



幸福水泥股份有限公司一一五年股東常會議事錄

開會時間：民國一一五年六月二十九日上午九時整

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5樓國際會議廳)

召開方式：實體股東會

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數共計 296,299,515 股(其中以電子方式出席行使表決權者 248,177,133 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 73.20%。

列席：董事出席計 7 人

世易水泥股份有限公司代表人：陳韻如

世易水泥股份有限公司代表人：蕭宇翔

張祥麟

程尚楷

獨立董事：王志誠

獨立董事：邵揚威

獨立董事：彭景曼

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：董事長陳韻如

記錄：張擎天

壹、主席致詞：(略)

貳、報告事項：

一、一一四年度營業及財務決算報告。(請參閱附錄)

二、審計委員會一一四年度審查報告。(請參閱附錄)

三、一一四年度員工及董事酬勞分派報告：

(一)本公司民國一一四年度員工酬勞金額：34,595,942 元。

(二)本公司民國一一四年度董事酬勞，經薪酬委員會建議按本公司章程第三十條規定，以一一四年度決算盈餘百分之五提撥，分派董事酬勞金額：57,659,903 元。

(三)上述金額均以現金發放。

(四)以上擬分派數與民國一一四年認列費用金額無差異。

四、背書保證情形報告

截至一一四年十二月底止本公司對外背書保證總額新台幣1,970,000仟元，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	\$ 490,000
幸孚預拌混凝土廠股份有限公司	1,480,000
合 計	\$ 1,970,000

五、114年度董事酬金報告，敬請鑒察。

(一)本公司給付董事之酬金政策：

依據本公司薪酬政策，董事之酬金由薪資報酬委員會依據公司章程並綜合考量公司營運績效、個人績效與職責，包含對公司目標與任務之掌握、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修等，並參考外部薪酬市場之水準，經董事會綜合考量報酬數額、支付方式等事項後決議。

(二)本公司訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司定期對董事會、董事會成員及各功能性委員會進行績效評估，並依本公司「董事報酬與酬勞給付辦法」，連結公司營經績效指標，包含財務性指標(如公司年度營收及每股盈餘等)、對重大事務之參與程度(如重大資產之購置及處分等)，以及對公司風險之承擔(如為公司背書保證等)，透過檢視相關指標之達成，給予適當權重分配之基數，制定相關報酬，由薪資報酬委員會審議後提請董事會決議。

(三)董事個別酬金內容及數額，請參閱本手冊附件。

參、承認事項：

案由一：本公司一一四年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說 明：(一)本公司一一四年度財務報表(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)本公司一一四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296,299,515權，贊成權數:293,608,691權（含電子方式行使表決權數245,994,417權）佔總表決權數99.09%；反對權數:176,935權（含電子方式行使表決權數176,935權）佔總表決權數0.05%；無效權數:0權佔總表決權數0.00%；棄權及未投票權數:2,513,889權（含電子方式行使表決權數2,005,781權）佔總表決權數0.84%；本案照案通過。

案由二：本公司一一四年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一一四年度財務報表已編製完成，稅後純益為新台幣 880,656,687 元，本公司一一四年度盈餘分配案，每股擬配發現金股利新台幣 1 元，計新台幣 404,738,049 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

民國一一四年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		\$ 442,799,292
本年度稅後純益	\$ 880,656,687	
減：精算(損)益列入保留盈餘	(3,590,563)	
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		877,066,124
減：提列法定盈餘公積		(87,706,612)
提列特別盈餘公積		(3,489,543)
可供分配盈餘		1,228,669,261
減：現金股利-每股 1 元		(404,738,049)
期末未分配盈餘		\$ 823,931,212

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296,299,515權，贊成權數:293,606,690權（含電子方式行使表決權數245,992,416權）佔總表決權數99.09%；反對權數:226,936權（含電子方式行使表決權數226,936權）佔總表決權數0.07%；無效權數:0權佔總表決權數0.00%；棄權及未投票權數:2,465,889權（含電子方式行使表決權數1,957,781權）佔總表決權數0.83%；本案照案通過。

