泰山企業股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一一〇年八月十八日（星期三）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：出席股東及股東代理人代表股份總數共計 444,341,074 股(含電子投票 18,293,227 股)，占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後 486,318,996 股之 91.36%。

主席：董事長 詹逸宏　　**記錄：**張少威

出席董事名單：

董　　事：伸揚投資有限公司代表人-詹逸宏
景勛投資實業有限公司代表人-詹景超
德臣企業股份有限公司代表人-詹佩珊
詹皓鈞

獨立董事：吳界欣(審計委員會召集人)、孫初偉、許永昌

列席名單：

律　　師：博鑫國際法律事務所-陳錦旋律師

會 計 師：安侯建業聯合會計師事務所-池世欽會計師

開　　會：出席股份總數已達法定數額，主席依法宣布開會。

主席致詞：略。

◎報告事項

《報告案一》

本公司 109 年度營業報告。(請參閱附件一)

《報告案二》

本公司 109 年度審計委員會審查報告。(請參閱附件二)

《報告案三》

本公司 109 年度員工及董事酬勞分配情形報告。(請參閱議事手冊)

【議事經過】

股東戶號 193072 發言要旨：詢問年報內容環保支出、訴訟案、福客多商店營業收入、轉投資事業資訊及有價證券帳面金額等相關問題。

主席就股東詢問問題指定財務經理說明(略)。

◎承認事項

《第一案》：董事會提

案　由：承認 109 年度營業報告書及財務報表案。

說　明：

(一)本公司 109 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 110 年 3 月 25 日董事會決議通過，並經審計委員會審查在案，請參閱附件一、附件三。

(二)謹提請　承認。

決　議：經票決結果，出席股東表決權總數：442,938,533 權；贊成權數(含電子投票)：434,921,314 權; 反對權數(含電子投票)： 31,023 權; 棄權/未投票權數(含電子投票)：7,986,196 權；無效權數：0 權。贊成權數占出席股份總表決權數98.18%，本案照原議案通過。

◎承認事項

《第二案》：董事會提

案　由：承認 109 年度盈餘分配案。

說　明：

(一)本公司 109 年度稅後淨利新台幣 851,077,855 元，茲擬定盈餘分配表，請參閱附件四。

(二)謹提請　承認。

決　議：經票決結果，出席股東表決權總數：442,938,533 權；贊成權數(含電子投票)：434,919,210 權；反對權數(含電子投票)：33,026 權; 棄權/未投票權數(含電子投票)：7,986,297 權；無效權數：0 權。贊成權數占出席股份總表決權數 98.18%，本案照原議案通過。

◎討論事項

《第一案》：董事會提

案　由：修訂本公司股東會議事規則案。

說　明：

(一)配合法令規定，擬修訂本公司股東會議事規則，修正條文前後對照表，請參閱附件五。

(二)謹提請　討論。

決　議：經票決結果，出席股東表決權總數：442,938,533 權；贊成權數(含電子投票)：280,453,303 權；反對權數(含電子投票)：32,105 權; 棄權/未投票權數(含電子投票)：162,453,125 權；無效權數：0 權。贊成權數占出席股份總表決權數 63.31%，本案照原議案通過。

◎討論事項

《第二案》：董事會提

案　由：修訂本公司董事選舉辦法案。

說　明：

(一)配合法令規定，擬修訂本公司董事選舉辦法，修正條文前後對照表，請參閱附件六。

(二)謹提請　討論。

決　議：經票決結果，出席股東表決權總數：442,938,533 權；贊成權數(含電子投票)：280,453,928 權；反對權數(含電子投票)：32,081 權; 棄權/未投票權數(含電子投票)：162,452,524 權；無效權數：0 權。贊成權數占出席股份總表決權數 63.31%，本案照原議案通過。

◎臨時動議：無。

◎散會：同日上午 9 時 34 分

(備註：本股東會議事錄依公司法一八三條第四項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言內容仍以會議影音記錄為準。)

附件一

泰山企業股份有限公司

營業報告書

一、109 年度營業結果

1.合併營收及獲利狀況

本公司 109 年度合併營業收入淨額 8,356,125 千元，較 108 年度增加 355,541 千元；營業淨利 316,542 千元，較 108 年度增加獲利 156,335 千元；稅後淨利 851,541 千元，較前一年度增加獲利 269,340 千元。

2.合併獲利能力表現

項　目	109 年	108 年
毛利率	19.63%	18.19%
純益率	10.19%	7.28%
股東權益報酬率	12.49%	8.95%
每股盈餘	1.75 元	1.2 元

3.展現經營方針

2020年世界經濟因為新冠肺炎有一點停頓，公司的業績也像洗三溫暖一般，上半年國際間及國內百業蕭條，但是下半年我們的消費食品不畏疫情影響，業績大放異彩，為公司帶來正面的成長，表現亮眼！

大宗油脂在採購面則緊盯國際行情、靈活調度原料供應與成本；銷售面上積極開拓市場新策略與新品項。營收利潤尚能因應市場變化，守穩基本盤，並創造額外獲利。

水產飼料在政府疏養延養政策衝擊下，需求減少但仍有獲利，並持續往利潤較高的膨化料發展。大陸事業雖然在中國疫情嚴竣影響下，積極調整策略、撙節開支，保有獲利回饋集團公司。

