

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111及110年第3季

地址：台北市中山北路二段113號

電話：(02)25317099

## § 目 錄 §

| 項                         | 目 頁               | 財 務 報 告<br>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                | 二                    |
| (三) 新發布及修訂準則及解釋之適用        | 12~13             | 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 | 15~16             | 五                    |
| (六) 重要會計項目之說明             | 16~69             | 六~三三                 |
| (七) 關係人交易                 | 69~77             | 三四                   |
| (八) 質抵押之資產                | 77                | 三五                   |
| (九) 重大或有負債及未認列之合約承諾       | 77~81             | 三六                   |
| (十) 重大之災害損失               | -                 | -                    |
| (十一) 其他事項                 | 81                | 三七                   |
| (十二) 具重大影響之外幣資產及負債資訊      | 81~82             | 三八                   |
| (十三) 附註揭露事項               |                   |                      |
| 1. 重大交易事項相關資訊             | 83、86~101         | 三九                   |
| 2. 轉投資事業相關資訊              | 83、<br>102~104    | 三九                   |
| 3. 大陸投資資訊                 | 83~84、105~<br>107 | 三九                   |
| 4. 母子公司間業務關係及重要<br>交易往來情形 | 83、108            | 三九                   |
| 5. 主要股東資訊                 | 84                | 三九                   |
| (十四) 部門資訊                 | 84~85             | 四十                   |
| (十五) 重大之期後事項              | -                 | -                    |

### 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 111 年及 110 年 9 月 30 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日，以及民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日之合併綜合損益表、民國 111 年及 110 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，本會計師係依照審計準則公報第六十五號「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十三所述，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 111 年及 110 年 9 月 30 日之資產總額分別為新台幣 87,628,021 仟元及 90,107,231 仟元，占合併資產總額 19%及 22%；負債總額分別為新台幣 12,598,022 仟元及 12,769,852 仟元，占合併負債總額 5%及 7%；民國 111 年及 110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日，以及民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日之綜合淨益（損）總額分別為新台幣

(287,331)仟元、506,763 仟元、(174,288)仟元及 1,145,217 仟元，分別占合併綜合損益總額之 24%、8%、9%及 10%。

#### 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 111 年及 110 年 9 月 30 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日之合併財務績效，以及民國 111 年及 110 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 黃 惠 敏

黃惠敏



會計師 郭 政 弘

郭政弘



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 111 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 111 年 9 月 30 日暨民國 110 年 12 月 31 日及 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資                               | 111年9月30日<br>(經核閱) |                |     | 110年12月31日<br>(經查核) |                |     | 110年9月30日<br>(經核閱) |                |     |
|------|---------------------------------|--------------------|----------------|-----|---------------------|----------------|-----|--------------------|----------------|-----|
|      |                                 | 金                  | 額              | %   | 金                   | 額              | %   | 金                  | 額              | %   |
|      | 流動資產                            |                    |                |     |                     |                |     |                    |                |     |
| 1100 | 現金及約當現金(附註六)                    | \$                 | 95,367,543     | 21  | \$                  | 91,121,942     | 21  | \$                 | 59,958,809     | 15  |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註七及三三)        |                    | 859,007        | -   |                     | 363,813        | -   |                    | 335,314        | -   |
| 1120 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(附註八、三三及三五) |                    | 5,789,040      | 1   |                     | 6,387,543      | 1   |                    | 6,180,994      | 2   |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產(附註六及三五)           |                    | 17,917,938     | 4   |                     | 15,508,688     | 4   |                    | 15,157,115     | 4   |
| 1150 | 應收票據(附註九及二四)                    |                    | 19,550,756     | 4   |                     | 25,639,724     | 6   |                    | 26,811,806     | 7   |
| 1170 | 應收帳款(附註九、十及二四)                  |                    | 13,244,040     | 3   |                     | 9,844,002      | 2   |                    | 9,264,477      | 2   |
| 1180 | 應收票據及帳款一關係人(附註三四)               |                    | 423,374        | -   |                     | 457,203        | -   |                    | 417,657        | -   |
| 1200 | 其他應收款                           |                    | 1,654,875      | 1   |                     | 1,499,322      | -   |                    | 1,075,939      | -   |
| 1210 | 其他應收款一關係人(附註十三及三四)              |                    | 314,894        | -   |                     | 388,968        | -   |                    | 254,633        | -   |
| 130X | 存貨(附註十二)                        |                    | 17,682,787     | 4   |                     | 13,412,511     | 3   |                    | 11,238,700     | 3   |
| 1410 | 預付款項                            |                    | 4,705,273      | 1   |                     | 3,935,575      | 1   |                    | 4,003,221      | 1   |
| 1479 | 其他流動資產                          |                    | 1,087,366      | -   |                     | 794,144        | -   |                    | 603,009        | -   |
| 11XX | 流動資產總計                          |                    | 178,596,913    | 39  |                     | 169,353,435    | 38  |                    | 135,301,674    | 34  |
|      | 非流動資產                           |                    |                |     |                     |                |     |                    |                |     |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(附註八、三三及三五) |                    | 22,180,763     | 5   |                     | 27,835,864     | 6   |                    | 28,145,542     | 7   |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產(附註六及三五)           |                    | 11,646,126     | 2   |                     | 15,468,807     | 4   |                    | 16,360,700     | 4   |
| 1550 | 採用權益法之投資(附註十四及三五)               |                    | 48,944,177     | 11  |                     | 46,781,575     | 11  |                    | 47,538,476     | 12  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註十五、二五、三四及三五)        |                    | 112,934,189    | 25  |                     | 98,196,032     | 22  |                    | 94,726,660     | 24  |
| 1755 | 使用權資產(附註十六、二五及三四)               |                    | 15,697,201     | 3   |                     | 14,992,784     | 3   |                    | 14,102,007     | 3   |
| 1760 | 投資性不動產(附註十七、二五及三五)              |                    | 5,410,610      | 1   |                     | 5,425,680      | 1   |                    | 5,427,593      | 1   |
| 1780 | 無形資產(附註十八及二五)                   |                    | 27,997,866     | 6   |                     | 27,650,861     | 6   |                    | 24,714,757     | 6   |
| 1915 | 預付設備款(附註十五及三四)                  |                    | 8,435,855      | 2   |                     | 7,762,010      | 2   |                    | 6,146,593      | 2   |
| 194D | 應收融資租賃款(附註十)                    |                    | 22,101,820     | 5   |                     | 24,334,423     | 6   |                    | 24,928,581     | 6   |
| 1975 | 淨確定福利資產(附註四)                    |                    | 1,856,632      | -   |                     | 1,850,315      | -   |                    | 1,569,767      | -   |
| 1995 | 其他非流動資產(附註三四及三五)                |                    | 2,931,447      | 1   |                     | 2,032,773      | 1   |                    | 2,418,287      | 1   |
| 15XX | 非流動資產總計                         |                    | 280,136,686    | 61  |                     | 272,331,124    | 62  |                    | 266,078,963    | 66  |
| 1XXX | 資 產 總 計                         |                    | \$ 458,733,599 | 100 |                     | \$ 441,684,559 | 100 |                    | \$ 401,380,637 | 100 |
|      | 流動負債                            |                    |                |     |                     |                |     |                    |                |     |
| 2100 | 短期借款(附註十九、三一及三五)                | \$                 | 44,217,526     | 10  | \$                  | 48,440,514     | 11  | \$                 | 35,643,323     | 9   |
| 2110 | 應付短期票券(附註十九)                    |                    | 4,108,056      | 1   |                     | 6,769,046      | 2   |                    | 6,895,773      | 2   |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註七及三三)        |                    | 703,682        | -   |                     | 213,062        | -   |                    | -              | -   |
| 2130 | 合約負債(附註二四)                      |                    | 2,507,559      | 1   |                     | 1,439,222      | -   |                    | 2,410,942      | 1   |
| 2170 | 應付票據及帳款(附註三四)                   |                    | 13,906,734     | 3   |                     | 10,023,071     | 2   |                    | 8,274,800      | 2   |
| 2219 | 其他應付款(附註二一)                     |                    | 8,675,845      | 2   |                     | 10,238,196     | 2   |                    | 9,394,608      | 2   |
| 2220 | 其他應付款一關係人(附註三四)                 |                    | 454,103        | -   |                     | 1,391,057      | -   |                    | 5,023          | -   |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註四)                    |                    | 875,099        | -   |                     | 2,490,823      | 1   |                    | 2,132,292      | -   |
| 2280 | 租賃負債(附註十六及三四)                   |                    | 396,335        | -   |                     | 407,652        | -   |                    | 364,352        | -   |
| 2320 | 一年內到期之長期借款(附註十九、三一及三五)          |                    | 432,766        | -   |                     | 7,091,417      | 2   |                    | 8,202,250      | 2   |
| 2399 | 其他流動負債                          |                    | 204,126        | -   |                     | 183,908        | -   |                    | 181,978        | -   |
| 21XX | 流動負債總計                          |                    | 76,481,831     | 17  |                     | 88,687,968     | 20  |                    | 73,505,341     | 18  |
|      | 非流動負債                           |                    |                |     |                     |                |     |                    |                |     |
| 2530 | 應付公司債(附註二十)                     |                    | 89,535,110     | 20  |                     | 81,526,445     | 18  |                    | 61,114,332     | 15  |
| 2540 | 長期借款(附註十九、三一及三五)                |                    | 39,019,996     | 8   |                     | 16,695,836     | 4   |                    | 18,610,026     | 5   |
| 2580 | 租賃負債(附註十六及三四)                   |                    | 3,359,660      | 1   |                     | 3,261,791      | 1   |                    | 2,594,630      | 1   |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四)                    |                    | 12,209,194     | 3   |                     | 11,922,865     | 3   |                    | 11,613,094     | 3   |
| 2610 | 長期應付票據(附註十九)                    |                    | 15,063,137     | 3   |                     | 12,680,086     | 3   |                    | 11,977,104     | 3   |
| 2640 | 淨確定福利負債(附註四)                    |                    | 79,610         | -   |                     | 143,201        | -   |                    | 87,586         | -   |
| 2670 | 其他非流動負債(附註十四及十五)                |                    | 1,314,615      | -   |                     | 1,111,694      | -   |                    | 957,835        | -   |
| 25XX | 非流動負債總計                         |                    | 160,581,322    | 35  |                     | 127,341,918    | 29  |                    | 106,954,607    | 27  |
| 2XXX | 負債總計                            |                    | 237,063,153    | 52  |                     | 216,029,886    | 49  |                    | 180,459,948    | 45  |
|      | 本公司業主權益總計(附註二三)                 |                    |                |     |                     |                |     |                    |                |     |
| 3110 | 普通股股本                           |                    | 67,361,817     | 15  |                     | 61,252,340     | 14  |                    | 61,235,800     | 15  |
| 3120 | 特別股股本                           |                    | 2,000,000      | 1   |                     | 2,000,000      | -   |                    | 2,000,000      | -   |
| 3130 | 債券換股權利證書                        |                    | -              | -   |                     | -              | -   |                    | 6,203          | -   |
| 3200 | 資本公積                            |                    | 56,817,103     | 12  |                     | 56,757,470     | 13  |                    | 55,390,739     | 14  |
| 3300 | 保留盈餘                            |                    | 64,275,022     | 14  |                     | 73,939,852     | 17  |                    | 68,643,905     | 17  |
| 3400 | 其他權益                            |                    | 11,131,654     | 2   |                     | 10,920,014     | 2   |                    | 14,830,503     | 4   |
| 3500 | 庫藏股票                            | (                  | 171,600)       | -   | (                   | 392,343)       | -   | (                  | 392,343)       | -   |
| 31XX | 本公司業主權益總計                       |                    | 201,413,996    | 44  |                     | 204,477,333    | 46  |                    | 201,714,807    | 50  |
| 36XX | 非控制權益(附註二三)                     |                    | 20,256,450     | 4   |                     | 21,177,340     | 5   |                    | 19,205,882     | 5   |
| 3XXX | 權益總計                            |                    | 221,670,446    | 48  |                     | 225,654,673    | 51  |                    | 220,920,689    | 55  |
|      | 負債與權益總計                         |                    | \$ 458,733,599 | 100 |                     | \$ 441,684,559 | 100 |                    | \$ 401,380,637 | 100 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 111 年 11 月 10 日核閱報告)

董事長：張安平

經理人：張安平

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 111 年及 110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日以及民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：除每股盈餘為新台幣  
幣元外，餘係仟元

| 代 碼  |                     | 111年7月1日至9月30日      |   |              | 110年7月1日至9月30日      |   |           | 111年1月1日至9月30日      |   |              | 110年1月1日至9月30日      |   |             |
|------|---------------------|---------------------|---|--------------|---------------------|---|-----------|---------------------|---|--------------|---------------------|---|-------------|
|      |                     | 金                   | 額 | %            | 金                   | 額 | %         | 金                   | 額 | %            | 金                   | 額 | %           |
| 4000 | 營業收入（附註二四及三四）       | \$31,123,036        |   | 100          | \$26,881,432        |   | 100       | \$79,274,330        |   | 100          | \$76,904,796        |   | 100         |
| 5000 | 營業成本（附註十二、二二、二五及三四） | <u>28,559,879</u>   |   | <u>92</u>    | <u>21,705,636</u>   |   | <u>80</u> | <u>74,872,991</u>   |   | <u>94</u>    | <u>57,595,324</u>   |   | <u>75</u>   |
| 5900 | 營業毛利                | <u>2,563,157</u>    |   | <u>8</u>     | <u>5,175,796</u>    |   | <u>20</u> | <u>4,401,339</u>    |   | <u>6</u>     | <u>19,309,472</u>   |   | <u>25</u>   |
|      | 營業費用（附註二二、二五及三四）    |                     |   |              |                     |   |           |                     |   |              |                     |   |             |
| 6100 | 推銷費用                | 194,427             |   | 1            | 141,945             |   | 1         | 597,445             |   | 1            | 513,317             |   | -           |
| 6200 | 管理費用                | 1,558,213           |   | 5            | 1,119,706           |   | 4         | 4,440,272           |   | 5            | 3,630,625           |   | 5           |
| 6300 | 研究發展費用              | 182,979             |   | -            | 58,118              |   | -         | 536,140             |   | 1            | 58,118              |   | -           |
| 6000 | 營業費用合計              | <u>1,935,619</u>    |   | <u>6</u>     | <u>1,319,769</u>    |   | <u>5</u>  | <u>5,573,857</u>    |   | <u>7</u>     | <u>4,202,060</u>    |   | <u>5</u>    |
| 6900 | 營業淨利（損）             | <u>627,538</u>      |   | <u>2</u>     | <u>3,856,027</u>    |   | <u>15</u> | <u>( 1,172,518)</u> |   | <u>( 1)</u>  | <u>15,107,412</u>   |   | <u>20</u>   |
|      | 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（附註十四）          | 998,326             |   | 3            | 844,347             |   | 3         | 2,463,295           |   | 3            | 2,494,138           |   | 3           |
| 7100 | 利息收入（附註二五）          | 551,352             |   | 2            | 389,244             |   | 1         | 1,350,512           |   | 2            | 1,156,178           |   | 1           |
| 7130 | 股利收入                | 668,129             |   | 2            | 128,572             |   | 1         | 2,303,585           |   | 3            | 1,249,895           |   | 2           |
| 7190 | 其他收入                | 91,978              |   | -            | 177,445             |   | 1         | 399,691             |   | 1            | 759,139             |   | 1           |
| 7230 | 外幣兌換淨益（損）           | 327,515             |   | 1            | ( 8,556)            |   | -         | 889,453             |   | 1            | ( 43,879)           |   | -           |
| 7050 | 財務成本（附註二五）          | ( 812,628)          |   | ( 2)         | ( 411,224)          |   | ( 2)      | ( 1,998,010)        |   | ( 3)         | ( 1,205,082)        |   | ( 2)        |
| 7210 | 處分不動產、廠房及設備利益（損失）   |                     |   |              |                     |   |           |                     |   |              |                     |   |             |
|      | （附註十五）              | ( 13,051)           |   | -            | ( 41,004)           |   | -         | ( 32,930)           |   | -            | 388,965             |   | 1           |
| 7590 | 其他支出                | ( 95,852)           |   | -            | ( 215,837)          |   | ( 1)      | ( 792,777)          |   | ( 1)         | ( 549,502)          |   | ( 1)        |
| 7635 | 透過損益按公允價值衡量金融資產     |                     |   |              |                     |   |           |                     |   |              |                     |   |             |
|      | 及負債之淨損              | ( 239,984)          |   | ( 1)         | ( 27,234)           |   | -         | ( 569,617)          |   | ( 1)         | ( 11,703)           |   | -           |
| 7000 | 營業外收入及支出合計          | <u>1,475,785</u>    |   | <u>5</u>     | <u>835,753</u>      |   | <u>3</u>  | <u>4,013,202</u>    |   | <u>5</u>     | <u>4,238,149</u>    |   | <u>5</u>    |
| 7900 | 繼續營業單位稅前淨利          | 2,103,323           |   | 7            | 4,691,780           |   | 18        | 2,840,684           |   | 4            | 19,345,561          |   | 25          |
| 7950 | 所得稅費用（附註二六）         | <u>464,731</u>      |   | <u>2</u>     | <u>990,727</u>      |   | <u>4</u>  | <u>1,286,301</u>    |   | <u>2</u>     | <u>4,159,059</u>    |   | <u>5</u>    |
| 8000 | 繼續營業單位本期淨利          | 1,638,592           |   | 5            | 3,701,053           |   | 14        | 1,554,383           |   | 2            | 15,186,502          |   | 20          |
| 8100 | 停業單位利益（附註十一）        | -                   |   | -            | 535,831             |   | 2         | -                   |   | -            | 1,053,559           |   | 1           |
| 8200 | 本期淨利                | <u>1,638,592</u>    |   | <u>5</u>     | <u>4,236,884</u>    |   | <u>16</u> | <u>1,554,383</u>    |   | <u>2</u>     | <u>16,240,061</u>   |   | <u>21</u>   |
|      | 本期其他綜合損益淨額（附註二三）    |                     |   |              |                     |   |           |                     |   |              |                     |   |             |
| 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        |                     |   |              |                     |   |           |                     |   |              |                     |   |             |
|      | 評價利益（損失）            | ( 3,984,096)        |   | ( 13)        | 1,858,942           |   | 7         | ( 7,099,902)        |   | ( 9)         | ( 950,545)          |   | ( 1)        |
| 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        | ( 77,372)           |   | -            | 2,357               |   | -         | ( 324,884)          |   | ( 1)         | 243,171             |   | -           |
|      |                     | <u>( 4,061,468)</u> |   | <u>( 13)</u> | <u>1,861,299</u>    |   | <u>7</u>  | <u>( 7,424,786)</u> |   | <u>( 10)</u> | <u>( 707,374)</u>   |   | <u>( 1)</u> |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目：      |                     |   |              |                     |   |           |                     |   |              |                     |   |             |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之       |                     |   |              |                     |   |           |                     |   |              |                     |   |             |
|      | 兌換差額                | 3,126,570           |   | 10           | 865,650             |   | 3         | 7,205,996           |   | 9            | ( 1,336,698)        |   | ( 1)        |
| 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         | 514,838             |   | 2            | ( 631,846)          |   | ( 2)      | 574,819             |   | 1            | ( 3,007,593)        |   | ( 4)        |
|      |                     | <u>3,641,408</u>    |   | <u>12</u>    | <u>233,804</u>      |   | <u>1</u>  | <u>7,780,815</u>    |   | <u>10</u>    | <u>( 4,344,291)</u> |   | <u>( 5)</u> |
| 8300 | 其他綜合損益淨額            | <u>( 420,060)</u>   |   | <u>( 1)</u>  | <u>2,095,103</u>    |   | <u>8</u>  | <u>356,029</u>      |   | <u>-</u>     | <u>( 5,051,665)</u> |   | <u>( 6)</u> |
| 8500 | 本期綜合損益總額            | <u>\$ 1,218,532</u> |   | <u>4</u>     | <u>\$ 6,331,987</u> |   | <u>24</u> | <u>\$ 1,910,412</u> |   | <u>2</u>     | <u>\$11,188,396</u> |   | <u>15</u>   |
|      | 淨利（損）歸屬於            |                     |   |              |                     |   |           |                     |   |              |                     |   |             |
| 8610 | 本公司業主               | \$ 1,509,641        |   | 5            | \$ 3,984,484        |   | 15        | \$ 2,917,831        |   | 4            | \$14,836,550        |   | 19          |
| 8620 | 非控制權益               | <u>128,951</u>      |   | <u>-</u>     | <u>252,400</u>      |   | <u>1</u>  | <u>( 1,363,448)</u> |   | <u>( 2)</u>  | <u>1,403,511</u>    |   | <u>2</u>    |
| 8600 |                     | <u>\$ 1,638,592</u> |   | <u>5</u>     | <u>\$ 4,236,884</u> |   | <u>16</u> | <u>\$ 1,554,383</u> |   | <u>2</u>     | <u>\$16,240,061</u> |   | <u>21</u>   |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼  |               | 111年7月1日至9月30日      |          | 110年7月1日至9月30日      |           | 111年1月1日至9月30日       |              | 110年1月1日至9月30日      |           |
|------|---------------|---------------------|----------|---------------------|-----------|----------------------|--------------|---------------------|-----------|
|      |               | 金 額                 | %        | 金 額                 | %         | 金 額                  | %            | 金 額                 | %         |
|      | 綜合損益總額歸屬於     |                     |          |                     |           |                      |              |                     |           |
| 8710 | 本公司業主         | \$ 954,813          | 3        | \$ 6,091,084        | 23        | \$ 3,129,262         | 4            | \$ 9,804,607        | 13        |
| 8720 | 非控制權益         | <u>263,719</u>      | <u>1</u> | <u>240,903</u>      | <u>1</u>  | <u>( 1,218,850 )</u> | <u>( 2 )</u> | <u>1,383,789</u>    | <u>2</u>  |
| 8700 |               | <u>\$ 1,218,532</u> | <u>4</u> | <u>\$ 6,331,987</u> | <u>24</u> | <u>\$ 1,910,412</u>  | <u>2</u>     | <u>\$11,188,396</u> | <u>15</u> |
|      | 每股盈餘 (附註二七)   |                     |          |                     |           |                      |              |                     |           |
|      | 來自繼續營業單位及停業單位 |                     |          |                     |           |                      |              |                     |           |
| 9750 | 基 本           | <u>\$ 0.22</u>      |          | <u>\$ 0.54</u>      |           | <u>\$ 0.38</u>       |              | <u>\$ 2.19</u>      |           |
| 9850 | 稀 釋           | <u>\$ 0.22</u>      |          | <u>\$ 0.54</u>      |           | <u>\$ 0.38</u>       |              | <u>\$ 2.16</u>      |           |
|      | 來自繼續營業單位      |                     |          |                     |           |                      |              |                     |           |
| 9710 | 基 本           | <u>\$ 0.22</u>      |          | <u>\$ 0.46</u>      |           | <u>\$ 0.38</u>       |              | <u>\$ 2.03</u>      |           |
| 9810 | 稀 釋           | <u>\$ 0.22</u>      |          | <u>\$ 0.46</u>      |           | <u>\$ 0.38</u>       |              | <u>\$ 2.00</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111年11月10日核閱報告)

董事長：張安平



經理人：張安平



會計主管：葉國宏



台灣水泥股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國 111 年度 1 月 1 日至 9 月 30 日  
(僅供核閱，未依一般企業會計準則彙整)

單位：新台幣仟元

|     |                                | 本公司           |              |                 |               |               |               |                |               |                   |               | 其他公司         |                |                |               |                | 之項目       |  |  |  |  |
|-----|--------------------------------|---------------|--------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-----------|--|--|--|--|
|     |                                | 本公司           |              |                 |               | 其他公司          |               |                |               | 之項目               |               |              |                | 之項目            |               |                |           |  |  |  |  |
| 代 碼 |                                | 普 通 股 股 本     | 特 別 股 股 本    | 債 券 換 股 權 利 證 書 | 資 本 公 積       | 法 定 盈 餘 公 積   | 外 幣 換 算 差 異   | 未 分 配 盈 餘      | 未 分 配 盈 餘     | 外 幣 換 算 差 異       | 未 分 配 盈 餘     | 未 分 配 盈 餘    | 外 幣 換 算 差 異    | 未 分 配 盈 餘      | 未 分 配 盈 餘     | 外 幣 換 算 差 異    | 未 分 配 盈 餘 |  |  |  |  |
| A1  | 110 年 1 月 1 日 餘 額              | \$ 57,414,007 | \$ 2,000,000 | \$ 688,542      | \$ 49,122,450 | \$ 19,351,361 | \$ 13,039,860 | \$ 41,888,297  | \$ 74,199,518 | \$ 9,523,576      | \$ 30,670,817 | ( \$ 250 )   | ( \$ 499,691 ) | \$ 204,071,817 | \$ 14,758,236 | \$ 218,830,053 |           |  |  |  |  |
|     | 109 年度盈餘分配                     | -             | -            | -               | -             | 2,530,551     | -             | ( 2,530,354 )  | -             | -                 | -             | -            | -              | -              | -             | -              |           |  |  |  |  |
| B1  | 法定盈餘公積                         | -             | -            | -               | -             | -             | -             | ( 20,594,434 ) | -             | -                 | -             | -            | -              | ( 20,594,434 ) | -             | ( 20,594,434 ) |           |  |  |  |  |
| B5  | 本公司普通股股東現金股利                   | -             | -            | -               | -             | -             | -             | ( 350,000 )    | -             | -                 | -             | -            | -              | ( 350,000 )    | -             | ( 350,000 )    |           |  |  |  |  |
| B7  | 特別股息股利                         | -             | -            | -               | -             | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | -              | -              | -             | -              |           |  |  |  |  |
| O1  | 子公司股東現金股利                      | -             | -            | -               | -             | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | -              | -              | ( 2,069,806 ) | ( 2,069,806 )  |           |  |  |  |  |
|     | 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日 綜合損益總額 | -             | -            | -               | -             | -             | -             | 14,836,550     | 14,836,550    | -                 | -             | -            | -              | 14,836,550     | 1,403,511     | 16,240,061     |           |  |  |  |  |
| D1  | 淨 利                            | -             | -            | -               | -             | -             | -             | 2,805          | 2,805         | 4,310,527         | ( 718,861 )   | 250          | -              | ( 5,631,945 )  | ( 19,722 )    | ( 5,051,665 )  |           |  |  |  |  |
| D3  | 其他綜合損益                         | -             | -            | -               | -             | -             | -             | 14,833,745     | 14,833,745    | 4,310,527         | ( 718,861 )   | 250          | -              | 9,804,607      | 1,383,789     | 11,188,396     |           |  |  |  |  |
| D5  |                                | -             | -            | -               | -             | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | -              | -              | -             | -              |           |  |  |  |  |
| C7  | 採用權益法認列關聯企業及合資之變動數             | -             | -            | -               | 283           | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | -              | 283            | -             | 283            |           |  |  |  |  |
| M5  | 取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額            | -             | -            | -               | ( 22,400 )    | -             | -             | 739,278        | 739,278       | -                 | -             | -            | -              | ( 754,674 )    | 5,132,564     | 4,377,890      |           |  |  |  |  |
| M7  | 對子公司所有權權益變動                    | -             | -            | -               | ( 1,999 )     | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | -              | ( 1,999 )      | 1,099         | ( 900 )        |           |  |  |  |  |
| N1  | 庫藏股轉讓員工認購之酬勞成本                 | -             | -            | -               | 24,325        | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | -              | 24,325         | -             | 24,325         |           |  |  |  |  |
| N1  | 庫藏股轉讓員工                        | -             | -            | -               | ( 14,323 )    | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | 107,348        | 93,025         | -             | 93,025         |           |  |  |  |  |
| Q1  | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具         | -             | -            | -               | -             | -             | -             | 1,287,350      | 1,287,350     | -                 | ( 1,287,350 ) | -            | -              | -              | -             | -              |           |  |  |  |  |
| T1  | 可轉換公司債轉換                       | 3,821,793     | -            | ( 682,339 )     | 6,282,403     | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | -              | 9,421,857      | -             | 9,421,857      |           |  |  |  |  |
| Z1  | 110 年 9 月 30 日 餘 額             | \$ 61,235,800 | \$ 2,000,000 | \$ 6,203        | \$ 55,390,739 | \$ 21,881,915 | \$ 13,039,860 | \$ 33,722,130  | \$ 68,643,905 | ( \$ 13,834,103 ) | \$ 28,664,606 | \$ -         | ( \$ 392,343 ) | \$ 201,714,807 | \$ 19,205,882 | \$ 220,920,689 |           |  |  |  |  |
| A1  | 111 年 1 月 1 日 餘 額              | \$ 61,252,340 | \$ 2,000,000 | \$ -            | \$ 56,757,470 | \$ 21,881,915 | \$ 13,039,860 | \$ 39,018,077  | \$ 73,939,852 | ( \$ 16,068,895 ) | \$ 26,988,909 | \$ -         | ( \$ 392,343 ) | \$ 204,477,333 | \$ 21,177,340 | \$ 225,654,673 |           |  |  |  |  |
|     | 110 年度盈餘分配                     | -             | -            | -               | -             | 2,068,477     | -             | ( 2,068,477 )  | -             | -                 | -             | -            | -              | -              | -             | -              |           |  |  |  |  |
| B1  | 法定盈餘公積                         | -             | -            | -               | -             | -             | -             | ( 6,116,173 )  | -             | -                 | -             | -            | -              | ( 6,116,173 )  | -             | ( 6,116,173 )  |           |  |  |  |  |
| B5  | 本公司普通股股東現金股利                   | -             | -            | -               | -             | -             | -             | ( 350,000 )    | -             | -                 | -             | -            | -              | ( 350,000 )    | -             | ( 350,000 )    |           |  |  |  |  |
| B7  | 特別股息股利                         | -             | -            | -               | -             | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | -              | -              | -             | -              |           |  |  |  |  |
| B9  | 普通股股票股利                        | 6,116,173     | -            | -               | -             | -             | -             | ( 6,116,173 )  | ( 6,116,173 ) | -                 | -             | -            | -              | -              | -             | -              |           |  |  |  |  |
| O1  | 子公司股東現金股利                      | -             | -            | -               | -             | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | -              | -              | ( 1,164,176 ) | ( 1,164,176 )  |           |  |  |  |  |
|     | 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日 綜合損益總額 | -             | -            | -               | -             | -             | -             | 2,917,831      | 2,917,831     | -                 | -             | -            | -              | 2,917,831      | ( 1,363,448 ) | 1,554,383      |           |  |  |  |  |
| D1  | 淨利(損)                          | -             | -            | -               | -             | -             | -             | 209            | 209           | 7,617,729         | ( 7,399,768 ) | ( 6,321 )    | -              | 211,431        | 144,598       | 356,029        |           |  |  |  |  |
| D3  | 其他綜合損益                         | -             | -            | -               | -             | -             | -             | ( 209 )        | ( 209 )       | 7,617,729         | ( 7,399,768 ) | ( 6,321 )    | -              | 3,129,262      | ( 1,218,850 ) | 1,910,412      |           |  |  |  |  |
| D5  |                                | -             | -            | -               | -             | -             | -             | 2,917,622      | 2,917,622     | 7,617,729         | ( 7,399,768 ) | ( 6,321 )    | -              | -              | -             | -              |           |  |  |  |  |
| C7  | 採用權益法認列關聯企業及合資之變動數             | -             | -            | -               | 9,335         | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | -              | 9,335          | -             | 9,335          |           |  |  |  |  |
| M5  | 取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額            | -             | -            | -               | -             | -             | -             | ( 106 )        | ( 106 )       | -                 | -             | -            | -              | ( 106 )        | 1,533,010     | 1,532,904      |           |  |  |  |  |
| M7  | 對子公司所有權權益變動                    | -             | -            | -               | 37,692        | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | -              | 37,692         | ( 70,874 )    | ( 33,182 )     |           |  |  |  |  |
| N1  | 庫藏股轉讓員工認購之酬勞成本                 | -             | -            | -               | 66,820        | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | -              | 66,820         | -             | 66,820         |           |  |  |  |  |
| N1  | 庫藏股轉讓員工                        | -             | -            | -               | ( 31,702 )    | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | -              | 191,535        | 159,833       | 159,833        |           |  |  |  |  |
| L3  | 庫藏股註銷                          | ( 6,696 )     | -            | -               | ( 22,512 )    | -             | -             | -              | -             | -                 | -             | -            | -              | 29,208         | -             | -              |           |  |  |  |  |
| B17 | 處分已重估之資產迴轉特別盈餘公積               | -             | -            | -               | -             | -             | ( 1,160 )     | 1,160          | -             | -                 | -             | -            | -              | -              | -             | -              |           |  |  |  |  |
| Z1  | 111 年 9 月 30 日 餘 額             | \$ 67,361,817 | \$ 2,000,000 | \$ -            | \$ 56,817,103 | \$ 23,950,392 | \$ 13,038,700 | \$ 27,285,930  | \$ 64,275,022 | ( \$ 8,451,166 )  | \$ 19,589,141 | ( \$ 6,321 ) | ( \$ 171,600 ) | \$ 201,413,996 | \$ 20,256,450 | \$ 221,670,446 |           |  |  |  |  |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。  
(請參閱勤業信聯合會計師事務所民國 111 年 11 月 10 日核閱報告)