肆、臨時動議：

股東發言摘要：

股東(股東戶號：136439)詢問關於大升一期土地入帳問題、二預拌新廠何時投產、本公司碳費繳納費率等事項。

主席及主席指定人員回覆摘要：

1. 本公司於今年 5 月 13 日代子公司大升開發(股)公司發布重訊，說明其尚未過戶之原因主係處分之土地屬市地重劃，目前基隆市政府正在驗收中，要求部分項目進行改善，公司正積極處理中。目前大升已於 5 月 15 日提交基隆市政府複驗改善資料，基隆市府於 5 月 28 日進行複驗，後續於 6 月 11 日以「基府地開貳字第 1150229110 號」函，同意驗收合格。若加上後續行政作業時程，今年底前應可完成土地交付，取得尾款並認列資產處分利益。
2. 預拌新廠樹林廠部分，原預計於本年度第二季試車完畢並開始量產，但因本廠址位於山坡地，相關法規要求較嚴謹，114 年 10 月農業局才完成第二次水保變更，惟新北市政府農業局和工務局對責任歸屬有疑義，經多次開會協商，115 年 3 月 31 日，新北市政府才發函同意備查。自 115 年 1 月 1 日起，內政部國土管理署實施「營建剩餘土石方全流向」管理新制，樹林廠土方除運出成本增加外，並面臨無處可去之窘境，115 年 4 月經公司多方協調及努力，由本公司東澳廠收容，以節省成本。目前土方已於 115 年 6 月起開始清運，預計兩個月內完成，並後續土木及機器設備安裝，預估 11 月前可完成並試車。

預拌新廠海湖廠部分，原預計於本年度第二季試車完畢並開始量產，因吊車作業高度超出航空管制區限高，改於夜間施工，造成工程進度落後，目前預計於 8 月初可完成並試車。
3. 目前碳費之費率為 300 元/噸，本公司已通過自主減量計畫之審查，另本公司屬於高碳洩漏風險行業，經設算後本公司目前之實際碳費為 20 元/噸。

伍、散 會：上午九時三十七分，全部議程完畢，主席宣佈散會。

主席：陳韻如



記錄：張擎天



<附錄> 一一四年度營業及財務決算報告

(一) 營業績效情形：

1、生產主要部分：

項目	一一四年	一一三年	增(減)	增(減)%
水泥及爐石粉 (單位：仟噸)	717	741	(24)	(3.24%)
石材 (單位：仟噸)	1,503	1,534	(32)	(2.09%)

計劃實施情形：水泥及爐石粉生產總量為717仟噸，計劃生產總量為797仟噸，達成率為90%。

石材生產總量為1,503仟噸，計劃生產總量為2,381仟噸，達成率為63%。

2、銷售主要部分：

項目	一一四年	一一三年	增(減)	增(減)%
水泥及爐石粉 (單位：仟噸)	806	756	50	6.61%
石材 (單位：仟噸)	564	927	(363)	(39.16%)
水泥及爐石粉 (單位：仟元)	2,355,776	2,213,696	142,080	6.42%
石材 (單位：仟元)	261,647	432,583	(170,936)	(39.52%)

計劃實施情形：水泥及爐石粉銷售總量為806仟噸，計劃銷售總量749仟噸，達成率為108%。

石材銷售總量為564仟噸，計劃銷售總量為1,281仟噸，達成率為44%。

(二) 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣佰萬元

項目	一一四年	一一三年	增(減)	增(減)%
營業收入	4,451	4,867	(416)	(8.55%)
營業淨利	1,111	639	472	73.87%
稅前淨利	1,092	607	485	79.90%
年度淨利	881	494	387	78.34%

項目			一一四年	一一三年
個 體 獲 利 能 力	營業淨利	占：實收資本	23.27%	11.88%
	稅前淨利		26.21%	14.07%
	純益率		25.68%	13.81%
	每股盈餘(元)		2.18	1.22

(三) 研究與發展

本公司為響應政府2050年淨零排放政策，並配合環境部推動之自主減量計畫，已由策略規劃逐步落實至產品與製程端之具體行動。於產品面，已取得卜特蘭石灰石水泥之正字標記及生產許可，並於114年度完成試生產，奠定低碳水泥商品化之基礎。在中長期布局上，持續推動替代原料與替代膠結材料之研發與應用，規劃以漸進式方式取代卜特蘭I型水泥，系統性降低熟料使用比例，進而降低製程碳排放強度。於製程面，為強化低碳製造能力，已同步規劃水泥入庫副料添加系統建置，並推動水泥磨與煤磨系統之優化改造工程設計，以提升研磨效率與燃燒效能，從源頭降低能源消耗與碳排放，穩健推進水泥產業低碳轉型。