泰山七十年一路走來，始終秉持著安心、美味、健康三大信念，從原料到成品的嚴格控管以確保食品安全。並於 2014 年取得全台第一家國際 SQF 最高 Level3 生產認證，採用高食安標準迎接時代的多元挑戰。並落實營運目標的達成，讓泰山年年保有營收成長的動能。

二、110 年度營業計劃

1、經營方針

(1) 落實ESG永續經營。

(2) 開拓新品、新市場。

(3) 建構新產線、升級設備。

2、營運目標

(1)油脂事業包括油品及豆粉，預計銷售量 25.4萬噸。

(2)食品事業包括常溫及冷藏，預計銷售量 1,555萬箱。

(3)水產事業包括一般及膨化料，預計銷售量 2.1萬噸。

謹此報告，尚祈各位股東不吝繼續給予支持與指教，並敬祝　身體健康、萬事如意！

董事長：　　經理人：　　會計主管：

附件二

泰山企業股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所曾國禓、陳宗哲會計師查核完竣，並出具查核報告；上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表經本審計委員會審查，認為尚無不符，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，備具報告書，敬請　鑒察。

此致

本公司一一〇年股東常會

泰山企業股份有限公司

審計委員會召集人：

中　華　民　國　　一一〇　　年　　三　　月　　二十五　　日

附件三

會 計 師 查 核 報 告

泰山企業股份有限公司董事會　公鑒：

查核意見

泰山企業股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達泰山企業股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與泰山企業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對泰山企業股份有限公司民國一〇九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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十八)收入之認列；收入明細請詳個體財務報告附註六(十九)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

泰山企業股份有限公司主要營業項目為飲料、油脂及飼料之製造加工及買賣，與客戶簽訂買賣合約所約定之交易條件，將影響泰山企業股份有限公司判斷收入認列時點是否符合會計原則之控制移轉予買方。故產品的控制尚未轉移給客戶而確認收入時，存在不當收入認列的風險。因此，收入認列之測試為本會計師執行泰山企業股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括，了解泰山企業股份有限公司之銷售體系，如產品、銷售通路、銷售對象等，並檢查主要交易對象銷售合約，以及訪談泰山集團內部控制制度中有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式。

本會計師已進行抽核泰山企業股份有限公司民國一〇九年度出貨及收入認列作業流程記錄，及選定資產負債表日前後一段期間之出貨，核對各項憑證表單，以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

本會計師亦評估泰山企業股份有限公司對於收入之表達揭露是否適切。

二、應收帳款之評估

有關應收帳款之評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)金融工具；應收帳款評價之會計估計及假設不確定性請詳個體財務報告附註五(一)；應收款項評價之說明請詳個體財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

泰山企業股份有限公司之應收帳款金額較高，公司管理階層判斷應收帳款收回之可能性涉及主觀之重大判斷。因此應收帳款評價為本會計師執行泰山企業股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括，取得應收呆帳評價政策，了解產業近期經濟及客戶信用狀況與以前年度歷史收款紀錄，以評估管理當局對備抵評價之假設，並分析及測試應收帳款帳齡分析表之正確性，核對期後收款等資料，以評估該公司之應收帳款備抵損失提列金額之合理性。

本會計師亦評估泰山企業股份有限公司對於應收帳款評價之揭露項目是否適切。

三、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨跌價及呆滯損失之說明，請詳個體財務報告附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

泰山企業股份有限公司之存貨為公司營運之重要資產，而對於存貨之評價及產品是否呆滯，可能隨著市場景氣波動產生影響，因此存貨評價之測試為本會計師執行泰山企業股份有限公司個體財務報告查核重要評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師依存貨之性質以抽樣的方式檢查庫齡報表之正確性，並評估管理階層對於呆滯存貨提列比例之合理性；及檢查存貨最近期銷售價格並考量銷售產生之變動推銷費用率是否合理，以評估管理階層提列之備抵跌價損失是否允當。

本會計師亦評估泰山企業股份有限公司對於存貨備抵相關資訊之揭露是否適切。

其他事項

列入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。民國一〇九年及一〇八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占資產總額之38.13%及36.73%，民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額分別占稅前淨利之57.61%及71.92%。

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泰山企業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泰山企業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。

泰山企業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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對泰山企業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，以及使泰山企業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泰山企業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.對於採用權益法之被投資公司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，並負責形成泰山企業股份有限公司之查核意見。

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，決定對泰山企業股份有限公司民國一〇九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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

