)
江蘇環資台泥固廢處置有限公司	城市生活垃圾經營性服務、各類工程建設活動及危險廢物經營	26,586	(2)	-	-	-	-	(846)	49.00	(414)	12,586	-	

期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
\$ 79,838,102	\$ 80,524,442	(註七)

註一：投資方式區分為下列二種：

(1)直接投資大陸公司

(2)透過第三地投資設立公司再投資大陸公司

註二：包含境外子公司匯出金額。

註三：除台泥(英德)水泥有限公司、台泥(貴港)水泥有限公司、台泥(安順)水泥有限公司、台泥(重慶)水泥有限公司、句容台泥水泥有限公司、英德龍山水泥有限責任公司、台泥(懷化)水泥有限公司、台泥(韶關)水泥有限公司及台泥(杭州)環保公司係按經會計師核閱之財務報表計算外，餘係按未經會計師核閱之財務報表計算。

註四：本年年底累積投資金額包括台泥(懷化)水泥有限公司、靖州台泥水泥有限公司及懷化台泥混凝土有限公司。

註五：表達係包含非控制權益之持股。

註六：於編製合併財務報表時業已沖銷。

註七：本公司已於112年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、五及八。

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 112 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

附表八

單位：新台幣仟元

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註一)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率(%)
0	台灣水泥公司	鳳勝實業公司	1	營業收入	\$ 179,500	30 天	0.7
				應收帳款—關係人	159,233	30 天	-
		台灣通運公司	1	營業成本及費用	156,363	30 天	0.6
		金昌石礦公司	1	營業成本及費用	118,739	30 天	0.5
		TCCIH	1	營業收入	111,740	依約定條件	0.4
		HKCCL	1	營業收入	114,792	裝船完成日起算，65 天付款	0.4
		達和航運公司	1	營業成本及費用	462,749	30 天	1.8
				應付帳款—關係人	483,325	30 天	0.1
		萬青水泥公司	1	營業收入	173,554	提貨日起算，50 天付款	0.7
				應收帳款—關係人	111,060	提貨日起算，50 天付款	-
1	和平電力公司	和平港公司	3	租賃負債—非流動	216,837	依合約而定	-
		和平營管公司	3	營業成本及費用	270,816	20 天	1.0
2	能元科技公司	E-One Moli Energy (Canada) Ltd.	3	營業成本及費用	128,980	依約定條件	0.5
				營業收入	384,408	90 天	1.5
3	三元能源公司	台灣水泥公司	2	應收帳款—關係人	389,364	90 天	0.1
4	NHOA ENERGY S.R.L.	台泥蓮信綠能公司	3	租賃負債—非流動	1,119,083	依合約而定	0.2
				營業收入	792,112	雙方議定	3.0
5	台泥(杭州)環保科技公司	台泥儲能公司	3	應收帳款—關係人	269,254	雙方議定	0.1
				合約負債	159,810	雙方議定	-
		台泥(英德)水泥公司	3	合約負債	133,613	雙方議定	-
				營業收入	1,200,535	雙方議定	4.6
		台泥(貴港)水泥公司	3	應收帳款—關係人	348,976	雙方議定	0.1
				營業收入	632,325	雙方議定	2.4
				應收帳款—關係人	213,181	雙方議定	-
台泥(韶關)水泥公司	3	營業收入	220,821	雙方議定	0.8		
6	台泥蓮信綠能公司	NHOA ENERGY S.R.L.	3	應收帳款—關係人	270,203	雙方議定	0.1
				固定資產—未完工程	922,732	依合約而定	0.2

註一：上述交易於編製合併財務報表時業已沖銷，與交易人之關係由以下數字表示：

- 1 係代表母公司對子公司之交易。
- 2 係代表子公司對母公司之交易。
- 3 係代表子公司間之交易。

註二：本表係揭露 1 億元以上之交易。