



幸福水泥股份有限公司一一二年股東常會議事錄

開會時間：民國一一二年六月三十日上午九時整

開會地點：台北市內湖區環山路一段五十六號(德明財經科技大學綜合大樓第二閱覽室)

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數共計 314,033,822 股(其中以電子方式出席行使表決權者 255,439,406 股)，佔本公司已發行股份總數 404,738,049 股(已扣除無表決權股數 0 股)之 77.58%。

列席：董事出席計 7 人

世易水泥股份有限公司代表人：陳兩傳

世易水泥股份有限公司代表人：陳韻如

張祥麟

程尚楷

獨立董事：王志誠

獨立董事：陳 琰

獨立董事：邵揚威

功能性委員會：審計委員會召集人：王志誠(獨立董事)

薪酬委員會召集人：王志誠(獨立董事)

企業永續發展委員會主任委員：陳韻如

提名委員會召集人：王志誠(獨立董事)

會計師：勤業眾信聯合會計師事務所陳招美會計師

主席：陳董事長兩傳

記錄：張擎天

壹、主席致詞：(略)

貳、報告事項：

一、一一一年度營業及財務決算報告。(請參閱附錄)

股東發言摘要：

(一)股東(股東戶號：111513)就環保情形、受環保局處分、環保專責人員等情形表示意見。

(二)股東(股東戶號：61675)提問花蓮礦權、土地處分案、子公司營運狀況等事項。

(三)股東(股東戶號：108381)提問公司展望、毛利率變化、投資其他國內上市櫃公司、關係人借款、負債比增加等事項。

主席及主席指定人員回覆摘要：就股東所提礦權等問題，礦區期限尚未到期，均可正常採礦；環保方面本公司完成了袋式收塵工程，將可大幅改善空污狀況；基隆土地處分案依合約分次收款，且會在最後一期款收到後才會過戶並認列利益；子公司營運方面，日本子公司在疫情後業績較為不佳，而信航的船亦已處分不會再有重大損失；毛利率變化主係土地提列之減損及回升利益變動所致；股票投資均依公司取處規定執行；向關係人借款主係公司資金調度，且關係人

利率較低可降低公司費用；負債比增加主係子公司幸孚預拌購地建廠，向銀行借款增加所致。

二、審計委員會一一一年度審查報告。（請參閱附錄）

股東發言摘要：

(一)股東(股東戶號:111513)提問廢棄物處理狀況、建議董事長兼任執行長等。

(二)股東(股東戶號：61675)提問子公司資金貸與及背書保證問題、建議增加獨立董事與會計師之開會次數等。

(三)股東(股東戶號：108381)提問存貨金額及管理費用增加情形等。

主席及主席指定人員回覆摘要：就廢棄物處理方面，由於本公司是水泥製造廠，廢棄物處理是利用水泥生產製程中水泥窯熱處理之特性為之，故在兼顧水泥品質之下，並非所有種類之廢棄物均可收受及處理，故與其他專業之廢棄物處理廠有所差異；資金貸與及背書保證方面，主係子公司大升土地開發案持續投入及幸孚預拌購地建廠等，係考量集團整體利益並符合金管法規所進行之合法資金調度行為；存貨金額增加主係大升持續開發，及原物料物價上漲等因素；管理費用增加主係依章程認列之員工及董事酬勞增加所致。

三、一一一年度員工及董事酬勞分派報告：

(一)本公司民國一一一年度員工酬勞金額：21,524,351元。

(二)本公司民國一一一年度董事酬勞，經薪酬委員會建議按本公司章程第三十條規定，以一一一年度決算盈餘百分之五提撥，分派董事酬勞金額：35,873,918元。

(三)上述金額均以現金發放。

(四)以上擬分派數與民國一一一年認列費用金額無差異。

四、其他報告

(一)背書保證情形：

截至一一一年十二月底止本公司對外背書保證總額新台幣1,340,910仟元，背書保證對象均為本公司轉投資之子公司。

單位：新台幣仟元

對 象	背書保證金額
大升開發股份有限公司	580,000
幸孚預拌混凝土廠股份有限公司	750,000
日本幸福水泥株式會社	10,910
合 計	1,340,910

(二)111年度董事酬金報告，敬請鑒察。

說明：本公司給付董事之酬金政策係依公司章程之規定，個別酬金內容及數額，請參閱附件。

參、承認事項：

案由一：本公司一一一年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一一一年度財務報表(包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)業經勤業眾信聯合會計師事務所陳招美會計師、陳薔甸會計師查核完竣。