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
110016 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 110016, 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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受託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 114 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 114 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 114 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 462,922 仟元。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(十一)；收入相關說明請參閱個體財務報告附註二三(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，並確認貨款收回情形，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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，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表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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，以及個體財務報表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 114 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 薔 旬



陳 薔 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 115 年 3 月 26 日

幸福水泥股份有限公司

個體資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	114年12月31日			113年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金（附註四及六）	\$	185,122	2	\$	254,939	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及二九）		12,225	-		10,944	-
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、八及二九）		98,365	1		98,511	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九及三一）		-	-		10,000	-
1150	應收票據淨額（附註四、十及二三）		399,200	5		447,518	6
1160	應收票據－關係人淨額（附註四、二三及三十）		57,156	1		76,131	1
1170	應收帳款淨額（附註四、十及二三）		46,640	1		107,394	1
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、二三及三十）		30,600	-		43,140	1
1200	其他應收款（附註四及十）		3,579	-		1,104	-
1210	其他應收款－關係人（附註四及三十）		303,005	4		110,422	1
130X	存貨（附註四及十一）		680,645	8		623,025	8
1410	預付款項（附註十二）		94,352	1		100,651	1
11XX	流動資產總計		1,910,889	23		1,883,779	23
	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、八及二九）		11,200	-		10,043	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四、九及三一）		181,341	2		179,761	2
1550	採用權益法之投資（附註四、十三）		4,011,196	48		3,599,646	45
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三一）		2,133,408	25		2,119,839	26
1755	使用權資產（附註四及十五）		104,542	1		115,113	2
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）		25,211	-		54,224	1
1975	淨確定福利資產（附註四及二一）		6,155	-		10,209	-
1920	存出保證金		6,898	-		10,494	-
1990	其他非流動資產（附註十六）		33,390	1		58,659	1
15XX	非流動資產總計		6,513,341	77		6,157,988	77
1XXX	資 產 總 計	\$	8,424,230	100	\$	8,041,767	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十七及三一）	\$	900,000	11	\$	970,000	12
2110	應付短期票券（附註十七）		309,752	4		179,843	2
2130	合約負債（附註二三及三十）		271,554	3		283,257	4
2150	應付票據（附註十八）		100,354	1		145,185	2
2160	應付票據－關係人（附註十八及三十）		22,238	-		24,533	-
2170	應付帳款（附註十八）		145,044	2		110,166	1
2180	應付帳款－關係人（附註十八及三十）		19,398	-		42,924	1
2219	其他應付款（附註十九）		219,909	3		181,518	2
2220	其他應付款－關係人（附註三十）		3,238	-		3,692	-
2230	本期所得稅負債（附註二五）		107,041	1		23,165	-
2250	負債準備－流動（附註四、五及二十）		11,058	-		-	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十五及三十）		40,730	1		37,693	1
2320	一年內到期之長期借款（附註十七、三一）		258,000	3		428,000	5
2399	其他流動負債		415	-		486	-
21XX	流動負債總計		2,408,731	29		2,430,462	30
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十七及三一）		100,000	1		258,000	3
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）		39,447	-		30,683	1
2580	租賃負債－非流動（附註四、十五及三十）		65,730	1		79,071	1
2645	存入保證金		54,617	1		57,873	1
25XX	非流動負債總計		259,794	3		425,627	6
2XXX	負債總計		2,668,525	32		2,856,089	36
	權益（附註二二）						
3110	普通股		4,047,380	48		4,047,380	50
3200	資本公積		22	-		18	-
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		391,927	4		341,022	4
3320	特別盈餘公積		26,056	-		36,673	-
3350	未分配盈餘		1,319,865	16		786,641	10
3300	保留盈餘總計		1,737,848	20		1,164,336	14
3400	其他權益	(	29,545)	-	(	26,056)	-
3XXX	權益總計		5,755,705	68		5,185,678	64
	負 債 及 權 益 總 計	\$	8,424,230	100	\$	8,041,767	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 114 年及 113 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		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二三及三十）				
4110	銷貨收入	\$ 3,430,407	100	\$ 3,580,202	100
4190	減：銷貨折讓及退回	(1,188)	-	(3,537)	-
4100	銷貨收入淨額	3,429,219	100	3,576,665	100
5000	營業成本（附註十一、二一、二四及三十）	2,773,210	81	2,855,300	80
5900	營業毛利	656,009	19	721,365	20
	營業費用（附註二一、二四及三十）				
6100	推銷費用	112,621	3	106,989	3
6200	管理費用	157,368	5	133,244	4
6000	營業費用合計	269,989	8	240,233	7
6500	其他收益及費損淨額（附註二四）	555,860	16	(192)	-
6900	營業淨利	941,880	27	480,940	13
	營業外收入及支出（附註四、二四及三十）				
7100	利息收入	5,739	-	4,990	-
7010	其他收入	42,183	2	39,279	1
7020	其他利益及損失	(4,376)	-	(4,243)	-
7050	財務成本	(34,798)	(1)	(34,575)	(1)
7070	採用權益法之子公司利益份額	110,315	3	83,079	3
7000	營業外收入及支出合計	119,063	4	88,530	3

