

股票代號：1101

公開資訊觀測站

網址：<http://mops.twse.com.tw/mops/web/index>

臺泥網站

網址：<http://www.taiwancement.com>

臺灣水泥股份有限公司 一〇六年股東常會

議事手冊



時間：中華民國一〇六年六月二十八日（星期三）上午九時
地點：臺北市中山北路二段一一三號（台泥大樓三樓士敏廳）

目 錄

| | |
|--------------------------|----|
| 股東會議事規則 | 1 |
| 開會議程 | 2 |
| 報告事項 | 3 |
| 承認事項 | 30 |
| 討論事項 | 32 |
| 選舉事項 | 33 |
| 討論事項 | 34 |
| 臨時動議 | 34 |
| 附 錄 | |
| 附錄一：「企業社會責任實務守則」修正條文對照表 | 35 |
| 附錄二：一〇五年度盈餘分派表 | 37 |
| 附錄三：「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表 | 38 |
| 附錄四：補選獨立董事候選人名單 | 46 |
| 附錄五：擬解除董事競業禁止限制名單 | 47 |
| 附錄六：公司章程 | 48 |
| 附錄七：董事選舉辦法 | 51 |
| 附錄八：董事持股情形 | 52 |

臺灣水泥股份有限公司股東會議事規則

一〇一年六月二十一日股東常會修正通過

- 一、 本公司股東會議除法令及本公司章程另有規定者外，依本規則行之。
- 二、 出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 三、 股東會之出席及表決均以股份為計算基準。
- 四、 開會地點於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、 由董事會召集之股東會，主席由董事長任之。如董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，如副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。由其他有召集權人召集之股東會，主席由該召集人任之。
- 六、 本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。辦理股東會之會務人員應配戴識別證或臂章。
- 七、 開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、 已屆開會時間，主席即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一七五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表之股數已達發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一七四條規定重新提請大會表決。
- 九、 由董事會召集之股東會，其議程由董事會訂定之。會議應依排定之議程進行，非經決議不得變更之。由其他有召集權人召集之股東會，準用前項規定。前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 十、 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、 同一議案，每一股東發言，非經主席之同意，不得超過二次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、 議案之討論，主席認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。
- 十五、 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之。監票人員應具有股東身份。表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。
- 十六、 會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。
- 十七、 本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，有關行使方式悉依公司法及主管機關之規定辦理。議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定者外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 十八、 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十九、 主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場維持秩序時，應配戴「糾察員」字樣臂章。
- 二十、 本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

臺灣水泥股份有限公司一〇六年股東常會議程

時間：中華民國一〇六年六月二十八日（星期三）上午九時

地點：臺北市中山北路二段一一三號三樓(台泥大樓三樓士敏廳)

一、主席致詞

二、報告事項

- (一) 一〇五年度員工及董事酬勞分派情形報告。
- (二) 一〇五年度營業及財務報告。
- (三) 審計委員會查核報告。
- (四) 修正本公司「企業社會責任實務守則」部分條文報告。

三、承認事項

- (一) 一〇五年度營業報告書及財務報表案。
- (二) 一〇五年度盈餘分派案。

四、討論事項

- (一) 擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。

五、選舉事項

補選一席獨立董事案。

六、討論事項

- (二) 解除董事競業禁止之限制案。

七、臨時動議

八、散會

報告事項

(一) 一〇五年度員工及董事酬勞分派情形報告

說明：

- 一、依本公司章程第二十五條，「本公司當年度如有獲利，應提撥：
(一)員工酬勞：萬分之一至百分之三。(二)董事酬勞：不高於百分之一。」之規定辦理。
- 二、本案業經本公司第二十二屆第十二次董事會議決議通過在案，自一〇五年度獲利中以現金分派一〇五年度員工酬勞新台幣(以下同) 37,113,547 元及董事酬勞 55,679,530 元。

(二) 一〇五年度營業及財務報告

【營業報告書】

民國(以下同)一〇六年基本上延續前一年的經濟動盪，金融市場的大幅變動，包括美國聯準會的啟動升息帶動美元升值、人民幣以及新興國家貨幣競貶，加上油價帶領的各種大宗物資價格的波動、大陸政策性進行產能調配等因素所帶來的供需變化，以及多國政治領導結構的交接等，在在顯示今年全球經濟復甦之路雖然可期，但依然崎嶇艱辛。但綜觀景氣在去年加速落底反轉後，今年樂觀中仍需審慎看待。

美國自去年起在世界各經濟體中算是一枝獨秀，從聯準會啟動的正式升息循環除預期帶動美元走強外，顯示美國就業市場已持續改善，對溫和通膨預期亦轉趨樂觀，但仍需保持戒心。而歐元區內需保持穩健，且銀行放貸意願的上升，顯示貨幣傳導功能已逐漸恢復，歐元區各經濟體(除法國外)亦已步上復甦之路。日本則在先前 BOJ 持續買股與負利率刺激下，加上後續準備東京奧運的前提下，各項基礎建設逐漸帶領經濟走向正向循環。

雖然中國大陸受到經濟結構轉型陣痛期的影響，去年 GDP 成長率 6.5% 為近年來的低點，但企業債務違約及資金外流的情況在去年底已轉趨緩和。市場一般預期在中國大陸「一帶一路」政策的持續推展下，整體仍將在緊縮之餘維持相對寬鬆的貨幣和財政政策，持續以宏觀調控的手法，規避市場泡沫的出現，並緩和經濟進一步下行的壓力。且人民幣在去年急貶之後，以及資金外流壓力獲得緩解的情形下，基本上應該不會再出現急貶的情形。

台灣為一出口導向的淺盤經濟體，在受上述外在環境影響下，以及政府增加投資支出以及民間消費的動下，經濟展向亦轉趨正向，各研究機構對今年 GDP 預測多較去年微幅成長。

台灣水泥公司一〇六年除仍持續在成本上追求更加效率化，低耗能的生產改進，以符合地球公民的企業社會責任，並在大環境不利的條件下穩定立足；在銷售上亦突破創新，並對有市場進行深耕，讓中國大陸的水泥銷售更能掌握終端客戶需求，亦運用大數據準確調整後勤與防弊措施。另外，結合自身水泥窯生產優勢的垃圾回收焚燒系統亦將持續與地方政府加強合作，尋求未來雙贏局面。

本公司一〇五年經營績效如下：

1、水泥

本年度生產水泥 4,976,314 公噸，另生產銷售用熟料 484,500 公噸，如按一比一折合水泥併計，總生產量共達 5,460,814 公噸，較 104 年度減少 395,759 公噸，減少 6.76%。銷售水泥及熟料 4,604,712 公噸，較 104 年度減少 323,044 公噸，減少 6.56%。

水泥及熟料全年營業額共計新台幣（以下同）8,358,435 仟元，較 104 年度減少 863,812 仟元，減少 9.37%。

2、水泥製品

本年度生產預拌混凝土 3,999,271 立方米，較 104 年度減少 1,004,587 立方米，減少 20.08%。水泥製品全年營業額共計 8,065,991 仟元，較 104 年度減少 2,655,422 仟元，減少 24.77%。

3、石灰石

本年度銷售石灰石 58,661 公噸，較 104 年度減少 8,028 公噸，減少 12.04%，全年銷售石灰石收入 55,728 仟元，較 104 年度減少 7,626 仟元，減少 12.04%。

4、純益及股利

本年度營運結果，稅後淨利為 6,358,452 仟元，較去年同期增加 10.08%，年度預算達成率 64.15%。提列法定公積 635,845 仟元後，累計可分配盈餘共為 20,261,931 仟元，酌予保留盈餘 14,908,276 仟元後之餘額 5,353,655 仟元全數配發普通股現金股利，每股擬分配現金股利 1.45 元。

董事長:張安平



經理人: 張安平



會計主管:葉國宏



會計師查核報告

台灣水泥股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣水泥股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台灣水泥股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣水泥股份有限公司民國 105 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財

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

茲對台灣水泥股份有限公司民國 105 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法投資之減損評估

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

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

本會計師針對管理階層評估該等資產是否減損時，主要查核程序如下：

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

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣水泥股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台灣水泥股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣水泥股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣水泥股份有限公司民國 105 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 翁 雅 玲

