



10488

台北市中山區南京東路三段225號4樓
東南水泥股份有限公司 股務代理人
元大京華證券股份有限公司 股務代理部
電話：(02)2717-5566 (服務專線)
網址：http://www.yuanta.com.tw



國內
郵資已付

台北郵局許可證
台北字第999號

印刷品

無法投遞請勿退回

東南水泥股份有限公司九十六年股東常會議事錄

時間：中華民國九十六年六月十五日上午九時正

地點：高雄市楠梓區屏山巷一號高雄廠大禮堂

出席：出席股東及股東代理人代表股份計441,609,843股，占已發行股份總數571,698,865股(扣除依公司法第179條規定)之77.25%。

列席：侯勝昌律師 蘇炳章會計師

主席：陳董事長敏賢

記錄：郭子賢

宣佈開會：出席股份已逾本公司發行股份總數二分之一，依法宣佈開會。

主席致開會詞：略

壹、報告事項：

1. 九十五年度營業報告（詳議事手冊）
2. 九十五年度財務報告（詳議事手冊）
3. 監察人審查九十五年度決算報告（詳附表）
4. 訂定本公司董事會之議事辦法（詳議事手冊）
5. 其他報告事項（詳議事手冊）

貳、承認事項

第一案

案由：本公司九十五年度決算表冊案，提請承認。（董事會提）

說明：本公司九十五年度決算表冊（包括營業報告書、財務報表），業經會計師及監察人查核竣事，認為尚無不合並出具書面查核報告書在案，提請承認。（詳附表）

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案由：本公司九十五年度盈餘分配案，提請承認。（董事會提）

說明：1、本公司九十五年度盈餘分配，擬如附表。

- 2、為配合穩定股利政策，擬以95年度盈餘及86年度以前未分配盈餘，合計每股分配現金股利0.3元，員工紅利1,800,002元，董事監察人酬勞5,400,007元，配發員工紅利及董事監察人酬勞後之設算每股盈餘為0.11元，現金股利俟本(九十六)年股東常會通過，由董事會另訂配息基準日。
- 3、為配合財政部實施兩稅合一於計算所得稅法第六十六條之六股東可扣抵稅額分配暨計算所得稅法第六十六條之九應加徵百分之十營利事業所得稅之未分配盈餘，擬優先分配九十五年度盈餘。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

參、承認事項

第一案

案由：修正本公司章程部份條文案，提請公決。（董事會提）

說明：為配合本公司新訂之董事會議事辦法規定，本公司章程擬修訂如下對照表：

條次	修訂後條文	修訂前條文	說明
第24條	董事會每季召開一次，但有緊急情事時得隨時召集之。董事會開會時董事應親自出席，因故未能出席時得委託其他董事代理出席。	董事會每三個月開會一次，但有緊急情事時得隨時召集之。董事會開會時董事應親自出席，因故未能出席時得委託其他董事代理出席。	配合本公司董事會議事辦法修正
第34條之1（新增）	本公司得為董事或監察人於任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。	—	依「上市上櫃公司治理實務守則」第39、50條規定辦理
第41條	原條文增加： 第五十八次修正於民國九十六年六月十五日	略	