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,060,943	31	\$ 569,470	16
7950	所得稅費用（附註四及二五）	(180,286)	(6)	(75,532)	(2)
8000	本年度淨利	<u>880,657</u>	<u>25</u>	<u>493,938</u>	<u>14</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（附註二一）	(4,892)	-	21,669	1
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	(3,419)	-	(1,435)	-
8330	採用權益法之子公 司之其他綜合損 益份額	1,231	-	8,207	-
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	-	-	(2,721)	-
8300	其他綜合損益（淨 額）	(7,080)	-	25,720	1
8500	綜合損益總額	<u>\$ 873,577</u>	<u>25</u>	<u>\$ 519,658</u>	<u>15</u>
	每股盈餘（附註二六）				
9750	基 本	<u>\$ 2.18</u>		<u>\$ 1.22</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.16</u>		<u>\$ 1.22</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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股	本	資	本	公	積	保	留	盈	餘	其	他	權	益	權	益	總	計
												國 外 營 運 機 構	財 務 報 表 換 算	之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合				
								法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘					損 益 按 公 允 價 值		衡 量 之 金 融 資 產		
															未 實 現 評 價 損 益				
A1	113 年 1 月 1 日餘額	\$	4,047,380		\$	18		\$	297,577	\$	91,055	\$	671,401	\$	2,721	(\$	39,394)	\$	5,070,758
	112 年度盈餘指撥及分配																		
B1	提列法定盈餘公積		-		-			43,445	-	(	43,445)		-		-		-		-
B17	迴轉特別盈餘公積		-		-			-	(	54,382)		54,382		-		-	-		-
B5	現金股利		-		-			-	-	(	404,738)		-		-		-	(	404,738)
D1	113 年度淨利		-		-			-	-	493,938				-	-		-	493,938	
D3	113 年度其他綜合損益		-		-			-	-	29,883		(	2,721)		(	1,442)		25,720	
D5	113 年度綜合損益總額		-		-			-	-	523,821		(	2,721)		(	1,442)		519,658	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具（附註二二）		-		-			-	-	(	14,780)		-		14,780		-		-
Z1	113 年 12 月 31 日餘額		4,047,380		18			341,022	36,673	786,641				-	(	26,056)		5,185,678	
	113 年度盈餘指撥及分配																		
B1	提列法定盈餘公積		-		-			50,905	-	(	50,905)		-		-		-		-
B17	迴轉特別盈餘公積		-		-			-	(	10,617)		10,617		-		-	-		-
B5	現金股利		-		-			-	-	(	303,554)		-		-		-	(	303,554)
D1	114 年度淨利		-		-			-	-	880,657				-	-		-	880,657	
D3	114 年度其他綜合損益		-		-			-	-	(	3,591)		-		(	3,489)		(	7,080)
D5	114 年度綜合損益總額		-		-			-	-	877,066				-	(	3,489)		873,577	
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額（附註十三）		-		4			-	-	-				-	-		-		4
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	\$	4,047,380		\$	22		\$	391,927	\$	26,056	\$	1,319,865	\$	-	(\$	29,545)	\$	5,755,705

