泰山企業股份有限公司

一〇四年股東常會會議記錄

時間：中華民國一〇四年六月十六日（星期二）上午九時整

地點：彰化縣田中鎮興工路六號（本公司員工教育訓練中心）。

出席：出席股東代表股份 253,154,985 股(含電子投票 9,084,322 股)，佔本公司已發行股份扣除依公司法第 179 條規定無表決權股份計 13,680,042 股後為 339,655,996 股之 74.53%。

主席：董事長　詹岳霖　　紀錄：　熊煥恆

列席董事：詹景超、詹晉嘉、詹逸宏、詹雅琳

列席監察人：呂豐真、詹皓鈞、德臣企業代表人 - 詹佩珊

宣佈開會：至上午九時，出席股數 253,154,985 股(其中以電子方式出席行使表決權者 9,084,322 股)，逾本公司已發行股份扣除依公司法第 179 條規定無表決權股份計 13,680,042 股後為 339,655,996 股之二分之一，依法宣佈開會。

主席致詞：略。

◎報告事項

《報告案一》

本公司 103 年度營業報告。(略)

《報告案二》

監察人對本公司一〇三年度營業決算審查報告。(略)

《報告案三》

本公司對外背書保證辦理情形報告。(略)

◎承認事項

《第一案》：董事會提

案由：本公司一〇三年度決算表冊案，謹提請　承認。

說明：（一）本公司一〇三年度資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及合併財務報表業經會計師查核竣事，連同營業報告書經一〇四年三月二十七日董事會決議通過，並經監察人審查在案。（如後附表）

（二）謹提請承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東可表決總權數 252,856,363 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：247,813,807 權 (含電子投票 5,874,407 權)	98.01%
反對權數：2,460,618 權 (含電子投票 2,460,618 權)	0.97%
棄權/未投票權數：2,581,938 權	1.02%
無效權數：0 權	0%

本案照原案表決通過。

《第二案》：董事會提

案由：本公司一〇三年度盈虧撥補案，謹提請　承認。

說明：（一）本公司一〇三年度稅後淨利新台幣 67,716,905 元，茲擬定盈虧撥補表如下：

泰山企業股份有限公司

一〇三年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項　　目	金　額
期初待彌補虧損	(277,791,486)
減：本年度精算損失列入保留盈餘數	(10,655,237)
加：本年度稅後淨利	67,716,905
期末待彌補虧損	(220,729,818)

董事長：　　經理人：　　會計主管：

（二）謹提請承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東可表決總權數 252,856,363 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：247,721,897 權 (含電子投票 5,782,497 權)	97.97%
反對權數：2,552,528 權 (含電子投票 2,552,528 權)	1.01%
棄權/未投票權數：2,581,938 權	1.02%
無效權數：0 權	0%

本案照原案表決通過。

◎討論事項

《第一案》：董事會提

案由：修訂本公司章程案，謹提請　核議。

說明：（一）為符合法令規定設置獨立董事，擬修訂本公司章程。

（二）章程修訂前後條文對照表如下。

修正前條文	修正後條文	修正理由
第十八條： 股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，並以出席股東表決權過半數之同意行之。股東會之決議事項應作議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄繕本分發各股東，議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書一併保存於公司。公開發行股票之公司對於前項議事錄之分發，得以公告方式為之。	第十八條： 股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，並以出席股東表決權過半數之同意行之。依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。股東會之決議事項應作議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄繕本分發各股東，議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書一併保存於公司。公開發行股票之公司對於前項議事錄之分發，得以公告方式為之。	配合法令修訂
第十九條： 本公司設董事五人，監察人三人，由股東就有行為能力之人，依公司法第一九八條及二二七條之規定選任之。任期均為三年，連選均得連任。全體董事及監察人所持有本公司記名股票之股份總額悉依公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則辦理。	第十九條： 本公司設董事五至九人，監察人三人，由股東就有行為能力之人，依公司法第一九八條及二二七條之規定選任之。任期均為三年，連選均得連任。全體董事及監察人所持有本公司記名股票之股份總額悉依公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則辦理。 本公司董事自一〇五年度起，其選舉依公司法第192條之1之規定採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之。前項董事名額中，應設置獨立董事二人以上，且不得低於全體董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名方式與選任方式及其他應遵循事項，依公司法及證券主管機關之相關法令規定辦理。 本公司自一〇五年度起依證券交易法之規定設置審計委員會。審計委員會成立之日同時廢除監察人，原公司法、證券交易法等相關法令規定之監察人職權由審計委員會負責執行。審計委員會由全體獨立董事組成，其中一人擔任召集人，且至少一人具備會計或財務專長。審計委員會之職責、組織規章、職權行使及其他應遵行事項，依公司法及證券主管機關之相關法令規定辦理。	配合法令修訂
第十九條之一 本公司董事長、董事及監察人執行本公司職務時之報酬，不論公司營業盈虧均支給之，其報酬授權董事會依其個別對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。	第十九條之一 本公司董事長、董事及監察人執行本公司職務時之報酬，授權董事會參酌本公司薪資報酬委員會建議內容並依董事長、董事及監察人個別對本公司營運參與之程度及貢獻之價值及同業通常之水準議定之。	配合法令修訂

