

信大水泥股份有限公司 109 年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一〇年七月九日（星期五）上午九時整

地 點：台北市中正區長沙街一段 20 號（台北國軍英雄館）

出席股東：出席及代理出席股東代表股份總數 230,151,246 股（其中採電子方式出席暨行使表決權出席股數為 14,783,826 股），佔本公司已發行股份總數 341,957,868 股之 67.30%。

出席董事：楊智雄董事長、楊忠雄董事、高楊雪卿董事、楊大嶽董事、陳政廷獨立董事。

列 席：賴宗義會計師

主 席：楊智雄董事長

記錄：黃鈺惠

壹、宣佈開會（出席股東代表股份總數已逾法定股數-宣佈開會）

貳、開會如儀

參、主席致詞：（略）

肆、報告事項

- （一）本公司 109 年度營業報告及決算報告。
- （二）審計委員會查核 109 年度決算表冊報告。
- （三）本公司 109 年度員工酬勞及董事酬勞分派報告。
- （四）背書保證餘額報告。

伍、承認事項

第一案 （董事會提）

案由：本公司 109 年度決算表冊案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司 109 年度決算表冊（包括營業報告書及財務報表），業經董事會編造完竣，並送請審計委員會及會計師查核竣事。
- 二、決算表冊及查核報告書請參閱議事手冊第 06 頁至第 30 頁。
- 三、敬請 承認。

決議：通過承認本公司 109 年度決算表冊案。

贊成 224,323,048 權、反對 24,029 權、棄權/未投票 5,758,142 權。

議事經過：

出席編號 43936 股東發言，提問內容係屬本公司財務狀況、銷售狀況等內容詢問，經主席予以說明答覆。

第二案 （董事會提）

案由：本公司 109 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司 109 年度盈餘分配，經董事會參照公司法及公司章程之規定擬具議案如盈餘分配表（請參閱議事手冊第 31 頁），並送請審計委員會查核竣事。
- 二、本公司擬自可供分配盈餘中提撥新台幣 512,936,802 元，依本公司實際流通在外股數計算配發現金股利每股新台幣 1.5 元。現金股利發放至元為止（元以下捨去），配發不足 1 元之畸零數額總數，擬列入本公司之其他收入。
- 三、本次現金股利配息基準日，俟本次股東常會通過後，另由董事長訂定之。
- 四、敬請 承認。

決議：通過承認本公司 109 年度盈餘分派案。

贊成 224,606,680 權、反對 482,029 權、棄權/未投票 5,016,510 權。

議事經過：

出席編號 61138 股東發言，提問主要內容為加發每股現金股利 0.3 元，由每股發放現金股利 1.5 元提高至發放現金股利 1.8 元，經主席說明答覆後按原議案表決通過。

陸、選舉事項

第一案 （董事會提）

案由：改選本公司董事案。

說明：

- 一、本公司現任董事任期均至本（110）年 6 月 20 日屆滿三年，爰依法提請改選。
- 二、依本公司章程第十七條規定，本公司設董事九人（含獨立董事三人），任期三年，本次選任董事之任期為自民國 110 年 6 月 24 日起至民國 113 年 6 月 23 日止。
- 三、依本公司章程第十七條規定，董事採候選人提名制度，董事及獨立董事候選人名單業經本公司董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

序號	類別	候選人	主要學(經)歷	持有股數
1	董事	楊智雄	淡水工商專科學校工管科 信大水泥股份有限公司董事長 信一預拌混凝土股份有限公司 董事長	34,426,166

2	董事	楊忠雄	國立政治大學銀行系 信大水泥股份有限公司董事長 楊塘海社會福利慈善基金會董事長	41,528,048
3	董事	楊仁雄	淡江大學水利工程系 江蘇信寧新型建材有限公司董事長 南京信融環保新材料有限公司董事長 江蘇信寧新型建材貿易有限公司董事長	36,108,783
4	董事	楊大嶽	雲林科技大學資訊管理系 信大塑膠五金(深圳)有限公司董事長	8,145,934
5	董事	德博投資股份有限公司代表人：楊博偉	大葉大學工業工程系 勤大建設股份有限公司副董事長	50,000
6	董事	林華鈴	基隆中學 順祥股份有限公司董事長	3,188,620
7	獨立董事	陳政廷	中國文化大學會計系 佳和聯合會計師事務所所長 台北市會計師公會理事	0
8	獨立董事	吳瑞台	政治大學財務管理系 富邦證券承銷部副理 信錦企業股份有限公司監察人 聖倉股份有限公司董事長 聖祐股份有限公司董事 陸合企業股份有限公司監察人 博敦電子股份有限公司執行長及董事	0
9	獨立董事	石正同	美國伊利諾大學香檳校區財金所碩士 台灣中國人壽股票投資部副總 景順投信(INVESCO)投資長 國聯安基金投資總監	0

四、本公司董事選舉辦法，參閱議事手冊第 39 頁至第 40 頁。

五、敬請改選。

依主管機關公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，本公司股東常會延期至 7 月 9 日召開，故改選新任董事之任期應以實際改選日起算，即任期自 110 年 7 月 9 日至 113 年 7 月 8 日止，任期三年，連選得連任。

