

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3季

地址：台北市中山北路二段113號11樓

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	6~7	-
六、合併權益變動表	8	-
七、合併現金流量表	9~11	-
八、合併財務報表附註		
(一) 公司沿革	12	一
(二) 通過財務報告之日期及程序	12~13	二
(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用	13	三
(四) 重大會計政策之彙總說明	13~15	四
(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	15	五
(六) 重要會計項目之說明	15~71	六~三二
(七) 關係人交易	72~79	三三
(八) 質抵押之資產	79~80	三四
(九) 重大或有負債及未認列之合約承諾	80~83	三五
(十) 重大之災害損失	-	-
(十一) 其他事項	-	-
(十二) 具重大影響之外幣資產及負債資訊	83~85	三六
(十三) 附註揭露事項		
1. 重大交易事項相關資訊	85、88~102	三七
2. 轉投資事業相關資訊	85、 103~106	三七
3. 大陸投資資訊	86、 107~110	三七
4. 母子公司間業務關係及重要交易往來情形	86、111	三七
5. 主要股東資訊	86	三七
(十四) 部門資訊	86~87	三八
(十五) 重大期後事項	-	-

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 9 月 30 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 7 月 1 日至 9 月 30 日，以及民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日之合併綜合損益表、民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日之合併權益變動表與合併現金流量表，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

如合併財務報告附註十二所述，列入上開合併財務報告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 9 月 30 日之資產總額分別為新台幣 86,788,628 仟元及 87,628,021 仟元，占合併資產總額 18%及 19%；負債總額分別為新台幣 13,193,645 仟元及 12,598,022 仟元，占合併負債總額 6%及 5%；民國 112 年及 111 年 7 月 1 日至 9 月 30 日，以及民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日之綜合淨（損）益總額分別為新台幣

(522,373)仟元、(287,331)仟元、(556,486)仟元及(174,288)仟元，分別占合併綜合損益總額之6%、24%、5%及9%。

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9月30日之合併財務狀況，暨民國112年及111年7月1日至9月30日之合併財務績效，以及民國112年及111年1月1日至9月30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 翁 雅 玲

翁雅玲



會計師 黃 惠 敏

黃惠敏



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第1020025513號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第1070323246號

中 華 民 國 112 年 11 月 10 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 9 月 30 日暨民國 111 年 12 月 31 日及 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼 資	112年9月30日			111年12月31日			111年9月30日		
	產 金	額 %		產 金	額 %		產 金	額 %	
流動資產									
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 72,510,081	15	\$ 88,842,494	19	\$ 95,367,543	21		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註七、三二及三四)	668,831	-	611,802	-	859,007	-		
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)	6,826,023	2	5,934,753	1	5,789,040	1		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註六及三四)	29,982,272	6	20,954,299	5	17,917,938	4		
1150	應收票據(附註九及二三)	15,423,145	3	19,450,723	4	19,550,756	4		
1170	應收帳款(附註九、十及二三)	13,605,976	3	15,148,760	3	13,244,040	3		
1180	應收票據及帳款-關係人(附註三三)	483,543	-	513,975	-	423,374	-		
1200	其他應收款	2,591,541	1	2,309,268	1	1,654,875	1		
1210	其他應收款-關係人(附註三三)	20,638	-	415,606	-	314,894	-		
130X	存貨(附註十一)	13,443,179	3	16,089,980	4	17,682,787	4		
1410	預付款項(附註三三)	6,726,817	2	4,268,024	1	4,705,273	1		
1479	其他流動資產(附註二三)	1,035,961	-	1,084,374	-	1,087,386	-		
11XX	流動資產總計	163,318,027	35	175,624,058	38	178,596,913	39		
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)	297,759	-	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)	20,906,490	4	22,751,646	5	22,180,763	5		
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註六及三四)	18,829,366	4	9,577,103	2	11,646,126	2		
1550	採用權益法之投資(附註十三及三四)	57,333,453	12	53,586,673	12	48,944,177	11		
1600	不動產、廠房及設備(附註十四、二四、三三及三四)	127,763,598	27	114,739,983	25	112,934,189	25		
1755	使用權資產(附註十五、二四及三四)	15,634,113	3	15,503,775	3	15,697,201	3		
1760	投資性不動產(附註十六、二四及三四)	7,949,939	2	5,323,016	1	5,410,610	1		
1780	無形資產(附註十七、二四及二八)	28,680,821	6	27,880,416	6	27,997,866	6		
1915	預付設備款(附註十四)	8,712,928	2	9,658,047	2	8,435,855	2		
194D	應收融資租賃款(附註十)	19,049,991	4	21,372,402	5	22,101,820	5		
1975	淨確定福利資產(附註四)	1,853,640	-	1,567,531	-	1,856,632	-		
1995	其他非流動資產(附註四及三四)	2,857,337	1	2,939,435	1	2,931,447	1		
15XX	非流動資產總計	309,599,435	65	285,184,903	62	280,136,686	61		
1XXX	資 產 總 計	\$ 472,917,462	100	\$ 460,808,961	100	\$ 458,733,599	100		
負債及權益									
流動負債									
2100	短期借款(附註十八、三十及三四)	\$ 20,099,911	4	\$ 22,416,812	5	\$ 44,217,526	10		
2110	應付短期票券(附註十八)	3,640,126	1	3,065,961	1	4,108,056	1		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註七及三二)	603,782	-	641,522	-	703,682	-		
2130	合約負債(附註二三)	4,372,004	1	1,774,714	-	2,507,559	1		
2170	應付票據及帳款(附註三三)	11,238,347	2	13,691,411	3	13,906,734	3		
2219	其他應付款(附註十四、二十及二八)	13,303,326	3	9,771,591	2	8,675,845	2		
2220	其他應付款-關係人(附註三三)	1,080,014	-	750,236	-	454,103	-		
2230	本期所得稅負債(附註四)	2,401,752	1	1,063,356	-	875,099	-		
2280	租賃負債(附註十五及三三)	466,737	-	400,136	-	396,335	-		
2320	一年內到期之長期負債(附註十八、十九、三十及三四)	36,635,653	8	21,511,839	5	432,766	-		
2399	其他流動負債	496,902	-	121,833	-	204,126	-		
21XX	流動負債總計	94,338,554	20	75,209,411	16	76,481,831	17		
非流動負債									
2530	應付公司債(附註十九)	68,840,993	14	72,136,574	16	89,535,110	20		
2540	長期借款(附註十八、三十及三四)	31,737,240	7	42,864,736	9	39,019,996	8		
2580	租賃負債(附註十五及三三)	3,735,814	1	3,550,048	1	3,359,660	1		
2570	遞延所得稅負債(附註四)	12,714,330	3	12,359,419	3	12,209,194	3		
2610	長期應付票據(附註十八)	15,064,836	3	14,990,589	3	15,063,137	3		
2640	淨確定福利負債(附註四)	63,349	-	119,623	-	79,610	-		
2670	其他非流動負債(附註十三及十四)	1,695,855	-	1,302,781	-	1,314,615	-		
25XX	非流動負債總計	133,852,417	28	147,323,770	32	160,581,322	35		
2XXX	負債總計	228,190,971	48	222,533,181	48	237,063,153	52		
本公司業主權益總計(附註二二)									
3110	普通股股本	71,561,817	15	71,561,817	16	67,361,817	15		
3120	特別股股本	2,000,000	-	2,000,000	-	2,000,000	1		
3200	資本公積	65,939,406	14	65,985,865	14	56,817,103	12		
3300	保留盈餘	68,806,743	15	66,527,594	14	64,275,022	14		
3400	其他權益	14,822,862	3	11,991,090	3	11,131,654	2		
3500	庫藏股票	(732,459)	-	(171,600)	-	(171,600)	-		
31XX	本公司業主權益總計	222,398,369	47	217,894,766	47	201,413,996	44		
36XX	非控制權益(附註二二)	22,328,122	5	20,381,014	5	20,256,450	4		
3XXX	權益總計	244,726,491	52	238,275,780	52	221,670,446	48		
負債與權益總計									
		\$ 472,917,462	100	\$ 460,808,961	100	\$ 458,733,599	100		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱作業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 11 月 10 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 7 月 1 日至 9 月 30 日以及民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

單位：除每股盈餘為新台幣
幣元外，餘係仟元

代 碼		112年7月1日至9月30日			111年7月1日至9月30日			112年1月1日至9月30日			111年1月1日至9月30日		
		金	額	%	金	額	%	金	額	%	金	額	%
4000	營業收入(附註二三及三三)	\$ 27,062,293		100	\$ 31,123,036		100	\$ 80,966,464		100	\$ 79,274,330		100
5000	營業成本(附註十一、二一、二四及三三)	21,227,341		79	28,431,209		91	66,737,333		82	74,472,393		94
5900	營業毛利	5,774,952		21	2,691,827		9	14,229,131		18	4,801,937		6
	營業費用(附註二一、二四及三三)												
6100	推銷費用	233,997		1	194,427		1	705,694		1	597,445		1
6200	管理費用	2,110,240		8	1,534,869		5	5,879,383		7	4,386,560		5
6300	研究發展費用	368,374		1	334,993		1	1,047,398		2	990,450		1
6000	營業費用合計	2,712,611		10	2,064,289		7	7,632,475		10	5,974,455		7
6900	營業淨利(損)	3,062,341		11	627,538		2	6,596,656		8	(1,172,518)		(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)	326,391		1	998,326		3	2,557,272		3	2,463,295		3
7100	利息收入(附註二四)	757,901		3	551,352		2	2,353,881		3	1,350,512		2
7130	股利收入	614,395		2	668,129		2	1,376,618		2	2,303,585		3
7190	其他收入	245,481		1	83,242		-	784,365		1	390,955		1
7215	處分投資性不動產利益	238,717		1	8,736		-	238,717		-	8,736		-
7230	外幣兌換淨益	187,082		1	327,515		1	195,530		-	889,453		1
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資 產及負債之淨益(損)	(345,168)		(1)	(239,984)		(1)	89,658		-	(569,617)		(1)
7050	財務成本(附註二四及三三)	(892,936)		(3)	(812,628)		(2)	(2,565,606)		(3)	(1,998,010)		(3)
7610	處分不動產、廠房及設備損失	(37,751)		-	(13,051)		-	(72,009)		-	(32,930)		-
7590	其他支出	(93,905)		(1)	(95,852)		-	(229,788)		-	(792,777)		(1)
7679	非金融資產減損損失(附註十四及十 七)	(785,471)		(3)	-		-	(785,471)		(1)	-		-
7000	營業外收入及支出合計	214,736		1	1,475,785		5	3,943,167		5	4,013,202		5
7900	稅前淨利	3,277,077		12	2,103,323		7	10,539,823		13	2,840,684		4
7950	所得稅費用(附註二五)	984,705		4	464,731		2	3,035,124		4	1,286,301		2
8200	本期淨利	2,292,372		8	1,638,592		5	7,504,699		9	1,554,383		2
	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 評價損失	(332,321)		(1)	(3,984,096)		(13)	(700,069)		(1)	(7,099,902)		(9)
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	(167,642)		(1)	(77,372)		-	(2,293)		-	(324,884)		(1)
		(499,963)		(2)	(4,061,468)		(13)	(702,362)		(1)	(7,424,786)		(10)
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	5,205,952		19	3,126,570		10	2,057,770		3	7,205,996		9
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	2,289,312		9	514,838		2	1,569,927		2	574,819		1
		7,495,264		28	3,641,408		12	3,627,697		5	7,780,815		10
8300	其他綜合損益淨額	6,995,301		26	(420,060)		(1)	2,925,335		4	356,029		-
8500	本期綜合損益總額	\$ 9,287,673		34	\$ 1,218,532		4	\$ 10,430,034		13	\$ 1,910,412		2
	淨利(損)歸屬於												
8610	本公司業主	\$ 1,246,844		4	\$ 1,509,641		5	\$ 6,195,906		8	\$ 2,917,831		4
8620	非控制權益	1,045,528		4	128,951		-	1,308,793		1	(1,363,448)		(2)
8600		\$ 2,292,372		8	\$ 1,638,592		5	\$ 7,504,699		9	\$ 1,554,383		2
	綜合損益總額歸屬於												
8710	本公司業主	\$ 8,185,123		30	\$ 954,813		3	\$ 9,027,678		11	\$ 3,129,262		4
8720	非控制權益	1,102,550		4	263,719		1	1,402,356		2	(1,218,850)		(2)
8700		\$ 9,287,673		34	\$ 1,218,532		4	\$ 10,430,034		13	\$ 1,910,412		2

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股盈餘 (附註二六)	112年7月1日至9月30日		111年7月1日至9月30日		112年1月1日至9月30日		111年1月1日至9月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
9750	基 本	\$ 0.17		\$ 0.22		\$ 0.82		\$ 0.38	
9850	稀 釋	\$ 0.17		\$ 0.22		\$ 0.80		\$ 0.38	

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 11 月 10 日核閱報告)

董事長：張安平



經理人：程耀輝



會計主管：葉國宏



單位：新台幣千元

代碼	描述	於		本		之		目		權	
		普通	特別	資本	公積	資本	公積	其他	其他	資本	公積
A1	111年1月1日餘額	\$ 61,252,340	\$ 2,000,000	\$ 56,757,470	\$ 21,881,915	\$ 20,988,909	\$ 392,343	\$ 204,477,333	\$ 21,177,340	\$ 225,654,673	
B1	110年度盈餘分配	-	-	-	2,068,477	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B7	本公司普通股股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B9	特別現金股利	6,116,173	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	普通股股票股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	111年1月1日至9月30日綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	淨利(損)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M5	取得或處分子公司股權價格對帳面價值差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	庫藏股票轉讓員工認購之酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	庫藏股票轉讓員工	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L3	庫藏股票註銷	(6,696)	-	(22,512)	-	-	-	-	-	-	-
B17	處分已實現之資產重估特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	111年9月30日餘額	\$ 67,561,817	\$ 2,000,000	\$ 56,817,103	\$ 23,950,392	\$ 19,589,141	\$ 171,600	\$ 201,413,996	\$ 20,256,450	\$ 221,670,446	
A1	112年1月1日餘額	\$ 71,561,817	\$ 2,000,000	\$ 65,985,865	\$ 23,950,392	\$ 20,286,916	\$ 1,651	\$ 217,894,766	\$ 20,381,014	\$ 238,275,780	
B1	111年度盈餘分配	-	-	-	520,555	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B7	本公司普通股股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B9	特別現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	子公司減資退還股款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	112年1月1日至9月30日綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	淨利(損)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L1	庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M5	取得或處分子公司股權價格對帳面價值差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	庫藏股票轉讓員工認購之酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	庫藏股票轉讓員工	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B17	處分已實現之資產重估特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	112年9月30日餘額	\$ 71,561,817	\$ 2,000,000	\$ 65,985,865	\$ 24,470,947	\$ 19,589,284	\$ 4,898	\$ 222,998,369	\$ 22,338,122	\$ 244,726,491	



會計主管：葉國堂



經理人：程耀輝



董事長：張安平

(請參閱動產及不動產信託報告之一部分)

民國112年11月10日

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 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 10,539,823	\$ 2,840,684
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	6,184,193	5,449,741
A20200	攤銷費用	735,155	748,706
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損(益)	(89,658)	569,617
A20900	財務成本	2,565,606	1,998,010
A21200	利息收入	(2,353,881)	(1,350,512)
A21300	股利收入	(1,376,618)	(2,303,585)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	104,462	66,820
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資淨益之份額	(2,557,272)	(2,463,295)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損	72,009	32,930
A22700	處分投資性不動產利益	(238,717)	(8,736)
A23100	處分投資損失	-	16
A23700	非金融資產減損損失	785,471	-
A23800	存貨跌價損失(回升利益)	34,332	(27,377)
A24100	未實現外幣兌換淨損	1,849	32,262
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	(17,994)	(574,191)
A31130	應收票據	3,985,186	6,957,949
A31150	應收帳款	1,463,358	(3,285,495)
A31160	應收票據及帳款－關係人	34,745	64,172
A31180	其他應收款	(305,378)	507,992
A31190	其他應收款－關係人	242,323	105,171
A31200	存 貨	2,596,920	(3,926,568)
A31230	預付款項	(2,487,425)	(341,040)
A31240	其他流動資產	88,514	(224,400)
A32125	合約負債	2,726,050	1,043,224
A32150	應付票據及帳款	(2,281,772)	3,485,449
A32180	其他應付款	335,090	(1,585,007)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
A32190	其他應付款—關係人	\$ 329,778	(\$ 936,954)
A32230	其他流動負債	287,435	19,916
A32240	淨確定福利負債	(72,383)	(69,908)
A33000	營運產生之淨現金流入	21,331,201	6,825,591
A33500	支付之所得稅	(1,377,013)	(3,673,844)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>19,954,188</u>	<u>3,151,747</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	-	(286,227)
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	229,967	-
B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(19,967,152)	-
B00050	按攤銷後成本衡量之金融資產減少	-	2,030,804
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(66,729)	(26,013)
B02200	對子公司之收購	(272,018)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(17,635,675)	(17,707,112)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	46,631	76,940
B04500	取得無形資產	(868,556)	(666,867)
B05400	取得投資性不動產	-	(1,035)
B05500	處分投資性不動產價款	348,240	10,922
B06000	應收融資租賃款減少	2,322,411	2,232,603
B06700	其他非流動資產減少(增加)	125,781	(212,233)
B07500	收取之利息	2,212,612	985,307
B07600	收取之股利	<u>1,993,537</u>	<u>2,486,150</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(31,530,951)</u>	<u>(11,076,761)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	(2,082,366)	(6,015,657)
C00600	應付短期票券增加(減少)	574,165	(2,660,990)
C01200	發行公司債	9,300,000	7,750,000
C01600	舉借長期借款	40,198,975	36,132,200
C01700	償還長期借款	(48,468,215)	(20,990,918)
C01800	長期應付票券增加	34,500,000	26,400,000
C01900	長期應付票券減少	(34,500,000)	(24,000,000)
C04020	租賃本金償還	(421,129)	(368,255)
C04300	其他非流動負債增加	424,699	115,816
C04500	發放現金股利	(4,061,436)	(7,630,349)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
C04800	庫藏股轉讓員工	\$ 131,200	\$ 159,833
C04900	庫藏股票買回成本	(732,459)	-
C05400	取得子公司股權	(24,290)	(2,708)
C05600	支付之利息	(2,317,355)	(1,957,423)
C05800	非控制權益變動	788,265	1,535,612
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(6,689,946)	8,467,161
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	1,934,296	3,703,454
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)	(16,332,413)	4,245,601
E00100	期初現金及約當現金餘額	88,842,494	91,121,942
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 72,510,081</u>	<u>\$ 95,367,543</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11月10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 9 月 30 日