董事長：張安平

總經理：張安平

會計主管：張國宏



台灣水泥股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                           | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
|--------|---------------------------|--------------------|--------------------|
|        | 營業活動之現金流量                 |                    |                    |
| A00010 | 繼續營業單位稅前淨利                | \$ 2,840,684       | \$ 19,345,561      |
| A00020 | 停業單位稅前淨利                  | -                  | 1,051,097          |
| A10000 | 本期稅前淨利                    | 2,840,684          | 20,396,658         |
|        | 收益費損項目                    |                    |                    |
| A20100 | 折舊費用                      | 5,449,741          | 5,171,009          |
| A20200 | 攤銷費用                      | 748,706            | 281,299            |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融<br>資產及負債之淨損 | 569,617            | 11,703             |
| A20900 | 財務成本                      | 1,998,010          | 1,266,781          |
| A21200 | 利息收入                      | ( 1,350,512)       | ( 1,159,997)       |
| A21300 | 股利收入                      | ( 2,303,585)       | ( 1,249,895)       |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本                | 66,820             | 24,325             |
| A22300 | 採用權益法認列之關聯企業及<br>合資淨益之份額  | ( 2,463,295)       | ( 2,494,138)       |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備淨損<br>(益)      | 32,930             | ( 388,965)         |
| A22700 | 處分投資性不動產損失(利益)            | ( 8,736)           | 4,298              |
| A23100 | 處分投資損(益)                  | 16                 | ( 552,721)         |
| A23800 | 存貨跌價回升利益                  | ( 27,377)          | ( 18,175)          |
| A24100 | 未實現外幣兌換淨損(益)              | 32,262             | ( 36,716)          |
| 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<br>之金融資產    | ( 574,191)         | -                  |
| A31130 | 應收票據                      | 6,957,949          | 2,494,761          |
| A31150 | 應收帳款                      | ( 3,285,495)       | ( 1,227,805)       |
| A31160 | 應收票據及帳款－關係人               | 64,172             | ( 207,594)         |
| A31180 | 其他應收款                     | 507,992            | 28,515             |
| A31190 | 其他應收款－關係人                 | 105,171            | 4,357              |
| A31200 | 存 貨                       | ( 3,926,568)       | ( 2,769,539)       |
| A31230 | 預付款項                      | ( 341,040)         | ( 1,710,970)       |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼       |                            | 111年1月1日<br>至9月30日   | 110年1月1日<br>至9月30日  |
|-----------|----------------------------|----------------------|---------------------|
| A31240    | 其他流動資產                     | (\$ 224,400)         | \$ 184,572          |
| A32125    | 合約負債                       | 1,043,224            | 582,675             |
| A32150    | 應付票據及帳款                    | 3,485,449            | 2,072,307           |
| A32180    | 其他應付款                      | ( 1,585,007)         | ( 2,365,024)        |
| A32190    | 其他應付款—關係人                  | ( 936,954)           | 457,530             |
| A32230    | 其他流動負債                     | 19,916               | ( 313,996)          |
| A32240    | 淨確定福利負債                    | ( 69,908)            | ( 12,842)           |
| A33000    | 營運產生之淨現金流入                 | 6,825,591            | 18,472,413          |
| A33500    | 支付之所得稅                     | ( 3,673,844)         | ( 6,078,963)        |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入                 | <u>3,151,747</u>     | <u>12,393,450</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<br>衡量之金融資產 | ( 286,227)           | -                   |
| B00020    | 處分透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | -                    | 2,182,067           |
| B00050    | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產            | 2,030,804            | 652,942             |
| B01800    | 取得採用權益法之長期股權投資             | ( 26,013)            | ( 764,614)          |
| B02200    | 對子公司之收購                    | -                    | ( 1,645,144)        |
| B02300    | 處分子公司                      | -                    | ( 126,538)          |
| B02700    | 取得不動產、廠房及設備                | ( 17,707,112)        | ( 9,439,364)        |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款              | 76,940               | 154,683             |
| B04500    | 取得無形資產                     | ( 666,867)           | ( 184,600)          |
| B05350    | 取得使用權資產                    | -                    | ( 347,107)          |
| B05400    | 取得投資性不動產                   | ( 1,035)             | -                   |
| B05500    | 處分投資性不動產                   | 10,922               | -                   |
| B06000    | 應收融資租賃款減少                  | 2,232,603            | 1,188,493           |
| B06700    | 其他非流動資產增加                  | ( 212,233)           | ( 350,501)          |
| B07500    | 收取之利息                      | 985,307              | 1,103,110           |
| B07600    | 收取之股利                      | <u>2,486,150</u>     | <u>2,663,191</u>    |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出                 | <u>( 11,076,761)</u> | <u>( 4,913,382)</u> |
| 籌資活動之現金流量 |                            |                      |                     |
| C00200    | 短期借款增加(減少)                 | ( 6,015,657)         | 4,145,112           |
| C00600    | 應付短期票券增加(減少)               | ( 2,660,990)         | 648,744             |
| C01200    | 發行公司債                      | 7,750,000            | 16,600,000          |
| C01600    | 舉借長期借款                     | 36,132,200           | 8,778,286           |
| C01700    | 償還長期借款                     | ( 20,990,918)        | ( 10,237,956)       |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |                 | 111年1月1日<br>至9月30日   | 110年1月1日<br>至9月30日   |
|--------|-----------------|----------------------|----------------------|
| C01800 | 長期應付票據增加        | \$ 26,400,000        | \$ 22,000,000        |
| C01900 | 長期應付票據減少        | ( 24,000,000)        | ( 15,000,000)        |
| C04020 | 租賃本金償還          | ( 368,255)           | ( 336,894)           |
| C04400 | 其他非流動負債增加(減少)   | 115,816              | ( 56,514)            |
| C04500 | 發放現金股利          | ( 7,630,349)         | ( 22,978,591)        |
| C04800 | 庫藏股轉讓員工         | 159,833              | 93,025               |
| C05400 | 取得子公司股權         | ( 2,708)             | ( 957,730)           |
| C05600 | 支付之利息           | ( 1,957,423)         | ( 1,370,090)         |
| C05800 | 非控制權益變動         | 1,535,612            | -                    |
| C09900 | 子公司購買庫藏股票       | -                    | ( 900)               |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入      | <u>8,467,161</u>     | <u>1,326,492</u>     |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>3,703,454</u>     | <u>( 281,273)</u>    |
| EEEE   | 本期現金及約當現金增加     | 4,245,601            | 8,525,287            |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額     | <u>91,121,942</u>    | <u>51,433,522</u>    |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額     | <u>\$ 95,367,543</u> | <u>\$ 59,958,809</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 111 年 11 月 10 日核閱報告)

董事長：張安平



經理人：張安平



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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

( 僅經核閱，未依一般公認審計準則查核 )

( 除另註明外，金額以新台幣仟元為單位 )

一、公司沿革

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

本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告於 111 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) 首次適用經金融監督管理委員會(以下稱「金管會」)認可並發布生效之國際財務報導準則(IFRS)、國際會計準則(IAS)、解釋(IFRIC)及解釋公告(SIC)(以下稱「IFRSs」)

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) 112 年適用之金管會認可之 IFRSs

| 新發布／修正／修訂準則及解釋                     | IASB 發布之生效日         |
|------------------------------------|---------------------|
| IAS 1 之修正「會計政策之揭露」                 | 2023 年 1 月 1 日(註 1) |
| IAS 8 之修正「會計估計值之定義」                | 2023 年 1 月 1 日(註 2) |
| IAS 12 之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」 | 2023 年 1 月 1 日(註 3) |

註 1：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間適用此項修正。

註 2：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之會計估計值變動及會計政策變動適用此項修正。



註 3：除於 2022 年 1 月 1 日就租賃及除役義務之暫時性差異認列遞延所得稅外，該修正係適用於 2022 年 1 月 1 日以後所發生之交易。

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 16 之修正「售後租回中之租賃負債」                     | 2024 年 1 月 1 日 (註 2) |
| IFRS 17「保險合約」                               | 2023 年 1 月 1 日       |
| IFRS 17 之修正                                 | 2023 年 1 月 1 日       |
| IFRS 17 之修正「初次適用 IFRS 17 及 IFRS 9—比較資訊」     | 2023 年 1 月 1 日       |
| IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」                      | 2024 年 1 月 1 日       |
| IAS 1 之修正「具合約條款之非流動負債」                      | 2024 年 1 月 1 日       |

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

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

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

#### 四、重大會計政策之彙總說明

##### (一) 遵循聲明

本合併財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可並發布生效之 IAS 34「期中財務報導」編製。本合併財務報告並未包含整份年度財務報告所規定之所有 IFRSs 揭露資訊。

## (二) 編製基礎

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

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

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

## (三) 合併基礎

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

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

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

對前子公司剩餘投資係按喪失控制日之公允價值作為原始認列投資關聯企業之金額。

子公司明細、持股比例及營業項目，請參閱附註十三。

#### (四) 其他重大會計政策

除下列說明外，請參閱 110 年度合併財務報告之重大會計政策彙總說明。

##### 1. 待出售處分群組

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

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

分類為待出售之處分群組係以帳面金額與公允價值減出售成本孰低者衡量，且對此類資產停止提列折舊。

##### 2. 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。

##### 3. 所得稅

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

合併公司將新型冠狀病毒肺炎疫情造成之經濟影響納入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。若估計之修正僅

影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

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 110 年度合併財務報告。

#### 六、現金及約當現金

|             | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 庫存現金及週轉金    | \$ 10,501            | \$ 9,014             | \$ 8,899             |
| 銀行支票及活期存款   | 30,382,854           | 38,476,321           | 27,633,693           |
| 約當現金        |                      |                      |                      |
| 原始到期日在 3 個月 |                      |                      |                      |
| 以內之銀行定期存款   | 62,749,720           | 48,383,576           | 27,710,786           |
| 附買回債券       | <u>2,224,468</u>     | <u>4,253,031</u>     | <u>4,605,431</u>     |
|             | <u>\$ 95,367,543</u> | <u>\$ 91,121,942</u> | <u>\$ 59,958,809</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：

|       | 111年9月30日  | 110年12月31日 | 110年9月30日  |
|-------|------------|------------|------------|
| 銀行存款  | 0.01~3.50% | 0.01~3.00% | 0.01~3.00% |
| 附買回債券 | 0.59~0.73% | 0.19~0.30% | 0.18~0.28% |

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：

|     | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|-----|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流動  | \$ 17,917,938        | \$ 15,508,688        | \$ 15,157,115        |
| 非流動 | <u>11,646,126</u>    | <u>15,468,807</u>    | <u>16,360,700</u>    |
|     | <u>\$ 29,564,064</u> | <u>\$ 30,977,495</u> | <u>\$ 31,517,815</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：

|  | 111年9月30日   | 110年12月31日  | 110年9月30日   |
|--|-------------|-------------|-------------|
|  | 0.01%~4.26% | 0.01%~4.26% | 0.07%~4.26% |

按攤銷後成本衡量之金融資產質押之資訊，參閱附註三五。



七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

|                   | 111年9月30日         | 110年12月31日        | 110年9月30日         |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <u>金融資產－流動</u>    |                   |                   |                   |
| 強制透過損益按公允價值<br>衡量 |                   |                   |                   |
| 衍生工具(未指定避險)       |                   |                   |                   |
| －可轉換公司債贖<br>回及賣回權 | \$ -              | \$ -              | \$ 9              |
| 非衍生金融資產           |                   |                   |                   |
| －國內上市櫃股票          | 191,725           | 256,588           | 236,224           |
| －國內興櫃股票           | 102,338           | 107,225           | 99,081            |
| －國外政府債券           | 552,654           | -                 | -                 |
| －國外公司債            | 12,290            | -                 | -                 |
|                   | <u>\$ 859,007</u> | <u>\$ 363,813</u> | <u>\$ 335,314</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<br>回及賣回權 | <u>\$ 703,682</u> | <u>\$ 213,062</u> | <u>\$ -</u>       |

八、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

|               | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <u>流    動</u> |                      |                      |                      |
| 國內投資          |                      |                      |                      |
| 上市櫃股票         | \$ 5,737,665         | \$ 6,335,655         | \$ 6,129,928         |
| 可轉換特別股        | 51,375               | 51,888               | 51,066               |
|               | <u>\$ 5,789,040</u>  | <u>\$ 6,387,543</u>  | <u>\$ 6,180,994</u>  |
| <u>非 流 動</u>  |                      |                      |                      |
| 國內投資          |                      |                      |                      |
| 未上市櫃股票        | \$ 8,507,646         | \$ 8,964,202         | \$ 9,205,717         |
| 上市私募股票        | 904,983              | 1,255,794            | -                    |
| 國外投資          |                      |                      |                      |
| 上市股票          | 12,481,907           | 17,615,868           | 18,939,825           |
| 未上市特別股        | 286,227              | -                    | -                    |
|               | <u>\$ 22,180,763</u> | <u>\$ 27,835,864</u> | <u>\$ 28,145,542</u> |

本公司於 110 年 12 月以 1,510,555 仟元認購飛宏科技股份有限公司私募之普通股 37,520 仟股，私募後持股比例為 9.9998%。該普通股依相關法令規定，於 3 年內不得轉讓。

合併公司 110 年前 3 季陸續處分國外上市之中國海螺創業控股有限公司股票，處分價款共計 2,182,067 仟元，其處分損益係由其他權益－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利益 1,287,350 仟元轉入保留盈餘。

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，參閱附註三五。

#### 九、應收票據及帳款

|        | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 應收票據   | \$ 19,561,272        | \$ 25,650,868        | \$ 26,822,950        |
| 減：備抵損失 | ( 10,516)            | ( 11,144)            | ( 11,144)            |
|        | <u>19,550,756</u>    | <u>25,639,724</u>    | <u>26,811,806</u>    |
| 應收帳款   | 13,439,234           | 10,009,817           | 9,423,149            |
| 減：備抵損失 | ( 195,194)           | ( 165,815)           | ( 158,672)           |
|        | <u>13,244,040</u>    | <u>9,844,002</u>     | <u>9,264,477</u>     |
|        | <u>\$ 32,794,796</u> | <u>\$ 35,483,726</u> | <u>\$ 36,076,283</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：

|           | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 0~90 天    | \$ 21,690,210        | \$ 21,322,063        | \$ 20,560,133        |
| 91~180 天  | 10,446,058           | 13,245,451           | 14,490,661           |
| 181~365 天 | 637,728              | 875,253              | 1,010,939            |
| 365 天以上   | <u>20,800</u>        | <u>40,959</u>        | <u>14,550</u>        |
|           | <u>\$ 32,794,796</u> | <u>\$ 35,483,726</u> | <u>\$ 36,076,283</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：

|          | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
|----------|--------------------|--------------------|
| 期初餘額     | \$ 176,959         | \$ 143,439         |
| 加：本期提列   | 23,502             | 10,859             |
| 減：本期實際沖銷 | ( 601)             | ( 1,141)           |
| 由企業合併取得  | -                  | 18,008             |
| 外幣換算差額   | 5,850              | ( 1,349)           |
| 期末餘額     | <u>\$ 205,710</u>  | <u>\$ 169,816</u>  |

#### 十、應收融資租賃款

應收融資租賃款組成如下：

|            | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 未折現之租賃給付   |                      |                      |                      |
| 第 1 年      | \$ 5,520,987         | \$ 5,550,758         | \$ 5,430,178         |
| 第 2 年      | 6,154,395            | 5,578,575            | 5,520,987            |
| 第 3 年      | 6,171,216            | 6,127,364            | 6,154,395            |
| 第 4 年      | 6,184,797            | 6,285,029            | 6,171,216            |
| 第 5 年      | 10,207,053           | 6,294,158            | 6,184,797            |
| 超過 5 年     | -                    | 8,716,844            | 10,207,053           |
|            | <u>34,238,448</u>    | <u>38,552,728</u>    | <u>39,668,626</u>    |
| 減：未賺得融資收益  | 9,261,988            | 11,529,733           | 12,185,855           |
| 減：累計減損     | <u>47,878</u>        | <u>47,878</u>        | <u>47,878</u>        |
| 應收融資租賃款    | <u>\$ 24,928,582</u> | <u>\$ 26,975,117</u> | <u>\$ 27,434,893</u> |
| 流動（帳列應收帳款） | \$ 2,826,762         | \$ 2,640,694         | \$ 2,506,312         |
| 非 流 動      | <u>22,101,820</u>    | <u>24,334,423</u>    | <u>24,928,581</u>    |
|            | <u>\$ 24,928,582</u> | <u>\$ 26,975,117</u> | <u>\$ 27,434,893</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、停業單位

本公司於 110 年 3 月 19 日經董事會決議通過以 24 億元之對價，處分子公司信昌化工公司全部股權予長春人造樹脂廠公司，依據「股份買賣協議」約定，本公司擬於交割日前協助信昌化工公司終止與台泥再生資源公司「機器租賃契約書」，該終止協議約定信昌化工公司支付台泥再生資源公司 4 億元，作為終止租賃契約之對價。本公司已於

110年8月17日完成股權交易交割，並喪失控制，處分相關資訊請參閱附註二九及110年度合併財務報告。

由於上述交易已符合IFRS 5「待出售非流動資產及停業單位」之規定，因此將信昌化工公司損益及處分相關損益表達為停業單位損益。

停業單位損益明細及現金流量資訊如下：

|                | 110年7月1日<br>至8月17日 | 110年1月1日<br>至8月17日  |
|----------------|--------------------|---------------------|
| 營業收入           | \$ 1,962,041       | \$ 8,113,370        |
| 營業成本           | ( 1,862,885)       | ( 7,143,150)        |
| 營業毛利           | 99,156             | 970,220             |
| 推銷費用           | ( 86,314)          | ( 323,364)          |
| 管理費用           | 4,386              | ( 25,477)           |
| 研究發展費用         | ( 3,618)           | ( 19,131)           |
| 營業淨利           | 13,610             | 602,248             |
| 財務成本           | ( 13,524)          | ( 61,699)           |
| 其他利益及損失        | 10,613             | ( 10,866)           |
| 稅前淨利           | 10,699             | 529,683             |
| 所得稅利益          | 3,718              | 2,462               |
| 當期利益           | 14,417             | 532,145             |
| 處分利益（附註二九）     | 521,414            | 521,414             |
| 停業單位利益         | <u>\$ 535,831</u>  | <u>\$ 1,053,559</u> |
| 停業單位利益（損失）歸屬於： |                    |                     |
| 本公司業主          | \$ 535,831         | \$ 1,073,939        |
| 非控制權益          | -                  | ( 20,380)           |
|                | <u>\$ 535,831</u>  | <u>\$ 1,053,559</u> |
| 營業活動之淨現金流入     |                    | \$ 56,445           |
| 投資活動之淨現金流入     |                    | 520,746             |
| 籌資活動之淨現金流入     |                    | 597,907             |
| 淨現金流入          |                    | <u>\$ 1,175,098</u> |

信昌化工公司於處分日之資產及負債帳面金額係揭露於附註二九。

## 十二、存 貨

|     | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|-----|----------------------|----------------------|----------------------|
| 製成品 | \$ 3,390,638         | \$ 2,508,696         | \$ 2,212,254         |
| 在製品 | 3,917,925            | 3,332,257            | 2,673,557            |
| 原物料 | 10,374,224           | 7,571,558            | 6,352,889            |
|     | <u>\$ 17,682,787</u> | <u>\$ 13,412,511</u> | <u>\$ 11,238,700</u> |

111 年及 110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日以及 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日與存貨相關之銷貨成本分別為 26,477,832 仟元、19,526,500 仟元、69,260,146 仟元及 51,407,247 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：

|                | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 存貨跌價回升利益(呆滯損失) | (\$ 4,785)         | \$ 18,317          | \$ 27,377          | \$ 22,549          |

存貨淨變現價值回升主要係因存貨去化所致。

### 十三、子公司

#### (一) 列入合併財務報告之子公司

本合併財務報告編製主體如下：

| 投資公司名稱 | 子公司名稱                                                   | 業務性質          | 所 持 股 權 百 分 比 |                |               | 說 明  |
|--------|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------|
|        |                                                         |               | 111年<br>9月30日 | 110年<br>12月31日 | 110年<br>9月30日 |      |
| 本公司    | 台灣通運倉儲股份有限公司<br>(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<br>(光和耐火公司)                                | 耐火材料製銷        | 95.3          | 95.3           | 95.3          |      |
| 本公司    | Hong Kong Cement<br>Manufacturing Co., Ltd.<br>(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          | (10) |
| 本公司    | 台灣士敏工程股份有限公司<br>(台灣士敏公司)                                | 工程技術服務        | 99.2          | 99.2           | 99.2          | (1)  |
| 本公司    | 台泥綠能股份有限公司<br>(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<br>(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<br>(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<br>(東成石礦公司)                                  | 石灰石買賣及礦區造林    | 99.5          | 99.5           | 99.5          |      |
| 本公司    | 金昌石礦股份有限公司<br>(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         | (10) |
| 本公司    | TCC International Ltd.<br>(TCCI)                        | 投資控股          | 100.0         | 100.0          | 100.0         | (10) |
| 本公司    | TCCMOLI Holdings<br>(Singapore) Pte. Ltd.<br>(TCCMOLI)  | 投資控股          | -             | 100.0          | 100.0         | (4)  |
| 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          | (10) |
| 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<br>(和平營管公司)                     | 企業顧問輔導        | 60.0          | 60.0           | 60.0          | (10) |
| 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)  |

(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      |
|------------------------------|-------------------------------------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|---------|
|                              |                                                 |                  | 111年<br>9月30日 | 110年<br>12月31日 | 110年<br>9月30日 |         |
| 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          | (10)    |
| 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             | 41.8          | 38.3           | 38.3          | (1)(10) |
| 本公司                          | Taiwan Cement (Dutch) Holdings B.V. (TCC Dutch) | 投資控股             | 100.0         | 100.0          | 100.0         | (10)    |
| 本公司                          | 台泥永續能源投資股份有限公司 (台泥永續能源公司)                       | 投資控股             | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| 本公司                          | 台泥儲能科技股份有限公司 (台泥儲能公司)                           | 儲能設備製造、生產及銷售相關業務 | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| 本公司                          | 妥善循環科技股份有限公司                                    | 廢棄物之清除及處理        | 100.0         | 100.0          | 100.0         | (4)     |
| 本公司                          | 台泥循環能源股份有限公司 (台泥循環能源公司)                         | 投資控股             | 36.6          | 63.3           | 63.3          | (2)(10) |
| 台灣通運公司                       | 萬青水泥公司                                          | 水泥買賣             | 49.4          | 49.4           | 49.4          |         |
| 台灣通運公司                       | 達和航運公司                                          | 航運承攬             | 29.2          | 29.2           | 29.2          | (6)(10) |
| 台灣通運公司                       | 台捷通運股份有限公司 (台捷通運公司)                             | 運輸               | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| 信昌投資公司                       | 聯誠貿易股份有限公司 (聯誠貿易公司)                             | 進出口貿易            | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| 信昌投資公司                       | 和平電力公司                                          | 火力發電             | 0.5           | 0.5            | 0.5           | (10)    |
| 信昌投資公司                       | 達和航運公司                                          | 航運承攬             | -             | -              | -             | (10)    |
| 信昌投資公司                       | 台泥循環能源公司                                        | 投資控股             | 1.1           | 1.9            | -             | (2)(10) |
| 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           | 0.7            | 0.7           | (2)(10) |
| TCCI                         | TCCIH                                           | 投資控股             | 58.2          | 61.7           | 61.7          | (1)(10) |
| 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           | 1.9            | 1.9           | (2)(10) |
| 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 (彰旺風力發電公司)                         | 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 (南沖綠能公司)                           | 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 (高誠綠能公司)                           | 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 (彰和綠能公司)                           | 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 (嘉謙綠能公司)                           | 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 (雲開綠能公司)                           | 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 (蓮信綠能公司)                           | 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 (屏致綠能公司)                           | 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          | 100.0          | 100.0         | (7)     |
| 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         | (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         | -              | -             | (4)     |
| Ta-Ho Maritime Holdings Ltd. | 達和航運 (香港) 公司                                    | 船舶運輸             | 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           |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
|                                          |                                           |                      | 111年<br>9月30日 | 110年<br>12月31日 | 110年<br>9月30日 |              |
| 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         | (4) (8) (10) |
| TCEH                                     | NHOA S.A.                                 | 投資控股                 | 65.2          | 65.2           | 65.2          | (8) (10)     |
| NHOA S.A.                                | NHOA ENERGY S.R.L.                        | 可再生能源和儲能系統建設         | 100.0         | 100.0          | -             | (8) (10)     |
| NHOA S.A.                                | ELECTRO POWER SYSTEM MANUFACTURING        | 可再生能源和儲能系統建設         | 100.0         | 100.0          | -             | (8)          |
| NHOA S.A.                                | Comores Énergie Nouvelles S.A.R.L.        | 可再生能源和儲能系統建設         | 60.0          | 60.0           | -             | (8)          |
| NHOA S.A.                                | ATLANTE TOPCO S.R.L.                      | 投資控股                 | 100.0         | -              | -             | (4)          |
| NHOA ENERGY S.R.L.                       | FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.               | 電動汽車充電設備             | 49.9          | 49.9           | -             | (3) (8) (10) |
| 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         | (8)          |
| 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         | (8)          |
| NHOA ENERGY S.R.L.                       | ATLANTE S.R.L.                            | 再生能源與充電事業            | -             | 100.0          | -             | (4) (9)      |
| ATLANTE TOPCO S.R.L.                     | ATLANTE S.R.L.                            | 再生能源與充電事業            | 100.0         | -              | -             | (4) (9)      |
| ATLANTE S.R.L.                           | ATLANTE IBERIA S.L.                       | 再生能源與充電事業            | 100.0         | -              | -             | (4)          |
| ATLANTE S.R.L.                           | ATLANTE FRANCE S.A.S.                     | 再生能源與充電事業            | 100.0         | -              | -             | (4)          |
| FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.              | FREE2MOVE ESOLUTIONS FRANCE S.A.S.        | 電動汽車充電設備             | 100.0         | -              | -             | (4)          |
| FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.              | FREE2MOVE ESOLUTIONS SPAIN S.L.U.         | 可再生能源和儲能系統建設         | 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         | (2) (10)     |
| 能元科技公司                                   | E-One Holdings Ltd.                       | 投資控股                 | 100.0         | 100.0          | 100.0         | (2)          |
| 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         | (2) (10)     |
| E-One Holdings Ltd.                      | E-One Moli Holdings (Canada) Ltd.         | 投資控股                 | 100.0         | 100.0          | 100.0         | (2)          |
| 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         | (2)          |
| 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         | (10)         |
| TCCIH                                    | TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd.  | 投資控股                 | 100.0         | 100.0          | 100.0         | (10)         |
| 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          | -              | -             | (2)          |
| 陞昌投資有限公司                                 | Prime York Ltd.                           | 投資控股                 | 100.0         | 100.0          | 100.0         |              |
| 陞昌投資有限公司                                 | Prosperity Minerals (International) Ltd.  | 投資控股                 | 100.0         | 100.0          | 100.0         |              |
| TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd. | TCC Hong Kong Cement Development Ltd.     | 投資控股                 | 100.0         | 100.0          | 100.0         |              |
| TCC Hong Kong Cement (BVI) Holdings Ltd. | TCC Hong Kong Cement (QHC) Ltd.           | 投資控股                 | 100.0         | 100.0          | 100.0         |              |

(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      |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------|---------------|----------------|---------------|---------|
|                                           |                                                     |                        | 111年<br>9月30日 | 110年<br>12月31日 | 110年<br>9月30日 |         |
| 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         | (10)    |
| 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         | (10)    |
| 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 (台泥 (韶關) 公司)                         | 水泥製造及分銷                | 100.0         | 100.0          | 100.0         | (10)    |
| 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         | (10)    |
| TCCI (HK)                                 | 江蘇台泥礦業工程有限公司                                        | 採 礦                    | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| TCCI (HK)                                 | 福州台泥洋嶼碼頭有限公司                                        | 提供碼頭設施服務               | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| TCCI (HK)                                 | 台泥 (東莞) 水泥有限公司                                      | 水泥製造及分銷                | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| TCCI (HK)                                 | 福州台泥水泥有限公司                                          | 水泥製造及分銷                | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| TCCI (HK)                                 | 台泥 (懷化) 水泥有限公司                                      | 水泥製造及分銷                | 31.0          | 31.0           | 31.0          | (10)    |
| 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       | 48.9          | -              | -             | (5)(10) |
| 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          | (10)    |
| 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          | (10)    |
| 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         | (10)    |
| TCC International (Guangxi) Ltd.          | 台泥 (杭州) 資源再生技術有限公司 (台泥 (杭州) 資源公司)                   | 資源再生利用技術開發、企業管理及銷售相關業務 | 26.3          | 26.3           | 26.3          |         |
| 台泥貴港公司                                    | 華瑩台泥水泥有限公司                                          | 水泥製造及分銷                | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| 台泥貴港公司                                    | 貴港台泥礦業工程有限公司                                        | 採 礦                    | 47.5          | 47.5           | 47.5          |         |
| 台泥貴港公司                                    | 貴港台泥東園環保科技有限公司                                      | 危險廢棄物處理                | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| 台泥貴港公司                                    | 台泥 (杭州) 資源公司                                        | 資源再生利用技術開發、企業管理及銷售相關業務 | 73.7          | 73.7           | 17.9          |         |
| 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          |         |