選舉結果：當選名單如下

戶號	類別	姓名	所得選票代表之選舉權數
11	董事	楊智雄	980,805,066
10	董事	楊忠雄	203,723,160
12	董事	楊仁雄	202,829,303
42164	董事	楊大嶽	202,829,303
61688	董事	德博投資股份有限公司代表人：楊博偉	202,739,454
26	董事	林華鈴	201,314,807
E1216*****	獨立董事	陳政廷	9,892,218
H1205*****	獨立董事	吳瑞台	9,766,473
H1212*****	獨立董事	石正同	11,348,031

柒、討論事項

第一案 (董事會提)

案由：解除董事及其代表人之競業禁止限制案，提請 決議。

說明：

- 一、依公司法第 209 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、本次（110 年）股東常會新選任之董事有上述情事，在無損及本公司之利益前提下，同意解除該董事之競業禁止限制。
- 三、敬請 承認。

決議：通過解除董事及其代表人之競業禁止限制案。

贊成 215,456,650 權、反對 9,169,565 權、棄權/未投票 5,479,004 權

捌、臨時動議：無。

玖、散 會：上午九時四十五分。

（本次股東會實際發言情形以現場錄音錄影為準）

主 席：楊智雄



記 錄：黃鈺惠



營業報告書

一〇九年度營業報告及決算報告

(一) 營業概況

回顧 109 年國際經濟情勢，受到新冠病毒全球肆虐影響，全球經濟除少數國家外均呈衰退；台灣 109 年成長表現如倒吃甘蔗，4 月時疫情嚴峻，主要機構多下修成長預測值(最低值為國際貨幣基金預估之-4.0%)。惟隨著疫情控制漸入佳境，第 3 季成長表現一舉突破 3.0%，達到 3.92%，並創下 104 年以來同期新高成長，全年成長率預估約 2.38%，成長趨勢以第 2 季為谷底、呈現 V 行反轉。

在國內營建業方面受惠於台商回流投資，全世界半導體需求旺盛，國內台積電等半導體業者持續擴產的效益下，台灣的營建業幾乎不受影響且有所成長。

國內水泥市場方面，民國 109 年整體水泥消費量僅達 1,210 萬公噸，在全體同仁努力下，109 年度水泥及熟料銷售量約為 74.6 萬公噸，較上年度增加 12.15%，銷售金額為新台幣 1,556,285 仟元，較上年度增加 11.26%。其他收入方面，本公司 109 年再利用處理收入為新台幣 62,484 仟元、租賃收入為 45,363 仟元，較上年度增加 19,039 仟元。

大陸水泥市場方面，大陸地區因疫情控制得宜，除了封城期間的停工延遲外，當地政府對污染防治的要求不斷提升，在節能減排、错峰生產、礦山綜合整治、運輸治理等多個環保政策的實施與推動下，水泥需求總量回升，大陸政府提振經濟頻推基礎建設，房地市場復甦帶動水泥需求增加，使水泥價格高價持穩，水泥利潤也次第恢復。本公司持股 66.67%之江蘇信寧新型建材有限公司，因受疫情影響，109 年度銷售金額較上年度減少 10.11%。

本公司之集團在全體的努力下，109 年度合併營業收入新台幣 7,593,294 仟元，較 108 年度 7,822,895 仟元，減少 2.93%；109 年度合併淨利 1,448,873 仟元，較 108 年淨利 1,458,617 仟元，減少 0.67%。

(二) 一〇九年度與一〇八年度業績比較

單位:公噸

水泥及熟料	生產量			銷售量		
	109 年度	108 年度	增(減)%	109 年度	108 年度	增(減)%
國內	732,371	631,172	16.03	746,175	665,323	12.15
大陸	2,126,103	2,324,479	(8.53)	2,118,499	2,327,529	(8.98)
合計	2,858,474	2,955,651	(3.29)	2,864,674	2,992,852	(4.28)

單位：新台幣仟元

營業收入	109 年度	108 年度	增(減)金額	增(減)%
國 內	2,539,619	2,201,058	338,561	15.38
大 陸	5,053,675	5,621,837	(568,162)	(10.11)
合併營業收入	7,593,294	7,822,895	(229,601)	(2.93)
合併本期淨利	1,448,873	1,458,617	(9,744)	(0.67)

(三) 研究發展

本公司研究發展主題為兼顧環保要求、勞工安全、高效運轉、落實品質政策、製程合理化、產品多元化及防治污染責任化。另因應市場需求，量產相關產品，以提高市場競爭力、滲透率及佔有率。水泥已進入成熟性產業，公司為增加未來業務成長動能，向公共工程單位推廣Ⅱ型及 IS 水泥，祈在不同施工位置，產生最大效益，持續拓展工地創造實績。

(四) 業務推廣與發展方向及策略

- 1、積極參與公共工程：如台北捷運北環線、萬大線、安坑線、三鶯線、桃園綠線、桃園機場工程、桃園區鐵路地下化工程。
- 2、拓展高爐水泥市場，並於地質改良及基樁工程部分做市場區隔。
- 3、掌握Ⅰ型低鹼水泥具防止白樺及龜裂等特性，將Ⅰ型低鹼五十公斤袋裝水泥推廣於粉刷市場。
- 4、運用現有袋裝水泥通路，推展新型建材及乾拌水泥砂業務，其中包括粉光材、隔間材及打底材料等產品。
- 5、利用水泥生產高溫煅燒，可去除一般垃圾焚化爐無法處理的重金屬與戴奧辛等物質的特性，處理相關生活及事業廢棄物，扮演循環經濟及善盡企業社會責任的角色。

