

股票代號：1103
公開資訊觀測站
網址：<http://mops.twse.com.tw>
嘉新水泥公司網站
網址：<http://www.chcgroup.com.tw>



嘉新水泥股份有限公司

一〇七年股東常會

議 事 錄

時間：中華民國一〇七年六月二十一日(星期四)上午九時
地點：台北市中山北路二段九十六號嘉新大樓一樓

嘉新水泥股份有限公司
一〇七年股東常會議事錄



時間：中華民國 107 年 6 月 21 日（星期四）上午 9 時

地點：台北市中山北路二段九十六號本公司一樓大廳

出席：本公司已發行股份總數（不包括公司法第一百七十九條規定之無表決權股東股份數）：643,554,532 股

出席股東及股東代理人所代表股份總數 535,886,962 股，

佔本公司已發行股份總數之 83.26%。

出席董事：張剛綸、Pan Howard Wei-Hao 獨董：蘇瓜藤、陳家聲
列席：虞成全會計師、陳美玲律師

主席：張 董事長 剛綸

記錄：余曉芸

壹、報告出席股份宣佈開會：股東會秘書處報告截止上午九時出席股份計 498,208,769 股，已超過本公司已發行股份總數（不包括公司法第一百七十九條規定之無表決權股東股份數）之半數，宣佈開會。

貳、開會如儀

參、主席致詞：略。

【主席及相關人員就重大營運事項提出報告；

相關簡報資訊請見本公司官網-投資人專區-股東專區-股東會簡報】

肆、報告事項

一、一〇六年度營業及財務報告

【一〇六年度營業報告書】

106 年度受國際經濟情勢復甦影響，國內景氣較預期加速好轉，主計總處對經濟成長率預測亦由原估計之 1.87%，歷經二月、五月、八月、十一月四次上修後調高至 2.58%，但是房地產市場景氣仍未見起色，國內水泥消耗量為 1,017 萬公噸，與 105 年相較尚衰退 0.7%。

在上述經濟環境影響下，本公司國內傳統業務中，水泥銷量衰退、租賃業務維持穩定、勞務收入則受到台電林口廠碼頭完工運轉，發電用煤不再經由台北港中轉，致第一散雜貨中心的卸煤業務量萎縮而減少。然而子公司嘉和健康生活股份有限公司與專業護理團隊及醫療團隊策略合作，打造之人之初產後護理之家於 106 年初正式開幕營運，帶進了新的租賃和勞務收入，其成果將隨未來規模之擴大而逐步顯現。

至於海外投資，大陸子公司江蘇聯合水泥有限公司 106 年度進入解散清算程序，使得合併銷貨收入相應大減，但營業毛利卻獲改善；日本沖繩那霸市國際通觀光酒店之建築工程已於 106 年 11 月 1 日正式開工，預計 108 年 10 月可完工試營運。日本沖繩豐崎濱海土地之開發部分，仍繼續相關之規劃設計。

一、營業狀況報告：

本公司 106 年度合併各子公司之銷貨收入為新台幣(以下同)913,965 仟元，租賃收入為 459,851 仟元，勞務收入為 721,791 仟元，合計全年營業收入為 2,095,607 仟元，較 105 年度之 3,140,190 仟元，減少 1,044,583 仟元，減少幅度為 33.26%。。

二、本公司暨所屬子公司 106 年度主要業務之產銷：

(一)銷貨收入：

台灣地區購入水泥 38.1 萬公噸，銷售水泥 39.5 萬公噸。

(二)租賃收入：

主要營收來自嘉新大樓、大直金融大樓及赫士盟大樓之出租，其綜合出租率達 92.1%。

(三)勞務收入：

台北港裝卸業務 - 共計卸煤 254.2 萬噸、東砂 7.9 萬噸、及其他散雜貨 259.1 萬噸。

三、財務報告：

本公司合併稅前淨利為 1,081,543 仟元，合併本期稅後淨利為 977,309 仟元，屬於本公司業主之本期稅後淨利為 895,198 仟元，屬於本公司基本每股(稅後)盈餘為 1.39 元。合併財務報表之資產總額為 28,317,986 仟元，負債總額為 9,057,146 仟元，流動比率為 393%，歸屬於本公司業主權益總計為 17,511,786 仟元，自有資本率為 62%。

四、其他重大事項報告：

(一) 子公司江蘇聯合水泥有限公司之清算作業，已於 106 年 7 月底順利完成職工資遣，當前主要工作為土地、建物及機器設備之處分清算。有關土地部分，將採鎮江市政府收回國有土地使用權並給予補償(包含建物、構築物)之方案，相關協議雙方正積極磋商中；機器設備之處分則將在土地相關協議簽訂後進行。

(二) 1.由於臺灣水泥股份有限公司(以下簡稱「臺泥」)與 TCC International Limited 共同以協議計畫(Scheme of Arrangement)方式私有化台泥國際集團有限公司(以下簡稱「台泥國際」)案獲「台泥國際」股東支持以及相關政

府單位核准而得以完成。本公司暨子公司 Chia Hsin Pacific Limited (以下簡稱「CHPL」)持有之「台泥國際」股份已於 106 年 11 月 24 日轉換為「臺泥」新發行普通股(轉換比為 1：0.42)。

2. 「CHPL」因前述股份交換取得「臺泥」股份後，考量嘉新企業團維持對水泥產業投資之營運策略、簡化投資架構及提升轉投資管理績效，將所持「臺泥」全部股份約 2.01 億股按其五位國內股東之持股比例於 106 年 12 月 28 日分配予各股東。
3. 本公司暨子公司嘉新國際股份有限公司經以上換股、分配後增持「臺泥」股份約 2.02 億股，併同原有「臺泥」持股，106 年底共計持有「臺泥」股份約 2.58 億股，約佔「臺泥」發行股份總數之 6.08%。

董事長：張剛綸



經理人：祁士鈺



主辦會計：莊淑卿



二、審計委員會查核一〇六年度決算表冊報告

嘉新水泥股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、財務報表、盈餘分派之議案等表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，報請 鑑核。

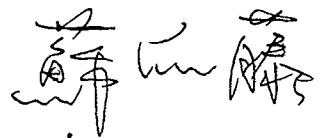
此 致

本公司一〇七年股東常會

審計委員會

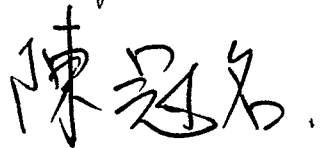
獨立董事

蘇瓜藤



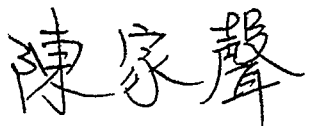
獨立董事

陳冠名



獨立董事

陳家聲



中 華 民 國 一〇七 年 四 月 二十五 日

三、一〇六年度員工及董事酬勞分派情形報告

依據本公司章程第二十六條第一項前段規定，本公司當年度如有獲利，應提撥萬分之一至百分之三為員工酬勞，及不高於百分之三為董事酬勞。

本公司 106 年度獲利為新台幣（以下同）984,825,779 元（即稅前淨利扣除分派員工及董事酬勞前之利益），依前述章程規定，提撥員工酬勞現金 0.97%計 9,552,810 元，及提撥董事酬勞現金 1.25%計 12,310,322 元。

四、重大事項報告

(一)原持有之台泥國際集團有限公司股份交換臺灣水泥股份有限公司新發行之普通股股份及因配發取得臺灣水泥股份有限公司股份事

106 年 4 月，臺灣水泥股份有限公司(以下簡稱「臺泥」)及其子公司 TCC International Limited(以下簡稱「TCCI」)共同提出以協議計畫 (Scheme of Arrangement) 方式私有化台泥國際集團有限公司 (以下簡稱「台泥國際」) 公開要約乙案，本公司及子公司 Chia Hsin Pacific Limited(以下簡稱「CHPL」)依其私有化股東可選擇條件，選擇以所持有之「台泥國際」股份交換「臺泥」新發行之普通股股份，業經 106 年 4 月 24 日召開之本公司第 403 次臨時董事會決議通過及同日「CHPL」董事會書面決議，且「CHPL」已於 106 年 6 月 28 日獲經濟部投資審議委員會(以下簡稱「投審會」)准予投資「臺泥」，並於 106 年 11 月 24 日完成股份交換程序，本公司及「CHPL」分別取得「臺泥」新發行之普通股股份 3,708,290 股及 201,536,685 股。