(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      |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|---------------|----------------|---------------|---------|
|                                     |                                                       |                    | 111年<br>9月30日 | 110年<br>12月31日 | 110年<br>9月30日 |         |
| 台泥(英德)水泥有限公司                        | 瀘州賽德混凝土有限公司                                           | 預拌混凝土銷售            | 25.0          | 25.0           | 25.0          |         |
| 台泥(英德)水泥有限公司                        | 瀘州賽德水泥有限公司                                            | 水泥製造及分銷            | 10.0          | 10.0           | 10.0          |         |
| 台泥(英德)水泥有限公司                        | 瀘州納溪賽德水泥有限公司                                          | 水泥製造及分銷            | 10.0          | 10.0           | 10.0          |         |
| 台泥(英德)水泥有限公司                        | 合江賽德水泥有限公司                                            | 水泥製造及分銷            | 10.0          | 10.0           | 10.0          |         |
| 台泥(英德)水泥有限公司                        | 北京台泥環保科技有限責任公司                                        | 技術開發、企業管理及銷售相關業務   | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| 台泥(英德)水泥有限公司                        | 台泥(杭州)環保公司                                            | 環保、水泥、企業管理諮詢相關業務   | 51.1          | 100.0          | 100.0         | (5)(10) |
| 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         | (10)    |
| 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         | (10)    |
| 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         | (10)    |
| 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         |         |
| 台泥(安順)水泥有限公司                        | 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 | 10.0          | -              | -             | (4)     |
| 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          | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| Scitus Holdings                     | Scitus Cement (China) Operating Company Ltd.          | 投資控股               | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| Scitus Holdings                     | Hexagon XIV Holdings Ltd.                             | 投資控股               | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| Scitus Holdings                     | Hexagon XIII Holdings Ltd.                            | 投資控股               | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| Scitus Holdings                     | Hexagon IX Holdings Ltd.                              | 投資控股               | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| Scitus Holdings                     | Hexagon VIII Holdings Ltd.                            | 投資控股               | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| Scitus Holdings                     | Hexagon V Holdings Ltd.                               | 投資控股               | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| Scitus Holdings                     | Hexagon IV Holdings Ltd.                              | 投資控股               | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| Scitus Holdings                     | Hexagon III Holdings Ltd.                             | 投資控股               | 100.0         | 100.0          | 100.0         |         |
| 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          |         |

(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  |
|---------------------------|--------------------|----------------------------|---------------|----------------|---------------|------|
|                           |                    |                            | 111年<br>9月30日 | 110年<br>12月31日 | 110年<br>9月30日 |      |
| Hexagon IV Holdings Ltd.  | 瀘州賽德水泥有限公司         | 水泥製造及分銷                    | 90.0          | 90.0           | 90.0          |      |
| Hexagon III Holdings Ltd. | 瀘州納溪賽德水泥有限公司       | 水泥製造及分銷                    | 90.0          | 90.0           | 90.0          |      |
| Hexagon XIV Holdings Ltd. | 瀘州賽德混凝土有限公司        | 預拌混凝土銷售                    | 75.0          | 75.0           | 75.0          |      |
| 瀘州賽德水泥有限公司                | 台泥久遠（敘永）環保有限公司     | 技術開發、企業管理及銷售相關業務           | 55.0          | 55.0           | 55.0          |      |
| 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          | (10) |
| 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          | -             | (4)  |
| 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          | -             | (4)  |
| 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          | -             | (4)  |
| 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          | -             | (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          | -             | (4)  |
| 台泥永仁（杭州）再生資源科技有限公司        | 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         | 55.0          | -              | -             | (4)  |

相關說明如下：

- (1) 本公司於 111 及 110 年前 3 季分別購入台泥循環能源公司及台灣士敏公司部分零星股權。前述有關股權取得交易請參閱附註三十。本公司於 111 年前 3 季增資 TCCIH，持股比例上升至 41.8%，原股東 TCCI 未同步增資，致對 TCCIH 持股比例下降至 58.2%。
- (2) 台泥循環能源公司於 110 年 8 月辦理現金增資 10,000,000 仟元，合併公司以 9,232,894 仟元增資台泥循環能源公司及其子公司，其他股東未按持股比增資，合併持股比例由 29.7% 增加至 67.8%，並對台泥循環能源公司及其子公司取得控制力，故自 110 年 8 月起併入合併個體。有關前述股權交易請參閱附註二八及 110 年度合併財務報告。台泥循環公司於 111 年 9 月辦理現金增資，合併公司由 TCCIH 參與認購，其他股東未按持股比增資，合併持股比例由 67.8% 增加至 77.9%。

- (3) 合併公司對鳳勝實業公司、TPMC及FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.持股雖未超過50%，惟對該等公司具有控制能力，是以構成母子公司關係。依協議其他股東對FREE2MOVE ESOLUTIONS S.P.A.之投資股款將於112年1月支付，截至111年9月30日止，尚未收取之款項帳列其他應收款－關係人。
- (4) TCEH、台泥東立綠能股份有限公司、妥善循環公司、台泥永仁（杭州）環保技術有限公司、台泥永仁（杭州）環境科技有限公司、台泥永仁（杭州）再生資源科技有限公司、台泥永仁（杭州）再生資源開發有限公司、台泥（韶關）環境科技有限公司及ATLANTE S.R.L.於110年度設立。ATLANTE TOPCO S.R.L.、ATLANTE IBERIA S.L.、ATLANTE FRANCE S.A.S.及FREE2MOVE ESOLUTIONS FRANCE S.A.S.、能元超商股份有限公司、台泥中潤（安順）環保科技有限公司、FREE2MOVE ESOLUTIONS SPAIN S.L.U.於111年前3季設立。TCCMOLI於111年前3季清算完成。
- (5) TCCI(HK)於111年前3季增資台泥（杭州）環保公司，持股比例上升至48.9%，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51.1%。
- (6) 台灣通運公司於110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三十。
- (7) 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%。
- (8) TCEH於110年7月向Engie SA集團收購NHOA S.A. 60.5%股權並對NHOA S.A.及其子公司取得控制力。TCEH於110年9月以現金簡易強制收購要約收購NHOA S.A. 4.7%股權。有關前述股權交易請參閱附註三十及110年度合併財務報告。



(9) 合併公司因集團策略性發展及營運佈局進行組織調整，將 NHOA ENERGY S.R.L 持有之 ATLANTE S.R.L 股權轉讓予 ATLANTE TOPCO S.R.L。

(10) 除台泥（韶關）公司及台泥（杭州）環保公司 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日及達榮環保公司 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日未經會計師核閱外，其餘公司 111 年及 110 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。

(11) 除(10)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 |            |           |
|-----------|-------------------------------|------------|-----------|
|           | 111年9月30日                     | 110年12月31日 | 110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

|          | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流動資產     | \$ 13,924,660        | \$ 7,780,140         | \$ 8,343,928         |
| 非流動資產    | 24,576,574           | 25,636,219           | 25,598,910           |
| 流動負債     | ( 11,402,570)        | ( 2,876,141)         | ( 2,190,831)         |
| 非流動負債    | ( 4,577,552)         | ( 2,971,023)         | ( 2,988,532)         |
| 權 益      | <u>\$ 22,521,112</u> | <u>\$ 27,569,195</u> | <u>\$ 28,763,475</u> |
| 權益歸屬於：   |                      |                      |                      |
| 本公司業主    | \$ 13,509,200        | \$ 16,538,050        | \$ 17,254,618        |
| 和平電力公司之非 |                      |                      |                      |
| 控制權益     | <u>9,011,912</u>     | <u>11,031,145</u>    | <u>11,508,857</u>    |
|          | <u>\$ 22,521,112</u> | <u>\$ 27,569,195</u> | <u>\$ 28,763,475</u> |

|                  | 111年7月1日<br>至9月30日  | 110年7月1日<br>至9月30日  | 111年1月1日<br>至9月30日    | 110年1月1日<br>至9月30日    |
|------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 營業收入             | <u>\$ 9,119,917</u> | <u>\$ 3,351,122</u> | <u>\$ 13,392,905</u>  | <u>\$ 8,733,223</u>   |
| 本期淨利（損）          | \$ 578,143          | \$ 597,818          | (\$ 3,048,083)        | \$ 2,685,162          |
| 其他綜合損益           | <u>-</u>            | <u>-</u>            | <u>-</u>              | <u>-</u>              |
| 綜合損益總額           | <u>\$ 578,143</u>   | <u>\$ 597,818</u>   | <u>(\$ 3,048,083)</u> | <u>\$ 2,685,162</u>   |
| 淨利（損）歸屬於：        |                     |                     |                       |                       |
| 本公司業主            | \$ 346,885          | \$ 358,691          | (\$ 1,828,850)        | \$ 1,611,098          |
| 和平電力公司之非<br>控制權益 | <u>231,258</u>      | <u>239,127</u>      | <u>( 1,219,233)</u>   | <u>1,074,064</u>      |
|                  | <u>\$ 578,143</u>   | <u>\$ 597,818</u>   | <u>(\$ 3,048,083)</u> | <u>\$ 2,685,162</u>   |
| 綜合損益總額歸屬於：       |                     |                     |                       |                       |
| 本公司業主            | \$ 346,885          | \$ 358,691          | (\$ 1,828,850)        | \$ 1,611,098          |
| 和平電力公司之非<br>控制權益 | <u>231,258</u>      | <u>239,127</u>      | <u>( 1,219,233)</u>   | <u>1,074,064</u>      |
|                  | <u>\$ 578,143</u>   | <u>\$ 597,818</u>   | <u>(\$ 3,048,083)</u> | <u>\$ 2,685,162</u>   |
| 現金流量             |                     |                     | 111年1月1日<br>至9月30日    | 110年1月1日<br>至9月30日    |
| 營業活動             |                     |                     | (\$ 4,054,764)        | \$ 2,814,786          |
| 投資活動             |                     |                     | ( 740,818)            | 791,066               |
| 籌資活動             |                     |                     | <u>6,636,892</u>      | <u>( 4,633,853)</u>   |
| 淨現金流入（出）         |                     |                     | <u>\$ 1,841,310</u>   | <u>(\$ 1,028,001)</u> |
| 支付予非控制權益之股利      |                     |                     | <u>\$ 800,000</u>     | <u>\$ 1,857,420</u>   |

#### 十四、採用權益法之投資

|                                | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 投資關聯企業                         | <u>\$ 48,944,177</u> | <u>\$ 46,781,575</u> | <u>\$ 47,538,476</u> |
| 具重大性之關聯企業                      |                      |                      |                      |
| Cimpor Global<br>Holdings B.V. | \$ 25,776,567        | \$ 25,112,660        | \$ 26,800,347        |
| 個別不重大之關聯企業                     |                      |                      |                      |
| 英德海螺水泥公司                       | 8,270,571            | 7,680,842            | 7,156,054            |
| 國際中橡公司                         | 7,204,368            | 6,938,448            | 6,652,882            |
| CCC USA Corp.                  | 2,113,874            | 1,731,743            | 1,732,339            |
| 雲南昆鋼嘉華水泥公司                     | 1,556,268            | 1,635,580            | 1,581,645            |
| 達和環保服務公司                       | 1,330,847            | 1,220,989            | 1,068,354            |
| 保山昆鋼嘉華水泥公司                     | 927,427              | 866,291              | 974,206              |

（接次頁）

(承前頁)

|                                 | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 金隅台泥（代縣）環保<br>科技有限公司            | \$ 664,910           | \$ 670,734           | \$ 692,314           |
| 四川泰昌公司                          | 560,965              | 557,605              | 521,210              |
| Quon Hing Concrete<br>Co., Ltd. | 221,542              | 149,229              | 143,787              |
| Hong Kong Concrete<br>Co., Ltd. | 174,675              | 142,636              | 139,368              |
| 貴港海螺台泥新材料科<br>技有限公司             | 75,175               | 35,376               | 36,616               |
| 廣安台泥久遠環保科技<br>有限公司              | 59,732               | 33,114               | 32,982               |
| Synpac Ltd.                     | <u>7,256</u>         | <u>6,328</u>         | <u>6,372</u>         |
|                                 | <u>\$ 48,944,177</u> | <u>\$ 46,781,575</u> | <u>\$ 47,538,476</u> |

111 年及 110 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計算。惟合併公司管理階層認為上述被投資公司財務報告未經會計師核閱，尚不致產生重大影響。

合併公司以採用權益法之投資作為借款擔保之金額，請參閱附註三五。

(一) 具重大之關聯企業

| 公 司 名 稱                        | 111年9月30日 | 110年12月31日 | 110年9月30日 |
|--------------------------------|-----------|------------|-----------|
| Cimpor Global<br>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.

|           | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流動資產      | \$ 18,983,263        | \$ 16,828,990        | \$ 19,558,774        |
| 非流動資產     | 50,493,088           | 53,046,441           | 57,912,746           |
| 流動負債      | ( 13,249,957)        | ( 12,938,762)        | ( 15,628,982)        |
| 非流動負債     | ( 9,938,711)         | ( 9,283,937)         | ( 9,856,081)         |
| 非控制權益     | ( 4,546,453)         | ( 7,614,841)         | ( 8,455,521)         |
| 歸屬母公司權益   | <u>\$ 41,741,230</u> | <u>\$ 40,037,891</u> | <u>\$ 43,530,936</u> |
| 合併公司持股比例  | 40%                  | 40%                  | 40%                  |
| 合併公司享有之權益 | \$ 16,696,492        | \$ 16,015,156        | \$ 17,412,374        |
| 商 譽       | <u>9,080,075</u>     | <u>9,097,504</u>     | <u>9,387,973</u>     |
| 投資帳面金額    | <u>\$ 25,776,567</u> | <u>\$ 25,112,660</u> | <u>\$ 26,800,347</u> |

|        | 111年7月1日<br>至9月30日  | 110年7月1日<br>至9月30日  | 111年1月1日<br>至9月30日  | 110年1月1日<br>至9月30日  |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 營業收入   | <u>\$11,939,414</u> | <u>\$ 7,336,257</u> | <u>\$27,074,365</u> | <u>\$21,274,562</u> |
| 本期淨益   | \$ 1,523,154        | \$ 692,039          | \$ 3,289,815        | \$ 2,148,719        |
| 其他綜合損益 | ( 1,149,359)        | ( 32,893)           | ( 1,516,039)        | ( 1,274,539)        |
| 綜合損益總額 | <u>\$ 373,795</u>   | <u>\$ 659,146</u>   | <u>\$ 1,773,776</u> | <u>\$ 874,180</u>   |

(二) 個別不重大之關聯企業彙總資訊

| 公 司 名 稱                      | 111年9月30日 | 110年12月31日 | 110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）環保科技有限公司（註5）         | 40.0%     | 40.0%      | 40.0%     |
| 四川泰昌公司（註4）                   | 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（註2）          | 40.0%     | 40.0%      | 40.0%     |

（接次頁）

(承前頁)

| 公 司 名 稱                          | 111年9月30日          | 110年12月31日         | 110年9月30日           |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 廣安台泥久遠環保科技<br>有限公司 (註3)          | \$ 45.0%           | \$ 45.0%           | \$ 45.0%            |
| Synpac Ltd.                      | 25.0%              | 25.0%              | 25.0%               |
| 榮經西南新型材料有限<br>公司 (榮經公司) (註<br>4) | 30.0%              | 30.0%              | 30.0%               |
|                                  | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 111年1月1日<br>至9月30日  |
| 合併公司享有之份額                        |                    |                    |                     |
| 本期淨利                             | \$ 371,023         | \$ 595,147         | \$ 1,147,369        |
| 其他綜合損益                           | 504,806            | 70,372             | 908,047             |
| 綜合損益總額                           | <u>\$ 875,829</u>  | <u>\$ 665,519</u>  | <u>\$ 2,055,416</u> |
|                                  |                    |                    | <u>\$ 1,675,746</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：合併公司於 110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日以及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日增資貴港海螺台泥新材料科技有限公司 0 仟元及 36,442 仟元，合併公司持股比例為 40%。

註 3：合併公司分別於 111 年 7 月 1 日至 9 月 30 日、111 年 1 月 1 日至 111 年 9 月 30 日、110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日以及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日增資廣安台泥久遠環保科技有限公司 0 仟元、26,013 仟元、0 仟元及 29,375 仟元，合併公司持股比例為 45%。

註 4：四川泰昌集團進行內部組織架構調整，將其持有之榮經公司 30% 股權轉讓予合併公司。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，111 年 9 月 30 日、110 年 12 月 31 日及 110 年 9 月 30 日帳列其他非流動負債分別為 171,965 仟元、165,871 仟元及 165,763 仟元。

註 5：合併公司於 110 年第 3 季參與投資金隅台泥（代縣）環保科技有限公司，合併公司持股比例為 40%，投資價款為 699,477 仟元。

## 十五、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 |
|-------------------------------------|-----------|------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|------------|-------------|---|---|---|---|---|---|---|
| 成 本                                 |           |            |           |            |            |            |           |            |           |            |            |             |   |   |   |   |   |   |   |
| 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                    | \$        | 25,916,465 | \$        | 55,455,115 | \$         | 87,043,679 | \$        | 19,928,890 | \$        | 17,424,955 | \$         | 205,769,104 |   |   |   |   |   |   |   |
| 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                    | \$        | 808,904    | \$        | 22,634,779 | \$         | 60,933,917 | \$        | 8,375,265  | \$        | 82,050     | \$         | 92,834,915  |   |   |   |   |   |   |   |
| 110 年 12 月 31 日及<br>111 年 1 月 1 日淨額 | \$        | 25,103,321 | \$        | 30,536,350 | \$         | 23,755,823 | \$        | 6,994,691  | \$        | 11,805,847 | \$         | 98,196,032  |   |   |   |   |   |   |   |
| 111 年 9 月 30 日淨額                    | \$        | 25,107,561 | \$        | 32,820,336 | \$         | 26,109,762 | \$        | 11,553,625 | \$        | 17,342,905 | \$         | 112,934,189 |   |   |   |   |   |   |   |
| 成 本                                 |           |            |           |            |            |            |           |            |           |            |            |             |   |   |   |   |   |   |   |
| 110 年 1 月 1 日餘額                     | \$        | 24,111,549 | \$        | 49,391,149 | \$         | 95,772,602 | \$        | 15,070,836 | \$        | 7,743,182  | \$         | 192,089,318 |   |   |   |   |   |   |   |
| 增 添                                 | 1,861,980 |            | 70,117    |            | 390,626    |            | 406,561   |            | 7,054,478 |            | 9,783,762  |             |   |   |   |   |   |   |   |
| 處 分                                 | (         | 310,481    | (         | 310,768    | (          | 673,597    | (         | 380,552    | (         | 2,530,920  | (          | 4,206,318   |   |   |   |   |   |   |   |
| 由企業合併取得(附註二<br>八)                   | 84,427    |            | 2,418,663 |            | 4,175,521  |            | 413,563   |            | 225,197   |            | 7,317,371  |             |   |   |   |   |   |   |   |
| 重 分 類                               | (         | 560,204    |           | 356,492    | (          | 18,443,579 | (         | 281,348    | (         | 2,663,000  | (          | 21,591,639  |   |   |   |   |   |   |   |
| 淨兌換差額                               | (         | 1,171      | (         | 324,262    | (          | 512,685    | (         | 91,160     | (         | 51,106     | (          | 980,384     |   |   |   |   |   |   |   |
| 110 年 9 月 30 日餘額                    | \$        | 25,186,100 | \$        | 51,601,391 | \$         | 80,708,888 | \$        | 15,137,900 | \$        | 9,777,831  | \$         | 182,412,110 |   |   |   |   |   |   |   |
| 累計折舊及減損                             |           |            |           |            |            |            |           |            |           |            |            |             |   |   |   |   |   |   |   |
| 110 年 1 月 1 日餘額                     | \$        | 808,904    | \$        | 19,401,738 | \$         | 71,362,067 | \$        | 8,327,743  | \$        | 79,894     | \$         | 99,980,346  |   |   |   |   |   |   |   |
| 處 分                                 | -         | (          | 298,420   | (          | 607,876    | (          | 240,858   | (          | -         | (          | 1,147,154  | (           |   |   |   |   |   |   |   |
| 折舊費用                                | -         |            | 1,031,931 |            | 2,745,506  |            | 519,106   |            | -         |            | 4,296,543  |             |   |   |   |   |   |   |   |
| 由企業合併取得(附註二<br>八)                   | -         |            | 999,335   |            | 2,886,929  |            | 326,820   |            | -         |            | 4,213,084  |             |   |   |   |   |   |   |   |
| 重 分 類                               | -         | (          | 158,049   | (          | 18,571,185 | (          | 490,760   |            | -         | (          | 19,219,994 | (           |   |   |   |   |   |   |   |
| 淨兌換差額                               | -         | (          | 101,196   | (          | 312,359    | (          | 23,017    | (          | 803       | (          | 437,375    | (           |   |   |   |   |   |   |   |
| 110 年 9 月 30 日餘額                    | \$        | 808,904    | \$        | 20,875,339 | \$         | 57,503,082 | \$        | 8,419,034  | \$        | 79,091     | \$         | 87,685,450  |   |   |   |   |   |   |   |
| 110 年 9 月 30 日淨額                    | \$        | 24,377,196 | \$        | 30,726,052 | \$         | 23,205,806 | \$        | 6,718,866  | \$        | 9,698,740  | \$         | 94,726,660  |   |   |   |   |   |   |   |

信昌化工公司相關之資產負債於 110 年第 1 季重分類至待出售處分群組，本公司於 110 年 8 月完成處分交割，請參閱附註十一及二九。

達榮環保公司與雲林縣政府於 91 年 2 月簽訂「雲林縣政府鼓勵公民國營機構興建營運垃圾焚化廠垃圾委託焚化處理契約」，嗣後雲林縣政府於 95 年片面終止該契約，達榮環保公司提出仲裁聲請，已獲仲裁判定且陸續收到雲林縣政府支付 3,382,519 仟元（包含仲裁判斷款項之本金及利息），達榮環保公司於 110 年 3 月 18 日接獲雲林縣政府通知於 110 年 4 月辦理焚化廠土地移轉登記，因是認列處分不動產、廠房及設備利益 452,044 仟元。

合併公司之不動產、廠房及設備係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

|        |         |
|--------|---------|
| 建築物    |         |
| 辦公樓    | 30～60 年 |
| 廠房主建物  | 16～50 年 |
| 儲    庫 | 10～50 年 |
| 其    他 | 20～50 年 |
| 機器設備   | 2～28 年  |
| 其他設備   | 2～20 年  |

合併公司設定抵押作為借款擔保之不動產、廠房及設備金額，請參閱附註三五。

取得不動產、廠房及設備包括非現金項目，其金額調節如下：

|             | 111年1月1日<br>至9月30日   | 110年1月1日<br>至9月30日  |
|-------------|----------------------|---------------------|
| 不動產、廠房及設備增添 | \$ 14,362,663        | \$ 9,783,762        |
| 預付設備款增加     | 2,926,405            | 324,455             |
| 應付設備款減少（增加） | 474,257              | ( 662,170)          |
| 其他非流動負債增加   | ( 56,213)            | ( 6,683)            |
|             | <u>\$ 17,707,112</u> | <u>\$ 9,439,364</u> |

## 十六、租賃協議

### （一）使用權資產

| 使用權資產帳面金額 | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 土    地    | \$ 13,701,698        | \$ 13,023,670        | \$ 12,784,799        |
| 建築物       | 1,551,441            | 1,484,025            | 768,580              |
| 機器設備      | 358,329              | 421,625              | 490,211              |
| 其他設備      | 85,733               | 63,464               | 58,417               |
|           | <u>\$ 15,697,201</u> | <u>\$ 14,992,784</u> | <u>\$ 14,102,007</u> |

|            | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 111年1月1日<br>至9月30日  | 110年1月1日<br>至9月30日  |
|------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 使用權資產之增添   | <u>\$ 515,696</u>  | <u>\$ 961,596</u>  | <u>\$ 1,003,178</u> | <u>\$ 1,429,558</u> |
| 使用權資產之折舊費用 |                    |                    |                     |                     |
| 土    地     | \$ 148,403         | \$ 398,325         | \$ 442,907          | \$ 662,764          |
| 建築物        | 49,292             | 29,479             | 139,507             | 101,663             |
| 機器設備       | 20,089             | 24,395             | 63,296              | 76,216              |
| 其他設備       | 8,059              | 6,273              | 27,803              | 18,456              |
|            | <u>\$ 225,843</u>  | <u>\$ 458,472</u>  | <u>\$ 673,513</u>   | <u>\$ 859,099</u>   |



除以上所列增添及認列折舊費用（包括繼續營業單位及停業單位）外，合併公司之使用權資產於 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日並未發生重大轉租及減損情形。

## (二) 租賃負債

|          | 111年9月30日           | 110年12月31日          | 110年9月30日           |
|----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 租賃負債帳面金額 |                     |                     |                     |
| 流動       | <u>\$ 396,335</u>   | <u>\$ 407,652</u>   | <u>\$ 364,352</u>   |
| 非流動      | <u>\$ 3,359,660</u> | <u>\$ 3,261,791</u> | <u>\$ 2,594,630</u> |

租賃負債之折現率區間如下：

|      | 111年9月30日   | 110年12月31日  | 110年9月30日   |
|------|-------------|-------------|-------------|
| 土地   | 1.79%~4.90% | 1.79%~4.90% | 1.79%~4.45% |
| 建築物  | 0.71%~4.75% | 0.71%~4.75% | 1.79%~4.55% |
| 機器設備 | 1.85%~2.20% | 1.85%~2.20% | 1.21%~2.20% |
| 其他設備 | 0.85%~4.75% | 1.76%~4.75% | 1.85%~4.65% |

## (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

|                                          | 111年7月1日<br>至9月30日  | 110年7月1日<br>至9月30日  | 111年1月1日<br>至9月30日    | 110年1月1日<br>至9月30日    |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 短期租賃費用                                   | <u>\$ 179,238</u>   | <u>\$ 293,239</u>   | <u>\$ 635,239</u>     | <u>\$ 901,681</u>     |
| 低價值資產租賃費用<br>不計入租賃負債衡量<br>中之變動租賃給付<br>費用 | <u>\$ 963</u>       | <u>\$ 128</u>       | <u>\$ 2,184</u>       | <u>\$ 478</u>         |
| 租賃之現金流出總額                                | <u>\$ 74,770</u>    | <u>\$ 49,531</u>    | <u>\$ 205,400</u>     | <u>\$ 186,027</u>     |
|                                          | <u>(\$ 339,004)</u> | <u>(\$ 491,346)</u> | <u>(\$ 1,337,348)</u> | <u>(\$ 1,500,467)</u> |

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

## 十七、投資性不動產

|     | 111年9月30日           | 110年12月31日          | 110年9月30日           |
|-----|---------------------|---------------------|---------------------|
| 土地  | <u>\$ 4,873,790</u> | <u>\$ 4,875,977</u> | <u>\$ 4,875,977</u> |
| 建築物 | <u>536,820</u>      | <u>549,703</u>      | <u>551,616</u>      |
|     | <u>\$ 5,410,610</u> | <u>\$ 5,425,680</u> | <u>\$ 5,427,593</u> |

除認列折舊費用外，合併公司之投資性不動產於 111 年及 110 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。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，截至 111 年 9 月 30 日止交易尚未完成。

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 110 年及 109 年 12 月 31 日之公允價值分別為 13,566,958 仟元及 13,495,806 仟元。經合併公司管理階層評估，相較於 110 年及 109 年 12 月 31 日，111 年及 110 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，請參閱附註三五。

#### 十八、無形資產

| 成 本                                 | 商 譽                  | 營 運 特 許 權           | 採 礦 權               | 專 門 技 術             | 其 他                 | 合 計                  |
|-------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 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>  |
| 110 年 12 月 31 日及<br>111 年 1 月 1 日淨額 | <u>\$ 15,982,810</u> | <u>\$ 6,170,366</u> | <u>\$ 3,867,940</u> | <u>\$ 1,220,651</u> | <u>\$ 409,094</u>   | <u>\$ 27,650,861</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> |
| 成 本                                 |                      |                     |                     |                     |                     |                      |
| 110 年 1 月 1 日餘額                     | \$ 11,784,778        | \$ 7,681,476        | \$ 3,335,578        | \$ -                | \$ 1,203,169        | \$ 24,005,001        |
| 單獨取得                                | -                    | -                   | 143,738             | -                   | 40,862              | 184,600              |
| 由企業合併取得（附註<br>二八）                   | 5,276,913            | -                   | -                   | -                   | 438,755             | 5,715,668            |
| 淨兌換差額                               | ( 234,305 )          | -                   | ( 32,888 )          | -                   | ( 21,769 )          | ( 288,962 )          |
| 110 年 9 月 30 日餘額                    | <u>\$ 16,827,386</u> | <u>\$ 7,681,476</u> | <u>\$ 3,446,428</u> | <u>\$ -</u>         | <u>\$ 1,661,017</u> | <u>\$ 29,616,307</u> |
| 累計攤銷及減損                             |                      |                     |                     |                     |                     |                      |
| 110 年 1 月 1 日餘額                     | \$ 156,000           | \$ 1,359,999        | \$ 1,763,855        | \$ -                | \$ 1,161,187        | \$ 4,441,041         |
| 攤銷費用                                | -                    | 113,333             | 126,854             | -                   | 41,112              | 281,299              |
| 由企業合併取得（附註<br>二八）                   | -                    | -                   | -                   | -                   | 212,138             | 212,138              |
| 淨兌換差額                               | -                    | -                   | ( 18,568 )          | -                   | ( 14,360 )          | ( 32,928 )           |
| 110 年 9 月 30 日餘額                    | <u>\$ 156,000</u>    | <u>\$ 1,473,332</u> | <u>\$ 1,872,141</u> | <u>\$ -</u>         | <u>\$ 1,400,077</u> | <u>\$ 4,901,550</u>  |
| 110 年 9 月 30 日淨額                    | <u>\$ 16,671,386</u> | <u>\$ 6,208,144</u> | <u>\$ 1,574,287</u> | <u>\$ -</u>         | <u>\$ 260,940</u>   | <u>\$ 24,714,757</u> |

上述有限耐用年限無形資產係以直線基礎按下列耐用年數計提攤銷費用：

|       |         |
|-------|---------|
| 營運特許權 | 50 年    |
| 採 礦 權 | 30~50 年 |
| 專門技術  | 5 年     |
| 其 他   | 3~17 年  |

## 十九、借 款

### (一) 短期借款

|          | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 抵押擔保借款   |                      |                      |                      |
| 一銀行借款    | \$ 400,000           | \$ 25,000            | \$ -                 |
| 無擔保借款    |                      |                      |                      |
| 一銀行信用借款  | \$ 43,102,887        | \$ 47,727,752        | \$ 35,106,056        |
| 一銀行信用狀借款 | 714,639              | 687,762              | 537,267              |
|          | <u>43,817,526</u>    | <u>48,415,514</u>    | <u>35,643,323</u>    |
|          | <u>\$ 44,217,526</u> | <u>\$ 48,440,514</u> | <u>\$ 35,643,323</u> |
| 年 利 率    | 0.70%~4.35%          | 0.56%~1.30%          | 0.55%~1.11%          |

### (二) 應付短期票券

|          | 111年9月30日           | 110年12月31日          | 110年9月30日           |
|----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 應付商業本票   | \$ 4,118,000        | \$ 6,775,000        | \$ 6,900,000        |
| 減：應付票券折價 | 9,944               | 5,954               | 4,227               |
|          | <u>\$ 4,108,056</u> | <u>\$ 6,769,046</u> | <u>\$ 6,895,773</u> |
| 年 利 率    | 1.41%~2.00%         | 0.83%~1.11%         | 0.84%~1.11%         |

