



## 信大水泥股份有限公司一〇五年股東常會議事錄

時 間：中華民國一〇五年六月二十二日（星期三）上午九時整

地 點：台北市中正區衡陽路 51 號 3 樓基泰國際研訓特區領袖廳

出席股東：出席及代理出席股東代表股份總數三三二、二八五、〇四三股，佔本公司已發行股份總數三七八、九〇〇、六八四股之 87.69%。

出席董事及監察人：楊智雄董事、楊忠雄董事、高士三董事、楊大嶽董事、楊大寬董事、楊博文董事、陳聰明獨立董事、陳政廷獨立董事、陳南光監察人、高楊美華監察人、李威震監察人。

列 席：李秀玲會計師、林樹旺律師

主 席：楊智雄

記錄：周淑燕

壹、宣佈開會（主席檢查出席及代理出席股東代表股數已足法定股數-宣佈開會）

貳、開會如儀

參、主席致詞：（略）

肆、討論事項

### 第一案 （董事會提）

案由：修訂本公司「公司章程」有關員工及董監事酬勞案，提請 決議。

說明：一、因應公司法 235 條、235 條之 1 修訂及經濟部 104.06.11 經商字第 10402413890 號函，擬修改本公司「公司章程第二十六條」並增加第二十六條之一，修訂對照表請參閱議事手冊第 27 頁至第 28 頁。

二、第二十九條增加修改次數及章程生效日。

三、敬請 決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 伍、報告事項

（一）本公司 104 年度營業報告及決算報告，請參閱議事手冊第 6 頁至第 24 頁。

（二）監察人查核 104 年度決算表冊報告，請參閱議事手冊第 25 頁。

（三）本公司 104 年度員工、董事及監察人酬勞分派報告，請參閱議事手冊第 26 頁。

（四）背書保證餘額報告，請參閱議事手冊第 26 頁。

### 陸、承認事項

#### 第一案 （董事會提）

案由：本公司 104 年度決算表冊，提請 承認。

說明：一、本公司 104 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，並送請監察人及會計師查核竣事。

二、決算表冊及查核報告書請參閱議事手冊第 6 頁至第 25 頁。

三、敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 (董事會提)

案由：本公司 104 年度盈餘分派議案，提請 承認。

說明：一、本公司 104 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 26 頁），並送請監察人查核竣事。

二、本公司擬自可供分配盈餘中提撥新台幣 75,780,137 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 0.2 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，另由董事會訂定之。

四、敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

柒、選舉事項

第一案 (董事會提)

案由：補選董事案。

說明：一、本公司一席董事於 105 年 5 月 2 日解任，擬於本次股東常會補選一席董事，新任董事之任期自當選日 105 年 6 月 22 日起至 107 年 6 月 17 日止。

二、敬請 補選。

選舉結果：

董事當選人名單如下：

| 戶 號   | 姓名或戶名                  | 所得選票代表之選舉權數 |
|-------|------------------------|-------------|
| 56428 | 海德博資產管理顧問股份有限公司代表人：楊博偉 | 297,620,046 |

捌、討論事項

第二案 (董事會提)

案由：解除新任董事競業禁止案，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（105 年）股東常會補選，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。

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                                                                                                                                |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 海德博資產管理顧問股份有限公司代表人：楊博偉 | 法人董事：<br>勤大建設股份有限公司董事<br>松柏湖股份有限公司董事<br>台灣歐帕滋股份有限公司董事<br>法人董事代表人：<br>海德博資產管理顧問股份有限公司董事<br>勤大建設股份有限公司董事<br>松柏湖股份有限公司董事長<br>菡氧餐飲股份有限公司董事長 |

三、敬請 決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

玖、臨時動議：

拾、散 會：上午九時十七分。

主 席：楊智雄



記 錄：周淑燕



## 一。四年度會計師查核簽證之合併財務報表

### 會計師查核報告

(105)財審報字第 15004345 號

信大水泥股份有限公司 公鑒：

信大水泥股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 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，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

信大水泥股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李秀玲

會計師

馮敏娟

李秀玲  
馮敏娟



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

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 3 1 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104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

|       |                |        | 104 | 年 | 12        | 月 | 31  | 日 |    | 103 | 年         | 12 | 月 | 31  | 日 |  |
|-------|----------------|--------|-----|---|-----------|---|-----|---|----|-----|-----------|----|---|-----|---|--|
| 資 產   |                |        | 附註  |   | 金 額       |   | %   |   |    | 金 額 |           | %  |   |     |   |  |
| 流動資產  |                |        |     |   |           |   |     |   |    |     |           |    |   |     |   |  |
| 1100  | 現金及約當現金        | 六(一)   | \$  |   | 675,075   |   | 8   |   | \$ |     | 699,856   |    |   | 8   |   |  |
| 1125  | 備供出售金融資產－流動    | 六(二)   |     |   | 120,983   |   | 1   |   |    |     | 228,096   |    |   | 2   |   |  |
| 1150  | 應收票據淨額         | 六(三)   |     |   | 394,437   |   | 5   |   |    |     | 526,122   |    |   | 6   |   |  |
| 1160  | 應收票據－關係人淨額     | 七      |     |   | -         |   | -   |   |    |     | 5,703     |    |   | -   |   |  |
| 1170  | 應收帳款淨額         | 六(四)   |     |   | 233,593   |   | 3   |   |    |     | 303,183   |    |   | 3   |   |  |
| 1180  | 應收帳款－關係人淨額     | 七      |     |   | 5,427     |   | -   |   |    |     | 7,020     |    |   | -   |   |  |
| 1200  | 其他應收款          |        |     |   | 9,391     |   | -   |   |    |     | 22,395    |    |   | -   |   |  |
| 1220  | 本期所得稅資產        |        |     |   | 220       |   | -   |   |    |     | 333       |    |   | -   |   |  |
| 130X  | 存貨             | 六(五)   |     |   | 806,322   |   | 9   |   |    |     | 848,020   |    |   | 9   |   |  |
| 1410  | 預付款項           |        |     |   | 59,041    |   | 1   |   |    |     | 51,867    |    |   | 1   |   |  |
| 1470  | 其他流動資產         | 八      |     |   | 80,992    |   | 1   |   |    |     | 74,597    |    |   | 1   |   |  |
| 11XX  | 流動資產合計         |        |     |   | 2,385,481 |   | 28  |   |    |     | 2,767,192 |    |   | 30  |   |  |
| 非流動資產 |                |        |     |   |           |   |     |   |    |     |           |    |   |     |   |  |
| 1523  | 備供出售金融資產－非流動   | 六(二)   |     |   | 253,035   |   | 3   |   |    |     | 260,065   |    |   | 3   |   |  |
| 1543  | 以成本衡量之金融資產－非流動 | 十三(一)  |     |   | -         |   | -   |   |    |     | -         |    |   | -   |   |  |
| 1550  | 採用權益法之投資       | 六(六)   |     |   | 1,102     |   | -   |   |    |     | 3,488     |    |   | -   |   |  |
| 1600  | 不動產、廠房及設備      | 六(七)及八 |     |   | 4,094,343 |   | 47  |   |    |     | 4,273,522 |    |   | 46  |   |  |
| 1760  | 投資性不動產淨額       | 六(八)及八 |     |   | 1,493,706 |   | 17  |   |    |     | 1,526,771 |    |   | 16  |   |  |
| 1780  | 無形資產           |        |     |   | 4,310     |   | -   |   |    |     | 5,030     |    |   | -   |   |  |
| 1840  | 遞延所得稅資產        | 六(二十五) |     |   | 75,525    |   | 1   |   |    |     | 79,372    |    |   | 1   |   |  |
| 1920  | 存出保證金          | 八      |     |   | 79,658    |   | 1   |   |    |     | 89,612    |    |   | 1   |   |  |
| 1985  | 長期預付租金         | 六(十)   |     |   | 168,591   |   | 2   |   |    |     | 175,839   |    |   | 2   |   |  |
| 1990  | 其他非流動資產－其他     | 八      |     |   | 80,575    |   | 1   |   |    |     | 102,624   |    |   | 1   |   |  |
| 15XX  | 非流動資產合計        |        |     |   | 6,250,845 |   | 72  |   |    |     | 6,516,323 |    |   | 70  |   |  |
| 1XXX  | 資產總計           |        | \$  |   | 8,636,326 |   | 100 |   | \$ |     | 9,283,515 |    |   | 100 |   |  |

