

東南水泥股份有限公司一百零六年股東常會議議事錄



時間：中華民國一百零六年六月二十三日上午九時正

地點：高雄市前金區五福三路 21 號地下一樓

出席：出席股東及股東代理人所代表股數合計為 496,444,393 股（其中以電子方式行使權利之出席股東所代表股數為 330,468,125 股），占已發行總股數 572,000,797 股之 86.79%。

大會主席報告出席代表股數，已符合公司法之規定，宣布開會。

列席：陳裕文律師 蘇炳章會計師

列席董事：陳敏斷、陳天答、陳君聖、莊鎮、立凱投資股份有限公司（法人代表人：鄭力翔）、楊昭雄、財團法人東南文化基金會（法人代表人：陳建豪）

列席監察人：邱文俊、邱大陸

主席：陳董事長敏斷



記錄：王冠勛



主席致開會詞：略

壹、報告事項

- (一) 105 年度營業報告(詳附件一)
- (二) 監察人審查 105 年度決算表冊報告(詳附件二)
- (三) 105 年度員工及董監酬勞分配情形報告(詳附件三)
- (四) 其他報告(詳附件四)

貳、承認事項

- (一)案由：承認 105 年度決算表冊案，提請 承認。(董事會提)

說明：

一、本公司 105 年度決算表冊（包括營業報告書、財務報表），業經會計師及監察人查核竣事，爰依公司法第二一九條之規定出具書面查核報告書在案，提請承認。

二、前項表冊請參閱附件一及五。

決議：出席股東表決權數 496,444,393 權，贊成權數 491,643,388 權(其

中電子投票贊成權數為 325,697,170 權)，反對權數 9,738 權(其中電子投票反對權數為 9,738 權)，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 4,791,267 權(其中電子投票棄權權數為 4,761,217 權)，贊成權數占出席股東總表決權數 99.03%，已達法定決議權數，本案照原案表決通過。

(二)案由：承認 105 年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：

- 一、本公司 105 年度預計盈餘分派表，詳附件六，每股分派現金紅利 0.1 元。
- 二、本現金紅利除息基準日，擬於股東常會決議通過後，授權董事長決定之。
- 三、為配合財政部實施兩稅合一，於計算所得稅法第 66 條之 6 股東可扣抵稅額分配暨計算所得稅法第 66 條之 9 應加徵 10%營利事業所得稅之未分配盈餘，優先分配 105 年度盈餘。
- 四、現金股利配發計算至元為止(元以下捨去)，分配未滿一元之畸零款合計數額，列入其他收入。。
- 五、本盈餘分配案依本公司董事會會議決議日之流通在外股數計算，惟本公司於分配股息紅利基準日前，如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、員工認股權憑證行使、可轉換公司債行使轉換、現金增資等，致影響流通在外股份數量，每股配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事長辦理變更股東配息率之相關事宜。

決議：出席股東表決權數 496,444,393 權，贊成權數 491,643,388 權(其中電子投票贊成權數為 325,697,170 權)，反對權數 9,738 權(其中電子投票反對權數為 9,738 權)，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 4,791,267 權(其中電子投票棄權權數為 4,761,217 權)，贊成權數占出席股東總表決權數 99.03%，已達法定決議權數，本案照原案表決通過。

參、討論事項

(一)案由：修正「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 討論。（董事會提）

說明：

一、依據金融監督管理委員會發布之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文修正案暨配合 106 年股東常會全面改選第 31 屆董事（含獨立董事）及設立審計委員會取代監察人，擬修正「取得或處分資產處理程序」部分條文。

二、「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表如下：

條次	修正後條文	修正前條文	備註
第五條	<p>資產取得或處分程序</p> <p>一、取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付條件及價格參考依據等事項評估後，呈請權責單位裁決，並由管理部門執行，相關事項依本公司內部控制制度之有關作業規定及本處理程序辦理之。</p> <p>二、本公司有關長短期有價證券投資之執行單位為財務部，屬不動產及設備之執行單位則為使用部門及相關權責單位。非屬有價證券投資、不動產及設備之其他資產，則由執行相關單位評估後方得為之。</p> <p>三、有關資產之取得或處分相關作業悉依本公司內部控制制度之有關規定辦理之。如發現重大違規情事，應依違反情況予以處分相</p>	<p>資產取得或處分程序</p> <p>一、取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付條件及價格參考依據等事項評估後，呈請權責單位裁決，並由管理部門執行，相關事項依本公司內部控制制度之有關作業規定及本處理程序辦理之。</p> <p>二、本公司有關長短期有價證券投資之執行單位為財務部，屬不動產及設備之執行單位則為使用部門及相關權責單位。非屬有價證券投資、不動產及設備之其他資產，則由執行相關單位評估後方得為之。</p> <p>三、有關資產之取得或處分相關作業悉依本公司內部控制制度之有關規定辦理之。如發現重大違規情事，應依違反情況予以處分相關人員。</p>	配合 106 年股東常會全面改選第 31 屆董事（含獨立董事）及設立審委員會取代監察人

	<p>關人員。</p> <p><u>四、本處理程序之修正或個別資產之取得或處分，依本處理程序或其他法令規定應經董事會通過者，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意。如董事會中有董事表示異議（含書面聲明），應於董事會議事錄載明，並將議事錄送審計委員會。</u></p> <p><u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p>		
第八條	<p>應辦理公告及申報之標準</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失</p>	<p>應辦理公告及申報之標準</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失</p>	依據金融監督管理委員會發布之「公開發行公司取得或處分資產準則」部分條文修正。

<p>達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備，且其交易對象非為關係人，<u>交易金額並達下列規定之一：</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <u>1. 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司</u>，交易金額達新臺幣五億元以上。 <u>2. 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司</u>，交易金額達新臺幣十億元以上。 <p>(五)經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(六)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(七)除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣公債。 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於<u>國內初級市場認購募集發行之普通公司債</u> 	<p>達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四)除前三款以外之資產交易或金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分二十或新臺幣三億元以上者。</p> <p>但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣公債。 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。 4. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額<u>未達新臺幣五億元以上</u>。 5. 經經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額<u>未達新臺幣五億元以上</u>。 6. 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額<u>未達新臺幣五億元以上</u>。 	<p>現行條文第一項第四款第4目移列第一項第五款及第六款；現行條文第一項第七款；現行條文第一項第七款第3目移列第一項第七款第3目。</p>
二、前項交易金額依下列方式計		

<p><u>及未涉及股權之一般金融 債券，或證券商因承銷業 務需要、擔任興櫃公司輔 導推薦證券商依財團法人 中華民國證券櫃檯買賣中 心規定認購之有價證券。</u></p> <p>3. 買賣附買回、賣回條件之 債券、申購或<u>買回</u>國內<u>證 券投資信託事業發行之貨 幣市場基金。</u></p> <p>二、前項交易金額依下列方式 計算之：</p> <ul style="list-style-type: none"> (一) 每筆交易金額。 (二) 一年內累積與同一相對人 取得或處分同一性質標的 交易之金額。 (三) 一年內累積取得或處分(取 得、處分分別累積)同一開 發計畫不動產之金額。 (四) 一年內累積取得或處分(取 得、處分分別累積)同一有 價證券之金額。 <p>三、第二項所稱一年內係以本 次交易事實發生之日為基 準，往前追溯推算一年，已 依本處理程序規定公告部 分免再計入。</p> <p>四、本公司應按月將本公司及子 公司截至上月底止從事衍 生性商品交易之情形依規 定格式，於每月十日前輸入 金管會指定之資訊申報網 站。</p> <p>五、本公司依規定應公告項目 如於公告時有錯誤或缺漏 而應予補正時，<u>應於知悉之 即日起算二日內</u>將全部項 目重行公告申報。</p>	<p>算之：</p> <ul style="list-style-type: none"> (一) 每筆交易金額。 (二) 一年內累積與同一相對人 取得或處分同一性質標的 交易之金額。 (三) 一年內累積取得或處分 (取得、處分分別累積) 同一開發計畫不動產之 金額。 (四) 一年內累積取得或處分 (取得、處分分別累積) 同一有價證券之金額。 <p>三、第二項所稱一年內係以本次 交易事實發生之日為基 準，往前追溯推算一年，已 依本處理程序規定公告部 分免再計入。</p> <p>四、本公司應按月將本公司及子 公司截至上月底止從事衍 生性商品交易之情形依規 定格式，於每月十日前輸入 金管會指定之資訊申報網 站。</p> <p>五、本公司依規定應公告項目如 於公告時有錯誤或缺漏而 應予補正時，應將全部項目 重行公告申報。</p> <p>六、本公司取得或處分資產，應 將相關契約、議事錄、備查 簿、估價報告、會計師、律 師或證券承銷商之意見書 備置於本公司，除其他法律 另有規定者外，至少保存五 年。</p> <p>七、本處理程序所稱總資產係指 以證券發行人財務報告編 製準則規定之最近期個體 或個別財務報表中之總資</p>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>六、本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p>七、本處理程序所稱總資產係指以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報表中之總資產金額計算。</p>	產金額計算。	
第十條	<p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前提取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基</p>	<p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前提取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基</p>	依據金融監督管理委員會發布之「公開發行公司或得分資產處理準則」部分條文修正