(二)本公司一一一年度營業報告書及財務報表，請詳附錄。

決議：本案經表決時出席股東總表決權數314,033,822權票決後，

贊成權數:301,711,812權(含電子方式行使表決權數243,970,421權)佔總表決權數96.07%；反對權數:26,611權(含電子方式行使表決權數26,611權)佔總表決權數0.01%；無效權數:0權佔總表決權數0.00%；棄權及未投票權數:12,295,399權(含電子方式行使表決權數11,442,374權)佔總表決權數3.92%；本案照案通過。

案由二：本公司一一一年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一一一年度財務報表已編製完成，稅後純益為新台幣581,215,582元，本公司一一一年度盈餘分配案，每股擬配發現金股利新台幣0.80元，計新台幣323,790,439元，請參閱「盈餘分配表」。

(二)現金股利配發基準日，俟股東會承認盈餘分配案後，由董事會另訂之，並按基準日股東名冊之記載，每位股東配發現金股利總額計算至元為止，未滿一元之畸零數額，轉入職工福利委員會。

幸福水泥股份有限公司

盈餘分配表

民國一一一年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		\$ 102,888,947
本年度稅後純益	\$ 581,215,582	
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留餘額	2,530,068	
加：精算(損)益列入保留盈餘	9,588,850	
本年度稅後純益加計稅後純益以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		593,334,500
減：提列法定盈餘公積		(59,333,450)
減：提列特別盈餘公積		(76,147,037)
可供分配盈餘		560,742,960
減：現金股利-每股 0.8 元		(323,790,439)
期末未分配盈餘		\$ 236,952,521

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：本案經表決時出席股東總表決權數314,033,822權票決後，

贊成權數:302,502,562權(含電子方式行使表決權數244,018,421權)佔總表決權數96.32%；反對權數:26,611權(含電子方式行使表決權數26,611權)佔總表決權數0.01%；無效權數:0權佔總表決權數0.00%；棄權及未投票權數: 11,504,649權(含電子方式行使表決權數11,394,374權)佔總表決權數3.67%；本案照案通過。

肆、臨時動議:無。

伍、散會：上午十時三十八分，全部議程完畢，主席宣佈散會。

主席：陳董事長兩傳



記錄：張擎天



附 錄

一、一一一年度營業及財務決算報告

(一) 營業績效情形：

1、生產主要部份：

項目	一一一年	一一〇年	增(減)	成長%
水泥及爐石粉 (單位：仟噸)	692	721	(29)	(4.02%)
石材 (單位：仟噸)	2,109	1,537	572	37.22%

計劃實施情形：水泥及爐石粉生產總量為692仟噸，計劃生產總量為745仟噸，達成率為92.9%。

石材生產總量為2,109仟噸，計劃生產總量為2,403仟噸，達成率為87.8%。

2、銷售主要部份：

項目	一一一年	一一〇年	增(減)	成長%
水泥及爐石粉 (單位：仟噸)	685	825	(140)	(16.97%)
石材 (單位：仟噸)	1,063	668	395	59.13%
水泥及爐石粉 (單位：仟元)	1,844,769	1,857,564	(12,795)	(0.69%)
石材 (單位：仟元)	498,717	299,897	198,820	66.30%

計劃實施情形：水泥及爐石粉銷售總量為685仟噸，計劃銷售總量795仟噸，達成率為86.2%。

石材銷售總量為1,063仟噸，計劃銷售總量為1,248仟噸，達成率為85.2%。

(二) 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣佰萬元

項目	一一一年	一一〇年	增(減)	增(減)%
營業收入	4,149	3,769	380	10.08%
營業淨利(損)	711	339	372	109.73%
稅前淨利(損)	688	341	347	101.76%
年度淨利(損)	581	262	319	121.76%

項目			一一一年	一一〇年
個 體 獲 利 能 力	營業淨利(損)(%)	占：實收資本	8.93	5.27
	稅前淨利(損)(%)		16.31	7.56
	純益(損)率(%)		18.67	9.53
	每股盈餘(元)		1.44	0.65

(三) 研究與發展

本公司為因應未來水泥、爐石粉、石材等產品及廢棄物處理業務之發展，對於生產製程之研究不遺餘力，同時針對環境污染防治工作的研發方面，亦有顯著的成效，並達到政府環保政策的要求。目前針對全球最重視之節能減碳課題，本公司、工廠均全力投入人才、人力以期達到政府之政策目標。