(續次頁)

信大水泥股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國101年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益                     | 附註      | 104 年 12 月 31 日 |           |     | 103 年 12 月 31 日 |           |     |
|---------------------------|---------|-----------------|-----------|-----|-----------------|-----------|-----|
|                           |         | 金               | 額         | %   | 金               | 額         | %   |
| <b>流動負債</b>               |         |                 |           |     |                 |           |     |
| 2100 短期借款                 | 六(十一)   | \$              | 257,058   | 3   | \$              | 190,308   | 2   |
| 2150 應付票據                 |         |                 | 87,694    | 1   |                 | 117,669   | 1   |
| 2160 應付票據－關係人             | 七       |                 | 920       | -   |                 | 986       | -   |
| 2170 應付帳款                 |         |                 | 193,929   | 2   |                 | 145,134   | 2   |
| 2180 應付帳款－關係人             | 七       |                 | -         | -   |                 | 737       | -   |
| 2200 其他應付款                | 六(十二)及七 |                 | 326,624   | 4   |                 | 381,153   | 4   |
| 2230 本期所得稅負債              |         |                 | 33,597    | -   |                 | 14,456    | -   |
| 2320 一年或一營業週期內到期長期負債      | 六(十三)   |                 | -         | -   |                 | 934,738   | 10  |
| 2399 其他流動負債－其他            |         |                 | 47,102    | 1   |                 | 55,165    | 1   |
| 21XX <b>流動負債合計</b>        |         |                 | 946,924   | 11  |                 | 1,840,346 | 20  |
| <b>非流動負債</b>              |         |                 |           |     |                 |           |     |
| 2540 長期借款                 | 六(十三)   |                 | 973,066   | 11  |                 | -         | -   |
| 2570 遞延所得稅負債              | 六(二十五)  |                 | 5,319     | -   |                 | 6,998     | -   |
| 2640 淨確定福利負債－非流動          | 六(十四)   |                 | 281,746   | 3   |                 | 290,167   | 3   |
| 2670 其他非流動負債－其他           | 七       |                 | 41,343    | 1   |                 | 113,883   | 1   |
| 25XX <b>非流動負債合計</b>       |         |                 | 1,301,474 | 15  |                 | 411,048   | 4   |
| 2XXX <b>負債總計</b>          |         |                 | 2,248,398 | 26  |                 | 2,251,394 | 24  |
| <b>歸屬於母公司業主之權益</b>        |         |                 |           |     |                 |           |     |
| <b>股本</b>                 | 六(十五)   |                 |           |     |                 |           |     |
| 3110 普通股股本                |         |                 | 3,789,007 | 44  |                 | 4,210,008 | 45  |
| <b>資本公積</b>               | 六(十六)   |                 |           |     |                 |           |     |
| 3200 資本公積                 |         |                 | 22,299    | -   |                 | 22,299    | -   |
| <b>保留盈餘</b>               | 六(十七)   |                 |           |     |                 |           |     |
| 3310 法定盈餘公積               |         |                 | 1,180,886 | 14  |                 | 1,152,532 | 12  |
| 3320 特別盈餘公積               |         |                 | 42,354    | -   |                 | 42,354    | 1   |
| 3350 未分配盈餘                |         |                 | 266,689   | 3   |                 | 373,884   | 4   |
| <b>其他權益</b>               | 六(十八)   |                 |           |     |                 |           |     |
| 3400 其他權益                 |         |                 | 119,858   | 2   |                 | 167,234   | 2   |
| 31XX <b>歸屬於母公司業主之權益合計</b> |         |                 | 5,421,093 | 63  |                 | 5,968,311 | 64  |
| 36XX <b>非控制權益</b>         |         |                 | 966,835   | 11  |                 | 1,063,810 | 12  |
| 3XXX <b>權益總計</b>          |         |                 | 6,387,928 | 74  |                 | 7,032,121 | 76  |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>    | 九       |                 |           |     |                 |           |     |
| <b>重大之期後事項</b>            | 十一      |                 |           |     |                 |           |     |
| 3X2X <b>負債及權益總計</b>       |         | \$              | 8,636,326 | 100 | \$              | 9,283,515 | 100 |