證券主管機關：金管證六字第0940129108號
核准簽證文號：金管證審字第1000011652號
民國 一一〇 年 三 月 二十五 日

泰山企業股份有限公司

資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　　產	109.12.31 金　額	%	108.12.31 金　額	%
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	$ 580,448	7	886,133	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	75,029	1	67,384	1
1150	應收票據淨額(附註六(四))	105,333	1	94,996	1
1160	應收票據－關係人淨額(附註六(四)及七)	2,700	-	2,344	-
1170	應收帳款淨額(附註六(四))	353,733	4	313,791	4
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(四)及七)	679,976	8	603,687	7
1200	其他應收款(附註六(五))	2,777	-	3,453	-
1210	其他應收款－關係人(附註六(五)及七)	60,385	1	108,878	1
1310	存貨－製造業(附註六(六))	525,459	6	641,815	7
1400	生物資產－流動	21,827	-	14,589	-
1421	預付貨款	287,528	3	179,084	2
1429	其他預付款	27,372	-	30,682	-
1476	其他金融資產－流動(附註六(一)及八)	146,816	2	286,007	3
1479	其他流動資產－其他	4,747	-	11,477	-
		2,874,130	33	3,244,320	36
	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(附註六(三))	145,823	2	44,803	1
1550	採用權益法之投資(附註六(七)及八)	3,705,288	42	3,454,106	40
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八))	1,529,582	17	1,427,406	17
1760	投資性不動產淨額(附註六(九))	537,438	6	538,817	6
1780	無形資產	4,225	-	6,911	-
1830	生物資產－非流動	6,710	-	6,691	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))	2,714	-	11,882	-
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(十五))	18,949	-	-	-
1980	其他金融資產－非流動	10,178	-	8,158	-
		5,960,907	67	5,498,774	64
	資產總計	**$ 8,835,037**	**100**	**8,743,094**	**100**

	負債及權益	109.12.31 金　額	%	108.12.31 金　額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註六(十))	$ 108,027	1	272,609	3
2110	應付短期票券(附註六(十一))	-	-	100,000	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	853	-	1,451	-
2150	應付票據	278	-	1,897	-
2170	應付帳款(附註六(十二)及七)	461,948	5	398,360	4
2200	其他應付款(附註六(十五)及七)	365,613	4	334,407	4
2230	本期所得稅負債(附註六(十六))	29,689	-	29,123	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十三))	-	-	75,000	1
2399	其他流動負債－其他	16,559	-	15,359	-
		982,967	10	1,228,206	13
	非流動負債：				
2540	長期借款(附註六(十三))	600,000	7	687,500	8
2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))	222,537	3	222,537	3
2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十五))	-	-	1,447	-
2670	其他非流動負債－其他	3,068	-	3,516	-
		825,605	10	915,000	11
	負債總計	1,808,572	20	2,143,206	24
	權益(附註六(十七))：				
3110	普通股股本	4,999,990	57	4,999,990	57
3200	資本公積	974,083	11	961,786	11
	保留盈餘：				
3310	法定盈餘公積	126,621	1	69,197	1
3320	特別盈餘公積	240,776	3	240,776	3
3350	未分配盈餘	964,748	11	639,083	7
3400	其他權益	(75,877)	(1)	(107,068)	(1)
3500	庫藏股票	(203,876)	(2)	(203,876)	(2)
	權益總計	7,026,465	80	6,599,888	76
	負債及權益總計	**$ 8,835,037**	**100**	**8,743,094**	**100**

董事長：詹逸宏　　經理人：詹景超　　會計主管：顏谷龍

泰山企業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		109年度		108年度	
		金　額	%	金　額	%
4000	**營業收入(附註六(十九)及七)**	$ 7,140,795	100	6,837,543	100
5000	**營業成本(附註六(六)及七)**	5,982,205	84	5,829,458	85
5910	減：未實現銷貨損益	16,462	-	15,196	-
5920	加：已實現銷貨損益	15,196	-	15,939	-
5900	**營業毛利**	1,157,324	16	1,008,828	15
6000	**營業費用(附註六(四)、(十五)、(二十)及七)：**				
6100	推銷費用	599,706	8	581,392	9
6200	管理費用	321,505	5	307,762	5
6450	預期信用減損損失	263	-	2,500	-
	營業費用合計	921,474	13	891,654	14
6900	**營業淨利**	235,850	3	117,174	1
7000	**營業外收入及支出：**				
7020	其他利益及損失(附註六(廿一))	55,992	1	32,332	-
7050	財務成本(附註六(廿一))	(11,354)	-	(17,247)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額(附註六(七))	611,212	9	467,426	7
7100	利息收入(附註六(廿一)及七)	8,432	-	12,034	-
	營業外收入及支出合計	664,282	10	494,545	7
	稅前淨利	900,132	13	611,719	8
7950	**減：所得稅費用(附註六(十六))**	49,054	1	29,646	-
	本期淨利	851,078	12	582,073	8
8300	**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(附註六(十五)及(十七))	1,631	-	8,039	-
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	29,461	-	9,721	-
8330	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之份額－不重分類至損益之項目	(15,063)	-	(4,895)	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	16,029	-	12,865	-
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	(2,828)	-	(2,734)	-
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之份額-可能重分類至損益之項目	-	-	(644)	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(2,828)	-	(3,378)	-
8300	**本期其他綜合損益**	13,201	-	9,487	-
	本期綜合損益總額	**$ 864,279**	**12**	**591,560**	**8**
	每股盈餘(附註六(十八))				
9750	**基本每股盈餘(單位：新台幣元)**	**$**	**1.75**		**1.20**
9850	**稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)**	**$**	**1.74**		**1.19**