(除另註明外，金額以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

台灣水泥股份有限公司(本公司)於 35 年設立，40 年改組為股份有限公司，原屬經濟部及台灣省政府合營，43 年配合政府完成耕者有其田之土地改革政策而移轉民營，主要業務為各類水泥及水泥製品之生產及運銷。本公司股票自 51 年 2 月起在台灣證券交易所上市買賣。

本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告於 112 年 11 月 10 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) 113 年適用之金管會認可之 IFRSs

<u>新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋</u>	<u>IASB 發布之生效日(註1)</u>
IFRS 16 之修正「售後租回中之租賃負債」	2024 年 1 月 1 日(註 2)
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
IAS 7 及 IFRS 7 之修正「供應商融資安排」	2024 年 1 月 1 日(註 3)

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。

註 3：第一次適用本修正時，豁免部分揭露規定。

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。

(三) 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 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 21 之修正「缺乏可兌換性」	2025 年 1 月 1 日 (註2)

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：適用於 2025 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間。首次適用該修正時，將影響數認列於首次適用日之保留盈餘。當合併公司以非功能性貨幣作為表達貨幣時，將影響數調整首次適用日權益項下之國外營運機構兌換差額。

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絡市場之報價（未經調整）。
2. 第 2 等級輸入值：係指除第 1 等級之報價外，資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）之可觀察輸入值。
3. 第 3 等級輸入值：係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

(三) 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、持股比率及營業項目，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9月30日	111年12月31日	111年9月30日
庫存現金及週轉金	\$ 10,095	\$ 29,162	\$ 10,501
銀行支票及活期存款	36,426,723	27,747,698	30,382,854
約當現金			
原始到期日在 3 個月			
以內之銀行定期存款	34,210,643	57,861,359	62,749,720
附買回債券	1,862,620	3,204,275	2,224,468
	<u>\$ 72,510,081</u>	<u>\$ 88,842,494</u>	<u>\$ 95,367,543</u>

銀行存款及附買回債券於資產負債表日之市場利率區間如下：

	<u>112年9月30日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年9月30日</u>
銀行存款	0.01%~5.60%	0.01%~6.05%	0.01%~3.50%
附買回債券	1.15%~5.35%	0.84%~4.30%	0.59%~0.73%

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：

	<u>112年9月30日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年9月30日</u>
流動	\$ 29,982,272	\$ 20,954,299	\$ 17,917,938
非流動	<u>18,829,366</u>	<u>9,577,103</u>	<u>11,646,126</u>
	<u>\$ 48,811,638</u>	<u>\$ 30,531,402</u>	<u>\$ 29,564,064</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：

	<u>112年9月30日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年9月30日</u>
	0.01%~5.80%	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

	<u>112年9月30日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年9月30日</u>
<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	\$ 235,678	\$ 197,210	\$ 191,725
－國內興櫃股票	100,167	95,145	102,338
－國外政府債券	299,315	277,772	552,654
－國外公司債	30,291	41,675	12,290
－國外受益憑證	<u>3,380</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 668,831</u>	<u>\$ 611,802</u>	<u>\$ 859,007</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>\$ 297,759</u>	<u>\$ 284,876</u>	<u>\$ -</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>112年9月30日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年9月30日</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>\$ 603,782</u>	<u>\$ 641,522</u>	<u>\$ 703,682</u>

透過損益按公允價值衡量之金融資產質押之資訊，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

	<u>112年9月30日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年9月30日</u>
<u>流 動</u>			
國內投資			
上市櫃股票	\$ 6,774,391	\$ 5,883,584	\$ 5,737,665
可轉換特別股	<u>51,632</u>	<u>51,169</u>	<u>51,375</u>
	<u>\$ 6,826,023</u>	<u>\$ 5,934,753</u>	<u>\$ 5,789,040</u>
<u>非 流 動</u>			
國內投資			
未上市櫃股票	\$ 8,388,929	\$ 8,032,322	\$ 8,507,646
上市私募股票	1,823,472	1,030,300	904,983
國外投資			
上市股票	10,403,659	13,412,634	12,481,907
未上市特別股	<u>290,430</u>	<u>276,390</u>	<u>286,227</u>
	<u>\$ 20,906,490</u>	<u>\$ 22,751,646</u>	<u>\$ 22,180,763</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

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
應收票據	\$ 15,432,600	\$ 19,460,178	\$ 19,561,272
減：備抵損失	(9,455)	(9,455)	(10,516)
	<u>15,423,145</u>	<u>19,450,723</u>	<u>19,550,756</u>
應收帳款	13,811,315	15,351,598	13,439,234
減：備抵損失	(205,339)	(202,838)	(195,194)
	<u>13,605,976</u>	<u>15,148,760</u>	<u>13,244,040</u>
	<u>\$ 29,029,121</u>	<u>\$ 34,599,483</u>	<u>\$ 32,794,796</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9月30日	111年12月31日	111年9月30日
0~90天	\$ 18,310,196	\$ 23,611,140	\$ 21,690,210
91~180天	10,406,327	10,595,776	10,446,058
181~365天	287,409	376,993	637,728
365天以上	<u>25,189</u>	<u>15,574</u>	<u>20,800</u>
	<u>\$ 29,029,121</u>	<u>\$ 34,599,483</u>	<u>\$ 32,794,796</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9月30日	111年1月1日 至9月30日
期初餘額	\$ 212,293	\$ 176,959
加：本期提列	1,931	23,502
減：本期實際沖銷	-	(601)
外幣換算差額	<u>570</u>	<u>5,850</u>
期末餘額	<u>\$ 214,794</u>	<u>\$ 205,710</u>

十、應收融資租賃款

應收融資租賃款組成如下：

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
未折現之租賃給付			
第1年	\$ 5,832,565	\$ 5,578,575	\$ 5,520,987
第2年	6,406,545	6,127,364	6,154,395
第3年	6,729,687	6,285,029	6,171,216
第4年	10,273,153	6,294,158	6,184,797
第5年	-	8,716,844	10,207,053
	<u>29,241,950</u>	<u>33,001,970</u>	<u>34,238,448</u>
減：未賺得融資收益	(6,729,082)	(8,619,669)	(9,261,988)
減：累計減損	(47,878)	(47,878)	(47,878)
應收融資租賃款	<u>\$ 22,464,990</u>	<u>\$ 24,334,423</u>	<u>\$ 24,928,582</u>
流動（帳列應收帳款）	\$ 3,414,999	\$ 2,962,021	\$ 2,826,762
非流動	<u>19,049,991</u>	<u>21,372,402</u>	<u>22,101,820</u>
	<u>\$ 22,464,990</u>	<u>\$ 24,334,423</u>	<u>\$ 24,928,582</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9月30日	111年12月31日	111年9月30日
製成品	\$ 3,897,523	\$ 3,872,877	\$ 3,390,638
在製品	3,041,980	2,411,645	3,917,925
原物料	<u>6,503,676</u>	<u>9,805,458</u>	<u>10,374,224</u>
	<u>\$ 13,443,179</u>	<u>\$ 16,089,980</u>	<u>\$ 17,682,787</u>

112 年及 111 年 7 月 1 日至 9 月 30 日以及 112 年及 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日與存貨相關之銷貨成本分別為 19,782,058 仟元、26,188,952 仟元、61,850,989 仟元及 68,859,548 仟元。合併公司之銷貨成本包括存貨跌價回升利益（呆滯損失）如下：

	112年7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
存貨跌價回升利益(呆滯損失)	<u>(\$ 45,458)</u>	<u>(\$ 4,785)</u>	<u>(\$ 34,332)</u>	<u>\$ 27,377</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 9月30日	111年 12月31日	111年 9月30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	(14)
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	99.3	99.2	99.2	(1)
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	(4)
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	
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	(14)
本公司	TCC International Ltd. (TCCI)	投資控股	100.0	100.0	100.0	(14)
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	(14)
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) (14)
本公司	Taiwan Cement (Dutch) Holdings B.V. (TCC Dutch)	投資控股	82.5	100.0	100.0	(9) (14)
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	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	36.7	36.6	36.6	(1) (2) (14)
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	29.4	29.2	29.2	(1) (14)

(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 9月30日	111年 12月31日	111年 9月30日	
台灣通運公司	台捷通運股份有限公司	運輸	100.0	100.0	100.0	
信昌投資公司	聯誠貿易股份有限公司	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	(14)
信昌投資公司	達和航運公司	航運承攬	-	-	-	(14)
信昌投資公司	台泥循環能源公司	投資控股	1.1	1.1	1.1	(2) (14)
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	0.4	(2) (14)
TCCI	TCCIH	投資控股	54.5	54.5	58.2	(1) (14)
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	1.1	(2) (14)
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	85.0	(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	
台泥綠能公司	石門綠能股份有限公司	再生能源發電	51.0	-	-	(10)
台泥綠能公司	和平海洋再生資源股份有限公司	再生能源發電	100.0	-	-	(4)
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	100.0	(4)
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	(14)
TCEH	NHOA S.A.	投資控股	87.8	65.2	65.2	(12) (14)
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	(14)
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	

(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 9月30日	111年 12月31日	111年 9月30日	
NHOA S.A.	Comores Énergie Nouvelles S.A.R.L.	可再生能源和儲能系 統建設	100.0	100.0	60.0	(10)
NHOA S.A.	NHOA CALLIOPE S.R.L.	投資控股	-	100.0	100.0	(4)(8)
NHOA S.A.	NHOA CORPORATE S.R.L.	投資控股	100.0	100.0	-	(4)
NHOA CORPORATE S.R.L.	ATLANTE S.R.L.	再生能源與充電事業	100.0	-	-	(8)
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 CALLIOPE S.R.L.	ATLANTE S.R.L.	再生能源與充電事業	-	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	100.0	-	-	(10)
ATLANTE S.R.L.	ATLANTE ITALIA S.R.L.	再生能源與充電事業	100.0	-	-	(10)
ATLANTE IBERIA S.L.	ATLANTE Fast Charging Portugal LDA	再生能源與充電事業	100.0	100.0	-	(4)
ATLANTE TOPCO S.R.L.	ATLANTE S.R.L.	再生能源與充電事業	-	-	100.0	(8)
FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.	FREE2MOVE ESOLUTIONS FRANCE S.A.S.	電動汽車充電設備	100.0	100.0	100.0	
FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.	FREE2MOVE ESOLUTIONS SPAIN S.L.U.	電動汽車充電設備	100.0	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	(14)
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	(14)
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	(14)
TCCIH	TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.	投資控股	100.0	100.0	100.0	(14)
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	38.7	(2)
TCCIH	TCC Dutch	投資控股	17.5	-	-	(9)
陞昌投資有限公司	Prime York 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 9月30日	111年 12月31日	111年 9月30日	
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	(14)
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	(14)
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	(14)
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	(14)
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	(4)
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	(14)
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	74.9	58.6	48.9	(5) (14)
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	(14)
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	(14)
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	(14)
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	

(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 9月30日	111年 12月31日	111年 9月30日	
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	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	(13)
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	(13)
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	(13)
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	25.1	41.4	51.1	(5)(14)
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	(14)
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	(14)
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	(14)
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	

(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 9月30日	111年 12月31日	111年 9月30日	
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	
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	(13)
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	(13)
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	(13)
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	(14)
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)
台泥(廣東)再生資源科技有限公司	一二三(廣東)環保科技有限公司	環保材料加工生產經營及相關服務	100.0	-	-	(10)

相關說明如下：

- (1) 本公司於 112 年前 3 季購入台泥循環能源公司及台灣士敏公司部分零星股權。台灣通運公司於 112 年前 3 季購入達和航運公司部分零星股權。前述有關股權取得交易請參閱附註二九。本公司於 111 年度增資 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) 台泥循環能源公司於 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 78.0%。

- (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、和平海洋再生資源有限公司於 112 年前 3 季設立。ATLANTE TOPCO S.R.L. 於 112 年第 1 季更名為 NHOA CALLIOPE S.R.L.。台泥（東莞）水泥有限公司於 112 年前 3 季完成註銷登記。東成石礦公司於 112 年前 3 季清算中。
- (5) TCCI (HK) 於 111 年度增資台泥（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%。TCCI (HK) 於 112 年前 3 季增資台泥（杭州）環保公司，持股比例上升至 74.9%，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 25.1%。
- (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 年前 3 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.。另於 112 年前 3 季，將 NHOA CALLIOPE S.R.L. 與 NHOA CORPORATE S.R.L. 吸收合併，NHOA CORPORATE S.R.L. 為存續公司，合併基準日為 112 年 5 月 29 日。
- (9) TCC Dutch 於 112 年 9 月辦理現金增資，合併公司由 TCCIH 參與認購，持股比例上升至 17.5%，原股東本公司未同步增資，致對 TCC Dutch 持股比例下降至 82.5%。
- (10) 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。ATLANTE S.R.L. 於 112 年前 3 季收購 ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A. 及 ATLANTE ITALIA S.R.L. 之股權。台泥（廣東）再生資源科技有限公司於 112 年前 3 季收購一二三（廣東）環保科技有限公司之股權。石門綠能股份有限公司於 112 年 9 月辦理現金增資，台泥綠能公司參與增資，其他股東未按持股比增資，合併公司持股比例增加至 51%，並對石門綠能股份有限公司取得控制力。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) NHOA S.A 於 112 年 9 月辦理現金增資，其他股東未按持股比增資，合併公司持股比例自 65.2% 上升至 87.8%。
- (13) 合併公司為整合集團經營資源及提升集團管理效益，擬將瀘州賽德水泥有限公司與瀘州納溪賽德水泥有限公司吸收合併，瀘州賽德水泥有限公司為存續公司。另考量當地市場與未來展望

擬辦理註銷瀘州賽德混凝土有限公司。截至 112 年 9 月 30 日，前述程序進行中。

(14) 112 年及 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日係依據同期間經會計師核閱之財務報表認列。

(15) 除(14)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9月30日	111年12月31日	111年9月30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。

以下子公司之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9月30日	111年12月31日	111年9月30日
流動資產	\$ 14,973,602	\$ 14,494,105	\$ 13,924,660
非流動資產	22,294,409	23,740,225	24,576,574
流動負債	(6,271,608)	(6,655,281)	(11,402,570)
非流動負債	(2,406,885)	(7,497,223)	(4,577,552)
權 益	<u>\$ 28,589,518</u>	<u>\$ 24,081,826</u>	<u>\$ 22,521,112</u>
權益歸屬於：			
本公司業主	\$ 17,150,243	\$ 14,445,628	\$ 13,509,200
和平電力公司之非 控制權益	<u>11,439,275</u>	<u>9,636,198</u>	<u>9,011,912</u>
	<u>\$ 28,589,518</u>	<u>\$ 24,081,826</u>	<u>\$ 22,521,112</u>

	112年7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
營業收入	<u>\$ 7,508,669</u>	<u>\$ 9,119,917</u>	<u>\$ 21,245,311</u>	<u>\$ 13,392,905</u>
本期淨利(損)	\$ 2,752,218	\$ 578,143	\$ 4,507,691	(\$ 3,048,083)
其他綜合損益	-	-	-	-
綜合損益總額	<u>\$ 2,752,218</u>	<u>\$ 578,143</u>	<u>\$ 4,507,691</u>	<u>(\$ 3,048,083)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	112年7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
淨利(損)歸屬於：				
本公司業主	\$ 1,651,331	\$ 346,885	\$ 2,704,615	(\$ 1,828,850)
和平電力公司之非 控制權益	<u>1,100,887</u>	<u>231,258</u>	<u>1,803,076</u>	<u>(1,219,233)</u>
	<u>\$ 2,752,218</u>	<u>\$ 578,143</u>	<u>\$ 4,507,691</u>	<u>(\$ 3,048,083)</u>
綜合損益總額歸屬於：				
本公司業主	\$ 1,651,331	\$ 346,885	\$ 2,704,615	(\$ 1,828,850)
和平電力公司之非 控制權益	<u>1,100,887</u>	<u>231,258</u>	<u>1,803,076</u>	<u>(1,219,233)</u>
	<u>\$ 2,752,218</u>	<u>\$ 578,143</u>	<u>\$ 4,507,691</u>	<u>(\$ 3,048,083)</u>
現金流量			112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
營業活動			\$ 11,289,355	(\$ 4,054,764)
投資活動			(1,201,573)	(740,818)
籌資活動			(6,305,540)	6,636,892
淨現金流入			<u>\$ 3,782,242</u>	<u>\$ 1,841,310</u>
支付予非控制權益之股利			<u>\$ -</u>	<u>\$ 800,000</u>

十三、採用權益法之投資

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
投資關聯企業	\$ 57,149,816	\$ 53,485,857	\$ 48,944,177
投資合資	<u>183,637</u>	<u>100,816</u>	
	<u>\$ 57,333,453</u>	<u>\$ 53,586,673</u>	<u>\$ 48,944,177</u>
具重大性之關聯企業			
Cimpor Global Holdings B.V.	\$ 33,724,639	\$ 30,866,698	\$ 25,776,567
個別不重大之關聯企業			
英德海螺水泥公司	8,511,922	8,198,939	8,270,571
國際中橡公司	7,110,834	6,971,331	7,204,368
CCC USA Corp.	1,950,104	1,899,822	2,113,874
雲南昆鋼嘉華水泥公司	1,481,899	1,536,535	1,556,268
達和環保服務公司	1,596,378	1,391,240	1,330,847
保山昆鋼嘉華水泥公司	873,675	929,214	927,427

(接次頁)

(承前頁)

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
金隅台泥(代縣)環保 科技有限公司	\$ 597,230	\$ 604,483	\$ 664,910
四川泰昌公司	591,071	565,573	560,965
Quon Hing Concrete Co., Ltd.	320,865	233,343	221,542
Hong Kong Concrete Co., Ltd.	229,508	190,844	174,675
貴港海螺台泥新材料科 技有限公司	149,845	90,781	75,175
Synpac Ltd.	7,523	7,054	7,256
重慶暄潔台泥環保科技 有限公司	4,323	-	-
個別不重大之合資			
廣安台泥久遠環保科技 有限公司	93,759	88,687	59,732
台泥中潤(安順)環保 科技有限公司	68,821	12,129	-
台泥久遠(敘永)環保 科技有限公司	4,543	-	-
江蘇環資台泥固廢處置 有限公司	14,086	-	-
水土火股份有限公司	2,428	-	-
	<u>\$ 57,333,453</u>	<u>\$ 53,586,673</u>	<u>\$ 48,944,177</u>

112年及111年9月30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計算外，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9月30日	111年12月31日	111年9月30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.