### (三) 長期銀行借款及長期應付票據

|            | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 抵押擔保借款     | \$ 2,107,950         | \$ 2,162,800         | \$ 2,247,750         |
| 無擔保借款      | 37,344,812           | 21,624,453           | 24,564,526           |
|            | <u>39,452,762</u>    | <u>23,787,253</u>    | <u>26,812,276</u>    |
| 減：一年內到期    | 432,766              | 7,091,417            | 8,202,250            |
|            | <u>\$ 39,019,996</u> | <u>\$ 16,695,836</u> | <u>\$ 18,610,026</u> |
| 長期應付票據     | \$ 15,100,000        | \$ 12,700,000        | \$ 12,000,000        |
| 減：長期應付票據折價 | 36,863               | 19,914               | 22,896               |
|            | <u>\$ 15,063,137</u> | <u>\$ 12,680,086</u> | <u>\$ 11,977,104</u> |
| 年利率－長期銀行借款 | 1.13%~4.27%          | 0.68%~3.75%          | 0.70%~3.75%          |
| 年利率－長期應付票據 | 1.52%~1.81%          | 1.19%~1.25%          | 1.18%                |

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 116 年 9 月償清，按月付息。

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

長期銀行借款及長期應付票據訂有若干財務限制條款，未有違反情事。

## 二十、應付公司債

|             | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110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    | <u>7,750,000</u>     | <u>-</u>             | <u>-</u>             |
|             | 68,950,000           | 61,200,000           | 61,200,000           |
| 減：公司債折價     | ( <u>111,988</u> )   | ( <u>110,690</u> )   | ( <u>115,192</u> )   |
|             | <u>68,838,012</u>    | <u>61,089,310</u>    | <u>61,084,808</u>    |
| 海外無擔保可轉換公司債 |                      |                      |                      |
| 107 年第一次    | -                    | -                    | 31,659               |
| 110 年第一次    | 22,200,000           | 22,200,000           | -                    |
| 減：公司債折價     | ( <u>1,502,902</u> ) | ( <u>1,762,865</u> ) | ( <u>2,135</u> )     |
|             | <u>20,697,098</u>    | <u>20,437,135</u>    | <u>29,524</u>        |
|             | <u>\$ 89,535,110</u> | <u>\$ 81,526,445</u> | <u>\$ 61,114,332</u> |

本公司於 111 年 4 月 11 日經董事會決議，以不超過新台幣 20,000,000 仟元整（或等值之美金），於國內發行新台幣或美金計價之永續發展債券及／或一般無擔保普通公司債、或於海外發行美金計價之綠色債券及／或社會責任債券／或一般無擔保普通公司債，上述方式可擇一或並行，且得一次或分次發行。截至本合併財務報告發布日，本公司尚未動用相關額度。

## (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%。

## (二) 海外無擔保可轉換公司債

### 1. 107 年度第一次海外無擔保可轉換公司債

本公司於 107 年 6 月經董事會通過發行 107 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 107 年 7 月 25 日金管證發字第 10703258532 號申報生效，並於 107 年 12 月 10 日於新加坡證券交易所公開發行，發行期間 5 年，到期日 112 年 12 月 10 日，發行總金額為 400,000 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 41 元，可轉換公司債發行後轉換價格將依據本公司 107 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，自 110 年 8 月 18 日（除權息基準日）起，轉換價格調整至每股新台幣 29.87 元。依美元兌新台幣固定匯率 30.878 除以轉換日每股轉換價格向公司請求轉換。截至 110 年 12 月 31 日止已全數轉換股數為 386,734 仟股。

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 3.27%。

## 2. 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，本公司自 111 年 7 月 27 日（除權息基準日）起，轉換價格由每股新台幣 59.8 元調整為 53.02 元及 111 年 10 月 11 日公告，轉換價格由每股新台幣 53.02 元調整為 52.53 元。依美元兌新台幣固定匯率 27.75 除以轉換日每股轉換價格向公司請求轉換。截至 111 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。

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%。

|                                     | 110年9月30日            |
|-------------------------------------|----------------------|
| 發行價款（減除交易成本 103,353 仟元）             | \$ 12,247,847        |
| 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 | ( 159,222)           |
| 權益組成部分（減除分攤之交易成本 11,038 仟元）         | ( 1,308,070)         |
| 發行日負債組成部分（減除分攤之交易成本 90,971 仟元）      | 10,780,555           |
| 以有效利率計算之利息                          | 732,755              |
| 應付公司債轉為普通股（71,755 仟股）               | ( 2,132,320)         |
| 109 年 12 月 31 日負債組成部分               | 9,380,990            |
| 以有效利率計算之利息                          | 77,360               |
| 應付公司債轉為普通股（313,945 仟股）              | ( 9,428,826)         |
| 110 年 9 月 30 日負債組成部分                | <u>\$ 29,524</u>     |
|                                     | 111年9月30日            |
| 110 年 12 月發行價款（減除交易成本 232,461 仟元）   | \$ 21,967,539        |
| 贖賣回選擇權衍生工具（帳列透過損益按公允價值衡量之金融負債）及交易成本 | ( 215,282)           |
| 權益組成部分（減除分攤之交易成本 14,157 仟元）         | ( 1,337,823)         |
| 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                          | 22,701               |
| 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                          | 259,963              |
| 111 年 9 月 30 日負債組成部分                | <u>\$ 20,697,098</u> |

## 二一、其他應付款

|         | 111年9月30日           | 110年12月31日           | 110年9月30日           |
|---------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 應付薪資及獎金 | \$ 1,427,700        | \$ 2,392,053         | \$ 1,577,736        |
| 履約保證金   | 1,303,792           | 1,272,813            | 1,254,435           |
| 應付設備款   | 638,255             | 1,081,568            | 1,497,368           |
| 應付稅捐    | 571,634             | 562,434              | 864,653             |
| 應付利息    | 425,818             | 380,429              | 222,318             |
| 應付電費    | 398,651             | 290,708              | 297,010             |
| 應付運費    | 139,017             | 170,245              | 122,332             |
| 其他      | 3,770,978           | 4,087,946            | 3,558,756           |
|         | <u>\$ 8,675,845</u> | <u>\$ 10,238,196</u> | <u>\$ 9,394,608</u> |

## 二二、退職後福利計畫

確定福利計畫相關退休金費用係以 110 年及 109 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：

|      | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
|------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 營業成本 | \$ 675             | (\$ 230)           | (\$ 927)           | (\$ 467)           |
| 營業費用 | ( 666)             | ( 267)             | ( 1,869)           | ( 690)             |
|      | <u>\$ 9</u>        | <u>(\$ 497)</u>    | <u>(\$ 2,796)</u>  | <u>(\$ 1,157)</u>  |

## 二三、權益

### (一) 股本

#### 1. 已發行普通股

|                   | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 額定仟股數             | <u>8,500,000</u>     | <u>7,000,000</u>     | <u>7,000,000</u>     |
| 額定股本              | <u>\$ 85,000,000</u> | <u>\$ 70,000,000</u> | <u>\$ 70,000,000</u> |
| 已發行且已收足股<br>款之仟股數 | <u>6,736,182</u>     | <u>6,125,234</u>     | <u>6,123,580</u>     |
| 已發行股本             | <u>\$ 67,361,817</u> | <u>\$ 61,252,340</u> | <u>\$ 61,235,800</u> |

已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。額定股本包含普通股及特別股，其中供發行員工認股權憑證所保留股本為 60,000 仟股。

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



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

本公司已發行股數之股本變動包括可轉換公司債轉換、分配股票股利及註銷庫藏股所致。

## 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. 債券換股權利證書

|                          | 111年9月30日   | 110年12月31日  | 110年9月30日       |
|--------------------------|-------------|-------------|-----------------|
| 已轉換但尚未完成<br>變更登記之仟股<br>數 | <u>-</u>    | <u>-</u>    | <u>620</u>      |
| 已轉換但尚未完成<br>變更登記之股本      | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 6,203</u> |

依法訂定增資基準日發行新股後辦理變更登記。

#### 4. 發行海外存託憑證

本公司於 111 年 5 月經股東會決議通過，為因應本公司未來發展之資金需求於轉投資海外子公司用以償還海外子公司銀行借款及外幣購料，辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證，本案業經金融監督管理委員會 111 年 9 月 27 日金管證發字第 1110356873 號申報生效，並於 111 年 10 月於盧森堡證券交易所發行 84,000 仟單位（截至 111 年 10 月底止已兌回 83,001 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。

#### (二) 資本公積

|                    | 111年9月30日            | 110年12月31日           | 110年9月30日            |
|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 得用以彌補虧損、發放         |                      |                      |                      |
| <u>現金或撥充股本(註1)</u> |                      |                      |                      |
| 股票發行溢價             | \$ 44,172,747        | \$ 44,176,367        | \$ 44,176,367        |
| 公司債轉換溢價            | 10,539,771           | 10,540,825           | 10,518,263           |
| 庫藏股票交易             | 186,289              | 204,127              | 204,127              |
| 受贈資產               | 31,537               | 31,537               | 31,537               |
| 失效認股權              | 36,879               | 16,456               | 16,456               |
| 認股權執行              | 22,347               | 7,652                | 7,652                |
| 僅得用以彌補虧損(註2)       |                      |                      |                      |
| 認列對子公司所有權          |                      |                      |                      |
| 權益變動數              | 152,526              | 114,834              | 114,239              |
| 子公司股東未領取之          |                      |                      |                      |
| 股利                 | 2,510                | 2,510                | 2,510                |
| 不得作為任何用途           |                      |                      |                      |
| 可轉換公司債認列權益         |                      |                      |                      |
| 組成                 | 1,337,823            | 1,337,823            | 3,270                |
| 採權益法認列關聯企業         |                      |                      |                      |
| 股權淨值之變動數           | 334,674              | 325,339              | 316,318              |
|                    | <u>\$ 56,817,103</u> | <u>\$ 56,757,470</u> | <u>\$ 55,390,739</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，參閱附註二五（繼續營業單位淨利）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 111 年 5 月及 110 年 7 月舉行股東常會，分別決議通過 110 及 109 年度盈餘分配案如下：

|         | 盈 餘 分 配 案    |              | 每 股 股 利 ( 元 )        |                      |
|---------|--------------|--------------|----------------------|----------------------|
|         | 110年度        | 109年度        | 110年度                | 109年度                |
| 法定盈餘公積  | \$ 2,068,477 | \$ 2,530,554 |                      |                      |
| 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 | 6,116,173    | 20,594,434   | <u>\$ 1.00</u> (註 2) | <u>\$ 3.50</u> (註 1) |
| 普通股股票股利 | 6,116,173    | -            | <u>\$ 1.00</u> (註 2) | <u>\$ -</u>          |

註 1：由於本公司買回庫藏股尚未轉讓予員工及海外無擔保可轉換公司債轉換普通股尚未辦理變更登記，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 3.36811984 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 0.99928258 元及每股普通股股票股利約為 0.99928258 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，111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日分別迴轉 1,160 仟元及 0 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

|                               | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| 期初餘額                          | (\$ 16,068,895)    | (\$ 9,523,576)     |
| 當期產生                          |                    |                    |
| 國外營運機構財務報表<br>所產生之兌換差額        | 7,042,910          | ( 1,302,934)       |
| 採用權益法之關聯企業<br>及合資之兌換差額之<br>份額 | 574,819            | ( 3,007,593)       |
| 期末餘額                          | (\$ 8,451,166)     | (\$ 13,834,103)    |

##### 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

|                       | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 期初餘額                  | \$ 26,988,909      | \$ 30,670,817      |
| 當期產生                  |                    |                    |
| 未實現評價損益－權益<br>工具      | ( 7,081,414)       | ( 964,587)         |
| 採用權益法之關聯企業<br>之份額     | ( 318,354)         | 245,726            |
| 本期其他綜合損益              | ( 7,399,768)       | ( 718,861)         |
| 處分權益工具累計損益移轉<br>至保留盈餘 | -                  | ( 1,287,350)       |
| 期末餘額                  | \$ 19,589,141      | \$ 28,664,606      |

### 3. 現金流量避險

|                   | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
|-------------------|--------------------|--------------------|
| 期初餘額              | \$ -               | (\$ 250)           |
| 採權益法認列關聯企業之<br>份額 | ( 6,321)           | 250                |
| 期末餘額              | (\$ 6,321)         | \$ -               |

### (六) 非控制權益

|                                     | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 期初餘額                                | \$ 21,177,340      | \$ 14,758,236      |
| 本期淨利（損）                             | ( 1,363,448)       | 1,403,511          |
| 本期其他綜合損益                            |                    |                    |
| 國外營運機構財務報表<br>換算之兌換差額               | 163,086            | ( 33,764)          |
| 透過其他綜合損益按<br>公允價值衡量之金融<br>資產未實現評價損益 | ( 18,488)          | 14,042             |
| 子公司發放現金股利                           | ( 1,164,176)       | ( 2,069,806)       |
| 對子公司所有權權益變動                         | ( 70,874)          | 1,099              |
| 取得子公司所增加之非控制<br>權益（附註二八）            | -                  | 5,335,620          |
| 收購子公司非控制權益（附註<br>三十）                | ( 2,602)           | ( 203,056)         |
| 子公司現金增資                             | 1,535,612          | -                  |
| 期末餘額                                | \$ 20,256,450      | \$ 19,205,882      |

### (七) 庫 藏 股

|         |                    | 單位：仟股數             |
|---------|--------------------|--------------------|
| 項 目     | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
| 期初股數    | 9,061              | 11,522             |
| 本期轉讓予員工 | ( 4,391)           | ( 2,461)           |
| 本期註銷    | ( 670)             | -                  |
| 期末股數    | 4,000              | 9,061              |

本公司經董事會決議買回庫藏股主要係用以轉讓予員工，111年及110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66,820仟元及24,325仟元。

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。

## 二四、收入

### (一) 客戶合約收入

|      | 111年7月1日<br>至9月30日  | 110年7月1日<br>至9月30日  | 111年1月1日<br>至9月30日  | 110年1月1日<br>至9月30日  |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 營業收入 | <u>\$31,123,036</u> | <u>\$26,881,432</u> | <u>\$79,274,330</u> | <u>\$76,904,796</u> |

### (二) 合約餘額

|              | 111年9月30日           | 110年12月31日          | 110年9月30日           | 110年1月1日            |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 應收票據及帳款（附註九） | <u>\$32,794,796</u> | <u>\$35,483,726</u> | <u>\$36,076,283</u> | <u>\$39,041,449</u> |
| 合約負債         | <u>\$ 2,507,559</u> | <u>\$ 1,439,222</u> | <u>\$ 2,410,942</u> | <u>\$ 5,226,637</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。

## 二五、繼續營業單位淨利

本期淨利包含以下項目：

### (一) 折舊及攤銷

|                | 111年7月1日<br>至9月30日  | 110年7月1日<br>至9月30日  | 111年1月1日<br>至9月30日  | 110年1月1日<br>至9月30日  |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 折舊費用依科目別彙總     |                     |                     |                     |                     |
| 不動產、廠房及設備      | \$ 1,657,312        | \$ 1,414,493        | \$ 4,760,382        | \$ 4,168,241        |
| 使用權資產          | 225,843             | 458,472             | 673,513             | 833,451             |
| 投資性不動產         | <u>5,327</u>        | <u>5,145</u>        | <u>15,846</u>       | <u>15,367</u>       |
|                | <u>\$ 1,888,482</u> | <u>\$ 1,878,110</u> | <u>\$ 5,449,741</u> | <u>\$ 5,017,059</u> |
| 折舊費用依功能別彙總     |                     |                     |                     |                     |
| 營業成本           | \$ 1,753,835        | \$ 1,767,301        | \$ 5,054,540        | \$ 4,735,976        |
| 營業費用           | 134,647             | 110,765             | 395,201             | 279,018             |
| 營業外支出          | <u>-</u>            | <u>44</u>           | <u>-</u>            | <u>2,065</u>        |
|                | <u>\$ 1,888,482</u> | <u>\$ 1,878,110</u> | <u>\$ 5,449,741</u> | <u>\$ 5,017,059</u> |
| 無形資產攤銷費用依功能別彙總 |                     |                     |                     |                     |
| 營業成本           | \$ 201,341          | \$ 84,689           | \$ 710,930          | \$ 248,054          |
| 營業費用           | <u>14,769</u>       | <u>12,798</u>       | <u>37,776</u>       | <u>33,245</u>       |
|                | <u>\$ 216,110</u>   | <u>\$ 97,487</u>    | <u>\$ 748,706</u>   | <u>\$ 281,299</u>   |

## (二) 員工福利費用

|          | 111年7月1日<br>至9月30日  | 110年7月1日<br>至9月30日  | 111年1月1日<br>至9月30日  | 110年1月1日<br>至9月30日  |
|----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 退職後福利    |                     |                     |                     |                     |
| 確定提撥計畫   | \$ 168,593          | \$ 139,695          | \$ 510,452          | \$ 396,528          |
| 確定福利計畫   | <u>9</u>            | <u>( 497 )</u>      | <u>( 2,796 )</u>    | <u>( 1,157 )</u>    |
|          | <u>168,602</u>      | <u>139,198</u>      | <u>507,656</u>      | <u>395,371</u>      |
| 股份基礎給付   |                     |                     |                     |                     |
| 權益交割     | -                   | -                   | 66,820              | 24,325              |
| 現金交割     | <u>-</u>            | <u>105,960</u>      | <u>-</u>            | <u>105,960</u>      |
|          | <u>-</u>            | <u>105,960</u>      | <u>66,820</u>       | <u>130,285</u>      |
| 其他員工福利   | <u>2,175,345</u>    | <u>2,060,271</u>    | <u>6,428,912</u>    | <u>5,598,253</u>    |
| 員工福利費用合計 | <u>\$ 2,343,947</u> | <u>\$ 2,305,429</u> | <u>\$ 7,003,388</u> | <u>\$ 6,123,909</u> |
| 依功能別彙總   |                     |                     |                     |                     |
| 營業成本     | \$ 1,502,827        | \$ 1,553,002        | \$ 4,648,744        | \$ 4,078,834        |
| 營業費用     | <u>841,120</u>      | <u>752,427</u>      | <u>2,354,644</u>    | <u>2,045,075</u>    |
|          | <u>\$ 2,343,947</u> | <u>\$ 2,305,429</u> | <u>\$ 7,003,388</u> | <u>\$ 6,123,909</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。111 年及 110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日與 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日估列之員工酬勞及董事酬勞如下：

|      | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
|------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 員工酬勞 | <u>\$ 5,220</u>    | <u>\$ 15,177</u>   | <u>\$ 15,390</u>   | <u>\$ 47,460</u>   |
| 董事酬勞 | <u>\$ 18,357</u>   | <u>\$ 48,062</u>   | <u>\$ 34,811</u>   | <u>\$ 150,290</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 111 年 4 月及 110 年 3 月經董事會決議通過，以現金發放 110 及 109 年度員工酬勞及董事酬勞如下：

|      | 110年度             | 109年度             |
|------|-------------------|-------------------|
| 員工酬勞 | <u>\$ 106,914</u> | <u>\$ 107,954</u> |
| 董事酬勞 | <u>\$ 210,453</u> | <u>\$ 256,965</u> |

110 及 109 年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發金額與 110 及 109 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

|         | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 111年1月1日<br>至9月30日  | 110年1月1日<br>至9月30日  |
|---------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 銀行借款利息  | \$ 460,112         | \$ 167,118         | \$ 1,007,409        | \$ 544,041          |
| 公司債利息   | 280,866            | 133,274            | 765,580             | 450,565             |
| 租賃負債之利息 | 23,728             | 20,398             | 72,998              | 37,275              |
| 其他財務成本  | 47,922             | 90,434             | 152,023             | 173,201             |
|         | <u>\$ 812,628</u>  | <u>\$ 411,224</u>  | <u>\$ 1,998,010</u> | <u>\$ 1,205,082</u> |

(五) 利息收入

|        | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 111年1月1日<br>至9月30日  | 110年1月1日<br>至9月30日  |
|--------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 銀行存款利息 | \$ 549,225         | \$ 385,069         | \$ 1,346,576        | \$ 1,151,192        |
| 其他     | 2,127              | 4,175              | 3,936               | 4,986               |
|        | <u>\$ 551,352</u>  | <u>\$ 389,244</u>  | <u>\$ 1,350,512</u> | <u>\$ 1,156,178</u> |

二六、繼續營業單位所得稅

(一) 認列於損益之所得稅

所得稅費用之主要組成項目如下：

|             | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 111年1月1日<br>至9月30日  | 110年1月1日<br>至9月30日  |
|-------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 當期所得稅       |                    |                    |                     |                     |
| 本期產生者       | \$ 321,199         | \$ 1,034,151       | \$ 2,030,183        | \$ 4,160,542        |
| 以前年度調整      | ( 28,358 )         | 2,114              | ( 395,823 )         | ( 106,529 )         |
|             | <u>292,841</u>     | <u>1,036,265</u>   | <u>1,634,360</u>    | <u>4,054,013</u>    |
| 遞延所得稅       |                    |                    |                     |                     |
| 本期產生者       | 171,890            | ( 45,538 )         | ( 348,059 )         | 105,046             |
| 認列於損益之所得稅費用 | <u>\$ 464,731</u>  | <u>\$ 990,727</u>  | <u>\$ 1,286,301</u> | <u>\$ 4,159,059</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                                                                                                                                                                                                                          |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 108 | 鳳勝實業公司、能元科技公司                                                                                                                                                                                                                    |
| 109 | 本公司（108 年尚未核定）、信昌投資公司、合盛礦業公司、聯誠貿易公司、台泥資訊公司、台灣士敏公司、東成石礦公司、金昌石礦公司、和平港公司、和平營管公司、和平電力公司、萬青水泥公司、光和耐火公司、台灣通運公司、台泥資源再生公司、達榮環保公司、台泥循環能源公司、台泥綠能公司、達和航運公司、台泥永續能源公司、台泥儲能公司、彰旺風力發電公司、嘉謙綠能公司、雲開綠能公司、蓮信綠能公司、彰和綠能公司、高誠綠能公司、南沖綠能公司、嘉和綠能公司、屏致綠能公司 |

二七、每股盈餘

單位：每股元

|          | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
|----------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 基本每股盈餘   |                    |                    |                    |                    |
| 來自繼續營業單位 | \$ 0.22            | \$ 0.46            | \$ 0.38            | \$ 2.03            |
| 來自停業單位   | -                  | 0.08               | -                  | 0.16               |
|          | <u>\$ 0.22</u>     | <u>\$ 0.54</u>     | <u>\$ 0.38</u>     | <u>\$ 2.19</u>     |
| 稀釋每股盈餘   |                    |                    |                    |                    |
| 來自繼續營業單位 | \$ 0.22            | \$ 0.46            | \$ 0.38            | \$ 2.00            |
| 來自停業單位   | -                  | 0.08               | -                  | 0.16               |
|          | <u>\$ 0.22</u>     | <u>\$ 0.54</u>     | <u>\$ 0.38</u>     | <u>\$ 2.16</u>     |

計算每股盈餘時，無償配股之影響業已追溯調整，該無償配股基準日訂於 111 年 7 月 27 日。因追溯調整，110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日及 1 月 1 日至 9 月 30 日基本及稀釋每股盈餘變動如下：

單位：每股元

|          | 追 溯 調 整 前          | 追 溯 調 整 後          |                    |                    |
|----------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|          | 110年7月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
| 基本每股盈餘   |                    |                    |                    |                    |
| 來自繼續營業單位 | \$ 0.50            | \$ 2.23            | \$ 0.46            | \$ 2.03            |
| 來自停業單位   | 0.09               | 0.18               | 0.08               | 0.16               |
|          | <u>\$ 0.59</u>     | <u>\$ 2.41</u>     | <u>\$ 0.54</u>     | <u>\$ 2.19</u>     |
| 稀釋每股盈餘   |                    |                    |                    |                    |
| 來自繼續營業單位 | \$ 0.50            | \$ 2.20            | \$ 0.46            | \$ 2.00            |
| 來自停業單位   | 0.09               | 0.18               | 0.08               | 0.16               |
|          | <u>\$ 0.59</u>     | <u>\$ 2.38</u>     | <u>\$ 0.54</u>     | <u>\$ 2.16</u>     |

用以計算繼續營業單位每股盈餘之盈餘及普通股加權平均仟股數如下：

|                       | 111年7月1日<br>至9月30日  | 110年7月1日<br>至9月30日  | 111年1月1日<br>至9月30日  | 110年1月1日<br>至9月30日   |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 歸屬於本公司業主之淨利<br>(註)    | \$ 1,509,641        | \$ 3,634,484        | \$ 2,567,831        | \$ 14,486,550        |
| 用以計算停業單位基本每股盈餘之停業單位淨益 | -                   | ( 535,831 )         | -                   | ( 1,073,939 )        |
| 用以計算繼續營業單位每股盈餘之淨利     | 1,509,641           | 3,098,653           | 2,567,831           | 13,412,611           |
| 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              | 282                 | -                   | 67,286               |
| 用以計算繼續營業單位稀釋每股盈餘之淨利   | <u>\$ 1,578,688</u> | <u>\$ 3,098,935</u> | <u>\$ 2,567,831</u> | <u>\$ 13,479,897</u> |
| 用以計算基本每股盈餘之普通股加權平均仟股數 | 6,732,181           | 6,726,345           | 6,730,077           | 6,619,420            |
| 具稀釋作用潛在普通股之影響：        |                     |                     |                     |                      |
| 員工酬勞                  | 455                 | 931                 | 1,250               | 1,673                |
| 轉換公司債                 | 418,710             | 1,459               | -                   | 106,752              |
| 用以計算稀釋每股盈餘之普通股加權平均仟股數 | <u>7,151,346</u>    | <u>6,728,735</u>    | <u>6,731,327</u>    | <u>6,727,845</u>     |

註：已扣除 111 年及 110 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<br>所有權權益/<br>收購比例(%) | 移 轉 對 價             |
|-----------|---------------------------|-----------|--------------------------------|---------------------|
| NHOA S.A. | 投資控股，該集團主要從事可再生能源和儲能系統建設。 | 110年7月20日 | 60.5                           | <u>\$ 4,391,545</u> |
| 台泥循環能源公司  | 投資控股，該集團主要從事鋰電池製造及銷售。     | 110年8月12日 | 38.1                           | <u>\$ 9,232,894</u> |

合併公司於 110 年 4 月 19 日董事會決議通過收購 Engie EPS 60.5% 股權事宜，為拓展合併公司儲能事業版圖，以每股支付現金歐元 17.10 元，收購 Engie SA 集團所持有 Engie EPS 共 7,721,453 股，並於 110 年 7 月 20 日完成收購，Engie EPS 同時更名為 NHOA S.A.。

合併公司於 110 年 8 月以 9,232,894 仟元增資台泥循環能源公司，其他股東未按持股比增資，持股比例自 29.7% 增加至 67.8%，並對台泥循環能源公司及其子公司取得控制力。

### (二) 移轉對價

| 移 轉 對 價 | NHOA S.A.           | 台泥循環能源公司            |
|---------|---------------------|---------------------|
| 現 金     | <u>\$ 4,391,545</u> | <u>\$ 9,232,894</u> |

### (三) 收購日取得之資產及承擔之負債

|            | NHOA S.A.  | 台泥循環能源公司      |
|------------|------------|---------------|
| 流動資產       |            |               |
| 現金及約當現金    | \$ 354,778 | \$ 11,624,517 |
| 應收帳款及其他應收款 | 157,970    | 539,584       |
| 存 貨        | 99,534     | 1,237,632     |
| 其他流動資產     | 410,460    | 258,499       |
| 非流動資產      |            |               |
| 不動產、廠房及設備  | 215,757    | 3,609,512     |
| 無形資產       | 1,339,905  | -             |
| 其他非流動資產    | 526,800    | 689,442       |

(接次頁)

(承前頁)

|            | NHOA S.A.          | 台泥循環能源公司             |
|------------|--------------------|----------------------|
| 流動負債       |                    |                      |
| 短期借款       | (\$ 132,667)       | (\$ 11,129)          |
| 應付帳款及其他應付款 | ( 325,981)         | ( 694,593)           |
| 一年內到期之長期借款 | ( 332,600)         | ( 300,000)           |
| 其他流動負債     | ( 432,490)         | ( 398,269)           |
| 非流動負債      |                    |                      |
| 長期借款       | ( 758,169)         | -                    |
| 其他非流動負債    | ( <u>404,164</u> ) | ( <u>123,469</u> )   |
|            | <u>\$ 719,133</u>  | <u>\$ 16,431,726</u> |

(四) 非控制權益

非控制權益係以被收購者可辨認淨資產已認列金額所享有之比例份額衡量。

(五) 因收購產生之商譽

|                     | NHOA S.A.           | 台泥循環能源公司              |
|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 移轉對價                | \$ 4,391,545        | \$ 9,232,894          |
| 合併公司原持有之權益於收購日之公允價值 | -                   | 1,915,550             |
| 非控制權益               | 1,043,877           | 5,295,660             |
| 所取得可辨認淨資產日之公允價值     | ( <u>719,133</u> )  | ( <u>16,431,726</u> ) |
| 因收購產生之商譽            | <u>\$ 4,716,289</u> | <u>\$ 12,378</u>      |

收購 NHOA S.A. 產生之商譽，主要係來自控制溢價。此外，合併所支付之對價係包含預期產生之收入成長及未來市場發展。惟該等效益不符合可辨認無形資產之認列條件，故不單獨認列。

因合併所產生之商譽，預期不可作為課稅減除項目。

111 年 9 月 30 日合併公司已完成投資成本與所享有 NHOA S.A. 可辨認淨資產及負債之淨公允價值份額間差額之辨識。

(六) 取得子公司之淨現金流出 (入)

|                    | NHOA S.A.                          | 台泥循環能源公司                                  |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|
| 現金支付之對價            | \$ 4,391,545                       | \$ 9,232,894                              |
| 減：取得之現金及約當現金<br>餘額 | ( 354,778 )<br><u>\$ 4,036,767</u> | ( 11,624,517 )<br><u>( \$ 2,391,623 )</u> |

(七) 企業合併對經營成果之影響，請參閱 110 年度合併報告附註二七。

二九、處分子公司

本公司於 110 年 3 月 19 日經董事會決議通過以 24 億元之對價處分子公司信昌化工公司全部股權予長春人造樹脂廠公司，依據「股份買賣協議」約定，本公司於交割日前協助信昌化工公司終止與台泥再生資源公司「機器租賃契約書」，該終止協議約定信昌化工公司將支付台泥再生資源公司 4 億元，作為終止租賃契約之對價。合併公司於 110 年 8 月 17 日完成處分並喪失控制。

(一) 收取之對價

|         |                     |
|---------|---------------------|
| 現金及約當現金 | <u>\$ 2,800,000</u> |
|---------|---------------------|

(二) 對喪失控制之資產及負債之分析

|               |                     |
|---------------|---------------------|
| 流動資產          |                     |
| 現金及約當現金       | \$ 2,926,538        |
| 應收帳款          | 2,112,486           |
| 其他應收款         | 1,065,671           |
| 存 貨           | 779,911             |
| 其他流動資產        | 88,596              |
| 非流動資產         |                     |
| 不動產、廠房及設備     | 2,429,783           |
| 其他非流動資產       | 461,935             |
| 流動負債          |                     |
| 短期借款          | ( 3,179,197 )       |
| 應付款項          | ( 569,283 )         |
| 其他應付款項        | ( 775,303 )         |
| 其他流動負債        | ( 32,872 )          |
| 非流動負債         |                     |
| 長期借款 (含一年內到期) | ( 2,995,760 )       |
| 其他非流動負債       | ( 33,919 )          |
| 處分之淨資產        | <u>\$ 2,278,586</u> |

(三) 處分子公司之利益

|        |                      |
|--------|----------------------|
| 收取之對價  | \$ 2,800,000         |
| 處分之淨資產 | ( <u>2,278,586</u> ) |
| 處分利益   | <u>\$ 521,414</u>    |

(四) 處分子公司之淨現金流出

|                |                       |
|----------------|-----------------------|
| 以現金及約當現金收取之對價  | \$ 2,800,000          |
| 減：處分之現金及約當現金餘額 | ( <u>2,926,538</u> )  |
|                | <u>( \$ 126,538 )</u> |