董事長：



經理人：



會計主管：



幸福水泥股份有限公司個體財務報表會計師查核報告



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

幸福水泥股份有限公司 公鑒：

查核意見

幸福水泥股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註（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，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，足以允當表達幸福水泥股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與幸福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，對幸福水泥股份有限公司民國 111 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。

茲對幸福水泥股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

來自重點客戶銷貨收入真實發生

幸福水泥股份有限公司之銷貨收入主要來自水泥、石材及其他水泥附屬製品等之銷售。其中 111 年度來自新增主要客戶或銷貨收入增加金額較高之主要客戶（以下稱重點客戶）之銷貨收入合計為 450,588 仟元，占銷貨收入之 14%。因重點客戶銷貨收入金額對個體財務報表影響重大。因此，本會計師將該重點客戶之銷貨收入是否確實發生列為本年度之關鍵查核事項。

有關收入認列會計政策，請參閱個體財務報告附註四(十)；收入相關說明請參閱個體財務報告附註二二(一)。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行主要查核程序如下：

1. 了解重點客戶銷貨交易相關之內部控制制度，並評估其設計與執行之有效性。
2. 取得重點客戶全年度收入之銷貨交易彙總明細，調節並確認其相關交易明細之完整性，並自明細中選取樣本，核至交易之相關憑證，以驗證其收入認列之真實性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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幸福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幸福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。

幸福水泥股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對幸福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，以及使幸福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幸福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. 對於幸福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，並負責形成幸福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，決定對幸福水泥股份有限公司民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 招 美

陳招美



會計師 陳 蓓 旬

陳蓓旬



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 112 年 3 月 30 日



幸福水泥股份有限公司

個體資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金（附註四及六）	\$	136,596	2	\$	119,399	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及二八）		53,622	1		40,226	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、八及二八）		123,952	2		73,319	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九及三十）		37,534	-		83,273	1
1150	應收票據淨額（附註四、十及二二）		382,069	5		253,148	4
1160	應收票據－關係人淨額（附註四、二二及二九）		35,384	-		48,839	1
1170	應收帳款淨額（附註四、十及二二）		117,835	1		110,692	2
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、二二及二九）		55,020	1		33,084	-
1200	其他應收款（附註四及十）		1,073	-		1,707	-
1210	其他應收款－關係人（附註四及二九）		334,775	4		9,435	-
1220	本期所得稅資產（附註二四）		185	-		-	-
130X	存貨（附註四及十一）		622,345	8		479,482	7
1410	預付款項（附註十二）		125,071	2		157,949	2
11XX	流動資產總計		2,025,461	26		1,410,553	20
	非流動資產						
1520	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四、八及二八）		9,097	-		10,688	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四、九及三十）		179,145	2		202,326	3
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）		3,459,876	45		3,257,158	47
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四、二九及三十）		1,734,176	22		1,695,089	24
1755	使用權資產（附註四及十五）		93,241	1		106,730	2
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）		42,949	1		58,089	1
1920	存出保證金（附註二九）		13,838	-		173,419	2
1990	其他非流動資產（附註十六）		229,724	3		87,926	1
15XX	非流動資產總計		5,762,046	74		5,591,425	80
1XXX	資 產 總 計	\$	7,787,507	100	\$	7,001,978	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十七及三十）	\$	903,200	12	\$	782,359	11
2110	應付短期票券（附註十七及三十）		259,593	3		299,608	4
2130	合約負債（附註二二及二九）		302,195	4		198,339	3
2150	應付票據（附註十八）		131,055	2		108,044	2
2160	應付票據－關係人（附註十八及二九）		25,764	-		41,401	1
2170	應付帳款（附註十八）		151,202	2		88,236	1
2180	應付帳款－關係人（附註十八及二九）		22,389	-		1,464	-
2219	其他應付款（附註十九）		145,789	2		107,739	2
2220	其他應付款－關係人（附註二九）		2,934	-		4,258	-
2230	本期所得稅負債（附註二四）		67,223	1		2,264	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十五）		36,105	1		37,690	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十七及三十）		100,000	1		414,000	6
2399	其他流動負債		651	-		450	-
21XX	流動負債總計		2,148,100	28		2,085,852	30
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十七及三十）		600,000	8		120,000	2
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）		21,943	-		23,339	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十五）		58,021	1		69,903	1
2640	淨確定福利負債（附註四及二十）		14,884	-		23,565	-
2645	存入保證金		38,840	-		33,810	1
25XX	非流動負債總計		733,688	9		270,617	4
2XXX	負債總計		2,881,788	37		2,356,469	34
	權益（附註二一）						
3110	普通股		4,047,380	52		4,047,380	58
3200	資本公積		18	-		18	-
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		238,244	3		210,524	3
3320	特別盈餘公積		14,908	-		14,135	-
3350	未分配盈餘		696,224	9		374,225	5
3300	保留盈餘總計		949,376	12		598,884	8
3400	其他權益	(	91,055)	(1)	(	773)	-
3XXX	權益總計		4,905,719	63		4,645,509	66
	負 債 及 權 益 總 計	\$	7,787,507	100	\$	7,001,978	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