	<u>112年9月30日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年9月30日</u>
流動資產	\$ 28,413,870	\$ 22,714,456	\$ 18,983,263
非流動資產	70,717,320	68,009,154	50,493,088
流動負債	(14,809,752)	(15,231,225)	(13,249,957)
非流動負債	(15,471,641)	(12,938,960)	(9,938,711)
非控制權益	(<u>9,162,748</u>)	(<u>9,147,080</u>)	(<u>4,546,453</u>)
歸屬母公司權益	<u>\$ 59,687,049</u>	<u>\$ 53,406,345</u>	<u>\$ 41,741,230</u>
合併公司持股比例	40%	40%	40%
合併公司享有之權益	\$ 23,874,820	\$ 21,362,538	\$ 16,696,492
商譽	<u>9,849,819</u>	<u>9,504,160</u>	<u>9,080,075</u>
投資帳面金額	<u>\$ 33,724,639</u>	<u>\$ 30,866,698</u>	<u>\$ 25,776,567</u>

	<u>112年7月1日 至9月30日</u>	<u>111年7月1日 至9月30日</u>	<u>112年1月1日 至9月30日</u>	<u>111年1月1日 至9月30日</u>
營業收入	<u>\$16,160,798</u>	<u>\$11,939,414</u>	<u>\$37,554,098</u>	<u>\$27,074,365</u>
本期淨益	\$ 178,920	\$ 1,523,154	\$ 4,371,980	\$ 3,477,027
其他綜合損益	<u>4,008,533</u>	(<u>1,149,359</u>)	<u>197,366</u>	(<u>1,516,039</u>)
綜合損益總額	<u>\$ 4,187,453</u>	<u>\$ 373,795</u>	<u>\$ 4,569,346</u>	<u>\$ 1,960,988</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 9 月 30 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9月30日	111年12月31日	111年9月30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 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%
重慶暄潔台泥環保科技 有限公司(註3)	49.0%	-	-
	112年7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日
合併公司享有之份額			111年1月1日 至9月30日
本期淨利	\$ 276,904	\$ 371,879	\$ 885,124
其他綜合損益	438,900	504,447	378,666
綜合損益總額	<u>\$ 715,804</u>	<u>\$ 876,326</u>	<u>\$ 1,263,790</u>
			<u>\$ 2,055,913</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9月30日、111年12月31日及111年9月30日帳列其他非流動負債分別為169,006仟元、168,966仟元及171,965仟元。

註3：合併公司於112年第3季參與投資重慶暄潔台泥環保科技有限公司，合併公司持股比例為49%，投資價款為4,140仟元。

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9月30日	111年12月31日	111年9月30日
廣安台泥久遠環保科技 有限公司(註4)	70.0%	45.0%	45.0%
台泥中潤(安順)環保科 技有限公司(註5)	65.0%	65.0%	-
台泥久遠(敘永)環保科 技有限公司(註6)	30.0%	-	-
江蘇環資台泥固廢處置 有限公司(註7)	49.0%	-	-
水土火股份有限公司(註 8)	49.0%	-	-

	112年7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
合併公司享有之份額				
本期淨利(損)	\$ 5,553	(\$ 500)	\$ 3,905	(\$ 856)
其他綜合損益	4,094	270	(406)	359
綜合損益總額	<u>\$ 9,647</u>	<u>(\$ 230)</u>	<u>\$ 3,499</u>	<u>(\$ 497)</u>

註 4：合併公司簽訂股權轉讓協議於 112 年 7 月 1 日至 9 月 30 日以及 112 年 1 月 1 日至 9 月 30 日分別增加取得廣安台泥久遠環保科技有限公司 0 仟元及 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 7 月 1 日至 9 月 30 日以及 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日分別增資廣安台泥久遠環保科技有限公司 0 仟元及 26,013 仟元，合併公司持股比例為 45%。

註 5：合併公司於 112 年 7 月 1 日至 9 月 30 日以及 112 年 1 月 1 日至 9 月 30 日分別增資台泥中潤(安順)環保科技有限公司 0 仟元及 42,988 仟元，及於 111 年度參與投資 11,722 仟元，合併公司持股比例為 65%。

註 6：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 7：合併公司於 112 年 7 月 1 日至 9 月 30 日以及 112 年 1 月 1 日至 9 月 30 日分別參與投資江蘇環資台泥固廢處置有限公司 0 仟元及 12,769 仟元，合併公司持股比例為 49%。

註 8：合併公司於 112 年第 3 季參與投資水土火股份有限公司 2,450 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
<u>成 本</u>																			
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	16,616		597,471			884,975				262,872				19,385,612					21,147,546
處 分	-		(81,030)			(229,225)				(442,094)				-					(752,349)
由企業合併取得 (附註二八)	-		-			173,321				-				25,256					198,577
重 分 類	(2,746,614)		1,783,338			4,188,598				1,073,587				(6,477,625)					(2,178,716)
淨兌換差額	2,558		(202,860)			(47,755)				325,031				18,089					95,063
112 年 9 月 30 日餘額	<u>\$ 23,234,619</u>		<u>\$ 57,240,098</u>			<u>\$ 95,185,749</u>				<u>\$ 21,089,490</u>				<u>\$ 30,061,226</u>					<u>\$ 226,811,182</u>
<u>累計折舊及減損</u>																			
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	-		(60,409)			(191,530)				(381,770)				-					(633,709)
折舊費用	-		1,204,757			3,289,912				975,525				-					5,470,194
由企業合併取得 (附註二八)	-		-			11,010				-				-					11,010
減損損失	-		446,874			200,360				3,761				-					650,995
重 分 類	-		(17,338)			17,338				-				-					-
淨兌換差額	-		(15,184)			(55,068)				58,249				19					(11,984)
112 年 9 月 30 日餘額	<u>\$ 808,904</u>		<u>\$ 24,378,536</u>			<u>\$ 64,569,703</u>				<u>\$ 9,209,803</u>				<u>\$ 80,638</u>					<u>\$ 99,047,584</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 9 月 30 日淨額	<u>\$ 22,425,715</u>		<u>\$ 32,861,562</u>			<u>\$ 30,616,046</u>				<u>\$ 11,879,687</u>				<u>\$ 29,980,588</u>					<u>\$ 127,763,598</u>
<u>成 本</u>																			
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	914		352,445			918,556				206,277				12,884,471					14,362,663
處 分	-		(76,709)			(432,435)				(963,408)				-					(1,472,552)
重 分 類	-		2,210,083			3,720,177				4,429,677				(7,495,331)					2,864,606
淨兌換差額	3,326		1,222,540			1,867,408				782,301				150,825					4,026,400
111 年 9 月 30 日餘額	<u>\$ 25,916,465</u>		<u>\$ 55,455,115</u>			<u>\$ 87,043,679</u>				<u>\$ 19,928,890</u>				<u>\$ 17,424,955</u>					<u>\$ 205,769,104</u>

(接次頁)

(承前頁)

	土	地	建	築	物	機	器	設	備	其	他	設	備	未	完	工	程	合	計
累計折舊及減損																			
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	-	(49,311)	(371,187)	(942,184)	-	(1,362,682)									
折舊費用	-		1,106,228		2,952,514		701,640		-		4,760,382								
重分類	-		2,776	(2,786)		10		-		-								
淨兌換差額	-		364,680		1,141,226		136,447		2,907		1,645,260								
111年9月30日餘額	\$	<u>808,904</u>	\$	<u>22,634,779</u>	\$	<u>60,933,917</u>	\$	<u>8,375,265</u>	\$	<u>82,050</u>	\$	<u>92,834,915</u>							
111年9月30日淨額	\$	<u>25,107,561</u>	\$	<u>32,820,336</u>	\$	<u>26,109,762</u>	\$	<u>11,553,625</u>	\$	<u>17,342,905</u>	\$	<u>112,934,189</u>							

子公司能元科技公司為加速營運轉型與智慧生產預計拆除現有部分廠房設備重新規劃，因是於112年前3季認列減損損失19,515仟元。

合併公司為整合集團經營資源及提升集團管理效益，擬將中國地區瀘州賽德水泥有限公司與瀘州納溪賽德水泥有限公司吸收合併，並以瀘州賽德水泥有限公司為存續公司。另考量當地市場與未來展望擬辦理註銷瀘州賽德混凝土有限公司。合併公司依前述計畫評估不動產、廠房及設備之可回收金額後於112年前3季認列減損損失631,480仟元。

合併公司之不動產、廠房及設備係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

建築物	
辦公樓	30~60年
廠房主建物	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9月30日	111年1月1日 至9月30日
不動產、廠房及設備增添	\$ 21,147,546	\$ 14,362,663
預付設備款增加(減少)	(95,073)	2,926,405
應付設備款減少(增加) (帳列其他應付款)	(3,416,798)	474,257
其他非流動負債增加	-	(56,213)
	<u>\$ 17,635,675</u>	<u>\$ 17,707,112</u>

十五、租賃協議

(一) 使用權資產

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
使用權資產帳面金額			
土地	\$ 13,641,543	\$ 13,525,477	\$ 13,701,698
建築物	1,467,309	1,531,828	1,551,441
機器設備	418,158	354,777	358,329
其他設備	107,103	91,693	85,733
	<u>\$ 15,634,113</u>	<u>\$ 15,503,775</u>	<u>\$ 15,697,201</u>

	112年7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
使用權資產之增添	<u>\$ 358,469</u>	<u>\$ 515,696</u>	<u>\$ 823,009</u>	<u>\$ 1,003,178</u>
使用權資產之折舊費用				
土地	\$ 148,539	\$ 148,403	\$ 455,202	\$ 442,907
建築物	51,782	49,292	145,692	139,507
機器設備	18,853	20,089	62,646	63,296
其他設備	13,951	8,059	34,930	27,803
	<u>\$ 233,125</u>	<u>\$ 225,843</u>	<u>\$ 698,470</u>	<u>\$ 673,513</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9月30日並未發生重大轉租及減損情形。

合併公司設定抵押作為借款擔保之使用權資產金額，請參閱附註三四。

(二) 租賃負債

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
租賃負債帳面金額			
流動	<u>\$ 466,737</u>	<u>\$ 400,136</u>	<u>\$ 396,335</u>
非流動	<u>\$ 3,735,814</u>	<u>\$ 3,550,048</u>	<u>\$ 3,359,660</u>

租賃負債之折現率區間如下：

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
土地	1.73%~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	1.85%~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7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
短期租賃費用	\$ 209,008	\$ 179,238	\$ 555,157	\$ 635,239
低價值資產租賃費用	\$ 715	\$ 963	\$ 2,950	\$ 2,184
不計入租賃負債衡量 中之變動租賃給付 費用	\$ 88,276	\$ 74,770	\$ 239,527	\$ 205,400
租賃之現金流出總額	(\$ 463,985)	(\$ 339,004)	(\$ 1,366,095)	(\$ 1,337,348)

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9月30日	111年12月31日	111年9月30日
土地	\$ 7,438,471	\$ 4,796,700	\$ 4,873,790
建築物	511,468	526,316	536,820
	<u>\$ 7,949,939</u>	<u>\$ 5,323,016</u>	<u>\$ 5,410,610</u>

本公司於 111 年 8 月 10 日經董事會決議處分本公司台中營業所之土地及建物，並於 111 年 9 月 15 日完成簽約，交易金額為 563,250 仟元。

本公司於 112 年前 3 季將原自用土地轉供出租，因是自固定資產轉列投資性不動產計 2,751,294 仟元。

除上述說明及認列折舊費用外，合併公司之投資性不動產於 112 年及 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 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，除 112 年前 3 季轉入及處分外，112 年及 111 年 9 月 30 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
成 本														
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	-	-	528,257	-	340,299	868,556								
由企業合併所取得 (附註二八)	414,110	-	-	-	72,645	486,755								
重分類	-	-	-	-	87,647	87,647								
淨兌換差額	126,496	-	64,591	43,983	35,910	270,980								
112 年 9 月 30 日餘額	<u>\$ 17,029,577</u>	<u>\$ 7,681,476</u>	<u>\$ 7,053,178</u>	<u>\$ 1,253,282</u>	<u>\$ 2,885,471</u>	<u>\$ 35,902,984</u>								
累計攤銷及減損														
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	-	113,333	243,294	185,830	192,698	735,155								
減損損失	133,609	-	-	-	867	134,476								
淨兌換差額	5,923	-	3,036	14,622	20,321	43,902								
112 年 9 月 30 日餘額	<u>\$ 295,532</u>	<u>\$ 1,775,554</u>	<u>\$ 2,526,771</u>	<u>\$ 543,088</u>	<u>\$ 2,081,218</u>	<u>\$ 7,222,163</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 9 月 30 日淨額	<u>\$ 16,734,045</u>	<u>\$ 5,905,922</u>	<u>\$ 4,526,407</u>	<u>\$ 710,194</u>	<u>\$ 804,253</u>	<u>\$ 28,680,821</u>								
成 本														
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	-	-	313,797	-	353,070	666,867								
重分類	-	-	-	-	68,149	68,149								
淨兌換差額	319,977	-	220,346	(65,311)	22,374	497,386								
111 年 9 月 30 日餘額	<u>\$ 16,458,787</u>	<u>\$ 7,681,476</u>	<u>\$ 6,306,737</u>	<u>\$ 1,155,340</u>	<u>\$ 2,335,272</u>	<u>\$ 33,937,612</u>								
累計攤銷及減損														
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	-	113,333	237,925	268,631	128,817	748,706								
重分類	-	-	-	-	44,971	44,971								
淨兌換差額	-	-	67,744	(4,396)	28,372	91,720								
111 年 9 月 30 日餘額	<u>\$ 156,000</u>	<u>\$ 1,624,443</u>	<u>\$ 2,210,323</u>	<u>\$ 264,235</u>	<u>\$ 1,684,745</u>	<u>\$ 5,939,746</u>								
111 年 9 月 30 日淨額	<u>\$ 16,302,787</u>	<u>\$ 6,057,033</u>	<u>\$ 4,096,414</u>	<u>\$ 891,105</u>	<u>\$ 650,527</u>	<u>\$ 27,997,866</u>								

合併公司為整合集團經營資源及提升集團管理效益，擬將中國地區瀘州賽德水泥有限公司與瀘州納溪賽德水泥有限公司吸收合併，並以瀘州賽德水泥有限公司為存續公司。另考量當地市場與未來展望擬

辦理註銷瀘州賽德混凝土有限公司。合併公司依前述計畫評估可回收金額後認列商譽減損損失及其他無形資產減損損失 134,476 仟元。

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9月30日	111年12月31日	111年9月30日
<u>抵押擔保借款</u>			
一銀行借款	\$ 320,000	\$ 420,000	\$ 400,000
<u>無擔保借款</u>			
一銀行信用借款	19,678,286	20,912,856	43,102,887
一銀行信用狀借款	101,625	1,083,956	714,639
	<u>19,779,911</u>	<u>21,996,812</u>	<u>43,817,526</u>
	<u>\$ 20,099,911</u>	<u>\$ 22,416,812</u>	<u>\$ 44,217,526</u>
年 利 率	1.62%~6.10%	1.29%~5.60%	0.70%~4.35%

(二) 應付短期票券

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
應付商業本票	\$ 3,650,000	\$ 3,078,000	\$ 4,118,000
減：應付票券折價	(9,874)	(12,039)	(9,944)
	<u>\$ 3,640,126</u>	<u>\$ 3,065,961</u>	<u>\$ 4,108,056</u>
年 利 率	1.87%~1.92%	1.94%~2.79%	1.41%~2.00%

(三) 長期銀行借款及長期應付票據

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
<u>抵押擔保借款</u>	\$ 3,886,775	\$ 2,202,828	\$ 2,107,950
<u>無擔保借款</u>	30,841,611	41,388,300	37,344,812
	34,728,386	43,591,128	39,452,762
減：一年內到期	(2,991,146)	(726,392)	(432,766)
	<u>\$ 31,737,240</u>	<u>\$ 42,864,736</u>	<u>\$ 39,019,996</u>

(接次頁)

(承前頁)

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
長期應付票據	\$ 15,100,000	\$ 15,100,000	\$ 15,100,000
減：長期應付票據折價	(35,164)	(109,411)	(36,863)
	<u>\$ 15,064,836</u>	<u>\$ 14,990,589</u>	<u>\$ 15,063,137</u>
年利率－長期銀行借款	1.35%~6.39%	1.58%~6.17%	1.13%~4.27%
年利率－長期應付票據	2.10%~2.24%	1.92%~2.09%	1.52%~1.81%

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 132 年 3 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9月30日	111年12月31日	111年9月30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	7,750,000
111 年第二次	3,300,000	3,300,000	-
111 年第三次	<u>9,300,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	81,550,000	72,250,000	68,950,000
減：公司債折價	(114,341)	(113,426)	(111,988)
	<u>81,435,659</u>	<u>72,136,574</u>	<u>68,838,012</u>
減：一年內到期	(12,594,666)	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>68,840,993</u>	<u>72,136,574</u>	<u>68,838,012</u>