就「CHPL」因前述股份交換取得之「臺泥」股份，考量本企業團維持對水泥產業投資之營運策略、簡化投資架構及提升轉投資管理績效，本公司於 106 年 12 月 13 日第 409 次董事會決議及同日「CHPL」董事會書面決議，同意「CHPL」依英屬開曼群島法律及其公司章程之規定，以盈餘及股份溢價分配方式將其所持有之「臺泥」全部股份按其股東之持股比例配發轉讓予其股東，依 106 年 11 月 30 日基準日，本公司持有「CHPL」股份之持股比例 74.1548%計算，本公司可分配之「臺泥」股份為 149,449,120 股，並經「CHPL」訂定以 106 年 12 月 28 日為分配日。

前述「CHPL」將其持有之全部「臺泥」股份分配予其股東及撤銷「CHPL」投資「臺泥」案，業經「CHPL」向「投審會」申請，並經「投審會」於 107 年 2 月 14 日核准，且於 107 年 3 月 6 日完成股份交割劃撥，本公司目前持有「臺泥」股份為 176,262,410 股。

(二)法院選派檢查人檢查本公司業務帳目及財產情形事

依本公司股東黃俊榮、黃俊華、王文絹等之聲請，臺灣臺北地方法院再次於 106 年 6 月 8 日以 106 年度司字第 45 號民事裁定，選派黃協興會計師為檢查人，檢查本公司自 97 年至 104 年之業務帳目及財產情形。

隨後公司組成專案小組，與檢查人針對檢查範圍及檢查酬金等進行數次溝通，106 年 8 月 3 日收到檢查人函送之首份查核規劃書。審計委員會則於 106 年 8 月 18 日召開專案會議，邀請檢查人、律師、會計師等人就檢查作業之法律意見、執行範圍、方式與酬金進行溝通。檢查人於 106 年 9 月 12 日再次來函並附查核規劃書，106 年 9 月 13 日檢查人團隊正式進場進行檢查作業，直至 106 年 12 月 8 日結束外勤檢查作業，檢查人後續於所內撰寫檢查報告，並於 107 年 3 月間將檢查報告提交法院。

檢查人團隊進駐期間，本公司支援獨立辦公室便於檢查人得以在較具獨立性及隱密性之空間專注檢查事宜之進行與討論，在提供檢查所需資料及回覆所有相關之詢問事項均予以充分配合。本公司於 107 年 3 月 30 日收到臺灣臺北地方法院檢送之檢查人專案檢查報告，檢查報告內擇定之個案包括江蘇聯合水泥有限公司投資案、台北港投資案、嘉新三號輪投資案、資產重估之股東會議案、股東提案權等九項，每項均按背景說明、檢查目的、程序與發現等逐一分析，最後並做小結，皆未發現任何有違內部控制制度、會計政策及相關法令之情事。

本案檢查人請款之報酬共分五期，合計為新台幣（以下同）6,977,139 元。雖檢查人報酬原則上採行後付主義，惟考量本案受檢年度長達 8 年，具相當複雜度，檢查人為求妥善周延執行檢查作業，投入相當人力與時間成本，若待檢查工作全部完成後再行核付，恐為不小負擔。經與檢查人溝通後，就檢查人之酬金費用依檢查進度分期向本公司請款，本公司以預付款方式，每期預付 50% 款項，本公司已預付共 3,488,571 元。就預付檢查人部分檢查報酬事，臺灣臺北地方法院亦於 107 年 2 月 6 日，就檢查人

請求給付之前三期酬金合計 4,021,830 元，裁定本公司預先給付 50%，即 2,010,915 元。

對於本件聲請人聲請選派檢查人事件，因聲請人所持股份占本公司已發行股份總數約 4%，符合公司法第 245 條第 1 項之資格，雖聲請人近年來早已陸續向各主管機關及單位提出投訴，也經相關機關及單位調查後，認定本公司並無違反法令規範之情事，況經營階層之判斷，係依據決策當時之政策、法規及經濟環境決定，均有其時空背景，本件原無選派檢查人之必要，惟本公司對於法院選派檢查人之裁定仍予尊重及配合，且於過程中編派大量人力物力協助檢查工作之進行。

因檢查人報酬依法須由公司負擔，本公司業已遵臺灣臺北地方法院通知，於 107 年 4 月 9 日檢送陳報狀，請法院斟酌本案檢查人之報酬費用幾達 700 萬元之譜，考量本公司其他 96%股東權益之維護，陳請法院就檢查人報酬總額予以酌減。

(三)子公司江蘇聯合水泥有限公司解散清算進度說明事

本公司於 105 年 12 月 30 日第 400 次董事會通過江蘇聯合水泥有限公司(以下簡稱「聯合水泥」)辦理解散清算，及授權子公司(包括 Chia Hsin Pacific Limited、Yonica Pte Ltd 及「聯合水泥」)及其董事依法進行「聯合水泥」解散所需之法定程序。「聯合水泥」隨於 106 年 1 月 13 日成立清算組，開始公司清算作業。

由於公司事前充分向鎮江市人民政府(以下簡稱「市府」)反映「聯合水泥」的經營問題與關停可能，也預為告知清算將面臨的問題，故「市府」在 106 年 1 月特別為「聯合水泥」關停清算事宜組織了「聯合水泥關停清算工作領導小組」(以下簡稱「領導小組」)，以協助「聯合水泥」能順利完成清算作業。因而清算組在後續作業上均與「領導小組」保持著密切的聯繫與配合。

由於處理員工工資遣問題有其優先性和急迫性，而「聯合水泥」資金不足以支付員工安置所需的經濟補償費，因此必須及早處分資產換得現金。清算組甫成立，即洽請中國水泥協會協助並與戴德

梁行簽訂仲介合同，以借助其廣泛資源求取更多機會將股權移轉、土地使用權出售或將機器設備整廠輸出，然而市場反應冷淡、乏人問津。因此清算組藉員工安置議題尋求與「市府」協商一攬子解決方案(員工安置與資產處置問題掛鉤，一併解決)。

在多方溝通協調下，「市府」於 106 年 7 月份市長專題會議研究中決定對「聯合水泥」的土地使用權朝「收回」方向辦理，並協調市屬企業借款予「聯合水泥」，於 7 月底先行解決了員工安置問題。

「市府」收回土地使用權的正式提案在 106 年 12 月經「市府」常務會議和鎮江市委常委會會議通過後獲得確定。復經「市府」內部作業程序，於 107 年 4 月底核定了總計人民幣 2.288 億元之補償費(包括土地使用權、房屋、構築物等)及長江邊灘塗地使用權益轉讓價款的協議草案。本公司並於 107 年 5 月 9 日董事會討論通過並授權子公司(包括 Chia Hsin Pacific Limited、Yonica Pte.Ltd.)及其董事及「聯合水泥」清算組依相關法規處理本案及執行後續相關事宜，並簽署該等協議。預計年底前可完成土地交付、收到補償費及轉讓價款。

「聯合水泥」的不動產難以流通轉讓，能爭取到「市府」收回，且補償費及轉讓價款以市價為基礎(本公司經過其他鑑價結果比較，認為公允)，尤其「收回」方式尚可避免高額土地增值稅，當屬最佳之處理變現方式。

其他機器設備及備品備件部分並不屬於「市府」收回補償範圍，需由「聯合水泥」自行處理，且眾多設備之拆除或搬移會影響到土地及房屋、構築物交付時程，因而在與「市府」討論補償協議同時，清算組已積極進行招標或比議價工作，預計 107 年底可處分完畢。

預計 107 年底可將「聯合水泥」資產處分完畢並清理完所有債權債務後，清算組將儘快依法辦理清算稅務申報，等到稅務機關審理查核完竣，即可辦理公司之註銷登記，完成清算工作。

五、其他報告事項

(一) 與關係人間主要交易報告 (附件一，第 31 頁)

(二) 一〇六年度對外背書保證作業情形報告 (附件二，第 32 頁)

(三) 修訂「董事會議事規範」報告 (附件三，第 33~34 頁)

前述等詳細內容及說明，請參閱本議事錄第 31~34 頁。

伍、承認事項

【第一案】一〇六年度決算表冊案

(董事會提)

案由：本公司一〇六年度決算表冊案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司一〇六年度營業報告書及財務報表業經編竣，財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告。
- 二、本案經董事會決議通過，並經審計委員會查核竣事。
- 三、敬請 承認。

附件：

- 一、一〇六年度營業報告書，請參閱本議事錄第 2～4 頁。
- 二、會計師查核報告，請參閱本議事錄第 14～21 頁。
- 三、資產負債表等財務報表，請參閱本議事錄第 35～49 頁
(附件四)。