幸福水泥股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金	%	金	%
	營業收入（附註四、二二及二九）				
4110	銷貨收入	\$ 3,115,503	100	\$ 2,751,520	100
4190	減：銷貨折讓	(1,766)	-	(1,491)	-
4100	銷貨收入淨額	3,113,737	100	2,750,029	100
5000	營業成本（附註十一、二三及二九）	2,515,804	81	2,350,634	85
5900	營業毛利	597,933	19	399,395	15
	營業費用（附註十、二三及二九）				
6100	推銷費用	96,231	3	97,736	4
6200	管理費用	140,211	4	89,722	3
6000	營業費用合計	236,442	7	187,458	7
6500	其他收益及費損淨額（附註二三）	(147)	-	1,497	-
6900	營業淨利	361,344	12	213,434	8
	營業外收入及支出（附註四、二三及二九）				
7100	利息收入	4,417	-	2,776	-
7010	其他收入	60,592	2	30,976	1
7020	其他利益及損失	(33,506)	(1)	(956)	-
7050	利息費用	(28,682)	(1)	(18,641)	(1)
7070	採用權益法之子公司利益份額	295,916	9	78,223	3
7000	營業外收入及支出合計	298,737	9	92,378	3

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 660,081	21	\$ 305,812	11
7950	所得稅費用（附註四及二 四）	(78,865)	(2)	(43,607)	(1)
8000	本年度淨利	<u>581,216</u>	<u>19</u>	<u>262,205</u>	<u>10</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數（附註二 十）	8,035	-	(512)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	(87,000)	(3)	11,756	-
8330	採用權益法之子公 司之其他綜合損 益份額	1,502	-	2,133	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(700)	-	(3,107)	-
8380	採用權益法之子公 司之其他綜合損 益份額	-	-	(503)	-
8300	其他綜合損益（淨 額）	(78,163)	(3)	9,767	-
8500	綜合損益總額	<u>\$ 503,053</u>	<u>16</u>	<u>\$ 271,972</u>	<u>10</u>
	每股盈餘（附註二五）				
9750	基 本	<u>\$ 1.44</u>		<u>\$ 0.65</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.43</u>		<u>\$ 0.65</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



幸福水泥股份有限公司

個體權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		保 留 盈 餘						其 他 權 益	
代 碼		股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 損 益	權 益 總 計
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,047,380	\$ 9	\$ 170,899	\$ 14,135	\$ 419,967	\$ 7,475	(\$ 3,020)	\$ 4,656,845
B1	109 年度盈餘指撥及分配								
B5	提列法定盈餘公積	-	-	39,625	-	(39,625)	-	-	-
	現金股利－每股 0.70 元	-	-	-	-	(283,317)	-	-	(283,317)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	262,205	-	-	262,205
D3	110 年度其他綜合損益	-	-	-	-	1,492	(3,107)	11,382	9,767
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	263,697	(3,107)	11,382	271,972
M5	實際取得子公司部分權益（附註十三）	-	9	-	-	-	-	-	9
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具（附註二一）	-	-	-	-	13,503	-	(13,503)	-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	4,047,380	18	210,524	14,135	374,225	4,368	(5,141)	4,645,509
B1	110 年度盈餘指撥及分配								
B5	提列法定盈餘公積	-	-	27,720	-	(27,720)	-	-	-
B5	現金股利－每股 0.60 元	-	-	-	-	(242,843)	-	-	(242,843)
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	773	(773)	-	-	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	581,216	-	-	581,216
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	9,589	(700)	(87,052)	(78,163)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	590,805	(700)	(87,052)	503,053
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具（附註二一）	-	-	-	-	2,530	-	(2,530)	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 4,047,380	\$ 18	\$ 238,244	\$ 14,908	\$ 696,224	\$ 3,668	(\$ 94,723)	\$ 4,905,719