修正前條文	修正後條文	修正理由
第卅六條： 本章程於中華民國四十九年九月七日訂立。…… 一〇三年六月十九日第四十八次修正，自股東會決議通過後施行之。	第卅六條： 本章程於中華民國四十九年九月七日訂立。…… 一〇三年六月十九日第四十八次修正，一〇四年六月十六日第四十九次修正，自股東會決議通過後施行之。	增列本次修章日期與條次

（三）修訂後條文全文請參閱議事手冊，謹提請核議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東可表決總權數 252,856,363 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：247,812,882 權 (含電子投票 5,873,482 權)	98.01%
反對權數：2,461,533 權 (含電子投票 2,461,533 權)	0.97%
棄權/未投票權數：2,581,948 權	1.02%
無效權數：0 權	0%

本案照原案表決通過。

《第二案》：董事會提

案由：修訂本公司董事及監察人選舉辦法案，謹提請　核議。

說明：（一）為符合法令規定設置獨立董事，擬修訂本公司董事及監察人選舉辦法。

（二）修訂前後條文對照表如下。

修正前條文	修正後條文	修正理由
二、本公司董事及監察人之選舉，採用單記名累積投票法，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之，本公司董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。	二、本公司董事及監察人之選舉，採用單記名累積投票法，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之，本公司董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。 本公司獨立董事之選舉，應依公司法第 192 條之 1 規定採候選人提名制度，並載明於章程，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。	配合法令修訂

（三）修訂後條文全文請參閱議事手冊，謹提請核議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東可表決總權數 252,856,363 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：247,705,374 權 (含電子投票 5,765,974 權)	97.96%
反對權數：2,569,041 權 (含電子投票 2,569,041 權)	1.02%
棄權/未投票權數：2,581,948 權	1.02%
無效權數：0 權	0%