(接次頁)

(承前頁)

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
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	(1,150,159)	(1,414,553)	(1,502,902)
	<u>21,049,841</u>	<u>20,785,447</u>	<u>20,697,098</u>
減：一年內到期	(21,049,841)	(20,785,447)	-
	<u>\$ 68,840,993</u>	<u>\$ 72,136,574</u>	<u>\$ 89,535,110</u>

(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，經歷次調整價格後，自 112 年 10 月 20 日起，轉換價格調整為 51.66 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 9 月 30 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%。

	<u>112年9月30日</u>
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>264,394</u>
112年9月30日負債組成部分	<u>\$ 21,049,841</u>
	<u>111年9月30日</u>
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>259,963</u>
111年9月30日負債組成部分	<u>\$ 20,697,098</u>

112 年度第一次海外無擔保可轉換公司債

本公司於 112 年 8 月經董事會決議發行 112 年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 112 年 10 月 2 日金管證發字第 11203562931 號申報生效，並於 112 年 10 月 24 日於新加坡證券交易所公開發行，發行期間 5 年，到期日 117 年 10 月 24 日，發行總金額為 420,000 仟美元，票面利率 0%。本公司應於到期日，

依本債券面額加計年利率 2.65%（按半年計算）之收益率，以美金將本公司債全數贖回。

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 37.27 元，可轉換公司債發行後轉換價格將依據本公司 112 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。依美元兌新台幣固定匯率 32.293 除以轉換日每股轉換價格向公司請求轉換。

可轉換公司債發行滿 3 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。提前贖回金額係指本公司依本債券面額加計年利率 2.65% 之利息補償金，且以每半年為計算基礎所得之金額。

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 3 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。

二十、其他應付款

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
應付設備款	\$ 4,246,505	\$ 866,737	\$ 638,255
應付薪資及獎金	1,973,268	2,077,884	1,427,700
履約保證金	1,277,140	1,248,255	1,303,792
應付利息	572,447	584,850	425,818
應付電費	452,956	252,828	398,651
應付稅捐	615,422	528,094	571,634
應付運費	300,338	173,982	139,017
其他	3,865,250	4,038,961	3,770,978
	<u>\$ 13,303,326</u>	<u>\$ 9,771,591</u>	<u>\$ 8,675,845</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7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
營業成本	(\$ 2,392)	\$ 675	(\$ 6,586)	(\$ 927)
營業費用	(<u>1,565</u>)	(<u>666</u>)	(<u>4,637</u>)	(<u>1,869</u>)
	(\$ <u>3,957</u>)	\$ <u>9</u>	(\$ <u>11,223</u>)	(\$ <u>2,796</u>)

二二、權益

(一) 股本

1. 已發行普通股

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
額定仟股數	<u>10,000,000</u>	<u>8,500,000</u>	<u>8,500,000</u>
額定股本	<u>\$100,000,000</u>	<u>\$ 85,000,000</u>	<u>\$ 85,000,000</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>6,736,182</u>
已發行股本	<u>\$ 71,561,817</u>	<u>\$ 71,561,817</u>	<u>\$ 67,361,817</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 112 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 100,000,000 仟元及 10,000,000 仟股。

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。112 年 9 月 30 日未有在外流通單位。

本公司於 112 年 5 月經股東會決議通過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 112 年 10 月 2 日金管證發字第 1120356293 號申報生效，並於 112 年 10 月於盧森堡證券交易所發行 79,000 仟單位，每單位 4.87 美元，發行總金額為 384,730 仟美元，每單位海外存託憑證表彰本公司普通股 5 股，共計 395,000 仟股普通股。

(二) 資本公積

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30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	\$ 44,172,747
公司債轉換溢價	10,539,771	10,539,771	10,539,771
庫藏股票交易	169,861	186,289	186,289
受贈資產	31,537	31,537	31,537
失效認股權	50,673	36,879	36,879
認股權執行	22,347	22,347	22,347
<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	135,469	179,578	152,526
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>282,711</u>	<u>282,427</u>	<u>334,674</u>
	<u>\$ 65,939,406</u>	<u>\$ 65,985,865</u>	<u>\$ 56,817,103</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 5 月及 111 年 5 月舉行股東常會，分別決議通過 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	<u>\$ 1.75</u>	<u>\$ 1.75</u>
普通股現金股利	3,566,091	6,116,173	<u>\$ 0.50</u> (註 2)	<u>\$ 1.00</u> (註 1)
普通股股票股利	-	6,116,173	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1.00</u> (註 1)

註 1：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。

註 2：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 0.49971973 元。

(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 9 月 30 日分別迴轉 5,369 仟元及 1,160 仟元。因國外營運機構（包括子公司）財務報表換算之兌換差額所提列之特別盈餘公積，係依本公司處分比例迴轉，待本公司喪失重大影響時，則全數迴轉。

(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9月30日	111年1月1日 至9月30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	1,969,114	7,042,910
採用權益法之關聯企業 及合資之兌換差額之 份額	<u>1,569,927</u>	<u>574,819</u>
期末餘額	<u>(\$ 4,755,134)</u>	<u>(\$ 8,451,166)</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9月30日	111年1月1日 至9月30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	(704,976)	(7,081,414)
採用權益法之關聯企業 之份額	<u>954</u>	<u>(318,354)</u>
本期其他綜合損益	<u>(704,022)</u>	<u>(7,399,768)</u>
期末餘額	<u>\$ 19,582,894</u>	<u>\$ 19,589,141</u>

3. 現金流量避險

	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30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>(3,247)</u>	<u>(6,321)</u>
期末餘額	<u>(\$ 4,898)</u>	<u>(\$ 6,321)</u>

(六) 非控制權益

	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
期初餘額	\$ 20,381,014	\$ 21,177,340
本期淨利 (損)	1,308,793	(1,363,448)
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	88,656	163,086
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	4,907	(18,488)
子公司發放現金股利	(145,345)	(1,164,176)
對子公司所有權權益變動	(84,343)	(70,874)
子公司減資退還股款	(100,200)	-
取得子公司所增加之非控制 權益 (附註二八)	9,799	-
收購子公司非控制權益 (附註 二九)	(23,624)	(2,602)
子公司現金增資	888,465	1,535,612
期末餘額	<u>\$ 22,328,122</u>	<u>\$ 20,256,450</u>

(七) 庫 藏 股

		112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
項	目		
期初股數		4,000	9,061
本期買回		20,000	-
本期轉讓予員工		(4,000)	(4,391)
本期註銷		-	(670)
期末股數		<u>20,000</u>	<u>4,000</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。112 年及 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日因轉讓予員工而認列之酬勞成本分別為 37,766 仟元及 66,820 仟元。

本公司依法辦理註銷逾期未轉讓予員工之庫藏股，於 111 年 8 月經董事會決議辦理減資 6,696 仟元，註銷已發行股份 670 仟股，減資基準日為 111 年 8 月 10 日。

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7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
營業收入	<u>\$27,002,293</u>	<u>\$31,123,036</u>	<u>\$80,966,464</u>	<u>\$79,274,330</u>

(二) 合約餘額

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日	111年1月1日
應收票據及帳款（附註九）	<u>\$29,029,121</u>	<u>\$34,599,483</u>	<u>\$32,794,796</u>	<u>\$35,483,726</u>
合約資產（帳列其他流動資產）	<u>\$ 69,195</u>	<u>\$ 548,725</u>	<u>\$ 158,455</u>	<u>\$ 179,035</u>
合約負債	<u>\$ 4,372,004</u>	<u>\$ 1,774,714</u>	<u>\$ 2,507,559</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7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
折舊費用依科目別彙總				
不動產、廠房及設備	\$ 1,881,536	\$ 1,657,312	\$ 5,470,194	\$ 4,760,382
使用權資產	233,125	225,843	698,470	673,513
投資性不動產	<u>5,182</u>	<u>5,327</u>	<u>15,529</u>	<u>15,846</u>
	<u>\$ 2,119,843</u>	<u>\$ 1,888,482</u>	<u>\$ 6,184,193</u>	<u>\$ 5,449,741</u>
折舊費用依功能別彙總				
營業成本	\$ 2,034,998	\$ 1,753,835	\$ 5,666,664	\$ 5,054,540
營業費用	<u>84,845</u>	<u>134,647</u>	<u>517,529</u>	<u>395,201</u>
	<u>\$ 2,119,843</u>	<u>\$ 1,888,482</u>	<u>\$ 6,184,193</u>	<u>\$ 5,449,741</u>

(接次頁)

(承前頁)

	112年7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
無形資產攤銷費用依功能別彙總				
營業成本	\$ 216,725	\$ 201,341	\$ 682,003	\$ 710,930
推銷費用	1	-	4	-
管理費用	16,717	14,329	50,202	36,007
研發費用	1,338	440	2,946	1,769
	<u>\$ 234,781</u>	<u>\$ 216,110</u>	<u>\$ 735,155</u>	<u>\$ 748,706</u>

無形資產攤銷費用分攤至各單行項目資訊，請參閱附註十七。

(二) 員工福利費用

	112年7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
退職後福利				
確定提撥計畫	\$ 158,621	\$ 168,593	\$ 493,938	\$ 510,452
確定福利計畫	(3,957)	9	(11,223)	(2,796)
	<u>154,664</u>	<u>168,602</u>	<u>482,715</u>	<u>507,656</u>
股份基礎給付				
權益交割	22,853	-	104,462	66,820
其他員工福利	2,488,319	2,175,345	7,266,113	6,428,912
員工福利費用合計	<u>\$ 2,665,836</u>	<u>\$ 2,343,947</u>	<u>\$ 7,853,290</u>	<u>\$ 7,003,388</u>
依功能別彙總				
營業成本	\$ 1,785,476	\$ 1,502,827	\$ 4,928,802	\$ 4,648,744
營業費用	880,360	841,120	2,924,488	2,354,644
	<u>\$ 2,665,836</u>	<u>\$ 2,343,947</u>	<u>\$ 7,853,290</u>	<u>\$ 7,003,388</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 7 月 1 日至 9 月 30 日與 112 年及 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日估列之員工酬勞及董事酬勞如下：

	112年7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
員工酬勞	<u>\$ 11,475</u>	<u>\$ 5,220</u>	<u>\$ 27,116</u>	<u>\$ 15,390</u>
董事酬勞	<u>\$ 20,353</u>	<u>\$ 18,357</u>	<u>\$ 69,883</u>	<u>\$ 34,811</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7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
銀行借款利息	\$ 460,087	\$ 460,112	\$ 1,285,843	\$ 1,007,409
公司債利息	359,771	280,866	1,058,874	765,580
租賃負債之利息	25,288	23,728	78,560	72,998
其他財務成本	<u>47,790</u>	<u>47,922</u>	<u>142,329</u>	<u>152,023</u>
	<u>\$ 892,936</u>	<u>\$ 812,628</u>	<u>\$ 2,565,606</u>	<u>\$ 1,998,010</u>
利息資本化金額	<u>\$ 14,468</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 14,468</u>	<u>\$ -</u>
利息資本化利率	3.7%	-	3.7%	-

(五) 利息收入

	112年7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
銀行存款利息	\$ 754,087	\$ 549,225	\$ 2,343,696	\$ 1,346,576
其他	<u>3,814</u>	<u>2,127</u>	<u>10,185</u>	<u>3,936</u>
	<u>\$ 757,901</u>	<u>\$ 551,352</u>	<u>\$ 2,353,881</u>	<u>\$ 1,350,512</u>

二五、所得稅費用

(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7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
當期所得稅				
本期產生者	\$ 1,176,826	\$ 321,199	\$ 2,630,376	\$ 2,030,183
以前年度之調整	<u>2,509</u>	<u>(28,358)</u>	<u>28,417</u>	<u>(395,823)</u>
	<u>1,179,335</u>	<u>292,841</u>	<u>2,658,793</u>	<u>1,634,360</u>
遞延所得稅				
本期產生者	<u>(194,630)</u>	<u>171,890</u>	<u>376,331</u>	<u>(348,059)</u>
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 984,705</u>	<u>\$ 464,731</u>	<u>\$ 3,035,124</u>	<u>\$ 1,286,301</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	台灣通運公司、嘉謙綠能公司
110	本公司、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、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、台泥綠能公司、彰旺風力發電公司、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、台泥循環能源公司、能元科技公司、台捷通運公司
111	東成石礦公司

二六、每股盈餘

單位：每股元

	112年7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
基本每股盈餘	\$ 0.17	\$ 0.22	\$ 0.82	\$ 0.38
稀釋每股盈餘	\$ 0.17	\$ 0.22	\$ 0.80	\$ 0.38

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7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
歸屬於本公司業主之淨利 (註)	\$ 1,246,844	\$ 1,509,641	\$ 5,845,906	\$ 2,567,831
具稀釋作用潛在普通股之 影響：				
可轉換公司債稅後 利息	69,047	69,047	207,142	-
用以計算稀釋每股盈餘之 淨利	\$ 1,315,891	\$ 1,578,688	\$ 6,053,048	\$ 2,567,831
用以計算基本每股盈餘之 普通股加權平均仟股數	7,136,182	6,732,181	7,136,377	6,730,077
具稀釋作用潛在普通股之 影響：				
員工酬勞	816	455	1,460	1,250
轉換公司債	428,241	418,710	428,241	-
用以計算稀釋每股盈餘之 普通股加權平均仟股數	7,565,239	7,151,346	7,566,078	6,731,327

註：已扣除 112 年及 111 年已宣告之特別股股利 350,000 仟元。

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。

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 9 月 30 日之稀釋每股盈餘時，因具反稀釋作用，故未納入該等期間稀釋每股盈餘之計算。

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 9 月 30 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：

員 工 認 股 權	112 年 1 月 1 日至 9 月 30 日	
	單 位 (仟)	加 權 平 均 行 使 價 格 (元)
期初流通在外	542	\$ -
本期給與	-	-
期末流通在外	<u>542</u>	-
期末可行使	<u>-</u>	-
本期給與之認股權加權平均 公允價值 (元)	<u>\$ 341.81</u>	

流通在外之員工認股權相關資訊如下：

	112年9月30日
剩餘合約期限 (年)	<u>0.75 年</u>

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	<u>\$ 343.56 元</u>
沒收風險折現率	2%

112年7月1日至9月30日及112年1月1日至9月30日分別認列之酬勞成本為22,853仟元及66,696仟元。

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
ATLANTEINFRA 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	100	\$ <u>323,633</u>
ATLANTE ITALIA S.R.L.	該公司主要從事再生 能源與充電事業	112年5月29日	100	\$ <u>158,738</u>
一二三(廣東)環 保科技有限公司	該公司主要從事環保 材料加工生產經營 及相關服務	112年6月14日	100	\$ <u>27,897</u>
石門綠能股份有 限公司	該公司主要從事再生 能源發電	112年9月20日	51	\$ <u>10,200</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月公告收購 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，112年2月先取得60%股權，剩餘40%股權預計於113年依合約約定收購，收購對價預計介於1,700仟歐元至6,700仟歐元間並視該公司112年經營績效而定，合併公司估計對價為149,307仟元，收購後已更名為ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.。

ATLANTE S.R.L.為拓展集團義大利電動汽車基礎建設部署，於112年5月完成收購 RESSOLAR CHARGING S.R.L. 100%股權，並更名為ATLANTE ITALIA S.R.L.。

台泥(廣東)再生資源科技有限公司為拓展集團環保事業，於112年6月完成收購一二三(廣東)環保科技有限公司100%股權。

台泥綠能公司為開發各式再生能源資源，於112年9月參與石門綠能股份有限公司現金增資，持股比例上升至51%，並對石門綠能股份有限公司取得控制力。

(二) 移轉對價

移 轉 對 價	ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.	ATLANTE ITALIA S.R.L.	一二三(廣東) 環保科技有限 公 司	石門綠能股份 有 限 公 司
已支付現金	\$ 174,326	\$ 158,738	\$ 9,657	\$ 10,200
尚未支付對價(帳列其 他應付款)	149,307	-	18,240	-
合 計	<u>\$ 323,633</u>	<u>\$ 158,738</u>	<u>\$ 27,897</u>	<u>\$ 10,200</u>

(三) 收購日取得之資產及承擔之負債

	ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.	ATLANTE ITALIA S.R.L.	一二三(廣東) 環保科技有限 公 司	石門綠能股份 有 限 公 司
流動資產				
現金及約當現金	\$ 60,914	\$ -	\$ -	\$ 19,989
應收帳款	11,849	2,419	-	-
其他流動資產	51,179	6,163	6,633	10
非流動資產				
不動產、廠房及設 備	108,333	79,234	-	-
無形資產	72,645	-	-	-
其他非流動資產	600	168	-	-
流動負債				
應付帳款及 其他應付款	(108,211)	(7,634)	(12,497)	-
其他流動負債	(63,757)	(23,980)	-	-
非流動負債				
長期借款	(87,235)	-	-	-
其他非流動負債	(665)	-	-	-
	<u>\$ 45,652</u>	<u>\$ 56,370</u>	<u>(\$ 5,864)</u>	<u>\$ 19,999</u>

收購 ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.、ATLANTE ITALIA S.R.L.、一二三(廣東)環保科技有限公司及石門綠能股份有限公司之原始會計處理於資產負債表日僅係暫定。

(四) 因收購產生之商譽

移轉對價	ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.	ATLANTE ITALIA S.R.L.	一二三(廣東) 環保科技有限 公 司	石門綠能股份 有 限 公 司
移轉對價	\$ 323,633	\$ 158,738	\$ 27,897	\$ 10,200
非控制權益	-	-	-	9,799
所取得可辨認淨資產之 公允價值	(45,652)	(56,370)	5,864	(19,999)
因收購產生之差額	<u>\$ 277,981</u>	<u>\$ 102,368</u>	<u>\$ 33,761</u>	<u>\$ -</u>