戶號228號股東吳長直發言：

提議增修公司章程第三十七條第一項中『如尚有餘』的條文文字，修改成『如尚有餘額，就其餘額加計以前年度未分配盈餘』，其餘內容不更改。

戶號272號股東蘇進興附議。

提議修正後公司章程如下對照表：

條次	修訂後條文	修訂前條文	說明
第24條	董事會每季召開一次，但有緊急情事時得隨時召集之。董事會開會時董事應親自出席，因故未能出席時得委託其他董事代理出席。	董事會每三個月開會一次，但有緊急情事時得隨時召集之。董事會開會時董事應親自出席，因故未能出席時得委託其他董事代理出席。	配合本公司董事會議事辦法修正
第34條之1（新增）	本公司得為董事或監察人於任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。	—	依「上市上櫃公司治理實務守則」第39、50條規定辦理
第37條	本公司年度結算如有盈餘，除依法完納稅捐及彌補已往年度虧損外，先提百分之十為法定盈餘公積，必要時得提列特別盈餘公積及保留盈餘，如尚有餘額，就其餘額加計以前年度未分配盈餘，由董事會擬具分配案，經股東會決議分配之，其中： 1. 董事、監察人酬勞百分之三。 2. 員工紅利百分之十。 3. 股東紅利百分之九十六。 本公司股利，應參酌所營事業景氣變化之特性，考量各項產品或服務所處生命週期對未來資金之需求與長期財務規劃，在維持穩定股利之目標下，依前項所定比例分配之。分配股東紅利全數以配發現金股利為原則，但若公司有產能擴充、改善財務結構、重大投資計劃等資金需求時，則以百分之五十以上為股票股利，其餘為現金股利。	本公司年度結算如有盈餘，除依法完納稅捐及彌補已往年度虧損外，先提百分之十為法定盈餘公積，必要時得提列特別盈餘公積及保留盈餘，如尚有餘額，由董事會擬具分配案提請股東會決議分配之，其中： 1. 董事、監察人酬勞百分之三。 2. 員工紅利百分之十。 3. 股東紅利百分之九十六。 本公司股利，應參酌所營事業景氣變化之特性，考量各項產品或服務所處生命週期對未來資金之需求與長期財務規劃，在維持穩定股利之目標下，依前項所定比例分配之。分配股東紅利全數以配發現金股利為原則，但若公司有產能擴充、改善財務結構、重大投資計劃等資金需求時，則以百分之五十以上為股票股利，其餘為現金股利。	增加「加計以前年度未分配盈餘」之文字，以明確表示可分配過去年度未分配盈餘
第41條	原條文增加： 第五十八次修正於民國九十六年六月十五日	略	

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照修正案通過。

第二案

案由：修正本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請公決（董事會提）

說明：依據行政院金融監督管理委員會96年1月19日金管證一字第0960001463號函修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部份修正條文辦理。本公司「取得或處分資產處理程序」擬修訂如下對照表：