※本公司財務報表公佈於網路上；

網址為 <http://mops.twse.com.tw>，歡迎上網查詢。

決議：本案經票決照案通過，結果如下表

出席股東表決權數：535,883,738 權

表 決 結 果 權 數		佔表決權總數百分比
贊 成	481,839,311 (含電子投票 16,819,663)	89.91%
反 對	43,282,164 (含電子投票 10,956,995)	8.07%
無 效	0 (含電子投票 0)	0.00%
棄權 / 未投票	10,762,263 (含電子投票 5,943,073)	2.00%

會計師查核報告

嘉新水泥股份有限公司 公鑒：

查核意見

嘉新水泥股份有限公司及子公司（嘉泥集團）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，第一段所述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，足以允當表達嘉泥集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與嘉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，對嘉泥集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對嘉泥集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：
於財務報導期間所發生之重大事件或交易對查核之影響

關鍵查核事項說明

嘉新集團之董事會於 106 年 4 月 24 日決議支持台灣水泥股份有限公司(以下稱“台泥”)及 TCC International Limited 共同以協議計畫方式私有化台泥國際集團有限公司(以下稱“台泥國際”)公開對所有計畫股東提出之要約案，並選擇以每一股“台泥國際”普通股交換 0.42 股“台泥”新發行之普通股，共計將所持有之“台泥國際”488,678,512 股以交換取得“台泥”205,244,975 股，並以 106 年 11 月 16 日為交換基準日。相關說明請詳財務報告附註八。

由於該筆交易金額實屬重大，主要涉及管理階層於換股交易過程中需決定所移轉之對價、取得標的資產之公允價值等複雜計算。故本會計師將其交易之會計處理是否允當列為查核中最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上述重大交易已執行主要查核程序如下：

1. 就公司取得或處分資產處理程序與內部控制進行了解，據以評估重大資產交易之內部控制其設計及執行係屬有效。
2. 覆核董事會議紀錄確認管理階層對所交換資產之核准程序是否允當，並取得換股交易之「資產價格評估意見書」，評估該換股交易之價格合理性。
3. 確認交易基準日，交換資產之股數及資產公允價值，執行重新計算覆核損益計算之正確性，並確認相關會計處理是否適當。

其他事項

嘉新水泥股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，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嘉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嘉泥集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

嘉泥集團之治理單位（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、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對嘉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，以及使嘉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嘉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，決定對嘉泥集團民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 虞 成 全

會計師 張 耿 禧

虞成全



張耿禧



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 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 1 0 7 年 3 月 2 8 日

會計師查核報告

嘉新水泥股份有限公司 公鑒：

查核意見

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

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

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，與嘉新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，對嘉新水泥股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財

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。

茲對嘉新水泥股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

於財務報導期間所發生之重大事件或交易對查核之影響

關鍵查核事項說明

嘉新水泥股份有限公司之董事會於 106 年 4 月 24 日決議支持台灣水泥股份有限公司（以下稱“台泥”）及 TCC International Limited 共同以協議計畫方式私有化台泥國際集團有限公司（以下稱“台泥國際”）公開對所有計畫股東提出之要約案，並選擇以每一股台泥國際普通股交換 0.42 股台泥新發行之普通股，共計將本公司所持有之台泥國際 8,829,262 股以交換取得台泥 3,708,290 股，並以 106 年 11 月 16 日為交換基準日。相關說明請詳財務報告附註八。

由於該筆交易金額實屬重大，主要涉及管理階層於換股交易過程中需決定所移轉之對價、取得標的資產之公允價值等複雜計算。故本會計師將其交易之會計處理是否允當列為查核中最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上述重大交易已執行主要查核程序如下：

1. 就公司取得或處分資產處理程序與內部控制進行了解，據以評估重大資產交易之內部控制其設計及執行係屬有效。
2. 覆核董事會議紀錄確認管理階層對所交換資產之核准程序是否允當，並取得換股交易之「資產價格評估意見書」，評估該換股交易之價格合理性。
3. 確認交易基準日，交換資產之股數及資產公允價值，執行重新計算覆核損益計算之正確性，並確認相關會計處理是否適當。

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嘉新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嘉新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。

嘉新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，惟其目的非對嘉新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，以及使嘉新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嘉新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. 對於嘉新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，並負責形成嘉新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，決定對嘉新水泥股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 虞 成 全

虞成全



會計師 張 耿 禧

張耿禧



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 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 107 年 3 月 28 日

【第二案】一〇六年度盈餘分派案

(董事會提)

案由：本公司一〇六年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：

- 一、茲依據本公司章程第二十六條之規定，擬具本公司一〇六年度盈餘分派表，請參閱本議事錄第 24 頁。
- 二、依章程第二十六條第三項規定，每年決算如有當期稅後盈餘，除依法彌補累積虧損、提列法定盈餘公積外，另依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，並連同當期末分配盈餘調整數額，作為當期可供分派盈餘。
- 三、本公司一〇六年度當期可供分派盈餘為新台幣（以下同）909,990,339 元，包含本期稅後淨利 895,198,679 元、當期末分配盈餘調整數額-1,232,743 元及 22,573 元、提列法定盈餘公積 89,519,868 元、依法令規定迴轉特別盈餘公積 105,521,698 元。擬自一〇六年度可供分配盈餘中提撥 387,390,274 元作為股東股利（預計每股分配現金股利約 0.5 元）。上開分配以一〇六年度本期稅後淨利為優先分配。
- 四、本次盈餘分派案，如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷等，致流通在外股份變動，擬請股東會授權董事會全權處理配息率之調整。
- 五、現金股利之分派擬授權董事會訂定配發基準日及處理發放等一切相關事宜，現金股利之分派計算至元為止，未滿一元之畸零款合計數列入公司其他收入。
- 六、本案經董事會通過，並經審計委員會查核竣事。
- 七、敬請 承認。

決議：本案經票決照案通過，結果如下表

出席股東表決權數：535,883,738 權

表 決 結 果 權 數		佔表決權總數百分比
贊 成	478,671,990 (含電子投票 15,836,442)	89.32%
反 對	46,582,499 (含電子投票 13,359,230)	8.69%
無 效	0 (含電子投票 0)	0.00%
棄權 / 未投票	10,629,249 (含電子投票 4,524,059)	1.98%

嘉新水泥股份有限公司
一〇六年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項 目	金 額	
期初未分配餘額 (106 年度股東常會所載期末未分配盈餘)		3,744,777,733
加(減)：		
加：本期稅後淨利	895,198,679	
減：精算損益認列於保留盈餘	(1,232,743)	
加：因長期股權投資調整保留盈餘	22,573	
減：提列法定盈餘公積(10%)	(89,519,868)	
加：依證券交易法第 41 條第一項規定 迴轉特別盈餘公積	105,521,698	
當期可供分配盈餘小計		909,990,339
可供分配盈餘		4,654,768,072
減：分配項目		
股票股利每股 0 元		0
現金股利每股 0.5 元		(387,390,274)
期末未分配盈餘		4,267,377,798

董事長：張剛綸



經理人：祁士鈺



主辦會計：莊淑卿



【第三案】討論股東提案：請公司每股發放一元現金股息

(股東提案)

案由：股東黃淳毅、盧桂梅及黃俊榮之提案內容為-請公司每股發放一元現金股息，以增進全體股東之權益，提請 討論。

說明：

一、股東黃淳毅、盧桂梅及黃俊榮之提案說明為：

嘉泥長期以來，現金股利偏低。106 年末分配盈餘 46.39 億元，法定盈餘公積 19.84 億元，資本公積 6.42 億之合計高達 72.65 億元。高於加權平均股本 64.5 億元。請公司每股能增發一元股息，照顧全體小股東權益。

二、敬請 討論。

【提案人出席未發言】

決議：本案經票決未通過，結果如下表

出席股東表決權數：535,883,738 權

表 決 結 果 權 數		佔表決權總數百分比
贊 成	52,554,686 (含電子投票 15,407,415)	9.80%
反 對	473,986,827 (含電子投票 13,789,281)	88.44%
無 效	0 (含電子投票 0)	0.00%
棄權 / 未投票	9,342,225 (含電子投票 4,523,035)	1.74%

股東於投票及計票等議事過程中之發言及主席（經營團隊）說明摘要：

戶號 180951：

請問公司對於盈餘分派的想法及何時可以執行至少 50%的股利分配等。

主席：股利政策至少 50%分配的概念是沒錯的，但盈餘分配也必須考慮公司資本支出及實際現金流入的情況；考量明年日本國際通飯店差不多有將近 88 億日圓的資本支出，而今年實際增加的現金流入是台泥的股利，今年股利發放 3.87 億，基本上幾乎已作分配。