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：楊德雄

經理人：楊德雄

會計主管：朱萍

信大水泥股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國104年及103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                          | 104<br>金 | 年<br>額     | 度<br>% | 103<br>金   | 年<br>額    | 度<br>% |
|-------------------------------|-----------------------------|----------|------------|--------|------------|-----------|--------|
| 4000 營業收入                     | 六(八)(十九)及<br>七              | \$       | 4,350,645  | 100    | \$         | 5,000,089 | 100    |
| 5000 營業成本                     | 六(五)(八)(二<br>十三)(二十四)<br>及七 | (        | 3,911,089) | (      | 4,055,891) | (         | 81)    |
| 5900 營業毛利                     |                             |          | 439,556    | 10     |            | 944,198   | 19     |
| 營業費用                          | 六(二十三)(二<br>十四)及七           |          |            |        |            |           |        |
| 6100 推銷費用                     |                             | (        | 178,586)   | (      | 227,098)   | (         | 4)     |
| 6200 管理費用                     |                             | (        | 203,172)   | (      | 283,121)   | (         | 6)     |
| 6000 營業費用合計                   |                             | (        | 381,758)   | (      | 510,219)   | (         | 10)    |
| 6900 營業利益                     |                             |          | 57,798     | 1      |            | 433,979   | 9      |
| 營業外收入及支出                      |                             |          |            |        |            |           |        |
| 7010 其他收入                     | 六(二十)                       |          | 27,575     | 1      |            | 41,973    | 1      |
| 7020 其他利益及損失                  | 六(二十一)                      | (        | 48,496)    | (      | 9,803)     | -         |        |
| 7050 財務成本                     | 六(二十二)及七                    | (        | 24,906)    | (      | 38,317)    | (         | 1)     |
| 7060 採用權益法認列之關聯企<br>業及合資損益之份額 | 六(六)                        | (        | 916)       | -      | (          | 1,012)    | -      |
| 7000 營業外收入及支出合計               |                             | (        | 46,743)    | (      | 7,159)     | -         |        |
| 7900 稅前淨利                     |                             |          | 11,055     | -      |            | 426,820   | 9      |
| 7950 所得稅費用                    | 六(二十五)                      | (        | 68,462)    | (      | 90,056)    | (         | 2)     |
| 8200 本期(淨損)淨利                 |                             | (\$      | 57,407)    | (      | \$         | 336,764   | 7      |

(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104年及103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                          | 104<br>金 | 年<br>額       | 度<br>% | 103<br>金   | 年<br>額 | 度<br>% |
|----------------------|-----------------------------|----------|--------------|--------|------------|--------|--------|
| <b>其他綜合損益</b>        |                             |          |              |        |            |        |        |
| <b>不重分類至損益之項目</b>    |                             |          |              |        |            |        |        |
| 8311                 | 確定福利計畫之再衡量數                 | 六(十四)    | (\$ 9,869)   | -      | (\$ 5,330) | -      |        |
| 8349                 | 與不重分類之項目相關之<br>所得稅          | 六(二十五)   | 1,677        | -      | 897        | -      |        |
| 8310                 | <b>不重分類至損益之項目<br/>總額</b>    |          | ( 8,192)     | -      | ( 4,433)   | -      |        |
| <b>後續可能重分類至損益之項目</b> |                             |          |              |        |            |        |        |
| 8361                 | 國外營運機構財務報表換<br>算之兌換差額       | 六(十八)    | ( 49,429)    | ( 1)   | 92,415     | 2      |        |
| 8362                 | 備供出售金融資產未實現<br>評價損益         | 六(二)(十八) | ( 15,246)    | ( 1)   | ( 13,885)  | ( 1)   |        |
| 8399                 | 與可能重分類之項目相關<br>之所得稅         | 六(二十五)   | 825          | -      | 97         | -      |        |
| 8360                 | <b>後續可能重分類至損益<br/>之項目總額</b> |          | ( 63,850)    | ( 2)   | 78,627     | 1      |        |
| 8300                 | <b>其他綜合損益(淨額)</b>           |          | (\$ 72,042)  | ( 2)   | \$ 74,194  | 1      |        |
| 8500                 | <b>本期綜合損益總額</b>             |          | (\$ 129,449) | ( 3)   | \$ 410,958 | 8      |        |
| <b>淨利歸屬於：</b>        |                             |          |              |        |            |        |        |
| 8610                 | 母公司業主                       |          | \$ 17,977    | 1      | \$ 283,540 | 6      |        |
| 8620                 | 非控制權益                       |          | ( 75,384)    | ( 2)   | 53,224     | 1      |        |
|                      |                             |          | (\$ 57,407)  | ( 1)   | \$ 336,764 | 7      |        |
| <b>綜合損益總額歸屬於：</b>    |                             |          |              |        |            |        |        |
| 8710                 | 母公司業主                       |          | (\$ 38,346)  | ( 1)   | \$ 326,958 | 6      |        |
| 8720                 | 非控制權益                       |          | ( 91,103)    | ( 2)   | 84,000     | 2      |        |
|                      |                             |          | (\$ 129,449) | ( 3)   | \$ 410,958 | 8      |        |
| <b>基本每股盈餘</b>        |                             |          |              |        |            |        |        |
| 9750                 | <b>本期淨利</b>                 | 六(二十六)   | \$ 0.04      |        | \$ 0.67    |        |        |
| <b>稀釋每股盈餘</b>        |                             |          |              |        |            |        |        |
| 9850                 | <b>本期淨利</b>                 | 六(二十六)   | \$ 0.04      |        | \$ 0.67    |        |        |