(五) 因應外部競爭、法規環境與整體經營環境影響的方針

- 1、落實勞工安全管理措施，確保工作環境之安全與效能。
- 2、秉持誠信、勤勞、務實、儉樸及兼顧社會責任的經營理念，推動公司永續發展，擴大參與並深入在地社區的關懷與健康促進活動，善盡企業的社會責任。
- 3、配合各級政府環保節能、減廢與再利用的循環經濟政策，積極進行各項設備投資與改善計畫，不僅強化製程穩定性，進而改善原料、半成品運輸揚塵以保護環境，並積極邁向綠色產業的一環。
- 4、確保各項法規的遵循均可與時俱進，定期檢討設備運轉效率與運轉同仁的專業知識與操作技術等是否與時俱進。
- 5、落實品質政策，確保品質管理系統良好運作，並提供符合客戶需求之產品與服務。

6、持續提高生產效率、降低各項成本，加強企業之市場競爭力。

7、提昇水泥本業經營績效，並擴大資金用途，進行具發展潛力之相關產業投資。

(六) 一一〇年度營業計畫與展望

新冠肺炎在北半球面臨冬季疫情反撲嚴重，主要國家重啟嚴格管控措施，當前的限制措施雖導致服務業景氣萎縮，不過對於製造業影響有限；但已有多個國家開始進行疫苗接種工作，不過初期疫苗有限，且儲存、運輸方式困難，也讓施打普及化的難度增加，加上近期美國、南非、英國等國皆發現變種病毒，疫苗有效性仍待各國檢測。不過隨著各國逐漸跟進，在疫苗逐漸普及的情況下，一般預期全球經濟到 2021 年底或 2022 年初，將恢復到疫情前產出水準。

國內水泥市場：營建業方面儘管在與半導體供應鏈攸關之廠務系統整合工程投入積極，然受限於近期鋼筋成本高漲，且混凝土料源供應吃緊情況尚未解除，加上北部地區連日濕冷天氣也不利於工地施作環境，因此造成土木標進展不如預期，故有九成左右的營建業者持平看待景氣表現。展望未來，儘管營造廠在建工程訂單仍多，且後續對工程業務組成也將拉高在私部門比重，尤其是以高階製造為主軸，然未來公共建設推進速度將因政府預算重分配、工料調度吃緊而有所放緩，因而對於未來半年營造業景氣持平比例高於八成。國內的水泥市場價格應可保持穩定，並有望呈小幅成長，對水泥、預拌混凝土的需求也會增加，全國水泥需求將持穩。綜此，110 年度水泥需求、供給面而言，國內水泥市場仍可望維持動態平衡。本公司台灣地區水泥及熟料銷售量目標為 77 萬公噸，公司將持續進行集團內部資源整合、評估多角化經營，以保持自身競爭優勢。

大陸水泥市場：環保政策持續趨嚴，限產政策預計不會明顯鬆動，水泥行業供給端將持續受控、水泥錯峰生產政策持續執行，環保方面，中國大陸宣布淘汰禁用低階水泥，中國大陸為強化基礎建設、維持經濟成長，持續擴大刺激內需，減少廠商負擔，在推動城鎮化發展政策下，對水泥產業而言有正面發展空間。整體中國大陸水泥價格持續走穩，水泥後續需關注基礎建設情況及房地投資等對水泥需求的拉動作用。

其他收入方面，維持現有的租賃收入與資源再利用處理收入，以兼顧社會需求、環境保護及經濟發展，實現產業共生及社會永續發展的目標。

董事長 楊智雄



經理人 楊大寬



會計主管 朱萍



一〇九年度會計師查核簽證之合併財務報告

會計師查核報告

(110)財審報字第 20005074 號

信大水泥股份有限公司 公鑒：

查核意見

信大水泥股份有限公司及子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達信大水泥股份有限公司及子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與信大水泥股份有限公司及子公司保持超然獨立，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，對信大水泥股份有限公司及子公司民國 109 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。

信大水泥股份有限公司及子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

水泥銷售收入認列之發生

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四(二十八)；營業收入之會計項目說明，請詳合併財務報表附註六(十八)。