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



幸福水泥股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 660,081	\$ 305,812
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	132,304	130,699
A20200	攤銷及折耗費用	17,175	15,807
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 之淨損失（利益）	24,909	(3,533)
A20900	利息費用	28,682	18,641
A21200	利息收入	(4,417)	(2,776)
A21300	股利收入	(26,911)	(2,145)
A22300	採用權益法之子公司損益份額	(295,916)	(78,223)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利 益）	147	(1,497)
A23500	金融資產減損損失	2,264	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	18,843	1,691
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(38,305)	(30,403)
A31130	應收票據	(128,921)	234,557
A31140	應收票據－關係人	13,455	(21,891)
A31150	應收帳款	(7,143)	(36,607)
A31160	應收帳款－關係人	(21,936)	(14,216)
A31180	其他應收款	25	(858)
A31190	其他應收款－關係人	(185)	27
A31200	存 貨	(161,706)	(99,706)
A31230	預付款項	32,878	(10,582)
A32125	合約負債	103,856	(144,628)
A32130	應付票據	23,011	(7,929)
A32140	應付票據－關係人	(15,637)	8,766
A32150	應付帳款	62,966	(54,685)
A32160	應付帳款－關係人	20,925	(18,542)
A32180	其他應付款	23,105	(31,345)
A32190	其他應付款－關係人	(1,324)	(5,032)
A32230	其他流動負債	201	89
A32240	淨確定福利負債	(646)	(241)
A33000	營運產生之現金	461,780	151,250
A33100	收取之利息	3,947	2,870

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A33300	支付之利息	(\$ 28,100)	(\$ 18,925)
A33500	支付之所得稅	(347)	(21,438)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>437,280</u>	<u>113,757</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(165,636)	(260,941)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	24,518	236,480
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	5,700	7,318
B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產增加	-	(49,382)
B00050	按攤銷後成本衡量之金融資產減少	68,920	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(263,702)	(249,188)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,500	1,497
B04300	其他應收款—關係人增加	(324,700)	-
B04400	其他應收款—關係人減少	-	51,850
B03800	存出保證金減少	157,317	2,087
B06800	其他非流動資產增加	(14,912)	(7,554)
B09900	收取子公司股利	94,000	-
B07600	收取之股利	<u>26,911</u>	<u>2,766</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>389,084</u>)	(<u>265,067</u>)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	120,841	632,359
C00500	應付短期票券增加	-	200,000
C00600	應付短期票券減少	(40,000)	-
C01600	舉借長期借款	700,000	20,000
C01700	償還長期借款	(534,000)	(316,000)
C03000	存入保證金增加	5,030	1,307
C04020	租賃本金償還	(40,027)	(40,004)
C04500	發放現金股利	(242,843)	(283,317)
C05400	取得子公司股權	-	(200,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(<u>30,999</u>)	<u>14,345</u>
EEEE	現金淨增加(減少)數	17,197	(136,965)
E00100	年初現金餘額	<u>119,399</u>	<u>256,364</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 136,596</u>	<u>\$ 119,399</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



幸福水泥股份有限公司合併財務報表會計師查核報告



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

幸福水泥股份有限公司 公鑒：

查核意見

幸福水泥股份有限公司及其子公司（幸福水泥集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（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，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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達幸福水泥集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與幸福水泥集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對幸福水泥集團民國 111 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。

茲對幸福水泥集團民國 111 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：
來自重點客戶銷貨收入真實發生

幸福水泥集團之銷貨收入主要來自水泥、石材及其他水泥附屬製品等之銷售。其中 111 年度來自新增主要客戶或銷貨收入增加金額較高之主要客戶（以下稱重點客戶）之銷貨收入合計為 859,440 仟元，占銷貨收入之 21%，重點客戶銷貨收入金額對合併財務報表影響重大。因此，本會計師將該重點客戶之銷貨收入是否確實發生列為本年度之關鍵查核事項。

有關收入認列會計政策，請參閱合併財務報告附註四(十)；收入相關說明請參閱合併財務報告附註二四(一)。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行主要查核程序如下：

1. 了解重點客戶銷貨交易相關之內部控制制度，並評估其設計與執行之有效性。
2. 取得重點客戶全年度收入之銷貨交易彙總明細，調節並確認其相關交易明細之完整性，並自明細中選取樣本，核至交易之相關憑證，以驗證其收入認列之真實性。

其他事項

幸福水泥股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，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幸福水泥集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算幸福水泥集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