	<p>金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(一)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</p> <p>(二)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</p> <p>四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>	<p>金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(一)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</p> <p>(二)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</p> <p>四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>	
第十二條	本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	依據金融監督管理委員會發布之「公開發行公司或得分處理準則」部分條文修正
第十六條	本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買	本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖	依據金融監督管理委員會發布之「公開發行公司取

	<p>回國內證券投資信託事業發行之貨幣，應將下列資料提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <ul style="list-style-type: none"> 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 二、選定關係人為交易對象之原因。 三、向關係人取得不動產，依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。 七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 <p>前項交易金額之計算，應依第八條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日起為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過部分免再計入。</p> <p>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，交易金額在本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以下者，授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p>	<p>回國內貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <ul style="list-style-type: none"> 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 二、選定關係人為交易對象之原因。 三、向關係人取得不動產，依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。 七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 <p>前項交易金額之計算，應依第八條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日起為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，交易金額在本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以下者，授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p>	得或處分資產處理準則」部分條文修正暨配合 106 年股東常會全面改選第 31 屆董事(含獨立董事)及設立審計委員會取代監察人
第十八條	本公司向關係人取得不動	本公司向關係人取得不動產，如	配合 106

	<p>產，如經按規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>一、應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依規定提列特別盈餘公積。</p> <p>二、<u>獨立董事</u>應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>三、應將第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。</p>	<p>經按規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>一、應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依規定提列特別盈餘公積。</p> <p>二、<u>監察人</u>應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>三、應將第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。</p>	年股東常會全面改選第31屆董事(含獨立董事)及設立審計委員會取代監察人
第廿五條	<p>衍生性商品內部稽核：</p> <p>一、稽核室應訂定查核衍生性商品交易之作業程序，並納入內部稽核實施細則中。</p> <p>二、稽核人員應定期瞭解衍生性</p>	<p>衍生性商品內部稽核：</p> <p>一、稽核室應訂定查核衍生性商品交易之作業程序，並納入內部稽核實施細則中。</p>	配合106年股東常會全面改選第31屆

	<p>商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易執行部門對衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告。如發現重大違規情事，應以書面通知<u>審計委員會</u>，並依違反情況予以處分相關人員。</p> <p>三、前項稽核報告應於次年二月底前併同內部稽核作業年度查核計劃執行情形向金管會申報，並至遲於次五月底前將異常事項改善情形申報金管會備查。</p>	<p>二、稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易執行部門對衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告。如發現重大違規情事，應以書面通知<u>各監察人</u>，並依違反情況予以處分相關人員。</p> <p>三、前項稽核報告應於次年二月底前併同內部稽核作業年度查核計劃執行情形向金管會申報，並至遲於次五月底前將異常事項改善情形申報金管會備查。</p>	董事(含獨立董事)及設計委員會取代監察人
第廿六條	<p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。<u>但合併直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p> <p>合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。</p> <p>參與合併、分割或收購之公司，</p>	<p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p> <p>合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。</p> <p>參與合併、分割或收購之公司，</p>	依據金融監理委員會發布之「公開發行公司得分處理準則」部分條文修正

	任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。	任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。	
第三十二條	施行日期 本處理程序經董事會通過並提報股東會同意 <u>後施行</u> ，修正時亦同。	施行日期 本處理程序經董事會通過 <u>後送各監察人</u> ，並提報股東會同意，修正時亦同。 <u>如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</u>	配合 106 年股東常會全面改選第 31 屆董事(含獨立董事)及設立審計委員會取代監察人

決議：出席股東表決權數 496,444,393 權，贊成權數 491,641,388 權(其中電子投票贊成權數為 325,695,170 權)，反對權數 9,738 權(其中電子投票反對權數為 9,738 權)，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 4,793,267 權 (其中電子投票棄權權數為 4,763,217 權)，贊成權數占出席股東總表決權數 99.03%，已達法定決議權數，本案照原案表決通過。

(二)案由：修正「資金貸與他人作業程序」部分條文案案，提請 討論。(董事會提)

說明：

一、配合 106 年股東常會全面改選第 31 屆董事(含獨立董事)及設立審計委員會取代監察人，擬修正「資金貸與他人作業程序」部分條文。

二、「資金貸與他人作業程序」修正條文對照表如下：

條次	修正後條文	修正前條文	備註
第六條	<p>貸與作業程序：</p> <p>1、徵信：</p> <p>(1)本公司辦理資金貸與事項，應由借款人先檢附必要之公司資料及財務資料，向本公司以書面申請融資額度。</p> <p>(2)本公司受理申請後，應由財務部就貸與對象之所營事業、財務狀況、償債能力與信用、獲利能力及借款用途予以調查、評估，並擬具報告。</p> <p>(3)財務部針對資金貸與對象作調查詳細評估審查，評估事項至少應包括：</p> <p>A、資金貸與他人之必要性及合理性。</p> <p>B、以資金貸與對象之財務狀況衡量資金貸與金額是否必須。</p> <p>C、累積資金貸與金額是否仍在限額以內。</p> <p>D、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</p> <p>E、應否取得擔保品及擔保品之評估價值。</p> <p>F、檢附資金貸與對象徵信及風險評估紀錄。</p> <p>2、保全：</p>	<p>貸與作業程序：</p> <p>1、徵信：</p> <p>(1)本公司辦理資金貸與事項，應由借款人先檢附必要之公司資料及財務資料，向本公司以書面申請融資額度。</p> <p>(2)本公司受理申請後，應由財務部就貸與對象之所營事業、財務狀況、償債能力與信用、獲利能力及借款用途予以調查、評估，並擬具報告。</p> <p>(3)財務部針對資金貸與對象作調查詳細評估審查，評估事項至少應包括：</p> <p>A、資金貸與他人之必要性及合理性。</p> <p>B、以資金貸與對象之財務狀況衡量資金貸與金額是否必須。</p> <p>C、累積資金貸與金額是否仍在限額以內。</p> <p>D、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</p> <p>E、應否取得擔保品及擔保品之評估價值。</p> <p>F、檢附資金貸與對象徵信及風險評估紀錄。</p> <p>2、保全：</p>	<p>配 合 年 106 股 東 會 常 全 改 選 31 屆 事 獨 事 設 計 委 會 取 監 察 人</p>

<p>(1) 本公司辦理資金貸與事項時，為擔保被貸與之公司確實於約定期限內償還貸款，本公司得視需要要求被貸與公司提供由該公司簽發面額為貸與總額度，未載到期日，以本公司為受款人，記明免除作成拒絕證書之本票交與本公司，並出具其到期日授權執票人逕行填列之授權書，俟貸款清償後，本票即予交還被貸與公司。</p> <p>(2) 必要時並辦理動產或不動產之抵押設定。</p> <p>(3) 前項債權擔保，債務人如提供相當資力及信用之個人或公司為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌財務部之徵信報告辦理；以公司為保證者，應注意其章程是否有訂定得為保證之條款。</p> <p>3、授權範圍：</p> <p>本公司辦理資金貸與事項，經本公司財務部評估徵信後，呈董事長核准並提報董事會決議通過後使得為之，不得授權其他人決定。</p> <p>本公司與子公司間，或子公司間之資金貸與，應提董事會決議，並得授權董事長對同一貸</p>	<p>(1) 本公司辦理資金貸與事項時，為擔保被貸與之公司確實於約定期限內償還貸款，本公司得視需要要求被貸與公司提供由該公司簽發面額為貸與總額度，未載到期日，以本公司為受款人，記明免除作成拒絕證書之本票交與本公司，並出具其到期日授權執票人逕行填列之授權書，俟貸款清償後，本票即予交還被貸與公司。</p> <p>(2) 必要時並辦理動產或不動產之抵押設定。</p> <p>(3) 前項債權擔保，債務人如提供相當資力及信用之個人或公司為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌財務部之徵信報告辦理；以公司為保證者，應注意其章程是否有訂定得為保證之條款。</p> <p>3、授權範圍：</p> <p>本公司辦理資金貸與事項，經本公司財務部評估徵信後，呈董事長核准並提報董事會決議通過後使得為之，不得授權其他人決定。</p> <p>本公司與子公司間，或子公司間之資金貸與，應提董事會決議，並得授權董事長對同一貸</p>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p><u>本作業程序之修正依本作業程序或其他法令規定應經董事會通過者，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意。如董事會中有董事表示異議(含書面聲明)，應於董事會議事錄載明，並將議事錄送審計委員會。</u></p> <p><u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p>	<p>與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p>	
第九條	<p>內部控制：</p> <p>1、本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依規定應審慎評估之事項詳予登載備查。</p> <p>2、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>，並應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。</p> <p>3、本公司因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計劃，並將相關改善計劃送<u>審計委員會</u>，並依計劃時程完成改善，以加強公司內部控管。</p>	<p>內部控制：</p> <p>1、本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依規定應審慎評估之事項詳予登載備查。</p> <p>2、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>各監察人</u>，並應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。</p> <p>3、本公司因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計劃，並將相關改善計劃送<u>各監察人</u>，並依計劃時程完成改善，以加強公司內部控管。</p>	<p>合 年 常 面 第 董 含 董 及 審 員 代 人</p> <p>配 106 股 東 全 改 31 事 獨 事 設 立 委 會 監 察</p>
第十二條	生效及修訂：	生效及修訂：	合 年 106