信大水泥股份有限公司及子公司營業收入主要分為水泥銷售收入、再利用處理收入及租賃收入，其中民國 109 年度水泥銷售收入金額計新台幣 7,460,933 仟元，占民國 109 年度營業收入 98.26%，水泥售價常因原物料價格、市場供需及經濟景氣影響而波動，銷售價格與訂購數量係由與客戶個別簽訂合約決定，而水泥銷售收入則於客戶實際提領水泥時始認列，管理階層係仰賴水泥廠依實際提領情形所編製發貨報表作為收入認列之依據。因交易對象眾多且其購買之產品、價格及數量亦不同，又相關報表資訊之處理、記錄及維護主要仰賴人工作業，須投入較多人力進行查核工作，且水泥銷售收入金額對合併財務報表影響重大，故本會計師將水泥銷售收入認列之發生列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 依對集團營運及產業性質之瞭解，評估水泥銷售收入認列政策及程序之合理性，並確認符合所適用之財務報導架構。
2. 瞭解水泥訂購、提領及出廠處理流程，並評估與測試其相關之內部控制，包括抽查水泥訂購報表資訊的價格及數量與銷售水泥登記卡及提領單內容相符，以及檢查水泥提領單與出廠單及發貨日報表數量一致。
3. 驗證管理階層用以認列收入之發貨月報表資訊，包括抽查該報表中提領數量與發貨日報表數量一致、驗算其收入計算並確認與帳載收入相符。

其他事項－個體財務報告

信大水泥股份有限公司已編製民國 109 年度及 108 年度個體財務報表，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暨金融監督管理委員會認可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信大水泥股份有限公司及子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信大水泥股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

信大水泥股份有限公司及子公司之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對信大水泥股份有限公司及子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，以及使信大水泥股份有限公司及子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信大水泥股份有限公司及子公司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. 對於信大水泥股份有限公司及子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中華民國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，決定對信大水泥股份有限公司及子公司民國 109 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

賴宗義

賴宗義



會計師

徐明釗

徐明釗



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 3 0 日

信大水泥股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附 註	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 2,276,512 19	\$ 874,572 8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)		
	產－流動		1,126,395 10	1,317,327 12
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(三)及八		
	動		129,429 1	73,019 1
1150	應收票據淨額	六(四)	1,687,340 14	2,035,960 18
1170	應收帳款淨額	六(四)	390,257 3	495,586 4
1200	其他應收款		3,638 -	3,120 -
130X	存貨	六(五)	893,683 8	830,282 7
1410	預付款項		65,597 1	53,235 1
1470	其他流動資產		145 -	4 -
11XX	流動資產合計		6,572,996 56	5,683,105 51
非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)		
	產－非流動		233,766 2	273,016 2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(三)及八		
	流動		226,244 2	224,578 2
1550	採用權益法之投資	六(六)	- -	- -
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	2,928,658 25	3,093,153 28
1755	使用權資產	六(八)	152,475 1	157,056 1
1760	投資性不動產淨額	六(十)	1,445,742 12	1,454,358 13
1780	無形資產		49,460 1	51,243 -
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	34,875 -	57,828 1
1920	存出保證金		32,486 -	32,959 -
1990	其他非流動資產－其他		134,351 1	163,998 2
15XX	非流動資產合計		5,238,057 44	5,508,189 49
1XXX	資產總計		\$ 11,811,053 100	\$ 11,191,294 100

(續次頁)

福祿壽
股份有限公司
並資產負債
09年及108年12

單位：新台幣仟元

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



大寶



信大水泥股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 金	年 額	度 %	108 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十)(十八)及 七	\$	7,593,294	100	\$	7,822,895	100
5000 營業成本	六(五)(十) (十三)(二十三) (二十四)及七	(	4,983,512)	(	5,218,440)	(	67)
5900 營業毛利			2,609,782	35		2,604,455	33
營業費用	六(十三) (二十三) (二十四)及七						
6100 推銷費用		(	184,119)	(	180,922)	(	2)
6200 管理費用		(	310,250)	(	357,032)	(	5)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(	13,054)	-	-	-	
6000 營業費用合計		(	507,423)	(	537,954)	(	7)
6900 營業利益			2,102,359	28		2,066,501	26
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)		9,261	-		8,098	-
7010 其他收入	六(二十)		25,953	-		33,184	-
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(	16,982)	-	(	842)	-
7050 財務成本	六(二十二)	(	2,160)	-	(	18,487)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)		-	-		238	-
7000 營業外收入及支出合計			16,072	-		22,191	-
7900 稅前淨利			2,118,431	28		2,088,692	26
7950 所得稅費用	六(二十五)	(	669,558)	(	630,075)	(	8)
8200 本期淨利		\$	1,448,873	19	\$	1,458,617	18

(續次頁)

信大水泥股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 金	年 額	度 %	108 金	年 額	度 %
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	(\$ 6,540)	-	(\$ 1,953)	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)	1,308	-	390	-	
8310	不重分類至損益之項目總額		(5,232)	-	(1,563)	-	
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	六(十七)	85,525	1	(169,974)	(2)	
8360	後續可能重分類至損益之項目總額		85,525	1	(169,974)	(2)	
8300	其他綜合損益(淨額)		\$ 80,293	1	(\$ 171,537)	(2)	
8500	本期綜合損益總額		\$ 1,529,166	20	\$ 1,287,080	16	
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主		\$ 1,004,034	13	\$ 963,670	11	
8620	非控制權益		444,839	6	494,947	7	
			\$ 1,448,873	19	\$ 1,458,617	18	
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		\$ 1,055,403	14	\$ 849,783	10	
8720	非控制權益		473,763	6	437,297	6	
			\$ 1,529,166	20	\$ 1,287,080	16	
基本每股盈餘							
9750	本期淨利	六(二十六)	\$ 2.94		\$ 2.82		
稀釋每股盈餘							
9850	本期淨利	六(二十六)	\$ 2.92		\$ 2.81		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊智雄