幸福水泥集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。
會計師查核合併財務報告之責任

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之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對幸福水泥集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使幸福水泥集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報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幸福水泥集團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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對幸福水泥集團民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 招 美

陳 招 美



會計師 陳 蕃 旬

陳 蕃 旬



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 112 年 3 月 30 日

		111年12月31日			110年12月31日		
代碼	資	金	額	%	金	額	%
流動資產							
1100	現金（附註四及六）	\$	269,974	3	\$	220,238	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）		53,622	1		44,932	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及八）		123,952	1		73,319	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九及三二）		119,254	1		111,953	1
1150	應收票據（附註四、十及二四）		432,925	4		297,280	4
1160	應收票據－關係人（附註四、二四及三一）		-	-		6,571	-
1170	應收帳款（附註四、十及二四）		561,838	6		418,395	5
1180	應收帳款－關係人（附註四、二四及三一）		11,724	-		3,250	-
1200	其他應收款（附註四及十）		1,454	-		2,613	-
1210	其他應收款－關係人（附註四及三一）		251	-		247	-
1220	本期所得稅資產（附註二六）		185	-		-	-
130X	存貨（附註四、五、十一及三二）		4,065,041	42		3,676,472	46
1410	預付款項（附註十三）		253,376	3		233,445	3
1479	其他流動資產（附註十四）		26,214	-		29,292	-
11XX	流動資產總計		5,919,810	61		5,118,007	64
非流動資產							
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）		9,395	-		11,038	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四、九及三二）		179,145	2		202,326	2
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十五及三二）		3,023,515	31		2,302,034	29
1755	使用權資產（附註四及十六）		131,029	2		155,588	2
1840	遞延所得稅資產（附註四及二六）		60,643	1		75,217	1
1920	存出保證金		17,821	-		18,427	-
1990	其他非流動資產（附註四、十七及二一）		320,513	3		159,073	2
15XX	非流動資產總計		3,742,061	39		2,923,703	36
1XXX	資 產 總 計	\$	9,661,871	100	\$	8,041,710	100
負債及權益總計							
流動負債							
2100	短期借款（附註十八及三二）	\$	1,478,200	15	\$	928,359	12
2110	應付短期票券（附註十八及三二）		409,296	4		404,424	5
2130	合約負債（附註二四）		549,189	6		190,789	2
2150	應付票據（附註十九）		239,715	3		214,743	3
2160	應付票據－關係人（附註十九及三一）		26,828	-		43,148	1
2170	應付帳款（附註十九）		221,143	2		123,370	1
2180	應付帳款－關係人（附註十九及三一）		25,017	-		2,046	-
2219	其他應付款（附註二十）		190,841	2		138,507	2
2220	其他應付款項－關係人（附註三一）		99,444	1		2,511	-
2230	本期所得稅負債（附註二六）		95,718	1		17,477	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十六）		50,788	1		51,476	1
2320	一年內到期之長期借款（附註十八及三二）		100,000	1		914,000	11
2399	其他流動負債		2,352	-		1,537	-
21XX	流動負債總計		3,488,531	36		3,032,387	38
非流動負債							
2540	長期借款（附註十八及三二）		1,060,000	11		120,000	2
2570	遞延所得稅負債（附註四及二六）		22,422	-		23,818	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十六）		81,668	1		105,376	1
2622	其他應付款項－關係人（附註三一）		40,000	1		45,800	1
2640	淨確定福利負債（附註四及二一）		24,421	-		34,745	-
2645	存入保證金		39,040	-		34,010	-
25XX	非流動負債總計		1,267,551	13		363,749	4
2XXX	負債總計		4,756,082	49		3,396,136	42
歸屬於母公司業主之權益（附註二三）							
3110	普 通 股		4,047,380	42		4,047,380	50
3200	資本公積		18	-		18	-
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		238,244	3		210,524	3
3320	特別盈餘公積		14,908	-		14,135	-
3350	未分配盈餘		696,224	7		374,225	5
3300	保留盈餘總計		949,376	10		598,884	8
3400	其他權益	(	91,055)	(1)	(	773)	-
31XX	母公司業主之權益總計		4,905,719	51		4,645,509	58
36XX	非控制權益（附註二三）		70	-		65	-
3XXX	權益總計		4,905,789	51		4,645,574	58
負 債 及 權 益 總 計							
		\$	9,661,871	100	\$	8,041,710	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