董事長：詹逸宏　　經理人：詹景超　　會計主管：顏谷龍

泰山企業股份有限公司

權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本		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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益(損失)	合計	庫藏股票	權益總計
民國一〇八年一月一日餘額	$ 4,999,990	950,900	22,752	240,776	511,282	774,810	(25,664)	(98,719)	(124,383)	(203,876)	6,397,441
本期淨利	-	-	-	-	582,073	582,073	-	-	-	-	582,073
本期其他綜合損益	-	-	-	-	4,662	4,662	(3,378)	8,203	4,825	-	9,487
本期綜合損益總額	-	-	-	-	586,735	586,735	(3,378)	8,203	4,825	-	591,560
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	46,445	-	(46,445)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(399,999)	(399,999)	-	-	-	-	(399,999)
其他資本公積變動：											
發放予子公司股利調整資本公積	-	10,886	-	-	-	-	-	-	-	-	10,886
採用權益法認列之關聯企業處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(12,490)	(12,490)	-	12,490	12,490	-	-
民國一〇八年十二月三十一日餘額	4,999,990	961,786	69,197	240,776	639,083	949,056	(29,042)	(78,026)	(107,068)	(203,876)	6,599,888
本期淨利	-	-	-	-	851,078	851,078	-	-	-	-	851,078
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(17,404)	(17,404)	(2,828)	33,433	30,605	-	13,201
本期綜合損益總額	-	-	-	-	833,674	833,674	(2,828)	33,433	30,605	-	864,279
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	57,424	-	(57,424)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(449,999)	(449,999)	-	-	-	-	(449,999)
其他資本公積變動：											
發放予子公司股利調整資本公積	-	12,297	-	-	-	-	-	-	-	-	12,297
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(586)	(586)	-	586	586	-	-
民國一〇九年十二月三十一日餘額	**$ 4,999,990**	**974,083**	**126,621**	**240,776**	**964,748**	**1,332,145**	**(31,870)**	**(44,007)**	**(75,877)**	**(203,876)**	**7,026,465**

董事長：詹逸宏　　經理人：詹景超　　會計主管：顏谷龍

泰山企業股份有限公司

現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	$ 900,132	611,719
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	64,398	63,044
攤銷費用	2,686	3,802
預期信用減損損失	263	2,500
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(7,627)	(2,340)
利息費用	11,354	17,247
利息收入	(8,432)	(12,034)
股利收入	(6,222)	(5,269)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(611,212)	(467,426)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(769)	(377)
處分待出售非流動資產利益	-	(9,420)
處分投資利益	(3,755)	-
未實現銷貨利益	16,462	15,196
已實現銷貨利益	(15,196)	(15,939)
其他項目	6,000	-
收益費損項目合計	(552,050)	(411,016)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(3,354)	(14,261)
應收票據增加	(10,337)	(2,902)
應收票據－關係人(增加)減少	(356)	199,631
應收帳款增加	(40,205)	(35,678)
應收帳款－關係人增加	(76,289)	(161,733)
其他應收款減少(增加)	676	(260)
其他應收款－關係人減少	-	3,186
存貨減少(增加)	116,356	(70,985)
生物資產增加	(9,614)	(3,422)
預付款項增加	(93,594)	(1,744)
其他流動資產減少	730	3,616
淨確定福利資產增加	(18,949)	-
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動增加	2,738	2,938
應付票據減少	(1,619)	(65,538)
應付帳款增加	63,588	153,763
其他應付款增加	19,667	82,807
其他流動負債增加	1,200	2,380
淨確定福利負債增加(減少)	184	(22,079)
調整項目合計	(601,228)	(341,297)
營運產生之現金流入	298,904	270,422
收取之利息	8,432	12,034
支付之利息	(11,354)	(17,247)
支付之所得稅	(39,320)	(523)
營業活動之淨現金流入	256,662	264,686

董事長：詹逸宏　　經理人：詹景超　　會計主管：顏谷龍

泰山企業股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(72,873)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,314	-
取得採用權益法之投資	-	(12,565)
處分採用權益法之投資	4,883	-
處分待出售非流動資產價款	-	54,312
取得不動產、廠房及設備	(166,467)	(105,237)
處分不動產、廠房及設備	4,397	1,676
其他應收款-關係人	48,493	48,294
其他金融資產增加	(144,560)	(284,030)
其他金融資產減少	281,731	-
收取之股利	358,264	316,844
投資活動之淨現金流入	315,182	19,294
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	6,254,213	6,439,195
短期借款減少	(6,418,795)	(6,216,586)
應付短期票券增加	2,245,000	3,260,000
應付短期票券減少	(2,345,000)	(3,890,000)
舉借長期借款	600,000	650,000
償還長期借款	(762,500)	(260,248)
其他非流動負債減少	(448)	(3,165)
發放現金股利	(449,999)	(399,999)
籌資活動之淨現金流出	(877,529)	(420,803)
本期現金及約當現金減少數	(305,685)	(136,823)
期初現金及約當現金餘額	886,133	1,022,956
期末現金及約當現金餘額	**$ 580,448**	**886,133**