經理人：楊大寬

會計主管：朱萍

信大水泥股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸屬於本公司業主之權益							總計	非控制權益	權益總額
		資本公積	資本公積－庫藏股票交易	資本公積－其他	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			
108 年 度											
108年1月1日餘額		\$3,419,579	\$ 22,299	\$ 153	\$1,247,977	\$ 42,354	\$1,628,351	(\$ 118,512)	\$6,242,201	\$1,447,886	\$7,690,087
本期淨利		-	-	-	-	-	963,670	-	963,670	494,947	1,458,617
本期其他綜合損益	六(十七)	-	-	-	-	-	(551)	(113,336)	(113,887)	(57,650)	(171,537)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	963,119	(113,336)	849,783	437,297	1,287,080
107 年度盈餘指撥及分配	六(十六)										
提列法定盈餘公積		-	-	-	84,024	-	(84,024)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	-	76,158	(76,158)	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	-	(273,566)	-	(273,566)	-	(273,566)
股東逾時未領股利轉列資本公積		-	-	99	-	-	-	-	99	-	99
非控制權益減少		-	-	-	-	-	-	-	-	(73,578)	(73,578)
108年12月31日餘額		\$3,419,579	\$ 22,299	\$ 252	\$1,332,001	\$ 118,512	\$2,157,722	(\$ 231,848)	\$6,818,517	\$1,811,605	\$8,630,122
109 年 度											
109年1月1日餘額		\$3,419,579	\$ 22,299	\$ 252	\$1,332,001	\$ 118,512	\$2,157,722	(\$ 231,848)	\$6,818,517	\$1,811,605	\$8,630,122
本期淨利		-	-	-	-	-	1,004,034	-	1,004,034	444,839	1,448,873
本期其他綜合損益	六(十七)	-	-	-	-	-	(4,928)	56,297	51,369	28,924	80,293
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	999,106	56,297	1,055,403	473,763	1,529,166
108 年度盈餘指撥及分配	六(十六)										
提列法定盈餘公積		-	-	-	96,367	-	(96,367)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	-	113,336	(113,336)	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	-	(376,154)	-	(376,154)	-	(376,154)
股東逾時未領股利轉列資本公積		-	-	100	-	-	-	-	100	-	100
非控制權益減少		-	-	-	-	-	-	-	-	(242,218)	(242,218)
109年12月31日餘額		\$3,419,579	\$ 22,299	\$ 352	\$1,428,368	\$ 231,848	\$2,570,971	(\$ 175,551)	\$7,497,866	\$2,043,150	\$9,541,016

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊智雄



經理人：楊大寬



會計主管：朱萍



信大水泥股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期稅前淨利	\$ 2,118,431	\$ 2,088,692
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八)(十) (二十三) 318,741	325,508
攤銷費用	六(二十三) 5,771	4,694
預期信用減損損失	十二(二) 13,054	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨利	六(二)(二十一) (30,675)	(26,314)
利息費用	六(八)(二十二) 2,160	18,487
利息收入	六(十九) (9,261)	(8,098)
股利收入	六(二十) (15,627)	(8,290)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	六(六) -	(238)
租賃修改利益	六(八)(二十一) (688)	-
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(二十一) 7,526	5,852
處分投資損失	六(二十一) -	1,471
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據淨額	348,620	330,445
應收帳款淨額	92,275 (	251,807)
其他應收款	(646)	3,318
存貨	(63,401)	(21,026)
預付款項	(12,362)	(11,521)
其他流動資產	(141)	166
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債－流動	(23,041)	14,136
應付票據	35,335 (	3,686)
應付票據－關係人	(70)	376
應付帳款	226,357	68,334
其他應付款	(41,343)	188,908
其他流動負債－其他	97	97
淨確定福利負債	(113,982)	(47,185)
營運產生之現金流入	2,857,130	2,672,319
支付之所得稅	(709,500)	(533,990)
營業活動之淨現金流入	2,147,630	2,138,329

(續次頁)

信大水泥股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

投資活動之現金流量

取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$	1,859,655)	(\$	2,579,436)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產		2,104,308		1,701,473
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(	137,578)	(	12,017)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		79,502		-
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款		33,410		-
透過損益按公允價值衡量之金融資產清算退回股款		10,384		-
取得不動產、廠房及設備	六(七)(二十七)	(128,374)	(	168,206)
取得投資性不動產	六(十)	-	(	328)
處分不動產、廠房及設備		11,908		1,061
存出保證金減少		473		21,859
其他非流動資產-其他減少(增加)		50,174	(	55,080)
預付設備款(增加)減少		(22,765)		7,545
收取之利息		9,389		7,637
收取之股利		15,627		8,290
投資活動之淨現金流入(流出)		166,803	(	1,067,202)