	本作業程序經董事會通過並提報股東會同意後施行，修正時亦同。	本公司訂定資金貸與他人作業程序，經董事會通過後，送各監察人提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。	常面第董含董事會改選屆(立)設計會監
--	-------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------	--------------------

決議：出席股東表決權數 496,444,393 權，贊成權數 491,641,388 權（其中電子投票贊成權數為 325,695,170 權），反對權數 9,738 權（其中電子投票反對權數為 9,738 權），無效權數 0 權，棄權/未投票權數 4,793,267 權（其中電子投票棄權權數為 4,763,217 權），贊成權數占出席股東總表決權數 99.03%，已達法定決議權數，本案照原案表決通過。

(三)案由：修正「背書保證作業程序」部分條文案，提請 討論。（董事會提）

說明：

一、配合 106 年股東常會全面改選第 31 屆董事（含獨立董事）及設立審計委員會取代監察人，擬修正「背書保證作業程序」部分條文。

二、「背書保證作業程序」修正條文對照表如下：

條次	修正後條文	修正前條文	備註
第六條	決策及授權層級 1、本公司辦理背書保證時，應先經董事會決議通過後，始得為之，並將辦理之有關情形報股東會備查，在董事會休會期間，為配合時效需要，得經董事長核准後先行辦理，再提下次董事會追認。	決策及授權層級 1、本公司辦理背書保證時，應先經董事會決議通過後，始得為之，並將辦理之有關情形報股東會備查，在董事會休會期間，為配合時效需要，得經董事長核准後先行辦理，再提下次董事會追認。	配合 106 年股東常會改選第 31 屆董事（含獨立董事）及設立審計委員會取代監察人。

	<p>2、本公司辦理背書保證因業務需要而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本辦法所訂條件者時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，於股東會說明其必要性及合理性並報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計劃於一定期限銷除超限部份。</p> <p>3、<u>本作業程序之修正依本作業程序或其他法令規定應經董事會通過者，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意。如董事會中有董事表示異議(含書面聲明)，應於董事會議事錄載明，並將議事錄送審計委員會。</u> <u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p>	<p>2、本公司辦理背書保證因業務需要而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本辦法所訂條件者時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，於股東會說明其必要性及合理性並報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計劃於一定期限銷除超限部份。</p>	察人
第七條	<p>背書保證辦理程序</p> <p>1、本公司辦理背書保證事項時，應由被背書保證公司出具申請書向本公司財務部提出申請，財務部應對被背書保證公司作徵信調查，評估其風險性並備有評估紀錄，經審查通過後呈董事長核示後並</p>	<p>背書保證辦理程序</p> <p>1、本公司辦理背書保證事項時，應由被背書保證公司出具申請書向本公司財務部提出申請，財務部應對被背書保證公司作徵信調查，評估其風險性並備有評估紀錄，經審查通過後呈董事長核示後並</p>	配合 106 東年常面第董立委 股會改獨取 全選居(含董設 屆立審員代 設計會監

	<p>依第六條規定辦理後始得為之。</p> <p>2、財務部針對被背書保證公司作徵信調查並作風險評估，評估事項應包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> (1) 背書保證之必要性及合理性。 (2) 以被背書保證公司之財務狀況衡量背書金額是否必須。 (3) 累積背書保證金額是否仍在限額以內。 (4) 因業務往來關係從事背書保證，應評估其背書保證金額與業務往來金額是否相當。 (5) 對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。 (6) 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。 (7) 檢附背書保證徵信及風險評估紀錄。 <p>3、財務部應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依前項規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。</p> <p>4、財務部應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核</p>	<p>依第六條規定辦理後始得為之。</p> <p>2、財務部針對被背書保證公司作徵信調查並作風險評估，評估事項應包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> (1) 背書保證之必要性及合理性。 (2) 以被背書保證公司之財務狀況衡量背書金額是否必須。 (3) 累積背書保證金額是否仍在限額以內。 (4) 因業務往來關係從事背書保證，應評估其背書保證金額與業務往來金額是否相當。 (5) 對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。 (6) 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。 (7) 檢附背書保證徵信及風險評估紀錄。 <p>3、財務部應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依前項規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。</p> <p>4、財務部應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核</p>	察人
--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----

	<p>報告。</p> <p>5、本公司因情事變更，使背書保證對象原符合本作業程序規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定改善計劃於一定期限內全部銷除，將相關改善計劃送<u>審計委員會</u>以提報董事會，並依計劃時程完成改善。</p>	<p>報告。</p> <p>5、本公司因情事變更，使背書保證對象原符合本作業程序規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定改善計劃於一定期限內全部銷除，將相關改善計劃送<u>各監察人</u>以提報董事會，並依計劃時程完成改善。</p>	
第九條	<p>內部控制</p> <p>1、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。</p> <p>2、本公司從事背書保證時應依規定程序辦理，如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。</p> <p>3、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，除按第七條評估外，應定期評估其營運及財務狀況。 子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項第十一款規定</p>	<p>內部控制</p> <p>1、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>各監察人</u>。</p> <p>2、本公司從事背書保證時應依規定程序辦理，如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。</p> <p>3、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，除按第七條評估外，應定期評估其營運及財務狀況。 子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項第十一款規定</p>	<p>配合 106 年常面第董獨立委取察</p> <p>東全選屆含董設計會監 股會改31(立審員代 董事)及立審員代 會監</p>

	計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。	計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。	
第十四條	本作業程序經董事會通過並提報股東會同意後施行，修正時亦同。	本作業程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。	配合 106 年股東常會改選第 31 屆董事（含獨立董事）及設立審計委員會取代監察人

決議：出席股東表決權數 496,444,393 權，贊成權數 491,639,892 權（其中電子投票贊成權數為 325,693,674 權），反對權數 11,234 權（其中電子投票反對權數為 11,234 權），無效權數 0 權，棄權/未投票權數 4,793,267 權（其中電子投票棄權權數為 4,763,217 權），贊成權數占出席股東總表決權數 99.03%，已達法定決議權數，本案照原案表決通過。

(四)案由：修正「股東會議事規則」部分條文案，提請 討論。（董事會提）
說明：

- 一、配合 106 年股東常會全面改選第 31 屆董事（含獨立董事）及設立審計委員會取代監察人，擬修正「股東會議事規則」部分條文。
- 二、「股東會議事規則」修正條文對照表如下：

條次	修正後條文	修正前條文	備註
第二條	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司應於股東常會開會三十日	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司應於股東常會開會三十日	配合 106 年股東常會全面改選

	<p>前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、<u>獨立董事</u>事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業服務代理機構，且應於股東會現場發放。通知及公告應載明召集事由。</p> <p>選任或解任董事、<u>獨立董事</u>、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其</p>	<p>前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、<u>監察人</u>事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業服務代理機構，且應於股東會現場發放。通知及公告應載明召集事由。</p> <p>選任或解任董事、<u>監察人</u>、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其</p>	第31屆 董事(含 獨立董事) 及審員 獨立委 取察人
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------