戶號 148879 第一次發言：

有關公司重大事項報告提到「持股 4%股權的股東向法院申請檢查嘉泥公司業務帳目及財產。」此乃法律上賦予小股東行使監督權以防止大股東取得公司經營權時，可能產生惡意行為與弊端，以保障諸多小股東權益。檢查費用將近 700 萬元之譜，公司說要考量本公司其他 96%股東權益之維護。講得很好，那就讓我們來算一算，公司的經營者，這幾年非常不當的經營與決策，造成公司利益與股東權益多少天文數字的損失。

一、2010 年 5 月，公司決策以 2150 萬美元購買 15 年的老舊船舶，取名為嘉新三號，約台幣六億四千多萬元。2014 年 6 月股東會上張剛綸董事長說嘉新三號輪年資已二十年太老舊了，沒有維修繼續經營之價值，已在年初以一億四千多萬元出售。使用短短四年多的時間，資產減損股東權益損失高達約五億元之多。不當的決策造成公司重大的損失。

二、2014 年 2 月嘉泥決定以淨值 117%，人民幣一億元收購中國大陸子公司江蘇聯合水泥公司合夥人 20%的股權。這個公司是由嘉泥負責經營，是處於虧損狀態中。嘉泥對這家子公司的體質狀態，實際價值最清楚了，為什麼要高價購買呢？而購買後公司持投 100%，公司像在變魔術一樣，連續三年總計虧損慘賠高達 24 億多元。我們的水泥同業台泥、亞泥、環泥、國產、信大水泥都有去大陸投資，但都沒有人像我們這樣虧損的。而 2016 年嘉泥大陸其他的小的子公司虧損也高達 5 億 9 千萬元之多。也就是 2014~2016 年短短的三年，大陸子公司虧損慘賠高達 29 億 9 千萬元的天文數字，真是令人不寒而慄。

三、嘉泥投資香港上市的台泥國際公司，由台泥負責經營。在中國大陸擁有 6000 萬噸的水泥生產工廠與產能，長期獲利績效非常優異。2015 年大陸水泥業景氣雖然較差，但 2016 年 8 月 18 日台泥董事長辜成允在集團法說會上明確指出：2016 年第二季台泥水泥生產營運已出現黃金交叉，景氣明顯反轉向上。但 2016.9.5 嘉泥公司卻將賺錢的金雞母台泥國際股權 3.03 億股權以每股 2.2 港元約為淨值的 53%賤價出售給台泥公司。而之前卻反而以淨值的 117%高價收購江蘇聯合公司合夥人 20%的股權，而江蘇聯合是一家虧損中的公司。真是令人永遠百思不得其解。2017 年 4 月台泥公司宣佈以每股 3.6 港元收購台泥國際流通在外股權或一股台泥國際股權可換 0.42 股台泥股票。如果嘉泥不賤賣出售台泥國際 3.03 億股權，將可換到 1.2726 億股台泥股票。以 2018.6.19 台泥股價 43.85 元計算，價值高達 55.8 億元與之前淨值 53%賤價出售之價格差異高達 30 億元以上。綜合以上三個公司重大不當經營管理與決策之案件讓嘉泥公司利益與股東權益損失高達約 60 億元以上的天文數字。真的是錯誤不當的決策與經營管理比貪污還可怕嚴重千萬倍。

四、這幾年嘉泥公司高層又積極大舉數十億資金，投資義大利羅馬與日本沖繩飯店業。在此鄭重呼籲嘉泥董事會與經營管理高層，務必記取嘉泥這幾年投資中國大陸慘賠嚴重損害公司利益與股東權益的教訓。各位獨立董更應本著獨立客觀精神，作好公司治理的把關工作。以上發言請完整列入記錄。

總經理：謝謝黃股東的指教。您剛剛的這些問題都在檢查人報告內，總共有 9 大項。檢查人報告明確指出並沒有違反法律規範，或不符合公司內控及會計準則，我特別強調的是經營層的判斷都有其時空背景及外部因素，無法以現在的情形判斷當時所作的決策是正確或是錯誤的。我舉個例子，

您有提問為何要購買聯合水泥的 20% 股權？若當時沒有收購其股權，現時今日聯合水泥是無法進行清算的，會虧損更多。至於您的總結是善意的，我們會記取以前的經驗，以作出正確判斷。

戶號 148879 第二次發言：

檢查人報告中並無台泥國際 3.03 億股出售。當時都有時空背景，決策有決策的風險，我曉得，但有很多不合理及矛盾的。

主席：(1) 針對黃股東發言，一方面檢查人已檢查過了。關於船舶方面，如果不賣，經營就會繼續虧損，因為市場景氣很差，國際大型船運公司倒閉，不處理是不行的，在處理後，船舶市場出售價格跌更多，這是事實。至於聯合水泥收購 20% 股權，剛才祁總也說明，如果不做是無法清算的。和當地市政府也協調很久，因為當初大陸合作方以消極方式不配合我方的營運及計劃，事實就是如此。台泥國際的事情從頭到現在，結論是非常好的，我不太明白您對此事件有何不滿意。第一關於出售股權的部份，當時是短期認購，並非長期持有部位且是以借款購買，非自有資金。第二台泥國際為何要下市？因為那個資本市場不行，現換到台灣市場的股票，因為大家接受度比較好。種種都有時空背景的考量，希望各位股東對公司有一定的信心。

(2) 檢查人檢查是股東的權益沒有錯，但在台灣，找檢查人檢查公司，對公司名譽是有負面影響的。在第一位檢查人公費收取過高，獨立董事稱無此行情，故公司依法辦理，第一位檢查人退場，法院再另選派檢查人。檢查結果是沒有任何問題。在這期間公司全力配合，甚至檢查人到大陸進行檢查。在檢查期間祁總、王立心副總及獨董和檢查人不斷開會，都是人員、時間浪費，公司並沒有做任何不對的事情，希望股東能給我們支持。

戶號 1437 發言：

檢查人的事情是你們自己說沒有問題，還沒有發覺出來，怎麼會知道說沒有問題。檢查人只是跟你們敷衍了事。當然有機會，我們還會再舉證，畢竟 7-8 年的時間，不是說短短半年或是幾個月就可以檢查出來。現在我提出二點質疑，我講是負責任的：

1、去年股東大會期間，股東戶號 182365 女士曾經以張永平太太之身分發言，其中內容令人最覺得匪夷所思的是談到張永平前董事長民國 96 年的內線交易案，她覺得當時檢調及司法判決對張永平前董事長非常不公平，但是本人認為就當時之媒體報導最高法院之宣判內容，如 2013 年 12 月 6 日之中時電子報內容如下：張永平犯案後，坦承不諱，深表悔意，且案後辭去董事長一職，並將內線交易的犯罪所得，全部交出來並諭令他向公庫支付 3927 萬元。我記得法院判決不法所得低於此金額，為何要繳納高於判決不法所得？其中的蹊蹺，我希望檢查人能夠查證。

2、民國 99 年間相對人嘉泥公司及前董事長張永平，介入黑松股份有限公司之經營權，報章有刊登，也是發現內線交易後一、二年，這些資金是從哪裡來，其決策是否涉不當或不法，法院指定之檢查人尚未確實進行檢查，難免可議。

第三點請董事長慎重說明當時張永平前董事長是否有違法行為，還是司法冤枉他？讓股東非常迷惑。因張永平的夫人說他很為公司著想，這些不當的指控，都是媒體的報導，為什麼會這樣子呢？股東都受不公平的待遇，就你們經營的不好，現在那一間水泥公司像嘉泥這樣？淨值是 27-28 塊，但股價不到淨值的一半，隨便東泥、幸福一家還都至少有八成以上，有些還溢價，像號稱很會投資的台泥公司股價甚至比淨值高。你們怪我們 4% 的人把公司股價聲譽弄差造成這樣的嘛，那是因為你們先有內線交易又介入黑松股票買賣，股利又不發。以上發言請詳細列入記錄。

律師說明：股東提到上次股東會某股東發言不當，並以媒體報導來揣測，每一位股東都有發言權利，大家發言應互相尊重。媒體部份的真實性其實是有待查證，最後還是以法院判決為準。至於張永平先生的判決已確定，且之前已表示是個人資金，和公司資金不相關。

戶號 182365：

上述戶號 1437 股東認為我去年在股東會之發言不當，但這是我的股東權益，我也不認為有不當之處。就張永平前董事長內線交易案件在此向股東作簡單說明，那個時候是我們公司在香港的子公司要與臺泥的香港子公司合併之議題，其實嘉泥和臺泥是沒有資格投票的，只有二家香港子公司的少數股東才有表決權。當時同仁發現有人在出售嘉泥股票，造成嘉泥股價開始大幅度下滑，所以去購買嘉泥股票，僅希望收盤時不要跌停而已，由於該同仁之作為是為維護嘉泥公司權益，身為董事長，張前董事長乃承擔起責任，並在後續法律程序上聽從律師建議處理。這件事對張永平前董事長的名譽是非常大的打擊，他從來沒有做對不起嘉新水泥股東的事情。公司決策不能用馬後砲方式，不然企業經營就沒有風險。