籌資活動之現金流量

償還長期借款	六(二十八)	(222,538)	(	324,538)
存入保證金增加	六(二十八)	(8,775)		14,021
股東往來(減少)增加		72,000		48,000
租賃本金償還	六(二十八)	(3,071)	(	3,665)
發放現金股利	六(十六)	(376,154)	(	273,566)
支付之利息		(3,350)	(	20,747)
支付予非控制權益股利	四(三)	(242,218)	(	143,771)
股東逾時未領股利轉列資本公積		100		99
籌資活動之淨現金流出		(928,006)	(	704,167)
匯率變動對現金及約當現金之影響		15,513	(	44,692)
本期現金及約當現金增加數		1,401,940		322,268
期初現金及約當現金餘額		874,572		552,304
期末現金及約當現金餘額		\$ 2,276,512	\$	874,572

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



一〇九年度會計師查核簽證之個體財務報告

會計師查核報告

(110)財審報字第 20004694 號

信大水泥股份有限公司 公鑒：

查核意見

信大水泥股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達信大水泥股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與信大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，對信大水泥股份有限公司民國 109 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。

信大水泥股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

水泥銷售收入認列之發生

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報表附註四(二十六)；營業收入之會計項目說明，請詳個體財務報表附註六(十六)。

信大水泥股份有限公司營業收入主要分為水泥銷售收入、再利用處理收入及租賃收入，其中民國 109 年度水泥銷售收入金額計新台幣 1,620,195 仟元，占民國 109 年度營業收入 93.76%，水泥售價常因原物料價格、市場供需及經濟景氣影響而波動，銷售價格與訂購數量係由與客戶個別簽訂合約決定，而水泥銷售收入則於客戶實際提領水泥時始認列，管理階層係仰賴水泥廠依實際提領情形所編製發貨報表作為收入認列之依據。因交易對象眾多且其購買之產品、價格及數量亦不同，又相關報表資訊之處理、記錄及維護主要仰賴人工作業，須投入較多人力進行查核工作，且水泥銷售收入金額對個體財務報表影響重大，由於前述事項亦同時存在於信大水泥股份有限公司持有之子公司，帳列採用權益法之投資，故本會計師將信大水泥股份有限公司與子公司水泥銷售收入認列之發生列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 依對公司營運及產業性質之瞭解，評估水泥銷售收入認列政策及程序之合理性，並確認符合所適用之財務報導架構。
2. 瞭解水泥訂購、提領及出廠處理流程，並評估與測試其相關之內部控制，包括抽查水泥訂購報表資訊的價格及數量與銷售水泥登記卡及提領單內容相符，以及檢查水泥提領單與出廠單及發貨日報表數量一致。
3. 驗證管理階層用以認列收入之發貨月報表資訊，包括抽查該報表中提領數量與發貨日報表數量一致、驗算其收入計算並確認與帳載收入相符。

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信大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信大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。

信大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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對信大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，以及使信大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信大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. 對於信大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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對信大水泥股份有限公司民國 109 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

賴宗義

賴宗義



會計師

徐明釗

徐明釗



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 3 0 日



信大水泥股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
				金 額	%	金 額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	571,707	7	\$	306,766 4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)					
	產－流動			44,182	1	43,047	1
1150	應收票據淨額	六(四)		141,274	2	120,000	2
1160	應收票據－關係人淨額	六(四)及七		34,588	-	22,124	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		57,388	1	46,048	1
1200	其他應收款			544	-	670	-
130X	存貨	六(五)		385,376	5	393,626	5
1410	預付款項			16,711	-	9,141	-
1470	其他流動資產			-	-	4	-
11XX	流動資產合計			1,251,770	16	941,426	13
非流動資產							
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)					
	產－非流動			233,766	3	273,016	4
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(三)及八					
	流動			213,524	3	211,858	3
1550	採用權益法之投資	六(六)		3,868,013	49	3,417,334	46
1600	不動產、廠房及設備	六(七)		839,378	10	918,089	12
1755	使用權資產	六(八)		4,218	-	6,993	-
1760	投資性不動產淨額	六(十)		1,443,908	18	1,457,715	20
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		30,423	-	47,762	1
1900	其他非流動資產			79,532	1	71,042	1
15XX	非流動資產合計			6,712,762	84	6,403,809	87
1XXX	資產總計		\$	7,964,532	100	\$	7,345,235 100

(續次頁)

信大水泥股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2130	合約負債－流動	六(十六)及七	\$ 32,898	-	\$ 36,102	-
2150	應付票據		-	-	12,848	-
2170	應付帳款		106,058	1	58,551	1
2200	其他應付款		206,028	3	190,113	3
2230	本期所得稅負債		53,484	1	44,282	1
2280	租賃負債－流動		3,508	-	3,419	-
2300	其他流動負債		1,131	-	974	-
21XX	流動負債合計		403,107	5	346,289	5
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)	4,797	-	5,936	-
2580	租賃負債－非流動		815	-	3,642	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十一)	40,645	1	152,344	2
2645	存入保證金		17,302	-	18,507	-
25XX	非流動負債合計		63,559	1	180,429	2
2XXX	負債總計		466,666	6	526,718	7
權益						
股本		六(十二)				
3110	普通股股本		3,419,579	43	3,419,579	47
資本公積		六(十三)				
3200	資本公積		22,651	-	22,551	-
保留盈餘		六(十四)				
3310	法定盈餘公積		1,428,368	18	1,332,001	18
3320	特別盈餘公積		231,848	3	118,512	2
3350	未分配盈餘		2,570,971	32	2,157,722	29
其他權益		六(十五)				
3400	其他權益		(175,551)	(2)	(231,848)	(3)
3XXX	權益總計		7,497,866	94	6,818,517	93
重大或有負債及未認列之合約承諾		九				
重大之期後事項		十一				
3X2X	負債及權益總計		\$ 7,964,532	100	\$ 7,345,235	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊智雄