本案照原案表決通過。

《第三案》：董事會提

案由：修訂本公司取得或處分資產處理程序案，謹提請　核議。

說明：（一）因業務需要，擬修訂本公司取得或處分資產處理程序。

（二）修訂前後條文對照表如下。

修正前條文	修正後條文	修正理由
第 六 條：授權額度 一、本公司及子公司投資或處分債券型基金做為日常資金調度調節之工具時，除遵照法令及公司內部控制制度外，其投資債券型基金總額在淨值百分之十(含)以下，應呈請財務主管核准，超過淨值百分之十者應呈請董事長核准。 二、本公司及子公司取得或處分資產除上述情形之外，其金額在淨值的百分之十或新台幣伍仟萬(含)元以下得授權由董事長先予決行，其餘者應呈請董事會通過後始得為之。	第 六 條：授權額度 一、本公司及子公司投資或處分債券型(含貨幣型)基金做為日常資金調度調節之工具時，除遵照法令及公司內部控制制度外，其投資~~債券型基金~~總額在淨值百分之十(含)以下，應呈請財務主管核准，超過淨值百分之十者應呈請董事長核准。 二、本公司及子公司取得或處分資產除上述情形之外，其金額在淨值的百分之十或新台幣伍仟萬(含)元以下得授權由董事長先予決行，其餘者應呈請董事會通過後始得為之。	配合法令修訂
五、交易額度及損失上限： （一）交易額度 衍生性商品訂定契約總額須視欲避險部位實際需要為計算基礎，至少應分下列各項： 1.匯率衍生性商品：未到期契約總額與實際發生部位差額之上限不得超過營業額的20%。 2.利率衍生性商品：未到期契約總額以實際發生部位為上限。 3.其他衍生性商品：未到期契約總額以實際發生部位為上限。 前項所稱之實際發生部位係指實際及或有之資產或負債。 （二）損失上限 本公司從事衍生性商品交易總契約損失上限為淨值的3%為限，個別契約損失上限為訂約之約定價格的10%為限，唯本公司從事衍生性商品交易因屬避險為目的故不設損失上限，唯董事會得視個別契約特性及與被避險部位之損益情況設定風險管理機制以判斷是否需進行平倉。 （三）授權交易執行部門、額度、層級： 按公司內部「衍生性商品交易處理規則」規定辦理。	五、交易額度及損失上限： （一）交易額度 衍生性商品訂定契約總額須視欲避險部位實際需要為計算基礎，至少應分下列各項： 1.匯率衍生性商品：未到期契約總額與實際發生部位差額之上限不得超過營業額的20%。 2.利率衍生性商品：未到期契約總額以實際發生部位為上限。 3.其他衍生性商品：未到期契約總額以實際發生部位為上限。 前項所稱之實際發生部位係指實際及或有之資產或負債。 （二）損失上限 本公司從事衍生性商品交易總契約損失上限為淨值的3%為限，個別契約損失上限為訂約之約定價格的10%為限，唯本公司從事衍生性商品交易因屬避險為目的，故~~不設損失上限，唯~~董事會得視個別契約特性及與被避險部位之損益情況設定風險管理機制以判斷是否需進行平倉。 （三）授權交易執行部門、額度、層級： 按公司內部「衍生性商品交易處理規則」規定辦理。	配合法令修訂

（三）修訂後條文全文請參閱議事手冊，謹提請核議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東可表決總權數 252,856,363 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：247,801,670 權 (含電子投票 5,862,270 權)	98%
反對權數：2,472,745 權 (含電子投票 2,472,745 權)	0.98%
棄權/未投票權數：2,581,948 權	1.02%
無效權數：0 權	0%

本案照原案表決通過。

◎其他議案及臨時動議：無

◎散會

會 計 師 查 核 報 告

泰山企業股份有限公司董事會　公鑒：

泰山企業股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。泰山企業股份有限公司採用權益法之投資中，部分採用權益法之投資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，有關該些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。民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日對該些被投資公司採用權益法之投資金額分別為1,974,643千元及1,911,493千元，分別佔資產總額之30.61%及28.30%，民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為283,894千元及243,280千元，分別佔稅前淨利(損)之390.73%及(227.07)%。

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

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，第一段所述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，足以允當表達泰山企業股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會　計　師：

證券主管機關核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
金管證審字第1020000737號

民　國　一〇四　年　三　月　二十七　日

泰山企業股份有限公司

資產負債表

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　　產	103.12.31 金　額	%	102.12.31 金　額	%
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	$ 103,908	2	350,066	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	35,022	1	15,076	-
1125	備供出售金融資產-流動(附註六(二))	52,120	1	50,496	1
1150	應收票據淨額(附註六(三))	83,753	1	93,967	1
1160	應收票據-關係人淨額(附註六(三)及七)	255,409	4	180,445	3
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	207,905	3	183,603	3
1180	應收帳款-關係人淨額(附註六(三)及七)	393,242	6	522,922	8
1200	其他應收款(附註六(三)及七)	10,319	-	8,051	-
1310	存貨-製造業(附註六(四))	582,489	9	649,954	10
1320	存貨(建設業適用)	-	-	5,832	-
1400	生物資產-流動	13,899	-	17,825	-
1421	預付貨款	241,972	4	74,102	1
1429	其他預付款	71,919	1	69,187	1
1470	其他流動資產(附註六(四)及八)	16,140	-	48,739	1
		2,068,097	32	2,270,265	34
	非流動資產：				
1523	備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	1,975	-	2,505	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	19,479	-	19,979	-
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	2,110,675	33	2,237,830	33
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	1,979,804	31	1,944,747	29
1760	投資性不動產淨額(附註六(七))	88,048	1	97,408	1
1780	無形資產	62,603	1	59,773	1
1830	生物資產-非流動	10,570	-	10,200	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))	54,780	1	58,412	1
1937	催收款項(附註六(三))	45,274	1	45,290	1
1980	其他金融資產－非流動	8,722	-	7,196	-
		4,381,930	68	4,483,340	66
	資產總計	**$ 6,450,027**	**100**	**6,753,605**	**100**