會計師 邵 志 明

翁 雅 玲



邵 志 明



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 106 年 3 月 27 日

台灣水泥股份有限公司

個體資產負債表

民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 | 105年12月31日 | | | 104年12月31日 | | |
|------|----------------------|------------|-----------------------|------------|------------|-----------------------|------------|
| | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| | 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註四及六) | \$ | 1,278,657 | 1 | \$ | 1,234,072 | 1 |
| 1125 | 備供出售金融資產(附註四及七) | | 1,342,777 | 1 | | 1,182,447 | 1 |
| 1150 | 應收票據(附註四及八) | | 848,116 | 1 | | 1,170,834 | 1 |
| 1160 | 應收票據—關係人(附註四及二二) | | 153,730 | - | | 106,973 | - |
| 1170 | 應收帳款(附註四及八) | | 2,326,788 | 2 | | 2,553,919 | 2 |
| 1180 | 應收帳款—關係人(附註四及二二) | | 374,558 | - | | 365,540 | - |
| 1210 | 其他應收款—關係人(附註四及二二) | | 69,715 | - | | 328,792 | - |
| 130X | 存貨(附註四、九及二四) | | 1,489,695 | 1 | | 1,617,092 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產 | | 122,728 | - | | 137,992 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | | <u>8,006,764</u> | <u>6</u> | | <u>8,697,661</u> | <u>6</u> |
| | 非流動資產 | | | | | | |
| 1523 | 備供出售金融資產(附註四及七) | | 3,449,980 | 3 | | 3,371,466 | 3 |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產(附註四) | | 90,992 | - | | 108,299 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資(附註四、五及十) | | 88,378,924 | 67 | | 90,740,015 | 67 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四、十一及二三) | | 28,064,674 | 21 | | 28,635,070 | 21 |
| 1760 | 投資性不動產(附註四及十二) | | 3,353,159 | 2 | | 3,353,412 | 3 |
| 1821 | 無形資產(附註四) | | 69,359 | - | | 105,600 | - |
| 1975 | 淨確定福利資產(附註四及十五) | | 817,828 | 1 | | 442,783 | - |
| 1990 | 其他非流動資產(附註四、十八及二三) | | 227,878 | - | | 230,244 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | | <u>124,452,794</u> | <u>94</u> | | <u>126,986,889</u> | <u>94</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | | <u>\$ 132,459,558</u> | <u>100</u> | | <u>\$ 135,684,550</u> | <u>100</u> |
| | 負債及權益 | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款(附註十三) | \$ | 5,839,557 | 4 | \$ | 4,432,649 | 3 |
| 2110 | 應付短期票券(附註十三) | | 299,858 | - | | 599,426 | - |
| 2170 | 應付帳款 | | 1,015,577 | 1 | | 995,809 | 1 |
| 2180 | 應付帳款—關係人(附註二二) | | 709,064 | 1 | | 500,791 | - |
| 2219 | 其他應付款(附註十四) | | 1,643,926 | 1 | | 1,398,695 | 1 |
| 2220 | 其他應付款—關係人(附註二二) | | 41,047 | - | | 68,629 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註四及十八) | | 39,626 | - | | 266,646 | - |
| 2320 | 一年內到期之長期負債(附註十三) | | 3,360,000 | 3 | | 3,360,000 | 3 |
| 2399 | 其他流動負債 | | 88,022 | - | | 96,411 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | | <u>13,036,677</u> | <u>10</u> | | <u>11,719,056</u> | <u>8</u> |
| | 非流動負債 | | | | | | |
| 2540 | 長期借款(附註十三) | | 7,268,893 | 5 | | 10,621,053 | 8 |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及十八) | | 5,141,802 | 4 | | 5,069,432 | 4 |
| 2670 | 其他非流動負債(附註十) | | 244,135 | - | | 232,024 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | | <u>12,654,830</u> | <u>9</u> | | <u>15,922,509</u> | <u>12</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | <u>25,691,507</u> | <u>19</u> | | <u>27,641,565</u> | <u>20</u> |
| | 權益(附註四及十六) | | | | | | |
| 3110 | 股 本 | | 36,921,759 | 28 | | 36,921,759 | 27 |
| 3200 | 資本公積 | | 13,534,162 | 10 | | 12,309,615 | 9 |
| 3300 | 保留盈餘 | | 47,337,524 | 36 | | 45,573,057 | 34 |
| 3400 | 其他權益 | | 8,974,606 | 7 | | 13,238,554 | 10 |
| 3XXX | 權益總計 | | <u>106,768,051</u> | <u>81</u> | | <u>108,042,985</u> | <u>80</u> |
| | 負債與權益總計 | | <u>\$ 132,459,558</u> | <u>100</u> | | <u>\$ 135,684,550</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張安平



經理人：張安平



會計主管：葉國宏



台灣水泥股份有限公司

個體綜合損益表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

| 代 碼 | | 105年度 | | 104年度 | |
|------|---------------------------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4110 | 營業收入（附註四及二二） | \$ 17,299,027 | 100 | \$ 20,667,929 | 100 |
| 4170 | 減：銷貨退回及折讓 | 80,028 | - | 100,369 | - |
| 4000 | 營業收入淨額 | 17,218,999 | 100 | 20,567,560 | 100 |
| 5110 | 營業成本（附註四、九、十七及二二） | 15,080,237 | 88 | 18,345,276 | 89 |
| 5900 | 營業毛利 | 2,138,762 | 12 | 2,222,284 | 11 |
| 5920 | 與子公司之已實現利益 | 1,228 | - | 1,228 | - |
| 5950 | 已實現營業毛利 | 2,139,990 | 12 | 2,223,512 | 11 |
| | 營業費用（附註十七及二二） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 178,878 | 1 | 205,210 | 1 |
| 6200 | 管理費用 | 685,337 | 4 | 545,047 | 3 |
| 6000 | 營業費用合計 | 864,215 | 5 | 750,257 | 4 |
| 6900 | 營業淨利 | 1,275,775 | 7 | 1,473,255 | 7 |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7070 | 採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額 （附註十） | 5,266,258 | 31 | 4,341,468 | 21 |
| 7130 | 股利收入（附註四） | 357,916 | 2 | 388,058 | 2 |
| 7190 | 其他收入（附註十七） | 153,258 | 1 | 153,140 | 1 |
| 7050 | 財務成本 | (245,821) | (1) | (247,371) | (1) |
| 7590 | 其他支出（附註十七） | (271,664) | (2) | (173,961) | (1) |
| 7000 | 營業外收入及支出 合計 | 5,259,947 | 31 | 4,461,334 | 22 |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 105年度 | | 104年度 | |
|------|--|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7900 | 稅前淨利 | \$ 6,535,722 | 38 | \$ 5,934,589 | 29 |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及十八) | <u>177,270</u> | <u>1</u> | <u>158,600</u> | <u>1</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>6,358,452</u> | <u>37</u> | <u>5,775,989</u> | <u>28</u> |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數(附註十 五) | 379,357 | 2 | (631,163) | (3) |
| 8330 | 採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額 | 1,743 | - | (15,776) | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註十八) | (<u>64,491</u>) | <u>-</u> | <u>107,298</u> | <u>-</u> |
| | | <u>316,609</u> | <u>2</u> | (<u>539,641</u>) | (<u>3</u>) |
| 8360 | 後續可能重分類至損益 之項目 | | | | |
| 8362 | 備供出售金融資產 未實現利益 | 238,844 | 1 | (1,027,693) | (5) |
| 8380 | 採用權益法之子公 司及關聯企業之 其他綜合損益份 額 | (<u>4,502,792</u>) | (<u>26</u>) | (<u>5,015,109</u>) | (<u>24</u>) |
| | | (<u>4,263,948</u>) | (<u>25</u>) | (<u>6,042,802</u>) | (<u>29</u>) |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益(稅後淨額) | (<u>3,947,339</u>) | (<u>23</u>) | (<u>6,582,443</u>) | (<u>32</u>) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 2,411,113</u> | <u>14</u> | <u>(\$ 806,454)</u> | <u>(4)</u> |
| | 每股盈餘(附註十九) | | | | |
| 9750 | 基 本 | <u>\$ 1.72</u> | | <u>\$ 1.56</u> | |
| 9850 | 稀 釋 | <u>\$ 1.72</u> | | <u>\$ 1.56</u> | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張安平



經理人：張安平



會計主管：葉國宏



單位：除每股股利為新台幣外，餘係仟元

| 代碼 | 104年1月1日餘額 | 資本 | 股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 外幣兌換差額 | 其他權益 | 權益 | 項目 | 目 |
|-----|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | | | | | | | | | | | |
| A1 | 3,692,176 | \$ 36,921,759 | | \$ 12,225,528 | \$ 11,725,778 | \$ 13,050,684 | \$ 2,270,795 | \$ 49,530,227 | \$ 16,042,717 | \$ 12,130 | \$ 117,958,870 |
| B1 | - | - | - | 1,062,887 | - | - | - | - | - | - | - |
| B5 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| D1 | - | - | - | - | - | - | - | 5,775,989 | - | - | 5,775,989 |
| D3 | - | - | - | - | - | - | - | (539,641) | (5,048,743) | (6,643) | (6,582,443) |
| D5 | - | - | - | - | - | - | - | 5,236,348 | (987,416) | (6,643) | (806,454) |
| C7 | - | - | 80 | - | - | - | - | - | - | - | 80 |
| M7 | - | - | 84,007 | - | - | - | - | - | - | - | 84,007 |
| B17 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Z1 | 3,692,176 | 36,921,759 | 12,309,615 | 12,811,665 | 13,050,684 | 19,710,897 | 45,573,057 | 10,993,974 | 5,487 | 108,042,985 | |
| B1 | - | - | - | 577,599 | - | - | - | - | - | - | - |
| B5 | - | - | - | - | - | - | - | (4,910,594) | - | - | (4,910,594) |
| D1 | - | - | - | - | - | - | - | 6,358,452 | - | - | 6,358,452 |
| D3 | - | - | - | - | - | - | - | (316,609) | (4,472,710) | 2,413 | (3,947,339) |
| D5 | - | - | - | - | - | - | - | 6,675,061 | 206,349 | 2,413 | 2,411,113 |
| M5 | - | - | 1,224,547 | - | - | - | - | - | - | - | 1,224,547 |
| B17 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Z1 | 3,692,176 | \$ 36,921,759 | \$ 13,534,162 | \$ 13,389,264 | \$ 13,050,484 | \$ 20,897,776 | \$ 47,337,524 | \$ 11,200,323 | \$ 7,900 | \$ 106,768,051 | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：張安平