截至 112 年 9 月 30 日止，合併公司尚未完成上述標的公司之投資成本與所享有可辨認淨資產及負債之淨公允價值份額間差額之辨識，相關差額暫列無形資產—商譽項下。

(五) 取得子公司之淨現金流出（入）

	ATLANTE INFRA PORTUGAL S.A.	ATLANTE ITALIA S.R.L.	一二三（廣東） 環保科技有限 公 司	石門綠能股份 有 限 公 司
已現金支付之對價	\$ 174,326	\$ 158,738	\$ 9,657	\$ 10,200
減：取得之現金及約當 現金餘額	(60,914)	-	-	(19,989)
	<u>\$ 113,412</u>	<u>\$ 158,738</u>	<u>\$ 9,657</u>	<u>(\$ 9,789)</u>

(六) 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.	ATLANTE ITALIA S.R.L.	一二三（廣東） 環保科技有限 公 司	石門綠能股份 有 限 公 司
營業收入	\$ 25,675	\$ 1,957	\$ -	\$ -
本期淨損	(32,439)	(3,400)	(94)	(7)

倘該等企業合併係發生於 112 年 1 月 1 日，112 年 7 月 1 日至 9 月 30 日及 1 月 1 日至 9 月 30 日合併公司擬制營業收入分別為 27,002,293 仟元及 80,971,276 仟元，擬制淨利分別為 2,292,361 仟元及 7,493,390 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 9 月 30 日

(一) 合併公司於 112 年前 3 季增加取得達和航運公司部分股權，持股比例為 94.2%。

投 資 公 司	台灣通運公司
被 合 併 公 司	達和航運公司
現金支付之對價	(\$ 7,197)
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	7,570
權益交易差額	<u>\$ 373</u>

投 資 公 司	台 灣 通 運 公 司
被 合 併 公 司	達 和 航 運 公 司
<u>權益交易差額調整科目</u>	
資本公積－取得或處分子公司股權價格與 帳面價值差額	\$ 373

(二) 合併公司於 112 年前 3 季增加取得台灣士敏公司部分股權，持股比例為 99.3%。

投 資 公 司	台 灣 水 泥 公 司
被 合 併 公 司	台 灣 士 敏 公 司
現金支付之對價	(\$ 443)
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	443
權益交易差額	\$ -

(三) 合併公司於 112 年前 3 季增加取得台泥循環能源公司部分股權，持股比例為 78.0%。

投 資 公 司	台 灣 水 泥 公 司
被 合 併 公 司	台 泥 循 環 能 源 公 司
現金支付之對價	(\$ 16,650)
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	15,611
權益交易差額	(\$ 1,039)

投 資 公 司	台 灣 水 泥 公 司
被 合 併 公 司	台 泥 循 環 能 源 公 司
<u>權益交易差額調整科目</u>	
資本公積－取得或處分子公司股權價格與 帳面價值差額	(\$ 373)
未分配盈餘	(666)
	(\$ 1,039)

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。

111年1月1日至9月30日

合併公司於 111 年前 3 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 資 公 司	台 灣 水 泥 公 司
被 合 併 公 司	台 泥 循 環 能 源 公 司
現金支付之對價	(\$ 2,708)
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>2,602</u>
權益交易差額	(\$ <u>106</u>)

投 資 公 司	台 灣 水 泥 公 司
被 合 併 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>106</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9月30日

	112年1月1日	現 金 流 量	收 購 子 公 司	匯 率 影 響 數	112年6月30日
短期借款	\$ 22,416,812	(\$ 2,082,366)	\$ -	(\$ 234,535)	\$ 20,099,911
長期借款(含一年內到期)	<u>43,591,128</u>	<u>(8,269,240)</u>	<u>87,235</u>	<u>(680,737)</u>	<u>34,728,386</u>
	<u>\$ 66,007,940</u>	<u>(\$ 10,351,606)</u>	<u>\$ 87,235</u>	<u>(\$ 915,272)</u>	<u>\$ 54,828,297</u>

(二) 111年1月1日至9月30日

	111年1月1日	現 金 流 量	匯 率 影 響 數	111年9月30日
短期借款	\$ 48,440,514	(\$ 6,015,657)	\$ 1,792,669	\$ 44,217,526
長期借款(含一年內 到期)	<u>23,787,253</u>	<u>15,141,282</u>	<u>524,227</u>	<u>39,452,762</u>
	<u>\$ 72,227,767</u>	<u>\$ 9,125,625</u>	<u>\$ 2,316,896</u>	<u>\$ 83,670,288</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9月30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：				
－可轉換公司債	\$ 21,049,841	\$ -	\$ 21,121,080	\$ 21,121,080

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：				
－可轉換公司債	\$ 20,785,447	\$ -	\$ 20,734,800	\$ 20,734,800

111年9月30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：				
－可轉換公司債	\$ 20,697,098	\$ -	\$ 20,674,860	\$ 20,674,860

(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9月30日

	第1等級	第2等級	第3等級	合計
強制透過損益按公允價值				
衡量之金融資產				
國內上市櫃股票	\$ 235,678	\$ -	\$ -	\$ 235,678
國內興櫃股票	100,167	-	-	100,167
國外政府債券	597,074	-	-	597,074
國外公司債	30,291	-	-	30,291
國外受益憑證	3,380	-	-	3,380
	\$ 966,590	\$ -	\$ -	\$ 966,590

(接次頁)

(承前頁)

	第 1 等 級	第 2 等 級	第 3 等 級	合 計
<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	\$ 6,774,391	\$ -	\$ -	\$ 6,774,391
國外上市股票	10,403,659	-	-	10,403,659
國內上市私募股票	-	1,823,472	-	1,823,472
國內未上市櫃股票	-	-	8,388,929	8,388,929
國外未上市櫃特別股	-	-	290,430	290,430
國內可轉換特別股	51,632	-	-	51,632
	<u>\$ 17,229,682</u>	<u>\$ 1,823,472</u>	<u>\$ 8,679,359</u>	<u>\$ 27,732,513</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	\$ -	\$ -	\$ 603,782	\$ 603,782

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>				
權益工具投資				
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 9 月 30 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	\$ 191,725	\$ -	\$ -	\$ 191,725
國內興櫃股票	102,338	-	-	102,338
國外政府債券	552,654	-	-	552,654
國外公司債	12,290	-	-	12,290
	<u>\$ 859,007</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 859,007</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	\$ 5,737,665	\$ -	\$ -	\$ 5,737,665
國外上市股票	12,481,907	-	-	12,481,907
國內上市私募股票	-	904,983	-	904,983
國內未上市櫃股票	-	-	8,507,646	8,507,646
國外未上市櫃特別股	-	-	286,227	286,227
國內可轉換特別股	51,375	-	-	51,375
	<u>\$ 18,270,947</u>	<u>\$ 904,983</u>	<u>\$ 8,793,873</u>	<u>\$ 27,969,803</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	\$ -	\$ -	\$ 703,682	\$ 703,682

112 年及 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日無第 1 等級與第 2 等級公允價值衡量間移轉之情形。

2. 金融工具以第 2 等級公允價值衡量之調節

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9月30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	600,614
減資退回股款	(229,967)
112年9月30日餘額	<u>\$ 8,679,359</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	(37,740)
112年9月30日餘額	<u>\$ 603,782</u>
	111年1月1日 至9月30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	(456,556)
購買	286,227
111年9月30日餘額	<u>\$ 8,793,873</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	490,620
111年9月30日餘額	<u>\$ 703,682</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變動。112年9月30日暨111年12月31日及111年9月30日所採用之股價波動度分別為19.84%、19.41%及17.58%。

(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9月30日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年9月30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9月30日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年9月30日</u>
流動性及非控制權益			
折減			
增加1%	<u>(\$ 15,178)</u>	<u>(\$ 18,973)</u>	<u>(\$ 22,997)</u>
減少1%	<u>\$ 15,178</u>	<u>\$ 18,973</u>	<u>\$ 22,997</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9月30日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年9月30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9月30日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年9月30日</u>
流動性折減			
增加1%	<u>(\$ 3,283)</u>	<u>(\$ 3,476)</u>	<u>(\$ 4,249)</u>
減少1%	<u>\$ 3,283</u>	<u>\$ 3,476</u>	<u>\$ 4,249</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9月30日	111年12月31日	111年9月30日
折現率	8.8%	9.1%	9.0%
股利成長率	1.2%	1.6%	1.6%
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9月30日	111年12月31日	111年9月30日
流動性折減			
增加 1%	(\$ 75,488)	(\$ 67,522)	(\$ 68,240)
減少 1%	\$ 75,488	\$ 67,522	\$ 68,240

(三) 金融工具之種類

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30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	\$ 966,590	\$ 896,678	\$ 859,007
按攤銷後成本衡量之金融資產（註1）	172,496,553	178,584,630	182,221,366
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	27,732,513	28,686,399	27,969,803
<u>金融負債</u>			
透過損益按公允價值衡量			
持有供交易	603,782	641,522	703,682
按攤銷後成本衡量（註2）	201,640,446	201,199,749	215,413,273

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9月30日	111年1月1日 至9月30日
新 台 幣	(\$ 12,367)	(\$ 1,663)
港 幣	(\$ 78,435)	(\$ 27,749)
歐 元	(\$ 5,521)	(\$ 8,783)

(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9月30日	111年12月31日	111年9月30日
具現金流量利率風險			
— 金融資產	\$ 36,526,423	\$ 27,747,698	\$ 30,382,854
— 金融負債	54,828,297	66,007,940	83,670,288

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 9 月 30 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 109,580 仟元及 91,149 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 9 月 30 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 164,485 仟元及 251,011 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 9 月 30 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 48,329 仟元及 42,950 仟元。112 年及 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 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 1,386,626 仟元及 1,398,490 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9月30日暨111年12月31日及9月30日止，合併公司未動用之銀行融資額度分別為173,961,413仟元、136,077,349仟元及109,369,843仟元。

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9月30日

	要求即付或				
	短於1個月	1至3個月	3個月至1年	1至5年	5年以上
非衍生金融負債					
無附息負債	\$ 987,159	\$ 21,838,841	\$ 4,265,342	\$ 218,764	\$ 2,759
租賃負債	52,704	89,273	478,995	1,955,504	4,713,165
浮動利率工具	4,884,452	15,382,285	3,380,716	30,770,918	3,807,151
固定利率工具	-	27,525,341	13,596,480	38,406,800	53,353,360
	<u>\$ 5,924,315</u>	<u>\$ 64,835,740</u>	<u>\$ 21,721,533</u>	<u>\$ 71,351,986</u>	<u>\$ 61,876,435</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
無附息負債	\$ 27,091,342	\$ 218,764	\$ 2,714	\$ -	\$ 45	\$ -
租賃負債	620,972	1,955,504	1,423,875	888,574	524,285	1,876,431
浮動利率工具	23,647,453	30,770,918	914,002	775,079	2,118,070	-
固定利率工具	41,121,821	38,406,800	31,592,830	21,760,530	-	-
	<u>\$ 92,481,588</u>	<u>\$ 71,351,986</u>	<u>\$ 33,933,421</u>	<u>\$ 23,424,183</u>	<u>\$ 2,642,400</u>	<u>\$ 1,876,431</u>

111年12月31日

	要求即付或				
	短於1個月	1至3個月	3個月至1年	1至5年	5年以上
非衍生金融負債					
無附息負債	\$ 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	<u>27,719,101</u>	<u>42,209,200</u>	<u>11,305,720</u>	<u>39,490,120</u>	-	-
	<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9月30日

	要求即付或				
	短於1個月	1至3個月	3個月至1年	1至5年	5年以上
非衍生金融負債					
無付息負債	\$ 663,476	\$ 20,832,537	\$ 2,588,466	\$ 202,213	\$ 3,468
租賃負債	56,950	57,499	441,454	1,775,699	4,403,258
浮動利率工具	1,572,901	26,212,971	17,930,901	40,330,485	-
固定利率工具	-	<u>4,117,916</u>	<u>2,365,280</u>	<u>62,005,600</u>	<u>49,436,840</u>
	<u>\$ 2,293,327</u>	<u>\$ 51,220,923</u>	<u>\$ 23,326,101</u>	<u>\$ 104,313,997</u>	<u>\$ 53,843,566</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	\$ 24,084,479	\$ 202,213	\$ 3,403	\$ 20	\$ 45	\$ -
租賃負債	555,903	1,775,699	1,295,580	836,802	451,669	1,819,207
浮動利率工具	45,716,773	40,330,485	-	-	-	-
固定利率工具	<u>6,483,196</u>	<u>62,005,600</u>	<u>9,946,720</u>	<u>39,490,120</u>	-	-
	<u>\$ 76,840,351</u>	<u>\$ 104,313,997</u>	<u>\$ 11,245,703</u>	<u>\$ 40,326,942</u>	<u>\$ 451,714</u>	<u>\$ 1,819,207</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9月30日暨111年12月31日及9月30日止分別為724,381仟元、842,874仟元及1,159,287仟元，該等票據分別將於資產負債表日後1至6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9月30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 (國際中橡)	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 (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
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 (泛亞工程)	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

(接次頁)

(承前頁)

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 合 併 公 司 之 關 係</u>
Zerova Technologies USA LLC	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 FRANCE	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
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

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 合 併 公 司 之 關 係
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
瀚宇彩晶股份有限公司	實質關係人
華東科技股份有限公司	實質關係人
華新麗華股份有限公司	實質關係人
Stellantis Europe S.P.A	實質關係人
Stellantis Belux SA	實質關係人
Opel Bank SA, Succursale Italiana	實質關係人
FCA US LLC	實質關係人

(二) 營業交易

	112年7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
<u>銷 貨</u>				
管理階層間具實質關係者	\$ 159,445	\$ 145,874	\$ 427,057	\$ 432,624
關聯企業	116,193	127,371	370,602	377,984
合併公司為其主要管理階層	103,986	91,813	318,648	290,837
主要管理階層相同	37,845	58,485	115,429	192,383
實質關係人	34,353	64,005	103,569	177,859
合併公司為其母公司之主要管理階層	9,669	12,741	29,785	13,547
	<u>\$ 461,491</u>	<u>\$ 500,289</u>	<u>\$ 1,365,090</u>	<u>\$ 1,485,234</u>
<u>進 貨</u>				
合併公司為其主要管理階層	\$ 226,113	\$ 211,331	\$ 691,543	\$ 620,787
管理階層間具實質關係者	10,218	9,441	31,621	27,699
關聯企業	16,864	5,456	35,270	24,613
實質關係人	114,020	1,276	154,927	2,754
主要管理階層相同	117	131	346	364
合併公司為其母公司之主要管理階層	693,285	-	694,510	-
	<u>\$ 1,060,617</u>	<u>\$ 227,635</u>	<u>\$ 1,608,217</u>	<u>\$ 676,217</u>

(接次頁)

(承前頁)

	112年7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
營業費用				
合併公司為其主要管理 階層	\$ -	\$ 15,708	\$ 26,178	\$ 47,130
管理階層間具實質關係 者	3,720	7,526	19,984	18,488
主要管理階層相同 關聯企業	7,000	-	7,019	7,000
	309	309	926	926
	<u>\$ 11,029</u>	<u>\$ 23,543</u>	<u>\$ 54,107</u>	<u>\$ 73,544</u>

資產負債表日之應收票據及帳款－關係人餘額如下：

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
關聯企業			
Quon Hing	\$ 89,925	\$ 137,255	\$ 104,447
其他	<u>4,994</u>	<u>24,044</u>	<u>8,599</u>
	<u>94,919</u>	<u>161,299</u>	<u>113,046</u>
管理階層間具實質 關係者			
嘉新水泥	138,600	110,880	97,020
其他	<u>252</u>	<u>3,136</u>	<u>-</u>
	<u>138,852</u>	<u>114,016</u>	<u>97,020</u>
實質關係人			
PSA AUTOMOBILES S.A.	42,630	47,698	58,112
Stellantis Europe S.P.A	34,343	-	-
Stellantis & You, Sales And Services	26,805	28	-
FIAT CHRYSLER AUTOMOBILES ITALY S.P.A.	-	815	18,641
其他	<u>50,279</u>	<u>20,281</u>	<u>26,574</u>
	<u>154,057</u>	<u>68,822</u>	<u>103,327</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>112年9月30日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年9月30日</u>
合併公司為其主要管理階層			
中鼎工程	\$ 38,813	\$ 88,653	\$ 35,360
泛亞工程	22,864	16,271	8,389
中聯資源	<u>16,602</u>	<u>42,072</u>	<u>27,778</u>
	<u>78,279</u>	<u>146,996</u>	<u>71,527</u>
主要管理階層相同	<u>13,041</u>	<u>12,838</u>	<u>25,580</u>
合併公司為其母公司之 主要管理階層	<u>4,395</u>	<u>10,004</u>	<u>12,874</u>
	<u>\$ 483,543</u>	<u>\$ 513,975</u>	<u>\$ 423,374</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：

	<u>112年9月30日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年9月30日</u>
合併公司為其主要管理階層	\$ 244,854	\$ 215,810	\$ 149,091
實質關係人	53,850	47	-
關聯企業	48,173	49,131	1,458
管理階層間具實質 關係者	6,471	3,730	2,915
合併公司為其母公司之 主要管理階層	212	-	-
主要管理階層相同	<u>55</u>	<u>161</u>	<u>67</u>
	<u>\$ 353,615</u>	<u>\$ 268,879</u>	<u>\$ 153,531</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

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
合 資			
廣安台泥久遠	\$ 11,799	\$ 93,477	\$ 42
實質關係人			
Fiat Chrysler Automobiles N.V.	-	153,784	146,922
關聯企業			
Quon Hing	7,520	7,284	5,428
保山昆鋼	-	155,007	159,179
其 他	944	1,009	918
	8,464	163,300	165,525
其 他	375	5,045	2,405
	\$ 20,638	\$ 415,606	\$ 314,894