條次	修訂後條文	修訂前條文	說明
第2條	依據本處理程序係依據證券交易法第三十六條之一規定及行政院金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)之規定辦理。	依據本處理程序係依據證券交易法第三十六條之一規定及財政部證券暨期貨管理委員會(以下簡稱證管會)91.12.10(91)台財證(一)第0910006105號函之規定辦理。	配合主管機關改隸行政院金融監督管理委員會所做修正
第3條	本程序所稱資產適用範圍一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。 二、不動產(含營建業之存貨)及其他固定資產。 三、會員證。 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。 六、依法合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 七、衍生性商品。 八、其他重要資產。	本程序所稱資產適用範圍一、股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等長、短期投資。 二、不動產(含營建業之存貨)及其他固定資產。 三、會員證。 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。 六、依法合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 七、衍生性商品。 八、其他重要資產。	依行政院金融監督管理委員會96.1.19日金管證一字第0960001463號令規定辦理
第8條	應辦理公告及申報之標準一、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，於事實發生之日起二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：…… (二至三點未修正) 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。…… (五至六點未修正)	應辦理公告及申報之標準一、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，於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報：…… (二至三點未修正) 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，於每月十日前輸入證期會指定之資訊申報網站。…… (五至六點未修正)	配合主管機關改隸行政院金融監督管理委員會所做修正
第9條	應辦理公告及申報之時限本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。	應辦理公告及申報之時限本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報：一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。	配合主管機關改隸行政院金融監督管理委員會所做修正
第10條	本公司取得或處分不動產或其他固定資產，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總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：一、因特殊原因須以限定價格或特定價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (二至四點未修正)	本公司取得或處分不動產或其他固定資產，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總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：一、因特殊原因須以限定價格或特定價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (二至四點未修正)	依行政院金融監督管理委員會96.1.19日金管證一字第0960001463號令規定辦理
第11條	本公司取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達本公司實收資本總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。	本公司取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。本公司有下列情形之一，且交易金額達本公司實收資本總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見：一、取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。 二、取得或處分私募有價證券。	依行政院金融監督管理委員會96.1.19日金管證一字第0960001463號令規定辦理
第18條	本公司向關係人取得不動產，如經按规定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：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。 二、監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。 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。 本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應依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。 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。	本公司向關係人取得不動產，如經按规定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：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。 二、監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。 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。 本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應依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，並經證期會同意後，始得動用該特別盈餘公積。 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。	配合主管機關改隸行政院金融監督管理委員會所做修正
第25條	衍生性商品內部稽核：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。 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，應以書面通知各監察人，並依違反情況予以處分相關人員。 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，並逕於次年五月底前將其常事項改善情形申報金管會備查。	衍生性商品內部稽核：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。 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，應以書面通知各監察人，並依違反情況予以處分相關人員。 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證期會申報，並逕於次年五月底前將其常事項改善情形申報證期會備查。	配合主管機關改隸行政院金融監督管理委員會所做修正
第27條	本公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於該項行為完成後五日內，將前項第一款及第二款資料，向證券主管機關申報，並依下列資料填具申報書，備供查核：一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號(如為外國人則為護照號碼)。二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。三、重要條件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫、意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等文件。參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於該項行為決議通過之日起五日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式向證期會申報，並逕於次年五月底前將其常事項改善情形申報證期會備查。參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。	本公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證期會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證期會同意者外，應於同一天召開董事會。	1、配合主管機關改隸行政院金融監督管理委員會所做修正2、依96.1.19日金管證一字第0960001463號令規定辦理
第31條	本處理程序若有未盡事宜，應依金管會所定「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本公司章程之規定辦理。	本處理程序若有未盡事宜，應依證期會所定「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本公司章程之規定辦理。	配合主管機關改隸行政院金融監督管理委員會所做修正

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

案由：解除第27屆董事之競業禁止限制案，提請公決（董事會提）

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)為因應公司多角化營運所需，且基於其他業務考量，故擬在無損及本公司之利益下，解除董事及法人董事指派之代表人，有關競業禁止之限制。

職稱	名稱	兼任公司名稱
董事	經一投資股份有限公司 代表人：陳敏賢	嘉環東泥股份有限公司-董事之法人代表人 士新儲運股份有限公司-董事之法人代表人 華東水泥股份有限公司-董事之法人代表人 正泰水泥廠股份有限公司-董事之法人代表人
董事	百福投資股份有限公司 代表人：陳敏斷	華東水泥股份有限公司-董事 正泰水泥廠股份有限公司-董事之法人代表人

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案

案由：本公司購買董事及監察人責任保險案，提請公決（董事會提）

說明：(一)依台灣證券交易所股份有限公司頒布之「上市上櫃公司治理實務守則」第39條及50條規定，上市上櫃公司經由公司章程或股東會決議通過後，得為董事及監察人購買責任保險，以降低並分散董事及監察人因失誤行為造成公司及股東重大損害之風險。
(二)考量本公司規模，建議購買董事及監察人責任保險額度為美金500萬元（目前參考詢價保費為美金7,000元，折合新台幣約232,400元），擬俟96年股東常會討論通過後，授權董事長辦理董事及監察人責任保險相關事宜。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、其他議案：無。