	負債及權益	103.12.31 金　額	%	102.12.31 金　額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註六(八))	$ 243,430	4	64,039	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二)及(十))	6,100	-	-	-
2150	應付票據	161,594	3	129,721	2
2170	應付帳款(附註七)	122,955	2	123,262	2
2200	其他應付款(附註七)	156,843	2	128,960	2
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註六(十))	487,669	8	-	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十一))	170,000	3	358,000	5
2399	其他流動負債-其他(附註六(十三))	13,163	-	11,615	-
		1,361,754	22	815,597	12
	非流動負債：				
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債-非流動(附註六(二)及(十))	-	-	5,450	-
2530	應付公司債(附註六(十))	-	-	478,965	7
2540	長期借款(附註六(十一))	1,280,716	20	1,694,000	25
2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))	222,537	3	222,537	3
2640	應計退休金負債(附註六(十三))	198,338	3	217,442	3
2670	其他非流動負債-其他	16,737	-	17,529	1
		1,718,328	26	2,635,923	39
	負債總計	3,080,082	48	3,451,520	51
	權益(附註六(十)及(十五))：				
3110	普通股股本	3,533,360	54	3,533,360	52
3200	資本公積	23,770	-	23,770	-
	保留盈餘：				
3320	特別盈餘公積	240,776	4	240,776	4
3350	未分配盈餘	(220,732)	(3)	(277,794)	(4)
3400	其他權益	(3,353)	-	(14,151)	-
3500	庫藏股票	(203,876)	(3)	(203,876)	(3)
	權益總計	3,369,945	52	3,302,085	49
	負債及權益總計	**$ 6,450,027**	**100**	**6,753,605**	**100**

董事長：　　經理人：　　會計主管：

泰山企業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		103年度		102年度	
		金　額	%	金　額	%
4000	**營業收入(附註六(十七)及七)**	$ 7,055,879	100	7,218,573	100
5000	**營業成本(附註六(四)及七)**	6,297,091	89	6,550,516	91
5910	減：未實現銷貨利益	15,048	-	15,837	-
5920	加：已實現銷貨利益	15,837	-	12,488	-
5900	**營業毛利**	759,577	11	664,708	9
6000	**營業費用(附註七)：**				
6100	推銷費用	494,852	7	460,324	6
6200	管理費用	264,512	4	263,255	4
	營業費用合計	759,364	11	723,579	10
6900	**營業淨利(損)**	213	-	(58,871)	(1)
7000	**營業外收入及支出：**				
7020	其他利益及損失(附註六(十八))	31,369	-	72,200	1
7050	財務成本(附註六(十八))	(56,700)	(1)	(57,951)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額(附註六(五))	96,962	2	(63,409)	(1)
7100	利息收入	813	-	893	-
	營業外收入及支出合計	72,444	1	(48,267)	(1)
7900	**稅前淨利(損)**	72,657	1	(107,138)	(2)
7950	**所得稅費用(附註六(十四))**	4,940	-	12,258	-
8200	**本期淨利(損)**	**67,717**	**1**	**(119,396)**	**(2)**
8300	**其他綜合損益：**				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(407)	-	20,959	-
8325	備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)	1,094	-	(1,085)	-
8360	確定福利計畫精算利益(損失)	898	-	(4,552)	-
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損(益)份額	(1,442)	-	(16,228)	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	-	-	-
8300	**其他綜合損益(稅後淨額)**	143	-	(906)	-
8500	**本期綜合損益總額**	**$ 67,860**	**1**	**(120,302)**	**(2)**
	每股盈餘(附註六(十六))				
9750	**基本每股盈餘(元)**	**$ 0.20**		**(0.35)**	
9850	**稀釋每股盈餘(元)**	**$ 0.20**			