	<p>受理期間不得少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予以列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p>	<p>受理期間不得少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予以列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p>	
第四條	<p>本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注事項。</p> <p>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</p> <p>股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>出席股東應佩帶出席證，繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事（含獨立董事）者，應另附選舉票。</p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受</p>	<p>本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注事項。</p> <p>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</p> <p>股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>出席股東應佩帶出席證，繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、<u>監察人</u>者，應另附選舉票。</p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受</p>	配合 106 年常面第 31 董獨事)及審員立委取察人 東全選屆(含董設計會監

	託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。	託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。	
第六條	<p>股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，如副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事互推一人代理之。</p> <p>前項主席係由董事代理人者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</p> <p>董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席<u>獨立董事</u>親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。</p> <p>股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p>本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。</p>	<p>股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，如副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事互推一人代理之。</p> <p>前項主席係由董事代理人者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</p> <p>董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席<u>監察人</u>親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。</p> <p>股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p>本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。</p>	配合 106 年常面第 31 董事獨立委員會監察人 東全選屆(含董設計會監
第十八條	<p>股東會有選舉董事、<u>獨立董事</u>時，應依本公司所訂之「董事選舉辦法」辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、<u>獨立董事</u>之名單與其當選權數。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>股東會有選舉董事、<u>監察人</u>時，應依本公司所訂之「董事及監察人選舉辦法」辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、<u>監察人</u>之名單與其當選權數。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	配合 106 年常面第 31 董事獨立委員會監察人 東全選屆(含董設計會監

決議：出席股東表決權數 496,444,393 權，贊成權數 491,641,388 權(其中電子投票贊成權數為 325,695,170 權)，反對權數 9,738 權(其中電子投票反對權數為 9,738 權)，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 4,793,267 權(其中電子投票棄權權數為 4,763,217 權)，贊成權數占出席股東總表決權數 99.03%，已達法定決議權數，本案照原案表決通過。

肆、選舉事項

(一)案由：改選董事案，敬請 選舉。(董事會提)

說明：

- 一、本公司第三十屆董事及監察人任期於 106 年 6 月 28 日屆滿，擬配合 106 年股東常會召開全面改選第三十一屆董事，並設置審計委員會取代監察人，第三十屆董事及監察人執行職務將至第三十一屆董事及審計委員會成員就任時止
- 二、本公司章程第 17 條規定，設置董事七至十一人，獨立董事人數不得少於三人。擬於 106 年股東常會選出董事 10 人，其中董事 7 人，獨立董事 3 人，任期三年，自 106 年 6 月 29 日起至 109 年 6 月 28 日止。

三、前揭董事（含獨立董事）候選人名單如下：

戶號	候選人 類別	候選人姓名	持有股數	學歷	經歷	兼任其他 公司主要 職務
74	董事	東樹投資(股)公司 代表人陳敏斷	80,496,816	淡江大 學學士	東南水泥公 司副董事長	東南水泥 (股)公司 董事長
74	董事	東樹投資(股)公司 代表人陳天答	80,496,816	東吳大 學學士	澎湖有線電 視公司董事 長	東南水泥 (股)公司 副董事長
30047	董事	立凱投資(股)公司 代表人鄭力翔	19,674,559	美國波 士頓大 學碩士	東南水泥公 司監察人	東南水泥 (股)公司 董事
42	董事	財團法人東南文化 基金會 代表人陳建豪	19,421,803	美國麻 省理工 學院碩 士	財團法人福 康文教基 金會董事長	財團法人 福康文教 基金會董 事長
30599	董事	財團法人陳趙樹公 益慈善基金會 代表人吳長直	24,885,291	政治大 學學士	東南水泥公 司副總經理	東南水泥 (股)公司 總經理
30599	董事	財團法人陳趙樹公 益慈善基金會 代表人陳冠華	24,885,291	美國南 加州大 學碩士	蘇格蘭皇家 銀行香港分 公司經理	東南水泥 (股)公司 副總經理
84595	董事	長青股份有限公司 代表人楊昭雄	1,145,000	高雄工專	長青股份有 限公司顧問	長青(股) 公司顧問
	獨立董事	楊文哉	0	朝陽科 技大學 碩士	財政部高 雄市國稅局局 長	可寧衛 (股)公 司獨立董 事
	獨立董事	葉金寶	0	台灣師 範大學 學士	最高法院檢 察署檢察官	
	獨立董事	莊玉昕	0	美國國 際管理 研究院 碩士	第一電阻電 容器(股) 公司經理	

選舉結果：董事當選名單如下：

類別	戶號或身分證字號	戶名或姓名	當選權數
董事	74	東樹投資股份有限公司 代表人：陳敏斷	539, 670, 061
董事	42	財團法人東南文化基金會 代表人：陳建豪	535, 679, 194
董事	84595	長青股份有限公司 代表人：楊昭雄	535, 084, 739
董事	30599	財團法人陳趙樹公益慈善基金會 代表人：陳冠華	490, 259, 016
董事	30047	立凱投資股份有限公司 代表人：鄭力翔	468, 007, 849
董事	74	東樹投資股份有限公司 代表人：陳天答	450, 112, 733
董事	30599	財團法人陳趙樹公益慈善基金會 代表人：吳長直	448, 918, 197
獨立董事	F22399xxxx	莊玉昕	516, 396, 141
獨立董事	E10157xxxx	楊文哉	482, 364, 139
獨立董事	A10279xxxx	葉金寶	449, 381, 521

伍、其他議案

(一)案由：解除新任董事競業禁止限制案，提請 討論。（董事會提）

說明：為業務之需要，擬解除本公司本次股東常會所選任之董事及其代表人，可能發生同時擔任與本公司營業範圍類同之他公司董事，而有受公司法第 209 條競業禁止之限制情形，併此解除上述之競業禁止。本次擬解除董事競業禁止限制名單如下：

職稱	名稱	兼任公司名稱
董事	東樹投資股份有限公司 代表人：陳敏斷	嘉環東泥股份有限公司董事長 士新儲運股份有限公司董事 正泰水泥廠股份有限公司董事長 正泰資源開發股份有限公司董事長 台灣混凝土工業股份有限公司董事 台混資源開發股份有限公司董事長 東南造紙股份有限公司董事 東紙資源開發股份有限公司董事長
董事	東樹投資股份有限公司 代表人：陳天答	東南造紙股份有限公司董事長 東紙資源開發股份有限公司董事
董事	立凱投資股份有限公司 代表人：鄭力翔	東南造紙股份有限公司董事 東紙資源開發股份有限公司董事
董事	財團法人陳趙樹公益慈善基金會 代表人：吳長直	中聯資源股份有限公司董事 天誠混凝土實業股份有限公司董事
董事	財團法人陳趙樹公益慈善基金會 代表人：陳冠華	正泰水泥廠股份有限公司董事 東南造紙股份有限公司董事 東紙資源開發股份有限公司董事 天誠混凝土實業股份有限公司監察人
董事	財團法人東南文化基金會 代表人：陳建豪	正泰水泥廠股份有限公司董事 台灣混凝土工業股份有限公司董事

決議：出席股東表決權數 496,444,393 權，贊成權數 491,605,112 權（其中電子投票贊成權數為 325,658,894 權），反對權數 10,015 權（其中電子投票反對權數為 10,015 權），無效權數 0 權，棄權/未投票權數 4,829,266 權（其中電子投票棄權權數為 4,799,216 權），贊成權數占出席股東總表決權數 99.02%，已達法定決議權數，本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會。

附件一

東南水泥股份有限公司
一百零五年度營業報告書

民國一百零五年國內水泥市場內需量約 1,021 萬公噸，較一百零四年 1,161 萬公噸，減少 140 萬公噸，衰退約 12.06%。一百零五年進口水泥及熟料進口量計 139.76 萬公噸，較一百零四年 139.49 公噸，增加約 0.27 萬公噸，成長約 0.19%。整體國內建築市場及公共工程案量均呈現萎縮。本公司在此嚴峻景氣下，仍持穩健保守經營策略，穩固產品售價，做好品質及顧客服務來維持市場佔有地位。水泥一百零五年發貨量較一百零四年發貨減少 20.34%，銷貨收入較一百零四年減少 20.10%。爐石粉一百零五年發貨量較一百零四年減少 10.84%，銷貨收入減少 22.22%。

本公司民國一百零五年經營績效如下：

1、民國一百零五年度與民國一百零四年度營業收入及產銷比較表：

重量單位：公噸
金額單位：仟元

項目	年度	一百零五年度		增(減)%
		一百零四年度	增(減)%	
生 產 量	水 泥	432,935	636,350	-31.97%
	爐 石 粉	140,448	154,991	-9.38%
銷 售 量	水 泥	541,735	680,052	-20.34%
	爐 石 粉	138,917	155,814	-10.84%
營 業 收 入	水 泥	1,255,155	1,570,957	-20.10%
	爐 石 粉	150,471	193,468	-22.22%
	其 他	3,383	9,831	-65.59%
	租 賃	64,853	71,089	-8.77%
	廢棄物處理	4,433	10,255	-56.77%
	合 計	1,478,295	1,855,600	-20.33%