三十、與非控制權益之權益交易

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<br>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。

110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

(一) 合併公司於 110 年前 3 季增加信昌化工公司約 26.4% 股權，持股比例由 73.6% 增加為 100.0%。

| 投 資 公 司                            | 台 灣 水 泥 公 司           |
|------------------------------------|-----------------------|
| 被 合 併 公 司                          | 信 昌 化 工 公 司           |
| 現金支付之對價                            | ( \$ 626,345 )        |
| 子公司淨資產帳面金額按相對權益變動計算應轉<br>出非控制權益之金額 | <u>252,150</u>        |
| 權益交易差額                             | <u>( \$ 374,195 )</u> |

| 投 資 公 司                  | 台 灣 水 泥 公 司         |
|--------------------------|---------------------|
| 被 合 併 公 司                | 信 昌 化 工 公 司         |
| 權益交易差額調整科目               |                     |
| 資本公積－取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額 | (\$ 22,413)         |
| 未分配盈餘                    | ( 351,782)          |
|                          | <u>(\$ 374,195)</u> |

(二) 合併公司於 110 年前 3 季增加取得台灣士敏公司部分股權，持股比例為 99.2%。

| 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                        | (\$ 31)     |
| 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 | 31          |
| 權益交易差額                         | <u>\$ -</u> |

(三) 合併公司於 110 年前 3 季度增加取得達和航運公司部分股權，持股比例為 94.0%。

| 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                        | (\$ 1,907)   |
| 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 | 1,920        |
| 權益交易差額                         | <u>\$ 13</u> |

| 投 資 公 司                  | 台 灣 通 運 公 司  |
|--------------------------|--------------|
| 被 合 併 公 司                | 達 和 航 運 公 司  |
| 權益交易差額調整科目               |              |
| 資本公積－取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額 | <u>\$ 13</u> |

(四) 合併公司於 110 年前 3 季增加取得 NHOA S.A. 部分股權，持股比例由 60.5% 增加為 65.2%。

| 投 資 公 司                        | T C E H         |
|--------------------------------|-----------------|
| 被 合 併 公 司                      | N H O A S . A . |
| 現金支付之對價                        | (\$ 329,447)    |
| 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 | ( 51,045)       |
| 權益交易差額                         | (\$ 380,492)    |
| 投 資 公 司                        | T C E H         |
| 被 合 併 公 司                      | N H O A S . A . |
| 權益交易差額調整科目                     |                 |
| 未分配盈餘                          | (\$ 380,492)    |

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。

### 三一、現金流量資訊

#### 來自籌資活動之負債變動

##### (一) 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） | 23,787,253           | 15,141,282          | 524,227             | 39,452,762           |
|              | <u>\$ 72,227,767</u> | <u>\$ 9,125,625</u> | <u>\$ 2,316,896</u> | <u>\$ 83,670,288</u> |

##### (二) 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

|              | 110年1月1日             | 現金流量                | 收購子公司               | 處分子公司                 | 匯率影響數              | 110年9月30日            |
|--------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
| 短期借款         | \$ 34,675,454        | \$ 4,145,112        | \$ 44,505           | (\$ 3,179,197)        | (\$ 42,551)        | \$ 35,643,323        |
| 長期借款（含一年內到期） | 29,803,481           | ( 1,459,670)        | 1,490,060           | ( 2,995,760)          | ( 25,835)          | 26,812,276           |
|              | <u>\$ 64,478,935</u> | <u>\$ 2,685,442</u> | <u>\$ 1,534,565</u> | <u>(\$ 6,174,957)</u> | <u>(\$ 68,386)</u> | <u>\$ 62,455,599</u> |

### 三二、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。



### 三三、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。

111 年 9 月 30 日

|             | 帳 面 金 額       | 公<br>第 1 等 級 | 允<br>第 2 等 級 | 價<br>第 3 等 級  | 合 計           |
|-------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 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 |

110 年 12 月 31 日

|             | 帳 面 金 額       | 公<br>第 1 等 級 | 允<br>第 2 等 級 | 價<br>第 3 等 級  | 合 計           |
|-------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 金融負債        |               |              |              |               |               |
| 按攤銷後成本衡量之金融 |               |              |              |               |               |
| 負債：         |               |              |              |               |               |
| －可轉換公司債     | \$ 20,437,135 | \$ -         | \$ -         | \$ 20,599,380 | \$ 20,599,380 |

110 年 9 月 30 日

|             | 帳 面 金 額   | 公<br>第 1 等 級 | 允<br>第 2 等 級 | 價<br>第 3 等 級 | 合 計       |
|-------------|-----------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| 金融負債        |           |              |              |              |           |
| 按攤銷後成本衡量之金融 |           |              |              |              |           |
| 負債：         |           |              |              |              |           |
| －可轉換公司債     | \$ 29,524 | \$ -         | \$ -         | \$ 31,140    | \$ 31,140 |

#### (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

111 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     | \$ 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     |
|             | \$ 859,007 | \$ -    | \$ -    | \$ 859,007 |

(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            | \$ 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           |

110 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            | \$ 256,588           | \$ -                | \$ -                | \$ 256,588           |
| 國內興櫃股票             | 107,225              | -                   | -                   | 107,225              |
|                    | <u>\$ 363,813</u>    | <u>\$ -</u>         | <u>\$ -</u>         | <u>\$ 363,813</u>    |
| <u>透過其他綜合損益按公允</u> |                      |                     |                     |                      |
| <u>價值衡量之金融資產</u>   |                      |                     |                     |                      |
| 權益工具投資             |                      |                     |                     |                      |
| 國內上市櫃股票            | \$ 6,335,655         | \$ -                | \$ -                | \$ 6,335,655         |
| 國外上市股票             | 17,615,868           | -                   | -                   | 17,615,868           |
| 國內上市私募股票           | -                    | 1,255,794           | -                   | 1,255,794            |
| 國內未上市櫃股票           | -                    | -                   | 8,964,202           | 8,964,202            |
| 國內可轉換特別股           | 51,888               | -                   | -                   | 51,888               |
|                    | <u>\$ 24,003,411</u> | <u>\$ 1,255,794</u> | <u>\$ 8,964,202</u> | <u>\$ 34,223,407</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           | \$ -                 | \$ -                | \$ 213,062          | \$ 213,062           |

110 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>     |                   |             |             |                   |
| 衍生工具－可轉換公          |                   |             |             |                   |
| 司債贖回及賣回權           | \$ -              | \$ -        | \$ 9        | \$ 9              |
| 國內上市櫃股票            | 236,224           | -           | -           | 236,224           |
| 國內興櫃股票             | 99,081            | -           | -           | 99,081            |
|                    | <u>\$ 335,305</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 9</u> | <u>\$ 335,314</u> |

(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>   |                      |             |                     |                      |
| <u>權益工具投資</u>      |                      |             |                     |                      |
| 國內上市櫃股票            | \$ 6,129,928         | \$ -        | \$ -                | \$ 6,129,928         |
| 國外上市股票             | 18,939,825           | -           | -                   | 18,939,825           |
| 國內未上市櫃股票           | -                    | -           | 9,205,717           | 9,205,717            |
| 國內可轉換特別股           | 51,066               | -           | -                   | 51,066               |
|                    | <u>\$ 25,120,819</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 9,205,717</u> | <u>\$ 34,326,536</u> |

111 年及 110 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 評價模型按期末之可觀察股票價格、股價波動度、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

|                              | 111年1月1日<br>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>一權益工具</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                          | <u>286,227</u>      |
| 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                        | <u>490,620</u>      |
| 111 年 9 月 30 日餘額             | <u>\$ 703,682</u>   |

|                              | 110年1月1日<br>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>                 |                     |
| 110年1月1日餘額                   | \$ 7,239,178        |
| 認列於其他綜合損益                    | <u>1,966,539</u>    |
| 110年9月30日餘額                  | <u>\$ 9,205,717</u> |
| <u>透過損益按公允價值衡量之金融資產－衍生工具</u> |                     |
| 110年1月1日餘額                   | \$ 17,092           |
| 認列於損益                        | ( 10,114)           |
| 可轉換公司債轉換為普通股                 | ( <u>6,969</u> )    |
| 110年9月30日餘額                  | <u>\$ 9</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。111年9月30日暨110年12月31日及110年9月30日所採用之股價波動度分別為17.58%、21.37%及21.36%。

- (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：

|             | 111年9月30日 | 110年12月31日 | 110年9月30日 |
|-------------|-----------|------------|-----------|
| 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：

|             | 111年9月30日        | 110年12月31日       | 110年9月30日        |
|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 流動性及非控制權益折減 |                  |                  |                  |
| 增加 1%       | (\$ 22,997)      | (\$ 25,297)      | (\$ 27,597)      |
| 減少 1%       | <u>\$ 22,997</u> | <u>\$ 25,297</u> | <u>\$ 27,597</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：

|       | 111年9月30日 | 110年12月31日 | 110年9月30日 |
|-------|-----------|------------|-----------|
| 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：

|       | 111年9月30日       | 110年12月31日      | 110年9月30日       |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 流動性折減 |                 |                 |                 |
| 增加 1% | (\$ 4,249)      | (\$ 3,798)      | (\$ 3,734)      |
| 減少 1% | <u>\$ 4,249</u> | <u>\$ 3,798</u> | <u>\$ 3,734</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。

|       | 111年9月30日 | 110年12月31日 | 110年9月30日 |
|-------|-----------|------------|-----------|
| 折現率   | 9.0%      | 5.4%       | 5.3%      |
| 股利成長率 | 1.6%      | 1.4%       | 1.4%      |
| 流動性折減 | 10.0%     | 10.0%      | 10.0%     |

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

|       | 111年9月30日        | 110年12月31日       | 110年9月30日        |
|-------|------------------|------------------|------------------|
| 流動性折減 |                  |                  |                  |
| 增加 1% | (\$ 68,240)      | (\$ 70,428)      | (\$ 71,243)      |
| 減少 1% | <u>\$ 68,240</u> | <u>\$ 70,428</u> | <u>\$ 71,243</u> |

### (三) 金融工具之種類

|                      | 111年9月30日   | 110年12月31日  | 110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        |             |             |             |
| 價值衡量                 | \$ 859,007  | \$ 363,813  | \$ 335,314  |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產（註1）    | 182,221,366 | 184,263,079 | 154,229,717 |
| 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               | 27,969,803  | 34,223,407  | 34,326,536  |
| <u>金融負債</u>          |             |             |             |
| 透過損益按公允價值衡量          |             |             |             |
| 持有供交易                | 703,682     | 213,062     | -           |
| 按攤銷後成本衡量（註2）         | 215,413,273 | 194,855,668 | 160,117,239 |

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及國外政府債券，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），請參閱附註三八。

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，並將其期末之換算以匯率變動 1% 予以調整。下表係當新台幣或港幣相對於各相關貨幣匯率增加 1% 時，將使稅後淨利或權益變動之金額。

|       | 對 美 元 之 影 響        |                    |
|-------|--------------------|--------------------|
|       | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
| 新 台 幣 | (\$ 1,663)         | (\$ 619)           |
| 港 幣   | (\$ 27,749)        | \$ 61,315          |
| 歐 元   | (\$ 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：

|           | 111年9月30日     | 110年12月31日    | 110年9月30日     |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 具現金流量利率風險 |               |               |               |
| —金融資產     | \$ 30,382,854 | \$ 38,476,321 | \$ 27,633,693 |
| —金融負債     | 83,670,288    | 72,227,767    | 62,455,599    |

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 111 年及 110 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 91,149 仟元及 82,901 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 111 年及 110 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 251,011 仟元及 187,367 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、債券及基金投資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%，111 年及 110 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 42,950 仟元及 16,765 仟元。111 年及 110 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 1,398,490 仟元及 1,716,327 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 111 年 9 月 30 日暨 110 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 109,369,843 仟元、84,194,479 仟元及 97,974,751 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。

## 111 年 9 月 30 日

|         | 要 求 即 付 或<br>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  | -                      | 4,117,916            | 2,365,280            | 62,005,600           | 49,436,840           |
|         | <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 | 6,483,196            | 62,005,600           | 9,946,720            | 39,490,120           | -                 | -                   |
|        | <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> |

## 110 年 12 月 31 日

|         | 要 求 即 付 或<br>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   | \$ 700,853             | \$18,618,235        | \$ 4,428,778        | \$ 146,445          | \$ 3,560            |
| 租賃負債    | 84,059                 | 71,114              | 395,217             | 1,778,707           | 3,249,186           |
| 浮動利率工具  | 12,203,957             | 29,138,877          | 17,063,801          | 16,824,248          | 65,230              |
| 固定利率工具  | 600,000                | 6,875,000           | 12,576,844          | 40,716,112          | 46,209,100          |
|         | <u>\$13,588,869</u>    | <u>\$54,703,226</u> | <u>\$34,464,640</u> | <u>\$59,465,512</u> | <u>\$49,527,076</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  | \$ 23,747,866        | \$ 146,445           | \$ 3,495             | \$ 20                | \$ 45             | \$ -              |
| 租賃負債   | 550,390              | 1,778,707            | 1,330,736            | 839,092              | 411,392           | 667,966           |
| 浮動利率工具 | 58,406,635           | 16,824,248           | 65,230               | -                    | -                 | -                 |
| 固定利率工具 | 20,051,844           | 40,716,112           | 11,641,790           | 34,567,310           | -                 | -                 |
|        | <u>\$102,756,735</u> | <u>\$ 59,465,512</u> | <u>\$ 13,041,251</u> | <u>\$ 35,406,422</u> | <u>\$ 411,437</u> | <u>\$ 667,966</u> |

## 110 年 9 月 30 日

|         | 要 求 即 付 或<br>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   | \$ 193,032             | \$ 13,115,090        | \$ 4,581,301         | \$ 135,918           | \$ 29,046            |
| 租賃負債    | 50,358                 | 49,400               | 368,760              | 1,372,959            | 2,097,580            |
| 浮動利率工具  | 5,613,629              | 20,453,384           | 18,200,787           | 18,669,651           | 102,380              |
| 固定利率工具  | 1,900,000              | 5,000,000            | 576,844              | 32,310,636           | 46,209,100           |
|         | <u>\$ 7,757,019</u>    | <u>\$ 38,617,874</u> | <u>\$ 23,727,692</u> | <u>\$ 52,489,164</u> | <u>\$ 48,438,106</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  | \$ 17,889,423        | \$ 135,918           | \$ 28,981            | \$ 20                | \$ 45             | \$ -              |
| 租賃負債   | 468,518              | 1,372,959            | 992,889              | 232,529              | 202,041           | 670,121           |
| 浮動利率工具 | 44,267,800           | 18,669,651           | 102,380              | -                    | -                 | -                 |
| 固定利率工具 | 7,476,844            | 32,310,636           | 11,641,790           | 34,567,310           | -                 | -                 |
|        | <u>\$ 70,102,585</u> | <u>\$ 52,489,164</u> | <u>\$ 12,766,040</u> | <u>\$ 34,799,859</u> | <u>\$ 202,086</u> | <u>\$ 670,121</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 111 年 9 月 30 日暨 109 年 12 月 31 日及 9 月 30 日止分別為 1,159,287 仟元、2,342,843 仟元及 2,003,898 仟元，該等票據分別將於資產負債表日後 1 至 12 個月、1 至 12 個月及 1 至 11 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 111 年及 110 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。

#### 三四、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：

| 關 係 人 名 稱                       | 與 合 併 公 司 之 關 係                                |
|---------------------------------|------------------------------------------------|
| 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                                       |
| 能元科技股份有限公司（能元科技）                | 關聯企業之子公司（110 年 8 月前為關聯企業之子公司，110 年 8 月起併入合併個體） |
| E-One Moli Energy (Canada) Ltd. | 關聯企業之子公司（110 年 8 月前為關聯企業之子公司，110 年 8 月起併入合併個體） |

（接次頁）

(承前頁)

| 關 係 人 名 稱                                | 與 合 併 公 司 之 關 係                         |
|------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 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                                    |
| 台泥循環能源科技股份有限公司                           | 關聯企業 (110 年 8 月前為關聯企業，110 年 8 月起併入合併個體) |
| 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                           | 關聯企業                                    |
| 金隅台泥 (代縣) 環保科技有限公司                       | 關聯企業                                    |
| 嘉利實業股份有限公司                               | 管理階層間具實質關係者                             |
| 財團法人辜公亮文教基金會                             | 管理階層間具實質關係者                             |
| 嘉新水泥股份有限公司 (嘉新水泥)                        | 管理階層間具實質關係者                             |
| 雲朗觀光股份有限公司                               | 管理階層間具實質關係者                             |
| 雲品國際酒店股份有限公司                             | 管理階層間具實質關係者                             |
| 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 (王道銀行)                      | 合併公司為其主要管理階層                            |
| 泛亞工程股份有限公司                               | 合併公司為其主要管理階層                            |
| 中鼎工程股份有限公司 (中鼎工程)                        | 合併公司為其主要管理階層                            |
| 飛宏科技股份有限公司 (飛宏科技) (自 111 年 6 月起為關係人)     | 合併公司為其主要管理階層                            |
| 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                                |

(接次頁)

( 承前頁 )

| 關 係 人 名 稱                                         | 與 合 併 公 司 之 關 係 |
|---------------------------------------------------|-----------------|
| 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        |
| 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        |
| 全循環經濟股份有限公司                                       | 主要管理階層相同        |
| 唐山冀東水泥股份有限公司                                      | 實質關係人           |
| 煙台金隅冀東水泥沿海經貿有限公司                                  | 實質關係人           |
| 沈陽冀東水泥有限公司                                        | 實質關係人           |
| 大廠金隅塗料有限責任公司                                      | 實質關係人           |
| 唐山曹妃甸冀東裝備機械熱加工有限公司                                | 實質關係人           |
| 唐山盾石建築工程有限責任公司                                    | 實質關係人           |
| 吉林市冀東發展盾石工程有限責任公司                                 | 實質關係人           |
| FCA AUSTRIA GMBH                                  | 實質關係人           |
| FCA BELGIUM S.A.                                  | 實質關係人           |
| FCA GERMANY A.G.                                  | 實質關係人           |
| FCA SWITZERLAND S.A.                              | 實質關係人           |
| GROUPE PSA ITALIA S.P.A.                          | 實質關係人           |
| LEASYS RENT S.P.A.                                | 實質關係人           |
| FIAT CHRYSLER AUTOMOBILES ITALY S.P.A.            | 實質關係人           |
| Fiat Chrysler Automobiles N.V.                    | 實質關係人           |
| LEASYS S.P.A.                                     | 實質關係人           |
| PSA AUTOMOBILES S.A.                              | 實質關係人           |
| MASERATI S.P.A.                                   | 實質關係人           |
| OPEL BANK S.A., SUCCURSALE ITALIANA               | 實質關係人           |
| OPEL FRANCE                                       | 實質關係人           |
| ORIENTE S.P.A.                                    | 實質關係人           |
| LEASYS S.P.A. SUCURSAL EN ESPAÑA                  | 實質關係人           |
| 華邦電子股份有限公司                                        | 實質關係人           |

## (二) 營業交易

### 繼續營業單位

|                  | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 111年1月1日<br>至9月30日  | 110年1月1日<br>至9月30日  |
|------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| <u>銷 貨</u>       |                    |                    |                     |                     |
| 管理階層間具實質關係者      | \$ 145,874         | \$ 259,374         | \$ 432,624          | \$ 505,753          |
| 關聯企業             | 127,371            | 108,430            | 377,984             | 360,429             |
| 合併公司為其主要管理階層     | 91,813             | 52,489             | 290,837             | 147,956             |
| 主要管理階層相同         | 58,485             | 56,134             | 192,383             | 155,198             |
| 實質關係人            | 64,005             | 154,028            | 177,859             | 447,843             |
| 合併公司為其母公司之主要管理階層 | <u>12,741</u>      | <u>16</u>          | <u>13,547</u>       | <u>16</u>           |
|                  | <u>\$ 500,289</u>  | <u>\$ 630,471</u>  | <u>\$ 1,485,234</u> | <u>\$ 1,617,195</u> |
| <u>進 貨</u>       |                    |                    |                     |                     |
| 合併公司為其主要管理階層     | \$ 211,331         | \$ 186,585         | \$ 620,787          | \$ 565,246          |
| 管理階層間具實質關係者      | 9,441              | 10,121             | 27,699              | 26,604              |
| 關聯企業             | 5,456              | 11,954             | 24,613              | 48,952              |
| 實質關係人            | 1,276              | 4,220              | 2,754               | 8,288               |
| 主要管理階層相同         | 131                | 126                | 364                 | 365                 |
| 合併公司為其母公司之主要管理階層 | <u>-</u>           | <u>72</u>          | <u>-</u>            | <u>72</u>           |
|                  | <u>\$ 227,635</u>  | <u>\$ 213,078</u>  | <u>\$ 676,217</u>   | <u>\$ 649,527</u>   |
| <u>營業費用</u>      |                    |                    |                     |                     |
| 合併公司為其主要管理階層     | \$ 15,708          | \$ -               | \$ 47,130           | \$ -                |
| 管理階層間具實質關係者      | 7,526              | 13,595             | 18,488              | 25,357              |
| 主要管理階層相同         | -                  | 7,000              | 7,000               | 7,000               |
| 關聯企業             | <u>309</u>         | <u>-</u>           | <u>926</u>          | <u>-</u>            |
|                  | <u>\$ 23,543</u>   | <u>\$ 20,595</u>   | <u>\$ 73,544</u>    | <u>\$ 32,357</u>    |

資產負債表日之應收票據及帳款－關係人餘額如下：

|           | 111年9月30日      | 110年12月31日     | 110年9月30日      |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 關聯企業      |                |                |                |
| Quon Hing | \$ 104,447     | \$ 126,567     | \$ 106,968     |
| 其 他       | <u>8,599</u>   | <u>14,186</u>  | <u>6,021</u>   |
|           | <u>113,046</u> | <u>140,753</u> | <u>112,989</u> |

(接次頁)

( 承前頁 )

|                 | 111年9月30日         | 110年12月31日        | 110年9月30日         |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 實質關係人           |                   |                   |                   |
| PSA             |                   |                   |                   |
| AUTOMOBILES     |                   |                   |                   |
| S.A.            | \$ 58,112         | \$ -              | \$ -              |
| FIAT CHRYSLER   |                   |                   |                   |
| AUTOMOBILES     |                   |                   |                   |
| ITALY S.P.A.    | 18,641            | 33,572            | 40,282            |
| LEASYS RENT     |                   |                   |                   |
| S.P.A.          | 6,922             | 50,414            | 56,295            |
| 其 他             | <u>19,652</u>     | <u>8,813</u>      | <u>6,033</u>      |
|                 | <u>103,327</u>    | <u>92,799</u>     | <u>102,610</u>    |
| 管理階層間具實質關係者     |                   |                   |                   |
| 嘉新水泥            | 97,020            | 123,932           | 146,265           |
| 其 他             | <u>-</u>          | <u>2,572</u>      | <u>-</u>          |
|                 | <u>97,020</u>     | <u>126,504</u>    | <u>146,265</u>    |
| 合併公司為其主要管理階層    |                   |                   |                   |
| 中鼎工程            | 35,360            | 15,570            | -                 |
| 中聯資源            | 27,778            | 46,333            | 25,980            |
| 其 他             | <u>8,389</u>      | <u>13,197</u>     | <u>2,527</u>      |
|                 | <u>71,527</u>     | <u>75,100</u>     | <u>28,507</u>     |
| 主要管理階層相同        | <u>25,580</u>     | <u>22,047</u>     | <u>27,286</u>     |
| 合併公司為母公司之主要管理階層 |                   |                   |                   |
| 萬鼎工程            | <u>12,874</u>     | <u>-</u>          | <u>-</u>          |
|                 | <u>\$ 423,374</u> | <u>\$ 457,203</u> | <u>\$ 417,657</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：

|              | 111年9月30日         | 110年12月31日        | 110年9月30日         |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 合併公司為其主要管理階層 | \$ 149,091        | \$ 242,055        | \$ 130,268        |
| 管理階層間具實質關係者  | 2,915             | 10,064            | 2,600             |
| 關聯企業         | 1,458             | 1,404             | 4,681             |
| 主要管理階層相同     | 67                | 44                | 33                |
| 實質關係人        | <u>-</u>          | <u>-</u>          | <u>961</u>        |
|              | <u>\$ 153,531</u> | <u>\$ 253,567</u> | <u>\$ 138,543</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；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。

停業單位

|                | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <u>進貨及營業費用</u> |                    |                    |                    |                    |
| 主要管理階層相同       | \$ -               | \$ 925             | \$ -               | \$ 2,560           |

(三) 其他應收款

|                    | 111年9月30日         | 110年12月31日        | 110年9月30日         |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <u>帳列其他應收款－關係人</u> |                   |                   |                   |
| 關聯企業               |                   |                   |                   |
| 保山昆鋼               | \$ 159,179        | \$ 139,695        | \$ -              |
| 其 他                | 6,346             | 8,885             | 8,462             |
|                    | <u>165,525</u>    | <u>148,580</u>    | <u>8,462</u>      |
| 實質關係人              |                   |                   |                   |
| Fiat Chrysler      |                   |                   |                   |
| Automobiles        |                   |                   |                   |
| N.V.               | <u>146,922</u>    | <u>238,032</u>    | <u>245,955</u>    |
| 管理階層間具實質關係者        | <u>1,935</u>      | <u>150</u>        | <u>138</u>        |
| 主要管理階層相同           | <u>512</u>        | <u>461</u>        | <u>78</u>         |
| 合併公司為其主要管理階層       | <u>-</u>          | <u>1,745</u>      | <u>-</u>          |
|                    | <u>\$ 314,894</u> | <u>\$ 388,968</u> | <u>\$ 254,633</u> |
| <u>帳列其他非流動資產</u>   |                   |                   |                   |
| 實質關係人              |                   |                   |                   |
| Fiat Chrysler      |                   |                   |                   |
| Automobiles        |                   |                   |                   |
| N.V.               | <u>\$ -</u>       | <u>\$ 147,204</u> | <u>\$ 151,904</u> |

上述其他應收款－關係人包括應收股款、股利及利息等。



(四) 其他應付款

|                                      | 111年9月30日         | 110年12月31日          | 110年9月30日       |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|
| 合併公司為其母公司之<br>主要管理階層                 |                   |                     |                 |
| 萬鼎工程                                 | \$ 263,442        | \$ 61,398           | \$ -            |
| 益鼎工程                                 | -                 | 614,250             | -               |
|                                      | <u>263,442</u>    | <u>675,648</u>      | <u>-</u>        |
| 實質關係人                                |                   |                     |                 |
| Fiat Chrysler<br>Automobiles<br>N.V. | 157,668           | -                   | -               |
| 合併公司為其主要管理<br>階層                     |                   |                     |                 |
| 中鼎工程                                 | 27,943            | 706,635             | -               |
| 關聯企業                                 | 4,068             | 4,614               | 3,917           |
| 管理階層具實質關係者                           | 982               | 4,160               | 1,106           |
|                                      | <u>\$ 454,103</u> | <u>\$ 1,391,057</u> | <u>\$ 5,023</u> |

(五) 預付設備款

| 關 係 人 類 別        | 111年9月30日 | 110年12月31日 | 110年9月30日  |
|------------------|-----------|------------|------------|
| 合併公司為其主要管理<br>階層 |           |            |            |
| 中鼎工程             | \$ -      | \$ -       | \$ 371,600 |

(六) 取得之不動產、廠房及設備

| 關 係 人 類 別            | 取 得                | 價 款                |
|----------------------|--------------------|--------------------|
|                      | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 |
| 合併公司為其母公司之主要<br>管理階層 |                    |                    |
| 萬鼎工程                 | \$ 418,457         | \$ 51,000          |
| 益鼎工程                 | 311,994            | -                  |
|                      | <u>730,451</u>     | <u>51,000</u>      |
| 合併公司為其主要管理階層         |                    |                    |
| 中鼎工程                 | 21,353             | -                  |
| 飛宏科技                 | 21,886             | -                  |
|                      | <u>43,239</u>      | <u>-</u>           |
| 管理階層間具實質關係者          | 173                | -                  |
|                      | <u>\$ 773,863</u>  | <u>\$ 51,000</u>   |

| 關 係 人 類 別            | 取 得                 | 價 款                |
|----------------------|---------------------|--------------------|
|                      | 111年1月1日<br>至9月30日  | 110年1月1日<br>至9月30日 |
| 合併公司為其母公司之主要<br>管理階層 |                     |                    |
| 萬鼎工程                 | \$ 537,046          | \$ 51,000          |
| 益鼎工程                 | <u>1,598,994</u>    | <u>-</u>           |
|                      | <u>2,136,040</u>    | <u>51,000</u>      |
| 合併公司為其主要管理階層         |                     |                    |
| 中鼎工程                 | 689,903             | -                  |
| 飛宏科技                 | <u>21,886</u>       | <u>-</u>           |
|                      | <u>711,789</u>      | <u>-</u>           |
| 管理階層間具實質關係者          | <u>173</u>          | <u>-</u>           |
| 關聯企業                 |                     |                    |
| 能元科技                 | <u>-</u>            | <u>65,000</u>      |
|                      | <u>\$ 2,848,002</u> | <u>\$ 116,000</u>  |

(七) 承租協議

| 關 係 人 類 別   | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 取得使用權資產     |                    |                    |                    |                    |
| 管理階層間具實質關係者 | <u>\$ -</u>        | <u>\$ -</u>        | <u>\$ -</u>        | <u>\$ 23,313</u>   |
| 帳 列 項 目     | 關 係 人 類 別          | 111年9月30日          | 110年12月31日         | 110年9月30日          |
| 租賃負債        | 管理階層間具<br>實質關係者    | <u>\$ 17,472</u>   | <u>\$ 20,699</u>   | <u>\$ 21,759</u>   |
| 關 係 人 類 別   | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
| 利息費用        |                    |                    |                    |                    |
| 管理階層間具實質關係者 | <u>\$ 80</u>       | <u>\$ 105</u>      | <u>\$ 253</u>      | <u>\$ 213</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（包含停業單位）

111 年及 110 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：

|          | 111年7月1日<br>至9月30日 | 110年7月1日<br>至9月30日 | 111年1月1日<br>至9月30日 | 110年1月1日<br>至9月30日 |
|----------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 短期員工福利   | \$ 114,795         | \$ 130,086         | \$ 360,712         | \$ 398,011         |
| 退職後福利    | 1,829              | 1,536              | 10,836             | 4,646              |
| 股份基礎給付   | -                  | 105,960            | 23,466             | 114,147            |
| 其他長期員工福利 | 3,375              | -                  | 13,588             | -                  |
|          | <u>\$ 119,999</u>  | <u>\$ 237,582</u>  | <u>\$ 408,602</u>  | <u>\$ 516,804</u>  |

三五、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：

|                          | 111年9月30日  | 110年12月31日 | 110年9月30日  |
|--------------------------|------------|------------|------------|
| 透過其他綜合損益按公允              |            |            |            |
| 價值衡量之金融資產                | \$ 291,970 | \$ 313,250 | \$ 308,560 |
| 不動產、廠房及設備                | 3,044,247  | 3,134,392  | 3,164,440  |
| 採用權益法之投資                 | 37,521     | 54,541     | 45,548     |
| 投資性不動產                   | 819,544    | 837,936    | 837,936    |
| 存出保證金（帳列其他非流動資產）         | 1,051,629  | 1,034,520  | 1,067,551  |
| 已質押銀行存款（帳列按攤銷後成本衡量之金融資產） |            |            |            |
| 一流    動                  | 1,269,161  | 471,859    | 383,323    |
| 一非  流動                   | 2,072,534  | 1,821,134  | 1,539,131  |