經理人：張安平



會計主管：葉國宏

台灣水泥股份有限公司

個體現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 105年度 | 104年度 |
|--------|-------------------------|------------------|------------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 6,535,722 | \$ 5,934,589 |
| | 不影響現金流量之收益費損項目： | | |
| A20100 | 折舊費用 | 676,733 | 890,867 |
| A20200 | 攤銷費用 | 36,554 | 36,553 |
| A20900 | 財務成本 | 245,821 | 247,371 |
| A21200 | 利息收入 | (8,453) | (10,508) |
| A21300 | 股利收入 | (357,916) | (388,058) |
| A22400 | 採用權益法之子公司及關聯企 業損益之份額 | (5,266,258) | (4,341,468) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備淨益 | (29,540) | (1,681) |
| A23500 | 金融資產減損損失 | 5,724 | 3,334 |
| A24100 | 未實現外幣兌換淨損(益) | 3,840 | (4,726) |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | 322,718 | 307,397 |
| A31140 | 應收票據－關係人 | (46,757) | (3,424) |
| A31150 | 應收帳款 | 227,338 | 95,814 |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | (7,976) | 4,281 |
| A31190 | 其他應收款－關係人 | 4,077 | (13,599) |
| A31200 | 存 貨 | 127,397 | (121,740) |
| A31240 | 其他流動資產 | 15,620 | 142,008 |
| A31990 | 淨確定福利資產 | 4,312 | (7,839) |
| A32150 | 應付帳款 | 19,912 | (160,489) |
| A32160 | 應付帳款－關係人 | 208,019 | (11,654) |
| A32180 | 其他應付款 | 244,891 | (88,188) |
| A32190 | 其他應付款－關係人 | (27,582) | 18,128 |
| A32230 | 其他流動負債 | (8,389) | (42,876) |
| A33000 | 營運產生之淨現金流入 | 2,925,807 | 2,484,092 |
| A33500 | 支付之所得稅 | (395,336) | (124,263) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>2,530,471</u> | <u>2,359,829</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 105年度 | 104年度 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B01200 | 取得以成本衡量之金融資產 | (\$ 1) | (\$ 1) |
| B01400 | 以成本衡量之金融資產減資退回股 款 | 11,584 | 9,461 |
| B01800 | 取得採用權益法之投資 | (15,000) | - |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (79,854) | (21,930) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 29,613 | 1,827 |
| B04500 | 取得無形資產 | (313) | - |
| B04300 | 其他應收款—關係人減少(增加) | 255,000 | (50,000) |
| B06700 | 其他非流動資產增加 | (25,012) | (17,133) |
| B07500 | 收取之利息 | 8,068 | 10,499 |
| B07600 | 收取之股利 | <u>4,721,548</u> | <u>4,790,607</u> |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入 | <u>4,905,633</u> | <u>4,723,330</u> |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00200 | 短期借款增加 | 1,401,977 | 2,240,277 |
| C00600 | 應付短期票券增加(減少) | (299,568) | 599,426 |
| C01700 | 償還長期借款 | (3,360,000) | - |
| C04300 | 其他非流動負債增加(減少) | 14,326 | (1,733) |
| C04500 | 支付股利 | (4,910,594) | (9,193,518) |
| C05600 | 支付之利息 | (<u>237,660</u>) | (<u>238,944</u>) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (<u>7,391,519</u>) | (<u>6,594,492</u>) |
| EEEE | 本年度現金及約當現金增加 | 44,585 | 488,667 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>1,234,072</u> | <u>745,405</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 1,278,657</u> | <u>\$ 1,234,072</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張安平



經理人：張安平



會計主管：葉國宏



會計師查核報告

台灣水泥股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣水泥股份有限公司及其子公司（台泥集團）民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台泥集團民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台泥集團民國 105 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台泥集團民國 105 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

不動產、廠房及設備暨商譽減損評估

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

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

本會計師針對管理階層評估該等資產是否減損時，主要查核程序如下：

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

其他事項

台灣水泥股份有限公司業已編製民國 105 及 104 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

台泥集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台泥集團民國 105 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 翁 雅 玲

翁雅玲



會計師 邵 志 明

邵志明



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 106 年 3 月 27 日

台灣水泥股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 105年12月31日 | | 104年12月31日 | |
|------|--------------------------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註四及六) | \$ 28,179,758 | 11 | \$ 38,977,360 | 13 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及七) | 148,488 | - | 147,113 | - |
| 1125 | 備供出售金融資產 (附註四、八及三一) | 15,536,698 | 6 | 15,227,906 | 5 |
| 1150 | 應收票據 (附註四及十) | 12,600,411 | 5 | 12,377,095 | 4 |
| 1170 | 應收帳款 (附註四、十、十一及三一) | 6,782,292 | 3 | 6,850,598 | 3 |
| 1180 | 應收票據及帳款一關係人 (附註四及三十) | 346,984 | - | 985,259 | 1 |
| 1200 | 其他應收款 (附註四及二四) | 770,838 | - | 663,601 | - |
| 1210 | 其他應收款一關係人 (附註四及三十) | 181,997 | - | 668,842 | - |
| 130X | 存貨 (附註四、十二及三二) | 8,893,965 | 3 | 8,941,127 | 3 |
| 1410 | 預付款項 (附註十八及三一) | 2,955,246 | 1 | 3,286,150 | 1 |
| 1476 | 其他金融資產 (附註四、六及三一) | 813,127 | - | 2,043,253 | 1 |
| 1479 | 其他流動資產 (附註四及九) | 475,213 | - | 425,072 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>77,884,012</u> | <u>29</u> | <u>90,593,376</u> | <u>31</u> |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1523 | 備供出售金融資產 (附註四、八及三一) | 4,190,855 | 2 | 3,990,535 | 1 |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產 (附註四) | 589,736 | - | 822,609 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註四及十四) | 7,444,947 | 3 | 8,013,265 | 3 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四、十五及三一) | 101,799,766 | 38 | 113,310,134 | 39 |
| 1760 | 投資性不動產 (附註四、十六及三一) | 6,073,056 | 2 | 5,996,536 | 2 |
| 1780 | 無形資產 (附註四、十七及二六) | 21,175,282 | 8 | 22,607,552 | 8 |
| 1915 | 預付設備款 | 2,740,525 | 1 | 1,992,037 | 1 |
| 1930 | 長期應收租賃款 (附註四、十一及三一) | 33,666,040 | 13 | 34,335,409 | 12 |
| 1975 | 淨確定福利資產 (附註四及二一) | 827,402 | - | 451,548 | - |
| 1985 | 長期預付租賃款 (附註十八及三一) | 6,934,059 | 3 | 7,698,950 | 2 |
| 1995 | 其他非流動資產 (附註四、二四及三一) | 3,663,016 | 1 | 3,254,404 | 1 |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>189,104,684</u> | <u>71</u> | <u>202,472,979</u> | <u>69</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 266,988,696</u> | <u>100</u> | <u>\$ 293,066,355</u> | <u>100</u> |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2100 | 短期借款 (附註十九及三一) | \$ 20,635,324 | 8 | \$ 22,325,389 | 8 |
| 2110 | 應付短期票券 (附註十九) | 5,921,518 | 2 | 6,159,780 | 2 |
| 2170 | 應付票據及帳款 (附註三十) | 7,671,640 | 3 | 7,081,053 | 2 |
| 2219 | 其他應付款 (附註二十及三二) | 7,960,894 | 3 | 8,935,660 | 3 |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註四及二四) | 1,324,329 | 1 | 1,214,642 | - |
| 2310 | 預收款項 | 3,352,902 | 1 | 3,119,316 | 1 |
| 2320 | 一年內到期之長期負債 (附註十九及三一) | 8,163,950 | 3 | 19,133,616 | 7 |
| 2399 | 其他流動負債 | 74,362 | - | 114,376 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>55,104,919</u> | <u>21</u> | <u>68,083,832</u> | <u>23</u> |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2540 | 長期借款 (附註十九及三一) | 53,342,059 | 20 | 57,986,194 | 20 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四及二四) | 10,213,967 | 4 | 10,268,560 | 4 |
| 2640 | 淨確定福利負債 (附註四及二一) | 184,115 | - | 287,238 | - |
| 2670 | 其他非流動負債 (附註四及三二) | 746,965 | - | 956,279 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>64,487,106</u> | <u>24</u> | <u>69,498,271</u> | <u>24</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>119,592,025</u> | <u>45</u> | <u>137,582,103</u> | <u>47</u> |
| | 本公司業主權益總計 (附註二二及二四) | | | | |
| 3110 | 股本 | 36,921,759 | 14 | 36,921,759 | 13 |
| 3200 | 資本公積 | 13,534,162 | 5 | 12,309,615 | 4 |
| 3300 | 保留盈餘 | 47,337,524 | 18 | 45,573,057 | 16 |
| 3400 | 其他權益 | 8,974,606 | 3 | 13,238,554 | 4 |
| 31XX | 本公司業主權益總計 | <u>106,768,051</u> | <u>40</u> | <u>108,042,985</u> | <u>37</u> |
| 36XX | 非控制權益 (附註二二) | <u>40,628,620</u> | <u>15</u> | <u>47,441,267</u> | <u>16</u> |
| 3XXX | 權益總計 | <u>147,396,671</u> | <u>55</u> | <u>155,484,252</u> | <u>53</u> |
| | 負債與權益總計 | <u>\$ 266,988,696</u> | <u>100</u> | <u>\$ 293,066,355</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張安平