董事長：詹逸宏　　經理人：詹景超　　會計主管：顏谷龍

會 計 師 查 核 報 告

泰山企業股份有限公司董事會　公鑒：

查核意見

泰山企業股份有限公司及其子公司(泰山集團)民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達泰山集團民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與泰山集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對泰山集團民國一〇九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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十八)收入之認列；收入明細請詳合併財務報告附註六(廿二)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

泰山集團主要營業項目為飲料、油脂及飼料之製造加工及買賣，與客戶簽訂買賣合約所約定之交易條件，將影響泰山集團判斷收入認列時點是否符合會計原則之控制移轉予買方。故產品的控制尚未轉移給客戶而確認收入時，存在不當收入認列的風險。因此，收入認列之測試為本會計師執行泰山集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括，了解泰山集團之銷售體系，如產品、銷售通路、銷售對象等，並檢查主要交易對象銷售合約，以及訪談泰山集團內部控制制度中有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式。

本會計師已進行抽核泰山集團民國一〇九年度出貨及收入認列作業流程記錄，及選定資產負債表日前後一段期間之出貨，核對各項憑證表單，以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

本會計師亦評估泰山集團對於收入之表達揭露是否適切。

二、應收帳款之評估

有關應收帳款之評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具；應收帳款評價之會計估計及假設不確定性請詳合併財務報告附註五(一)；應收款項評價之說明請詳合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

泰山集團之應收帳款金額較高，公司管理階層判斷應收帳款收回之可能性涉及主觀之重大判斷。因此應收帳款評價為本會計師執行泰山集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括，取得應收呆帳評價政策，了解產業近期經濟及客戶信用狀況與以前年度歷史收款紀錄，以評估管理當局對備抵評價之假設，並分析及測試應收帳款帳齡分析表之正確性，核對期後收款等資料，以評估該公司之應收帳款備抵損失提列金額之合理性。

本會計師亦評估泰山集團對於應收帳款評價之揭露項目是否適切。

三、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨跌價及呆滯損失之說明，請詳合併財務報告附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

泰山集團之存貨為公司營運之重要資產，而對於存貨之評價及產品是否呆滯，可能隨著市場景氣波動產生影響，因此存貨評價之測試為本會計師執行泰山集團合併財務報告查核重要評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師依存貨之性質以抽樣的方式檢查庫齡報表之正確性，並評估管理階層對於呆滯存貨提列比例之合理性；及檢查存貨最近期銷售價格並考量銷售產生之變動推銷費用率是否合理，以評估管理階層提列之備抵跌價損失是否允當。

本會計師亦評估泰山集團對於存貨備抵相關資訊之揭露是否適切。

其他事項

列入泰山集團合併財務報告之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。民國一〇九年及一〇八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占合併資產總額之36.46%及34.79%，民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法認列之關聯企業損益之份額分別占稅前淨利之57.23%及70.77%。

泰山企業股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製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，管理階層之責任包括評估泰山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泰山集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

泰山集團之治理單位(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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對泰山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，以及使泰山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泰山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，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對泰山集團民國一〇九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。

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：金管證六字第0940129108號
金管證審字第1000011652號

民　國　一一〇　年　三　月　二十五　日

泰山企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　　產	109.12.31 金　額	%	108.12.31 金　額	%
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	$ 772,454	9	1,147,024	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	82,776	1	74,467	1
1150	應收票據淨額(附註六(四))	137,198	1	125,217	1
1160	應收票據－關係人淨額(附註六(四)及七)	2,700	-	2,318	-
1170	應收帳款淨額(附註六(四))	654,035	7	613,317	7
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(四)及七)	367,324	4	332,721	4
1200	其他應收款(附註六(五))	6,970	-	6,127	-
1220	本期所得稅資產	1,502	-	-	-
1310	存貨－製造業	572,498	6	680,300	7
1400	生物資產－流動	21,827	-	14,589	-
1421	預付貨款	287,762	3	181,663	2
1429	其他預付款	32,495	-	34,777	-
1460	待出售非流動資產(淨額)(附註六(七))	-	-	6,562	-
1476	其他金融資產－流動(附註六(一)及八)	272,796	3	329,225	4
1479	其他流動資產－其他	6,334	-	13,305	-
	流動資產合計	3,218,671	34	3,561,612	38
	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(附註六(三))	172,581	2	61,616	1
1550	採用權益法之投資(附註六(八)及八)	3,368,637	37	3,211,431	35
1600	不動產、廠房及設備(附註六(九))	1,798,417	20	1,714,062	19
1755	使用權資產(附註六(十))	13,091	-	15,629	-
1760	投資性不動產淨額(附註六(十一))	616,818	7	617,829	7
1780	無形資產	4,411	-	7,045	-
1830	生物資產－非流動	6,710	-	6,691	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十九))	7,659	-	21,895	-
1915	預付設備款	-	-	1,981	-
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(十八))	21,760	-	-	-
1980	其他金融資產－非流動	11,510	-	9,556	-
	非流動資產合計	6,021,594	66	5,667,735	62
	資產總計	**$ 9,240,265**	**100**	9,229,347	**100**