三六、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 | 111年9月30日  | 110年12月31日 | 110年9月30日  |
|------------------|------------|------------|------------|
| 本  公  司          | \$ 285,306 | \$ 437,292 | \$ 208,747 |
| 和平電力公司           | 2,874,064  | 635,545    | 2,022,348  |
| 台泥循環能源公司         | 1,582,443  | 40,867     | 35,606     |
| 光和耐火公司           | -          | 13,766     | 18,505     |

(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           | 111年9月30日 | 110年12月31日 | 110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)      | 1,240,180 | 987,479    | 1,097,848 |
| 台泥循環能源公司          | 94,857    | 12,863     | 12,863    |
| 台灣通運公司            | 28,502    | 28,502     | 28,502    |
| TCC Dutch (Group) | 1,188,816 | -          | -         |
| 台泥儲能公司            | 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<br>開 始 日 期 | 102年3月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 主 要 訴 訟 對 造          | 和平電力公司與公平會                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 處 理 情 形              | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公平會於102年11月作成第2次處分，改處和平電力公司罰鍰1,320,000仟元。</li> <li>2. 本案分別於104年6月30日、107年9月6日經最高行政法院判決廢棄對和平電力公司有利之原判決，發回臺北高等行政法院後更為審理。後於109年5月13日經臺北高等行政法院更二審再次撤銷公平會處分（案號：107年度訴更(二)字第116號），然公平會仍提出上訴表示不服，最高行政法院於111年8月11日自為判決駁回和平電力公司於原審之訴（案號：109年度上字第864號）。和平電力公司不服前述確定判決，已依法向最高行政法院提出再審申請。</li> <li>3. 原和平電力公司於103年間因公平交易法事件，不服公平會103年7月10日第103090號處分提起訴願一案，原暫時停止訴願程序之進行，現因前述行政訴訟案業經最高行政法院做成之109年度上字第864號判決已確定，故行政院將續行本件訴願案之訴願程序。</li> <li>4. 和平電力公司基於穩健原則，業已於101年度估列相關損失，並已於108年6月30日前全數繳納。</li> </ol> |

|                      |                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公 司 名 稱              | 和 平 電 力 公 司                                                                                                                                                                                                        |
| 系 爭 事 實              | 台灣電力股份有限公司（台電公司）向臺北地方法院提出民事訴訟請求。                                                                                                                                                                                   |
| 標的金額(新台幣)            | 共計約1,755,216仟元                                                                                                                                                                                                     |
| 訴 訟 / 訴 願<br>開 始 日 期 | 104年11月                                                                                                                                                                                                            |
| 主 要 訴 訟 對 造          | 和平電力公司與台電公司                                                                                                                                                                                                        |
| 處 理 情 形              | 和平電力公司於 104 年 11 月收到台電公司向臺北地方法院，就前述行政訴訟之同一事由再提出民事訴訟，並於 109 年 5 月將本案請求金額由原 5,268,000 仟元縮減至 1,755,216 仟元，臺北地方法院於 110 年 5 月 12 日宣判台電之訴駁回，台電不服現提出上訴，現由臺灣高等法院審理中（案號：110 年度重訴字第 605 號）。<br>和平電力公司認為本案成立之可能性不大，亦未予估列相關損失。 |

- (四) 達和航運公司董事會於 111 年 4 月 11 日決議與 Marubeni Corporation 購買 1 艘水泥專用船，預計總金額不超過 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。
- (六) 台泥嘉謙綠能公司於 109 年 11 月 6 日經董事會決議為建置漁電共生太陽光電發電系統，以取得發電效益，發包漁電共生 EPC 統包工程予臺鹽綠能股份有限公司，總金額為 1,398,000 仟元。台泥嘉謙綠能股份有限公司於 111 年 4 月 11 日董事會決議通過能源政策投資計畫，擬於中部地區投資漁電型太陽能電廠，總投資金額為 1,450,000 仟元。
- (七) 本公司於 110 年 9 月 27 日經董事會決議通過本公司原地委建和平廠 DAKA 再生資源利用中心擴建工程，與萬鼎工程服務股份有限公司簽訂合約，以利用水泥窯高溫協同處理花蓮縣生活垃圾，總金額為不高於 3,450,000 仟元。本公司於 111 年 2 月 25 日董事會決議通過，於本公司和平廠內建置儲能系統，總投資金額為 657,300 仟元。本公

司於 111 年 5 月 10 日董事會決議通過，擬對台泥綠能公司增資 5,500,000 仟元。本公司於 111 年 8 月 30 日董事會決議通過，擬對 TCCIH 增資 380,000 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。台泥儲能公司為建置儲能案場需求，於 111 年 4 月 11 日及 111 年 8 月 10 日董事會決議通過與 Samsung SDI CO., Ltd. 簽訂儲能設備採購合約，累計交易總金額約新台幣 3,650,000 仟元。

(九) 台泥綠能公司於 110 年 9 月 27 日經董事會決議通過子公司台泥蓮綠能公司投資計畫，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) 和平電力公司於 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，擬於花蓮和平工業區內建置大型儲能系統，總金額尚待董事會討論。

(十一) 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；及於 111 年 4 月 15 日與 KATAOKA CORPORATION 簽訂機器設備契約，總金額為 6,870,000 仟日幣。

(十二) 台泥蓮信綠能公司擬於花蓮和平工業區內建置大型儲能系統，於 110 年 10 月 26 日與 NHOA ENERGY S.R.L. 簽訂儲能設備採購合約，包含儲能設備與後續維運服務，總金額為 93,205 仟美元。

(十三) TCCI (HK) 於 111 年 4 月 11 日經董事會決議，擬對台泥（杭州）環保公司增資 640,000 仟人民幣。

### 三七、其他事項

自 109 年 1 月起爆發新型冠狀病毒肺炎（COVID-19），由於疫情蔓延，各國政府陸續實施各項防疫措施，致使合併公司業務略受影響，雖國內疫情趨緩且政府陸續政策鬆綁，各國仍採取對封閉式管理，全球經濟情勢持續緊縮及國際局勢動盪影響能源價格持續上漲，合併公司採取相關因應措施，除與客戶及廠商繼續保持密切聯繫外，更致力於加強員工健康管理及成本管控，以減緩對公司營運之衝擊，惟公司實際可能受影響程度，仍需視疫情後續發展而定。

### 三八、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：

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    |
| <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   |

110 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            | \$ | 811,337 | 27.680 | (美 元：新台幣) | \$ | 22,457,808 |   |   |
| 美 元            |    | 294,855 | 7.800  | (美 元：港 幣) |    | 8,162,222  |   |   |
| 歐 元            |    | 33,500  | 8.820  | (歐 元：港 幣) |    | 1,048,623  |   |   |
| <u>非貨幣性項目</u>  |    |         |        |           |    |            |   |   |
| 美 元            |    | 62,792  | 27.680 | (美 元：新台幣) |    | 1,738,071  |   |   |
| 歐 元            |    | 801,809 | 31.320 | (歐 元：新台幣) |    | 25,112,660 |   |   |
| <u>外 幣 負 債</u> |    |         |        |           |    |            |   |   |
| <u>貨幣性項目</u>   |    |         |        |           |    |            |   |   |
| 美 元            |    | 364,245 | 7.800  | (美 元：港 幣) |    | 10,083,103 |   |   |
| 美 元            |    | 52,449  | 27.680 | (美 元：新台幣) |    | 1,451,795  |   |   |
| 歐 元            |    | 33,500  | 8.820  | (歐 元：港 幣) |    | 1,048,623  |   |   |

110 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            | \$ | 58,637  | 27.850 | (美 元：新台幣) | \$ | 1,633,040  |   |   |
| 美 元            |    | 88,970  | 7.790  | (美 元：港 幣) |    | 2,478,445  |   |   |
| 歐 元            |    | 35,500  | 9.040  | (歐 元：港 幣) |    | 1,147,610  |   |   |
| <u>非貨幣性項目</u>  |    |         |        |           |    |            |   |   |
| 美 元            |    | 62,431  | 27.850 | (美 元：新台幣) |    | 1,738,711  |   |   |
| 歐 元            |    | 829,219 | 32.320 | (歐 元：新台幣) |    | 26,800,347 |   |   |
| <u>外 幣 負 債</u> |    |         |        |           |    |            |   |   |
| <u>貨幣性項目</u>   |    |         |        |           |    |            |   |   |
| 美 元            |    | 55,860  | 27.850 | (美 元：新台幣) |    | 1,555,700  |   |   |
| 美 元            |    | 364,103 | 7.790  | (美 元：港 幣) |    | 10,142,832 |   |   |

合併公司於 111 年及 110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日與 111 年及 110 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 327,515 仟元、(8,556)仟元、889,453 仟元及(43,879)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。



### 三九、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。(附表五)
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。(附表六)
8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表七)
9. 從事衍生工具交易。(附註七、二十及三三)
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。(附表十)
11. 被投資公司資訊。(附表八)

#### (三) 大陸投資資訊：(附表九)

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)

#### 四十、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。

110 年前 3 季計有一個營業單位（信昌化工公司）停業。以下所報導之部門資訊不包含任何該停業單位之金額，停業單位之詳細說明請參閱附註十一。

合併公司繼續營業單位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                |
|---------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
|         | 111年1月1日<br>至9月30日   | 110年1月1日<br>至9月30日   | 111年1月1日<br>至9月30日  | 110年1月1日<br>至9月30日 |
| 水泥部門    | \$ 56,297,720        | \$ 64,398,121        | \$ 2,172,859        | \$ 10,533,876      |
| 電力及能源部門 | 20,639,550           | 9,910,789            | ( 3,722,861)        | 4,365,454          |
| 其他部門    | 2,337,060            | 2,595,886            | 412,295             | 358,372            |
|         | <u>\$ 79,274,330</u> | <u>\$ 76,904,796</u> | <u>( 1,137,707)</u> | <u>15,257,702</u>  |

(接次頁)

( 承前頁 )

|              | 部 門 收 入             | 部 門 損 益              |
|--------------|---------------------|----------------------|
| 採用權益法認列之關聯   |                     |                      |
| 企業及合資損益之份額   | \$ 2,463,295        | \$ 2,494,138         |
| 股利收入         | 2,303,585           | 1,249,895            |
| 利息收入         | 1,350,512           | 1,156,178            |
| 處分不動產、廠房及設備  |                     |                      |
| 利益 ( 損失 )    | ( 32,930)           | 388,965              |
| 財務成本         | ( 1,998,010)        | ( 1,205,082)         |
| 外幣兌換淨益 ( 損 ) | 889,453             | ( 43,879)            |
| 管理成本         | ( 34,811)           | ( 150,290)           |
| 透過損益按公允價值衡量  |                     |                      |
| 金融資產及負債之淨損   | ( 569,617)          | ( 11,703)            |
| 其他營業外收支淨額    | ( 393,086)          | 209,637              |
| 繼續營業單位稅前淨利   | <u>\$ 2,840,684</u> | <u>\$ 19,345,561</u> |

部門損益係指各個部門所賺取之利潤，不包含應分攤之管理成本、採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額、股利收入、利息收入、處分不動產、廠房及設備利益 ( 損失 )、財務成本、外幣兌換淨益 ( 損 )、透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損及所得稅費用等。

## 資金貸與他人

附表一

| 編號 | 貸出資金之公司                  | 貸與對象                 | 往來項目      | 是否為關係人 | 本期最高餘額     | 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 | 提列備抵金額 | 擔保品 |      | 對個別對象資金貸與限額<br>(註一) | 資金貸與總限額<br>(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 | 1.825 | 短期融通   | \$ -   | 營運週轉         | \$ -   | -   | \$ - | \$ 998,932          | \$ 998,932      |    |
| 2  | Hong Kong Cement Co. Ltd | TCCIH(註二)            | 其他應收款－關係人 | 是      | 525,971    | 525,971    | 525,971   | 2.285 | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 1,175,931           | 2,351,861       |    |
| 3  | TCC Development Ltd      | TCCIH(註二)            | 其他應收款－關係人 | 是      | 295,212    | 295,212    | 295,212   | 1.7   | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 982,083             | 982,083         |    |
| 4  | TCCI                     | TCCIH(註二)            | 其他應收款－關係人 | 是      | 3,810,000  | 3,810,000  | -         | -     | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 130,175,755         | 260,351,511     |    |
| 4  | TCCI                     | TCC Dutch(註二)        | 其他應收款－關係人 | 是      | 1,596,000  | 1,563,000  | 312,600   | 0.83  | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 130,175,755         | 260,351,511     |    |
| 4  | TCCI                     | TCEH(註二)             | 其他應收款－關係人 | 是      | 638,400    | 625,200    | -         | -     | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 130,175,755         | 260,351,511     |    |
| 5  | 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      | 931,488    | 897,768    | 897,768   | 3.045 | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 19,634,924          | 39,269,849      |    |
| 5  | 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      | 1,061,896  | 1,023,456  | 807,991   | 3.045 | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 19,634,924          | 39,269,849      |    |
| 5  | 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      | 7,917,648  | 7,631,028  | 6,059,934 | 3.045 | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 19,634,924          | 39,269,849      |    |
| 6  | 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      | 139,723    | 134,665    | -         | -     | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 32,106,191          | 64,212,383      |    |
| 6  | 台泥(貴港)水泥有限公司             | 台泥(華鎣)水泥有限公司(註二)     | 其他應收款－關係人 | 是      | 1,341,343  | 1,292,786  | -         | -     | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 32,106,191          | 64,212,383      |    |
| 6  | 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      | 46,574     | 44,888     | -         | -     | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 32,106,191          | 64,212,383      |    |
| 6  | 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      | 465,744    | 448,884    | -         | -     | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 32,106,191          | 64,212,383      |    |
| 6  | 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      | 931,488    | 897,768    | -         | -     | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 32,106,191          | 64,212,383      |    |
| 6  | 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      | 698,616    | 673,326    | 448,884   | 3.48  | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 32,106,191          | 64,212,383      |    |
| 6  | 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      | 302,734    | 291,775    | -         | -     | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 32,106,191          | 64,212,383      |    |
| 6  | 台泥(貴港)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      | 1,304,083  | 1,256,875  | -         | -     | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 32,106,191          | 64,212,383      |    |
| 6  | 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      | 465,744    | 448,884    | -         | -     | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -      | -   | -    | 32,106,191          | 64,212,383      |    |

- 86 -

( 承 前 頁 )

| 編 號 | 貸出資金之公司      | 貸 與 對 象               | 往 來 項 目   | 是否為<br>關係人 | 本<br>最<br>高<br>餘<br>額 | 期<br>末<br>餘<br>額 | 實<br>際<br>動<br>支<br>金<br>額 | 利<br>率<br>區<br>間 | 資 金 貸 與<br>性 質 | 業 務 往 來<br>金 額 | 有短期融通資<br>金必要之原因 | 提 列 備 抵<br>呆 帳 金 額 | 擔 保 品 |      | 對 個 別 對 象<br>資 金 貸 與 限 額<br>( 註 一 ) | 資 金 貸 與<br>總 限 額<br>( 註 一 ) | 備 註 |
|-----|--------------|-----------------------|-----------|------------|-----------------------|------------------|----------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|--------------------|-------|------|-------------------------------------|-----------------------------|-----|
|     |              |                       |           |            |                       |                  |                            |                  |                |                |                  |                    | 名 稱   | 價 值  |                                     |                             |     |
| 6   | 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          | \$ 1,397,232          | \$ 1,346,652     | \$ 1,346,652               | 3.48             | 短期融通           | \$ -           | 營運週轉             | \$ -               | -     | \$ - | \$ 32,106,191                       | \$ 64,212,383               |     |
| 6   | 台泥（貴港）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          | 93,149                | -                | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 32,106,191                          | 64,212,383                  |     |
| 7   | 台泥（英德）水泥有限公司 | 台泥永仁（杭州）環保技術公司（註二）    | 其他應收款－關係人 | 是          | 93,149                | 89,777           | 15,711                     | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 台泥（英德）水泥有限公司 | 台泥永仁（杭州）再生資源開發公司（註二）  | 其他應收款－關係人 | 是          | 53,554                | 44,888           | 2,244                      | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 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          | 179,554               | 179,554          | 100,999                    | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 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          | 3,185,689             | 3,070,367        | 2,935,701                  | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 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          | 838,339               | 807,991          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 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          | 232,872               | 224,442          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 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          | 465,744               | 448,884          | 44,888                     | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 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          | 232,872               | 224,442          | 224,442                    | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 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          | 5,468,255             | 5,270,304        | 4,937,724                  | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 台泥（英德）水泥有限公司 | 台泥（東莞）水泥有限公司（註二）      | 其他應收款－關係人 | 是          | 465,744               | 448,884          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 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          | 931,488               | 897,768          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 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          | 931,488               | 897,768          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 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          | 931,488               | 897,768          | 538,661                    | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 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          | 232,872               | 224,442          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 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          | 465,744               | 448,884          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 7   | 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          | 698,616               | 673,326          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 38,141,833                          | 76,283,666                  |     |
| 8   | 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          | 326,021               | 314,219          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 1,143,052                           | 3,429,156                   |     |
| 8   | 福州台泥水泥有限公司   | 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          | 465,744               | 448,884          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 1,143,052                           | 3,429,156                   |     |
| 8   | 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          | 232,872               | 224,442          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 1,143,052                           | 3,429,156                   |     |

( 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 | 本期最高餘額     | 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   |                 |               |    |
| 9  | TCCIH          | 台泥（英德）水泥有限公司（註二） | 其他應收款－關係人 | 是      | \$ 226,745 | \$ 218,537 | \$ 213,124 | -    | 短期融通   | \$ -   | 營運週轉         | \$ -     | -   | \$ - | \$179,369,113   | \$358,738,225 |    |
| 10 | Prime York Ltd | 陞昌投資有限公司（註二）     | 其他應收款－關係人 | 是      | 206,244    | 206,244    | 206,244    | -    | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 3,775,527       | 7,551,054     |    |
| 11 | 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      | 1,397,232  | 1,346,652  | 529,683    | 3.48 | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 21,276,128      | 42,552,257    |    |
| 11 | 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      | 139,723    | 134,665    | 44,888     | 3.48 | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 21,276,128      | 42,552,257    |    |
| 11 | 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      | 326,021    | 314,219    | 179,554    | 3.48 | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 21,276,128      | 42,552,257    |    |
| 11 | 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      | 232,872    | 224,442    | 215,464    | 3.48 | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 21,276,128      | 42,552,257    |    |
| 11 | 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      | 931,488    | 897,768    | -          | -    | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 21,276,128      | 42,552,257    |    |
| 11 | 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      | 931,488    | 897,768    | -          | -    | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 21,276,128      | 42,552,257    |    |
| 11 | 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      | 465,744    | 448,884    | -          | -    | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 21,276,128      | 42,552,257    |    |
| 11 | 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      | 326,021    | 314,219    | -          | -    | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 21,276,128      | 42,552,257    |    |
| 11 | 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      | 465,744    | 448,884    | -          | -    | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 21,276,128      | 42,552,257    |    |
| 11 | 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      | 698,616    | 673,326    | 44,888     | 3.48 | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 21,276,128      | 42,552,257    |    |
| 12 | 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      | 93,149     | 89,777     | -          | -    | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 8,231,855       | 16,463,710    |    |
| 12 | 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      | 279,446    | 269,330    | 269,330    | 3.48 | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 8,231,855       | 16,463,710    |    |
| 12 | 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      | 139,723    | 134,665    | -          | -    | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 8,231,855       | 16,463,710    |    |
| 12 | 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      | 139,723    | 134,665    | -          | -    | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 8,231,855       | 16,463,710    |    |
| 12 | 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      | 139,723    | 134,665    | -          | -    | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 8,231,855       | 16,463,710    |    |
| 12 | 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      | 931,488    | 897,768    | -          | -    | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 8,231,855       | 16,463,710    |    |
| 12 | 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      | 698,616    | 673,326    | 179,554    | 3.48 | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 8,231,855       | 16,463,710    |    |
| 13 | 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      | 465,744    | 448,884    | -          | -    | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 6,783,802       | 13,567,604    |    |
| 13 | 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      | 139,723    | 134,665    | -          | -    | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 6,783,802       | 13,567,604    |    |
| 13 | 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      | 698,616    | 673,326    | 516,217    | 3.48 | 短期融通   | -      | 營運週轉         | -        | -   | -    | 6,783,802       | 13,567,604    |    |

（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<br>關係人 | 本<br>最<br>高<br>餘<br>額 | 期<br>末<br>餘<br>額 | 實<br>際<br>動<br>支<br>金<br>額 | 利<br>率<br>區<br>間 | 資 金 貸 與<br>性 質 | 業 務 往 來<br>金 額 | 有短期融通資<br>金必要之原因 | 提 列 備 抵<br>呆 帳 金 額 | 擔 保 品 |      | 對 個 別 對 象<br>資 金 貸 與 限 額<br>( 註 一 ) | 資 金 貸 與<br>總 限 額<br>( 註 一 ) | 備 註 |
|-----|-------------------------------|-------------------------------------|---------------|------------|-----------------------|------------------|----------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|--------------------|-------|------|-------------------------------------|-----------------------------|-----|
|     |                               |                                     |               |            |                       |                  |                            |                  |                |                |                  |                    | 名 稱   | 價 值  |                                     |                             |     |
| 13  | 廣安昌興水泥有限<br>公司                | 凱里台泥環保科技有<br>限公司 ( 註二 )             | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | \$ 134,665            | \$ 134,665       | \$ 12,120                  | 3.48             | 短期融通           | \$ -           | 營運週轉             | \$ -               | -     | \$ - | \$ 6,783,802                        | \$ 13,567,604               |     |
| 13  | 廣安昌興水泥有限<br>公司                | 貴州凱里瑞安建材有<br>限公司 ( 註二 )             | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 93,149                | 89,777           | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 6,783,802                           | 13,567,604                  |     |
| 14  | Wayly Holdings<br>Limited     | 貴州凱里瑞安建材有<br>限公司 ( 註二 )             | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 63,418                | 63,418           | 63,418                     | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 1,967,924                           | 3,935,849                   |     |
| 15  | 台泥 ( 重慶 ) 水泥<br>有限公司          | 廣安昌興水泥有限公<br>司 ( 註二 )               | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 465,744               | 448,884          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 10,673,056                          | 21,346,113                  |     |
| 15  | 台泥 ( 重慶 ) 水泥<br>有限公司          | 貴州凱里瑞安建材有<br>限公司 ( 註二 )             | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 232,872               | 224,442          | 89,777                     | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 10,673,056                          | 21,346,113                  |     |
| 15  | 台泥 ( 重慶 ) 水泥<br>有限公司          | 瀘州納溪賽德水泥有<br>限公司 ( 註二 )             | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 139,723               | 134,665          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 10,673,056                          | 21,346,113                  |     |
| 15  | 台泥 ( 重慶 ) 水泥<br>有限公司          | 瀘州賽德水泥有限公<br>司 ( 註二 )               | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 232,872               | 224,442          | 67,333                     | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 10,673,056                          | 21,346,113                  |     |
| 15  | 台泥 ( 重慶 ) 水泥<br>有限公司          | 台泥 ( 華瑩 ) 水泥有<br>限公司 ( 註二 )         | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 116,436               | 112,221          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 10,673,056                          | 21,346,113                  |     |
| 15  | 台泥 ( 重慶 ) 水泥<br>有限公司          | 台泥 ( 懷化 ) 水泥有<br>限公司 ( 註二 )         | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 931,488               | 897,768          | 888,341                    | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 10,673,056                          | 21,346,113                  |     |
| 15  | 台泥 ( 重慶 ) 水泥<br>有限公司          | 靖州台泥水泥有限公<br>司 ( 註二 )               | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 93,149                | 89,777           | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 10,673,056                          | 21,346,113                  |     |
| 15  | 台泥 ( 重慶 ) 水泥<br>有限公司          | 貴州港安水泥有限公<br>司 ( 註二 )               | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 139,723               | 134,665          | 89,777                     | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 10,673,056                          | 21,346,113                  |     |
| 16  | 新台泥 ( 杭州 ) 企<br>業運營管理有限<br>公司 | 瀘州賽德水泥有限公<br>司 ( 註二 )               | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 288,761               | 278,308          | 89,777                     | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 463,091                             | 926,181                     |     |
| 16  | 新台泥 ( 杭州 ) 企<br>業運營管理有限<br>公司 | 瀘州納溪賽德水泥有<br>限公司 ( 註二 )             | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 256,159               | 246,886          | 197,509                    | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 463,091                             | 926,181                     |     |
| 16  | 新台泥 ( 杭州 ) 企<br>業運營管理有限<br>公司 | 瀘州賽德混凝土有限<br>公司 ( 註二 )              | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 37,260                | -                | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 463,091                             | 926,181                     |     |
| 17  | 昌興礦業 ( 中國 )<br>有限公司           | 新台泥 ( 杭州 ) 企業<br>運營管理有限公司<br>( 註二 ) | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 371,416               | 357,970          | 354,618                    | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 976,932                             | 1,953,863                   |     |
| 18  | 達通 ( 貴港 ) 國際<br>物流有限公司        | 貴港市達和船務有限<br>責任公司 ( 註二 )            | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 139,723               | 134,665          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 1,069,435                           | 2,138,871                   |     |
| 19  | 貴州凱里瑞安建材<br>有限公司              | 瀘州納溪賽德水泥有<br>限公司 ( 註二 )             | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 139,723               | 134,665          | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 4,227,488                           | 8,454,976                   |     |
| 19  | 貴州凱里瑞安建材<br>有限公司              | 凱里台泥環保科技有<br>限公司 ( 註二 )             | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 186,298               | 179,554          | 179,554                    | 3.48             | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 4,227,488                           | 8,454,976                   |     |
| 20  | 台泥 ( 懷化 ) 水泥<br>有限公司          | 靖州台泥水泥有限公<br>司 ( 註二 )               | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 93,149                | 89,777           | -                          | -                | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 5,532,624                           | 11,065,249                  |     |

( 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<br>關係人 | 本<br>最<br>高<br>餘<br>額 | 期<br>末<br>餘<br>額 | 實際動支金額  | 利率區間      | 資 金 貸 與<br>性 質 | 業 務 往 來<br>金 額 | 有短期融通資<br>金必要之原因 | 提 列 備 抵<br>呆 帳 金 額 | 擔 保 品 |      | 對 個 別 對 象<br>資 金 貸 與 限 額<br>( 註 一 ) | 資 金 貸 與<br>總 限 額<br>( 註 一 ) | 備 註 |
|-----|---------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------|------------------|---------|-----------|----------------|----------------|------------------|--------------------|-------|------|-------------------------------------|-----------------------------|-----|
|     |                                       |                                               |               |            |                       |                  |         |           |                |                |                  |                    | 名 稱   | 價 值  |                                     |                             |     |
| 21  | 瀘州賽德水泥有限<br>公司                        | 貴州凱里瑞安建材有<br>限公司 ( 註二 )                       | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | \$ 93,149             | \$ 89,777        | \$ -    | -         | 短期融通           | \$ -           | 營運週轉             | \$ -               | -     | \$ - | \$ 3,864,505                        | \$ 7,729,011                |     |
| 22  | 能元科技公司                                | E-one Moli Energy<br>(Canada) Ltd. ( 註<br>二 ) | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 433,166               | -                | -       | -         | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 2,952,939                           | 5,905,878                   |     |
| 23  | E-one Moli<br>Energy<br>(Canada) Ltd. | 能元科技公司 ( 註二 )                                 | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 196,134               | -                | -       | -         | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 1,517,714                           | 3,035,427                   |     |
| 24  | NHOA S.A.                             | NHOA ENERGY<br>S.R.L. ( 註二 )                  | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 296,970               | 296,970          | 296,970 | 0.85      | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 599,747                             | 1,199,495                   |     |
| 24  | NHOA S.A.                             | NHOA ENERGY<br>S.R.L. ( 註二 )                  | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 296,970               | 296,970          | 296,970 | 0.85      | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 599,747                             | 1,199,495                   |     |
| 24  | NHOA S.A.                             | NHOA<br>AUSTRALIA PTY<br>LTD ( 註二 )           | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 274,300               | -                | -       | -         | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 599,747                             | 1,199,495                   |     |
| 24  | NHOA S.A.                             | NHOA<br>AUSTRALIA PTY<br>LTD ( 註二 )           | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 274,300               | -                | -       | -         | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 599,747                             | 1,199,495                   |     |
| 24  | NHOA S.A.                             | ATLANTE S.R.L ( 註<br>二 )                      | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 296,970               | 296,970          | 296,970 | 0.85      | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 599,747                             | 1,199,495                   |     |
| 24  | NHOA S.A.                             | ATLANTE S.R.L ( 註<br>二 )                      | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 156,300               | 156,300          | 156,300 | 0.85      | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 599,747                             | 1,199,495                   |     |
| 24  | NHOA S.A.                             | ATLANTE<br>FRANCE ( 註二 )                      | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 140,670               | 140,670          | 62,520  | 3.11      | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 599,747                             | 1,199,495                   |     |
| 25  | NHOA ENERGY<br>S.R.L.                 | NHOA AMERICAS<br>LLC ( 註二 )                   | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 31,750                | 31,750           | -       | -         | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 1,054,603                           | 2,109,205                   |     |
| 25  | NHOA ENERGY<br>S.R.L.                 | ATLANTE S.R.L.<br>( 註二 )                      | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 250,080               | 250,080          | 93,780  | 2.15-2.59 | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 1,054,603                           | 2,109,205                   |     |
| 25  | NHOA ENERGY<br>S.R.L                  | FREE2MOVE<br>ESOLUTIONS ( 註<br>二 )            | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 78,150                | 78,150           | 78,150  | 2.75      | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 210,921                             | 421,841                     |     |
| 26  | NHOA<br>AUSTRALIA<br>PTY LTD          | NHOA ENERGY<br>S.R.L ( 註二 )                   | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 312,600               | 312,600          | -       | -         | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 511,643                             | 1,023,286                   |     |
| 27  | 台泥 ( 杭州 ) 環保<br>科技有限公司<br>( 註二 )      | 台泥永仁 ( 杭州 ) 再<br>生資源科技有限公<br>司 ( 註二 )         | 其他應收款<br>－關係人 | 是          | 49,377                | 49,377           | 8,978   | 3.48      | 短期融通           | -              | 營運週轉             | -                  | -     | -    | 2,713,415                           | 5,426,829                   |     |



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；E-One Moli Energy (Canada) Ltd.之總額以不超過其最近期財務報表淨值之 600%為限，個別對象限額以不超過其最近期財務報表淨值之 300%為限；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。