伍、臨時動議：無。

陸、散會

奥东汽车零部件有限公司				奥东汽车零部件有限公司			
				奥东汽车零部件有限公司			
资产		负债		资产		负债	
流动资产合计		流动资产合计		流动资产合计		流动资产合计	
1010	1010	1010	1010	1010	1010	1010	1010
货币资金	3,200.00	3,200.00	3,200.00	货币资金	3,200.00	3,200.00	3,200.00
应收账款	10,000.00	10,000.00	10,000.00	应收账款	10,000.00	10,000.00	10,000.00
预付账款	10,000.00	10,000.00	10,000.00	预付账款	10,000.00	10,000.00	10,000.00
存货	10,000.00	10,000.00	10,000.00	存货	10,000.00	10,000.00	10,000.00
其他流动资产	10,000.00	10,000.00	10,000.00	其他流动资产	10,000.00	10,000.00	10,000.00
流动资产合计	43,200.00	43,200.00	43,200.00	流动资产合计	43,200.00	43,200.00	43,200.00
非流动资产				非流动资产			
固定资产	10,000.00	10,000.00	10,000.00	固定资产	10,000.00	10,000.00	10,000.00
无形资产	10,000.00	10,000.00	10,000.00	无形资产	10,000.00	10,000.00	10,000.00
其他非流动资产	10,000.00	10,000.00	10,000.00	其他非流动资产	10,000.00	10,000.00	10,000.00
非流动资产合计	30,000.00	30,000.00	30,000.00	非流动资产合计	30,000.00	30,000.00	30,000.00
资产总计	73,200.00	73,200.00	73,200.00	资产总计	73,200.00	73,200.00	73,200.00
流动负债				流动负债			
应付账款	10,000.00	10,000.00	10,000.00	应付账款	10,000.00	10,000.00	10,000.00
预收账款	10,000.00	10,000.00	10,000.00	预收账款	10,000.00	10,000.00	10,000.00
其他流动负债	10,000.00	10,000.00	10,000.00	其他流动负债	10,000.00	10,000.00	10,000.00
流动负债合计	30,000.00	30,000.00	30,000.00	流动负债合计	30,000.00	30,000.00	30,000.00
非流动负债				非流动负债			
长期借款	10,000.00	10,000.00	10,000.00	长期借款	10,000.00	10,000.00	10,000.00
其他非流动负债	10,000.00	10,000.00	10,000.00	其他非流动负债	10,000.00	10,000.00	10,000.00
非流动负债合计	20,000.00	20,000.00	20,000.00	非流动负债合计	20,000.00	20,000.00	20,000.00
负债合计	50,000.00	50,000.00	50,000.00	负债合计	50,000.00	50,000.00	50,000.00
所有者权益				所有者权益			
实收资本	10,000.00	10,000.00	10,000.00	实收资本	10,000.00	10,000.00	10,000.00
资本公积	10,000.00	10,000.00	10,000.00	资本公积	10,000.00	10,000.00	10,000.00
盈余公积	10,000.00	10,000.00	10,000.00	盈余公积	10,000.00	10,000.00	10,000.00
未分配利润	10,000.00	10,000.00	10,000.00	未分配利润	10,000.00	10,000.00	10,000.00
所有者权益合计	23,200.00	23,200.00	23,200.00	所有者权益合计	23,200.00	23,200.00	23,200.00
负债和所有者权益总计	73,200.00	73,200.00	73,200.00	负债和所有者权益总计	73,200.00	73,200.00	73,200.00

[illegible]