主席：關於此案，已是很久遠的事，在某程度上我認為我父親是冤枉的，這是法律程序上的問題。且此與股東會議題無關，日後請勿再提。

【其他股東發言及主席（經營團隊）說明：略】

陸、臨時動議：無。

股東於臨時動議之發言及主席（經營團隊）說明摘要：

戶號 152225 第一次發言：

看到股東針鋒相對的情況，對公司並不是件好事，希望大家能共同體諒。請黃股東不要再提 10 年前的事。公司股價要爭氣點，請董事長幫忙把關。

戶號 1437：

案由：公司不得再為政治獻金。

說明：

- 1、政經看民視在 2017 年 6 月 8 日播出腐敗金權政治，其中列出 2008 年立法委員政治獻金總排名，其中發現嘉新水泥赫然名列第四名，金額高達 751 萬元，遠遠超過中國信託及台灣塑膠等產業龍頭之政治捐贈。
- 2、嘉新水泥在 2008 年之立法委員政治獻金，其董事長是張永平，而張永平是在 2007 年 6 月 2 月至同年 6 月 13 日買賣嘉新水泥股票涉犯違反證券交易法，嘉泥公司卻在隔年用公司資金 751 萬捐贈立法委員，其政治獻金行為是否為張永平個人之犯罪行為尋求脫免犯罪，不免令人懷疑，自有請公司說明，並決議不再為政治獻金行為，以免損害公司股東權益。
- 3、本提案曾在去年股東大會臨時動議提案，但主席卻以必須再去查證為理由，不予決議，侵犯股東之臨時動議提案權，本人現在第二次提案，請股東大會決議。以上提案請列入會議記錄，我願意負法律責任。

主席：可否作政治獻金，此非股東會決議事項，屬董事會職權。另外你提到去年度你曾提及媒體報導的這件事，這件事是完全不屬實。

律師說明：公司的會議紀錄，會依照法令規定記載。

戶號 180951：

希望公司可多增加一次法說會。還有像個人的官司和狀況，法院已經認定，個人也已經辭職負責，希望不要再提這些，對公司沒有幫助。希望公司有好消息能夠及早發布，財務和營收也可提早發布，並開放法人和記者的拜訪。

戶號 152149：

請教(1)有關岡山廠新舊廠土地接下來的規畫(2)高雄前鎮區與東鋼準備共同開發的土地，是否有符合高雄市政府 15%~30%容積率的獎勵(3)在羅馬的旅館投資，從年報上的資料看來是屬於虧損狀態，目前營運的狀況如何？何時可以轉虧為盈。

總經理：(1)岡山廠新廠 7 公頃，目前租給全家、寶雅，已滿租；舊廠 15 公頃，原想變更為工商綜合區，但上個月都發會召開的會議，認為岡山需要工業區，所以想要變更是有難度，所以目前採長期租賃方式招租。(2)擴建路的土地，已取得開發許可，開發獎勵捐地比由 40%降至 33%，明年送出建照，還有 15%的容積獎勵會爭取，但東鋼佔較大面積，要尊重他們的意見。

財務部門：羅馬的投資，帳面價值與原始投資金額的差異，主要因素有二，一是投資當時的匯率歐元兌新台幣是 1:41，現在是 35，匯率浮動的關係；另，目前是屬於第三年度的全年度營運，雖還在虧損中，但有逐步減低，二年前就是正的現金流量。

戶號 152225 第二次發言：

希望公司能釋出更多正面訊息，公司股價長期以來偏低，與淨值差距甚大，小股東在意的就是股價與股利，希望公司予以重視。

主席：公司一路在做的是讓公司體質更好，包括股利今年只發 0.5 元，也是為了調整負債比，讓公司往前走。

【其他股東發言及主席（經營團隊）說明：略】

經詢無其他臨時動議，主席宣佈散會。

柒、散 會：上午十時五十七分。

（註：本股東常會議事錄記載發言內容僅為摘要，實際發言情形以現場錄音、錄影為準。）

主席：張 剛 綸



記錄：余 曉 芸



貳、附件

附件一：與關係人間主要交易報告

(一)本公司與子公司嘉新國際股份有限公司簽訂基隆儲運中心委託管理合約案：

本公司委託子公司嘉新國際股份有限公司辦理基隆港水泥儲運中心之廠務管理、水泥進發貨作業，茲鑑於其於委託事務之處理，尚稱允當，遂將本委託合約續約自 107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日止。

(二)本公司與子公司嘉新國際股份有限公司簽訂水泥倉儲服務合約案：

嘉新國際股份有限公司因具備碼頭倉儲及管理之專業能力，本公司委託其於台中港水泥儲運中心提供水泥倉儲服務，茲鑑於其於委託事務之處理，尚稱允當，遂將本委託合約續約自 107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日止。

(三)本公司與子公司嘉北國際股份有限公司簽訂合作經營合約案：

- 1、本公司委請嘉北國際股份有限公司經營管理台北港第一散雜貨中心東 14 號碼頭及東 13、14、15、16 號碼頭後線基地及其設施暨附屬設備，主要業務為煤之堆儲裝卸，合約期限至 125 年 12 月 31 日止。
- 2、本公司委請嘉北國際股份有限公司經營台北港第一散雜貨中心東 13、14、15、16 號碼頭及東 16 號碼頭後線基地及其設施暨附屬設備，主要為礦(砂)石堆儲及裝卸業務，合約期限至 125 年 12 月 31 日止；惟其設備使用費於 107 年 1 月 1 日生效日起適用三年，三年屆滿後由雙方另以書面協商調整。

附件二：一〇六年度對外背書保證作業情形報告

本公司除了對 LDC ROME HOTELS S.R.L. 持股 40%，依相對投資比例背書保證外，其餘皆為持股 100% 之子公司，雖整體為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上，然為配合企業團各項業務及發展需求，有其必要性及合理性。

截至 106 年 12 月 31 日止，本公司及子公司背書保證總額合計為 11,056,735 仟元，未超過本公司淨值 2 倍，且被背書保證個別對象及金額皆符合本公司「資金貸與及背書保證作業程序」之規定，謹列明細如下：

背 書 保 證 者	被 背 書 保 證 對 象	背 書 保 證 餘 額 (新台幣仟元)
嘉新水泥股份有限公司	嘉新資產管理開發股份有限公司	2,230,000
	LDC ROME HOTELS S.R.L.	447,600
	嘉新琉球開發合同會社	1,235,135
本 公 司 合 計		3,912,735
嘉新資產管理開發股份有限公司	嘉新水泥股份有限公司	7,144,000
子 公 司 合 計		7,144,000
本 公 司 及 子 公 司 合 計		11,056,735

附件三：修訂「董事會議事規範」報告

依據金融監督管理委員會 106 年 7 月 28 日金管證發字第 1060027112 號令辦理，修正本公司董事會議事規範第十一之條文；其修正條文對照表請參閱下表。

嘉新水泥股份有限公司 「董事會議事規範」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第十一條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正<u>內部控制制度</u>，及<u>內部控制制度有效性之考核</u>。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。 八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。 前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新台幣一億元以上，或	第十一條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂<u>內部控制制度</u>。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。 八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。 前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新台幣一億元以上，或達最	配合法令修訂

達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。 前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。 獨立董事應有至少一席親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。	近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。 前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。 獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。	
第十八條 本議事規範之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告；未來修正時經董事會決議之。 本規範自中華民國九十六年三月二十二日實施，第一次修正於中華民國九十七年三月二十日，第二次修正於中華民國一〇二年一月二十八日，第三次修正於中華民國一〇二年七月五日，第四次修正於中華民國一〇五年七月十一日，第五次修正於中華民國一〇六年十一月九日。	第十八條 本議事規範之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告；未來修正時經董事會決議之。 本規範自中華民國九十六年三月二十二日實施，第一次修正於中華民國九十七年三月二十日，第二次修正於中華民國一〇二年一月二十八日，第三次修正於中華民國一〇二年七月五日，第四次修正於中華民國一〇五年七月十一日。	增列本規範之修正日期。