董事長：　　經理人：　　會計主管：

泰山企業股份有限公司

權益變動表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

			保留盈餘				其他權益項目				
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現(損)益	合計	庫藏股	權益總計
民國一〇二年一月一日餘額	$ 3,533,360	10,211	66,781	-	30,595	97,376	(16,340)	(11,903)	(28,243)	(203,876)	3,408,828
盈餘指撥及分配：											
提列特別盈餘公積	-	-	-	240,776	(240,776)	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(66,781)	-	66,781	-	-	-	-	-	-
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	-	13,559	-	-	-	-	-	-	-	-	13,559
	-	13,559	(66,781)	240,776	(173,995)	-	-	-	-	-	13,559
本期淨損	-	-	-	-	(119,396)	(119,396)	-	-	-	-	(119,396)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(14,998)	(14,998)	15,177	(1,085)	14,092	-	(906)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(134,394)	(134,394)	15,177	(1,085)	14,092	-	(120,302)
民國一〇二年十二月三十一日餘額	3,533,360	23,770	-	240,776	(277,794)	(37,018)	(1,163)	(12,988)	(14,151)	(203,876)	3,302,085
本期淨利	-	-	-	-	67,717	67,717	-	-	-	-	67,717
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(10,655)	(10,655)	467	10,331	10,798	-	143
本期綜合損益總額	-	-	-	-	57,062	57,062	467	10,331	10,798	-	67,860
民國一〇三年十二月三十一日餘額	**$ 3,533,360**	**23,770**	**-**	**240,776**	**(220,732)**	**20,044**	**(696)**	**(2,657)**	**(3,353)**	**(203,876)**	**3,369,945**

董事長：　　經理人：　　會計主管：

泰山企業股份有限公司

現金流量表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	$ 72,657	(107,138)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	67,537	63,537
攤銷費用	15,236	3,027
呆帳費用提列數	7,804	2,647
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(289)	3,881
利息費用	56,700	57,951
利息收入	(813)	(893)
股利收入	(1,409)	(1,097)
採用權益法認列之關聯企業及合資(利益)損失之份額	(96,962)	63,409
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(689)	1,428
處分投資利益	-	(3,706)
處分採用權益法之投資利益	-	(53,191)
金融資產減損損失	-	11,795
未實現銷貨利益	15,048	15,837
已實現銷貨利益	(15,837)	(12,488)
其他	6,600	-
收益費損項目合計	52,926	152,137
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
持有供交易之金融資產	(19,007)	(17,407)
應收票據	10,214	179,229
應收票據-關係人	(74,964)	119,616
應收帳款	(32,090)	165,006
應收帳款-關係人	129,680	(119,207)
其他應收款	(8,868)	(728)
存貨	67,870	641,095
生物資產	(49)	(4,846)
預付款項	(170,602)	(4,198)
其他流動資產	32,599	(48,739)
催收款	-	(5,760)
應付票據	31,873	1,660
應付帳款	(307)	(42,804)
其他應付款	50,406	(24,794)
其他流動負債	1,548	(111)
應計退休金負債	(18,206)	(35,353)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	97	802,659
調整項目合計	53,023	954,796
營運產生之現金流入	125,680	847,658
收取之利息	813	893
支付之利息	(47,996)	(52,872)
支付之所得稅	(1,308)	(844)
營業活動之淨現金流入	77,189	794,835

泰山企業股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	103年度	102年度
投資活動之現金流量：		
處分備供出售金融資產價款	-	50,711
處分以成本衡量之金融資產	-	4,744
處分採用權益法之投資	-	71,181
取得不動產、廠房及設備	(107,579)	(90,612)
處分不動產、廠房及設備	1,543	129
取得無形資產	(18,066)	(61,660)
其他金融資產(增加)減少	(1,526)	137
預付設備款增加	-	(1,140)
收取之股利	224,466	163,717
以成本衡量之金融資產減資退回股款	500	-
投資活動之淨現金流入	99,338	137,207
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	8,296,024	2,534,535
短期借款減少	(8,116,633)	(2,988,758)
應付短期票券增加	3,135,000	655,000
應付短期票券減少	(3,135,000)	(875,000)
發行公司債	-	491,345
舉借長期借款	868,000	1,578,000
償還長期借款	(1,469,284)	(2,028,000)
其他非流動負債(減少)增加	(792)	4,881
籌資活動之淨現金流出	(422,685)	(627,997)
本期現金及約當現金增加數	(246,158)	304,045
期初現金及約當現金餘額	350,066	46,021
期末現金及約當現金餘額	**$ 103,908**	**350,066**