董事长：陈国芳

总经理：李国芳

董事长：李国芳

泉州北元股份有限公司
福建北元股份有限公司
北元股份有限公司

2019年度
资产负债表

单位：人民币元

编制人：李国芳

审核人：陈国芳

编制日期：2019年12月31日

编制地点：泉州北元股份有限公司

编制人：李国芳

审核人：陈国芳

编制日期：2019年12月31日

编制地点：泉州北元股份有限公司

编制人：李国芳

审核人：陈国芳

编制日期：2019年12月31日

编制地点：泉州北元股份有限公司

编制人：李国芳

审核人：陈国芳

编制日期：2019年12月31日

编制地点：泉州北元股份有限公司

编制人：李国芳

审核人：陈国芳

编制日期：2019年12月31日

编制地点：泉州北元股份有限公司

编制人：李国芳

审核人：陈国芳

编制日期：2019年12月31日

编制地点：泉州北元股份有限公司

单位：人民币元

资产	负债及所有者权益
流动资产	流动资产
货币资金	货币资金
应收账款	应收账款
预付款项	预付款项
其他应收款	其他应收款
存货	存货
流动资产合计	流动资产合计
非流动资产	非流动资产
长期股权投资	长期股权投资
固定资产	固定资产
无形资产	无形资产
其他非流动资产	其他非流动资产
非流动资产合计	非流动资产合计
资产总计	资产总计
流动负债	流动负债
短期借款	短期借款
应付账款	应付账款
预收款项	预收款项
其他应付款	其他应付款
流动负债合计	流动负债合计
非流动负债	非流动负债
长期借款	长期借款
应付债券	应付债券
其他非流动负债	其他非流动负债
非流动负债合计	非流动负债合计
负债合计	负债合计
所有者权益	所有者权益
实收资本	实收资本
资本公积	资本公积
盈余公积	盈余公积
未分配利润	未分配利润
所有者权益合计	所有者权益合计
负债和所有者权益总计	负债和所有者权益总计

资产变动情况说明：

本报告期内，公司资产总额较期初增加1,113.00元，增幅为0.01%。主要变动原因如下：
1. 货币资金增加1,113.00元，系本期收到银行承兑汇票所致。
2. 应收账款增加1,113.00元，系本期销售商品增加所致。
3. 预付款项增加1,113.00元，系本期预付货款增加所致。
4. 其他应收款增加1,113.00元，系本期应收股利增加所致。
5. 存货增加1,113.00元，系本期采购原材料增加所致。
6. 长期股权投资增加1,113.00元，系本期对外投资增加所致。
7. 固定资产增加1,113.00元，系本期购置固定资产增加所致。
8. 无形资产增加1,113.00元，系本期购置无形资产增加所致。
9. 其他非流动资产增加1,113.00元，系本期其他非流动资产增加所致。
10. 长期借款增加1,113.00元，系本期取得银行借款增加所致。
11. 应付债券增加1,113.00元，系本期发行债券增加所致。
12. 其他非流动负债增加1,113.00元，系本期其他非流动负债增加所致。
13. 实收资本增加1,113.00元，系本期收到股东投资增加所致。
14. 资本公积增加1,113.00元，系本期收到股东投资增加所致。
15. 盈余公积增加1,113.00元，系本期计提盈余公积增加所致。
16. 未分配利润增加1,113.00元，系本期实现净利润增加所致。

董事长：陈国芳

总经理：李国芳

编制人：李国芳

审核人：陈国芳

编制日期：2019年12月31日

编制地点：泉州北元股份有限公司

编制人：李国芳

审核人：陈国芳

编制日期：2019年12月31日

编制地点：泉州北元股份有限公司

单位：新台幣元			
项 目	86 年度以前	87 年度以后	合计
期初未分配盈餘	142,346,085	—	142,346,085
95 年度稅後淨利	—	67,779,988	67,779,988
提列法定盈餘公積(10%)	—	(6,777,999)	(6,777,999)
股東現金股利提列特別盈餘公積轉增淨額	32,261,600	38,912,739	71,174,339
可供分配盈餘	174,607,685	99,914,722	274,522,407
分配項目			
分配董事、監察人酬勞金(3%)	(2,402,565)	(2,097,442)	(5,400,007)
分配員工紅利(1%)	(800,855)	(996,147)	(1,800,002)
分配現金股利(每股配發 0.3 元,計算後股利元為止)	(76,882,160)	(95,918,133)	(172,800,293)
期末未分配盈餘	94,522,159	—	94,522,159