經理人：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 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

| 代 碼 | | 105年度 | | 104年度 | |
|------|-----------------------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入（附註四、九及三十） | \$ 89,564,306 | 100 | \$ 93,679,076 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註四、九、十二、二三及三十） | 71,583,302 | 80 | 79,151,059 | 85 |
| 5900 | 營業毛利 | 17,981,004 | 20 | 14,528,017 | 15 |
| | 營業費用（附註二三及三十） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 733,021 | 1 | 859,723 | 1 |
| 6200 | 管理費用 | 4,193,229 | 4 | 3,987,700 | 4 |
| 6300 | 研究發展費用 | 20,618 | - | 6,895 | - |
| 6000 | 營業費用合計 | 4,946,868 | 5 | 4,854,318 | 5 |
| 6900 | 營業淨利 | 13,034,136 | 15 | 9,673,699 | 10 |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額（附註四及十四） | 979,609 | 1 | 737,161 | 1 |
| 7100 | 利息收入（附註四及三十） | 267,182 | - | 430,757 | - |
| 7130 | 股利收入（附註四） | 808,767 | 1 | 958,117 | 1 |
| 7190 | 其他收入（附註十一） | 928,426 | 1 | 822,162 | 1 |
| 7050 | 財務成本（附註四及二三） | (1,916,837) | (2) | (1,873,739) | (2) |
| 7590 | 其他支出（附註二三） | (473,231) | - | (447,715) | - |
| 7630 | 外幣兌換淨損失 | (985,562) | (1) | (1,570,026) | (2) |
| 7671 | 金融資產減損損失 | (619,013) | (1) | (51,296) | - |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 105年度 | | 104年度 | |
|------|---|--------------|------|--------------|------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7673 | 不動產、廠房及設備減 損損失(附註十五) | (\$ 508,142) | (1) | (\$ 13,105) | - |
| 7000 | 營業外收入及支出 合計 | (1,518,801) | (2) | (1,007,684) | (1) |
| 7900 | 稅前淨利 | 11,515,335 | 13 | 8,666,015 | 9 |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二四) | 2,673,260 | 3 | 1,740,389 | 2 |
| 8200 | 本年度淨利 | 8,842,075 | 10 | 6,925,626 | 7 |
| | 其他綜合損益(附註四) | | | | |
| | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數(附註二 一及二二) | 385,369 | - | (652,832) | (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(附註二 二) | (6,193) | - | (1,476) | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二四) | (65,512) | - | 110,938 | - |
| 8310 | | 313,664 | - | (543,370) | (1) |
| | 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(附註二二) | (7,055,040) | (8) | (1,828,277) | (2) |
| 8362 | 備供出售金融資產 未實現利益(損 失)(附註二二) | 243,381 | - | (5,141,341) | (5) |
| 8363 | 現金流量避險(附 註九及二二) | 4,022 | - | (11,071) | - |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 105年度 | | 104年度 | |
|------|--|---------------------|-----------|---------------------|-------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 8370 | 採用權益法認列關 聯企業及合資之 其他綜合損益之 份額(附註二二) | (\$ 493,741) | - | \$ 6,015 | - |
| 8360 | | (7,301,378) | (8) | (6,974,674) | (7) |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益淨額(稅後淨 額) | (6,987,714) | (8) | (7,518,044) | (8) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 1,854,361</u> | <u>2</u> | <u>(\$ 592,418)</u> | <u>(1)</u> |
| | 淨利歸屬於 | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | \$ 6,358,452 | 7 | \$ 5,775,989 | 6 |
| 8620 | 非控制權益 | <u>2,483,623</u> | <u>3</u> | <u>1,149,637</u> | <u>1</u> |
| 8600 | | <u>\$ 8,842,075</u> | <u>10</u> | <u>\$ 6,925,626</u> | <u>7</u> |
| | 綜合損益總額歸屬於 | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ 2,411,113 | 3 | (\$ 806,454) | (1) |
| 8720 | 非控制權益 | (556,752) | (1) | 214,036 | - |
| 8700 | | <u>\$ 1,854,361</u> | <u>2</u> | <u>(\$ 592,418)</u> | <u>(1)</u> |
| | 每股盈餘(附註二五) | | | | |
| 9750 | 基 本 | <u>\$ 1.72</u> | | <u>\$ 1.56</u> | |
| 9850 | 稀 釋 | <u>\$ 1.72</u> | | <u>\$ 1.56</u> | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張安平



經理人：張安平



會計主管：葉國宏



單位：除每股現金股利為新台幣元外，餘係仟元

| 代碼 | 歸屬 | 於 | 本公司 | | 之 | | 主權 | | 項 | | 權 | | 益 |
|-----|------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-----------|----------------|----------------|---|
| | | | 本 | 公 | 備 | 出 | 售 | 中 | 現 | 金 | 流 | 量 | |
| A1 | 104年1月1日餘額 | \$ 36,921,759 | \$ 12,225,528 | \$ 11,728,778 | \$ 2,040,654 | \$ 24,750,955 | \$ 49,530,222 | \$ 3,226,509 | \$ 16,042,717 | \$ 12,130 | \$ 117,958,870 | \$ 162,017,681 | |
| B1 | 103年度盈餘分配 | - | - | 1,082,887 | - | (1,082,887) | - | - | - | - | - | - | |
| B5 | 法定盈餘公積 | - | - | - | - | (9,493,318) | - | - | - | - | (9,193,518) | (9,193,518) | |
| O1 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | (9,193,518) | - | - | - | - | (9,193,518) | (9,193,518) | |
| O1 | 子公司股東現金股利 | - | - | - | - | (9,193,518) | - | - | - | - | (9,193,518) | (9,193,518) | |
| D1 | 104年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 5,775,989 | - | - | - | - | 5,775,989 | 5,775,989 | |
| D3 | 淨利 | - | - | - | - | 5,775,989 | - | - | - | - | 5,775,989 | 5,775,989 | |
| D5 | 稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | (539,641) | - | - | - | - | (539,641) | (539,641) | |
| D5 | 稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 5,236,348 | - | - | - | - | 5,236,348 | 5,236,348 | |
| C7 | 採用權益法認列之關聯企業之變動數 | - | 80 | - | - | - | - | - | - | - | 80 | 80 | |
| M7 | 對子公司所有權權益變動 | - | 84,007 | - | - | - | - | - | - | - | 84,007 | 84,007 | |
| O1 | 非控制權益變動 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| B17 | 處分已重估之資產回轉特別盈餘公積 | - | - | - | (159) | 159 | - | - | - | - | - | - | |
| Z1 | 104年12月31日餘額 | 36,921,759 | 12,309,615 | 12,811,665 | 13,050,495 | 19,710,897 | 45,573,057 | 2,239,093 | 10,993,974 | 5,487 | 108,042,985 | 155,484,252 | |
| B1 | 104年度盈餘分配 | - | - | 577,599 | - | (577,599) | - | - | - | - | - | - | |
| B5 | 法定盈餘公積 | - | - | - | - | (4,910,594) | - | - | - | - | (4,910,594) | (4,910,594) | |
| O1 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | (4,910,594) | - | - | - | - | (4,910,594) | (4,910,594) | |
| O1 | 子公司股東現金股利 | - | - | - | - | (4,910,594) | - | - | - | - | (4,910,594) | (4,910,594) | |
| D1 | 105年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 6,358,452 | - | - | - | - | 6,358,452 | 6,358,452 | |
| D3 | 淨利 | - | - | - | - | 6,358,452 | - | - | - | - | 6,358,452 | 6,358,452 | |
| D5 | 稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 316,609 | - | - | - | - | 316,609 | 316,609 | |
| D5 | 稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 6,675,061 | - | - | - | - | 6,675,061 | 6,675,061 | |
| M5 | 取得子公司股權價格與帳面價值差額 | - | 1,224,547 | - | - | - | - | - | - | - | 1,224,547 | 1,224,547 | |
| O1 | 非控制權益變動 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| B17 | 處分已重估之資產回轉特別盈餘公積 | - | - | - | (11) | 11 | - | - | - | - | - | - | |
| Z1 | 105年12月31日餘額 | 36,921,759 | 13,534,162 | 13,389,264 | 13,050,484 | 20,897,776 | 47,337,524 | 2,233,617 | 11,200,323 | 7,900 | 106,768,051 | 147,396,671 | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：張安平