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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$1,060,943	\$ 569,470
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	146,941	147,007
A20200	攤銷及折耗費用	727	4,035
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 之淨利益	(1,950)	(163)
A20900	財務成本	34,798	34,575
A21200	利息收入	(5,739)	(4,990)
A21300	股利收入	(3,163)	(2,219)
A22300	採用權益法之子公司利益份額	(110,315)	(83,079)
A22500	處分不動產、廠房及設備（利益） 損失	(1,397)	192
A23200	處分子公司利益	-	(2,887)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	4,392	3,759
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	(1,001)	141
A31130	應收票據	48,318	(22,900)
A31140	應收票據－關係人	18,975	(19,937)
A31150	應收帳款	60,754	(16,599)
A31160	應收帳款－關係人	12,540	3,421
A31180	其他應收款	(975)	(854)
A31190	其他應收款－關係人	(134,980)	(50)
A31200	存 貨	(62,012)	79,293
A31230	預付款項	6,299	(14,661)
A32200	負債準備	11,058	-
A32125	合約負債	(11,703)	11,849
A32130	應付票據	(40,078)	4,241
A32140	應付票據－關係人	(2,295)	(40,703)
A32150	應付帳款	34,878	6,313
A32160	應付帳款－關係人	(23,526)	2,288
A32180	其他應付款	33,235	16,297
A32190	其他應付款－關係人	(454)	1,538
A32230	其他流動負債	(71)	(108)
A32240	淨確定福利資產／負債	(838)	(3,687)
A33000	營運產生之現金	1,073,361	671,582
A33100	收取之利息	5,806	5,033

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
A33300	支付之利息	(\$ 35,433)	(\$ 34,266)
A33500	支付之所得稅	(58,633)	(142,471)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>985,101</u>	<u>499,878</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	(4,430)	(134,310)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	117,854
B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產增加	-	(3,058)
B00050	按攤銷後成本衡量之金融資產減少	8,420	-
B01900	處分子公司之淨現金流入	-	2,349
B02700	取得不動產、廠房及設備(附註二七)	(92,828)	(316,077)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,397	820
B03800	存出保證金減少	3,596	2,274
B04300	其他應收款－關係人增加	(57,500)	-
B04400	其他應收款－關係人減少	-	10,000
B06700	其他非流動資產增加	(840)	(865)
B07600	收取之股利	<u>3,163</u>	<u>2,219</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(139,022)</u>	<u>(318,794)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	(70,000)	-
C00100	短期借款增加	-	470,000
C00500	應付短期票券增加	130,000	20,000
C01600	舉借長期借款	100,000	100,000
C01700	償還長期借款	(428,000)	(264,000)
C03000	存入保證金增加	-	9,393
C03100	存入保證金減少	(3,256)	-
C04020	租賃本金償還	(41,086)	(39,977)
C04500	發放現金股利	(303,554)	(404,738)
C05400	取得子公司股權	<u>(300,000)</u>	<u>(7,406)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(915,896)</u>	<u>(116,728)</u>
EEEE	現金淨增加數	(69,817)	64,356
E00100	年初現金餘額	<u>254,939</u>	<u>190,583</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 185,122</u>	<u>\$ 254,939</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

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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受託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 114 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 114 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 114 年度來自新增主要客戶或銷售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 966,681 仟元。因重點客戶銷貨收入金額對合併財務報告影響重大。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(十二)；收入相關說明請參閱合併財務報告附註二六(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，並確認貨款收回情形，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 114 及 113 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 114 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 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 115 年 3 月 26 日