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：楊德雄



經理人：楊德雄



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104年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註                      | 歸屬於<br>普通股股本        | 資本公積—庫<br>藏股票交易  | 母 公 司 業 主 之 權 益     |                  |                   | 其 他<br>國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 權 益<br>備供出售金<br>融資產未實<br>現損益 | 權 益<br>總 計          | 非控制權益               | 權 益 總 額             |
|-------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------------|----------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                         |                     |                  | 保 留 盈 餘             | 法定盈餘公積           | 特別盈餘公積            |                                  |                              |                     |                     |                     |
| 103 年 度                 |                     |                  |                     |                  |                   |                                  |                              |                     |                     |                     |
| 103年1月1日餘額              | \$ 4,210,008        | \$ 22,299        | \$ 1,125,079        | \$ 54,867        | \$ 614,892        | \$ 35,280                        | \$ 84,129                    | \$ 6,146,554        | \$ 979,810          | \$ 7,126,364        |
| 102年度盈餘指撥及分配            | 六(十七)               |                  |                     |                  |                   |                                  |                              |                     |                     |                     |
| 提列法定盈餘公積                | -                   | -                | 27,453              | -                | ( 27,453 )        | -                                | -                            | -                   | -                   | -                   |
| 特別盈餘公積迴轉                | -                   | -                | -                   | ( 12,513 )       | 12,513            | -                                | -                            | -                   | -                   | -                   |
| 現金股利                    | -                   | -                | -                   | -                | ( 505,201 )       | -                                | -                            | ( 505,201 )         | -                   | ( 505,201 )         |
| 本期淨利                    | -                   | -                | -                   | -                | 283,540           | -                                | -                            | 283,540             | 53,224              | 336,764             |
| 本期其他綜合損益                | 六(十八)               | -                | -                   | -                | ( 4,407 )         | 61,613                           | ( 13,788 )                   | 43,418              | 30,776              | 74,194              |
| 103年12月31日餘額            | <u>\$ 4,210,008</u> | <u>\$ 22,299</u> | <u>\$ 1,152,532</u> | <u>\$ 42,354</u> | <u>\$ 373,884</u> | <u>\$ 96,893</u>                 | <u>\$ 70,341</u>             | <u>\$ 5,968,311</u> | <u>\$ 1,063,810</u> | <u>\$ 7,032,121</u> |
| 104 年 度                 |                     |                  |                     |                  |                   |                                  |                              |                     |                     |                     |
| 104年1月1日餘額              | \$ 4,210,008        | \$ 22,299        | \$ 1,152,532        | \$ 42,354        | \$ 373,884        | \$ 96,893                        | \$ 70,341                    | \$ 5,968,311        | \$ 1,063,810        | \$ 7,032,121        |
| 103年度盈餘指撥及分配            | 六(十七)               |                  |                     |                  |                   |                                  |                              |                     |                     |                     |
| 提列法定盈餘公積                | -                   | -                | 28,354              | -                | ( 28,354 )        | -                                | -                            | -                   | -                   | -                   |
| 現金股利                    | -                   | -                | -                   | -                | ( 84,200 )        | -                                | -                            | ( 84,200 )          | -                   | ( 84,200 )          |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之<br>變動數 | 六(六)                | -                | -                   | -                | ( 3,671 )         | -                                | -                            | ( 3,671 )           | -                   | ( 3,671 )           |
| 本期淨利                    | -                   | -                | -                   | -                | 17,977            | -                                | -                            | 17,977              | ( 75,384 )          | ( 57,407 )          |
| 本期其他綜合損益                | 六(十八)               | -                | -                   | -                | ( 8,947 )         | ( 32,955 )                       | ( 14,421 )                   | ( 56,323 )          | ( 15,719 )          | ( 72,042 )          |
| 現金減資                    | 六(十五)               | ( 421,001 )      | -                   | -                | -                 | -                                | -                            | ( 421,001 )         | -                   | ( 421,001 )         |
| 非控制權益減少                 | 四(三)                | -                | -                   | -                | -                 | -                                | -                            | -                   | ( 5,872 )           | ( 5,872 )           |
| 104年12月31日餘額            | <u>\$ 3,789,007</u> | <u>\$ 22,299</u> | <u>\$ 1,180,886</u> | <u>\$ 42,354</u> | <u>\$ 266,689</u> | <u>\$ 63,938</u>                 | <u>\$ 55,920</u>             | <u>\$ 5,421,093</u> | <u>\$ 966,835</u>   | <u>\$ 6,387,928</u> |

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：楊德雄



經理人：楊德雄



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104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                  | 附註           | 104 年 度   | 103 年 度    |
|------------------|--------------|-----------|------------|
| <b>營業活動之現金流量</b> |              |           |            |
| 合併稅前淨利           |              | \$ 11,055 | \$ 426,820 |
| 調整項目             |              |           |            |
| 收益費損項目           |              |           |            |
| 折舊費用             | 六(七)(八)(二十三) | 295,658   | 281,505    |
| 租金費用             | 六(十)         | 3,928     | 3,840      |
| 攤銷費用             | 六(二十三)       | 6,856     | 5,390      |
| 呆帳費用淨提列數         | 六(四)         | 51        | 9,915      |
| 利息費用             | 六(二十二)       | 24,906    | 38,317     |
| 利息收入             | 六(二十) (      | 10,072) ( | 13,975)    |
| 股利收入             | 六(二十) (      | 4,614) (  | 5,153)     |
| 採權益法認列之關聯企業損失之份額 | 六(六)         | 916       | 1,012      |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 | 六(二十一)       | 3,201     | 7,910      |
| 處分及報廢投資性不動產利益    | 六(二十一) (     | 26,772)   | -          |
| 處分投資利益           | 六(二十一) (     | 2,754) (  | 20,597)    |
| 非金融資產減損損失        | 六(七)(九)(二十一) | -         | 18,873     |
| 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           |              | 131,685   | 92,420     |
| 應收票據－關係人淨額       |              | 5,703     | 1,144      |
| 應收帳款淨額           |              | 69,539 (  | 23,124)    |
| 應收帳款－關係人淨額       |              | 1,593     | 308        |
| 其他應收款            |              | 12,759    | 27,242     |
| 存貨               |              | 41,698 (  | 55,383)    |
| 預付款項             | (            | 7,174)    | 71,526     |
| 其他流動資產           |              | 265 (     | 19)        |
| 其他非流動資產-其他       |              | -         | 9,389)     |
| 與營業活動相關之負債之淨變動   |              |           |            |
| 應付票據             | (            | 29,975) ( | 8,409)     |
| 應付票據－關係人         | (            | 66) (     | 78)        |
| 應付帳款             |              | 48,795 (  | 130,941)   |
| 應付帳款－關係人         | (            | 737)      | 737        |
| 其他應付款            | (            | 949)      | 17,225     |
| 其他流動負債-其他        | (            | 8,063)    | 5,103      |
| 淨確定福利負債          | (            | 16,612) ( | 14,435)    |
| 營運產生之現金流入        |              | 550,820   | 727,784    |
| 支付之所得稅           | (            | 44,468) ( | 113,518)   |
| 營業活動之淨現金流入       |              | 506,352   | 614,266    |