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

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
合併公司為其主要管理 階層			
中鼎工程	\$ 38,238	\$ 334,896	\$ 27,943
其 他	873	-	-
	39,111	334,896	27,943
合併公司為其母公司之 主要管理階層			
萬鼎工程	178,667	151,160	263,442
實質關係人			
FIAT CHRYSLER AUTOMOBILES ITALY S.P.A.	825,112	249,375	-
Fiat Chrysler Automobiles N.V.	-	-	157,668
其 他	30,674	-	-
	855,786	249,375	157,668
關聯企業	4,003	4,018	4,068
管理階層具實質關係者	2,447	10,720	982
主要管理階層相同者	-	67	-
	\$ 1,080,014	\$ 750,236	\$ 454,103

(五) 預付款項

關係人類別	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
合併公司為其母公司之 主要管理階層	<u>\$ 141,829</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

(六) 取得不動產、廠房及設備

關係人類別 / 名稱	取 得	價 款
	112年7月1日 至9月30日	111年7月1日 至9月30日
合併公司為其母公司之主要 管理階層		
萬鼎工程	\$ 380,221	\$ 418,457
益鼎工程	<u>233,990</u>	<u>311,994</u>
	<u>614,211</u>	<u>730,451</u>
合併公司為其主要管理階層		
中鼎工程	42,705	21,353
其 他	<u>831</u>	<u>21,886</u>
	<u>43,536</u>	<u>43,239</u>
管理階層間具實質關係者	<u>-</u>	<u>173</u>
	<u>\$ 657,747</u>	<u>\$ 773,863</u>
	取 得	價 款
	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
關係人類別		
合併公司為其母公司之主要 管理階層		
萬鼎工程	\$ 965,303	\$ 537,046
益鼎工程	1,013,742	1,598,994
其 他	<u>830</u>	<u>-</u>
	<u>1,979,875</u>	<u>2,136,040</u>
合併公司為其主要管理階層		
中鼎工程	85,410	689,903
其 他	<u>873</u>	<u>21,886</u>
	<u>86,283</u>	<u>711,789</u>
管理階層間具實質關係者	<u>-</u>	<u>173</u>
	<u>\$ 2,066,158</u>	<u>\$ 2,848,002</u>

(七) 承租協議

帳列項目	關係人類別	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
租賃負債	管理階層間具實質關係者 嘉利實業	<u>\$ 13,111</u>	<u>\$ 16,317</u>	<u>\$ 17,472</u>
關係人類別	112年7月1日至9月30日	111年7月1日至9月30日	112年1月1日至9月30日	111年1月1日至9月30日
利息費用(帳列財務成本)				
管理階層間具實質關係者	<u>\$ 61</u>	<u>\$ 80</u>	<u>\$ 195</u>	<u>\$ 253</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。

(八) 對主要管理階層之獎酬

112年及111年1月1日至9月30日對董事及其他主要管理階層之薪酬總額如下：

	112年7月1日至9月30日	111年7月1日至9月30日	112年1月1日至9月30日	111年1月1日至9月30日
短期員工福利	\$ 115,346	\$ 114,795	\$ 362,674	\$ 360,712
退職後福利	9,961	1,829	13,979	10,836
股份基礎給付	22,966	-	81,093	23,466
其他長期員工福利	<u>3,027</u>	<u>3,375</u>	<u>10,139</u>	<u>13,588</u>
	<u>\$ 151,300</u>	<u>\$ 119,999</u>	<u>\$ 467,885</u>	<u>\$ 408,602</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、長期負債、履約保證及其他信用融通之擔保品：

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
透過損益按公允價值衡量之金融資產(包含流動與非流動)	<u>\$ 297,759</u>	<u>\$ 284,876</u>	<u>\$ -</u>
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)	<u>329,560</u>	<u>297,990</u>	<u>291,970</u>
不動產、廠房及設備	<u>5,557,694</u>	<u>3,014,199</u>	<u>3,044,247</u>

(接次頁)

(承前頁)

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
採用權益法之投資	\$ 38,972	\$ 37,618	\$ 37,521
投資性不動產	803,957	815,814	819,544
使用權資產	3,675,698	-	-
存出保證金(帳列其他非流動資產)	1,127,628	1,081,564	1,051,629
已質押銀行存款(帳列按攤銷後成本衡量之金融資產)			
— 流動	1,628,287	1,453,836	1,269,161
— 非流動	2,454,905	2,101,228	2,072,534

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9月30日	111年12月31日	111年9月30日
本公司	\$ 296,286	\$ 71,368	\$ 285,306
和平電力公司	912,265	2,832,947	2,874,064
台泥循環能源公司	676,938	1,517,946	1,582,443
光和耐火公司	-	2,056	-

(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9月30日	111年12月31日	111年9月30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)	2,571,426	2,294,828	1,240,180
台灣通運公司	28,562	28,502	28,502
台泥循環能源公司	-	94,857	94,857
TCC Dutch (Group)	5,011,589	1,262,893	1,188,816
台泥儲能公司	2,000	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"> 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。 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」。 3. 同時，向憲法法庭提出「裁判憲法審查與法規範憲法審查聲請」，然憲法法庭已於112年7月26日裁定不受理。 4. 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，行政院後又駁回本件訴願案，和平電力公司亦依法向臺北高等行政法院起訴。 5. 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。

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，歷經臺北地方法院於 110 年 5 月 12 日、臺灣高等法院於 112 年 7 月 28 日均宣判台電之訴駁回，台電不服現向最高法院提出上訴。

- (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，其合約總價不超過 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。台泥（杭州）環保公司於 112 年 5 月 11 日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 216,000 仟人民幣，於 112 年 10 月 18 日更新契約總金額為 185,842 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 112 年 8 月 30 日董事會決議通過，擬對 TCCIH 增資 202,000 仟美元。
- (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。

(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。

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 9 月 30 日

<u>外幣資產</u>	<u>外</u>	<u>幣</u>	<u>匯</u>	<u>率</u>	<u>帳</u>	<u>面</u>	<u>金</u>	<u>額</u>
<u>貨幣性項目</u>								
美 元	\$	108,240	32.270	(美 元：新台幣)	\$	3,492,905		
美 元		637,201	7.830	(美 元：港 幣)		20,570,802		
美 元		42,142	1.051	(美 元：歐 元)		1,501,678		

(接次頁)

(承前頁)

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
<u>非貨幣性項目</u>								
歐 元	\$	994,534	33.910	(歐 元：新台幣)	\$	33,724,639		
美 元		60,664	32.270	(美 元：新台幣)		1,957,627		
<u>外 幣 負 債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元		333,500	7.830	(美 元：港 幣)		10,766,411		
美 元		60,336	32.270	(美 元：新台幣)		1,947,027		

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 9 月 30 日

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
<u>外 幣 資 產</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元	\$	110,928	31.750	(美 元：新台幣)	\$	3,521,964		
美 元		839,533	7.850	(美 元：港 幣)		26,651,304		
美 元		37,275	0.985	(美 元：歐 元)		1,147,234		

(接次頁)

(承前頁)

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
<u>非貨幣性項目</u>								
美 元	\$	66,807	31.750	(美 元：新台幣)	\$	2,121,130		
歐 元		824,586	31.260	(歐 元：新台幣)		25,776,567		
<u>外 幣 負 債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元		104,381	31.750	(美 元：新台幣)		3,314,093		
美 元		730,268	7.850	(美 元：港 幣)		23,182,650		

合併公司於 112 年及 111 年 7 月 1 日至 9 月 30 日與 112 年及 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日已實現及未實現外幣兌換淨益（損）分別為 187,082 仟元、327,515 仟元、195,530 仟元及 889,453 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。（附表四）
5. 取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
6. 處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
7. 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。（附表五）
8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。（附表六）
9. 從事衍生工具交易。（附註七、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。（附表九）

11. 被投資公司資訊。（附表七）

(三) 大陸投資資訊：（附表八）

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、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9月30日	111年1月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
水泥部門	\$ 50,913,492	\$ 56,297,720	\$ 2,604,874	\$ 2,172,859
電力及能源部門	27,712,294	20,639,550	3,616,958	(3,741,972)
其他部門	<u>2,340,678</u>	<u>2,337,060</u>	<u>444,707</u>	<u>431,406</u>
	<u>\$ 80,966,464</u>	<u>\$ 79,274,330</u>	6,666,539	(1,137,707)
採用權益法認列之關聯 企業及合資損益之份額			2,557,272	2,463,295
股利收入			1,376,618	2,303,585
利息收入			2,353,881	1,350,512
處分投資性不動產利益			238,717	8,736
處分不動產、廠房及設備 損失			(72,009)	(32,930)
非金融資產減損損失			(785,471)	-
財務成本			(2,565,606)	(1,998,010)
外幣兌換淨益			195,530	889,453
管理成本			(69,883)	(34,811)
透過損益按公允價值衡量 之金融資產及負債之淨 益(損)			89,658	(569,617)
其他營業外收支淨額			<u>554,577</u>	<u>(401,822)</u>
稅前淨利			<u>\$ 10,539,823</u>	<u>\$ 2,840,684</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、處分投資性不動產利益、處分不動產、廠房及設備損失、非金融資產減損損失、財務成本、外幣兌換淨益、透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨益(損)及所得稅費用等。

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 9 月 30 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	2.26	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	534,585	534,585	534,585	5.38	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	1,365,996	2,731,991	
3	TCC Development Ltd	TCCIH (註二)	其他應收款 -關係人	是	300,979	300,979	300,979	4.40	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	1,168,875	1,168,875	
4	TCCI	TCCIH (註二)	其他應收款 -關係人	是	3,872,400	3,872,400	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	118,412,411	236,824,821	
4	TCCI	TCC Dutch (註二)	其他應收款 -關係人	是	1,735,500	1,695,500	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	118,412,411	236,824,821	
4	TCCI	TCEH (註二)	其他應收款 -關係人	是	694,200	678,200	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	118,412,411	236,824,821	
5	TCEH	NHOA S.A. (註二)	其他應收款 -關係人	是	555,360	542,560	542,560	4.59	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	3,723,033	3,723,033	
5	TCEH	TCC Dutch (註二)	其他應收款 -關係人	是	1,388,400	1,356,400	1,186,850	4.72	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	9,307,581	18,615,163	
5	TCEH	ATLANTE S.R.L. (註二)	其他應收款 -關係人	是	520,650	508,650	508,650	4.66	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	9,307,581	18,615,163	
5	TCEH	NHOA ENERGY S.R.L. (註二)	其他應收款 -關係人	是	347,100	339,100	339,100	4.66	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	9,307,581	18,615,163	
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	892,620	882,322	882,322	2.92	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	16,445,424	32,890,848	
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	1,017,587	1,005,847	794,090	2.84	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	16,445,424	32,890,848	
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	7,587,270	7,499,737	5,955,674	2.74~3.05	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	16,445,424	32,890,848	
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	133,893	132,348	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,016,050	48,032,099	
7	台泥(貴港)水泥有限公司	台泥(華登)水泥有限公司(註二)	其他應收款 -關係人	是	1,285,373	1,270,544	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,016,050	48,032,099	
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	44,631	44,116	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,016,050	48,032,099	
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	446,310	441,161	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,016,050	48,032,099	

(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			
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	\$ 892,620	\$ 882,322	\$ -	-	短期融通	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 24,016,050	\$ 48,032,099	
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	669,465	661,742	441,161	3.10	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,016,050	48,032,099	
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	290,102	286,755	44,116	2.93	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,016,050	48,032,099	
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	446,310	441,161	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,016,050	48,032,099	
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	1,338,930	1,323,483	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,016,050	48,032,099	
8	台泥(英德)水泥有限公司	台泥永仁(杭州)環保技術有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	89,262	88,232	15,441	3.02	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	31,955,511	63,911,021	
8	台泥(英德)水泥有限公司	台泥永仁(杭州)再生資源開發有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	44,631	44,116	2,206	3.02	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	31,955,511	63,911,021	
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	178,524	176,464	143,377	2.93~3.02	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	31,955,511	63,911,021	
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	3,052,760	3,017,541	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	31,955,511	63,911,021	
8	台泥(英德)水泥有限公司	一二三(廣東)環保科技有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	88,232	88,232	10,815	2.93~3.02	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	31,955,511	63,911,021	
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	132,108	130,584	130,584	3.65	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	12,782,204	12,782,204	
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	803,358	794,090	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	31,955,511	63,911,021	
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	223,155	220,581	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	31,955,511	63,911,021	
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	446,310	441,161	44,116	3.10	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	31,955,511	63,911,021	
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	223,155	220,581	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	31,955,511	63,911,021	
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	5,240,083	5,179,629	4,852,771	2.93~3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	31,955,511	63,911,021	
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	-	-	-	31,955,511	63,911,021	
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	-	-	-	31,955,511	63,911,021	
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	892,620	882,322	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	31,955,511	63,911,021	
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	223,155	220,581	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	31,955,511	63,911,021	

(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			
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	\$ 446,310	\$ 441,161	\$ -	-	短期融通	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 31,955,511	\$ 63,911,021	
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	669,465	661,742	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	31,955,511	63,911,021	
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	-	-	-	941,007	2,823,020	
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	223,155	220,581	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	941,007	2,823,020	
10	TCCIH	台泥(英德)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	217,283	214,777	208,848	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	188,790,131	377,580,262	
11	Prime York Ltd	陞昌投資有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	210,273	210,273	210,273	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	3,094,916	6,189,832	
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	1,338,930	1,323,483	167,641	2.93~3.02	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	20,045,133	40,090,267	
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	133,893	132,348	65,733	3.02~3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	20,045,133	40,090,267	
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	401,679	397,045	397,045	2.93~3.02	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	20,045,133	40,090,267	
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	401,679	397,045	211,757	3.02~3.10	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	20,045,133	40,090,267	
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	-	-	-	20,045,133	40,090,267	
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	-	-	-	20,045,133	40,090,267	
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	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	20,045,133	40,090,267	
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	312,417	308,813	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	20,045,133	40,090,267	
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	446,310	441,161	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	20,045,133	40,090,267	
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	669,465	661,742	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	20,045,133	40,090,267	
12	句容台泥水泥有限公司	瀘州納溪賽德水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	196,376	194,111	194,111	3.48	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	20,045,133	40,090,267	
12	句容台泥水泥有限公司	靖州台泥水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	176,464	176,464	176,464	3.02	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	20,045,133	40,090,267	
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	89,262	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	7,636,911	15,273,822	
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	-	-	-	7,636,911	15,273,822	
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	133,893	132,348	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	7,636,911	15,273,822	
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	133,893	132,348	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	7,636,911	15,273,822	

(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	瀘州賽德水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	\$ 133,893	\$ 132,348	\$ -	-	短期融通	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 7,636,911	\$ 15,273,822	
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	892,620	882,322	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	7,636,911	15,273,822	
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	669,465	661,742	264,697	2.93~3.02	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	7,636,911	15,273,822	
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	89,262	88,232	66,174	3.45	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	3,054,764	3,054,764	
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	267,786	264,697	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	2,630,194	2,630,194	
14	廣安昌興水泥有限公司	台泥(華蓥)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	446,310	441,161	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,575,486	13,150,972	
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	133,893	132,348	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,575,486	13,150,972	
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	669,465	661,742	507,335	3.10	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,575,486	13,150,972	
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	133,893	132,348	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,575,486	13,150,972	
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	89,262	88,232	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	6,575,486	13,150,972	
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	133,893	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	10,126,515	20,253,030	
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	223,155	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	10,126,515	20,253,030	
15	台泥(重慶)水泥有限公司	台泥(華蓥)水泥有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	111,578	110,290	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	10,126,515	20,253,030	
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	892,620	882,322	873,058	2.93~3.10	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	10,126,515	20,253,030	
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	89,262	88,232	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	10,126,515	20,253,030	
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	133,893	132,348	132,348	3.02~3.10	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	10,126,515	20,253,030	
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	89,262	88,232	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	407,364	814,729	
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	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	407,364	814,729	
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	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	991,907	1,983,814	

(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			
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	\$ 49,094	\$ 48,528	\$ -	-	短期融通	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 7,158,950	\$ 14,317,899	
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	89,262	88,232	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	7,158,950	14,317,899	
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	133,893	132,348	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	3,864,299	7,728,598	
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	178,524	176,464	101,467	3.02~3.10	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	3,864,299	7,728,598	
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	89,262	88,232	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	3,449,357	6,898,714	
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	89,262	88,232	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	3,747,789	7,495,577	
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	145,215	145,215	4.35	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	5,428,301	10,856,602	
23	台泥(廣東)再生資源科技有限公司	一二三(廣東)環保科技有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	6,695	6,617	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	8,823	8,823	
24	NHOA S.A.	NHOA CORPORATE S.R.L. (註二)	其他應收款—關係人	是	263,900	257,818	257,818	3.97	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	791,446	791,446	
24	NHOA S.A.	NHOA CORPORATE S.R.L. (註二及註三)	其他應收款—關係人	是	674,032	525,605	525,605	3.97	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	791,446	791,446	
25	NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA AMERICAS LLC (註二)	其他應收款—關係人	是	161,350	161,350	88,512	5.46	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	1,682,701	3,365,403	
25	NHOA ENERGY S.R.L.	台灣新地平線能源有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	64,540	64,540	12,190	5.46	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	1,682,701	3,365,403	
25	NHOA ENERGY S.R.L.	台灣新地平線能源有限公司(註二)	其他應收款—關係人	是	16,955	16,955	3,511	4.20	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	1,682,701	3,365,403	
26	NHOA AUSTRALIA PTY LTD	NHOA ENERGY S.R.L. (註二)	其他應收款—關係人	是	173,550	169,550	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	496,366	992,732	
26	NHOA AUSTRALIA PTY LTD	NHOA ENERGY S.R.L. (註二)	其他應收款—關係人	是	322,700	322,700	52,697	4.56	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	496,366	992,732	
27	NHOA CORPORATE S.R.L.	FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A. (註二)	其他應收款—關係人	是	260,325	254,325	254,325	4.06~4.78	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	278,553	278,553	
28	NHOA CORPORATE S.R.L. (註三)	ATLANTE S.R.L. (註二)	其他應收款—關係人	是	347,100	339,100	339,100	3.97~4.20	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	696,383	1,392,766	
29	ATLANTE S.R.L.	ATLANTE FRANCE S.A.S. (註二)	其他應收款—關係人	是	152,280	-	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	617,193	1,234,385	

