泰山企業股份有限公司
一一四股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年五月二十九日（星期四）上午九時整

地點：台北市中正區徐州路 2 號(台大醫院國際會議中心三樓)

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 273,516,995 股(含電子投票 271,734,995 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 56.24%。

主席：董事長 劉偉龍　　**記錄：**李淑惠

出席董事名單：

董　　事：保勝投資股份有限公司代表人-劉偉龍
保勝投資股份有限公司代表人-劉煌基
獨立董事：陳威宇

列席名單：

總 經 理：沈怡君
會 計 師：安永聯合會計師事務所-林素雯會計師

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 113 年度營業報告。(請參閱附件一)

《報告案二》

本公司 113 年度審計委員會審查報告。(請參閱附件二)

《報告案三》

本公司 113 年度員工及董事酬勞分配情形報告。(請參閱議事手冊第 3 頁)

《報告案四》

本公司 113 年度盈餘分派現金股利情形報告。(請參閱議事手冊第 3 頁)

◎承認事項

《第一案》：董事會提

案　由：承認 113 年度營業報告書及財務報表案。

說　明：

（一）本公司 113 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 114 年 3 月 12 日董事會決議通過，並經審計委員會審查在案，請參閱本手冊附件一(第 9~10 頁)及附件二(第 11 頁)及附件三(第 12~31 頁)。

（二）謹提請　承認。

決　議：經票決結果，出席股東表決權總數：273,515,995 權；贊成權數(含電子投票)：263,003,863 權; 反對權數(含電子投票)：458,074 權; 棄權/未投票權數(含電子投票)：10,054,058 權；無效權數：　0 權。贊成權數占出席股份總表決權數 96.15%，本案照原議案通過。

◎承認事項

《第二案》：董事會提

案　由：承認 113 年度盈餘分派案。

說　明：

（一） 本公司 113 年度稅後淨利新台幣(下同)742,410,868 元，擬配發股東現金股利計 674,998,701 元，每股配發 1.35 元。茲擬定盈餘分配表請參閱本手冊第 5 頁。

（二）謹提請　承認。

決　議：經票決結果，出席股東表決權總數：273,515,995 權；贊成權數(含電子投票)：263,016,588 權；反對權數(含電子投票)：467,545 權; 棄權/未投票權數(含電子投票)：10,031,862 權；無效權數：0 權。贊成權數占出席股份總表決權數 96.16%，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「公司章程」部分條文案。

說　明：

（一）依據「證券交易法」第 14 條第 6 項規定，針對上市（櫃）公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，爰修訂本公司「公司章程」第卅二條。

（二）公司章程第卅二條之一中規範盈餘分派或虧損彌補得於每季終了後為之，因公司為傳統產業並不適宜每季發放股利，擬修改為每年年度終了後為之，爰修訂本公司「公司章程」第卅二條之一

（三）公司章程條文修正前後對照表，請參閱本手冊附件四(第 32 頁)。

（四）謹提請　討論。

決　議：經票決結果，出席股東表決權總數：273,515,995 權；贊成權數(含電子投票)：261,755,497 權；反對權數(含電子投票)：479,678 權; 棄權/未投票權數(含電子投票)：10,036,092 權；無效權數：1,244,728 權。贊成權數占出席股份總表決權數 95.70%，本案照原議案通過。

◎選舉事項

《第一案》：董事會提

案　由：增選乙席董事。

說　明：

（一）依據「臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第四條第二項之規定自 113 年起，不同性別董事不得少於一人，擬增選乙席董事，任期自 114 年 5 月 29 日至 116 年 5 月 27 日。

（二）依公司法第 192 條之 1 及本公司章程第 19 條規定，本次增選董事採候選人提名制度，由股東常會就董事候選人名單中選任之，候選人名單請參閱本手冊第 7 頁。

（三）謹提請　選舉。

選舉結果：董事當選名單及選舉權數如下:

身分別	姓　名	得票權數	選舉結果
董事	保勝投資股份有限公司 代表人: 湯順甄	253,435,441	當選

◎其他討論事項

《第一案》：董事會提

案　由：擬解除新任董事及其代表人之競業行為限制案。

說　明：

（一）依公司法第 209 條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明行為之重要內容並取得其許可。

（二）本公司董事候選人或有從事競業情形，在無損及本公司利益之前提下，爰依法提請股東會同意解除其競業禁止之限制，惟解除對象以實際當選董事為準。提請解除競業禁止限制之內容明細，請參閱本手冊附件五(第 35 頁)。

（三）請決議。

決　議：經票決結果，出席股東表決權總數：273,516,995 權；贊成權數(含電子投票)：255,343,456 權；反對權數(含電子投票)：7,805,015 權; 棄權/未投票權數(含電子投票)：10,368,524 權；無效權數：0 權。贊成權數占出席股份總表決權數 93.35%，本案照原議案通過。

◎**臨時動議**：無。

◎**散會**：同日上午 9 時 27 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、113 年度營業結果