董事長：　　經理人：　　會計主管：

會 計 師 查 核 報 告

泰山企業股份有限公司董事會　公鑒：

泰山企業股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益　變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。泰山企業股份有限公司及其子公司採用權益法之投資中，有關採用權益法之投資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，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該些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。民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日對該些被投資公司採用權益法之投資金額分別為1,979,257千元及1,916,107千元，分別佔資產總額之25.45%及24.57%，民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日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284,392千元及243,874千元，分別佔稅前淨利(損)之380.47%及(231.08)%。

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

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，第一段所述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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達泰山企業股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

泰山企業股份有限公司已編製民國一〇三年度及一〇二年度個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會　計　師：

證券主管機關核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
金管證審字第1020000737號

民　國　一〇四　年　三　月　二十七　日

泰山企業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　　產	103.12.31 金　額	%	102.12.31 金　額	%
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	$ 486,887	6	614,191	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	38,718	1	22,907	-
1125	備供出售金融資產-流動(附註六(二))	52,120	1	50,496	1
1150	應收票據淨額(附註六(三))	116,457	2	126,105	2
1160	應收票據-關係人淨額(附註六(三)及七)	7,313	-	70,242	1
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	456,787	6	431,693	6
1180	應收帳款-關係人淨額(附註六(三)及七)	377,995	5	383,888	5
1200	其他應收款(附註六(三)及七)	14,417	-	17,568	-
1310	存貨-製造業(附註六(四))	762,433	10	791,779	10
1320	存貨(建設業適用)	-	-	5,832	-
1400	生物資產-流動	13,899	-	17,825	-
1421	預付貨款	245,088	3	81,869	1
1429	其他預付款	94,468	1	99,595	1
1470	其他流動資產(附註六(四)及八)	29,494	-	59,581	1
		2,696,076	35	2,773,571	36
	非流動資產：				
1523	備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	1,975	-	2,505	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	63,158	1	61,272	1
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	1,979,257	25	1,916,107	25
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	2,593,573	33	2,610,606	33
1760	投資性不動產淨額(附註六(七))	182,919	2	179,831	2
1780	無形資產	65,333	1	61,229	1
1830	生物資產-非流動	10,570	-	10,200	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))	74,647	1	78,279	1
1915	預付設備款	7,745	-	-	-
1937	催收款項(附註六(三))	45,274	1	45,290	1
1980	其他金融資產－非流動	21,437	-	20,809	-
1985	長期預付租金	33,696	1	37,551	-
		5,079,584	65	5,023,679	64
	資產總計	**$ 7,775,660**	**100**	**7,797,250**	**100**