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 20%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；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.從事資金貸與時，資金貸與對象為 FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.時，貸與之總額及個別對象限額以不超過其最近期財務報表淨值之 40%為限，資金貸與對象為 ATLANTE S.R.L.時，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；台泥（廣東）再生資源科技有限公司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期財務報表淨值之 40%為限。

註二：上述交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

註三：NHOA CALLIOPE S.R.L.與 NHOA CORPORATE S.R.L.吸收合併，NHOA CORPORATE S.R.L.為存續公司。

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 9 月 30 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	\$ 111,199,185	\$ 1,420,000	\$ 1,420,000	\$ 750,000	\$ -	0.64	\$ 222,398,369	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	信昌投資公司	2	111,199,185	2,370,000	2,370,000	1,590,000	-	1.07	222,398,369	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	台泥再生資源公司	2	111,199,185	1,299,117	1,299,117	284,117	-	0.58	222,398,369	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	金昌石礦公司	2	111,199,185	31,257	31,257	31,257	31,257	0.01	222,398,369	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	合盛礦業公司	2	111,199,185	99,884	99,884	99,884	99,884	0.04	222,398,369	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	台泥儲能科技股份有限公司	2	111,199,185	1,290,800	1,290,800	1,290,800	-	0.58	222,398,369	Y	N	N	
0	台灣水泥公司	TCCI	2	111,199,185	6,808,970	6,808,970	1,807,120	-	3.06	222,398,369	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	94,395,065	545,598	258,160	-	-	0.14	188,790,131	Y	N	Y	
3	TCCIH	句容台泥水泥有限公司	2	94,395,065	1,847,702	981,008	-	-	0.52	188,790,131	Y	N	Y	
3	TCCIH	福州台泥水泥有限公司	2	94,395,065	735,088	422,778	-	-	0.22	188,790,131	Y	N	Y	
3	TCCIH	台泥(遼寧)水泥有限公司	2	94,395,065	572,896	572,896	-	-	0.30	188,790,131	Y	N	Y	
3	TCCIH	台泥(貴港)水泥有限公司	2	94,395,065	1,374,768	1,129,450	-	-	0.60	188,790,131	Y	N	Y	
3	TCCIH	台泥(重慶)水泥有限公司	2	94,395,065	968,890	548,590	-	-	0.29	188,790,131	Y	N	Y	
3	TCCIH	貴州港安水泥有限公司	2	94,395,065	325,927	325,927	-	-	0.17	188,790,131	Y	N	Y	
3	TCCIH	貴州凱里瑞安建材有限公司	2	94,395,065	322,700	322,700	-	-	0.17	188,790,131	Y	N	Y	
3	TCCIH	台泥(安順)水泥有限公司	2	94,395,065	669,465	-	-	-	-	188,790,131	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	12,008,025	133,893	-	-	-	-	24,016,050	N	N	Y	
5	TCC DUTCH	NHOA S. A.	2	20,670,004	1,154,231	1,127,628	1,127,628	1,127,628	2.73	41,340,007	Y	N	N	
6	NHOA S. A.	NHOA AUSTRALIA PTY LTD	2	39,572,292	21,629,936	21,506,009	18,876,389	-	1,086.92	49,465,365	Y	N	N	
6	NHOA S. A.	NHOA ENERGY S.R.L.	2	39,572,292	3,779,945	2,521,385	147,685	-	127.43	49,465,365	Y	N	N	
6	NHOA S. A.	ATLANTE S.R.L.	2	39,572,292	3,645,199	2,382,561	517,511	-	120.42	49,465,365	Y	N	N	
6	NHOA S. A.	ATLANTE IEBRIA S.L.	2	39,572,292	492,741	14,438	14,438	-	0.73	49,465,365	Y	N	N	
6	NHOA S. A.	NHOA AMERICAS LLC	2	39,572,292	53,306	53,306	53,306	-	2.69	49,465,365	Y	N	N	
6	NHOA S. A.	NHOA UK LTD	2	39,572,292	1,734,256	1,679,044	1,227,899	-	84.86	49,465,365	Y	N	N	
7	NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA AMERICAS LLC	2	33,654,026	438,855	438,855	385,549	-	26.08	42,067,532	Y	N	N	
7	NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA LATAM S.A.C.	2	33,654,026	15,438	15,438	15,438	-	0.92	42,067,532	Y	N	N	
7	NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA UK LTD	2	33,654,026	295,742	295,742	260,802	-	17.58	42,067,532	Y	N	N	
7	NHOA ENERGY S.R.L.	NHOA AUSTRALIA PTY LTD	2	33,654,026	5,029,238	5,029,238	1,805,752	-	298.88	42,067,532	Y	N	N	
8	台泥(英德)水泥有限公司	台泥(杭州)環保科技有限公司	4	15,977,755	12,352,508	12,352,508	1,812,800	-	38.66	31,955,511	N	N	Y	
8	台泥(英德)水泥有限公司	台泥(韶關)水泥有限公司	4	15,977,755	220,581	220,581	132,348	-	0.69	31,955,511	N	N	Y	
9	廣安昌興水泥有限公司	廣安台泥久遠環保科技有限公司	2	3,287,743	287,335	287,335	169,698	-	4.37	6,575,486	N	N	Y	

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 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 9 月 30 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	\$ 104,559	-	\$ 104,559	
	台灣電視公司	本公司為其監察人	"	13,573	100,167	-	100,167	
	中信金融控股公司	—	"	3,576	87,602	-	87,602	
	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	1,745,338	-	1,745,338	
	台新金融控股公司	—	"	73,014	1,306,944	-	1,306,944	
	中鼎工程公司	本公司為其法人董事	"	9,054	357,194	-	357,194	
	嘉新水泥公司	本公司法人董事	"	27,968	518,803	-	518,803	
	王道商業銀行	實質關係人	"	32,809	312,011	-	312,011	
	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	"	17,732	703,588	9.4	703,588	
	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	"	76,786	6,384,709	6.6	6,384,709	
	艾克塞精密光電公司	—	"	600	-	9.5	-	
	私募普通股－飛宏科技公司	—	"	37,520	1,823,472	9.998	1,823,472	
		股票－可轉換特別股						
		王道商業銀行	實質關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	2,956	29,707	-	29,707
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	8,804	163,317	-	163,317	
信昌投資公司	股票－普通股							
	王道商業銀行	實質關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	24,214	230,278	-	230,278	設質 21,000 仟股
	台新金融控股公司	—	"	13,967	250,008	-	250,008	
	嘉新水泥公司	母公司法人董事	"	8,501	157,686	-	157,686	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	305,988	-	305,988	
	中國海螺環保控股公司	—	"	11,110	76,955	-	76,955	
	中信投資公司	母公司為其法人董事	"	6,530	259,122	3.5	259,122	
	泛亞工程建設公司	母公司為其監察人	"	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	實質關係人	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產－流動	2,182	\$ 21,925	-	\$ 21,925	
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	43,517	-	43,517	
	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	26,277	487,429	-	487,429	
	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	3,967	157,411	2.1	157,411	
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	4,384	364,570	-	364,570	
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	6,266	248,644	3.3	248,644	
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	137	-	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	32,253	577,330	-	577,330	
	中鼎工程公司	母公司為其法人董事	〃	13,365	527,262	-	527,262	
	嘉新水泥公司	母公司法人董事	〃	7,590	140,791	-	140,791	
	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	261,875	5.6	261,875	
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	10,020,716	-	10,020,716	
	Yargoan Co. Ltd.	—	〃	19	-	12.5	-	
NHOA ENERGY S.R.L.	政府公債 Europaische Union	—	透過損益按公允價值衡量之金 融資產－流動	-	36,761	-	36,761	
	Buoni Poliennali Del Tes	—	〃	-	22,928	-	22,928	
	Spanien, Konigreich	—	〃	-	35,619	-	35,619	
	France (GOVT OF)	—	〃	-	73,087	-	73,087	

(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
				單位數/仟股數	帳面金額	持股比例	公允價值	
NHOA ENERGY S.R.L.	政府公債 Italien, Republik	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	-	\$ 130,920	-	\$ 130,920	
	公司債 RCI BANQUE SA	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	-	10,119	-	10,119	
	Goldman Sachs Group Inc	—	"	-	7,994	-	7,994	
	RWE AG	—	"	-	12,178	-	12,178	
	受益憑證 Deutsche Institutional Money plus	—	"	-	3,380	-	3,380	
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	-	297,759	-	297,759	設質 297,759 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	290,430	0.3	290,430	

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，請參閱附表七及附表八。

台灣水泥股份有限公司及子公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣 3 億元或實收資本額 20% 以上

民國 112 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

附表四

單位：新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出			其他調整項目 (註一)	期末 (註二)		
					仟股數	金額	仟股數	金額	仟股數	售價	帳面成本		處分損益	仟股數	金額
TCCI(HK)	股票 台泥(杭州)環保公司	採用權益法之投資	—	子公司	-	\$ 3,981,157	-	\$ 4,753,700	-	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 66,007)	-	\$ 8,668,850
TCCIH	TCC Dutch	採用權益法之投資	—	子公司	-	-	250	8,477,500	-	-	-	-	371,366	250	8,848,866
TCC Dutch	TCEH	採用權益法之投資	—	子公司	180,001	8,980,951	250,000	8,477,500	-	-	-	-	(435,723)	430,001	17,022,728
TCEH	NHOA S.A.	採用權益法之投資	—	子公司	16,635	6,043,134	224,922	7,627,118	-	-	-	-	(611,105)	241,557	13,059,147

註一：包括採權益法認列之子公司損益份額及股東權益調整項等。

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

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 9 月 30 日

附表五

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	(\$ 498,120)	(3)	65 天	\$ -	-	\$ 140,805	28	註二
			進貨	138,980	1	30 天	-	-	(18,151)	(2)	註二
	TCCIH	子公司	服務收入	(334,313)	(2)	依約定條件	-	-	36,920	7	註二
	HKCCL	子公司	銷貨	(114,792)	(1)	裝船完成日起算， 65 天付款	-	-	-	-	註二
	萬青水泥公司	子公司	銷貨	(530,332)	(3)	提貨日起算，50 天 付款	-	-	86,424	17	註二
	台灣通運公司	子公司	進貨	486,947	3	30 天	-	-	(125,922)	(12)	註二
	和平港公司	子公司	進貨	258,962	2	20 天	-	-	(16,367)	(2)	註二
	達和航運公司	子公司	進貨	1,291,471	9	30 天	-	-	(374,711)	(36)	註二
	合盛礦業公司	子公司	進貨	245,744	2	30 天	-	-	(104,412)	(10)	註二
	金昌石礦公司	子公司	進貨	269,659	2	30 天	-	-	(61,781)	(6)	註二
	光和耐火公司	子公司	進貨	154,876	1	依約定條件	-	-	(65,045)	(6)	註二
	嘉新水泥公司	本公司法人董事	銷貨	(424,268)	(2)	提貨日起算，65 天 付款	-	-	138,600	27	
	和平電力公司	中聯資源公司	本公司為其法人董事	進貨	691,272	5	60 天	-	-	(244,854)	(24)
中鼎工程		本公司為其法人董事	銷貨	(112,133)	(1)	依約定條件	-	-	38,813	8	
和平港公司		母公司相同	進貨	927,665	6	20 天	-	-	(138,036)	(58)	註二
和平港公司	和平營管公司	母公司相同	進貨	387,683	3	依約定條件	-	-	(87,782)	(37)	註二
	台灣水泥公司	母公司	銷貨	(258,962)	(21)	30 天	-	-	16,367	10	註二
和平港公司	和平電力公司	母公司相同	銷貨	(927,665)	(75)	20 天	-	-	138,036	88	註二
	台灣通運公司	母公司相同	進貨	177,669	34	30 天	-	-	(20,727)	(92)	註二
鳳勝實業公司	台灣水泥公司	母公司	銷貨	(138,980)	(5)	30 天	-	-	18,151	100	註二
			進貨	498,120	20	30 天	-	-	(140,805)	(100)	註二
台灣通運公司	台灣水泥公司	母公司	銷貨	(486,947)	(47)	30 天	-	-	125,922	79	註二
	和平港公司	母公司相同	銷貨	(177,669)	(17)	30 天	-	-	20,727	13	註二
達和航運公司	台灣水泥公司	母公司	貨運收入	(1,291,471)	(74)	30 天	-	-	374,711	96	註二
TCCIH	台灣水泥公司	母公司	服務支出	334,313	100	依約定條件	-	-	(36,920)	(89)	註二
合盛礦業公司	台灣水泥公司	母公司	銷貨	(245,744)	(85)	30 天	-	-	104,412	93	註二
和平營管公司	和平電力公司	母公司相同	銷貨	(387,683)	(100)	依約定條件	-	-	87,782	100	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(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	\$ 1,419,729	40	雙方議定	\$ -	-	\$ -	-	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	2,738,684	36	雙方議定	-	-	-	-	註二
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	(2,738,684)	(58)	雙方議定	-	-	-	-	註二
	台泥(貴港)水泥公司	最終母公司相同	銷貨	(1,419,729)	(30)	雙方議定	-	-	-	-	註二
	台泥(韶關)水泥公司	最終母公司相同	銷貨	(556,978)	(12)	雙方議定	-	-	101,880	16	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	556,978	47	雙方議定	-	-	(101,880)	(2)	註二
HKCCL	台灣水泥公司	母 公 司	進貨	114,792	15	裝船完成日起算， 65天付款	-	-	-	-	註二
	Quon Hing Concrete Co., Ltd.	關聯企業	銷貨	(255,780)	(27)	雙方議定	-	-	84,603	30	
萬青水泥公司	台灣水泥公司	母 公 司	進貨	530,332	100	提貨日起算，50天 付款	-	-	(86,424)	(100)	註二
金昌石礦公司	台灣水泥公司	母 公 司	銷貨	(269,659)	(100)	30天	-	-	61,781	100	註二
光和耐火公司	台灣水泥公司	母 公 司	銷貨	(154,876)	(21)	依約定條件	-	-	65,045	97	註二
能元科技公司	E-One Moli Energy (Canada) Ltd.	最終母公司相同	銷貨	(889,658)	(39)	90天	-	-	242,112	17	註二
E-One Moli Energy (Canada) Ltd.	能元科技公司	最終母公司相同	進貨	889,658	100	90天	-	-	(242,112)	(43)	註二
能元科技公司	三元能源科技公司	最終母公司相同	銷貨	(533,390)	(23)	90天	-	-	279,392	20	註二
三元能源科技公司	能元科技公司	最終母公司相同	進貨	533,390	77	90天	-	-	(279,392)	(67)	註二
NHOA ENERGY S.R.L.	台泥蓮信綠能公司	最終母公司相同	銷貨	(2,913,849)	(97)	雙方議定	-	-	-	-	註二
FREE2MOVE ESOLUTIONS NORTH AMERICA LLC	台泥儲能科技公司 Zerova Technologies USA LLC	最終母公司相同 最終母公司為其母公 司之主要管理階層	銷 進 貨 貨	(1,130,653) 693,069	(38) 95	雙方議定 雙方議定	- -	- -	- -	- -	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 9 月 30 日

附表六

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	\$ 140,805	3.9	\$ -	-	\$ 77,805	\$ -
台灣通運公司	台灣水泥公司(註)	母公司	125,922	4.7	-	-	125,922	-
台灣水泥公司	嘉新水泥公司	本公司法人董事	138,600	4.5	-	-	69,300	-
能元科技公司	E-One Moli Energy (Canada) Ltd. (註)	最終母公司相同	242,112	3.0	-	-	73,911	-
能元科技公司	三元能源科技公司(註)	最終母公司相同	279,392	5.1	-	-	97,461	-
達和航運公司	台灣水泥公司(註)	母公司	374,711	3.7	-	-	273,987	-
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	101,880	5.9	-	-	99,320	-
和平港公司	和平電力公司(註)	母公司相同	138,036	14.9	-	-	137,164	-
合盛礦業公司	台灣水泥公司(註)	母公司	104,412	5.8	-	-	61,558	-