幸福水泥股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金	額 %	金	額 %
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	\$ 281,232	3	\$ 493,514	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	12,225	-	10,944	-
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）	98,365	1	98,511	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九及三四）	52,720	1	62,720	1
1150	應收票據（附註四、十、二六及三四）	438,456	4	502,191	5
1170	應收帳款（附註四、十及二六）	398,594	4	590,243	6
1180	應收帳款－關係人（附註四、二六及三三）	3,840	-	10,374	-
1200	其他應收款（附註四及十）	3,736	-	1,202	-
1210	其他應收款－關係人（附註四及三三）	135,805	1	825	-
130X	存貨（附註四、五、十一及三四）	4,154,675	41	4,091,550	39
1410	預付款項（附註十三）	103,155	1	108,937	1
1479	其他流動資產（附註十四）	26,466	-	27,783	-
11XX	流動資產總計	<u>5,709,269</u>	<u>56</u>	<u>5,998,794</u>	<u>58</u>
	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）	11,459	-	10,372	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四、九及三四）	181,341	2	179,761	2
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十五及三四）	3,862,406	38	3,810,755	36
1755	使用權資產（附註四及十六）	107,660	1	129,785	1
1760	投資性不動產淨額（附註四及十七）	18,292	-	-	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二八）	41,235	1	70,326	1
1920	存出保證金	10,086	-	21,371	-
1975	淨確定福利資產（附註四及二三）	7,960	-	10,209	-
1990	其他非流動資產（附註四及十八）	212,668	2	199,894	2
15XX	非流動資產總計	<u>4,453,107</u>	<u>44</u>	<u>4,432,473</u>	<u>42</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 10,162,376</u>	<u>100</u>	<u>\$ 10,431,267</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十九及三四）	\$ 1,420,000	14	\$ 1,534,000	15
2110	應付短期票券（附註十九）	639,092	6	459,451	4
2130	合約負債（附註二六）	781,165	8	794,062	8
2150	應付票據（附註二十）	179,393	2	275,789	3
2160	應付票據－關係人（附註二十及三三）	22,238	-	24,531	-
2170	應付帳款（附註二十）	194,558	2	187,719	2
2180	應付帳款－關係人（附註二十及三三）	20,162	-	42,459	-
2219	其他應付款（附註二一）	252,926	3	240,923	2
2220	其他應付款項－關係人（附註三三）	3,247	-	82,196	1
2230	本期所得稅負債（附註二八）	119,506	1	38,476	-
2250	負債準備（附註四及二二）	11,058	-	-	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十六及三三）	43,856	-	52,734	1
2320	一年內到期之長期借款（附註十九及三四）	366,000	4	428,000	4
2399	其他流動負債	2,936	-	3,215	-
21XX	流動負債總計	<u>4,056,137</u>	<u>40</u>	<u>4,163,555</u>	<u>40</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十九及三四）	150,000	1	872,500	8
2570	遞延所得稅負債（附註四及二八）	39,926	-	31,162	-
2580	租賃負債－非流動（附註四、十六及三三）	65,730	1	79,071	1
2622	其他應付款項－關係人（附註三三）	40,000	-	40,000	-
2640	淨確定福利負債（附註四及二三）	-	-	1,162	-
2645	存入保證金	54,816	1	58,073	1
25XX	非流動負債總計	<u>350,472</u>	<u>3</u>	<u>1,081,968</u>	<u>10</u>
2XXX	負債總計	<u>4,406,609</u>	<u>43</u>	<u>5,245,523</u>	<u>50</u>
	歸屬於母公司業主之權益（附註二五）				
3110	普 通 股	4,047,380	40	4,047,380	39
3200	資本公積	22	-	18	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	391,927	4	341,022	3
3320	特別盈餘公積	26,056	-	36,673	-
3350	未分配盈餘	1,319,865	13	786,641	8
3300	保留盈餘總計	1,737,848	17	1,164,336	11
3400	其他權益	(29,545)	-	(26,056)	-
31XX	母公司業主之權益總計	5,755,705	57	5,185,678	50
36XX	非控制權益（附註二五）	62	-	66	-
3XXX	權益總計	<u>5,755,767</u>	<u>57</u>	<u>5,185,744</u>	<u>50</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 10,162,376</u>	<u>100</u>	<u>\$ 10,431,267</u>	<u>100</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：



幸福水泥股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 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		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二六及三三）				
4110	銷貨收入	\$ 4,454,304	100	\$ 4,874,002	100
4190	減：銷貨退回及折讓	(3,434)	-	(6,908)	-
4100	銷貨收入淨額	4,450,870	100	4,867,094	100
5000	營業成本（附註十一、二七及三三）	3,599,426	81	3,939,390	81
5900	營業毛利	851,444	19	927,704	19
	營業費用（附註十、二七及三三）				
6100	推銷費用	125,721	3	121,624	3
6200	管理費用	178,861	4	167,605	3
6450	預期信用迴轉利益	(908)	-	(392)	-
6000	營業費用合計	303,674	7	288,837	6
6500	其他收益及費損淨額（附註二七）	563,560	13	403	-
6900	營業淨利	1,111,330	25	639,270	13
	營業外收入及支出（附註二七及三三）				
7100	利息收入	4,111	-	4,122	-
7010	其他收入	29,948	1	29,853	-
7020	其他利益及損失	(6,011)	-	(16,920)	-
7050	財務成本	(47,484)	(1)	(49,802)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	(19,436)	-	(32,747)	(1)
7900	稅前淨利	1,091,894	25	606,523	12
7950	所得稅費用（附註四及二八）	(211,237)	(5)	(112,586)	(2)
8200	本年度淨利	880,657	20	493,937	10