(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104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註               | 104 年 度               | 103 年 度      |
|------------------|-----------------------|--------------|
| <u>投資活動之現金流量</u> |                       |              |
| 取得備供出售金融資產       | (\$ 516,010)          | (\$ 835,120) |
| 處分備供出售金融資產價款     | 606,194               | 905,040      |
| 備供出售金融資產減資退回股款   | 10,922                | -            |
| 增加採用權益法之投資       | 六(六) ( 2,201 )        | ( 4,500 )    |
| 取得不動產、廠房及設備      | 六(七)(二十七) ( 227,623 ) | ( 200,986 )  |
| 處分不動產、廠房及設備      | 2,064                 | 1,053        |
| 取得投資性不動產         | 六(八) ( 1,021 )        | -            |
| 處分投資性不動產         | 54,789                | -            |
| 存出保證金減少(增加)      | 9,954                 | ( 3,007 )    |
| 取得無形資產           | ( 84 )                | -            |
| 其他金融資產減少         | -                     | 21,675       |
| 預付設備款減少          | 11,507                | 15,153       |
| 收取之利息            | 10,317                | 14,103       |
| 收取之股利            | 4,614                 | 5,153        |
| 投資活動之淨現金流出       | ( 36,578 )            | ( 81,436 )   |
| <u>籌資活動之現金流量</u> |                       |              |
| 短期借款增加           | 255,592               | 269,925      |
| 償還短期借款           | ( 184,633 )           | ( 180,252 )  |
| 長期借款增加           | 918,850               | -            |
| 償還長期借款           | ( 919,629 )           | ( 312,506 )  |
| 存入保證金(減少)增加      | ( 1,909 )             | 3,463        |
| 股東往來減少           | ( 70,631 )            | ( 3,339 )    |
| 支付之利息            | ( 24,175 )            | ( 38,933 )   |
| 發放現金股利           | 六(十七) ( 84,200 )      | ( 505,201 )  |
| 現金減資             | 六(十五) ( 421,001 )     | -            |
| 籌資活動之淨現金流出       | ( 531,736 )           | ( 766,843 )  |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響  | 37,181                | 50,598       |
| 本期現金及約當現金減少數     | ( 24,781 )            | ( 183,415 )  |
| 期初現金及約當現金餘額      | 699,856               | 883,271      |
| 期末現金及約當現金餘額      | \$ 675,075            | \$ 699,856   |

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：楊德雄



經理人：楊德雄



會計主管：朱萍



# 一。四年度會計師查核簽證之個體財務報表

## 會計師查核報告

(105)財審報字第 15003684 號

信大水泥股份有限公司 公鑒：

信大水泥股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李秀玲

會計師

馮敏娟

李秀玲  
馮敏娟



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

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 3 1 日

信大才股份有限公司  
個體資產負債表  
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產   |                |            | 附註 | 104 年 12 月 31 日 |     | 103 年 12 月 31 日 |               |
|-------|----------------|------------|----|-----------------|-----|-----------------|---------------|
|       |                |            |    | 金 額             | %   | 金 額             | %             |
| 流動資產  |                |            |    |                 |     |                 |               |
| 1100  | 現金及約當現金        | 六(一)       | \$ | 426,143         | 7   | \$              | 547,372 9     |
| 1125  | 備供出售金融資產－流動    | 六(二)及十二(三) |    | 96,008          | 2   | 197,544         | 3             |
| 1150  | 應收票據淨額         | 六(三)       |    | 184,748         | 3   | 190,922         | 3             |
| 1160  | 應收票據－關係人淨額     | 七          |    | 12,771          | -   | 20,963          | -             |
| 1170  | 應收帳款淨額         | 六(四)       |    | 33,884          | 1   | 45,852          | 1             |
| 1200  | 其他應收款          |            |    | 4,515           | -   | 16,733          | -             |
| 130X  | 存貨             | 六(五)       |    | 371,054         | 6   | 383,121         | 6             |
| 1410  | 預付款項           |            |    | 11,920          | -   | 17,124          | -             |
| 1470  | 其他流動資產         | 八          |    | 19,492          | -   | 13,096          | -             |
| 11XX  | 流動資產合計         |            |    | 1,160,535       | 19  | 1,432,727       | 22            |
| 非流動資產 |                |            |    |                 |     |                 |               |
| 1523  | 備供出售金融資產－非流動   | 六(二)及十二(三) |    | 253,035         | 4   | 260,065         | 4             |
| 1543  | 以成本衡量之金融資產－非流動 | 十三(一)      |    | -               | -   | -               | -             |
| 1550  | 採用權益法之投資       | 六(六)       |    | 1,926,558       | 32  | 2,129,183       | 32            |
| 1600  | 不動產、廠房及設備      | 六(七)       |    | 1,122,748       | 18  | 1,080,029       | 17            |
| 1760  | 投資性不動產淨額       | 六(八)       |    | 1,499,279       | 25  | 1,532,897       | 23            |
| 1840  | 遞延所得稅資產        | 六(二十二)     |    | 65,716          | 1   | 67,792          | 1             |
| 1900  | 其他非流動資產        | 八          |    | 57,581          | 1   | 78,139          | 1             |
| 15XX  | 非流動資產合計        |            |    | 4,924,917       | 81  | 5,148,105       | 78            |
| 1XXX  | 資產總計           |            | \$ | 6,085,452       | 100 | \$              | 6,580,832 100 |

(續次頁)