幸福水泥股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二四及三一）				
4110	銷貨收入	\$ 4,152,720	100	\$ 3,772,443	100
4190	減：銷貨折讓	(3,467)	-	(3,421)	-
4100	銷貨收入淨額	4,149,253	100	3,769,022	100
5000	營業成本（附註十一、二五及三一）	3,158,473	76	3,208,996	85
5900	營業毛利	990,780	24	560,026	15
	營業費用（附註十、二五及三一）				
6100	推銷費用	109,743	3	111,495	3
6200	管理費用	166,109	4	119,664	3
6450	預期信用減損損失	3,952	-	3,740	-
6000	營業費用合計	279,804	7	234,899	6
6500	其他收益及費損淨額（附註二五）	453	-	13,442	-
6900	營業淨利	711,429	17	338,569	9
	營業外收入及支出（附註十五、二五及三一）				
7100	利息收入	2,268	-	1,943	-
7010	其他收入	53,827	2	24,594	1
7020	其他利益及損失	(35,444)	(1)	8,283	-
7050	財務成本	(44,058)	(1)	(32,077)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	(23,407)	-	2,743	-
7900	稅前淨利	688,022	17	341,312	9
7950	所得稅費用（附註四及二六）	(106,801)	(3)	(79,107)	(2)
8200	本年度淨利	581,221	14	262,205	7

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註二一)	\$ 9,589	-	\$ 1,492	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價(損失)利益	(87,052)	(2)	11,885	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(700)	-	(3,107)	-
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損失	-	-	(503)	-
8300	其他綜合損益(淨額)	(78,163)	(2)	9,767	-
8500	綜合損益總額	\$ 503,058	12	\$ 271,972	7
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 581,216	14	\$ 262,205	7
8620	非控制權益	5	-	-	-
8600		\$ 581,221	14	\$ 262,205	7
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 503,053	12	\$ 271,972	7
8720	非控制權益	5	-	-	-
8700		\$ 503,058	12	\$ 271,972	7
	每股盈餘(附註二七)				
9710	基 本	\$ 1.44		\$ 0.65	
9810	稀 釋	\$ 1.43		\$ 0.65	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



幸福水泥股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益																									
								其 他 權 益																			
								國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額		透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 損 益																	
		股	本	資	本	公	積	保	留	盈	餘	總	計	非	控	制	權	益	總	計							
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 4,047,380		\$	9		\$	170,899		\$	14,135		\$	419,967		\$	7,475		(\$	3,020)	\$ 4,656,845		\$	74		\$ 4,656,919	
B1	109 年度盈餘指撥及分配																										
B5	提列法定盈餘公積																										
B5	現金股利－每股 0.70 元																										
D1	110 年度淨利																										
D3	110 年度其他綜合損益																										
D5	110 年度綜合損益總額																										
M5	實際取得子公司部分權益（附註十二）																										
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之																										
Q1	權益工具（附註二三）																										
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	4,047,380			18		210,524		14,135		374,225		4,368		(5,141)	4,645,509		65		4,645,574							
B1	110 年度盈餘指撥及分配																										
B1	提列法定盈餘公積																										
B5	現金股利－每股 0.60 元																										
B3	提列特別盈餘公積																										
D1	111 年度淨利																										
D3	111 年度其他綜合損益																										
D5	111 年度綜合損益總額																										
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之																										
Q1	權益工具（附註二三）																										
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 4,047,380		\$	18		\$ 238,244		\$ 14,908		\$ 696,224		\$ 3,668		(\$ 94,723)	\$ 4,905,719		\$ 70		\$ 4,905,789							