經理人：張安平



會計主管：蔣國宏

台灣水泥股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 105 年度 | 104 年度 |
|--------|------------------------------|---------------|--------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 11,515,335 | \$ 8,666,015 |
| | 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 6,587,626 | 7,021,678 |
| A20200 | 攤銷費用 | 402,921 | 397,480 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損(益) | (367,641) | 1,114 |
| A20900 | 財務成本 | 1,916,837 | 1,873,739 |
| A21200 | 利息收入 | (267,182) | (430,757) |
| A21300 | 股利收入 | (808,767) | (958,117) |
| A22300 | 採用權益法認列之關聯企業及 合資淨益之份額 | (979,609) | (737,161) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備淨損 (益) | (3,245) | 34,307 |
| A23100 | 處分投資淨益 | (402) | (499) |
| A23500 | 金融資產減損損失 | 619,013 | 51,296 |
| A23600 | 金融資產減損迴轉利益 | - | (186,035) |
| A23700 | 非金融資產減損損失 | 508,142 | 13,105 |
| A23800 | 存貨跌價及呆滯損失(迴升利 益) | 17,956 | (87,164) |
| A24100 | 未實現外幣兌換淨損 | 11,880 | 994,811 |
| A29900 | 其 他 | 235,962 | 240,781 |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31110 | 持有供交易之金融資產 | 365,551 | 30,438 |
| A31130 | 應收票據 | (421,615) | 5,888,746 |
| A31150 | 應收帳款 | 62,927 | 1,884,936 |
| A31160 | 應收票據及帳款－關係人 | 426,650 | (643,176) |
| A31180 | 其他應收款 | (205,146) | 630,897 |
| A31190 | 其他應收款－關係人 | 76,503 | 846,460 |
| A31200 | 存 貨 | (53,965) | 2,495,379 |
| A31230 | 預付款項 | 269,215 | 1,028,566 |
| A31240 | 其他流動資產 | (52,334) | 122,942 |
| A32150 | 應付票據及帳款 | 662,309 | (2,701,077) |
| A32180 | 其他應付款 | 557,958 | (1,415,824) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 105 年度 | 104 年度 |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|
| A32210 | 預收款項 | \$ 257,740 | \$ 70,644 |
| A32230 | 其他流動負債 | (40,014) | (105,817) |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (93,608) | (36,776) |
| A33000 | 營運產生之淨現金流入 | 21,200,997 | 24,990,931 |
| A33500 | 支付之所得稅 | (2,450,842) | (3,227,539) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>18,750,155</u> | <u>21,763,392</u> |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| B00300 | 取得備供出售金融資產 | (366,113) | (10,087) |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款 | 69,708 | 14,842 |
| B01200 | 取得以成本衡量之金融資產 | (1) | (1) |
| B01400 | 以成本衡量之金融資產減資退回股 款 | 11,584 | 9,461 |
| B02200 | 對子公司之收購 | - | (6,721,329) |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (2,995,914) | (2,726,976) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 41,826 | 98,761 |
| B04500 | 取得無形資產 | (79,398) | (379,647) |
| B05400 | 取得投資性不動產 | (568) | - |
| B06000 | 長期應收租賃款減少 | 669,369 | 726,368 |
| B06500 | 其他金融資產減少(增加) | 1,225,039 | (691,123) |
| B06700 | 其他非流動資產減少(增加) | (593,738) | 208,091 |
| B07300 | 預付租賃款增加 | (72,594) | (125,947) |
| B07500 | 收取之利息 | 288,807 | 406,803 |
| B07600 | 收取之股利 | <u>1,856,760</u> | <u>1,357,381</u> |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | <u>54,767</u> | <u>(7,833,403)</u> |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| C00200 | 短期借款減少 | (1,480,747) | (3,539,971) |
| C01600 | 舉借長期借款 | 19,433,699 | 29,252,473 |
| C01700 | 償還長期借款 | (34,738,309) | (22,574,692) |
| C02100 | 應付短期票券減少 | (238,262) | (210,728) |
| C04400 | 其他非流動負債減少 | (209,314) | (324,608) |
| C04500 | 發放現金股利 | (7,209,885) | (11,963,228) |
| C05400 | 取得子公司股權 | (2,732,057) | - |
| C05600 | 支付之利息 | (1,721,077) | (1,708,559) |
| C05800 | 非控制權益變動 | - | <u>6,022,723</u> |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | <u>(28,895,952)</u> | <u>(5,046,590)</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 105 年度 | 104 年度 |
|--------|-------------------|----------------------|----------------------|
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>(\$ 706,572)</u> | <u>(\$ 420,081)</u> |
| EEEE | 本年度現金及約當現金增加(減少)數 | (10,797,602) | 8,463,318 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>38,977,360</u> | <u>30,514,042</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 28,179,758</u> | <u>\$ 38,977,360</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張安平



經理人：張安平



會計主管：葉國宏



(三) 審計委員會查核報告

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇五年度營業報告書、合併財務報表(含個體財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

臺灣水泥股份有限公司 一〇六年股東常會

臺灣水泥股份有限公司
審計委員會召集人：王金山



中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 二 十 七 日

(四) 修正本公司「企業社會責任實務守則」部分條文報告

說明：

- 一、依臺灣證券交易所 105 年 7 月 28 日臺證治理字第 1050014103 號函，修正「上市上櫃企業社會責任實務守則」之規定辦理。
- 二、本案業經本公司第二十二屆第十二次董事會議決議通過在案，相關修正條文對照表，請參閱本手冊附錄一(第 35~36 頁)。

承認事項

第一案

(董事會提)

案由：一〇五年度營業報告書及財務報表案。

說明：

- 一、依公司法第二二八條規定辦理。
- 二、本公司一〇五年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業經本公司第二十二屆第十二次董事會議決議通過，個體財務報表及合併財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所翁雅玲及邵志明二位會計師查核竣事。
- 三、上述各項決算表冊並送請審計委員會查核竣事在案，請參閱本手冊第(4~27頁)。
- 四、謹提請承認。

決議：

第二案

(董事會提)

案由：一〇五年度盈餘分派案。

說明：

- 一、一〇五年度盈餘分派案係依據公司法第二二八條及依本公司修正後公司章程第二十六條規定辦理。
- 二、本公司 105 年度期初未分配盈餘為新台幣(以下同) 14,222,703,892 元，加計迴轉因首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積 11,174 元及確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 316,609,207 元，調整後未分配盈餘為 14,539,324,273 元，加計 105 年度稅後淨利 6,358,452,420 元，並提列法定盈餘公積 635,845,242 元，合計可供分配盈餘為 20,261,931,451 元，擬分派普通股現金股利每股 1.45 元合計金額 5,353,655,010 元，分派股利後 105 年度期末未分配盈餘為 14,908,276,441 元。現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
- 三、本案俟股東常會決議通過後，另行訂定除息基準日，按當日股東名簿記載之股東及其持有股份比例分派之，每位股東分派現金股利總額至元為止，元以下不計。
- 四、本公司一〇五年度盈餘分派表請參閱本手冊附錄二(第 37 頁)。
- 五、本案業經本公司第二十二屆第十二次董事會議決議通過，並送請審計委員會查核竣事在案。
- 六、謹提請 承認。

決議：

討論事項

第一案

(董事會提)

案由：擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。

說明：

- 一、依金融監督管理委員會 106 年 2 月 9 日金管證發字第 1060001296 號函，修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定辦理。
- 二、本案業經本公司第二十二屆第十二次董事會議決議通過在案，相關擬修正條文對照表，請參閱本手冊附錄三(第 38~45 頁)。
- 三、謹提請 公決。

決議：

選舉事項

案由：補選一席獨立董事案。 (董事會提)

說明：

- 一、依本公司章程第 14 條規定，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，本公司目前獨立董事為三人，故本次股東會擬補選獨立董事一人於 106 年 6 月 28 日股東常會選任後當日就任，任期自 106 年 6 月 28 日至 107 年 6 月 17 日止。
- 二、本次補選獨立董事候選人名單請參閱本手冊附錄四(第 46 頁)。
- 三、本案業經本公司第二十二屆第十四次董事會議決議通過在案。
- 四、謹提請 選舉。

選舉結果：

討論事項

第一案

(董事會提)

案由：解除董事競業禁止之限制案。

說明：

- 一、依據公司法第二〇九條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- 二、本公司法人董事恆強投資股份有限公司代表人辜公怡先生及本公司本次股東常會補選之獨立董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人之行為，爰依法提請股東會同意解除其競業禁止之限制。
- 三、本案業經本公司第二十二屆第十二次董事會議決議通過在案，相關擬解除董事競業禁止限制之明細，請參閱本手冊附錄五(第47頁)。
- 四、謹提請 公決。

決議：

臨時動議

散會

附錄一：「企業社會責任實務守則」修正條文對照表

臺灣水泥股份有限公司

「企業社會責任實務守則」修正條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 修正說明 |
|---|--|---|
| 第二章 落實推動公司治理 | 第二章 落實推動公司治理 | |
| <p>第七條</p> <p>本公司之董事應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐社會責任，並隨時檢討其實施成效及持續改進，以確保企業社會責任政策之落實。</p> <p>本公司之董事會於公司履行企業社會責任時，宜<u>充分考量利害關係人之利益</u>並包括下列事項： 一~三(略)</p> | <p>第七條</p> <p>本公司之董事應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐社會責任，並隨時檢討其實施成效及持續改進，以確保企業社會責任政策之落實。</p> <p>本公司之董事會於公司履行企業社會責任時，宜包括下列事項： 一~三(略)</p> | <p>參考國際合作組織，公司董事會於履行企業社會責任時，宜就利害關係人之利益充分考量，俾落實於企業社會責任相關政策、制度或管理方針，修正文字內容。</p> |
| 第四章 維護社會公益 | 第四章 維護社會公益 | |
| <p><u>第二十二條之一</u></p> <p><u>上市上櫃公司面對其客戶或消費者，宜衡酌提供之產品或服務及所處行業特性，選擇適用之公平合理方式，並訂定執行策略及具體執行措施。</u></p> <p><u>前項所稱公平合理方式，例舉如下：</u></p> <p><u>一、訂約秉持互惠與公平誠信。</u></p> <p><u>二、接受客戶委任善盡注意與忠實義務。</u></p> <p><u>三、廣告招攬勿浮誇不實。</u></p> <p><u>四、確認提供之商品或服務係適合客戶或消費者。</u></p> <p><u>五、提供之商品或服務，充分說明重要內容並揭露風險。</u></p> <p><u>六、業務人員之酬金制度衡平考量客戶或消費者權益及業績目標之達成。</u></p> <p><u>七、客戶或消費者之申訴管道暢通，公司並確實回應。</u></p> <p><u>八、具備專業性之業務其從業人員宜具專業資格或取得專業證照。</u></p> | <p>本條新增</p> | <p>參考國際合作組織召開「二十國財政部長和中央銀行行長會議」，爰後新增文字內容。</p> |

| 修正條文 | 現行條文 | 修正說明 |
|--|---|--|
| <p>第二十七條 本公司應評估公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。 本公司宜經由<u>股權投資</u>、商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務等，<u>將資源投入透過商業模式解決社會或環境問題之組織</u>，或參與社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。</p> | <p>第二十七條 本公司應評估公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。 本公司宜經由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務，參與社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。</p> | <p>為讓公司能更履行企業社會責任之資源投入至持續解決社會或環境問題之公民組織、公益團體及政府活動，以達永續發展之目的。</p> |