2、純益及股利

民國一百零五年度營運結果，本期稅後淨利為 108,418,801 元較去年同期減少 24.71%。提列法定公積後，每股擬分派現金股利 0.1 元，金額為 57,200,080 元。

董事長：陳敏斷



經理人：吳長直



主辦會計：黃薪翰



附件二

東南水泥股份有限公司監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司一百零五年度營業報告書、盈餘分配表及經國富浩華聯合會計師事務所蔡淑滿及謝仁耀兩位會計師查核簽證之個體財務報表暨合併財務報表，經本監察人查核完竣，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 監察。

此致

本公司一百零六年股東常會

東南水泥股份有限公司

監察人：財團法人福康文教基金會



法人代表：邵春敏



中 華 民 國 一百零六年 三 月 二十八 日

東南水泥股份有限公司監察人審查報告書

茲 準

董事會造送本公司一百零五年度營業報告書、盈餘分配表及經國富浩華聯合會計師事務所蔡淑滿及謝仁耀兩位會計師查核簽證之個體財務報表暨合併財務報表，經本監察人查核完竣，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 監察。

此致

本公司一百零六年股東常會

東南水泥股份有限公司

監察人：邱 文 俊



中 華 民 國 一百零六年 三 月 二十八 日

東南水泥股份有限公司監察人審查報告書

茲 淮

董事會造送本公司一百零五年度營業報告書、盈餘分配表及經國富浩華聯合會計師事務所蔡淑滿及謝仁耀兩位會計師查核簽證之個體財務報表暨合併財務報表，經本監察人查核完竣，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 監察。

此致

本公司一百零六年股東常會

東南水泥股份有限公司

監察人：邱 大 陸



中 華 民 國 一百零六年 三 月 二十八 日

附件三

105 年度員工及董監酬勞分配情形報告

依本公司章程規定，本公司年度結算如有獲利，應提撥不低於 2%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不超過 3%為董事、監察人酬勞。105 年度扣除分派員工酬勞及董事、監察人酬勞前稅前淨利為新台幣 118,673,894 元，經計算 105 年度應提撥員工酬勞計新台幣 2,373,478 元，董事、監察人酬勞計新台幣 3,560,216 元，以現金方式發放之。

附件四

其他報告

一、有關陳建豪先生、陳絲縈女士及陳敏斷先生請求返還土地登記案

1. 查本公司創辦人陳江章先生於民國(下同)66 年個人出資購買高雄縣仁武鄉烏材林段第 90 之 6 地號土地(現為高雄市仁武區烏林段 1360 地號，下稱系爭土地)之所有權應有部份二分之一。因當時受法令限制，未能辦理個人登記，乃委託(借名)登記在本公司名義下，並與本公司簽訂讓渡書，俟依據法令規定能辦理個人登記時，本公司決無條件即時配合移轉過戶，之後創辦人陳江章先生仙逝，由其子陳敏賢先生與陳敏斷先生基於繼承關係，就系爭土地各取得所有權應有部分四分之一之借名登記返還請求權。
2. 然陳敏賢先生及其妻周凱芬女士先後仙逝，遂由其子女陳建豪先生、陳絲縈女士繼承取得系爭借名登記返還請求權。為增進本公司及其全體股東之權益並息訟止爭，陳建豪先生、陳絲縈女士與本公司於 105 年 5 月 25 日就臺灣高等法院高雄分院 105 年上更一字第 2 號事件、同院 104 年度重上字第 50 號簽署和解契約書，並於 105 年 6 月 1 日在法院作成臺灣高等法院高雄分院 105 年上更一字第 2 號所有權移轉登記事件之和解筆錄，和解成立內容：「被上訴人東南水泥股份有限公司同意將高雄仁武區烏林段 1360-0000 地號土地應有部分四分之一移轉登記予上訴人陳建豪、陳絲縈。歷審訴訟費用各自負擔」。
3. 另陳敏斷先生基於上開和解契約書中提及：「…以此契約書同意將此等土地之四分之一持分移轉登記返還予陳敏賢及周凱芬之繼承人即乙方（另四分之一甲方將移轉登記返還予陳敏斷）」等語，故向法院聲請調解，請求本公司應將系爭土地所有權之應有部分另四

分之一移轉登記為其所有。經本公司送 106 年 3 月 28 日第三十屆第十五次董事會討論表決通過，同意返還系爭土地所有權之應有部分另四分之一予陳敏斷先生，依此於 106 年 3 月 29 日在臺灣橋頭地方法院橋頭簡易庭民事協商室 5 達成本件調解，並作成 105 年度橋司調字第 101 號返還土地登記事件調解筆錄，調解成立內容如下：一、相對人(即本公司)同意將坐落高雄市仁武區烏林段 1360 地號土地所有權之應有部份四分之一移轉登記予聲請人(即陳敏斷先生)。二、程序費用各自負擔。

附件五



國富浩華聯合會計師事務所
Crowe Horwath (TW) CPAs
Member Crowe Horwath International

高雄市苓雅區四維三路6號27樓之1
27F-1, No. 6, Siwei 3Rd., Lingya Dist.,
Kaohsiung, Taiwan R.O.C.
電話: (07)3312133 代表號
傳真機: (07)3331710

會計師查核報告

東南水泥股份有限公司公鑒：

查核意見

東南水泥股份有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表以及合併財務報告附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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，足以允當表達東南水泥股份有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告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，與東南水泥股份有限公司及其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，對東南水泥股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。茲對東南水泥股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、不動產、廠房及設備以及投資性不動產之減損評估

有關不動產、廠房及設備以及投資性不動產減損評估之會計政策請詳合併財務報告附註四、(十九)非金融資產減損；有形資產及無形資產減損評估，請詳合併財務報告附註五、(二)1.；不動產、廠房及設備以及投資性不動產減損情形，請詳合併財務報告附註六、(十一)及(十二)。

關鍵查核事項之說明：

經濟環境不景氣及行業競爭激烈為公司面臨之主要挑戰。根據年度報告之評估結果，東南水泥股份有限公司及其子公司營業淨利呈現虧損，因此存有減損跡象，且該會計估計仰賴管理階層之主觀判斷，係具有高度估計不確定性，另東南水泥股份有限公司及其子公司截至 105 年 12 月 31 日止持有投資性不動產計 4,987,695 仟元，佔總資產 54%，其中部分租約之地上物係與他人共同持有，因此當租期屆滿時，若共同持有者無繼續出租意願，將面臨租約到期後必須拆除地上物之不確定性，因此資產減損可能存在重大風險，而評估資產減損損失需透過預測及折現未來現金流量以估計可回收金額，該會計估計仰賴管理階層之主觀判斷，係具有高度估計不確定性。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括依對公司之瞭解，評估管理階層辨認可能減損之現金產生單位及該內外部減損跡象、考量是否所有需進行年度減損測試之資產已完整納入管理階層之評估流程、評估管理階層估計可回收金額所使用之評價方式及各項假設之合理性、評估是否已適當揭露長期性非金融資產減損之政策及其他相關資訊、詢問管理階層並檢視期後事項查核程序所取得之查核證據，辨認報導日後並無任何與減損測試相關之事項及對於公司根據第三方出具之獨立評估報告確定的可回收金額，檢視相關假設之合理性，並評估該鑑價師之資格及獨立性等。

二、金融資產減損評估

有關金融資產減損評估之會計政策請詳合併財務報告附註四、(十一)；金融資產減損之評估請詳合併財務報告附註五、(一)1.；金融資產減損說明請詳合併財務報告附註六、(十)。

關鍵查核事項之說明：

截至 105 年 12 月 31 日持有以成本衡量之金融資產-非流動計 513,828 仟元，其中部份被投資公司因持續虧損，因此資產減損可能存在重大風險。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括取得公司自行評估之資產減損評估表；評估管理階層辨識減損跡象之合理性及所使用之假設是否適當等。

其他事項

列入上開合併財務報告之部分子公司及採用權益法之投資，其財務報告並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣(以下同)880,909 仟元及 692,202 仟元，分別占合併資產總額之 9.57% 及 7.38%，負債總額分別為 29,439 仟元及 32,133 仟元，分別占合併負債總額之 5.19% 及 4.33%; 民國 105 年及 104 年度之營業收入淨額分別為 241 仟元及 1,709 仟元，分別占合併營業收入淨額之 0.02% 及 0.09%；民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益總額分別為 209,020 仟元及 16,715 仟元，分別占合併綜合損益總額之 180.58% 及 (15.97)%；另民國 105 年及 104 年 12 月 31 日對該等關聯企業採