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：

經理人：

會計主管：

幸福水泥股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 688,022	\$ 341,312
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	151,878	152,136
A20200	攤銷及折耗費用	17,175	15,807
A20300	預期信用減損損失	3,952	3,740
A20400	透過損益按公允價值衡量金融		
	資產之淨損失（利益）	24,987	(13,374)
A20900	利息費用	44,058	32,077
A21200	利息收入	(2,268)	(1,943)
A21300	股利收入	(26,911)	(2,145)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利		
	益	(453)	(13,442)
A23100	處分金融資產利益	-	(436)
A23500	金融資產減損損失	2,264	-
A23700	存貨（含開發中不動產）跌價及		
	呆滯（回升利益）損失	(189,447)	1,691
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量		
	之金融資產	(33,677)	(30,402)
A31130	應收票據	(135,645)	276,678
A31140	應收票據－關係人	6,571	(6,336)
A31150	應收帳款	(147,395)	70,861
A31160	應收帳款－關係人	(8,474)	2,514
A31180	其他應收款	549	(1,330)
A31190	其他應收款－關係人	(4)	66
A31200	存 貨	(199,122)	(132,577)
A31230	預付款項	(19,931)	(72,787)
A31240	其他流動資產	3,078	(6,558)
A31990	其他非流動資產	-	(8)
A32125	合約負債	358,400	(142,306)
A32130	應付票據	24,972	(130,584)
A32140	應付票據－關係人	(16,320)	11,552
A32150	應付帳款	97,773	(118,550)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A32160	應付帳款－關係人	\$ 22,971	(\$ 17,960)
A32180	其他應付款	37,000	(38,989)
A32190	其他應付款－關係人	(142)	(5,778)
A32230	其他流動負債	815	29
A32240	淨確定福利負債	(735)	(587)
A33000	營運產生之現金	703,941	172,371
A33100	收取之利息	2,254	2,007
A33300	支付之利息	(45,955)	(32,256)
A33500	支付之所得稅	(15,567)	(59,999)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>644,673</u>	<u>82,123</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(165,636)	(260,941)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	24,518	242,289
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	5,700	7,387
B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產增加	-	(48,882)
B00050	按攤銷後成本衡量之金融資產減少	15,880	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(963,710)	(273,101)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3,100	41,688
B03700	存出保證金增加	(1,658)	-
B03800	存出保證金減少	-	2,153
B06700	其他非流動資產增加	(14,912)	(6,030)
B07600	收取之股利	<u>26,911</u>	<u>2,766</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,069,807)</u>	<u>(292,671)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	549,841	608,359
C00500	應付短期票券增加	5,000	215,000
C01600	舉借長期借款	700,000	220,000
C01700	償還長期借款	(574,000)	(516,000)
C03000	存入保證金增加	5,030	1,306
C03600	應付票據－關係人減少	-	(8,000)
C03700	其他應付款－關係人增加	87,500	-
C03800	其他應付款－關係人減少	-	(70,000)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
C04020	租賃本金償還	(\$ 55,123)	(\$ 54,737)
C04500	發放現金股利	(242,843)	(283,317)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>475,405</u>	<u>112,611</u>
DDDD	匯率變動之影響	(535)	(2,360)
EEEE	現金淨增加(減少)數	49,736	(100,297)
E00100	年初現金餘額	<u>220,238</u>	<u>320,535</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 269,974</u>	<u>\$ 220,238</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



二、審計委員會一一一年度審查報告

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一一年度營業報告書、合併財務報表（含個體財務報表）及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

幸福水泥股份有限公司 一一二年股東常會

幸福水泥股份有限公司

審計委員會召集人：王志誠

王志誠

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 三 十 日

<附件>一般董事及獨立董事之酬金表

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金												A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註1)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)(註2)		員工酬勞(G)(註3)				員工認股權憑證得認購股數(H)		取得限制員工權利新股股數(I)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
董事	世易水泥(股)公司	-	-	-	-	29,038	29,038	-	-	5.00%	5.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.00%	5.00%	無
董事	世易水泥(股)公司代表人：陳兩傳	-	-	-	-	-	-	1,200	1,200	0.21%	0.21%	2,269	5,392	128	278	371	-	371	-	-	-	-	-	-	-	0.68%	1.25%	
董事	世易水泥(股)公司代表人：陳韻如	-	-	-	-	-	-	600	600	0.10%	0.10%	1,800	1,800	95	95	275	-	275	-	-	-	-	-	-	-	0.48%	0.48%	
董事	張祥麟	4	4	-	-	2,518	2,518	600	600	0.54%	0.54%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.54%	0.54%	
董事	程尚楷	4	4	-	-	2,518	2,518	600	600	0.54%	0.54%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.54%	0.54%	
獨立董事	陳 琰	-	-	-	-	600	600	840	840	0.25%	0.25%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.25%	0.25%	
獨立董事	王志誠	-	-	-	-	600	600	960	960	0.27%	0.27%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.27%	0.27%	
獨立董事	邵揚威	-	-	-	-	600	600	960	960	0.27%	0.27%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.27%	0.27%	

註1：經薪酬委員會建議按本公司章程第三十條規定分派111年度分派董事酬勞為擬議數。註2：退職退休金揭露的數字係屬提撥數。註3：依據本公司章程規定111年度分派員工酬勞為擬議數。

註4：依本公司董事報酬與酬勞給付辦法規定，獨立董事為定額報酬每月支付不超過新台幣十萬元內，授權董事會決定。