經理人：楊大寬

會計主管：朱萍

信大水泥股份有限公司
個體綜合損益表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度	108 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(九)(十)		
	(十六)及七	\$ 1,728,042 100	\$ 1,539,575 100
5000 營業成本	六(五)(十)		
	(十一)(二十一)		
	(二十二)	(1,342,353) (78)	(1,351,913) (88)
5900 營業毛利		385,689 22	187,662 12
5910 未實現銷貨利益		(237) -	(132) -
5920 已實現銷貨利益		132 -	103 -
5950 營業毛利淨額		385,584 22	187,633 12
營業費用	六(十一)		
	(二十一)		
	(二十二)及七		
6100 推銷費用		(66,874) (4)	(60,273) (4)
6200 管理費用		(99,524) (5)	(99,387) (6)
6000 營業費用合計		(166,398) (9)	(159,660) (10)
6900 營業利益		219,186 13	27,973 2
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十七)	4,101 -	5,045 -
7010 其他收入	六(十八)	17,103 1	11,660 1
7020 其他利益及損失	六(十九)	(19,516) (1)	(5,964) (1)
7050 財務成本	六(二十)	(101) -	(184) -
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	六(六)	879,299 51	983,813 64
7000 營業外收入及支出合計		880,886 51	994,370 64
7900 稅前淨利		1,100,072 64	1,022,343 66
7950 所得稅費用	六(二十三)	(96,038) (6)	(58,673) (4)
8200 本期淨利		\$ 1,004,034 58	\$ 963,670 62
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	(\$ 5,693) -	\$ 868 -
8330 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- 不重分類至損益之項目		(374) -	(1,245) -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	1,139 -	174 -
8310 不重分類至損益之項目總額		(4,928) -	(551) -
後續可能重分類至損益之項目			
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- 可能重分類至損益之項目	六(六)(十五)	56,297 3	113,336 7
8360 後續可能重分類至損益之項目 總額		56,297 3	113,336 7
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 51,369 3	\$ 113,887 7
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,055,403 61	\$ 849,783 55
基本每股盈餘			
9750 本期淨利		\$ 2.94	\$ 2.82
稀釋每股盈餘			
9850 本期淨利		\$ 2.92	\$ 2.81

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊智雄

經理人：楊大寬

會計主管：朱萍

信大水泥股份有限公司
個體權益變動表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	普通股票	資本公積—庫藏股 票 交 易	資本公積—其他	法定盈餘公積	特別盈餘公積	留 盈	未分配盈餘	其他權益 國外營運機構財務 報表換算之兌換 差 額	合 計
108 年 度										
108年1月1日餘額		\$ 3,419,579	\$ 22,299	\$ 153	\$ 1,247,977	\$ 42,354	\$ 1,628,351	(\$ 118,512)	\$ 6,242,201	
本期淨利		-	-	-	-	-	963,670	-	963,670	
本期其他綜合損益	六(十五)	-	-	-	-	-	(551)	(113,336)	(113,887)	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	963,119	(113,336)	849,783	
107年度盈餘指撥及分配	六(十四)									
提列法定盈餘公積		-	-	-	84,024	-	(84,024)	-	-	
提列特別盈餘公積		-	-	-	-	76,158	(76,158)	-	-	
現金股利		-	-	-	-	-	(273,566)	-	(273,566)	
股東逾時未領股利轉列資本公積		-	-	99	-	-	-	-	99	
108年12月31日餘額		\$ 3,419,579	\$ 22,299	\$ 252	\$ 1,332,001	\$ 118,512	\$ 2,157,722	(\$ 231,848)	\$ 6,818,517	
109 年 度										
109年1月1日餘額		\$ 3,419,579	\$ 22,299	\$ 252	\$ 1,332,001	\$ 118,512	\$ 2,157,722	(\$ 231,848)	\$ 6,818,517	
本期淨利		-	-	-	-	-	1,004,034	-	1,004,034	
本期其他綜合損益	六(十五)	-	-	-	-	-	(4,928)	56,297	51,369	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	999,106	56,297	1,055,403	
108年度盈餘指撥及分配	六(十四)									
提列法定盈餘公積		-	-	-	96,367	-	(96,367)	-	-	
提列特別盈餘公積		-	-	-	-	113,336	(113,336)	-	-	
現金股利		-	-	-	-	-	(376,154)	-	(376,154)	
股東逾時未領股利轉列資本公積		-	-	100	-	-	-	-	100	
109年12月31日餘額		\$ 3,419,579	\$ 22,299	\$ 352	\$ 1,428,368	\$ 231,848	\$ 2,570,971	(\$ 175,551)	\$ 7,497,866	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊智雄