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113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(附註二三)	(\$ 3,591)	-	\$ 29,883	1
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	(3,489)	-	(1,442)	-
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	-	-	(2,721)	-
8300	其他綜合損益(淨 額)	(7,080)	-	25,720	1
8500	綜合損益總額	\$ 873,577	20	\$ 519,657	11
	淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 880,657	20	\$ 493,938	10
8620	非控制權益	-	-	(1)	-
8600		\$ 880,657	20	\$ 493,937	10
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 873,577	20	\$ 519,658	11
8720	非控制權益	-	-	(1)	-
8700		\$ 873,577	20	\$ 519,657	11
	每股盈餘(附註二九)				
9710	基 本	\$ 2.18		\$ 1.22	
9810	稀 釋	\$ 2.16		\$ 1.22	

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 114 年及 113 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		總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 計
		股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	盈 餘	盈 餘	其 他 權 益	益			
				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 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			
A1	113 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,047,380	\$ 18	\$ 297,577	\$ 91,055	\$ 671,401	\$ 2,721	(\$ 39,394)	\$ 5,070,758	\$ 67	\$ 5,070,825
B1	112 年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	43,445	-	(43,445)	-	-	-	-	-
B17	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(54,382)	54,382	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(404,738)	-	-	(404,738)	-	(404,738)
D1	113 年度淨利（損）	-	-	-	-	493,938	-	-	493,938	(1)	493,937
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	29,883	(2,721)	(1,442)	25,720	-	25,720
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	523,821	(2,721)	(1,442)	519,658	(1)	519,657
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之權益工具（附註二五）	-	-	-	-	(14,780)	-	14,780	-	-	-
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	4,047,380	18	341,022	36,673	786,641	-	(26,056)	5,185,678	66	5,185,744
B1	113 年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	50,905	-	(50,905)	-	-	-	-	-
B17	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(10,617)	10,617	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(303,554)	-	-	(303,554)	-	(303,554)
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	880,657	-	-	880,657	-	880,657
D3	114 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(3,591)	-	(3,489)	(7,080)	-	(7,080)
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	877,066	-	(3,489)	873,577	-	873,577
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值 差額（附註十二）	-	4	-	-	-	-	-	4	(4)	-
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	\$ 4,047,380	\$ 22	\$ 391,927	\$ 26,056	\$ 1,319,865	\$ -	(\$ 29,545)	\$ 5,755,705	\$ 62	\$ 5,755,767

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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,091,894	\$ 606,523
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	174,560	167,365
A20200	攤銷及折耗費用	727	4,035
A20300	預期信用迴轉利益	(908)	(392)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨利益	(1,950)	(163)
A20900	財務成本	47,484	49,802
A21200	利息收入	(4,111)	(4,122)
A21300	股利收入	(3,163)	(2,219)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利 益	(9,097)	(403)
A23200	處分子公司利益	-	(2,887)
A23700	存貨(含開發中不動產)跌價及 呆滯損失	4,392	25,169
A24600	減損損失	372	-
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	(1,001)	141
A31130	應收票據	63,735	(9,055)
A31150	應收帳款	192,557	96,716
A31160	應收帳款－關係人	6,534	1,860
A31180	其他應收款	(823)	(874)
A31190	其他應收款－關係人	(134,980)	(514)
A31200	存 貨	(67,517)	78,541
A31230	預付款項	5,782	(13,976)
A31240	其他流動資產	1,317	2,559
A32125	合約負債	(12,897)	273,203
A32130	應付票據	(84,400)	(80,567)
A32140	應付票據－關係人	(2,293)	(42,249)
A32150	應付帳款	6,839	(1,508)
A32160	應付帳款－關係人	(22,297)	159
A32180	其他應付款	7,347	29,967