信大物產股份有限公司  
個體資產負債表  
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益                  |                | 附註     | 104 年 12 月 31 日 |           | 103 年 12 月 31 日 |              |
|------------------------|----------------|--------|-----------------|-----------|-----------------|--------------|
|                        |                |        | 金               | 額         | 金               | 額            |
|                        |                |        |                 | %         |                 | %            |
| <b>流動負債</b>            |                |        |                 |           |                 |              |
| 2100                   | 短期借款           | 六(十)   | \$              | 58,662    | 1               | \$ -         |
| 2150                   | 應付票據           |        |                 | 49,778    | 1               | 51,823       |
| 2170                   | 應付帳款           |        |                 | 38,442    | 1               | 31,047       |
| 2200                   | 其他應付款          |        |                 | 143,798   | 2               | 163,718      |
| 2230                   | 本期所得稅負債        |        |                 | 33,597    | -               | 11,693       |
| 2300                   | 其他流動負債         | 七      |                 | 40,350    | 1               | 46,997       |
| 21XX                   | <b>流動負債合計</b>  |        |                 | 364,627   | 6               | 305,278      |
| <b>非流動負債</b>           |                |        |                 |           |                 |              |
| 2570                   | 遞延所得稅負債        | 六(二十二) |                 | 4,973     | -               | 6,999        |
| 2640                   | 淨確定福利負債－非流動    | 六(十一)  |                 | 276,281   | 5               | 281,731      |
| 2645                   | 存入保證金          |        |                 | 18,478    | -               | 18,513       |
| 25XX                   | <b>非流動負債合計</b> |        |                 | 299,732   | 5               | 307,243      |
| 2XXX                   | <b>負債總計</b>    |        |                 | 664,359   | 11              | 612,521      |
| <b>權益</b>              |                |        |                 |           |                 |              |
| <b>股本</b>              |                |        |                 |           |                 |              |
| 3110                   | 普通股股本          | 六(十二)  |                 | 3,789,007 | 62              | 4,210,008    |
| <b>資本公積</b>            |                |        |                 |           |                 |              |
| 3200                   | 資本公積           | 六(十三)  |                 | 22,299    | -               | 22,299       |
| <b>保留盈餘</b>            |                |        |                 |           |                 |              |
| 3310                   | 法定盈餘公積         | 六(十四)  |                 | 1,180,886 | 20              | 1,152,532    |
| 3320                   | 特別盈餘公積         |        |                 | 42,354    | 1               | 42,354       |
| 3350                   | 未分配盈餘          |        |                 | 266,689   | 4               | 373,884      |
| <b>其他權益</b>            |                |        |                 |           |                 |              |
| 3400                   | 其他權益           | 六(十五)  |                 | 119,858   | 2               | 167,234      |
| 3XXX                   | <b>權益總計</b>    |        |                 | 5,421,093 | 89              | 5,968,311    |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> |                |        |                 |           |                 |              |
| <b>重大之期後事項</b>         |                |        |                 |           |                 |              |
| <b>負債及權益總計</b>         |                |        | \$              | 6,085,452 | 100             | \$ 6,580,832 |

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：楊德雄

經理人：楊德雄

會計主管：朱萍

信大光電股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國104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               | 104 年 度      |       | ( 調 整 後 )    |       |
|------------------------------------------------|------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|                                                |                  | 金 額          | %     | 金 額          | %     |
| 4000 營業收入                                      | 六(八)(十六)及七       | \$ 1,950,300 | 100   | \$ 2,011,817 | 100   |
| 5000 營業成本                                      | 六(五)(八)(十一)(二十)  | ( 1,604,010) | ( 82) | ( 1,635,575) | ( 81) |
| 5900 營業毛利                                      |                  | 346,290      | 18    | 376,242      | 19    |
| 5910 未實現銷貨利益                                   |                  | ( 212)       | -     | ( 244)       | -     |
| 5920 已實現銷貨利益                                   |                  | 244          | -     | 250          | -     |
| 5950 營業毛利淨額                                    |                  | 346,322      | 18    | 376,248      | 19    |
| 營業費用                                           | 六(十一)(二十)(二十一)及七 |              |       |              |       |
| 6100 推銷費用                                      |                  | ( 80,664)    | ( 4)  | ( 101,902)   | ( 5)  |
| 6200 管理費用                                      |                  | ( 69,328)    | ( 4)  | ( 80,974)    | ( 4)  |
| 6000 營業費用合計                                    |                  | ( 149,992)   | ( 8)  | ( 182,876)   | ( 9)  |
| 6900 營業利益                                      |                  | 196,330      | 10    | 193,372      | 10    |
| 營業外收入及支出                                       |                  |              |       |              |       |
| 7010 其他收入                                      | 六(十七)            | 18,579       | 1     | 24,372       | 1     |
| 7020 其他利益及損失                                   | 六(十八)            | 19,652       | 1     | ( 2,485)     | -     |
| 7050 財務成本                                      | 六(十九)            | ( 152)       | -     | -            | -     |
| 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)             | ( 157,419)   | ( 8)  | 103,815      | 5     |
| 7000 營業外收入及支出合計                                |                  | ( 119,340)   | ( 6)  | 125,702      | 6     |
| 7900 稅前淨利                                      |                  | 76,990       | 4     | 319,074      | 16    |
| 7950 所得稅費用                                     | 六(二十二)           | ( 59,013)    | ( 3)  | ( 35,534)    | ( 2)  |
| 8200 本期淨利                                      |                  | \$ 17,977    | 1     | \$ 283,540   | 14    |
| 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)            | ( \$ 11,902) | ( 1)  | ( \$ 5,272)  | -     |
| 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  |                  | 932          | -     | ( 32)        | -     |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅                            | 六(二十二)           | 2,023        | -     | 897          | -     |
| 8310 不重分類至損益之項目總額                              |                  | ( 8,947)     | ( 1)  | ( 4,407)     | -     |
| 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評價損益                           | 六(二)(十五)         | ( 15,246)    | ( 1)  | ( 13,885)    | ( 1)  |
| 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(十五)            | ( 32,955)    | ( 1)  | 61,613       | 3     |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅                           | 六(十五)(二十二)       | 825          | -     | 97           | -     |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目總額                           |                  | ( 47,376)    | ( 2)  | 47,825       | 2     |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                                |                  | ( \$ 56,323) | ( 3)  | \$ 43,418    | 2     |
| 8500 本期綜合損益總額                                  |                  | ( \$ 38,346) | ( 2)  | \$ 326,958   | 16    |
| 基本每股盈餘                                         |                  |              |       |              |       |
| 9750 本期淨利                                      | 六(二十三)           | \$ 0.04      |       | \$ 0.67      |       |
| 稀釋每股盈餘                                         |                  |              |       |              |       |
| 9850 本期淨利                                      | 六(二十三)           | \$ 0.04      |       | \$ 0.67      |       |