用權益法之投資金額分別為 281,928 仟元及 290,771 仟元，分別占合併資產總額之 3.06% 及 3.10%，民國 105 年及 104 年度所認列之採用權益法之關聯企業及合資損益之份額分別為(8,240)仟元及(15,737)仟元，分別占合併稅前淨利之(3.79%)及(10.93%)。

東南水泥股份有限公司已編製民國 105 年及 104 年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式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財務報告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估東南水泥股份有限公司及其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東南水泥股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東南水泥股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告存有重大不實表達。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財務報告使用者之經濟決策，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告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，惟其目的非對東南水泥股份有限公司及其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，以及使東南水泥股份有限公司及其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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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東南水泥股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能

力。

5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對東南水泥股份有限公司及其子公司民國105年度合併財務報告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。

國富浩華聯合會計師事務所
會計師：蔡淑滿

蔡淑滿



會計師：謝仁耀

謝仁耀



核准文號：金管證審字第 10200032833 號
民國 106 年 3 月 28 日

東南水泥股份有限公司及其子公
司
合併資產負債表
民國105年12月31日及
民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	105年12月31日		104年12月31日		附註	附註	105年12月31日		104年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產										
1110	現金及約當現金	\$447,029	5	\$495,535	5	六(一)	六(一)	\$87,459	1	\$47,046	1
1110	遞延損益按公允價值衡量之金融工具	201,129	2	283,221	3	六(二)	六(二)	60,434	1	28,938	-
1150	資產-流動										
1150	應收票款淨額	206,661	2	321,336	3	六(三)	六(三)	74,258	1	189,185	2
1170	應收帳款-關係人	70,612	1	84,938	1	六(四)	六(四)	6,604	-	1,029	-
1180	應收帳款-關係人淨額	17,918	-	19,172	-	七	七	3,097	-	2,842	-
1200	其他應收款	9,989	-	508	-	八	八	1,001	-	-	-
1210	其他應收款-關係人	1,802	-	22,402	-	九	九	19,100	-	119,528	1
1220	本期所得稅資產	245	-	553,881	7	六(五)、七	六(十六)	251,953	3	388,568	4
130X	存貨	587,394	7	553,881	7	六(六)	六(十六)	251,953	3	388,568	4
1410	預付款項	5,876	-	2,651	-	八	八	-	-	-	-
1476	其他金融資產-流動	419,758	5	173,680	2	九	九	291,718	3	336,211	4
11XX	流動資產合計	1,998,413	22	1,963,758	21			23,725	-	18,066	-
1523	非流動資產										
1543	備供出售金融資產-非流動	909,763	10	999,674	11	六(九)	六(九)	315,443	3	354,277	4
1550	以成本衡量之金融資產-非流動	513,828	6	537,364	6	六(十)	六(十)	5,720,008	62	5,720,008	61
1600	採用權益法之投資	437,381	5	437,857	5	六(八)	六(八)	185,044	2	184,834	2
1760	不動產、廠房及設備	250,890	3	349,465	4	六(十一)	六(十一)	607,502	7	183,268	2
1780	投資性不動產淨額	4,987,695	53	4,983,675	52	六(十二)	六(十二)	340,000	7	699,498	7
1840	無形資產	77,484	1	75,554	1	六(十三)	六(十三)	-12,185	-	-	-
1920	遞延所得稅資產	32,792	-	33,025	-			-	-	-	-
15XX	非流動資產合計	7,209,833	78	7,418,780	79			-	-	-	-
1XXX	資產總計	\$9,208,246	100	\$9,382,538	100			\$9,208,246	100	\$9,382,538	100

新莊
長吳
大直

經理人：吳長直

東南
水泥
公司

董事長：陳敏斷

會計主管：黃薪翰

東南水泥股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表
民國105年1月1日至105年12月31日及
民國104年1月1日至104年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	期初(上期)金額	105 年 度		104 年 度	
			額	%	額	%
4000	營業收入	六(二十六)	\$1,478,515	100	\$1,857,289	100
5000	營業成本	六(六)	1,468,244	99	1,718,202	93
5900	營業毛利(毛損)		10,271	1	139,087	7
6100	營業費用 推銷費用		11,578	1	7,311	-
6200	管理費用		73,996	5	60,494	3
6000	營業費用合計		85,574	6	67,805	3
6900	營業淨利(淨損)		-75,303	-5	71,282	4
7010	營業外收入及支出 其他收入	六(二十七)	64,546	4	98,155	4
7020	其他利益及損失	六(二十八)	220,478	15	-18,650	-1
7050	財務成本		-268	-	-538	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合 資損益之份額		7,883	1	-6,290	-
7000	營業外收入及支出合計		292,639	20	72,677	3
7900	稅前淨利(淨損)		217,336	15	143,959	7
7950	所得稅費用(利益)	六(三十)	9,733	1	-507	-
8200	本期淨利(淨損)		207,603	14	144,466	7
8320	其他綜合損益(淨額): 不重分類至損益之項目: 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		143	-	-225	-
8341	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		-92,179	-6	-247,829	-13
8370	採用權益法認列關聯企業及合資 之其他綜合損益之份額		183	-	-1,101	-
8391	8300 其他綜合損益(淨額)	六(三十一)	-91,853	-6	-249,155	-13
8500	本期綜合損益總額		\$115,750	8	\$-104,689	-6
8610	淨利(損)歸屬於: 母公司業主(淨利/損)		108,418	7	143,995	8
8620	非控制權益(淨利/損)		99,185	7	471	-
8600	合計		\$207,603	14	\$144,466	8
8710	本期綜合損益總額歸屬於: 母公司業主(淨利/損)		16,564	1	-105,156	-6
8720	非控制權益(淨利/損)		99,186	7	467	-
8700	合計		\$115,750	8	\$-104,689	-6
9750	基本每股盈餘(元) 基本每股盈餘	六(三十二)	\$0.19		\$0.25	

(請參閱合併財務報告附註)

經理人：吳長直

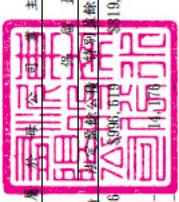
會計主管：黃薪翰

董事長：陳敏斷



東南水泥股份有限公司及其子公司
合併盈餘變動表
民國104年1月1日至105年12月31日及
民國104年1月1日至104年12月31日

單位：新台幣仟元



歸屬於本公司之權益

		其他權益項目					
期初		普通股股本	特別股	本 面 值	資本公積	外匯準備	盈餘
104.1.1餘額	\$5,720,008	-	-	\$184,916	\$19,012	\$168,072	\$948,426
盈餘指標及分配：						-14,176	\$-12,185
本期淨利(損)						-114,400	\$34,457
本期其他綜合損益							\$8,859,325
提列法定盈餘公積							
普通股現金股利							
合計				14,176		-128,576	
							-114,400
104.12.31餘額	5,720,008	-	-	184,834	1,010,795	819,012	183,268
盈餘指標及分配：						14,399	-14,399
按列法定盈餘公積						-	-114,400
發放予子公司股利調整資本公積						-114,400	
特別盈餘公積迴轉						6,604	
合計				14,399	-6,604	-122,195	
							-114,400
本期淨利(損)						108,418	
本期其他綜合損益						142	
本期綜合損益總額							-91,996
發放予子公司股利調整資本公積							99,185
非控制權益							207,603
合計				-	108,560		-91,996
							99,186
105.12.31餘額	\$5,720,008	-	-	\$185,044	\$1,025,194	\$812,408	\$169,633
							\$607,592
							\$-12,185
							\$133,246
							\$8,640,850