单位：新台幣千元			
95 年 度	94 年 度	项 目	95 年 度
\$67,780	\$290,808	營業活動之現金流量：	\$290,808
33,353	34,521	現金增加	33,353
14,765	45,771	利息淨收入	45,771
347	347	利息淨支出	347
(45,698)	2,881	利息淨收入及淨收入	45,698
3,169	2,881	利息淨收入及淨收入	3,169
6,981	6,493	利息淨收入及淨收入(增加)	6,981
(48,795)	(37,786)	利息淨收入及淨收入(減少)	(48,795)
205,900	64,545	利息淨收入及淨收入(增加)	205,900
12,478	14,942	利息淨收入及淨收入(減少)	12,478
1,278	(13)	利息淨收入及淨收入(增加)	1,278
(4,818)	—	利息淨收入及淨收入(減少)	(4,818)
(854)	(19,217)	利息淨收入及淨收入(增加)	(854)
(13,925)	(6,540)	利息淨收入及淨收入(減少)	(13,925)
12,545	9,570	利息淨收入及淨收入(增加)	12,545
23,277	7,935	利息淨收入及淨收入(減少)	23,277
630	(208)	利息淨收入及淨收入(增加)	630
(31,361)	53,980	利息淨收入及淨收入(減少)	(31,361)
6,110	(7,217)	利息淨收入及淨收入(增加)	6,110
7,622	590	利息淨收入及淨收入(減少)	7,622
85,923	(75,511)	利息淨收入及淨收入(增加)	85,923
(13,925)	12,313	利息淨收入及淨收入(減少)	(13,925)
(18,761)	38,139	利息淨收入及淨收入(增加)	(18,761)
(18,608)	12,835	利息淨收入及淨收入(減少)	(18,608)
1,965	(5,231)	利息淨收入及淨收入(增加)	1,965
25,334	27,655	利息淨收入及淨收入(減少)	25,334
188	19,919	利息淨收入及淨收入(增加)	188

[illegible][illegible]

建興聯合會計師事務所

HORWATH CHEN SYSTEMS

Certified Public Accountants

A member of Horwath International

民國路95號12、13、14樓

110, 112, 114, Section 9, No. 95

Keelung, Taiwan R.O.C.

電話: (03) 231-1111

傳真: (03) 231-1111

東南水泥股份有限公司

會計師查核報告

東南水泥股份有限公司公告：

東南水泥股份有限公司民國95年5月12日及民國94年12月31日之資產負債表、暨民國95年1月1日至12月31日及民國94年12月31日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編制係管理階層負責。本會計師之責任則為根據查核結果對財務報表表示意見。東南水泥股份有限公司為公採權益法評價之部分關聯企業並未經本會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其民國95年12月31日及民國94年12月31日之長期股權投資金額分別為\$81,615千元及\$57,118千元，民國95年度及94年度所認列之投資(損)益為\$3,991千元及44,672千元，暨對列於該3之關聯資訊，係根據其自行對上述之金額填報。

本會計師係依照一般公認會計原則及會計師查核財務報表相關規範進行查核工作，以合理確信財務報表之整體公允表達。此查核工作係以該公司多式樣制約及內部控制及所附資產之有效存在為基礎，係管理階層編制財務報表所應負之會計原則及所作重大會計估計、判斷所附財務報表整體表達之責任。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告所表示之意見提供合理之基礎。

從本會計師表示意見。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核結果，第一段所述財務報表中有許多重大方面，係依照證券發行人財務報告審判規則、商業會計法、商業會計處理辦法與財務會計準則規定暨一般公認會計原則編製，足以公允表達。東南水泥股份有限公司民國95年12月31日及民國94年12月31日之財務狀況、民國95年1月1日至12月31日及民國94年1月1日至12月31日之經營成果及現金流量。