附錄二：一〇五年度盈餘分派表

臺灣水泥股份有限公司

盈餘分派表

民國 105 年度

單位：新台幣／元

| | |
|------------------------|-----------------|
| 期初未分配盈餘 | 14,222,703,892 |
| 迴轉因首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積 | 11,174 |
| 處分(或註銷)庫藏股借記保留盈餘 | 0 |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | 316,609,207 |
| 加：本年度稅後淨利 | 6,358,452,420 |
| 減：提列 10%法定盈餘公積 | (635,845,242) |
| 本期可供分配盈餘 | 20,261,931,451 |
| 減：分配項目 | |
| 普通股股利－現金 | (5,353,655,010) |
| 期末未分配盈餘 | 14,908,276,441 |

註：1.每位股東發放現金股利總額至元為止，元以下不計。

2.依財政部 87.04.30 台財稅第 871941343 號函規定，分派盈餘時，應採個別辨認方式；
本年度盈餘分派係優先分派最近年度。

董事長：張安平



經理人：張安平



會計主管：葉國宏



附錄三：「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

臺灣水泥股份有限公司
「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|--|---|
| <p>第四條、取得或處分資產評估、作業程序：</p> <p>一、(略)</p> <p>二、取得或處分不動產及設備：</p> <p>(一) (略)</p> <p>(二) 取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，估價報告應記載事項依金管會之規定辦理，並符合下列規定：</p> <p>1. (略)</p> <p>2. (略)</p> <p>3. (略)</p> <p>4. (略)</p> <p><u>三、取得或處分會員證、無形資產及其他重要資產：(略)</u></p> <p><u>四、前三項交易金額之計算，(略)</u></p> <p><u>五、經法院拍賣程序取得或處分資產：得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</u></p> <p><u>六、關係人交易：</u></p> <p><u>(一)與關係人取得或處分資產，除應依第一項至第三項及本項規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</u></p> <p>1. (略)</p> <p>2. 向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交</p> | <p>第四條、取得或處分資產評估、作業程序：</p> <p>一、(略)</p> <p>二、取得或處分不動產及設備：</p> <p>(一) (略)</p> <p>(二)取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，估價報告應記載事項依金管會之規定辦理，並符合下列規定：</p> <p>1. (略)</p> <p>2. (略)</p> <p>3. (略)</p> <p>4. (略)</p> <p><u>三、(一)取得或處分會員證、無形資產及其他重要資產：(略)</u></p> <p><u>(二)前三項交易金額之計算，(略)</u></p> <p><u>四、經法院拍賣程序取得或處分資產：得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</u></p> <p><u>五、關係人交易：</u></p> <p>與關係人取得或處分資產，除應依第四條第一至三項及本項規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第四條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。<u>前項交易金額之計算，應依第四條第三項第二款規定辦理。</u></p> <p>1. (略)</p> <p>2. 向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司</p> | <p>一、配合 106 年 2 月 9 日金管證發字第 10600012965 號函，修訂文字及放寬未涉及換股比例約定、配發股東現金或其他財產之組織重整，得免委請專家就換股比例之合理性表示意見。</p> <p>二、調整條次及修訂文字。</p> |

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|--|----|
| <p>易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回<u>國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金</u>外，應將下列資料提交審計委員會及董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(1) (略)</p> <p>(2) (略)</p> <p>(3) 向關係人取得不動產，依<u>第(四)款至第(六)款</u>規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(4) (略)</p> <p>(5) (略)</p> <p>(6) (略)</p> <p>(7) (略)</p> <p>(二)前款交易金額之計算，應依第五條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會及董事會通過部分免再計入。本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第四條第一項第(一)款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>(三)已設置獨立董事時，依前款規定提報董事會討論，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會會議事錄載明。依第(一)款規定應提交通過事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，如未經審計委員會全體二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會會議事錄載明審計委員會之決議。本</p> | <p>實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料提交審計委員會及董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(1) (略)</p> <p>(2) (略)</p> <p>(3) 向關係人取得不動產，依第4款至第6款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(4) (略)</p> <p>(5) (略)</p> <p>(6) (略)</p> <p>(7) (略)</p> <p>前項交易金額之計算，應依第五條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會及董事會通過部分免再計入。本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第四條第一項第一款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>3.已設置獨立董事時，依前項規定提報董事會討論，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會會議事錄載明。依第2項規定應提交通過事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，如未經審計委員會全體二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會會議事錄載明審計委員會之決議。本項所稱審計委員會全體成員及所稱全</p> | |

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|--|----|
| <p>項所稱審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> <p>(四)本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性，並洽請會計師複核及表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. (略) 2. (略) 3. 合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按上列 1.、2.任一方法評估交易成本。 <p>(五)有下列情形之一者，免適用前款規定，但仍應依第(一)款至第(三)款規定辦理：(略)</p> <p>(六)依第(四)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依第(七)款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者及會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者： <ol style="list-style-type: none"> (1)素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。 (2)同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。 (3)同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租 | <p>體董事，以實際在任者計算之。</p> <p>4.應按下列方法評估交易成本之合理性，並洽請會計師複核及表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) (略) (2) (略) (3)合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按上列(1)(2)任一方法評估交易成本。 <p>5.有下列情形之一者，免適用前款規定，但仍應依第2款及第3款規定辦理：(略)</p> <p>6.依第4款規定評估結果均較交易價格為低時，應依第7款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者及會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p> <p>(1)關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：</p> <ol style="list-style-type: none"> A.素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。 B.同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。 C.同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有之合理之樓層價差推估其交易條件相當者。 <p>(2)舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內</p> | |

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|---|----|
| <p>賃案例，經按不動產租賃慣例應有之合理之樓層價差推估其交易條件相當者。</p> <p>2. 舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。<u>所稱</u>鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p> <p>(七)如經按第(四)款至第(六)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>(1) (略)</p> <p>(2) (略)</p> <p>(3)應將第 <u>1</u>目及第 <u>2</u>目處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>(4)經依第 <u>1</u>目規定提列特別盈餘公積者，應… (略)。</p> <p>(八)向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依第(七)款規定辦理。</p> <p>七、從事衍生性商品交易：</p> <p>(一)本公司從事衍生性商品交易，應注意風險管理及稽核事項之控管，處理程序包含：</p> <p>1.交易原則與方針：</p> <p>(1) (略)</p> <p>(2) (略)</p> <p>(3) (略)</p> <p>(4) (略)</p> <p>(5)本公司從事衍生性商品交易之權責劃分如下：</p> | <p>之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。</p> <p><u>所稱</u>鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p> <p>7.如經按第 4 至 6 款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>(1) (略)</p> <p>(2) (略)</p> <p>(3)應將第(1)目及第(2)目處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>(4)經依第(1)目規定提列特別盈餘公積者，應… (略)。</p> <p>8.向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依第7款規定辦理。</p> <p>六、從事衍生性商品交易：</p> <p>(一)本公司從事衍生性商品交易，應注意風險管理及稽核事項之控管，處理程序包含：</p> <p>1.交易原則與方針：</p> <p>(1) (略)</p> <p>(2) (略)</p> <p>(3) (略)</p> <p>(4) (略)</p> <p>(5)本公司從事衍生性商品交易之權責劃分如下：</p> <p>A.董事會授權總經理全</p> | |

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|---|----|
| <p>A. 董事會授權總經理全權負責交易執行之核准，並依下列額度由各層級主管先行決行：</p> <p>a. 個別契約金額為新台幣壹億元整（或等值外幣）以下（含），由財務部門副總經理先行決行。。</p> <p>b. 個別契約金額為新台幣壹億元整（或等值外幣）以上，由總經理核准執行。。</p> <p>B. (略)</p> <p>C. (略)</p> <p>(6) (略)</p> <p>(7) (略)</p> <p>2.風險管理措施：(略)</p> <p>3.內部稽核制度：(略)</p> <p>4.定期評估方式及異常情形處理 (略)</p> <p>(二)本公司從事衍生性商品交易，董事會依下列原則監督管理：</p> <p>1. (略)</p> <p>2. (略)</p> <p>3. (略)</p> <p>4. (略)</p> <p>5. 董事會授權之相關主管應定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本<u>程序</u>及公司所定之從事衍生性商品交易處理程序辦理。</p> <p>6. (略)</p> <p>(三)本公司從事衍生性商品交易：</p> <p>1. 應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本處理程序第四條<u>第七項</u>第(一)款第2目之<u>(5)</u>及第(二)款<u>第2目至第5目</u>應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。</p> <p>2. (略)</p> | <p>權負責交易執行之核准，並依下列額度由各層級主管先行決行：</p> <p>(一)個別契約金額為新台幣壹億元整(或等值外幣)以下(含)，由財務部門副總經理先行決行。</p> <p>(二)個別契約金額為新台幣壹億元整(或等值外幣)以上，由總經理核准執行。</p> <p>B. (略)</p> <p>C. (略)</p> <p>(6) (略)</p> <p>(7) (略)</p> <p>2.風險管理措施：(略)</p> <p>3.內部稽核制度：(略)</p> <p>4.定期評估方式及異常情形處理 (略)</p> <p>(二)本公司從事衍生性商品交易，董事會依下列原則監督管理：</p> <p>1. (略)</p> <p>2. (略)</p> <p>3. (略)</p> <p>4. (略)</p> <p>5. 董事會授權之相關主管應定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本<u>準則</u>及公司所定之從事衍生性商品交易處理程序辦理。</p> <p>6. (略)</p> <p>(三)本公司從事衍生性商品交易：</p> <p>1.應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本處理程序第四條<u>第六項</u>第(一)款第2目之<u>(4)</u>及第(二)款<u>第4、5目</u>應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。</p> <p>2. (略)</p> <p><u>七、企業合併、分割、收購及股份受</u></p> | |