註二：上述交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

台灣水泥股份有限公司及子公司  
為他人背書保證  
民國 111 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<br>背 書 保 證 之<br>限 額 ( 註 一 ) | 本 期 最 高 背 書<br>保 證 餘 額 | 期 末 背 書<br>保 證 餘 額 | 實 際 動 支 金 額 | 以 財 產 擔 保 之<br>背 書 保 證 金 額 | 累 計 背 書 保 證 金<br>額 佔 最 近 期 財 務<br>報 表 淨 值 之 比 率<br>( % ) | 背 書 保 證<br>最 高 限 額<br>( 註 二 ) | 屬 母 公 司<br>對 子 公 司<br>背 書 保 證 | 屬 子 公 司<br>對 母 公 司<br>背 書 保 證 | 屬 對 大 陸<br>地 區 背 書<br>保 證 | 備 註 |
|----|-----------------------|---------------------------|----------------|---------------------------------------|------------------------|--------------------|-------------|----------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-----|
|    |                       | 公 司 名 稱                   | 關 係<br>( 註 三 ) |                                       |                        |                    |             |                            |                                                          |                               |                               |                               |                           |     |
| 0  | 台灣水泥公司                | 聯誠貿易公司                    | 2              | \$ 100,706,998                        | \$ 1,420,000           | \$ 1,420,000       | \$ 780,000  | \$ -                       | 0.71                                                     | \$ 201,413,996                | Y                             | N                             | N                         |     |
| 0  | 台灣水泥公司                | 信昌投資公司                    | 2              | 100,706,998                           | 2,570,000              | 2,370,000          | 1,590,000   | -                          | 1.18                                                     | 201,413,996                   | Y                             | N                             | N                         |     |
| 0  | 台灣水泥公司                | 台泥再生資源公司                  | 2              | 100,706,998                           | 1,499,117              | 1,499,117          | 411,117     | -                          | 0.74                                                     | 201,413,996                   | Y                             | N                             | N                         |     |
| 0  | 台灣水泥公司                | 金昌石礦公司                    | 2              | 100,706,998                           | 31,257                 | 31,257             | 31,257      | 31,257                     | 0.02                                                     | 201,413,996                   | Y                             | N                             | N                         |     |
| 0  | 台灣水泥公司                | 合盛礦業公司                    | 2              | 100,706,998                           | 99,884                 | 99,884             | 99,884      | 99,884                     | 0.05                                                     | 201,413,996                   | Y                             | N                             | N                         |     |
| 0  | 台灣水泥公司                | 台泥儲能科技股份有限公司              | 2              | 100,706,998                           | 1,270,000              | 1,270,000          | 1,139,516   | -                          | 0.63                                                     | 201,413,996                   | Y                             | N                             | N                         |     |
| 0  | 台灣水泥公司                | TCCI                      | 2              | 100,706,998                           | 6,699,250              | 6,699,250          | 4,535,350   | -                          | 3.33                                                     | 201,413,996                   | Y                             | N                             | N                         |     |
| 1  | 合盛礦業公司                | 台灣水泥公司                    | 3              | 1,147,519                             | 137,964                | 137,964            | 137,964     | -                          | 36.07                                                    | 1,147,519                     | N                             | Y                             | N                         |     |
| 2  | 台泥綠能公司                | 台泥再生資源公司                  | 1              | 9,328,426                             | 6,117                  | 6,117              | 6,117       | -                          | 0.07                                                     | 9,328,426                     | N                             | N                             | N                         |     |
| 3  | TCCIH                 | 台泥（英德）水泥有限公司              | 2              | 89,684,556                            | 1,949,738              | 1,905,893          | -           | -                          | 1.06                                                     | 179,369,113                   | Y                             | N                             | Y                         |     |
| 3  | TCCIH                 | 句容台泥水泥有限公司                | 2              | 89,684,556                            | 2,222,941              | 2,222,941          | -           | -                          | 1.24                                                     | 179,369,113                   | Y                             | N                             | Y                         |     |
| 3  | TCCIH                 | 福州台泥水泥有限公司                | 2              | 89,684,556                            | 1,215,393              | 1,111,697          | -           | -                          | 0.62                                                     | 179,369,113                   | Y                             | N                             | Y                         |     |
| 3  | TCCIH                 | 台泥（遼寧）水泥有限公司              | 2              | 89,684,556                            | 919,679                | 574,788            | -           | -                          | 0.32                                                     | 179,369,113                   | Y                             | N                             | Y                         |     |
| 3  | TCCIH                 | 台泥（貴港）水泥有限公司              | 2              | 89,684,556                            | 4,510,560              | 2,763,143          | -           | -                          | 1.54                                                     | 179,369,113                   | Y                             | N                             | Y                         |     |
| 3  | TCCIH                 | 台泥（重慶）水泥有限公司              | 2              | 89,684,556                            | 1,306,134              | 1,306,134          | -           | -                          | 0.73                                                     | 179,369,113                   | Y                             | N                             | Y                         |     |
| 3  | TCCIH                 | 貴州港安水泥有限公司                | 2              | 89,684,556                            | 320,675                | 320,675            | -           | -                          | 0.18                                                     | 179,369,113                   | Y                             | N                             | Y                         |     |
| 3  | TCCIH                 | 貴州凱里瑞安建材有限公司              | 2              | 89,684,556                            | 317,500                | 317,500            | -           | -                          | 0.18                                                     | 179,369,113                   | Y                             | N                             | Y                         |     |
| 3  | TCCIH                 | 廣安昌興水泥有限公司                | 2              | 89,684,556                            | 326,021                | 314,219            | -           | -                          | 0.18                                                     | 179,369,113                   | Y                             | N                             | Y                         |     |
| 3  | TCCIH                 | 台泥（安順）水泥有限公司              | 2              | 89,684,556                            | 698,616                | 673,326            | -           | -                          | 0.38                                                     | 179,369,113                   | Y                             | N                             | Y                         |     |
| 3  | TCCIH                 | 台泥（懷化）水泥有限公司              | 2              | 89,684,556                            | 884,914                | 852,880            | -           | -                          | 0.48                                                     | 179,369,113                   | Y                             | N                             | Y                         |     |
| 3  | TCCIH                 | 靖州台泥水泥公司                  | 2              | 89,684,556                            | 279,446                | 269,330            | -           | -                          | 0.15                                                     | 179,369,113                   | 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<br>限公司       | 6              | 16,053,096                            | 139,723                | 134,665            | 86,186      | -                          | 0.42                                                     | 32,106,191                    | N                             | N                             | Y                         |     |
| 5  | TCC DUTCH             | NHOA S. A.                | 2              | 13,318,271                            | 1,054,338              | 1,033,303          | 1,033,303   | 1,033,303                  | 3.88                                                     | 26,636,542                    | Y                             | N                             | N                         |     |
| 5  | TCC DUTCH             | NHOA AUSTRALIA PTY<br>LTD | 2              | 13,318,271                            | 2,677,747              | -                  | -           | -                          | -                                                        | 26,636,542                    | Y                             | N                             | N                         |     |
| 6  | NHOA S. A.            | NHOA AUSTRALIA PTY<br>LTD | 2              | 5,997,473                             | 3,589,098              | 3,527,629          | 3,384,144   | -                          | 117.64                                                   | 11,994,946                    | Y                             | N                             | N                         |     |
| 6  | NHOA S. A.            | NHOA ENERGY S.R.L.        | 2              | 5,997,473                             | 446,650                | 446,650            | 51,591      | -                          | 14.89                                                    | 11,994,946                    | Y                             | N                             | N                         |     |
| 6  | NHOA S. A.            | ATLANTE S.R.L             | 2              | 5,997,473                             | 19,624                 | 19,624             | 6,315       | -                          | 0.65                                                     | 11,994,946                    | Y                             | N                             | N                         |     |
| 6  | NHOA S. A.            | ATLANTE LEBRIA            | 2              | 5,997,473                             | 13,309                 | 13,309             | -           | -                          | 0.44                                                     | 11,994,946                    | Y                             | N                             | N                         |     |
| 7  | NHOA ENERGY<br>S.R.L. | NHOA AMERICAS, LLC        | 2              | 2,109,205                             | 117,103                | 117,103            | 117,103     | -                          | 11.10                                                    | 4,218,410                     | Y                             | N                             | N                         |     |

註一：(一)本公司背書保證限額：

1.因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額以不超過最近一年度業務往來金額之 50%為限。

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

(二)合盛礦業股份有限公司保證為土地使用租約保證。

(三)金昌石礦股份有限公司保證為租地擔保金租約保證。

(四)NHOA S.A.保證為存款擔保保證。

註二：「背書保證最高限額」：合盛礦業公司為最近期財務報表淨值之 300%；NHOA S.A.為最近期財務報表淨值之 400%，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 111 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 有 價 證 券<br>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   | 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    | \$ 86,506 | -       | \$ 86,506 |   |              |
|           | 台灣電視公司            | 本公司為其監察人                 | 〃                        | 13,573   | 102,338   | -       | 102,338   |   |              |
|           | 中信金融控股公司          | —                        | 〃                        | 3,576    | 70,976    | -       | 70,976    |   |              |
|           | 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   | 1,364,866 | -       | 1,364,866 |   |              |
|           | 台新金融控股公司          | —                        | 〃                        | 70,071   | 959,968   | -       | 959,968   |   |              |
|           | 中鼎工程公司            | 本公司為其法人董事                | 〃                        | 9,054    | 412,878   | -       | 412,878   |   |              |
|           | 嘉新水泥公司            | 本公司法人董事                  | 〃                        | 27,419   | 463,388   | -       | 463,388   |   |              |
|           | 王道商業銀行            | 本公司為其法人董事                | 〃                        | 32,809   | 271,328   | -       | 271,328   |   |              |
|           | 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    | 14,509    | 8.3     | 14,509    |   |              |
|           | 中信投資公司            | 本公司為其法人董事                | 〃                        | 29,553   | 1,052,072 | 9.4     | 1,052,072 |   |              |
|           | 泛亞工程建設公司          | 本公司為其監察人                 | 〃                        | 6,204    | 8,996     | 5.4     | 8,996     |   |              |
|           | 台灣證券交易所           | 本公司為其法人董事                | 〃                        | 67,952   | 5,767,060 | 6.6     | 5,767,060 |   |              |
|           | 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   | 904,983   | 9.998   | 904,983   |   |              |
|           | 股票－可轉換特別股         |                          |                          |          |           |         |           |   |              |
|           | 王道商業銀行            | 本公司為其法人董事                | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動  | 2,956    | 29,559    | -       | 29,559    |   |              |
| 台灣通運公司    | 股票－普通股            |                          |                          |          |           |         |           |   |              |
|           | 嘉新水泥公司            | 母公司法人董事                  | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動  | 8,632    | 145,873   | -       | 145,873   |   |              |
| 信昌投資公司    | 股票－普通股            |                          |                          |          |           |         |           |   |              |
|           | 王道商業銀行            | 母公司為其法人董事                | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動  | 24,214   | 200,252   | -       | 200,252   |   | 設質 21,000 仟股 |
|           | 台新金融控股公司          | —                        | 〃                        | 13,404   | 183,634   | -       | 183,634   |   |              |
|           | 嘉新水泥公司            | 母公司法人董事                  | 〃                        | 8,334    | 140,843   | -       | 140,843   |   | 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   | 563,408   | -       | 563,408   |   |              |
|           | 中國海螺環保控股公司        | —                        | 〃                        | 11,110   | 180,614   | -       | 180,614   |   |              |
|           | 中信投資公司            | 母公司為其法人董事                | 〃                        | 10,884   | 387,465   | 3.5     | 387,465   |   |              |
|           | 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 有 價 證 券<br>發 行 人 之 關 係 | 帳 列 科 目                      | 期        |            |         |            | 備 註 |
|-----------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------------------|----------|------------|---------|------------|-----|
|                       |                                       |                          |                              | 仟單位數／仟股數 | 帳 面 金 額    | 持 股 比 例 | 公 允 價 值    |     |
| 信昌投資公司                | 股票－可轉換特別股<br>王道商業銀行                   | 母公司為其法人董事                | 透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產－流動  | 2,182    | \$ 21,816  | -       | \$ 21,816  |     |
| 達和航運公司                | 股票－普通股<br>信昌電子陶瓷公司                    | —                        | 透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產－流動      | 951      | 34,243     | -       | 34,243     |     |
|                       | 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<br>衡量之金融資產－流動  | 25,761   | 435,366    | -       | 435,366    |     |
|                       | 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<br>衡量之金融資產－非流動 | 6,612    | 235,375    | 2.1     | 235,375    |     |
|                       | 台泥再生資源公司                              | —                        | —                            | —        | —          | —       | —          |     |
| 台泥再生資源公司              | 股票－普通股<br>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<br>衡量之金融資產－非流動 | 3,880    | 329,302    | -       | 329,302    |     |
| 和平港公司                 | 股票－普通股<br>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<br>衡量之金融資產－非流動 | 10,444   | 371,796    | 3.3     | 371,796    |     |
| 萬青水泥公司                | 股票－普通股<br>豐譽聯合工程股票                    | —                        | 透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產－流動      | 119      | -          | 0.1     | -          |     |
| 聯誠貿易公司                | 股票－普通股<br>台新金融控股公司                    | —                        | 透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產－流動  | 30,953   | 424,057    | -       | 424,057    |     |
|                       | 中鼎工程公司                                | 母公司為其法人董事                | 〃                            | 13,365   | 609,459    | -       | 609,459    |     |
|                       | 嘉新水泥公司                                | 母公司法人董事                  | 〃                            | 7,441    | 125,753    | -       | 125,753    |     |
|                       | 緯來電視網公司                               | —                        | 透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產－非流動 | 6,437    | 341,057    | 5.6     | 341,057    |     |
|                       | —                                     | —                        | —                            | —        | —          | —       | —          |     |
| TCCI (Group)          | 股票－普通股<br>Anhui Conch Cement Co. Ltd. | —                        | 透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產－非流動 | 116,568  | 11,737,885 | -       | 11,737,885 |     |
|                       | Yargoan Co. Ltd.                      | —                        | 〃                            | 19       | -          | 12.5    | -          |     |
| NHOA Energy<br>S.R.L. | 政府公債<br>Bonos YOblig Del Estado       | —                        | 透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產－流動      | -        | 42,552     | -       | 42,552     |     |
|                       | Buoni Ordinari Del Tes                | —                        | 〃                            | -        | 6,152      | -       | 6,152      |     |
|                       | Buoni Poliennali Del Tes              | —                        | 〃                            | -        | 75,098     | -       | 75,098     |     |
|                       | Obrigacoes Do Trsouro                 | —                        | 〃                            | -        | 36,520     | -       | 36,520     |     |
|                       | France (GOVT OF)                      | —                        | 〃                            | -        | 42,734     | -       | 42,734     |     |

（接次頁）

(承前頁)

| 持 有 之 公 司          | 有 價 證 券 種 類 及 名 稱           | 與 有 價 證 券<br>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  |     |
| NHOA Energy S.R.L. | 政府公債                        |                          |                          |          |          |         |          |     |
|                    | Deutschland I/L Bond        | —                        | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動      | -        | \$ 9,106 | -       | \$ 9,106 |     |
|                    | Italien, Republik           | —                        | 〃                        | -        | 67,813   | -       | 67,813   |     |
|                    | 公 司 債                       |                          |                          |          |          |         |          |     |
|                    | RCI BANQUE SA               | —                        | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動      | -        | 6,146    | -       | 6,146    |     |
|                    | Goldman Sachs Group Inc     | —                        | 〃                        | -        | 6,144    | -       | 6,144    |     |
| 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－流動      | -        | 272,679  | -       | 272,679  |     |
| 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      | 286,227  | 0.3     | 286,227  |     |

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，請參閱附表八及附表九。



|                                        |
|----------------------------------------|
| 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 111 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<br>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<br>( 註 ) | 期 末       |              |
|------------------------------|------------------------------|----------|---------|-----|-----------|--------------|-----------|--------------|-------|------|---------|---------|-----------------|-----------|--------------|
|                              |                              |          |         |     | 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          |
|                              | 股 票                          |          |         |     |           |              |           |              |       |      |         |         |                 |           |              |
| 台灣水泥公司                       | TCCIH                        | 採用權益法之投資 | —       | 子公司 | 2,581,832 | \$60,257,962 | 404,218   | \$ 9,754,500 | -     | \$ - | \$ -    | \$ -    | \$ 1,973,733    | 2,986,050 | \$71,986,195 |
| 台灣水泥公司                       | TCC Dutch                    | 採用權益法之投資 | —       | 子公司 | 838       | 24,496,751   | 341       | 10,869,300   | -     | -    | -       | -       | ( 44,090)       | 1,179     | 35,321,961   |
| 台灣水泥公司                       | 台泥綠能公司                       | 採用權益法之投資 | —       | 子公司 | 950,899   | 9,379,579    | 400,000   | 4,000,000    | -     | -    | -       | -       | 62,897          | 1,350,899 | 13,442,476   |
| 台灣綠能公司                       | 嘉和綠能公司                       | 採用權益法之投資 | —       | 子公司 | 10,000    | 67,292       | 304,500   | 3,045,000    | -     | -    | -       | -       | ( 5,885)        | 314,500   | 3,106,407    |
| TCCI(HK)                     | 台泥（杭州）環保公司                   | 採用權益法之投資 | —       | 子公司 | -         | -            | -         | 2,960,819    | -     | -    | -       | -       | ( 282,941)      | -         | 2,677,878    |
| TCCIH                        | 台泥循環能源公司                     | 採用權益法之投資 | —       | 子公司 | -         | -            | 1,101,939 | 11,019,388   | -     | -    | -       | -       | 122,622         | 1,101,939 | 11,142,010   |
| 台泥循環能源公司                     | 能元科技公司                       | 採用權益法之投資 | —       | 子公司 | 1,566,311 | 14,764,695   | 1,200,000 | 12,000,000   | -     | -    | -       | -       | 391,385         | 2,766,311 | 27,156,080   |
| 能元科技公司                       | 三元能源公司                       | 採用權益法之投資 | —       | 子公司 | 1,000,100 | 9,921,156    | 1,200,000 | 12,000,000   | -     | -    | -       | -       | ( 62,948)       | 2,200,100 | 21,858,208   |
| NHOA S.A.                    | NHOA ENERGY S.R.L.           | 採用權益法之投資 | —       | 子公司 | 1,000     | 2,328,829    | -         | 638,400      | -     | -    | -       | -       | ( 267,201)      | 1,000     | 2,700,028    |
| 達和航運公司                       | Ta-Ho Maritime Holdings Ltd. | 採用權益法之投資 | —       | 子公司 | 44,300    | 5,451,392    | 30,000    | 884,250      | -     | -    | -       | -       | 969,404         | 74,300    | 7,305,046    |
| Ta-Ho Maritime Holdings Ltd. | 巴商德熙國際公司                     | 採用權益法之投資 | —       | 子公司 | 64,310    | 4,428,772    | 30,000    | 884,250      | -     | -    | -       | -       | 883,594         | 94,310    | 6,196,616    |

註：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。

台灣水泥股份有限公司及子公司  
處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上  
民國 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

附表五

單位：新台幣仟元

| 處分不動產之公司 | 財 產 名 稱                                   | 事實發生日    | 原 取 得 日 期 | 帳 面 金 額   | 交 易 金 額    | 價 款 收 取 情 形 | 處 分 損 益             | 交 易 對 象    | 關 係  | 處 分 目 的     | 價 格 決 定 之 參 考 依 據 | 其 他 約 定 事 項 |
|----------|-------------------------------------------|----------|-----------|-----------|------------|-------------|---------------------|------------|------|-------------|-------------------|-------------|
| 台灣水泥公司   | 本公司台中營業所。<br>座落：台中市東區復興段六小段 6 筆地號之土地及地上建物 | 111/9/15 | 57/12/31  | \$ 56,230 | \$ 563,250 | 尚未收取價金      | 預計處分利益<br>\$5.06 億元 | 安理建設股份有限公司 | 非關係人 | 活化公司低度使用之資產 | 參考估價報告            | -           |

註：合併公司於 111 年 8 月 10 日董事會通過處分台中營業所台中市東區之土地及地上建物，並於 111 年 9 月 15 日簽訂合約，截至 111 年 9 月 30 日交易尚未完成。



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 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

附表六

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   | (\$ 513,100) | ( 3)          | 30 天               | \$ -              | —    | \$ 169,561 | 26                  | 註二 |
|          |        |           | 進 貨   | 166,402      | 1             | 30 天               | -                 | —    | ( 16,968)  | ( 2)                | 註二 |
|          | TCCIH  | 子 公 司     | 服務收入  | ( 331,256)   | ( 2)          | 依約定條件              | -                 | —    | 37,127     | 6                   | 註二 |
|          | HKCCL  | 子 公 司     | 銷 貨   | ( 713,141)   | ( 4)          | 裝船完成日起算，<br>65 天付款 | -                 | —    | 151,384    | 23                  | 註二 |
|          | 萬青水泥公司 | 子 公 司     | 銷 貨   | ( 529,227)   | ( 3)          | 提貨日起算，50 天<br>付款   | -                 | —    | 114,523    | 18                  | 註二 |
|          | 台灣通運公司 | 子 公 司     | 進 貨   | 497,688      | 3             | 30 天               | -                 | —    | ( 59,615)  | ( 6)                | 註二 |
|          | 和平港公司  | 子 公 司     | 進 貨   | 380,203      | 3             | 20 天               | -                 | —    | ( 15,000)  | ( 2)                | 註二 |
|          | 達和航運公司 | 子 公 司     | 進 貨   | 1,640,770    | 11            | 30 天               | -                 | —    | ( 514,751) | ( 52)               | 註二 |
|          | 合盛礦業公司 | 子 公 司     | 進 貨   | 211,172      | 1             | 30 天               | -                 | —    | ( 12,510)  | ( 1)                | 註二 |
|          | 金昌石礦公司 | 子 公 司     | 進 貨   | 522,563      | 4             | 30 天               | -                 | —    | ( 126,566) | ( 13)               | 註二 |
|          | 光和耐火公司 | 子 公 司     | 進 貨   | 180,096      | 1             | 依約定條件              | -                 | —    | ( 72,584)  | ( 7)                | 註二 |
|          | 嘉新水泥公司 | 本公司法人董事   | 銷 貨   | ( 429,587)   | ( 2)          | 提貨日起算，65 天<br>付款   | -                 | —    | 97,020     | 15                  |    |
|          | 中聯資源公司 | 本公司為其法人董事 | 進 貨   | 620,787      | 4             | 60 天               | -                 | —    | ( 149,091) | ( 15)               |    |
| 和平電力公司   |        |           | 銷 貨   | ( 107,990)   | ( 1)          | 60 天               | -                 | —    | 18,400     | 3                   |    |
|          | 和平港公司  | 母公司相同     | 進 貨   | 734,228      | 4             | 20 天               | -                 | —    | ( 37,841)  | ( 29)               | 註二 |
| 和平營管公司   |        | 母公司相同     | 進 貨   | 378,893      | 2             | 依約定條件              | -                 | —    | ( 84,569)  | ( 66)               | 註二 |
|          | 台灣水泥公司 | 母 公 司     | 銷 貨   | ( 380,203)   | ( 33)         | 20 天               | -                 | —    | 15,000     | 27                  | 註二 |
| 和平港公司    | 和平電力公司 | 母公司相同     | 銷 貨   | ( 734,228)   | ( 63)         | 20 天               | -                 | —    | 37,841     | 68                  | 註二 |
|          | 台灣通運公司 | 母公司相同     | 進 貨   | 181,785      | 37            | 30 天               | -                 | —    | ( 19,622)  | ( 82)               | 註二 |
| 鳳勝實業公司   | 台灣水泥公司 | 母 公 司     | 銷 貨   | ( 166,402)   | ( 6)          | 30 天               | -                 | —    | 16,968     | 100                 | 註二 |
|          | 台灣水泥公司 | 母 公 司     | 進 貨   | 513,100      | 19            | 30 天               | -                 | —    | ( 169,561) | ( 100)              | 註二 |
| 台灣通運公司   | 台灣水泥公司 | 母 公 司     | 銷 貨   | ( 497,688)   | ( 41)         | 30 天               | -                 | —    | 59,615     | 54                  | 註二 |
|          | 和平港公司  | 母公司相同     | 銷 貨   | ( 181,785)   | ( 15)         | 30 天               | -                 | —    | 19,622     | 18                  | 註二 |
| 林園先進     |        | 主要管理階層相同者 | 銷 貨   | ( 150,068)   | ( 12)         | 30 天               | -                 | —    | 13,274     | 12                  |    |
|          | 台灣水泥公司 | 母 公 司     | 銷 貨   | ( 1,640,770) | ( 85)         | 30 天               | -                 | —    | 514,751    | 100                 | 註二 |
| 達和航運公司   | 台灣水泥公司 | 母 公 司     | 服務支出  | 331,256      | 100           | 依約定條件              | -                 | —    | ( 37,127)  | ( 89)               | 註二 |
| TCCIH    | 台灣水泥公司 | 母 公 司     |       |              |               |                    | -                 | —    |            |                     |    |
| 合盛礦業公司   | 台灣水泥公司 | 母 公 司     | 銷 貨   | ( 211,172)   | ( 68)         | 30 天               | -                 | —    | 12,510     | 46                  | 註二 |

（接次頁）

(承前頁)

| 進(銷)貨之公司                        | 交易對象名稱                          | 關係      | 交易情況  |              |               |                | 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) |    |
| 和平營管公司                          | 和平電力公司                          | 母公司相同   | 銷 貨   | (\$ 378,893) | ( 100)        | 依約定條件          | \$ -              | —    | \$ 84,569  | 100                 | 註二 |
| 達通(貴港)國際物流公司                    | 台泥(貴港)水泥公司                      | 最終母公司相同 | 貨運收入  | ( 260,022)   | ( 88)         | 雙方議定           | -                 | —    | 81,642     | 80                  | 註二 |
| 貴港市達和船務公司                       | 台泥英德公司                          | 最終母公司相同 | 貨運收入  | ( 106,117)   | ( 18)         | 雙方議定           | -                 | —    | 67,052     | 36                  | 註二 |
|                                 | 台泥(貴港)水泥公司                      | 最終母公司相同 | 貨運收入  | ( 146,646)   | ( 24)         | 雙方議定           | -                 | —    | 93,989     | 50                  | 註二 |
|                                 | 台泥(杭州)環保科技公司                    | 最終母公司相同 | 貨運收入  | ( 123,286)   | ( 21)         | 雙方議定           | -                 | —    | 25,014     | 13                  | 註二 |
| 台泥(貴港)水泥公司                      | 達通(貴港)國際物流公司                    | 最終母公司相同 | 進 貨   | 260,022      | 5             | 雙方議定           | -                 | —    | ( 81,642)  | ( 1)                | 註二 |
|                                 | 貴港市達和船務公司                       | 最終母公司相同 | 進 貨   | 146,646      | 3             | 雙方議定           | -                 | —    | ( 93,989)  | ( 1)                | 註二 |
| 台泥英德公司                          | 貴港市達和船務公司                       | 最終母公司相同 | 進 貨   | 106,117      | 1             | 雙方議定           | -                 | —    | ( 67,052)  | ( 1)                | 註二 |
| 台泥(杭州)環保科技公司                    | 貴港市達和船務公司                       | 最終母公司相同 | 進 貨   | 123,286      | 2             | 雙方議定           | -                 | —    | ( 25,014)  | ( 100)              | 註二 |
| HKCCL                           | 台灣水泥公司                          | 母 公 司   | 進 貨   | 713,141      | 100           | 裝船完成日起算，65 天付款 | -                 | —    | ( 151,384) | ( 99)               | 註二 |
|                                 | Quon Hing Concrete Co., Ltd.    | 關聯企業    | 銷 貨   | ( 284,988)   | ( 32)         | 雙方議定           | -                 | —    | 104,447    | 37                  |    |
| 萬青水泥公司                          | 台灣水泥公司                          | 母 公 司   | 進 貨   | 529,227      | 100           | 提貨日起算，50 天付款   | -                 | —    | ( 114,523) | ( 100)              | 註二 |
| 金昌石礦公司                          | 台灣水泥公司                          | 母 公 司   | 銷 貨   | ( 522,563)   | ( 100)        | 30 天           | -                 | —    | 126,566    | 100                 | 註二 |
| 光和耐火公司                          | 台灣水泥公司                          | 母 公 司   | 銷 貨   | ( 180,096)   | ( 25)         | 依約定條件          | -                 | —    | 72,584     | 92                  | 註二 |
| 能元科技公司                          | E-One Moli Energy (Canada) Ltd. | 最終母公司相同 | 銷 貨   | ( 1,253,671) | ( 30)         | 90 天           | -                 | —    | 802,275    | 49                  | 註二 |
| E-One Moli Energy (Canada) Ltd. | 能元科技公司                          | 最終母公司相同 | 進 貨   | 1,253,671    | 100           | 90 天           | -                 | —    | ( 802,275) | ( 99)               | 註二 |
| NHOA ENERGY S.R.L.              | 台灣水泥公司                          | 母 公 司   | 銷 貨   | ( 315,188)   | ( 31)         | 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 111 年 9 月 30 日

附表七單位：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<br>款 項 餘 額 | 週 轉 率 | 逾 期 應 收 關 係 人 款 項 |               | 應收關係人款項<br>期 後 收 回 金 額 | 提 列 備 抵<br>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   | \$ 169,561           | 4.2   | \$ -              | —             | \$ 70,642              | \$ -               |
| 台灣水泥公司            | 萬青水泥公司（註）                             | 子 公 司   | 114,523              | 5.0   | -                 | —             | 39,592                 | -                  |
| 台灣水泥公司            | HKCCL（註）                              | 子 公 司   | 151,384              | 8.4   | -                 | —             | 75,681                 | -                  |
| HKCCL             | Quon Hing Concrete Co., Ltd.          | 關聯企業    | 104,447              | 3.3   | -                 | —             | 32,362                 | -                  |
| 能元科技公司            | E-One Moli Energy (Canada)<br>Ltd.（註） | 最終母公司相同 | 802,275              | 2.3   | 156,068           | 期後收回及持續催<br>收 | 145,968                | -                  |
| 達和航運公司            | 台灣水泥公司（註）                             | 母 公 司   | 514,751              | 4.1   | -                 | —             | 151,889                | -                  |
| 金昌石礦公司            | 台灣水泥公司（註）                             | 母 公 司   | 126,566              | 5.5   | -                 | —             | 126,566                | -                  |

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 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