附件四：一〇六年度財務報表



嘉新藥業股份有限公司
合併財務報表
民國106年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 1,803,189	6	\$ 2,341,044	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	507,148	2	361,430	1
1125	備供出售金融資產—流動（附註四及八）	2,543,683	9	2,424,363	9
1150	應收票據（附註四及十）	148,481	1	291,536	1
1160	應收票據—關係人淨額（附註四及三二）	-	-	1,167	-
1170	應收帳款（附註四及十）	53,525	-	82,360	-
1180	應收帳款—關係人（附註四及三二）	4,732	-	9	-
1200	其他應收款（附註四及十一）	55,268	-	1,187,859	5
1210	其他應收款—關係人（附註三二）	161,299	1	186,669	1
1220	本期所得稅資產（附註四及二五）	5,547	-	1,225	-
130X	存貨（附註四及十二）	713,317	2	806,951	3
1410	預付款項（附註十八及三三）	72,941	-	152,889	1
1476	其他金融資產—流動（附註四及十三）	3,037,036	11	1,605,981	6
11XX	流動資產總計	9,106,166	32	9,443,483	36
1523	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動（附註四、八及三三）	7,223,995	26	3,613,290	14
1543	以成本衡量之金融資產—非流動（附註四、九及三三）	330,927	1	343,715	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十五）	909,776	3	977,608	4
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十六、三二及三三）	2,852,330	10	2,026,241	8
1760	投資性不動產（附註四、十七、二八及三三）	7,555,039	27	8,684,752	33
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	120,293	-	104,258	1
1920	存出保證金	49,027	-	49,898	-
1980	其他金融資產—非流動（附註四、十三及三三）	18,781	-	246,137	1
1985	長期預付款（附註十八及三三）	143,953	1	560,384	2
1990	其他非流動資產（附註十及十八）	7,699	-	79,151	-
15XX	非流動資產合計	19,211,820	68	16,685,434	64
1XXX	資 產 總 計	\$ 28,317,986	100	\$ 26,128,917	100
代 碼	負 債 及 權 益				
2100	流動負債				
2100	短期借款（附註十九及三三）	\$ 1,027,827	4	\$ 332,240	1
2110	應付短期票券（附註十九）	109,882	-	-	-
2150	應付票據（附註二十）	2,783	-	3,073	-
2170	應付帳款（附註二十）	144,419	1	242,258	1
2180	應付帳款—關係人（附註三二）	30,925	-	78,147	-
2219	其他應付款（附註二一）	195,663	1	396,687	2
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）	56,753	-	107,646	-
2310	預收款項（附註二一）	12,526	-	37,490	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十九及三三）	706,268	2	783,409	3
2365	存入保證金—流動（附註三二）	29,355	-	-	-
2399	其他流動負債（附註二一）	655	-	536	-
21XX	流動負債總計	2,317,056	8	1,981,486	7
2540	非流動負債				
2540	長期借款（附註十九及三三）	5,185,556	18	6,786,374	26
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	1,308,925	5	1,318,544	5
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及二二）	19,853	-	43,511	-
2645	存入保證金—非流動（附註三二）	162,644	1	185,744	1
2670	遞延收入—非流動（附註四、二一及二七）	63,112	-	-	-
25XX	非流動負債總計	6,740,090	24	8,334,173	32
2XXX	負債總計	9,057,146	32	10,315,659	39
3110	歸屬於本公司業主之權益（附註二三）				
3110	股 本				
3110	普 通 股	7,747,805	28	7,747,805	30
3200	資本公積	642,168	2	617,579	2
3310	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,984,116	7	1,981,627	8
3320	特別盈餘公積	2,451,573	9	3,508,335	13
3350	未分配盈餘（附註二五）	4,638,766	16	2,845,461	11
3300	保留盈餘總計	9,074,455	32	8,335,423	32
3400	其他權益	1,196,784	4	(1,447,600)	(6)
3500	庫藏股票	(1,149,426)	(4)	(1,149,426)	(4)
31XX	本公司業主權益總計	17,511,786	62	14,103,781	54
36XX	非控制權益	1,749,054	6	1,709,477	7
3XXX	權益總計	19,260,840	68	15,813,258	61
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 28,317,986	100	\$ 26,128,917	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張剛綸



經理人：祁士鈺



會計主管：莊淑卿



嘉新水泥股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及三二）				
4100	銷貨收入	\$ 913,965	44	\$ 1,789,061	57
4300	租賃收入	459,851	22	450,675	14
4500	營建工程收入	-	-	15,838	1
4600	勞務收入	721,791	34	884,616	28
4000	營業收入合計	<u>2,095,607</u>	<u>100</u>	<u>3,140,190</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註十二、二四及三二）				
5110	銷貨成本	(943,882)	(45)	(2,113,323)	(67)
5300	租賃成本	(221,569)	(11)	(227,437)	(7)
5500	營建工程成本	-	-	(61,208)	(2)
5600	勞務成本	(647,835)	(31)	(642,801)	(21)
5000	營業成本合計	<u>(1,813,286)</u>	<u>(87)</u>	<u>(3,044,769)</u>	<u>(97)</u>
5900	營業毛利	<u>282,321</u>	<u>13</u>	<u>95,421</u>	<u>3</u>
	營業費用（附註二四及三二）				
6100	推銷費用	(11,897)	-	(23,191)	(1)
6200	管理費用	(499,908)	(24)	(529,708)	(17)
6000	營業費用合計	<u>(511,805)</u>	<u>(24)</u>	<u>(552,899)</u>	<u>(18)</u>
6900	營業淨損	<u>(229,484)</u>	<u>(11)</u>	<u>(457,478)</u>	<u>(15)</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四、二四、二七、三二及三六）	287,110	14	722,124	23
7020	其他利益及損失（附註四及二四）	1,155,742	55	43,582	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本（附註四及二四）	(\$ 101,000)	(5)	(\$ 191,630)	(6)
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益份額（附註四）	(30,825)	(1)	(37,437)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,311,027</u>	<u>63</u>	<u>536,639</u>	<u>17</u>
7900	繼續營業單位稅前淨利	1,081,543	52	79,161	2
7950	所得稅費用（附註四及二五）	(104,234)	(5)	(69,355)	(2)
8200	本期淨利	<u>977,309</u>	<u>47</u>	<u>9,806</u>	<u>-</u>
	本年度其他綜合損益（附註四、二二、二三及二五）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(1,228)	-	17,525	1
8349	與不重分類至損益之項目相關之所得稅	<u>209</u>	<u>-</u>	(2,979)	<u>-</u>
		(1,019)	-	<u>14,546</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	(569,617)	(27)	(269,718)	(9)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	3,187,517	152	2,037,927	65
8370	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	13,650	1	(2,334)	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅費用	<u>94,787</u>	<u>4</u>	<u>56,502</u>	<u>2</u>
		<u>2,726,337</u>	<u>130</u>	<u>1,822,377</u>	<u>58</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
8300	其他綜合損益（淨額）	\$ 2,725,318	130	\$ 1,836,923	59
8500	本年度綜合損益總額	\$ 3,702,627	177	\$ 1,846,729	59
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 895,198	43	\$ 24,889	1
8620	非控制權益	82,111	4	(15,083)	(1)
8600		\$ 977,309	47	\$ 9,806	-
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	\$ 3,538,372	169	\$ 1,793,477	57
8720	非控制權益	164,255	8	53,252	2
8700		\$ 3,702,627	177	\$ 1,846,729	59
	每股盈餘（附註二六）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 1.39		\$ 0.04	
9810	稀 釋	\$ 1.39		\$ 0.04	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張剛綸