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|--|----|
| <p>八、企業合併、分割、收購及股份受讓</p> <p>(一) 應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。<u>但合併直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p> <p>(二) (略)</p> <p>(三) (略)</p> <p>(四) (略)</p> <p>(五) (略)</p> <p>(七) (略) (略)</p> <p>(八) (略)</p> <p>(九) <u>本公司應將下列合併、分割、收購或股份受讓之資料</u>作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：(略)</p> <p>(十) <u>本公司參與合併、分割、收購或股份受讓</u>，應於董事會決議通過之即日起算二日內，將<u>前款第1.目及第2.目</u>資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。</p> <p>(十一) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，<u>本公司</u>應與其簽訂協議，並依第(三)款、第(四)款、第(五)款、第(八)款、第(九)款及第(十)款規定辦理。</p> <p>九、本公司取得之估價報告或會計師、律師或證承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。</p> <p>十、取得或處分資產時，依本程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送審計委員會。依前述規定提報董事</p> | <p>讓</p> <p>(一) 應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p> <p>(二) (略)</p> <p>(三) (略)</p> <p>(四) (略)</p> <p>(五) (略)</p> <p>(六) (略)</p> <p>(七) (略)</p> <p>(八) (略)</p> <p>(九) <u>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司</u>，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：(略)</p> <p>(十) <u>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司</u>，應於董事會決議通過之即日起算二日內，將<u>前項第一款及第二款</u>資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。</p> <p>(十一) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，<u>公開發行公司</u>應與其簽訂協議，並依第(三)款、第(四)款、第(五)款、第(八)款、第(九)款及第(十)款規定辦理。</p> <p>八、本公司取得之估價報告或會計師、律師或證承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。</p> <p>九、取得或處分資產時，依本程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送審計委員會。依前述規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於</p> | |

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|--|--|
| <p>會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。重大之資產或衍生性金融商品交易，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，如未經審計委員會全體二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。本項所稱審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> | <p>董事會議事錄載明。重大之資產或衍生性金融商品交易，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，如未經審計委員會全體二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。本項所稱審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> | |
| <p>第五條、公告申報程序： 一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報： （一）向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回<u>國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金</u>，不在此限。 （二）進行合併、分割、收購或股份受讓。 （三）從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 （四）取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為實質關係人，交易金額達新臺幣<u>十億元</u>以上。 （五）以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。 （六）除前<u>五</u>款以外之資產交易或</p> | <p>第五條、公告申報程序： 一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報： （一）向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。 （二）進行合併、分割、收購或股份受讓。 （三）從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 （四）除前<u>三</u>款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1.（略） 2.（略） 3.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回<u>國內貨</u></p> | <p>一、配合 106 年 2 月 9 日金管證發字第 10600012965 號函： （一）修訂文字； （二）針對實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，放寬取得或處分供營業使用之設備且交易對象非為關係人之公告標準為交易金額達新臺幣十億元以上； （三）調整條次； （四）明定依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應與補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。 二、調整條次及修訂文字。</p> |

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|--|----|
| <p>從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. (略) 2. (略) 3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回<u>國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金</u>。 <p><u>二、</u>前項交易金額依下列方式計算之： (略)</p> <p><u>三、</u>本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。</p> <p><u>四、</u>依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於<u>知悉之即日起算二日內</u>將全部項目重行公告申報。</p> <p><u>五、</u>取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p><u>六、</u>依第一、二項規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 (二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 (三)原公告申報內容有變更。 <p><u>七、</u>本公司及子公司取得或處分資產資訊，另應依台灣證券交易所對上市公司資訊申報作業辦法、重大訊息之查證暨公開處理程序及重大訊息說明記者會作業程序之規定辦理相關資訊之公告申報作業。</p> <p><u>八、</u>應公告內容依金管會指定網站之相關公告格式項目。</p> | <p><u>幣市場基金</u>。</p> <ol style="list-style-type: none"> <u>4.</u>取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為實質關係人，交易金額<u>未</u>達新臺幣<u>五億</u>元以上。 <u>5.</u>以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額<u>未</u>達新臺幣五億元以上。 <p>前項交易金額依下列方式計算之： (略)</p> <p><u>二、</u>應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。</p> <p><u>三、</u>依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> <p><u>四、</u>取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p><u>五、</u>依第一、二項規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 (二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 (三)原公告申報內容有變更。 <p><u>六、</u>本公司及子公司取得或處分資產資訊，另應依台灣證券交易所對上市公司資訊申報作業辦法、重大訊息之查證暨公開處理程序及重大訊息說明記者會作業程序之規定辦理相關資訊之公告申報作業。</p> <p><u>七、</u>應公告內容依金管會指定網站之相關公告格式項目。</p> | |

附錄四：補選獨立董事候選人名單

| 職稱 | 候選人姓名 | 學歷 | 主要經歷及現職 | 持股數 |
|------|-------|-------------|---|-----|
| 獨立董事 | 盛治仁 | 美國西北大學政治學博士 | <p>主要經歷：</p> <p>行政院文化建設委員會主委 中華民國建國一百年基金會執行長 台北市政府研考會主委 2009 聽障奧運總執行長 東吳政治系教授</p> <p>主要現職：</p> <p>信昌化學工業股份有限公司 獨立董事 雲朗觀光股份有限公司 總經理 雲品國際酒店股份有限公司 董事長</p> | 0 |

附錄五：擬解除董事競業禁止限制明細表

| 職稱/姓名 | 目前擔任屬於公司營業範圍內之公司職務 |
|-----------------------|---|
| 恆強投資股份有限公司 代表人：辜公怡 | 中國合成橡膠股份有限公司 法人代表董事 信昌化學工業股份有限公司 法人代表董事 TCC International Holdings Limited 法人代表董事兼總經理 |
| 獨立董事 盛治仁 | 信昌化學工業股份有限公司 獨立董事 雲朗觀光股份有限公司 總經理 雲品國際酒店股份有限公司 董事長 |

附錄六：公司章程

臺灣水泥股份有限公司章程

第一章 總 則

- 第一條 本公司依照公司法股份有限公司及相關法令之規定組織之。定名為臺灣水泥股份有限公司。
- 第二條 本公司之營業範圍如下：
(一) C901030 水泥製造業
(二) C901040 預拌混凝土製造業
(三) C901050 水泥及混凝土製品製造業
(四) C901990 其他非金屬礦物製品製造業
(五) B601010 土石採取業
(六) F111090 建材批發業
(七) F211010 建材零售業
(八) J101040 廢棄物處理業
(九) F401010 國際貿易業
(十) G801010 倉儲業
(十一) C601030 紙容器製造業
(十二) H701010 住宅及大樓開發租售業
(十三) H701020 工業廠房開發租售業
(十四) H703100 不動產租賃業
(十五) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條 本公司轉投資依董事會決議辦理之，其投資總額得超過實收股本百分之四十。
- 第四條 本公司設總管理處於臺北市。
設生產、運銷機構於台灣地區省、市各地。必要時並得於國內外適當地點增設分公司。
前項分支機構之設立，變更或廢止，均依董事會之決議辦理。

第二章 股 份

- 第五條 本公司資本總額定為新台幣六百億元，分為六十億股，每股新台幣十元，分次發行。
- 第六條 本公司股票應由董事長及董事二人以上簽名或蓋章並加編號，經主管機關或其核定之發行登記機關簽證後發行之。
- 第七條 本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第八條 本公司股票用記名式，股東應將其姓名或名稱及住所或居所通知本公司股務代理機構記入股東名簿，並將印鑑卡交存本公司股務代理機構。
- 第九條 每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，暨本公司決定分派股利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。
- 第十條 本公司股票事務之處理辦法悉依主管機關之有關規定辦理。

第三章 股 東 會

- 第十條 本公司股東會分常會及臨時會兩種，常會每年開會一次，於會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時召集之。
- 第十一條 前項股東會除公司法另有規定外，均由董事會召集之。
- 第十二條 本公司股東會之主席除公司法另有規定外，以董事長任之。如董事長缺席時由副董事長代理之，如董事長及副董事長均缺席時，由董事長指定董事一人代理之。董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
- 第十三條 本公司各股東除公司法另有規定外，每股有一表決權。
- 第十四條 股東因事不能親自出席股東會時，得出具本公司印發之委託書，載明授權範圍委託代理人一人出席。惟除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權超過已發行股份總數表決權百分之三部份不予計算。
- 第十五條 前項委託書應於股東會開會五日前送達本公司，如有重複時，以先送達者為有效。但聲明撤銷前委託者，不在此限。
- 第十六條 本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，有關行使方式悉依公司法及主管機關之規定辦理。

第十三條 本公司股東會之決議，除公司法另有規定外，須有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第四章 董事及審計委員會

第十四條 本公司董事會置董事十五~十九人(含獨立董事)，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任。

獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。

獨立董事之選舉，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令規定辦理。

董事選舉時，應依公司法之規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併選舉，分別計算當選名額。

董事之選舉辦法由股東會議定之。

本公司股東選舉權之限制準用第十二條之規定。

第十四條之一 本公司設置審計委員會，並得設置其他功能性委員會。

審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權並遵循相關法令及公司規章。

第十五條 董事之任期均為三年，連選得連任。

第十六條 董事互選一人為董事長，並得以互選一人為副董事長，董事長代表本公司主持一切業務。

第十七條 本公司董事會，除公司法另有規定外，均由董事長召集之；其決議除公司法另有規定外，以過半數董事之出席及出席董事過半數之同意行之。

董事因故不能出席董事會時，得委託其他董事一人代理之。

第十八條 董事會之召集，得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真之通知方式為之。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。

第十九條 本公司董事會之主席以董事長任之。如董事長缺席時，由副董事長代理之。如董事長及副董事長均缺席時，由董事長指定董事一人代理之。董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第二十條 董事之報酬，授權董事會依各該董事對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外業界通常支給水準議定之。