附表八單位：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 認 列 之     | 備 註 |
|-------------|---------------|---------|------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------|----------------|---------------|---------------|-----|
|             |               |         |                        | 本 期 期 末       | 去 年 年 底       | 股 數           | 比 率 ( % ) |                |               |               |     |
| 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    | \$ 114,415,137 | \$ 250,776    | \$ 250,776    | 註一  |
| 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     | 13,400,062     | ( 3,048,083 ) | ( 1,813,609 ) | 註一  |
| 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    | 5,563,136      | 478,827       | 478,812       | 註一  |
| 台灣水泥公司      | 達和航運公司        | 台 灣     | 航運承攬                   | 528,506       | 528,506       | 175,078,520   | 64.79     | 3,563,580      | 531,794       | 344,536       | 註一  |
| 台灣水泥公司      | 台灣通運公司        | 台 灣     | 倉儲運輸及砂石買賣              | 90,863        | 90,863        | 52,390,366    | 83.85     | 2,326,145      | 223,131       | 187,087       | 註一  |
| 台灣水泥公司      | 信昌投資公司        | 台 灣     | 投資事業                   | 190,000       | 190,000       | 239,800,000   | 100.00    | 4,443,441      | 703,656       | 703,656       | 註一  |
| 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    | 1,302,398      | 31,687        | 31,687        | 註一  |
| 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     | 2,113,874      | 352,804       | 117,601       | 註一  |
| 台灣水泥公司      | 台灣士敏公司        | 台 灣     | 工程技術服務                 | 320,514       | 320,514       | 59,681,501    | 99.20     | 721,065        | 946           | 1,974         | 註一  |
| 台灣水泥公司      | 達和環保公司        | 台 灣     | 廢棄物之清除及處理              | 72,000        | 72,000        | 58,828,112    | 50.00     | 1,330,847      | 1,020,654     | 510,327       | 註一  |
| 台灣水泥公司      | 光和耐火公司        | 台 灣     | 耐火材料製銷                 | 181,050       | 181,050       | 46,710,900    | 95.29     | 655,336        | 58,169        | 55,429        | 註一  |
| 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     | 451,067        | 208,513       | 94,736        | 註一  |
| 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    | 1,307,015      | 73,889        | 73,889        | 註一  |
| 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     | 330,080        | 62,292        | 61,894        | 註一  |
| 台灣水泥公司      | 達榮環保公司        | 台 灣     | 廢棄物之清除及處理              | 666,000       | 666,000       | 39,960,000    | 66.60     | 419,890        | 392           | 261           | 註一  |
| 台灣水泥公司      | HKCMCL        | 香 港     | 投資控股                   | 72,005        | 72,005        | 38,094        | 84.65     | 573,743        | 54,415        | 46,064        | 註一  |
| 台灣水泥公司      | 台泥綠能公司        | 台 灣     | 再生能源發電                 | 13,446,046    | 9,446,046     | 1,350,898,696 | 100.00    | 13,442,476     | 62,897        | 62,897        | 註一  |
| 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    | 274,307        | 98,422        | 98,422        | 註一  |
| 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     | 95,099         | 155,392       | 93,235        | 註一  |
| 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     | 118,999        | 27,988        | 14,174        | 註一  |
| 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     | 7,256          | ( 10 )        | ( 3 )         | 註一  |
| 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     | 1,186          | ( 40 )        | ( 40 )        | 註一  |
| 台灣水泥公司      | TMC           | 菲 律 賓   | 採 礦                    | 11,880        | 11,880        | 119,997       | 72.70     | -              | -             | -             | 註一  |
| 台灣水泥公司      | TPMC          | 菲 律 賓   | 採 礦                    | 2,105         | 2,105         | 19,996        | 40.00     | -              | -             | -             | 註一  |
| 台灣水泥公司      | TCCIH         | 開曼群島    | 投資控股                   | 50,456,171    | 40,701,671    | 2,986,049,887 | 41.77     | 71,986,195     | ( 1,377,713 ) | ( 576,429 )   | 註一  |
| 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     | 5,858,284      | 758,498       | 120,121       | 註一  |
| 台灣水泥公司      | TCC Dutch     | 荷 蘭     | 投資控股                   | 40,565,030    | 29,695,730    | 1,179,219     | 100.00    | 35,321,961     | 786,463       | 786,463       | 註一  |
| 台灣水泥公司      | 台泥循環能源公司      | 台 灣     | 電池、發電機械、電子零組件等之製造及銷售   | 10,425,827    | 10,423,119    | 1,040,922,886 | 36.59     | 10,530,815     | 413,991       | 252,848       | 註一  |
| 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    | 909            | ( 3 )         | ( 3 )         | 註一  |
| 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 | 2,006,000     | 2,006,000     | 200,600,000   | 100.00    | 1,897,913      | ( 81,154 )    | ( 81,154 )    | 註一  |
| 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    | 953            | ( 3 )         | ( 3 )         | 註一  |
| 台灣通運公司      | 達和航運公司        | 台 灣     | 航運承攬                   | 303,432       | 303,432       | 79,050,483    | 29.25     | 1,609,008      | 531,794       | 155,563       | 註一  |
| 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     | 145,351        | 27,988        | 13,814        | 註一  |
| 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    | 35,017         | 6,669         | 6,669         | 註一  |
| 信昌投資公司      | 聯誠貿易公司        | 台 灣     | 進出口貿易                  | 219,450       | 219,450       | 34,200,000    | 100.00    | 1,197,745      | 72,408        | 72,408        | 註一  |
| 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      | 109,138        | ( 3,048,083 ) | ( 15,240 )    | 註一  |

( 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               |            |     |
| 信昌投資公司                            | 達和航運公司                            | 台 灣     | 航運承攬                 | \$ 343      | \$ 343     | 50,634        | 0.02      | \$ 1,031              | \$ 531,794            | \$ 100     | 註一  |
| 信昌投資公司                            | 國際中橡公司                            | 台 灣     | 一般投資業                | 388,079     | 388,079    | 22,008,505    | 2.23      | 833,701               | 758,498               | 17,225     |     |
| 信昌投資公司                            | 台泥循環能源公司                          | 台 灣     | 電池、發電機械、電子零組件等之製造及銷售 | 312,833     | 312,833    | 31,859,829    | 1.12      | 227,560               | 413,991               | 7,740      | 註一  |
| 達和航運公司                            | Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.      | 薩 摩 亞   | 一般投資                 | 2,129,164   | 1,244,914  | 74,300,000    | 100.00    | 7,305,046             | 196,922               | 196,922    | 註一  |
| 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    | 65,809                | 13,656                | 13,656     | 註一  |
| 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      | 77,905                | 758,498               | 1,609      |     |
| 和平港公司                             | 台泥循環能源公司                          | 台 灣     | 電池、發電機械、電子零組件等之製造及銷售 | 112,898     | 112,898    | 11,695,699    | 0.41      | 83,537                | 413,991               | 2,841      | 註一  |
| 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      | 18,605                | 223,131               | 1,496      | 註一  |
| 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      | 434,478               | 758,498               | 8,972      |     |
| 聯誠貿易公司                            | 台泥循環能源公司                          | 台 灣     | 電池、發電機械、電子零組件等之製造及銷售 | 298,046     | 298,046    | 30,702,994    | 1.08      | 219,298               | 413,991               | 7,459      | 註一  |
| 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  | 15,683,427 | 2,766,310,703 | 100.00    | 27,156,080            | 417,330               | 417,330    | 註一  |
| 能元科技公司                            | E-One Holdings Ltd.               | 英屬維京群島  | 投 資                  | 2,050,040   | 2,050,040  | 65,344,940    | 100.00    | 546,645               | 71,211                | 71,211     | 註一  |
| 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  | 10,001,000 | 2,200,100,000 | 100.00    | 21,858,208            | ( 62,948 )            | ( 62,948 ) | 註一  |
| E-One Holdings Ltd.               | E-One Moli Holdings (Canada) Ltd. | 加 拿 大   | 投 資                  | 2,430,170   | 2,430,170  | 23,800        | 100.00    | 546,608               | 71,221                | 71,221     | 註一  |
| E-One Moli Holdings (Canada) Ltd. | E-One Moli Energy (Canada) Ltd.   | 加 拿 大   | 電池研究開發及銷售            | 1,917,161   | 1,917,161  | 6,649,200     | 100.00    | 543,793               | 71,207                | 71,207     | 註一  |
| 台泥儲能公司                            | 能元超商股份有限公司                        | 台 灣     | 再生能源售電及能源技術服務        | 2,000       | -          | 200,000       | 100.00    | 1,950                 | 50                    | 50         | 註一  |
| 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    | 991                   | ( 3 )                 | ( 3 )      | 註一  |
| 台泥綠能公司                            | 台泥嘉謙綠能公司                          | 台 灣     | 再生能源發電               | 2,302,000   | 2,302,000  | 230,200,000   | 100.00    | 2,207,898             | 26,593                | 26,593     | 註一  |
| 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    | 22,117                | 34                    | 34         | 註一  |
| 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    | 4,020,152             | 12,807                | 12,807     | 註一  |
| 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    | 2,350                 | ( 26 )                | ( 26 )     | 註一  |
| 台泥綠能公司                            | 台泥高誠綠能公司                          | 台 灣     | 再生能源發電               | 82,000      | 82,000     | 8,200,000     | 100.00    | 83,727                | 1,506                 | 1,506      | 註一  |
| 台泥綠能公司                            | 台泥南沖綠能公司                          | 台 灣     | 再生能源發電               | 170,000     | 170,000    | 17,000,000    | 100.00    | 170,106               | 656                   | 656        | 註一  |
| 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    | 717,521               | 20,917                | 20,917     | 註一  |
| 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    | 1,857                 | ( 26 )                | ( 26 )     | 註一  |
| 台泥綠能公司                            | 嘉和綠能公司                            | 台 灣     | 再生能源發電               | 3,145,000   | 100,000    | 314,500,000   | 85.00     | 3,106,407             | ( 5,828 )             | ( 5,885 )  | 註一  |
| 台泥綠能公司                            | 台泥東立綠能公司                          | 台 灣     | 再生能源發電               | 270,000     | 150,000    | 27,000,000    | 100.00    | 249,682               | ( 14,283 )            | ( 14,283 ) | 註一  |
| Ta-Ho Maritime Holdings Ltd.      | 巴商德熙國際公司                          | 巴 拿 馬   | 船舶運輸                 | 2,699,049   | 1,814,799  | 94,310,000    | 100.00    | 6,196,616             | 151,433               | 151,433    | 註一  |
| 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    | 1,022,064             | 45,802                | 45,802     | 註一  |
| 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    | 75,375                | ( 176 )               | ( 176 )    | 註一  |
| TCC International Ltd. (Group)    | Quon Hing Concrete Co. Ltd.       | 香 港     | 投資控股                 | 157,899     | 157,899    | 100,000       | 50.00     | 221,542               | 96,549                | 48,274     |     |
| 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     | 174,675               | 35,636                | 11,225     |     |
| TCC International Ltd. (Group)    | 台泥循環能源公司                          | 台 灣     | 電池、發電機械、電子零組件等之製造及銷售 | 11,019,388  | -          | 1,101,938,824 | 38.73     | 11,142,010            | 413,991               | 13,153     | 註一  |

(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<br>本 期 ( 損 ) 益 | 本 期 認 列 之<br>投 資 ( 損 ) 益 | 備 註   |
|----------------------|------------------------------------|---------|--------------|---------------|---------------|------------|-----------|---------------|--------------------------|--------------------------|-------|
|                      |                                    |         |              | 本 期 期 末       | 去 年 年 底       | 股 數        | 比 率 ( % ) | 帳 面 金 額       |                          |                          |       |
| TCC Dutch            | Cimpor Global Holdings B.V.        | 荷 蘭     | 控股公司         | \$ 26,255,753 | \$ 26,255,753 | 100,000    | 40.00     | \$ 25,776,567 | \$ 3,289,815             | \$ 1,315,926             |       |
| TCC Dutch            | TCEH                               | 荷 蘭     | 控股公司         | 10,627,883    | 10,627,883    | 75,001,000 | 100.00    | 9,010,062     | ( 502,515 )              | ( 502,515 )              | 註一    |
| TCEH                 | NHOA S.A.                          | 法 國     | 控股公司         | 7,595,278     | 7,595,278     | 16,635,102 | 65.15     | 6,206,348     | ( 607,776 )              | ( 489,584 )              | 註一    |
| NHOA S.A.            | NHOA ENERGY S.R.L.                 | 義 大 利   | 可再生能源和儲能系統建設 | 1,640,640     | 1,002,240     | 1,000,000  | 100.00    | 2,700,028     | ( 248,661 )              | ( 248,661 )              | 註一    |
| NHOA S.A.            | ELECTRO POWER SYSTEM               | 義 大 利   | 可再生能源和儲能系統建設 | 664,059       | 664,059       | 1,004,255  | 100.00    | 149,055       | 22,180                   | 22,180                   | 註一    |
| NHOA S.A.            | Comores Energie Nouvelles S.A.R.L. | 葛摩聯盟    | 可再生能源和儲能系統建設 | 305           | 305           | 60         | 60.00     | ( 11,277 )    | ( 7,500 )                | ( 4,500 )                | 註一    |
| NHOA S.A.            | ATLANTE TOPCO S.R.L.               | 義 大 利   | 控股公司         | 319           | -             | 10,000     | 100.00    | ( 124,945 )   | ( 179,168 )              | ( 179,168 )              | 註一    |
| NHOA ENERGY S.R.L.   | FREE2MOVE                          | 義 大 利   | 電動汽車充電設備     | 528,255       | 528,255       | 16,344,531 | 49.90     | 232,723       | ( 189,576 )              | ( 94,589 )               | 註一    |
| NHOA ENERGY S.R.L.   | ESOLUTIONS S.P.A.                  |         |              |               |               |            |           |               |                          |                          |       |
| 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    | ( 8,841 )     | ( 13,908 )               | ( 13,908 )               | 註一    |
| 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    | 514,206       | ( 9,981 )                | ( 9,981 )                | 註一    |
| NHOA ENERGY S.R.L.   | ATLANTE S.R.L.                     | 義 大 利   | 再生能源與充電事業    | -             | 78,136        | -          | -         | -             | ( 179,168 )              | ( 179,168 )              | 註一及註二 |
| ATLANTE TOPCO S.R.L. | ATLANTE S.R.L.                     | 義 大 利   | 再生能源與充電事業    | 78,136        | -             | 10,000     | 100.00    | ( 125,257 )   | ( 179,168 )              | -                        | 註一及註二 |
| ATLANTE S.R.L.       | ATLANTE IBERIA S.L.                | 西 班 牙   | 再生能源與充電事業    | 128           | -             | 4,000      | 100.00    | ( 3,435 )     | ( 19,122 )               | ( 19,122 )               | 註一    |
| ATLANTE S.R.L.       | ATLANTE FRANCE S.A.S.              | 法 國     | 再生能源與充電事業    | 3,192         | -             | 100,000    | 100.00    | ( 21,345 )    | ( 39,960 )               | ( 39,960 )               | 註一    |
| FREE2MOVE            | FREE2MOVE                          | 法 國     | 再生能源與充電事業    | 1,563         | -             | 100,000    | 100.00    | 1,563         | -                        | -                        | 註一    |
| ESOLUTIONS S.P.A.    | ESOLUTIONS FRANCE S.A.S.           |         |              |               |               |            |           |               |                          |                          |       |
| FREE2MOVE            | FREE2MOVE                          | 西 班 牙   | 可再生能源和儲能系統建設 | 3,126         | -             | 100,000    | 100.00    | 3,126         | -                        | -                        | 註一    |
| ESOLUTIONS S.P.A.    | ESOLUTIONS SPAIN S.L.U.            |         |              |               |               |            |           |               |                          |                          |       |

註一：編製合併財務報表時業已沖銷。

註二：合併公司因集團策略性發展及營運佈局進行組織調整，將 NHOA ENERGY S.R.L 持有之 ATLANTE S.R.L 股權轉讓予 ATLANTE TOPCO S.R.L。



台灣水泥股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

附表九

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<br>(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<br>(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<br>(註三) | 期末投資帳面價值<br>(註三) | 截至本期止匯投資收益 | 備註   |
|--------------------|----------------|------------|--------------|-----------------|---------------------|------|-----------------|--------------|-----------------|--------------------|------------------|------------|------|
|                    |                |            |              | (註二)            | 匯出                  | 收回   | (註二)            |              |                 |                    |                  |            |      |
| 福州台泥水泥有限公司         | 水泥製造及分銷        | \$ 515,938 | (2)          | \$ 291,505      | \$ -                | \$ - | \$ 291,505      | (\$ 89,238)  | 100.00          | (\$ 89,238)        | \$ 950,494       | \$ -       | (註六) |
| 福州台泥洋嶼碼頭有限公司       | 提供碼頭設施服務       | 158,750    | (2)          | 89,694          | -                   | -    | 89,694          | 5,831        | 100.00          | 5,831              | 317,959          | -          | (註六) |
| 柳州台泥新型建材有限公司       | 製造及分銷礦渣粉       | 428,625    | (2)          | 102,870         | -                   | -    | 102,870         | ( 22,246)    | 42.00           | ( 9,343)           | 362,258          | -          | (註六) |
| 台泥(英德)水泥有限公司       | 水泥製造及分銷        | 8,077,200  | (2)          | 5,047,012       | -                   | -    | 5,047,012       | 495,957      | 100.00          | 495,957            | 32,516,589       | -          | (註六) |
| 句容台泥水泥有限公司         | 水泥製造及分銷        | 7,397,750  | (2)          | 4,317,841       | -                   | -    | 4,317,841       | 75,806       | 100.00          | 75,806             | 18,396,424       | -          | (註六) |
| 台泥(貴港)水泥有限公司       | 水泥製造及分銷        | 10,568,810 | (2)          | 7,559,671       | -                   | -    | 7,559,671       | ( 1,223,561) | 100.00          | ( 1,223,561)       | 23,847,897       | -          | (註六) |
| 江蘇台泥投資有限公司         | 投資控股           | 1,587,500  | (2)          | 896,938         | -                   | -    | 896,938         | 16,593       | 100.00          | 16,593             | 4,092,035        | -          | (註六) |
| 英德龍山水泥有限責任公司       | 水泥製造及分銷        | 1,914,936  | (2)          | 3,449,101       | -                   | -    | 3,449,101       | 364,934      | 100.00          | 364,934            | 15,981,156       | -          | (註六) |
| 台泥(遼寧)水泥有限公司       | 水泥製造及分銷        | 1,659,483  | (2)          | 1,415,463       | -                   | -    | 1,415,463       | ( 97,277)    | 100.00          | ( 97,277)          | 1,821,909        | -          | (註六) |
| 台泥(安順)水泥有限公司       | 水泥製造及分銷        | 4,873,308  | (2)          | 3,550,475       | -                   | -    | 3,550,475       | ( 81,852)    | 100.00          | ( 81,852)          | 7,412,438        | -          | (註六) |
| 台泥(重慶)水泥有限公司       | 水泥製造及分銷        | 3,746,500  | (2)          | 2,708,953       | -                   | -    | 2,708,953       | 73,660       | 100.00          | 73,660             | 9,799,195        | -          | (註六) |
| 廣安昌興水泥有限公司         | 水泥製造及分銷        | 2,444,433  | (2)          | 1,774,678       | -                   | -    | 1,774,678       | 92,517       | 100.00          | 92,517             | 6,266,595        | -          | (註六) |
| 台泥(東莞)水泥有限公司       | 水泥製造及分銷        | 635,000    | (2)          | 358,775         | -                   | -    | 358,775         | 25,178       | 100.00          | 25,178             | 347,366          | -          | (註六) |
| 貴州港安水泥有限公司         | 水泥製造及分銷        | 644,525    | (2)          | 290,518         | -                   | -    | 290,518         | ( 94,301)    | 65.00           | ( 61,296)          | 370,132          | -          | (註六) |
| 新台泥(杭州)企業運營管理有限公司  | 營運管理           | 254,000    | (2)          | 143,510         | -                   | -    | 143,510         | ( 31,926)    | 100.00          | ( 31,926)          | 38,205           | -          | (註六) |
| 貴州凱里瑞安建材有限公司       | 水泥製造及分銷        | 1,742,951  | (2)          | 1,135,837       | -                   | -    | 1,135,837       | ( 66,274)    | 100.00          | ( 66,274)          | 3,779,855        | -          | (註六) |
| 台泥(韶關)水泥有限公司       | 水泥製造及分銷        | 2,193,925  | (2)          | 2,055,813       | -                   | -    | 2,055,813       | ( 116,780)   | 100.00          | ( 116,780)         | 1,746,567        | -          | (註六) |
| 華瑩台泥水泥有限公司         | 水泥製造及分銷        | 4,248,813  | (2)          | 3,237,804       | -                   | -    | 3,237,804       | ( 248,562)   | 100.00          | ( 248,562)         | 3,523,162        | -          | (註六) |
| 台泥(懷化)水泥有限公司(註四)   | 水泥製造及分銷        | 1,341,900  | (2)          | 5,927,098       | -                   | -    | 5,927,098       | ( 339,826)   | 100.00          | ( 339,826)         | 4,757,396        | -          | (註六) |
| 靖州台泥水泥有限公司(註四)     | 水泥製造及分銷        | 670,950    | (2)          | -               | -                   | -    | -               | ( 113,558)   | 100.00          | ( 113,558)         | 2,200,263        | -          | (註六) |
| 懷化台泥混凝土有限公司(註四)    | 預拌混凝土銷售        | 44,730     | (2)          | -               | -                   | -    | -               | ( 11,679)    | 100.00          | ( 11,679)          | 21,621           | -          | (註六) |
| 江蘇台泥礦業工程有限公司       | 石灰石採礦          | 127,000    | (2)          | 397,094         | -                   | -    | 397,094         | 40,786       | 100.00          | 40,786             | 397,146          | -          | (註六) |
| 英德台泥礦業工程有限公司       | 石灰石採礦          | 365,125    | (2)          | 287,263         | -                   | -    | 287,263         | ( 6,866)     | 100.00          | ( 6,866)           | 365,890          | -          | (註六) |
| 貴港台泥礦業工程有限公司       | 石灰石採礦          | 158,750    | (2)          | 137,117         | -                   | -    | 137,117         | 3,561        | 100.00          | 3,561              | 403,949          | -          | (註六) |
| 瀘州納溪賽德水泥有限公司       | 水泥製造及分銷        | 655,339    | (2)          | -               | -                   | -    | -               | ( 67,173)    | 100.00          | ( 67,173)          | 536,038          | -          | (註六) |
| 瀘州賽德水泥有限公司         | 水泥製造及分銷        | 1,766,835  | (2)          | -               | -                   | -    | -               | 85,797       | 100.00          | 85,797             | 3,602,158        | -          | (註六) |
| 合江賽德水泥有限公司         | 水泥製造及分銷        | 103,997    | (2)          | -               | -                   | -    | -               | 4,962        | 100.00          | 4,962              | 9,343            | -          | (註六) |
| 瀘州賽德混凝土有限公司        | 預拌混凝土銷售        | 111,825    | (2)          | -               | -                   | -    | -               | ( 12,218)    | 100.00          | ( 12,218)          | 86,111           | -          | (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   | 67,095     | (2)          | 96,369          | -                   | -    | 96,369          | ( 4,991)     | 100.00          | ( 4,991)           | 60,566           | -          | (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 | 2,955      | (2)          | 2,955           | -                   | -    | 2,955           | 8,635        | 100.00          | 8,635              | 26,341           | 39,372     | (註六) |
| 達通(貴港)國際物流有限公司(註五) | 物流運輸           | 158,750    | (2)          | -               | -                   | -    | -               | 45,948       | 100.00          | 45,948             | 1,005,364        | -          | (註六) |
| 英德市達通物流服務有限公司(註五)  | 物流運輸           | 22,365     | (2)          | -               | -                   | -    | -               | 9,666        | 100.00          | 9,666              | 145,310          | -          | (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<br>(註一) | 本期期初自台灣匯出累積投資金額<br>(註二) | 本期匯出或收回投資金額<br>(註二) |      | 本期期末自台灣匯出累積投資金額<br>(註二) | 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<br>(註三) | 期末投資帳面價值<br>(註三) | 截至本期止匯投資收益 | 備註   |
|--------------------|----------------------------|-----------|--------------|-------------------------|---------------------|------|-------------------------|------------|-----------------|--------------------|------------------|------------|------|
|                    |                            |           |              |                         | 匯出                  | 收回   |                         |            |                 |                    |                  |            |      |
| 貴港市達和船務有限責任公司(註五)  | 船舶運輸                       | \$ 17,892 | (2)          | \$ -                    | \$ -                | \$ - | \$ -                    | \$ 27,471  | 100.00          | \$ 27,471          | \$ 571,354       | \$ -       | (註六) |
| 英德海螺水泥有限責任公司       | 水泥製造及分銷                    | 2,594,340 | (2)          | 2,308,666               | -                   | -    | 2,308,666               | 1,070,764  | 25.00           | 267,691            | 8,270,571        | -          |      |
| 雲南昆鋼嘉華水泥公司         | 水泥製造及分銷                    | 3,690,225 | (2)          | 1,505,149               | -                   | -    | 1,505,149               | 41,917     | 30.00           | 12,575             | 1,556,268        | -          |      |
| 保山昆鋼嘉華水泥公司         | 水泥製造及分銷                    | 1,845,470 | (2)          | 728,862                 | -                   | -    | 728,862                 | 91,306     | 30.00           | 27,392             | 927,427          | -          |      |
| 四川泰昌公司             | 水泥製造及分銷                    | 894,600   | (2)          | 364,351                 | -                   | -    | 364,351                 | ( 9,317 )  | 30.00           | ( 2,795 )          | 560,965          | -          |      |
| 榮經公司               | 水泥製造及分銷                    | 89,460    | (2)          | -                       | -                   | -    | -                       | -          | 30.00           | -                  | ( 171,965 )      | -          |      |
| 廣安鑫台建材公司           | 骨材生產及銷售                    | 69,332    | (2)          | 49,741                  | -                   | -    | 49,741                  | -          | 50.00           | -                  | -                | -          |      |
| 貴港台泥東園環保科技有限公司     | 危險廢棄物處理                    | 894,600   | (2)          | 523,341                 | -                   | -    | 523,341                 | 53,655     | 100.00          | 53,655             | 995,461          | -          | (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           | 26,838    | (2)          | 26,838                  | -                   | -    | 26,838                  | ( 24,741 ) | 100.00          | ( 24,741 )         | ( 90,376 )       | -          | (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           | 6,128,010 | (2)          | 3,131,100               | 2,960,819           | -    | 6,091,919               | 18,118     | 100.00          | 18,118             | 5,475,660        | -          | (註六) |
| 凱里台泥環保科技有限公司       | 廢棄物之清除及處理                  | 35,784    | (2)          | 13,419                  | -                   | -    | 13,419                  | ( 36,252 ) | 100.00          | ( 36,252 )         | ( 104,338 )      | -          | (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           | 17,892    | (2)          | 9,841                   | -                   | -    | 9,841                   | 102        | 55.00           | 56                 | 9,120            | -          | (註六) |
| 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     | 2,504,880 | (2)          | -                       | -                   | -    | -                       | 21,122     | 100.00          | 21,122             | 2,569,157        | -          | (註六) |
| 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           | 134,190   | (2)          | -                       | -                   | -    | -                       | ( 1,904 )  | 45.00           | ( 856 )            | 59,732           | -          |      |
| 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    | 107,352   | (2)          | -                       | -                   | -    | -                       | 95,969     | 40.00           | 38,388             | 75,175           | -          |      |
| 句容台泥環保有限公司         | 危險廢棄物處理                    | 670,950   | (2)          | -                       | -                   | -    | -                       | 1,505      | 100.00          | 1,505              | 668,230          | -          | (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   | 1,789,200 | (2)          | -                       | -                   | -    | -                       | ( 75,944 ) | 40.00           | ( 30,377 )         | 664,910          | -          |      |
| 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  | 4,473     | (2)          | -                       | -                   | -    | -                       | ( 162 )    | 100.00          | ( 162 )            | 4,326            | -          | (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      | 4,473     | (2)          | -                       | -                   | -    | -                       | ( 3 )      | 100.00          | ( 3 )              | 4,485            | -          | (註六) |
| 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 | 4,473     | (2)          | -                       | -                   | -    | -                       | ( 48 )     | 100.00          | ( 48 )             | 4,441            | -          | (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   | 4,473     | (2)          | -                       | -                   | -    | -                       | 9          | 100.00          | 9                  | 4,498            | -          | (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  | 4,473     | (2)          | -                       | -                   | -    | -                       | 10         | 100.00          | 10                 | 4,499            | -          | (註六) |
| 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         | 22,365    | (2)          | -                       | -                   | -    | -                       | -          | 65.00           | -                  | 14,589           | -          | (註六) |



|                        |                            |                        |
|------------------------|----------------------------|------------------------|
| 期末累計自台灣匯出<br>赴大陸地區投資金額 | 經 濟 部 投 審 會<br>核 准 投 資 金 額 | 依經濟部投審會規定<br>赴大陸地區投資限額 |
| \$ 81,579,750          | \$ 83,962,267              | (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 109 年 3 月取得營運總部認定函，得不受大陸投資累計金額之比例或金額限制。

(二) 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區事業所發生之重大交易事項：請參閱附表一、二、四、六及十。

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 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

附表十

單位：新台幣仟元

| 編號                              | 交易人名稱              | 交易往來對象                          | 與交易人之關係（註一） | 交易往來情形   |            |                |                  |
|---------------------------------|--------------------|---------------------------------|-------------|----------|------------|----------------|------------------|
|                                 |                    |                                 |             | 科目       | 金額         | 交易條件           | 佔合併總營收或總資產之比率（%） |
| 0                               | 台灣水泥公司             | 鳳勝實業公司                          | 1           | 營業收入     | \$ 513,100 | 30 天           | 0.6              |
|                                 |                    |                                 |             | 營業成本及費用  | 166,402    | 30 天           | 0.2              |
|                                 |                    |                                 |             | 應收帳款－關係人 | 169,561    | 30 天           | 0.0              |
|                                 |                    | 台灣通運公司                          | 1           | 營業成本及費用  | 497,688    | 30 天           | 0.6              |
|                                 |                    | 和平港公司                           | 1           | 營業成本及費用  | 380,203    | 20 天           | 0.5              |
|                                 |                    | 合盛礦業公司                          | 1           | 營業成本及費用  | 211,172    | 30 天           | 0.3              |
|                                 |                    | 金昌石礦公司                          | 1           | 營業成本及費用  | 522,563    | 30 天           | 0.7              |
|                                 |                    | 光和耐火公司                          | 1           | 應付帳款－關係人 | 126,566    | 30 天           | 0.0              |
|                                 |                    |                                 |             | 營業成本及費用  | 180,096    | 依約定條件          | 0.2              |
|                                 |                    |                                 |             | 營業收入     | 331,256    | 依約定條件          | 0.4              |
|                                 |                    | TCCIH                           | 1           | 營業收入     | 713,141    | 裝船完成日起算，65 天付款 | 0.9              |
|                                 |                    | HKCCL                           | 1           | 應收帳款－關係人 | 151,384    | 雙方議定           | 0.0              |
|                                 |                    | 達和航運公司                          | 1           | 營業成本及費用  | 1,640,770  | 30 天           | 2.1              |
|                                 |                    |                                 |             | 應付帳款－關係人 | 514,751    | 30 天           | 0.1              |
|                                 |                    |                                 |             | 營業收入     | 529,227    | 提貨日起算，50 天付款   | 0.7              |
| 1<br>2<br>3<br>4<br>5<br>6<br>7 | 和平電力公司             | 和平港公司                           | 3           | 應收帳款－關係人 | 114,523    | 提貨日起算，50 天付款   | 0.0              |
|                                 |                    |                                 |             | 租賃負債－非流動 | 225,128    | 依合約而定          | 0.0              |
|                                 |                    |                                 |             | 營業成本及費用  | 734,228    | 20 天           | 0.9              |
|                                 | 台灣通運公司             | 和平營管公司                          | 3           | 營業成本及費用  | 378,893    | 依約定條件          | 0.5              |
|                                 |                    |                                 |             | 營業收入     | 181,785    | 30 天           | 0.2              |
|                                 |                    |                                 |             | 營業收入     | 260,022    | 雙方議定           | 0.3              |
|                                 | 達通（貴港）國際物流公司       | 台泥（貴港）水泥公司                      | 3           | 營業收入     | 146,646    | 雙方議定           | 0.2              |
|                                 |                    |                                 |             | 營業收入     | 106,117    | 雙方議定           | 0.1              |
|                                 |                    |                                 |             | 營業收入     | 123,286    | 雙方議定           | 0.2              |
|                                 | 貴港市達和船務公司          | 台泥（英德）水泥公司                      | 3           | 營業收入     | 1,253,671  | 雙方議定           | 1.6              |
|                                 |                    |                                 |             | 營業收入     | 802,275    | 雙方議定           | 0.2              |
|                                 |                    |                                 |             | 營業收入     | 1,125,197  | 依合約而定          | 0.2              |
|                                 | 能元科技公司             | E-One Moli Energy (Canada) Ltd. | 3           | 營業收入     | 315,188    | 雙方議定           | 0.4              |
|                                 |                    |                                 |             | 應收帳款－關係人 | 194,108    | 雙方議定           | 0.0              |
|                                 |                    |                                 |             | 合約負債     |            |                |                  |
|                                 | 三元能源公司             | 台灣水泥公司                          | 2           | 租賃負債－非流動 |            |                |                  |
|                                 | NHOA ENERGY S.R.L. | 台灣水泥公司                          | 2           | 營業收入     |            |                |                  |
|                                 |                    | 台泥蓮信綠能公司                        | 3           | 合約負債     |            |                |                  |

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。