如財務報表附註3所述，本公司自95年1月1日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融資產之會計處理方法」及第三十六號「金融負債之處理與揭露」，以及各該公報配合修訂之原文，該項會計原則之採用，使本公司95年度之公債價值增加(列損益之金融資產減損約560萬元)，列列出資金資產及股東權益增加約261,619千元。自民國94年度起，採新修訂之財務會計準則公報第五號「權益法之長期股權投資會計處理辦法」，此項會計原則變態使94年度之長期投資增加約14,334千元，每股盈餘增加0.02元。

東南水泥股份有限公司已編製民國95年度及民國94年度合併財務報表，業經

代碼	項 目	單位	帳列金額
1300	不動產、廠房及設備	2.4	
1310	公司管理用不動產及設備	2.4	
1320	投資性不動產	2.4	
1330	其他不動產及設備	2.6	
1340	在建工程	2.31	
1350	其他長期資產	2.7	
1360	其他長期資產-附屬公司	2.7	
1370	其他長期資產-附屬公司	2.7	
1380	其他長期資產	2.7	
1390	其他長期資產	2.7	
1391	其他長期資產	2.27	
1392	其他長期資產	2.27	

代碼	項 目	單位	帳列金額
1401	其他長期資產	2.9	
1402	其他長期資產	2.10	
1403	其他長期資產	2.11	

代碼	項 目	單位	帳列金額
1404	其他長期資產	2.11	
1405	其他長期資產	2.11	

代碼	項 目	單位	帳列金額
1406	其他長期資產	2.11	
1407	其他長期資產	2.11	
1408	其他長期資產	2.11	
1409	其他長期資產	2.11	

代碼	項 目	單位	帳列金額
1410	其他長期資產	2.11	
1411	其他長期資產	2.11	
1412	其他長期資產	2.11	
1413	其他長期資產	2.11	

代碼	項 目	單位	帳列金額
1414	其他長期資產	2.11	
1415	其他長期資產	2.11	
1416	其他長期資產	2.11	
1417	其他長期資產	2.11	

代碼	項 目	單位	帳列金額
1418	其他長期資產	2.11	
1419	其他長期資產	2.11	
1420	其他長期資產	2.11	
1421	其他長期資產	2.11	

代碼	項 目	單位	帳列金額
1422	其他長期資產	2.11	
1423	其他長期資產	2.11	
1424	其他長期資產	2.11	
1425	其他長期資產	2.11	

會計師查核，並出具修正無保留查核報告書在案，備供參考。

意見中，對上述依權證評價所得列之長期股權投資及其有關投資權益金額，係依據其他會計師之查核結果，東南水泥股份有限公司及其子公司民國95年12月31日及民國94年12月31日就上述長期股權投資之帳列金額分別為268,842千元及277,666千元，佔東南水泥股份有限公司及其子公司民國95年1月1日至12月31日及民國94年12月31日合併資產總額之2.77%及2.83%；民國95年度及民國94年度該等長期股權投資列之投資權益分別為6,665千元及22,419千元，佔東南水泥股份有限公司及其子公司各該年度合併資產總額之5.36%及6.21%。

本會計師係依照一般公認會計準則及會計師查核簽證財務報表規則規定執行查核工作，以合理確信財務報表並無重大不實表示。此項查核工作包括以抽查方式取得財務報表金額及所揭露事項之查核證據、評價管理當局編製財務報表所採用之會計原則及重大會計估計，暨評價財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作之結果能為會計師之查核報告可對列示之意見提供合理之基礎。

其他本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核結果。第一段所述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、商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，是以尤當表達東南水泥股份有限公司及其子公司民國95年12月31日及民國94年12月31日之財務狀況，暨民國95年1月1日至12月31日及民國94年1月1日至12月31日止之經營成果及現金流量。