第二十一條 本公司得於董事任期內，就其執行業務範圍，依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。

第五章 經理人

第二十二條 本公司置總經理一人，由董事會任免之。

第二十三條 總經理依本公司組織規程之規定，督率所屬經理及各機構主管人員，處理各項業務。

第六章 決算及盈餘分配

第二十四條 本公司會計年度為自每年一月一日起，至十二月三十一日止，以國曆年終為決算期，由董事會造具下列各項表冊並依法定程序，送請股東常會承認。

- (一) 營業報告書
- (二) 財務報表
- (三) 盈餘分派或虧損撥補之議案

第二十五條 本公司當年度如有獲利，應提撥：

(一) 員工酬勞：萬分之一至百分之三。

(二) 董事酬勞：不高於百分之一。

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

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

員工酬勞及董事酬勞之分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

本公司審計委員會設置前，監察人酬勞依第一項第二款定分派比率，並準用本條之規定。

第二十六條 本公司每年決算所得純益，除依法提繳所得稅，彌補累積虧損，次提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，得不再提撥，其餘加計累積未分配盈餘，必要時得依相關法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積或酌予保留盈餘後，就其餘額再予分派普通股股利，分派比率依本條第二項之股利政策由董事會擬訂盈餘分派案提請股東會決議。

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

第二十七條 本公司得將公積依公司法之規定，按股東原有股份之比例發給新股或現金。

第七章 附 則

第二十八條 本公司董事會、總管理處及所屬分支機構之組織規程由董事會訂定之。

第二十九條 本公司為業務需要，得對外保證。

第三十條 本章程未規定事項悉依公司法及其他有關法令之規定辦理。

第三十一條 本章程於三十九年十一月一日訂立，四十年九月三十日第一次修正，四十一年五月五日第二次修正，四十二年六月十八日第三次修正，四十三年十月二十三日第四次修正，四十六年三月二十日第五次修正，四十六年十月十九日第六次修正，四十七年三月二十七日第七次修正，四十九年三月十七日第八次修正，四十九年十月十五日第九次修正，五十年三月十六日第十次修正，五十二年三月二十一日第十一次修正，五十六年四月十日第十二次修正，五十八年四月十一日第十三次修正，五十九年四月二十四日第十四次修正，六十二年四月二十日第十五次修正，六十三年四月十九日第十六次修正，六十四年四月十八日第十七次修正，六十五年四月二十日第十八次修正，六十六年四月二十一日第十九次修正，六十七年三月三十一日第二十次修正，六十八年四月十日第二十一次修正，六十九年四月十日第二十二次修正，七十年四月十日第二十三次修正，七十二年四月八日第二十四次修正，七十二年四月八日第二十五次修正，七十四年四月十八日第二十六次修正，七十六年四月二十一日第二十七次修正，七十七年四月十八日第二十八次修正，七十八年四月二十一日第二十九次修正，七十九年四月二十日第三十次修正，八十年四月十九日第三十一次修正，八十一年四月二十一日第三十二次修正，八十二年四月二十日第三十三次修正，八十二年四月二十一日第三十四次修正，八十四年四月二十日第三十五次修正，八十六年五月三十日第三十六次修正，八十七年四月三十日第三十七次修正，八十八年五月二十八日第三十八次修正，八十九年五月三十日第三十九次修正，九十年五月三十一日第四十次及第四十一次修正，九十一年六月十八日第四十二次修正，九十二年六月二十六日第四十三次修正，九十三年六月十一日第四十四次修正，九十四年六月三十日第四十五次修正，九十五年六月九日第四十六次修正，九十六年六月十五日第四十七次修正，九十九年六月十八日第四十八次修正，一〇〇年六月二十二日第四十九次修正。

一〇一年六月二十一日第五十次修正，一〇四年六月十八日第五十一次修正，一〇五年六月二十二日第五十二次修正。

附錄七：董事選舉辦法

臺灣水泥股份有限公司董事選舉辦法

一〇四年六月十八日
股東常會 修正通過

- 第一條 茲依照本公司章程及相關法令之規定，訂定本辦法。凡本公司董事之選舉，除法令或公司章程另有規定者外，應依本辦法辦理。
- 第二條 本公司董事之選舉，採用單記名累積選舉法，選舉人之記名得以出席證號碼代之。除公司法另有規定外，每一股份依其表決權有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。
本公司董事之選舉，採候選人提名制度，悉依照公司法之候選人提名制度程序及相關法令規定為之。
- 第三條 本公司董事依公司章程所定名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選票代表選舉權較多者依次分別當選，如有二人以上得權相同而超過規定名額時，由得權相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。
本公司獨立董事之資格及選任，應依「證券交易法」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」、「上市櫃公司治理實務守則」及主管機關之相關規定辦理。
- 第四條 董事會應製備選舉票，按出席證號碼編號並加填其選舉權數，分發出席股東會之股東。
- 第五條 選舉開始時，由主席指定監票員及計票員各若干人，執行各有關職務。
- 第六條 投票匭由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第七條 被選舉人如為股東身份者，選舉人須在選舉票「被選舉人欄」填明被選舉人戶名及股東戶號；被選舉人如非股東身份者，選舉人須在選舉票「被選舉人欄」填明被選舉人姓名及身份證件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之「被選舉人戶名欄」得填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名。
- 第八條 選舉票有下列情事之一者無效：
（一）不用本辦法所規定之選舉票者。
（二）以空白之選舉票投入投票匭者。
（三）字跡模糊無法辨認或經塗改者。
（四）所填被選舉人如為股東身份者，其戶名及股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身份者，其姓名及身份證件編號經核對不符者。
（五）同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。
（六）除填被選舉人戶名（姓名）及股東戶號（身份證件編號）外，夾寫其他文字者。
（七）未填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身份證件編號）者。
- 第九條 董事之選舉應設置票匭，經投票後，由監票員、計票員共同監督開票及計票工作。
前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第十條 開票結果，由主席當場宣佈，並作成記錄。
- 第十一條 當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。
- 第十二條 本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。
- 第十三條 本辦法由股東會通過後施行，修改時同。

附錄八：董事持股情形

基準日：106年04月30日

| 職稱 | 姓名 | 選任日期 | 選任時持有股數 | | 現在持有股數 | |
|------|---|----------|-------------|--------|-------------|--------|
| | | | 股數 | 佔當時發行% | 股數 | 佔當時發行% |
| 董事長 | 富品投資股份有限公司 代表人:張安平 | 104.6.18 | 62,688,346 | 1.70% | 62,688,346 | 1.70% |
| 董事 | 中國合成橡膠股份有限公司 代表人:駱錦明 | 104.6.18 | 83,777,716 | 2.27% | 83,777,716 | 2.27% |
| 董事 | 恆強投資股份有限公司 代表人:辜公怡 | 104.6.18 | 71,487,931 | 1.94% | 71,487,931 | 1.94% |
| 董事 | 恆強投資股份有限公司 代表人:余俊彥 | 104.6.18 | 71,487,931 | 1.94% | 71,487,931 | 1.94% |
| 董事 | 和豐投資股份有限公司 代表人:王伯元 | 104.6.18 | 36,762,616 | 1.00% | 36,762,616 | 1.00% |
| 董事 | 中信投資股份有限公司 代表人:林秋琴 | 104.6.18 | 120,047,530 | 3.25% | 120,047,530 | 3.25% |
| 董事 | 清園投資股份有限公司 代表人:陳建東 | 104.6.18 | 2,636,402 | 0.07% | 2,636,402 | 0.07% |
| 董事 | 新光合成纖維股份有限公司 代表人:吳東昇 | 104.6.18 | 9,554,654 | 0.26% | 9,554,654 | 0.26% |
| 董事 | 嘉新水泥股份有限公司 代表人:張剛綸 | 104.6.18 | 23,105,050 | 0.63% | 23,105,050 | 0.63% |
| 董事 | 國產建材實業股份有限公司 代表人:林明昇 | 104.6.18 | 14,078,750 | 0.38% | 14,078,750 | 0.38% |
| 董事 | 信和投資有限公司 代表人:張啓文 | 104.6.18 | 10,701,572 | 0.29% | 10,701,572 | 0.29% |
| 董事 | 十祥投資股份有限公司 代表人:林南舟 | 104.6.18 | 7,525,603 | 0.20% | 7,525,603 | 0.20% |
| 董事 | 富品投資股份有限公司 代表人:謝其嘉 | 105.6.22 | 62,688,346 | 1.70% | 62,688,346 | 1.70% |
| 董事 | 恆強投資股份有限公司 代表人:陳啟德 | 105.6.22 | 71,487,931 | 1.94% | 71,487,931 | 1.94% |
| 董事 | 財團法人辜公亮文教基金會 代表人:麥維德(David Carr Michael) | 105.6.22 | 2,308,909 | 0.06% | 2,308,909 | 0.06% |
| 獨立董事 | 焦佑鈞 | 104.6.18 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 獨立董事 | 王金山 | 104.6.18 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 獨立董事 | 葉振銘 | 105.6.22 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 合 計 | | | 444,675,079 | | 444,675,079 | |

104年06月18日普通股發行總股份: 3,692,175,869股

105年06月22日普通股發行總股份: 3,692,175,869股

106年04月30日普通股發行總股份: 3,692,175,869股

註：1.本公司全體董事法定應持有股數為 88,612,220 股，截至 106 年 4 月 30 日止全體董事持有：444,675,079 股

2.本公司設審計委員會，故無適用監察人法定應持有股數之規定。

MEMO

擁
抱
改
變

熱
情
學
習

 T'cement