	負債及權益	109.12.31 金　額	%	108.12.31 金　額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註六(十二))	$ 148,027	2	277,609	3
2110	應付短期票券(附註六(十三))	20,000	-	261,000	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	853	-	1,451	-
2130	合約負債－流動(附註六(廿二))	39,800	-	45,162	-
2150	應付票據	1,857	-	5,373	-
2170	應付帳款(附註六(十四)及七)	526,122	6	457,543	6
2200	其他應付款(附註六(十八)及(廿三))	465,552	5	404,415	5
2230	本期所得稅負債(附註六(十九))	29,772	-	32,513	-
2280	租賃負債－流動(附註六(十七))	1,634	-	2,202	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十五))	-	-	75,000	1
2399	其他流動負債－其他(附註七)	141,629	2	135,950	1
	流動負債合計	1,375,246	15	1,698,218	19
	非流動負債：				
2540	長期借款(附註六(十五))	600,000	7	687,500	7
2570	遞延所得稅負債(附註六(十九))	222,537	2	222,537	2
2580	租賃負債－非流動(附註六(十七))	-	-	1,634	-
2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十八))	5,576	-	7,745	-
2670	其他非流動負債－其他	5,304	-	6,540	-
	非流動負債合計	833,417	9	925,956	9
	負債總計	2,208,663	24	2,624,174	28
	歸屬於母公司業主之權益(附註六(二十))：				
3110	普通股股本	4,999,990	54	4,999,990	54
3200	資本公積	974,083	11	961,786	10
	保留盈餘：				
3310	法定盈餘公積	126,621	1	69,197	1
3320	特別盈餘公積	240,776	3	240,776	3
3350	未分配盈餘	964,748	10	639,083	7
3400	其他權益	(75,877)	(1)	(107,068)	(1)
3500	庫藏股票	(203,876)	(2)	(203,876)	(2)
	歸屬於母公司業主之權益合計	7,026,465	76	6,599,888	72
36XX	非控制權益	5,137	-	5,285	-
	權益總計	7,031,602	76	6,605,173	72
	負債及權益總計	**$ 9,240,265**	**100**	9,229,347	**100**

董事長：詹逸宏　　經理人：詹景超　　會計主管：顏谷龍

泰山企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		109年度		108年度	
		金　額	%	金　額	%
4000	**營業收入(附註六(廿二)及七)**	$ 8,356,125	100	8,000,584	100
5000	**營業成本(附註六(六)及七)**	6,715,645	80	6,545,893	82
5910	減：未實現銷貨損益	702	-	721	-
5920	加：已實現銷貨損益	721	-	1,500	-
	營業毛利	1,640,499	20	1,455,470	18
	營業費用(附註六(四)、(十八)、(廿三)及七)：				
6100	推銷費用	914,278	11	895,650	11
6200	管理費用	410,072	5	399,766	5
6450	預期信用減損利益	(393)	-	(153)	-
	營業費用合計	1,323,957	16	1,295,263	16
	營業淨利益	316,542	4	160,207	2
	營業外收入及支出：				
7020	其他利益及損失(附註六(廿四))	74,482	1	29,135	-
7050	財務成本(附註六(廿四))	(14,409)	-	(19,291)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(八))	518,573	6	439,965	5
7100	利息收入	10,862	-	11,620	-
	營業外收入及支出合計	589,508	7	461,429	5
7900	**稅前淨利**	906,050	11	621,636	7
7950	**減：所得稅費用(附註六(十九))**	54,509	1	39,435	-
8200	**本期淨利**	851,541	10	582,201	7
8300	**其他綜合損益(附註六(十八)及(二十))：**				
8310	**不重分類至損益之項目**				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(12,888)	-	7,654	-
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	38,568	-	10,631	-
8320	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－不重分類至損益之項目	(9,873)	-	(5,401)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		15,807	-	12,884	-
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	(2,828)	-	(2,734)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目	-	-	(644)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		(2,828)	-	(3,378)	-
8300	**本期其他綜合損益**	12,979	-	9,506	-
8500	**本期綜合損益總額**	**$ 864,520**	**10**	**591,707**	**7**
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	$ 851,078	10	582,073	7
8620	非控制權益	463	-	128	-
	本期淨利	**$ 851,541**	**10**	**582,201**	**7**
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	$ 864,279	10	591,560	7
8720	非控制權益	241	-	147	-
	本期綜合損益總額	**$ 864,520**	**10**	**591,707**	**7**
	每股盈餘(附註六(廿一))				
9750	**基本每股盈餘(元)**	**$**	**1.75**		**1.20**
9850	**稀釋每股盈餘(元)**	**$**	**1.74**		**1.19**