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 9 月 30 日

附表七

單位：新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		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	股數	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	\$ 111,814,360	\$ 246,696	\$ 246,696	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	17,010,763	4,507,691	2,682,076	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	5,596,663	531,918	531,902	註
台灣水泥公司	達和航運公司	台灣	航運承攬	528,506	528,506	204,491,711	64.79	4,064,599	491,603	318,497	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	2,471,671	183,576	153,980	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	3,770,796	216,019	216,019	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	1,288,094	8,695	8,695	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	1,950,104	(132,906)	(44,302)	註
台灣水泥公司	台灣士敏公司	台灣	工程技術服務	320,957	320,514	59,717,600	99.26	727,922	4,027	5,030	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	84,212,462	50.00	1,596,378	924,459	462,229	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	52,316,208	95.29	731,814	76,658	73,047	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	483,700	203,675	92,539	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	1,428,946	66,193	66,193	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	342,330	21,775	21,636	註
台灣水泥公司	達榮環保公司	台灣	廢棄物之清除及處理	466,200	666,000	19,980,000	66.60	343,102	186,038	123,902	註
台灣水泥公司	HKCMCL	香港	投資控股	72,005	72,005	38,094	84.65	667,717	71,290	60,349	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	13,628,042	139,777	139,777	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	269,464	43,682	43,682	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	223,513	160,495	96,297	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	116,135	18,812	9,527	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	7,523	424	106	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	961	(17)	(17)	清算中
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	82,238,381	(931,682)	(423,636)	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	5,782,330	(332,088)	(51,758)	註
台灣水泥公司	TCC Dutch	荷蘭	投資控股	40,565,030	40,565,030	1,179,219	82.51	41,331,572	736,057	232,615	註
台灣水泥公司	台泥循環能源公司	台灣	投資控股	10,448,302	10,431,652	1,043,126,628	36.66	10,225,003	(913,694)	(334,606)	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	896	(3)	(3)	註
台灣水泥公司	台泥儲能公司	台灣	儲能設備製造、研究、開發、生產及銷售相關業務	2,506,000	2,506,000	250,600,000	100.00	2,206,681	(123,365)	(123,365)	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	942	(1)	(1)	註
台灣通運公司	達和航運公司	台灣	航運承攬	310,637	303,435	92,733,570	29.38	1,843,228	491,603	143,987	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	142,560	18,812	9,285	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	31,336	2,140	2,140	註
信昌投資公司	聯誠貿易公司	台灣	進出口貿易	219,450	219,450	40,200,000	100.00	1,215,589	15,930	15,930	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	139,480	4,507,691	22,538	註
信昌投資公司	達和航運公司	台灣	航運承攬	343	343	59,140	0.02	1,176	491,603	92	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(%)				
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	2.24	\$ 822,810	(\$ 332,088)	(\$ 7,422)	
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	217,556	(913,694)	(10,548)	註
信昌投資公司	水土火股份有限公司	台灣	水泥及混凝土製品之產品 設計及銷售	2,450	-	245,000	49.00	2,428	(46)	(22)	
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	7,759,881	227,220	227,220	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	4,504	4,504	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	76,888	(332,088)	(694)	
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	79,865	(913,694)	(3,872)	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	19,760	183,576	1,231	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	428,806	(332,088)	(3,866)	
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	209,658	(913,694)	(10,164)	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	3,217,730	92,897	92,897	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	22,294	146	146	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	4,030,885	17,561	17,561	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	2,324	(21)	(21)	註
台泥綠能公司	台泥高誠綠能公司	台灣	再生能源發電	142,000	82,000	14,200,000	100.00	143,630	1,252	1,252	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	171,266	1,258	1,258	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	733,420	11,385	11,385	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	1,830	(22)	(22)	註
台泥綠能公司	嘉和綠能公司	台灣	再生能源發電	3,145,000	3,145,000	314,500,000	85.00	3,126,536	21,120	17,952	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	211,251	(31,700)	(31,700)	註
台泥綠能公司	石門綠能公司	台灣	再生能源發電	10,200	-	1,020,000	51.00	10,191	(7)	(4)	註
台泥綠能公司	和平海洋再生資源公司	台灣	再生能源發電	30,000	-	3,000,000	100.00	29,973	(26)	(26)	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	6,613,252	214,362	214,362	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	1,056,875	11,010	11,010	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	78,739	1,918	1,918	註
TCC International Ltd. (Group)	Quon Hing Concrete Co. Ltd.	香港	投資控股	157,899	157,899	100,000	50.00	320,865	184,308	92,154	
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	229,508	149,500	47,092	
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	10,796,012	(913,694)	(354,034)	註
TCC International Ltd. (Group)	TCC Dutch	荷蘭	投資控股	8,477,500	-	250,000	17.49	8,848,866	736,057	-	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	26,255,369	(915,316)	(915,316)	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	568,107	2,416	2,416	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	21,555,043	(269,080)	(269,080)	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	568,081	2,412	2,412	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	去年年底	股數	比率(%)				帳面金額
E-One Moli Holdings (Canada) Ltd. 台泥儲能公司	E-One Moli Energy (Canada) Ltd. 能元超商股份有限公司	加拿大	電池研究開發及銷售	\$ 1,917,161	\$ 1,917,161	6,649,200	100.00	\$ 574,054	\$ 2,415	\$ 2,415	註
TCC Dutch	Cimpor Global Holdings B.V.	荷蘭	再生能源售電及能源技術服務	10,000	10,000	1,000,000	100.00	12,118	2,519	2,519	註
TCC Dutch	TCEH	荷蘭	投資控股	26,255,753	26,255,753	100,000	40.00	33,724,639	4,170,609	1,668,243	
TCEH	NHOA S.A.	法國	投資控股	19,105,383	10,627,883	430,001,000	100.00	17,022,728	(731,886)	(731,886)	註
NHOA S.A.	NHOA ENERGY S.R.L.	義大利	投資控股	15,222,396	7,595,278	241,557,486	87.78	13,059,147	(1,143,732)	(799,634)	註
NHOA S.A.	ELECTRO POWER SYSTEM ELECTRO POWER SYSTEM MANUFACTURING	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	1,389,266	(396,334)	(396,334)	註
NHOA S.A.	ELECTRO POWER SYSTEM 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	234,327	(1,293)	(1,293)	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	(34,250)	(11,475)	(11,475)	註
NHOA S.A.	NHOA CALLIOPE S.R.L.	義大利	投資控股	-	420,706	-	-	-	(296,952)	(296,952)	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	(729,481)	(407,641)	(407,641)	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	124,441	(100,720)	(50,260)	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	(43,242)	(35,365)	(35,365)	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	335,657	(155,646)	(155,646)	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	(4,077)	474	427	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	(11,359)	(11,674)	(11,674)	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	(4,630)	(4,559)	(4,559)	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	(408)	474	47	註
NHOA CORPORATE S.R.L.	ATLANTE S.R.L.	義大利	再生能源與充電事業	1,316,842	896,136	5,000,000	100.00	(401,666)	(614,465)	(317,513)	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	(52,877)	(72,646)	(72,646)	註
ATLANTE S.R.L.	ATLANTE FRANCE S.A.S.	法國	再生能源與充電事業	254,126	3,192	7,500,000	100.00	38,028	(134,976)	(134,976)	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	100.00	8,309	(32,439)	(32,439)	註
ATLANTE S.R.L.	ATLANTE ITALIA S.R.L.	義大利	再生能源與充電事業	158,738	-	-	100.00	66,447	(3,400)	(3,400)	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	3,997	(1,128)	(1,128)	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	股數	比率(%)				帳面金額
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	(\$ 13,786)	(\$ 10,863)	(\$ 10,863)	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	(10,500)	(7,202)	(7,202)	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	301,643	342,683	342,683	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	-	909	909	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 9 月 30 日

附表八

單位：新台幣仟元

(一) 大陸投資資訊

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註一)	本期期初自台灣匯出累積	本期匯出或收回投資金額		本期期末自	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	台灣匯出累積 投資金額 (註二)						
福州台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	\$ 524,388	(2)	\$ 296,279	\$ -	\$ -	\$ 296,279	(\$ 91,813)	100.00	(\$ 91,813)	\$ 586,494	\$ -	(註六)
福州台泥洋嶼碼頭有限公司	提供碼頭設施服務	161,350	(2)	91,163	-	-	91,163	922	100.00	922	226,671	-	(註六)
柳州台泥新型建材有限公司	製造及分銷礦渣粉	435,645	(2)	104,555	-	-	104,555	(9,226)	42.00	(3,875)	349,971	-	(註六)
台泥(英德)水泥有限公司	水泥製造及分銷	8,209,488	(2)	5,129,671	-	-	5,129,671	466,812	100.00	466,812	26,447,705	-	(註六)
句容台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	7,518,910	(2)	4,388,559	-	-	4,388,559	503	100.00	503	18,193,771	-	(註六)
台泥(貴港)水泥有限公司	水泥製造及分銷	10,741,905	(2)	7,683,483	-	-	7,683,483	(1,029,684)	100.00	(1,029,684)	22,271,281	-	(註六)
江蘇台泥投資有限公司	投資控股	1,613,500	(2)	911,628	-	-	911,628	(24,189)	100.00	(24,189)	4,052,943	-	(註六)
英德龍山水泥有限責任公司	水泥製造及分銷	1,890,106	(2)	3,505,591	-	-	3,505,591	380,649	100.00	380,649	16,186,845	-	(註六)
台泥(遼寧)水泥有限公司	水泥製造及分銷	1,637,965	(2)	1,438,645	-	-	1,438,645	2,468	100.00	2,468	1,805,606	-	(註六)
台泥(安順)水泥有限公司	水泥製造及分銷	4,953,122	(2)	3,608,624	-	-	3,608,624	51,751	100.00	51,751	7,390,634	-	(註六)
台泥(重慶)水泥有限公司	水泥製造及分銷	3,807,860	(2)	2,753,320	-	-	2,753,320	61,388	100.00	61,388	9,772,777	-	(註六)
廣安昌興水泥有限公司	水泥製造及分銷	2,484,467	(2)	1,803,744	-	-	1,803,744	200,268	100.00	200,268	6,483,360	-	(註六)
台泥(東莞)水泥有限公司	水泥製造及分銷	645,400	(2)	364,651	-	-	364,651	43	100.00	43	-	-	(註六)
貴州港安水泥有限公司	水泥製造及分銷	655,081	(2)	295,276	-	-	295,276	(94,730)	65.00	(61,575)	287,594	-	(註六)
新台泥(杭州)企業運營管理有限 公司	營運管理	258,160	(2)	145,860	-	-	145,860	(14,115)	100.00	(14,115)	129,063	-	(註六)
貴州凱里瑞安建材有限公司	水泥製造及分銷	1,720,351	(2)	1,154,440	-	-	1,154,440	(127,414)	100.00	(127,414)	3,564,219	-	(註六)
台泥(韶關)水泥有限公司	水泥製造及分銷	2,229,857	(2)	2,089,483	-	-	2,089,483	(149,530)	100.00	(149,530)	1,428,887	-	(註六)
華瑩台泥水泥有限公司	水泥製造及分銷	4,193,720	(2)	3,301,055	-	-	3,301,055	(293,112)	100.00	(293,112)	3,032,689	-	(註六)
台泥(懷化)水泥有限公司(註四)	水泥製造及分銷	1,324,500	(2)	6,042,884	-	-	6,042,884	(426,626)	100.00	(426,626)	4,176,523	-	(註六)
靖州台泥水泥有限公司(註四)	水泥製造及分銷	662,250	(2)	-	-	-	-	(112,861)	100.00	(112,861)	2,039,969	-	(註六)
懷化台泥混凝土有限公司(註四)	預拌混凝土銷售	44,150	(2)	-	-	-	-	(10,789)	100.00	(10,789)	7,548	-	(註六)
江蘇台泥礦業工程有限公司	石灰石採礦	129,080	(2)	403,598	-	-	403,598	31,175	100.00	31,175	432,668	-	(註六)
英德台泥礦業工程有限公司	石灰石採礦	371,105	(2)	291,968	-	-	291,968	2,010	100.00	2,010	362,887	-	(註六)
貴港台泥礦業工程有限公司	石灰石採礦	161,350	(2)	139,362	-	-	139,362	3,990	100.00	3,990	402,087	-	(註六)
瀘州納溪賽德水泥有限公司	水泥製造及分銷	646,842	(2)	-	-	-	-	(729,875)	100.00	(729,875)	(235,836)	-	(註六)
瀘州賽德水泥有限公司	水泥製造及分銷	1,743,925	(2)	-	-	-	-	13,700	100.00	13,700	3,586,842	-	(註六)
合江賽德水泥有限公司	水泥製造及分銷	102,649	(2)	-	-	-	-	(853)	100.00	(853)	7,997	-	(註六)
瀘州賽德混凝土有限公司	預拌混凝土銷售	110,375	(2)	-	-	-	-	(56,991)	100.00	(56,991)	24,416	-	(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	66,225	(2)	98,251	-	-	98,251	(4,037)	100.00	(4,037)	52,260	-	(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	3,227	(2)	3,227	-	-	3,227	2,564	100.00	2,564	29,668	39,372	(註六)
達通(貴港)國際物流有限公司(註 五)	物流運輸	161,350	(2)	-	-	-	-	11,165	100.00	11,165	1,040,223	-	(註六)
英德市達通物流服務有限公司(註 五)	物流運輸	22,075	(2)	-	-	-	-	3,168	100.00	3,168	149,713	-	(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	\$ 17,660	(2)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 9,359	100.00	\$ 9,359	\$ 585,160	\$ -	(註六)
英德海螺水泥公司	水泥製造及分銷	2,560,700	(2)	2,353,766	-	-	2,353,766	1,140,653	25.00	285,163	8,511,922	-	
雲南昆鋼嘉華水泥公司	水泥製造及分銷	3,642,375	(2)	1,534,553	-	-	1,534,553	(101,736)	30.00	(30,521)	1,481,899	-	
保山昆鋼嘉華水泥公司	水泥製造及分銷	1,821,541	(2)	743,100	-	-	743,100	222,045	30.00	66,613	873,675	-	
四川泰昌公司	水泥製造及分銷	883,000	(2)	371,469	-	-	371,469	62,483	30.00	18,745	591,071	-	
榮經西南新型材料有限公司	水泥製造及分銷	88,300	(2)	-	-	-	-	-	30.00	-	(169,006)	-	
廣安鑫台建材公司	骨材生產及銷售	68,433	(2)	50,713	-	-	50,713	-	50.00	-	-	-	
貴港台泥東園環保科技有限公司	危險廢棄物處理	883,000	(2)	516,555	-	-	516,555	(13,091)	100.00	(13,091)	1,002,830	-	(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	26,490	(2)	26,490	-	-	26,490	(18,184)	100.00	(18,184)	(124,327)	-	(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	12,317,850	(2)	7,461,350	4,753,700	-	12,215,050	10,133	100.00	10,133	11,572,293	-	(註六)
凱里台泥環保科技有限公司	廢棄物之清除及處理	211,920	(2)	13,245	-	-	13,245	12,596	100.00	12,596	116,192	-	(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	17,660	(2)	9,713	-	-	9,713	97	30.00	29	4,543	-	
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	132,450	(2)	-	-	-	-	4,060	70.00	2,842	96,068	-	
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	2,472,400	(2)	-	-	-	-	28,098	100.00	28,098	2,560,755	-	(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	105,960	(2)	-	-	-	-	147,431	40.00	58,972	149,845	-	
句容台泥環保有限公司	危險廢棄物處理	662,250	(2)	-	-	-	-	18,994	100.00	18,994	688,721	-	(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	1,766,000	(2)	-	-	-	-	(18,469)	40.00	(7,388)	597,230	-	
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	52,980	(2)	-	-	-	-	(66)	100.00	(66)	62,453	-	(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	26,490	(2)	-	-	-	-	(1,648)	100.00	(1,648)	(7,593)	-	(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	4,415	(2)	-	-	-	-	(325)	100.00	(325)	4,021	-	(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	4,415	(2)	-	-	-	-	8	100.00	8	4,418	-	(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	4,415	(2)	-	-	-	-	-	100.00	-	4,424	-	(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	\$ 105,960	(2)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	65.00	\$ -	\$ 66,512	\$ -	
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	181,015	(2)	-	-	-	-	(2,526)	100.00	(2,526)	101,254	-	(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	22,075	(2)	-	-	-	-	(1,902)	100.00	(1,902)	(12,343)	-	(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	26,490	(2)	-	-	-	-	2,274	49.00	1,114	14,086	-	
一二三(廣東)環保科技有限公司	環保材料加工生產經營及相關服務	26,490	(2)	-	-	-	-	(94)	100.00	(94)	(6,121)	-	(註六)
重慶暄潔台泥環保科技有限公司	生物質燃料加工及銷售、再生資源加工及銷售等服務	8,830	(2)	-	-	-	-	-	49.00	-	4,323	-	

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
\$ 89,773,234	\$ 90,500,597	(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：本期期末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、五、六及九。

台灣水泥股份有限公司及子公司
 母子公司間及各子公司間業務關係及重要交易往來情形及金額
 民國 112 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

附表九

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			佔合併總營收或 總資產之比率(%)
				科目	金額	交易條件	
0	台灣水泥公司	鳳勝實業公司	1	營業收入	\$ 498,120	65 天	0.6
				營業成本及費用	138,980	30 天	0.2
		台灣通運公司	1	應收帳款－關係人	140,805	65 天	-
				營業成本及費用	486,947	30 天	0.6
		和平港公司	1	應付帳款－關係人	125,922	30 天	-
				營業成本及費用	258,962	20 天	0.3
		合盛礦業公司	1	營業成本及費用	245,744	30 天	0.3
				應付帳款－關係人	104,412	30 天	-
		金昌石礦公司	1	營業成本及費用	269,659	30 天	0.3
				營業成本及費用	154,876	依約定條件	0.2
		TCCIH	1	營業收入	334,313	依約定條件	0.4
				營業收入	114,792	裝船完成日起算，65 天付款	0.1
		達和航運公司	1	營業成本及費用	1,292,497	30 天	1.6
				應付帳款－關係人	374,711	30 天	0.1
萬青水泥公司	1	營業收入	530,332	提貨日起算，50 天付款	0.7		
		租賃負債－非流動	208,469	依合約而定	-		
1	和平電力公司	和平港公司	3	營業成本及費用	927,665	20 天	1.1
				應付帳款－關係人	138,036	20 天	-
2	台灣通運公司	和平營管公司	3	營業成本及費用	387,683	依約定條件	0.5
				營業收入	177,669	30 天	0.2
3	台泥（杭州）環保科技公司	台泥（貴港）水泥公司	3	營業收入	1,419,729	雙方議定	1.8
				營業收入	2,738,684	雙方議定	3.4
				營業收入	556,978	雙方議定	0.7
4	能元科技公司	E-One Moli Energy (Canada) Ltd.	3	應收帳款－關係人	101,880	雙方議定	-
				營業收入	889,658	90 天	1.1
		三元能源科技公司	3	應收帳款－關係人	242,112	90 天	0.1
				營業收入	533,390	90 天	0.7
5	三元能源公司	台灣水泥公司	2	應收帳款－關係人	279,392	90 天	0.1
				租賃負債－非流動	1,112,893	雙方議定	0.2
6	NHOA ENERGY S.R.L.	台泥蓮信綠能公司	3	營業收入	2,913,849	雙方議定	3.6
				營業收入	1,130,653	雙方議定	1.4
7	台泥蓮信綠能公司	NHOA ENERGY S.R.L.	3	固定資產－未完工程	2,447,325	依合約而定	0.5
8	台泥儲能科技公司	NHOA ENERGY S.R.L.	3	固定資產－未完工程	853,685	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。