經理人：祁士鉅



會計主管：莊淑卿





嘉新資訊股份有限公司

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	歸 屬	於 母 公 司	業 務 目 標										主 權	益			
			本 股 東 普 通 股	資 本 公 積	保 法 定 公 積	留 特 別 公 積	盈		其 他 業 務	損 益 備 用 金	未 實 現 損 益	庫 藏 股 票			總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
							未 分 配 盈 餘	盈									
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 7,768,285	\$ 605,975	\$ 1,959,476	\$ 2,346,051	\$ 4,067,819	\$ 407,356	(205,105)	1,959,027	(1,170,260)	\$ 12,375,824	\$ 1,670,522	\$ 14,046,346				
B1	盈餘指撥及分配 (附註二、三)	-	-	22,151	-	(22,151)	-	-	-	-	-	-	-				
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	1,162,284	(1,162,284)	-	-	-	-	-	-	-				
B5	現金股利	-	-	-	-	(77,478)	-	-	-	-	(77,478)	-	(77,478)				
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	24,889	-	-	-	-	24,889	(15,083)	9,806				
D3	105 年度其他綜合損益	-	-	-	-	14,666	(205,105)	1,959,027	-	-	1,768,588	68,335	1,836,923				
M1	發放於子公司股利調整資本公積 (附註二、三)	-	11,958	-	-	-	-	-	-	-	11,958	-	11,958				
L3	庫藏股註銷 (附註二、三)	(20,480)	(354)	-	-	-	-	-	-	20,834	-	-	-				
O1	非控制權益減少 (附註二、三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14,297)	(14,297)				
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	7,747,805	617,579	1,981,627	3,508,335	2,845,461	202,251	(1,649,851)	(1,149,426)	14,103,781	1,709,477	15,813,258					
B1	盈餘指撥及分配 (附註二、三)	-	-	2,489	-	(2,489)	-	-	-	-	-	-	-				
B17	提列法定盈餘公積	-	-	-	(1,056,762)	1,056,762	-	-	-	-	-	-	-				
B5	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(154,956)	-	-	-	-	(154,956)	-	(154,956)				
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	895,198	-	-	-	-	895,198	82,111	977,309				
D3	106 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,210)	(436,048)	3,080,432	-	-	2,643,174	82,144	2,725,318				
M1	發放於子公司股利調整資本公積 (附註二、三)	-	23,914	-	-	-	-	-	-	-	23,914	-	23,914				
M7	對子公司所有權權益變動 (附註二、三)	-	675	-	-	-	-	-	-	-	675	-	675				
O1	非控制權益減少 (附註二、三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(124,678)	(124,678)				
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	7,747,805	642,168	1,984,116	2,451,573	4,638,766	(233,797)	(1,430,581)	(1,149,426)	17,511,786	1,749,054	19,260,840					

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：張副倫



經理人：祁士鉅



會計主管：莊淑卿

嘉新水泥股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,081,543	\$ 79,161
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用提列	357,078	329,071
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	(90,630)	(152,273)
A20900	利息費用	101,000	191,630
A21200	利息收入	(69,368)	(58,937)
A21300	股利收入	(137,788)	(185,596)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額	30,825	37,437
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備利益	(468)	(426)
A22700	處分投資性不動產損失	3,786	-
A23100	處分投資（利益）損失	(1,257,475)	23,566
A23500	金融資產減損損失	9,872	-
A29900	不動產、廠房及設備減損損失	-	23,883
A29900	存貨跌價損失	9,845	90,250
A23800	非金融資產減損損失	50,293	-
A24100	未實現外幣兌換損失	102,743	28,261
A29900	預付租賃款攤銷	11,308	12,194
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(55,088)	275,158
A31130	應收票據	140,172	(98,382)
A31140	應收票據－關係人	1,131	11,526
A31150	應收帳款	28,436	17,182
A31160	應收帳款－關係人	(4,723)	22
A31180	其他應收款	412,616	(414,413)
A31200	存 貨	81,687	329,450
A31230	預付款項	79,511	(34,548)
A32130	應付票據	(290)	(32,055)
A32150	應付帳款	(96,268)	(72,435)
A32160	應付帳款－關係人	(47,222)	(15,881)
A32180	其他應付款項	(183,478)	196,050

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A32210	預收款項	(\$ 4,796)	\$ 22,059
A32230	其他流動負債	178	170
A32250	遞延收入	64,808	-
A32240	應計退休金負債	(24,886)	11,656
A33000	營運產生之現金流入	594,352	613,780
A33300	支付之利息	(100,930)	(186,337)
A33500	支付之所得稅	(90,032)	(12,544)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>403,390</u>	<u>414,899</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(359)	-
B00400	出售備供出售金融資產價款	120,201	2,418,640
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(25,206)
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	2,916	5,792
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	67,627	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(118,632)	(219,061)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,421	2,794
B03800	存出保證金減少	984	56,653
B04300	其他應收款—關係人減少(增加)	32,783	(30,241)
B05400	購置投資性不動產	(29,692)	(455,335)
B06800	其他非流動資產減少	1,137,335	1,363
B06500	其他金融資產增加	(1,297,299)	(483,945)
B06600	其他金融資產減少	13,374	1,706,563
B07100	預付設備款減少(增加)	96	(5,426)
B07500	收取之利息	55,437	56,010
B07600	收取之股利	137,788	185,596
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>124,980</u>	<u>3,214,197</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	696,664	111,720
C00200	短期借款減少	-	(87,448)
C00500	應付短期票券增加	109,882	-
C01600	舉借長期借款	203,879	634,943
C01700	償還長期借款	(1,832,761)	(3,649,487)
C03000	收取存入保證金	6,319	3,345

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
C04500	支付本公司業主股利	(\$ 131,042)	(\$ 65,520)
C05800	支付非控制權益現金股利	(3,551)	(14,297)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(950,610)	(3,066,744)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(115,615)	(50,614)
EEEE	本年度現金及約當現金(減少)增加數	(537,855)	511,738
E00100	期初現金及約當現金餘額	2,341,044	1,829,306
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 1,803,189	\$ 2,341,044

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張剛綸



經理人：祁士鉅



會計主管：莊淑卿





民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日			105年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
1100	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	494,481	2	\$	814,222	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）		161,719	1		66,941	1
1125	備供出售金融資產—流動（附註四、八）		1,334,091	6		1,257,911	7
1150	應收票據（附註四及十）		147,797	-		185,677	1
1170	應收帳款（附註四及十）		34,554	-		33,458	-
1180	應收帳款—關係人（附註四及三一）		8,105	-		4,512	-
1200	其他應收款（附註十一）		6,675	-		415,504	2
1210	其他應收款—關係人（附註三一）		186,713	1		214,081	1
130X	存貨（附註四及十二）		32,512	-		58,564	-
1410	預付款項（附註十七）		13,454	-		36,531	-
1476	其他金融資產—流動（附註十三）		1,132,026	5		454,995	2
11XX	流動資產總計		3,552,127	15		3,542,396	18
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動（附註四及八）		5,447,420	24		-	-
1544	以成本衡量之金融資產—非流動（附註四及九）		116,560	1		116,560	1
1550	採用權益法之投資（附註四、五及十四）		12,282,701	54		14,375,067	72
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十五）		1,227,458	5		1,421,643	7
1760	投資性不動產（附註四及十六）		271,364	1		272,600	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）		87,629	-		91,970	1
1920	存出保證金（附註十七）		7,321	-		7,321	-
1980	其他金融資產—非流動（附註十三及三二）		11,455	-		2,426	-
1990	其他非流動資產（附註十七）		1,868	-		71,550	-
15XX	非流動資產合計		19,453,776	85		16,359,137	82
1XXX	資 產 總 計		\$ 23,005,903	100		\$ 19,901,533	100
代 碼	負 債 及 權 益						
2100	流動負債						
2100	短期借款（附註四及十八）	\$	727,000	3	\$	-	-
2110	應付短期票券（附註十八）		109,882	1		-	-
2150	應付票據（附註十九）		2,783	-		2,868	-
2170	應付帳款（附註十九）		94,031	1		96,680	1
2180	應付帳款—關係人（附註三一）		37,309	-		84,293	1
2219	其他應付款（附註二十）		58,372	-		54,984	-
2220	其他應付款項—關係人（附註三一）		24,884	-		216,091	1
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）		41,045	-		67,359	-
2310	預收款項（附註二十）		5,801	-		24,448	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十八及三一）		320,000	1		651,200	3
2399	存入保證金—流動		760	-		-	-
21XX	流動負債總計		1,421,867	6		1,197,923	6
	非流動負債						
2540	長期借款（附註四、十八及三一）		3,945,685	17		4,447,421	22
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）		78,029	1		76,146	1
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及二一）		21,879	-		48,079	-
2645	存入保證金—非流動		26,657	-		28,183	-
25XX	非流動負債總計		4,072,250	18		4,599,829	23
2XXX	負債總計		5,494,117	24		5,797,752	29
	權益（附註二二）						
3110	股本						
3110	普通股		7,747,805	34		7,747,805	39
3200	資本公積		642,168	3		617,579	3
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		1,984,116	8		1,981,627	10
3320	特別盈餘公積		2,451,573	11		3,508,335	18
3350	未分配盈餘（附註二五）		4,638,766	20		2,845,461	14
3300	保留盈餘總計		9,074,455	39		8,335,423	42
3400	其他權益		1,196,784	5		(1,447,600)	(7)
3500	庫藏股票		(1,149,426)	(5)		(1,149,426)	(6)
31XX	本公司業主權益總計		17,511,786	76		14,103,781	71
3XXX	權益總計		17,511,786	76		14,103,781	71
	負 債 與 權 益 總 計		\$ 23,005,903	100		\$ 19,901,533	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張剛綸