董事長：詹逸宏　　經理人：詹景超　　會計主管：顏谷龍

泰山企業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇九年及一〇八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												
	股本		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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益	合計	庫藏股票	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總計
民國一〇八年一月一日餘額	$ 4,999,990	950,900	22,752	240,776	511,282	774,810	(25,664)	(98,719)	(124,383)	(203,876)	6,397,441	5,268	6,402,709
本期淨利	-	-	-	-	582,073	582,073	-	-	-	-	582,073	128	582,201
本期其他綜合損益	-	-	-	-	4,662	4,662	(3,378)	8,203	4,825	-	9,487	19	9,506
本期綜合損益總額	-	-	-	-	586,735	586,735	(3,378)	8,203	4,825	-	591,560	147	591,707
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	46,445	-	(46,445)	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(399,999)	(399,999)	-	-	-	-	(399,999)	-	(399,999)
其他資本公積變動：													
發放予子公司股利調整資本公積	-	10,886	-	-	-	-	-	-	-	-	10,886	-	10,886
子公司發放現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(130)	(130)
採用權益法認列之關聯企業處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(12,490)	(12,490)	-	12,490	12,490	-	-	-	-
民國一〇八年十二月三十一日餘額	4,999,990	961,786	69,197	240,776	639,083	949,056	(29,042)	(78,026)	(107,068)	(203,876)	6,599,888	5,285	6,605,173
本期淨利	-	-	-	-	851,078	851,078	-	-	-	-	851,078	463	851,541
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(17,404)	(17,404)	(2,828)	33,433	30,605	-	13,201	(222)	12,979
本期綜合損益總額	-	-	-	-	833,674	833,674	(2,828)	33,433	30,605	-	864,279	241	864,520
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	57,424	-	(57,424)	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(449,999)	(449,999)	-	-	-	-	(449,999)	-	(449,999)
其他資本公積變動：													
發放予子公司股利調整資本公積	-	12,297	-	-	-	-	-	-	-	-	12,297	-	12,297
子公司發放現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(389)	(389)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(586)	(586)	-	586	586	-	-	-	-
民國一〇九年十二月三十一日餘額	**$ 4,999,990**	**974,083**	**126,621**	**240,776**	**964,748**	**1,332,145**	**(31,870)**	**(44,007)**	**(75,877)**	**(203,876)**	**7,026,465**	**5,137**	**7,031,602**

董事長：詹逸宏　　經理人：詹景超　　會計主管：顏谷龍

泰山企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	$ 906,050	621,636
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	93,813	88,693
攤銷費用	2,819	4,700
預期信用減損迴轉利益	(393)	(153)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(8,291)	(3,731)
利息費用	14,409	19,291
利息收入	(10,862)	(11,620)
股利收入	(6,845)	(5,792)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(518,573)	(439,965)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,166)	(383)
處分待出售非流動資產利益	(7,016)	(9,420)
處分投資利益	(3,755)	-
未實現銷貨利益	702	721
已實現銷貨利益	(721)	(1,500)
其他項目	6,000	-
收益費損項目合計	(439,879)	(359,159)
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(3,354)	(14,261)
應收票據增加	(11,981)	(2,230)
應收票據－關係人增加	(382)	(2,318)
應收帳款增加	(40,328)	(55,993)
應收帳款－關係人(增加)減少	(34,603)	37,671
其他應收款(增加)減少	(820)	195
存貨減少(增加)	108,024	(68,039)
生物資產增加	(9,614)	(3,422)
預付款項增加	(103,796)	(1,330)
其他流動資產減少	753	3,698
淨確定福利資產－非流動增加	(36,279)	-
透過損益按公允價值衡量之金融負債增加	2,738	2,938
合約負債(減少)增加	(5,657)	6,512
應付票據減少	(3,516)	(63,899)
應付帳款增加	68,474	173,693
其他應付款增加	56,637	111,176
其他流動負債增加	5,502	13,580
淨確定福利負債減少	(538)	(28,183)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(8,740)	109,788
調整項目合計	(448,619)	(249,371)
營運產生之現金流入	457,431	372,265
收取之利息	10,862	11,620
支付之利息	(14,409)	(19,291)
支付之所得稅	(44,515)	(3,401)
營業活動之淨現金流入	409,369	361,193

泰山企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(74,388)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,314	-
取得採用權益法之投資	-	(12,565)
處分採用權益法之投資	4,883	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產清算退回股款	-	5
處分待出售非流動資產	12,465	54,312
取得不動產、廠房及設備	(175,442)	(124,362)
處分不動產、廠房及設備	12,959	6,029
取得無形資產	(186)	-
其他金融資產增加	(268,354)	(328,082)
其他金融資產減少	324,591	-
預付設備款(增加)減少	(4,658)	2,312
收取之股利	357,229	317,053
投資活動之淨現金流入(流出)	190,413	(85,298)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	6,631,515	7,240,850
短期借款減少	(6,761,098)	(7,070,241)
應付短期票券增加	2,751,000	4,464,000
應付短期票券減少	(2,992,000)	(5,023,000)
舉借長期借款	600,000	650,000
償還長期借款	(762,500)	(260,248)
租賃本金償還	(2,202)	(2,086)
其他非流動負債增加	(1,244)	(2,460)
發放現金股利	(437,702)	(400,129)
籌資活動之淨現金流出	(974,231)	(403,314)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(121)	(5,104)
本期現金及約當現金減少數	(374,570)	(132,523)
期初現金及約當現金餘額	1,147,024	1,279,547
期末現金及約當現金餘額	**$ 772,454**	**1,147,024**