	負債及權益	103.12.31 金　額	%	102.12.31 金　額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註六(八))	$ 525,439	7	306,908	4
2110	應付短期票券(附註六(九))	120,000	2	120,000	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二)及(十))	6,100	-	-	-
2150	應付票據	171,034	2	268,100	3
2170	應付帳款(附註七)	215,114	3	213,341	3
2200	其他應付款(附註七)	307,342	4	217,172	3
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註六(十))	487,669	6	-	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十一))	263,850	3	358,000	5
2399	其他流動負債-其他(附註六(十三))	245,808	3	256,919	3
		2,342,356	30	1,740,440	23
	非流動負債：				
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債-非流動(附註六(二)及(十))	-	-	5,450	-
2530	應付公司債(附註六(十))	-	-	478,965	6
2540	長期借款(附註六(十一))	1,593,550	21	1,784,488	23
2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))	222,537	3	222,537	3
2640	應計退休金負債(附註六(十三))	219,903	3	235,616	3
2670	其他非流動負債-其他	22,619	-	23,041	-
		2,058,609	27	2,750,097	35
	負債總計	4,400,965	57	4,490,537	58
	歸屬於母公司業主之權益：(附註六(十)及(十五))：				
3110	普通股股本	3,533,360	45	3,533,360	45
3200	資本公積	23,770	-	23,770	-
	保留盈餘：				
3320	特別盈餘公積	240,776	3	240,776	3
3350	未分配盈餘	(220,732)	(3)	(277,794)	(3)
3400	其他權益	(3,353)	-	(14,151)	-
3500	庫藏股票	(203,876)	(2)	(203,876)	(3)
	歸屬於母公司業主之權益合計	3,369,945	43	3,302,085	42
36XX	非控制權益	4,750	-	4,628	-
	權益總計	3,374,695	43	3,306,713	42
	負債及權益總計	**$ 7,775,660**	**100**	**7,797,250**	**100**

董事長：　　經理人：　　會計主管：

泰山企業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		103年度		102年度	
		金　額	%	金　額	%
4000	**營業收入(附註六(十七)及七)**	$ 9,001,125	100	9,112,164	100
5000	**營業成本(附註六(四)及七)**	7,638,438	85	7,967,825	87
5910	減：未實現銷貨利益	182	-	410	-
5920	加：已實現銷貨利益(損失)	410	-	(16)	-
5900	**營業毛利**	1,362,915	15	1,143,913	13
6000	**營業費用(附註七)：**				
6100	推銷費用	1,105,270	12	1,157,823	13
6200	管理費用	359,575	4	335,321	4
	營業費用合計	1,464,845	16	1,493,144	17
6900	**營業淨損**	(101,930)	(1)	(349,231)	(4)
7000	**營業外收入及支出：**				
7020	其他利益及損失(附註六(十八))	(43,421)	-	62,008	1
7050	財務成本(附註六(十八))	(70,410)	(1)	(67,479)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(五))	284,392	3	243,874	3
7100	利息收入	6,116	-	5,290	-
	營業外收入及支出合計	176,677	2	243,693	3
7900	**稅前淨利(損)**	74,747	1	(105,538)	(1)
7950	**所得稅費用(附註六(十四))**	6,908	-	13,789	-
8200	**本期淨利(損)**	**67,839**	**1**	**(119,327)**	**(1)**
8300	**其他綜合損益：**				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(407)	-	20,959	-
8325	備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)	1,094	-	(1,085)	-
8360	確定福利計畫精算損失	(2,629)	-	(2,849)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資其他綜合損益之份額	2,085	-	(17,929)	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	-	-	-
8300	**其他綜合損益(稅後淨額)**	143	-	(904)	-
8500	**本期綜合損益總額**	**$ 67,982**	**1**	**(120,231)**	**(1)**
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	$ 67,717	1	(119,396)	(1)
8620	非控制權益	122	-	69	-
		$ 67,839	**1**	**(119,327)**	**(1)**
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	$ 67,860	1	(120,302)	(1)
8720	非控制權益	122	-	71	-
		$ 67,982	**1**	**(120,231)**	**(1)**
	每股盈餘(附註六(十六))				
9750	**基本每股盈餘(元)**	**$ 0.20**		**(0.35)**	
9850	**稀釋每股盈餘(元)**	**$ 0.20**			