經理人：祁士鈺



會計主管：莊淑卿



嘉新水泥股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	106年度		105年度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入（附註四、二三及三一）				
4100	銷貨收入	\$ 877,236 75	\$ 1,002,389 78	
4300	租賃收入	4,423 -	4,423 -	
4600	勞務收入	28,447 2	20,977 2	
4800	其他營業收入	263,117 23	255,489 20	
4000	營業收入合計	<u>1,173,223</u> 100	<u>1,283,278</u> 100	
營業成本（附註十二、二四及三一）				
5110	銷貨成本	(900,477) (77)	(993,455) (77)	
5300	租賃成本	(1,754) -	(1,755) -	
5600	勞務成本	(26,826) (2)	(18,936) (2)	
5800	其他營業成本	(198,009) (17)	(150,580) (12)	
5000	營業成本合計	<u>(1,127,066)</u> (96)	<u>(1,164,726)</u> (91)	
5900	營業毛利	<u>46,157</u> 4	<u>118,552</u> 9	
5910	與子公司、關聯企業及合資 之未實現利益（附註四）	(1,054) -	- -	
5920	與子公司、關聯企業及合資 之已實現利益（附註四）	- -	- -	
5950	已實現營業毛利（毛損）	<u>45,103</u> 4	<u>118,552</u> 9	
營業費用（附註二四及三一）				
6100	推銷費用	(11,245) (1)	(9,953) (1)	
6200	管理費用	(146,756) (13)	(123,952) (9)	
6000	營業費用合計	<u>(158,001)</u> (14)	<u>(133,905)</u> (10)	
6900	營業淨損	<u>(112,898)</u> (10)	<u>(15,353)</u> (1)	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四、二 四及三一）	\$ 100,717	9	\$ 323,291	25
7020	其他利益及損失（附註 四、十五、二四及三 一）	(80,598)	(7)	416,637	32
7050	財務成本（附註四及二 四）	(69,546)	(6)	(88,976)	(7)
7070	採用權益法認列之子公 司、關聯企業及合資 損益之份額	<u>1,125,287</u>	<u>96</u>	(<u>591,807</u>)	(<u>46</u>)
7000	營業外收入及支出 合計	<u>1,075,860</u>	<u>92</u>	<u>59,145</u>	<u>4</u>
7900	繼續營業單位稅前淨利	962,962	82	43,792	3
7950	所得稅費用（附註四及二五）	(<u>67,764</u>)	(<u>5</u>)	(<u>18,903</u>)	(<u>1</u>)
8000	繼續營業單位本期淨利	<u>895,198</u>	<u>77</u>	<u>24,889</u>	<u>2</u>
	本年度其他綜合損益（附註 四、二一、二二及二五） 不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(1,485)	-	18,198	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-不重分 類至損益之項目	23	-	(438)	-
8349	與不重分類至損益 之項目相關之所 得稅	<u>252</u>	<u>-</u>	(<u>3,094</u>)	<u>-</u>
8310		(<u>1,210</u>)	<u>-</u>	<u>14,666</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	額 %	金	額 %
	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	(\$ 525,359)	(45)	(\$ 247,115)	(19)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	219,936	19	154,195	12
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	2,882,142	245	1,804,792	141
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	<u>67,665</u>	<u>6</u>	<u>42,050</u>	<u>3</u>
8360		<u>2,644,384</u>	<u>225</u>	<u>1,753,922</u>	<u>137</u>
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>2,643,174</u>	<u>225</u>	<u>1,768,588</u>	<u>138</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 3,538,372</u>	<u>302</u>	<u>\$ 1,793,477</u>	<u>140</u>
	每股盈餘（附註二六）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 1.39</u>		<u>\$ 0.04</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.39</u>		<u>\$ 0.04</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張剛綸



經理人：祁士鉅



會計主管：莊淑卿





民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	105 年 1 月 1 日餘額	資本公積	保	法定公積	留	盈	未分配盈餘	國外營運機構之財務報表換算之兌換差額	其他權益	庫藏股	股票	權益總額
A1	\$ 7,768,285	\$ 605,975	\$ 1,959,476	\$ 2,346,051	\$ 4,067,819	\$ 407,356	(\$ 3,608,878)	(\$ 1,170,260)				\$ 12,375,824
B1	-	-	22,151	-	(22,151)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	1,162,284	(1,162,284)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(77,478)	-	-	-	-	-	(77,478)	-
D1	-	-	-	-	24,889	-	-	-	-	-	24,889	-
D3	-	-	-	-	14,666	(205,105)	1,959,027	-	-	-	1,768,588	-
M1	-	11,958	-	-	-	-	-	-	-	-	11,958	-
L3	(20,480)	(354)	-	-	-	-	-	-	-	20,834	-	-
Z1	7,747,805	617,579	1,981,627	3,508,335	2,845,461	202,251	(1,649,851)	(1,149,426)	-	-	14,103,781	-
B1	-	-	2,489	-	(2,489)	-	-	-	-	-	-	-
B17	-	-	-	(1,056,762)	1,056,762	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(154,956)	-	-	-	-	-	(154,956)	-
D1	-	-	-	-	895,198	-	-	-	-	-	895,198	-
D3	-	-	-	-	(1,210)	(436,048)	3,080,432	-	-	-	2,643,174	-
M1	-	23,914	-	-	-	-	-	-	-	-	23,914	-
M7	-	675	-	-	-	-	-	-	-	-	675	-
Z1	7,747,805	642,168	1,984,116	2,451,573	4,638,766	(233,797)	1,430,581	(1,149,426)	-	-	17,511,786	-

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：張剛倫



經理人：祁士鉅



會計主管：莊淑卿

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 962,962	\$ 43,792
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	198,850	157,751
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 之淨利益	(64,578)	(11,784)
A20900	利息費用	69,546	88,976
A21200	利息收入	(20,327)	(11,139)
A21300	股利收入	(55,252)	(58,576)
A22300	採用權益法之子公司、關聯企業及 合資損失份額	(1,125,287)	591,807
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利 益)	-	(629)
A23100	處分投資利益	(13,448)	-
A23700	非金融資產減損損失	50,293	-
A23900	與子公司、關聯企業及合資之未實 現利益	1,054	-
A29900	不動產、廠房及設備減損迴轉	-	(473,752)
A24100	外幣兌換淨利益	78,485	35,832
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(30,200)	27,320
A31130	應收票據	38,273	(32,229)
A31140	應收票據—關係人	-	89,569
A31150	應收帳款	(1,489)	22,184
A31160	應收帳款—關係人	(3,593)	(2,879)
A31180	其他應收款	412,828	(412,068)
A31190	其他應收款—關係人	(7,432)	(92)
A31200	存 貨	26,052	20,583
A31230	預付款項	23,077	14,649
A32130	應付票據	(85)	(684)
A32150	應付帳款	(2,649)	(570)
A32160	應付帳款—關係人	(46,984)	(16,365)
A32180	其他應付款項	5,679	17,991
A32190	其他應付款—關係人	(191,207)	188,843
A32210	預收款項	1,353	20,741
A32240	淨確定福利負債	(27,685)	(1,104)
A33000	營運產生之現金流入	278,236	298,167

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A33300	支付之利息	(\$ 71,273)	(\$ 90,775)
A33500	(支付)退還之所得稅	(10,326)	7,008
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>196,637</u>	<u>214,400</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(359)	-
B00400	處分備供出售金融資產價款	120,201	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(182,000)	(99,900)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	67,627	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,993)	(2,870)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	629
B03800	存出保證金減少	-	890
B04300	其他應收款—關係人增加	-	(72,368)
B04400	其他應收款—關係人減少	32,783	-
B06500	其他金融資產增加	(686,060)	-
B06600	其他金融資產減少	-	769,863
B06700	其他非流動資產增加	-	(435)
B06800	其他非流動資產減少	360	-
B07100	預付設備款增加	(971)	-
B07500	收取之利息	16,328	12,987
B07600	收取子公司、關聯企業及合資股利	302,308	1,004,758
B07600	收取其他股利	<u>55,252</u>	<u>58,576</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(278,524)</u>	<u>1,672,130</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	727,000	-
C00500	應付短期票券增加	109,882	-
C01700	償還長期借款	(832,936)	(1,109,096)
C03100	存入保證金減少	(766)	(2,042)
C04500	發放現金股利	(154,956)	(77,478)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(151,776)</u>	<u>(1,188,616)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(86,078)</u>	<u>(25,812)</u>
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(319,741)	672,102
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>814,222</u>	<u>142,120</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 494,481</u>	<u>\$ 814,222</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張剛綸



經理人：祁士鉅



會計主管：莊淑卿