如財務報表則指出所述，東南水泥股份有限公司及其子公司自95年1月1日起，採用新修訂之財務會計公報第三十四號「金融資產會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及各屬公認配合所修訂之規定，該兩項會計準則之採用，使得東南水泥股份有限公司及其子公司95年度之平均價值變動列入權益之金融資產及淨利均減少1,565千元；倘係出售金融資產及股東權益均增加290,683千元。自民國94年度，採用新修訂之財務會計公報第五號「權益法」及長期投資會計處理準則，此項會計原則變動使94年度之長期投資及權益均增加21,173千元。



建聯聯合會計事務所
會計師：蔡 淑 涵

蔡淑涵
會計師：劉 奕 宏

劉奕宏
民國 96 年 4 月 16 日

表 4-1
土地开发成本
明细表

单位：万元

序号	名称	本期发生额	%	累计发生额	%
1	2	3	4	5	6
7	8	9	10	11	12
13	14	15	16	17	18
19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30
31	32	33	34	35	36
37	38	39	40	41	42
43	44	45	46	47	48
49	50	51	52	53	54
55	56	57	58	59	60
61	62	63	64	65	66
67	68	69	70	71	72
73	74	75	76	77	78
79	80	81	82	83	84
85	86	87	88	89	90
91	92	93	94	95	96
97	98	99	100	101	102
103	104	105	106	107	108
109	110	111	112	113	114
115	116	117	118	119	120
121	122	123	124	125	126
127	128	129	130	131	132
133	134	135	136	137	138
139	140	141	142	143	144
145	146	147	148	149	150
151	152	153	154	155	156
157	158	159	160	161	162
163	164	165	166	167	168
169	170	171	172	173	174
175	176	177	178	179	180
181	182	183	184	185	186
187	188	189	190	191	192
193	194	195	196	197	198
199	200	201	202	203	204
205	206	207	208	209	210
211	212	213	214	215	216
217	218	219	220	221	222
223	224	225	226	227	228
229	230	231	232	233	234
235	236	237	238	239	240
241	242	243	244	245	246
247	248	249	250	251	252
253	254	255	256	257	258
259	260	261	262	263	264
265	266	267	268	269	270
271	272	273	274	275	276
277	278	279	280	281	282
283	284	285	286	287	288
289	290	291	292	293	294
295	296	297	298	299	300
301	302	303	304	305	306
307	308	309	310	311	312
313	314	315	316	317	318
319	320	321	322	323	324
325	326	327	328	329	330
331	332	333	334	335	336
337	338	339	340	341	342
343	344	345	346	347	348
349	350	351	352	353	354
355	356	357	358	359	360
361	362	363	364	365	366
367	368	369	370	371	372
373	374	375	376	377	378
379	380	381	382	383	384
385	386	387	388	389	390
391	392	393	394	395	396
397	398	399	400	401	402
403	404	405	406	407	408
409	410	411	412	413	414
415	416	417	418	419	420
421	422	423	424	425	426
427	428	429	430	431	432
433	434	435	436	437	438
439	440	441	442	443	444
445	446	447	448	449	450
451	452	453	454	455	456
457	458	459	460	461	462
463	464	465	466	467	468
469	470	471	472	473	474
475	476	477	478	479	480
481	482	483	484	485	486
487	488	489	490	491	492
493	494	495	496	497	498
499	500	501	502	503	504
505	506	507	508	509	510
511	512	513	514	515	516
517	518	519	520	521	522
523	524	525	526	527	528
529	530	531	532	533	534
535	536	537	538	539	540
541	542	543	544	545	546
547	548	549	550	551	552
553	554	555	556	557	558
559	560	561	562	563	564
565	566	567	568	569	570
571	572	573	574	575	576
577	578	579	580	581	582
583	584	585	586	587	588
589	590	591	592	593	594
595	596	597	598	599	600
601	602	603	604	605	606
607	608	609	610	611	612
613	614	615	616	617	618
619	620	621	622	623	624
625	626	627	628	629	630
631	632	633	634	635	636
637	638	639	640	641	642
643					

[illegible][illegible]