董事長：　　經理人：　　會計主管：

泰山企業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益												
			保留盈餘				其他權益項目						
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現(損)益	合計	庫藏股	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總計
民國一〇二年一月一日餘額	$ 3,533,360	10,211	66,781	-	30,595	97,376	(16,340)	(11,903)	(28,243)	(203,876)	3,408,828	2,933	3,411,761
盈餘指撥及分配：													
提列特別盈餘公積	-	-	-	240,776	(240,776)	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(66,781)	-	66,781	-	-	-	-	-	-	-	-
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	-	13,559	-	-	-	-	-	-	-	-	13,559	-	13,559
	-	13,559	(66,781)	240,776	(173,995)	-	-	-	-	-	13,559	-	13,559
本期淨損	-	-	-	-	(119,396)	(119,396)	-	-	-	-	(119,396)	69	(119,327)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(14,998)	(14,998)	15,177	(1,085)	14,092	-	(906)	2	(904)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(134,394)	(134,394)	15,177	(1,085)	14,092	-	(120,302)	71	(120,231)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,624	1,624
民國一〇二年十二月三十一日餘額	3,533,360	23,770	-	240,776	(277,794)	(37,018)	(1,163)	(12,988)	(14,151)	(203,876)	3,302,085	4,628	3,306,713
本期淨利	-	-	-	-	67,717	67,717	-	-	-	-	67,717	122	67,839
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(10,655)	(10,655)	467	10,331	10,798	-	143	-	143
本期綜合損益總額	-	-	-	-	57,062	57,062	467	10,331	10,798	-	67,860	122	67,982
民國一〇三年十二月三十一日餘額	**$ 3,533,360**	**23,770**	**-**	**240,776**	**(220,732)**	**20,044**	**(696)**	**(2,657)**	**(3,353)**	**(203,876)**	**3,369,945**	**4,750**	**3,374,695**

董事長：　　經理人：　　會計主管：

泰山企業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	$ 74,747	(105,538)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	143,290	149,344
攤銷費用	16,668	4,337
呆帳費用提列數	5,705	5,865
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(435)	1,562
利息費用	70,410	67,479
利息收入	(6,116)	(5,290)
股利收入	(1,506)	(1,157)
採用權益法認列之關聯企業及合資(利益)損失之份額	(284,392)	(243,874)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,299	10,817
處分投資利益	-	(3,706)
處分採用權益法之投資利益	-	(53,191)
金融資產減損損失	-	11,795
未實現銷貨利益	182	410
已實現銷貨(利益)損失	(410)	16
其他	60,809	1,157
收益費損項目合計	6,504	(54,436)
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
持有供交易之金融資產	(14,726)	(13,256)
應收票據	9,646	190,197
應收票據-關係人	62,929	35,898
應收帳款	(30,951)	150,416
應收帳款-關係人	5,893	(24,799)
其他應收款	(2,716)	37,459
存貨	34,089	667,997
生物資產	(49)	(4,846)
預付款項	(157,493)	(14,521)
其他流動資產	30,182	(23,463)
催收款	16	(3,760)
應付票據	(96,596)	2,652
應付帳款	(391)	(34,223)
其他應付款	58,406	(34,333)
其他流動負債	(16,512)	97,513
應計退休金負債	(18,342)	(35,490)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(136,615)	993,441
調整項目合計	(130,111)	939,005
營運產生之現金流(出)入	(55,364)	833,467
收取之利息	6,116	5,290
支付之利息	(61,706)	(62,400)
支付之所得稅	(4,048)	(2,106)
營業活動之淨現金流(出)入	(115,002)	774,251

泰山企業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	103年度	102年度
投資活動之現金流量：		
處分備供出售金融資產價款	-	50,711
處分採用權益法之投資	-	71,181
取得不動產、廠房及設備	(141,365)	(120,942)
處分不動產、廠房及設備	10,338	14,423
取得無形資產	(20,682)	(63,879)
土地徵收補助款	1,494	-
其他金融資產增加	(354)	(2,417)
預付設備款增加	(7,468)	(23,712)
收取之股利	225,061	164,273
以成本衡量之金融資產減資退回股款	500	5,637
投資活動之淨現金流入	67,524	95,275
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	10,958,878	5,457,563
短期借款減少	(10,749,400)	(6,017,390)
應付短期票券增加	4,558,000	1,852,000
應付短期票券減少	(4,558,000)	(2,024,000)
發行公司債	-	491,345
舉借長期借款	1,169,974	1,308,598
償還長期借款	(1,469,284)	(1,670,000)
其他非流動負債(減少)增加	(606)	8,905
非控制權益變動	-	1,624
籌資活動之淨現金流出	(90,438)	(591,355)
匯率變動對現金及約當現金之影響	10,612	12,359
本期現金及約當現金增加數	(127,304)	290,530
期初現金及約當現金餘額	614,191	323,661
期末現金及約當現金餘額	**$ 486,887**	**614,191**

董事長：　　經理人：　　會計主管：