經理人：楊大寬



會計主管：朱萍



信大水泥股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期稅前淨利	\$ 1,100,072	\$ 1,022,343
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八)(十) (二十一) 143,414	149,489
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨利	六(二)(十九) 益 565	(11,522)
利息費用	六(八)(二十) 101	184
利息收入	六(十七) (4,101)	(5,045)
股利收入	六(十八) (15,627)	(8,290)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資	六(六)	
利益之份額	(879,299)	(983,813)
租賃修改利益	六(八)(十九) (688)	-
處分投資損失	六(十九) -	1,471
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(十九) 4,742	2,387
處分投資性不動產利益	六(十九) (120)	-
未實現銷貨利益	237	132
已實現銷貨利益	(132)	(103)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據淨額	(21,274)	23,140
應收票據－關係人淨額	(12,464)	(11,056)
應收帳款淨額	(11,340)	(1,874)
其他應收款	-	4,923
存貨	8,250	14,369
預付款項	(7,570)	(238)
其他流動資產	5	(4)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債－流動	(3,204)	17,187
應付票據	(12,848)	(26,459)
應付帳款	47,507	39,731
其他應付款	15,915	11,900
其他流動負債	157	(47)
淨確定福利負債	(117,392)	(45,068)
營運產生之現金流入	234,906	193,737
支付之所得稅	(69,497)	(44,333)
營業活動之淨現金流入	165,409	149,404

(續次頁)

信大水泥股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
<u>投資活動之現金流量</u>		
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回		
股款	\$ 33,410	\$ -
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,666)	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產清算退回		
股款	10,384	-
取得不動產、廠房及設備	六(七) (57,596)	(45,643)
處分不動產、廠房及設備	六(七) 709	356
存出保證金減少	165	1,816
取得投資性不動產	六(十) -	(328)
處分投資性不動產	六(十) 4,777	-
其他非流動資產減少(增加)	975	(3,838)
預付設備款增加	(9,631)	(10,189)
收取之利息	4,227	4,584
收取之股利	493,821	295,832
投資活動之淨現金流入	479,575	242,590
<u>籌資活動之現金流量</u>		
存入保證金減少	(1,205)	(352)
支付之利息	-	(116)
發放現金股利	六(十四) (376,154)	(273,566)
租賃本金償還	六(八) (2,784)	(3,366)
股東逾時未領股利轉列資本公積	100	99
籌資活動之淨現金流出	(380,043)	(277,301)
本期現金及約當現金增加數	264,941	114,693
期初現金及約當現金餘額	306,766	192,073
期末現金及約當現金餘額	\$ 571,707	\$ 306,766

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊智雄



經理人：楊大寬



會計主管：朱萍



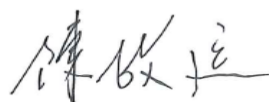
審計委員會查核一〇九年度決算表冊報告書

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 109 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經資誠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、財務報表及盈餘分配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 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

信大水泥股份有限公司

審計委員會召集人：陳政廷



中 華 民 國 1 1 0 年 0 3 月 3 0 日

一〇九年度員工酬勞及董事酬勞分派報告

- 一、以現金配發員工酬勞新台幣 23,405,776 元。
- 二、以現金配發董事酬勞新台幣 46,811,552 元。

背書保證情形

本公司 109 年 12 月 31 日止為他人背書保證，總金額未超過該時點最近期財務報表淨值，對單一企業之背書保證總金額亦未超過該時點最近期財務報表淨值百分之五十，均符合背書保證作業程序之規定。謹列明細，詳如下表：

單位：新台幣仟元

被背書保證公司名稱	信大對單一企業 背書保證額度	期末背書保證金額
信一預拌混凝土（股）公司	3,748,933	321,176

一〇九年度盈餘分配表

信大水泥股份有限公司

109年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	1,571,865,115
加（減）：109年度確定福利計劃之再衡量數	(4,928,624)
109年度稅後淨利	1,004,033,696
迴轉特別盈餘公積	56,297,417
提列法定盈餘公積	(99,910,507)
本期可供分配盈餘	2,527,357,097
減：股東現金股利（每股1.5元）	(512,936,802)
期末未分配盈餘	2,014,420,295

董事長：楊智雄



經理人：楊大寬



會計主管：朱萍



本公司新選任董事兼任其他公司職務，擬解除競業禁止限制之明細如下：

董 事	兼任其他公司職務
楊智雄	信一預拌混凝土股份有限公司董事長 勤大貨運股份有限公司董事長 江蘇信寧新型建材有限公司董事 南京信融環保新材料有限公司董事 江蘇信寧新型建材貿易有限公司董事 海信資產管理股份有限公司董事 信泥開發股份有限公司監察人
楊忠雄	信泥開發股份有限公司董事長 信一預拌混凝土股份有限公司董事 海信資產管理股份有限公司董事長 德孚貿易行負責人
楊仁雄	江蘇信寧新型建材有限公司董事長 南京信融環保新材料有限公司董事長 江蘇信寧新型建材貿易有限公司董事長 信泥開發股份有限公司董事 海信資產管理股份有限公司董事
楊大嶽	信大塑膠五金深圳有限公司董事長 信大圓方有限公司董事長
德博投資股份有限公司代 表人：楊博偉	勤大建設股份有限公司董事 海德博資本股份有限公司董事 台灣歐帕滋股份有限公司董事 家政富樂活事業股份有限公司董事長