董事長：詹逸宏　　經理人：詹景超　　會計主管：顏谷龍

附件四

泰山企業股份有限公司

一〇九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項　　目	金　額
期初未分配盈餘	**131,658,539**
減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(585,916)
減：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	(17,402,798)
加：109 年度稅後淨利	851,077,855
減：提列法定盈餘公積(10%)	(83,308,914)
本期可供分配盈餘	**881,438,766**
減：股東現金股利(每股配發 1.4 元)	(699,998,653)
期末未分配盈餘	**181,440,113**

說明：

1、本年度分配盈餘順序，係優先分配 109 年度盈餘。

2、每股配息率依除息基準日實際流通在外股數調整之。

3、現金股利分派予個別股東之股利總額發放至元，元以下捨去，未滿一元之畸零款合計數，列入本公司其他收入。

4、配合所得稅法第 66 條之 9 規定修正，法定盈餘公積提列之基礎修正為「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

附件五

泰山企業股份有限公司

股東會議事規則部分條文修正對照表

修正前條文	修正後條文	修正理由
六、股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依股東繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 第二項略	六、股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依股東繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。已屆開會時間，主席應即宣布開會，**並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。**惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 第二項略	為提升公司治理維護股東權益修正。
十四、股東會有選舉議案時，應依本公司所訂相關選舉規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選名單與其當選權數。選舉票應妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	十四、股東會有選舉議案時，應依本公司所訂相關選舉規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選名單與其當選權數**及落選董事名單及其獲得之選舉權數**。選舉票應妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	為提升公司治理維護股東權益修正。

附件六

泰山企業股份有限公司

董事選舉辦法部分條文修正對照表

修正前條文	修正後條文	修正理由
六、董事會應製備董事之選舉票，應按出席證號碼編號並加填其權數，分發出席股東會之股東或其代理人；惟以書面或電子方式行使其選舉權之股東，另依股東會召集通知載明之行使方法為之。	六、**股東會召集人**應製備董事之選舉票，應按出席證號碼編號並加填其權數，分發出席股東會之股東或其代理人；惟以書面或電子方式行使其選舉權之股東，另依股東會召集通知載明之行使方法為之。	配合公司法規定，股東會召集權人包括董事會(第171條)、少數股東權之股東(第173條)、持有過半數股份之股東(第173之1)等，爰修正本條文字。
七、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選票『被選舉人』欄填明被選舉人戶名及股東戶號，如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選人時，選舉票之被選舉人應填列該法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名。代表人有數名時，應分別加填代表人姓名。	七、**本公司董事選舉採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，填載選票之「被選舉人」欄，應參照候選人名單填列被選舉人；惟股東採電子投票行使表決權不在此限**。	本公司採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，股東於股東會召開前即可從候選人名單知悉各候選人之姓名、學經歷等資訊，以股東戶號或身分證字號為辨明候選人身分之方式，即無必要，爰修正本條。
八、選舉票有下列情事之一者無效： 1.不用董事會製備之選舉票者。 2.以空白之選舉票投入投票箱者；未經投入票箱之選舉票。 3.選舉票汙損、記載字跡模糊無法辨識或經塗改者。	八、選舉票有下列情事之一者無效： 1.不用**召集人**製備之選舉票者。 2.以空白之選舉票投入投票箱者；未經投入票箱之選舉票。 3.選舉票汙損、記載字跡模糊無法辨識或經塗改者。	一、配合本辦法第六條修正本條第1款文字。 二、本條配合第七條修改第 4,5款及刪除第6款;第 7,8 款移列第6(併修改文字),7款。

修正前條文	修正後條文	修正理由
4.所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。 5.除填被選舉人之姓名或名稱及股東戶號或身分證明文件編號外，夾寫其他文字者。 6.所填被選舉人之姓名與其他股東相同者，而未填股東戶號或身分證明文件編號以資識別者。 7.同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者；或選舉票填列被選舉人人數超過規定應選出名額者。選舉票所載選舉權數合計超過選舉權數者。 8.所填被選舉人非董事或獨立董事候選人者。	4.所填被選舉人**與董事候選人名單**經核對不符者。 5.除填被選舉人之**候選人名單資料**外，夾寫其他文字者。 6.選舉票填列被選舉人人數超過規定**或**應選出名額者。選舉票所載選舉權數合計超過選舉權數者。 7.所填被選舉人非董事或獨立董事候選人者。	
九、投票完畢後當場開票，開票結果由主席或其指定人員當場宣布。 前項選舉事項之選舉票由本公司妥善保管，並至少保存一年，但經股東會依公司法一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	九、投票完畢後當場開票，開票結果由主席或其指定人員當場宣布**當選及落選董事名單及其獲得之選舉權數**。 前項選舉事項之選舉票由本公司妥善保管，並至少保存一年，但經股東會依公司法一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	配合相關法令規章修改。