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
A32190	其他應付款－關係人	\$ 163	\$ 1,636
A32200	負債準備	11,058	-
A32230	其他流動負債	(279)	1,187
A32240	淨確定福利資產／負債	(2,504)	(3,798)
A33000	營運產生之現金	1,266,541	1,176,136
A33100	收取之利息	4,070	4,148
A33300	支付之利息	(65,304)	(68,091)
A33500	支付之所得稅	(92,352)	(207,142)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,112,955</u>	<u>905,051</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	(4,430)	(134,310)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	-	117,854
B00050	按攤銷後成本衡量之金融資產減少	8,420	1,442
B02700	取得不動產、廠房及設備（附註三十）	(190,462)	(570,866)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	9,097	4,836
B03800	存出保證金減少	11,285	2,675
B06700	其他非流動資產增加	(840)	(865)
B07600	收取之股利	<u>3,163</u>	<u>2,219</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(163,767)</u>	<u>(577,015)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	-	554,500
C00200	短期借款減少	(114,000)	-
C00500	應付短期票券增加	180,000	100,000
C01600	舉借長期借款	724,000	498,000
C01700	償還長期借款	(1,508,500)	(767,500)
C03000	存入保證金增加	-	9,393
C03100	存入保證金減少	(3,257)	-
C03800	其他應付款－關係人減少	(79,000)	(52,300)
C04020	租賃本金償還	(57,159)	(55,865)
C04500	發放現金股利	(303,554)	(404,738)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,161,470)</u>	<u>(118,510)</u>
DDDD	匯率變動之影響	<u>-</u>	<u>251</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
EEEE	現金淨(減少)增加數	(\$ 212,282)	\$ 209,777
E00100	年初現金餘額	493,514	283,737
E00200	年底現金餘額	\$ 281,232	\$ 493,514

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：



<附錄> 審計委員會一一四年度審查報告

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一四年度營業報告書、合併財務報表（含個體財務報表）及盈餘分派議案，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 一一五年股東常會

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 五 年 三 月 十 六 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等四項總額及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例				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)										
		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	-	-	-	-	50,165	50,165	-	-	50,165	5.70%	50,165	5.70%	-	-	-	-	-	-	-	-	50,165	5.70%	50,165	5.70%	-	-	無
董事	世易水泥(股)公司代表人：陳韻如	-	-	-	-	-	-	1,200	1,200	1,200	0.14%	1,200	0.14%	2,591	5,731	44	50	278	-	278	-	4,113	0.47%	7,259	0.82%	-	-	
董事	世易水泥(股)公司代表人：蕭宇翔	-	-	-	-	-	-	600	600	600	0.07%	600	0.07%	420	420	22	22	47	-	47	-	1,089	0.12%	1,089	0.12%	-	-	
董事	張祥麟	4	4	-	-	2,698	2,698	600	600	3,302	0.37%	3,302	0.37%	-	-	-	-	-	-	-	-	3,302	0.37%	3,302	0.37%	-	-	
董事	程尚楷	4	4	-	-	2,697	2,697	600	600	3,301	0.37%	3,301	0.37%	-	-	-	-	-	-	-	-	3,301	0.37%	3,301	0.37%	-	-	
獨立董事	陳琰(註5)	-	-	-	-	341	341	411	411	752	0.09%	752	0.09%	-	-	-	-	-	-	-	-	752	0.09%	752	0.09%	-	-	
獨立董事	王志誠	-	-	-	-	700	700	960	960	1,660	0.19%	1,660	0.19%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,660	0.19%	1,660	0.19%	-	-	
獨立董事	邵揚威	-	-	-	-	700	700	960	960	1,660	0.19%	1,660	0.19%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,660	0.19%	1,660	0.19%	-	-	
獨立董事	彭景曼	-	-	-	-	359	359	429	429	788	0.09%	788	0.09%	-	-	-	-	-	-	-	-	788	0.09%	788	0.09%	-	-	

註1：經薪酬委員會建議按本公司章程第三十條規定分派114年度分派董事酬勞為實際數。

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114年度分派員工酬勞為實際數。

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。

註5：獨立董事陳琰女士於114年6月27日因董事會面改選卸任。