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：楊德雄

經理人：楊德雄

會計主管：朱萍

信大水利股份有限公司  
個體權益變動表  
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附註                  | 普通股股本               | 資本公積—<br>庫藏股票<br>交易 | 保 留 盈 餘             |                  |                   | 其 他 權 益                       |                       | 合 計                 |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------|---------------------|
|                     |                     |                     | 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 差 額 | 備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 益 |                     |
| 103 年 度             |                     |                     |                     |                  |                   |                               |                       |                     |
| 103 年 1 月 1 日餘額     | \$ 4,210,008        | \$ 22,299           | \$ 1,125,079        | \$ 54,867        | \$ 614,892        | \$ 35,280                     | \$ 84,129             | \$ 6,146,554        |
| 102 年度盈餘指撥及分配       | 六(十四)               |                     |                     |                  |                   |                               |                       |                     |
| 提列法定盈餘公積            | -                   | -                   | 27,453              | -                | ( 27,453)         | -                             | -                     | -                   |
| 特別盈餘公積迴轉            | -                   | -                   | -                   | ( 12,513)        | 12,513            | -                             | -                     | -                   |
| 現金股利                | -                   | -                   | -                   | -                | ( 505,201)        | -                             | -                     | ( 505,201)          |
| 本期淨利                | -                   | -                   | -                   | -                | 283,540           | -                             | -                     | 283,540             |
| 本期其他綜合損益            | 六(十五)               | -                   | -                   | -                | ( 4,407)          | 61,613                        | ( 13,788)             | 43,418              |
| 103 年 12 月 31 日餘額   | <u>\$ 4,210,008</u> | <u>\$ 22,299</u>    | <u>\$ 1,152,532</u> | <u>\$ 42,354</u> | <u>\$ 373,884</u> | <u>\$ 96,893</u>              | <u>\$ 70,341</u>      | <u>\$ 5,968,311</u> |
| 104 年 度             |                     |                     |                     |                  |                   |                               |                       |                     |
| 104 年 1 月 1 日餘額     | \$ 4,210,008        | \$ 22,299           | \$ 1,152,532        | \$ 42,354        | \$ 373,884        | \$ 96,893                     | \$ 70,341             | \$ 5,968,311        |
| 103 年度盈餘指撥及分配       | 六(十四)               |                     |                     |                  |                   |                               |                       |                     |
| 提列法定盈餘公積            | -                   | -                   | 28,354              | -                | ( 28,354)         | -                             | -                     | -                   |
| 現金股利                | -                   | -                   | -                   | -                | ( 84,200)         | -                             | -                     | ( 84,200)           |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數 | -                   | -                   | -                   | -                | ( 3,671)          | -                             | -                     | ( 3,671)            |
| 本期淨利                | -                   | -                   | -                   | -                | 17,977            | -                             | -                     | 17,977              |
| 本期其他綜合損益            | 六(十五)               | -                   | -                   | -                | ( 8,947)          | ( 32,955)                     | ( 14,421)             | ( 56,323)           |
| 現金減資                | 六(十二)               | ( 421,001)          | -                   | -                | -                 | -                             | -                     | ( 421,001)          |
| 104 年 12 月 31 日餘額   | <u>\$ 3,789,007</u> | <u>\$ 22,299</u>    | <u>\$ 1,180,886</u> | <u>\$ 42,354</u> | <u>\$ 266,689</u> | <u>\$ 63,938</u>              | <u>\$ 55,920</u>      | <u>\$ 5,421,093</u> |

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：楊德雄



經理人：楊德雄



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104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                      | 附註          | 104 年 度    | 103 年 度    |
|----------------------|-------------|------------|------------|
| <u>營業活動之現金流量</u>     |             |            |            |
| 本期稅前淨利               |             | \$ 76,990  | \$ 319,074 |
| 調整項目                 |             |            |            |
| 收益費損項目               |             |            |            |
| 折舊費用                 | 六(七)(八)(二十) | 108,862    | 99,252     |
| 利息費用                 | 六(十九)       | 152        | -          |
| 利息收入                 | 六(十七) (     | 8,318 ) (  | 12,335 )   |
| 股利收入                 | 六(十七) (     | 4,614 ) (  | 5,153 )    |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損 | 六(六)        |            |            |
| 失(利益)之份額             |             | 157,419 (  | 103,815 )  |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失     | 六(十八)       | 4,388      | 7,909      |
| 處分投資性不動產利益           | 六(十八) (     | 26,772 )   | -          |
| 非金融資產減損損失            | 六(十八)       | -          | 18,873     |
| 處分投資利益               | 六(十八) (     | 2,284 ) (  | 20,597 )   |
| 未實現銷貨利益              |             | 212        | 244        |
| 已實現銷貨利益              | (           | 244 ) (    | 250 )      |
| 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               |             | 6,174      | 11,862     |
| 應收票據-關係人淨額           |             | 8,192      | 2,354      |
| 應收帳款淨額               |             | 11,968 (   | 10,762 )   |
| 其他應收款                |             | 11,809     | 27,566     |
| 存貨                   |             | 12,067 (   | 1,688 )    |
| 預付款項                 |             | 5,204 (    | 13,061 )   |
| 其他流動資產               |             | 267 (      | 256 )      |
| 與營業活動相關之負債之淨變動       |             |            |            |
| 應付票據                 | (           | 2,045 )    | 1,082      |
| 應付帳款                 |             | 7,395      | 1,234      |
| 其他應付款                | (           | 20,072 )   | 1,374      |
| 其他流動負債               | (           | 6,647 )    | 6,180      |
| 淨確定福利負債減少            | (           | 17,352 ) ( | 14,202 )   |
| 營運產生之現金流入            |             | 322,751    | 314,885    |
| 支付之所得稅               | (           | 34,213 ) ( | 44,174 )   |
| 營業活動之淨現金流入           |             | 288,538    | 270,711    |

(續次頁)

  
 信大水利股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                  | 附註    | 104 年 度       | 103 年 度       |
|------------------|-------|---------------|---------------|
| <u>投資活動之現金流量</u> |       |               |               |
| 取得備供出售金融資產       |       | (\$ 380,113 ) | (\$ 804,568 ) |
| 處分備供出售金融資產價款     |       | 464,795       | 905,040       |
| 備供出售金融資產減資退回股款   |       | 10,922        | -             |
| 取得採用權益法之投資       | 六(六)  | ( 2,200 )     | ( 4,500 )     |
| 取得不動產、廠房及設備      | 六(七)  | ( 150,221 )   | ( 116,028 )   |
| 處分不動產、廠房及設備      |       | 874           | 849           |
| 取得投資性不動產         | 六(八)  | ( 1,021 )     | ( 276 )       |
| 處分投資性不動產         |       | 54,789        | -             |
| 存出保證金減少(增加)      |       | 2,554         | ( 576 )       |
| 預付設備款減少          |       | 11,343        | 15,316        |
| 收取之利息            |       | 8,727         | 12,285        |
| 收取之股利            |       | 16,358        | 5,153         |
| 投資活動之淨現金流入       |       | 36,807        | 12,695        |
| <u>籌資活動之現金流量</u> |       |               |               |
| 短期借款增加           | 六(十)  | 58,662        | -             |
| 存入保證金(減少)增加      |       | ( 35 )        | 91            |
| 發放現金股利           | 六(十四) | ( 84,200 )    | ( 505,201 )   |
| 現金減資             | 六(十二) | ( 421,001 )   | -             |
| 籌資活動之淨現金流出       |       | ( 446,574 )   | ( 505,110 )   |
| 本期現金及約當現金減少數     |       | ( 121,229 )   | ( 221,704 )   |
| 期初現金及約當現金餘額      |       | 547,372       | 769,076       |
| 期末現金及約當現金餘額      |       | \$ 426,143    | \$ 547,372    |