(請參閱合併財務報告附註)
經理人：吳長宜



會計主管：黃靜榆



董事長：陳敏斷

項目		105 年 度	104 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利(淨損)		\$217,336	\$143,959
調整項目：			
收益費損項目：			
折舊費用	22,454	23,819	
攤銷費用	66	173	
呆帳費用 提列(轉列收入)數	14,376	1,358	
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 (利益)	-471	2,341	
利息費用	268	538	
利息收入	-7,423	-5,288	
股利收入	-50,651	-68,410	
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	-7,883	6,290	
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	-210,780	-	
處分投資性不動產損失(利益)	-10,248	-57,896	
處分投資損失(利益)	-4,583	-3,747	
金融資產減損損失	2,499	1,751	
非金融資產減損迴轉利益	-12,228	-	
未實現外幣兌換損失(利益)	668	-1,483	
其他項目	210	210	
收益費損項目合計	-263,726	-100,344	
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			
持有供交易之金融資產(增加)減少	84,563	54,331	
應收票據(增加)減少	122,400	28,260	
應收帳款(增加)減少	-2,471	8,326	
其他應收款(增加)減少	14,091	-15,177	
存貨(增加)減少	-37,434	-133,853	
預付款項(增加)減少	-3,225	11,837	
其他金融資產(增加)減少	-276,078	37,731	
與營業活動相關之資產之淨變動合計	-98,154	-8,545	
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款增加(減少)	71,909	11,439	
其他應付款增加(減少)	-114,926	75,406	
負債準備增加(減少)	255	-254	
預收款項增加(減少)	1,001	-	
其他流動負債增加(減少)	-100,428	14,208	
與營業活動相關之負債之淨變動合計	-142,189	100,799	
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	-240,343	92,254	
調整項目合計	-504,069	-8,090	
營運產生之現金流入(流出)	-286,733	135,869	
收取之利息	7,185	5,261	
收取之股利	59,436	76,472	
支付之利息	-268	-538	
退還(支付)之所得稅	-50,634	-7,218	
營業活動之淨現金流入(流出)	-271,014	209,846	
投資活動之現金流量：			
取得備供出售金融資產	-28,878	-15,378	
處分備供出售金融資產價款	30,525	16,525	
取得以成本衡量之金融資產	-1,913	-	
以成本衡量之金融資產減資退回股款	14,617	7,774	

(續下頁)

(承上頁)

項 目	105 年 度	104 年 度
採用權益法之被投資公司減資退回股款	4,841	131,026
取得不動產、廠房及設備	-13,555	-21,600
處分不動產、廠房及設備	312,071	-
存出保證金減少	233	28
取得投資性不動產	-969	-
處分投資性不動產	13,730	67,131
投資活動之淨現金流入(流出)	330,702	185,506
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加	5,659	-
存入保證金減少	-	-98,890
發放現金股利	-114,400	-114,400
非控制權益變動	-404	-461
籌資活動之淨現金流入(流出)	-109,145	-213,751
本期現金及約當現金增加(減少)數	-49,457	181,601
期初現金及約當現金餘額	496,486	314,885
期末現金及約當現金餘額	\$447,029	\$496,486

(請參閱合併財務報告附註)

經理人：吳長直

會計主管：黃薪翰

董事長：陳敏斷



會計師查核報告

東南水泥股份有限公司公鑒：

查核意見

東南水泥股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表以及個體財務報告附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告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，足以允當表達東南水泥股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告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，與東南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，對東南水泥股份有限公司民國 105 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。茲對東南水泥股份有限公司民國 105 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、不動產、廠房及設備以及投資性不動產之減損評估

有關不動產、廠房及設備以及投資性不動產減損評估之會計政策請詳個體財務報告附註四、(十八)非金融資產減損；有形資產及無形資產減損評估，請詳個體財務報告附註五、(二)1.；不動產、廠房及設備以及投資性不動產減損情形，請詳個體財務報告附註六、(十一)及(十二)。

關鍵查核事項之說明：

經濟環境不景氣及行業競爭激烈為公司面臨之主要挑戰。根據年度報告之評估結果，東南水泥股份有限公司營業淨利呈現虧損，因此存有減損跡象，且該會計估計仰賴管理階層之主觀判斷，係具有高度估計不確定性。另本公司截至 105 年 12 月 31 日止持有投資性不動產計 4,943,825 仟元，佔總資產 55%，其中部分租約之地上物係與他人共同持有，因此當租期屆滿時，若共同持有者無繼續出租意願，將面臨租約到期後必須拆除地上物之不確定性，因此資產減損可能存在重大風險，而評估資產減損損失需透過預測及折現未來現金流量以估計可回收金額，該會計估計仰賴管理階層之主觀判斷，係具有高度估計不確定性。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括依對公司之瞭解，評估管理階層辨認可能減損之現金產生單位及該內外部減損跡象、考量是否所有需進行年度減損測試之資產已完整納入管理階層之評估流程、評估管理階層估計可回收金額所使用之評價方式及各項假設之合理性、評估是否已適當揭露長期性非金融資產減損之政策及其他相關資訊、詢問管理階層並檢視期後事項查核程序所取得之查核證據，辨認報導日後並無任何與減損測試相關之事項及對於公司根據第三方出具之獨立評估報告確定的可回收金額，檢視相關假設之合理性，並評估該鑑價師之資格及獨立性等。

二、金融資產減損評估

有關金融資產減損評估之會計政策請詳個體財務報告附註四、(十)；金融資產減損之評估請詳個體財務報告附註五、(一)2.；金融資產減損說明請詳個體財務報告附註六、(十)。

關鍵查核事項之說明：

截至 105 年 12 月 31 日持有以成本衡量之金融資產-非流動計 385,998 仟元，其中部份被投資公司因持續虧損，因此資產減損可能存在重大風險。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括取得公司自行評估之資產減損評估表；評估管理階層辨識減損跡象之合理性及所使用之假設是否適當等。

其他事項

列入東南水泥股份有限公司之個體財務報告中，部份採權益法認列之被投資公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 105 年及 104 年 12 月 31 日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣 893,051 及 796,643 仟元，分別占個體資產總額之 9.88% 及 8.59%，民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣 101,489 仟元及 3,950 仟元，分別占個體稅前淨利之 90.02% 及 2.76%。

管理階層與治理單位對財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估東南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東南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。

東南水泥股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告存有重大不實表達。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財務報告使用者之經濟決策，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告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，惟其目的非對東南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，以及使東南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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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東南水泥股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於東南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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成東南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，決定對東南水泥股份有限公司民國 105 年度個體財務報告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。

國富浩華聯合會計師事務所
會計師：蔡淑滿

蔡淑滿



會計師：謝仁耀

謝仁耀



核准文號：金管證審字第 10200032833 號
民國 106 年 3 月 28 日

東南水泥股份有限公司
個體資產負債表
民國105年12月31日及
民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	附註	105年12月31日		104年12月31日		附註		105年12月31日		104年12月31日	
			金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1100 流動資產			\$332,715	4	\$399,764	4	\$21,764	1	\$81,154	1	\$47,046	1
1110 現金及到期當現金	六(一)		96,316	1	64,934	1	60,434	1	28,938	1		
1110 遠期損益按公允價值衡量之金融	六(二)						72,689	1	186,881	2		
1150 資產-流動			206,661	2	327,826	1	1,396	-	965	-		
1170 應收票據淨額	六(三)		70,612	1	81,583	1	2550	1	3,097	-	2,842	-
1170 應收帳款淨額	六(四)		17,918	-	19,172	-	2399	1	19,100	-	119,528	1
1180 應收帳款-關係人淨額	七		9,383	-	437	-						
1200 其他應收款-關係人	六(五)、七		1,802	-	22,402	-	21XX		237,870	3	386,200	4
1210 存貨	六(六)		391,008	4	429,446	5						
1410 預付款項			1,441	-	2,603	-						
1476 其他金融資產-流動	六(七)		143,518	2	103,940	1	2570	1	267,464	3		
11XX 流動資產合計			1,271,374	14	1,450,737	16	2845	1	23,725	-	17,856	-
11XX 非流動資產							25XX		291,995	3	285,330	3
1523 提供出售金融資產-非流動	六(九)		856,710	9	969,000	10	23XX		529,865	6	671,530	7
1523 以成本衡量之金融資產-非流動	六(十)		385,988	4	408,948	4						
1523 採用權益法之投資	六(十一)		1,222,819	14	1,134,571	12	股 本					
1550 不動產、廠房及設備	六(十二)		250,880	3	267,628	3	普通股股本		5,720,008	63	5,720,008	61
1600 投資性不動產淨額			4,943,825	55	4,941,805	54	資本公積		185,044	2	184,834	2
1760 無形資產			-		66	-	法定盈餘					
1840 遠期所得稅資產			73,061	1	70,984	1	3310 特別盈餘公積		1,025,194	11	1,010,735	11
1920 存出保證金	六(十三)		32,782	-	33,024	-	3320 未分配盈餘		812,408	9	819,012	9
15XX 非流動資產合計			7,766,095	86	7,826,023	84	3400 其他權益		169,633	2	183,268	2
							3500 庫藏股票		607,502	7	699,488	8
									-12,185	-	-12,185	-
							3XXX 稅益		8,507,604	94	8,605,230	93
1XXX 資產總計			\$9,037,469	100	\$9,276,760	100	1XXX 負債及權益總計		\$9,037,469	100	\$9,276,760	100

(請參閱個體財務報告附註)

經理人：吳長直

董事長：陳敏斷

會計主管：黃薪翰



東南水泥股份有限公司
個體綜合損益表
民國105年1月1日至105年12月31日及
民國104年1月1日至104年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	期初 金 額	105 年 度		104 年 度	
			%	金 額	%	金 額
4000	營業收入	六(二十五)	\$1,478,295	100	\$1,855,600	100
5000	營業成本	六(六)	1,468,233	99	1,717,943	93
5900	營業毛利(毛損)		10,062	1	137,657	7
6100	營業費用 推銷費用		11,301	1	7,311	-
6200	管理費用		67,018	5	55,422	4
6000	營業費用合計		78,319	6	62,733	4
6900	營業淨利(淨損)		-68,257	-5	74,924	3
7010	營業外收入及支出 其他收入	六(二十六)	58,217	4	86,684	5
7020	其他利益及損失	六(二十七)	23,993	2	-24,715	-1
7050	財務成本		-252	-	-535	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯 企業及合資損益之份額		99,039	6	6,921	-
7000	營業外收入及支出合計		180,997	12	68,355	4
7900	稅前淨利(淨損)		112,740	7	143,279	7
7950	所得稅費用(利益)	六(二十九)	4,322	-	-716	-
8200	本期淨利(淨損)		108,418	7	143,995	7
8320	其他綜合損益(淨額)： 不重分類至損益之項目： 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		142	-	-223	-
8341	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		-98,640	-6	-219,269	-12
8370	採用權益法認列關聯企業及合資 之其他綜合損益之份額		6,644	-	-29,659	-1
8391						
8300	其他綜合損益(淨額)	六(三十)	-91,854	-6	-249,151	-13
8500	本期綜合損益總額		\$16,564	1	\$-105,156	-6
9750	基本每股盈餘(元) 基本每股盈餘	六(三十一)	\$0.19		\$0.25	

(請參閱個體財務報告附註)
經理人：吳長直

董事長：陳敏斷



會計主管：黃薪翰



東南水泥股份有限公司
個體權益變動表
民國105年1月1日至105年2月31日及
民國104年1月1日至104年2月28日



單位：新台幣仟元

項 目	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	其 他 權 益 項 目			
					國外營運機構 備供出售金融 資本未實現 財務報表核算 之兌換差額	國外營運機構 備供出售金融 資本未實現 之兌換工具利益 (損)益	庫藏股票	權益總額
104.1.1餘額	\$5,720,008	\$184,916	\$98,004	\$1,010,795	\$168,072	\$948,426	-	\$-12,185
盈餘指派及分配：								
本期法定盈餘公積	-	-	14,176	-	-14,176	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-114,400	-	-	-114,400
合 計	-	-	14,176	-	-128,576	-	-	-114,400
本期淨利(損)	-	-	-	-	143,995	-	-	143,995
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-223	-248,928	-	-249,151
本期綜合損益總額	-	-	-	-	143,772	-248,928	-	-105,156
採用權益法認列之關聯企業及合資之 變動數	-	-292	-	-	-	-	-	-292
發放予子公司股利調整資本公積	-	210	-	-	-	-	-	210
104.12.31餘額	\$5,720,008	\$184,834	1,010,795	\$19,012	183,268	699,498	-	\$-12,185
盈餘指派及分配：								
本期法定盈餘公積	-	-	14,399	-	-14,399	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-114,400	-	-	-114,400
特別盈餘公積退轉	-	-	-	-6,604	6,604	-	-	-
合 計	-	-	14,399	-6,604	-122,195	-	-	-114,400
本期淨利(損)	-	-	-	-	108,418	-	-	108,418
本期其他綜合損益	-	-	-	-	142	-91,996	-	-91,996
本期綜合損益總額	-	-	-	-	108,560	-91,996	-	16,564
發放予子公司股利調整資本公積	-	210	-	-	-	-	-	210
105.1.2.31餘額	\$5,720,008	\$185,044	\$1,025,194	\$812,408	\$169,633	\$607,502	-	\$-12,185



會計主管：黃靜榆



(請參閱財務報告附註)
經理人：吳長宣



董事長：陳致新

項 目		105 年 度	104 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利(淨損)		\$112,740	\$143,279
調整項目：			
收益費損項目：			
折舊費用		22,454	23,783
攤銷費用		66	173
呆帳費用提列(轉列收入)數		14,376	1,358
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 (利益)		-2,348	7,530
利息費用		252	535
利息收入		-3,806	-3,586
股利收入		-48,138	-59,568
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失 (利益)份額		-99,039	-6,921
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)		-9,160	-
處分投資性不動產損失(利益)		-10,248	-57,896
處分投資損失(利益)		-4,440	-3,697
非金融資產減損迴轉利益		-12,228	-
收益費損項目合計		-152,259	-98,289
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			
持有供交易之金融資產(增加)減少		-29,934	-13,689
應收票據(增加)減少		122,399	28,260
應收帳款(增加)減少		-2,616	8,308
其他應收款(增加)減少		14,416	-15,178
存貨(增加)減少		34,517	-38,461
預付款項(增加)減少		1,162	11,876
其他金融資產(增加)減少		-39,578	40,731
與營業活動相關之資產之淨變動合計		100,366	21,847
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款增加(減少)		65,604	11,439
其他應付款增加(減少)		-114,192	73,285
負債準備增加(減少)		255	-254
其他流動負債增加(減少)		-100,428	14,208
與營業活動相關之負債之淨變動合計		-148,761	98,678
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計		-48,395	120,525
調整項目合計		-200,654	22,236
營運產生之現金流入(流出)		-87,914	165,515
收取之利息		3,777	3,560
收取之股利		65,925	72,126
支付之利息		-252	-535
退還(支付)之所得稅		-5,162	-1,707
營業活動之淨現金流入(流出)		-23,626	238,959
投資活動之現金流量：			
取得備供出售金融資產		-5,538	-1,400
處分備供出售金融資產價款		23,628	16,148
以成本衡量之金融資產減資退回股款		14,617	7,774
採用權益法之被投資公司減資退回股款		4,841	127,884
取得不動產、廠房及設備		-13,555	-21,600
處分不動產、廠房及設備		28,615	-
存出保證金減少		229	28

(續下頁)

(承上頁)

項 目	105 年 度	104 年 度
取得投資性不動產	-969	-
處分投資性不動產	13,730	67,131
投資活動之淨現金流入(流出)	65,598	195,965
	=====	=====
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加	5,859	-
存入保證金減少	-	-98,890
發放現金股利	-114,400	-114,400
	=====	=====
籌資活動之淨現金流入(流出)	-108,541	-213,290
	=====	=====
本期現金及約當現金增加(減少)數	-66,569	221,634
期初現金及約當現金餘額	399,284	177,650
	=====	=====
期末現金及約當現金餘額	\$332,715	\$399,284
	=====	=====

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：陳敏斷



經理人：吳長直



會計主管：黃薪翰



附件六

東南水泥股份有限公司



單位：新台幣元

摘要	86 年度以前	87 年度以後	合計
期初未分配盈餘	3,860,408	50,607,514	54,467,922
105 年度稅後淨利	0	108,418,801	108,418,801
特別盈餘公積轉回	0	6,604,079	6,604,079
確定福利計劃之精算損益列入保留盈餘(註 2)	0	142,279	142,279
提列 10%法定盈餘公積	0	(10,841,880)	(10,841,880)
可供分配盈餘	3,860,408	154,930,793	158,791,201
分配項目			
分配現金股利 (每股配發 0.1 元, 計算後股利至元為止)	0	(57,200,079)	(57,200,079)
期末未分配盈餘	3,860,408	97,730,714	101,591,122

註 1：依經濟部 102 年 10 月 14 日經商字第 10202433490 號規定，以「本期稅後淨利」為法定盈餘公積提列基礎，於首次採用國際會計準則產生之保留盈餘，係直接轉入保留盈餘科目，並未經過損益科目，故毋須提列法定盈餘公積，準此，企業因採用國際會計準則產生之確定福利之精算損益(置於其他綜合損益)、被投資公司未按持股比例認列以及註銷庫藏股調整保留盈餘等事項，如以當期稅後淨利為基礎提列法定盈餘公積，參照上開規定，毋須提列法定盈餘公積。

註 2：按持股比認列子公司東南投資股份有限公司之確定福利計劃之精算損益。

董事長：陳敏斷



經理人：吳長直



會計主管：黃薪翰