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：楊德雄



經理人：楊德雄



會計主管：朱萍



## 附件

### 背書保證情形

本公司 104 年 12 月 31 日止為他為人背書保證，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<br>背書保證額度 | 實際背書保證金額 |
|---------------------------|-------------------|----------|
| 江蘇信寧新型建材有限公司              | 2,718,610         | 991,980  |
| Soaring Power Corp. (SPC) | 2,718,610         | 396,792  |
| 信一預拌混凝土(股)公司              | 2,718,610         | 320,849  |

### 一〇四年度盈餘分配表

信大水泥股份有限公司

一〇四年度盈餘分配表

單位：新台幣元

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| 期初未分配盈餘            | 261,329,585 |
| 加(減)：採權益法投資調整保留盈餘數 | (3,670,188) |
| 104年度確定福利計劃之再衡量數   | (8,946,884) |
| 104年度稅後淨利          | 17,976,981  |
| 提列法定盈餘公積           | (1,797,698) |
| 本期可供分配盈餘           | 264,891,796 |
| 減：股東現金股利(每股0.2元)   | 75,780,137  |
| 期末未分配盈餘            | 189,111,659 |

董事長：楊智雄



經理人：楊博閔



會計主管：朱萍



本公司公司章程修正條文對照表

| 修訂前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修訂後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修訂理由                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>第二十六條：<br/>本公司每年如有獲利應提撥百分之一至百分之三為員工酬勞及不逾百分之五為董事、監察人酬勞。<br/>員工酬勞及董事、監察人酬勞由董事會決議，提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p>                                                                                                                                                                                                                                              | <p>配合 104 年 05 月 22 日生效之公司法 235 條之 1 修訂員工酬勞。</p> <p>另依據經濟部 104 年 06 月 11 日經商字第 10402413890 號函修訂董監酬勞。</p> <p>原第二十六條修訂為第二十六條之一。</p> |
| <p>第二十六條：<br/>本公司每年決算如有盈餘，除依法提繳所得稅之外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積、<u>百分之一至百分之三為員工紅利及不逾百分之五為董事、監察人紅利酬勞</u>，並於必要時酌提特別盈餘公積或酌予保留盈餘，餘由董事會併同期初未分配盈餘，擬定盈餘分配議案經股東會決議後分派股東股利。</p> <p>另依主管機關規定，公司如有長期股權投資未實現跌價損失、累積換算調整數等股東權益減項時，在分配盈餘前，應先在下列限額內提列相同數額之特別盈餘公積：</p> <p>一、股東權益減項中屬於當年度發生之金額其提列之特別盈餘公積以不超過當年度稅後盈餘加計以前年度累積未分配盈餘之合計數為限。</p> <p>二、股東權益減項中屬於以前年度發生之金額，以不超過以前年度累積未分配餘額扣除第一款</p> | <p>第二十六條之一：<br/>本公司每年決算如有盈餘，除依法提繳所得稅之外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，並於必要時酌提特別盈餘公積或酌予保留盈餘，餘由董事會併同期初未分配盈餘，擬定盈餘分配議案經股東會決議後分派股東股利。</p> <p>另依主管機關規定，公司如有長期股權投資未實現跌價損失、累積換算調整數等股東權益減項時，在分配盈餘前，應先在下列限額內提列相同數額之特別盈餘公積：</p> <p>一、股東權益減項中屬於當年度發生之金額其提列之特別盈餘公積以不超過當年度稅後盈餘加計以前年度累積未分配盈餘之合計數為限。</p> <p>二、股東權益減項中屬於以前年度發生之金額，以不超過以前年度累積未分配餘額扣除第一款</p> <p>嗣後股東權益減項有迴轉時，得就</p> | <p>原第二十六條經修訂後改為第二十六條之一。</p> <p>另依新修訂後之「公司法」第二百三十五條，股息及紅利之分派（盈餘分配）對象僅限於股東，爰刪除員工紅利及董監紅利酬勞分配規定。</p>                                  |

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                  |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <p>已提列數後之餘額為限。</p> <p>嗣後股東權益減項有迴轉時，得就迴轉部份分派盈餘。本公司係屬成熟期產業，有關股利之分派數額，以當年度可供分配盈餘之百分之五十以上及其中現金股利占百分之五十以上為原則。惟若基於未來公司發展之資本支出或財務規劃等實際需要，得經股東會決議調整之。</p> | <p>迴轉部份分派盈餘。本公司係屬成熟期產業，有關股利之分派數額，以當年度可供分配盈餘之百分之五十以上及其中現金股利占百分之五十以上為原則。惟若基於未來公司發展之資本支出或財務規劃等實際需要，得經股東會決議調整之。</p>                                  |                |
| <p>第二十九條：</p> <p>本章程訂立於中華民國五十三年三月十五日，第一次修正於民國五十五年四月十二日，第二次修正於民國五十五年八月十五日……第三十七次修正於民國一〇三年六月十二日，第三十八次修正於民國一〇四年六月十八日，自股東會決議之日起生效，修正時亦同。</p>          | <p>第二十九條：</p> <p>本章程訂立於中華民國五十三年三月十五日，第一次修正於民國五十五年四月十二日，第二次修正於民國五十五年八月十五日……第三十八次修正於民國一〇四年六月十八日，<u>第三十九次修正於民國一〇五年六月二十二日</u>，自股東會決議之日起生效，修正時亦同。</p> | <p>增加修改次數。</p> |