1.合併營收及獲利狀況

單位千元

項目	112 年上半年	112 年下半年	112 年全年	113 年上半年	113 年下半年	113 年全年
營業收入	5,273,321	5,955,104	11,228,425	5,311,810	5,370,635	10,682,445
營業毛利	615,222	940,312	1,555,534	885,639	1,004,433	1,890,072
營業毛利率	11.70%	15.79%	13.85%	16.67%	18.70%	17.69%
營業費用	934,781	683,319	1,618,100	604,906	667,192	1,272,098
營業淨利	(319,559)	256,993	(62,566)	280,733	337,241	617,974
營業外收(支)	76,596	108,862	185,458	136,576	126,840	263,416
稅前淨利	(242,963)	365,855	122,892	417,309	464,081	881,390
稅後淨利	(452,028)	371,373	(80,635)	358,527	384,114	742,641

2.財務收支及獲利能力表現

113 年財務概況請參閱所附之財務報表

3.展現經營方針

113年國內的通膨放緩、外貿逐步回升、內需穩定，經濟維持擴張的情況。但國外在地緣政治衝突下，引發國際經濟之間的動盪。公司在經營環境變化不確定的情況下，我們持續在調整產品結構且生產效率的提升，使得毛利率回升且費用控制得宜，讓公司獲利持續穩定成長。

大宗方面，黃豆原料成本下降，銷量持續增長，雖然價格持續下行影響營收減少，但掌握成本及行情趨勢，及時調整銷售策略，毛利率仍較去年增加，整體公司獲利持續成長。

食品方面，在持續調整產品結構下，雖營業額較去年下滑，但仍持續朝高毛利品項發展，在毛利率增加且費用適當控制下，使得獲利較去年大幅成長。

大陸事業，中國經濟成長情況也下滑，公司面臨艱困環境，積極調整市場策略，讓獲利也持續成長。

面臨經營環境的諸多挑戰，經營團隊秉持著食品安全是公司的核心競爭價值。也精進公司治理與符合ESG的前提下、持續創造本業獲利，讓公司永續經營。

二、114 年度營業計劃

1.經營方針

(1)精進管理平台、彙集即時經營數據以因應環境變化。

(2)產線設備升級、提高自動化、持續優化生產效率。

(3)秉持食品安全、研發符合ESG的產品並逐步達成淨零碳排的目標。

2.營運目標

(1)油脂事業包括油品及豆粉，預計銷售量 25萬噸。

(2)食品事業包括常溫及冷藏，預計銷售量 2,247萬箱。

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：劉偉龍　經理人：沈怡君　會計主管：林韋妘

附件二

泰山企業股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所林素雯、楊智惠會計師查核完竣，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相關規定，備具報告書，敬請　鑒察。

此致

本公司一一四年股東常會

泰山企業股份有限公司

審計委員會召集人：陳　威　宇

中　華　民　國　一　一　四　年　三　月　十　二　日

附件三

會計師查核報告

泰山企業股份有限公司　公鑒：

查核意見

泰山企業股份有限公司民國113年12月31日及民國112年12月31日之個體資產負債表，暨民國113年1月1日至12月31日及民國112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，以及個體財務報表附註(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），上開個體財務報表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113年12月31日及民國112年12月31日之財務狀況，暨民國113年1月1日至12月31日及民國112年1月1日至12月31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表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113年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

收入認列時點之正確性

泰山企業股份有限公司之營業收入主要來源係製造及銷售油脂、食品、飲料及飼料等產品，由於交易條件不一(如寄銷及賣斷等)，本會計師認為所承諾之商品控制權已移轉予客戶而滿足履約義務之時點之正確性對個體財務報表係屬重大，因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於評估並測試銷貨循環攸關內部控制設計及執行之有效性；選取樣本執行交易細項測試，檢視其交易紀錄並核對訂單或合約中之重要條款，確認滿足履約義務之時點；針對資產負債表日前後一段時間執行截止測試，選取樣本檢視交易條件並核至相關交易憑證，以確認履約義務已確實滿足。本會計師亦考量個體財務報表附註六中有關營業收入揭露之適當性。

存貨評價

泰山企業股份有限公司截至民國113年12月31日止之存貨金額為1,345,651千元，對於個體財務報表係屬重大。由於油脂及飼料等產品之主要原料為國外進口受國際市場波動影響，而食品及飲料之市場屬高度競爭，且有效期性等，管理階層須評估存貨可能存有之跌價及呆滯損失，由於該評估涉及管理階層之判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師的查核程序包括(但不限於)瞭解存貨備抵跌價政策及管理階層針對存貨備抵跌價之評估程序；測試攸關內部控制作業之有效性；抽選樣本測試存貨庫齡區間並重新計算所提列金額之正確性；另，抽選存貨樣本核對交易憑證以驗證管理階層所採用淨變現價值之正確性；分析並評估存貨備抵提列政策，以確認存貨評價之合理性。本會計師亦考量存貨會計政策及揭露之適當性，請詳個體財務報表附註四、五及六。

強調事項－或有事項

如個體財務報告附註九所述，泰山企業股份有限公司於民國112年1月11日收到保勝投資股份有限公司與龍邦國際興業股份有限公司之民事起訴狀，訴請確認泰山企業股份有限公司董事會於民國111年度所為處分全家便利商店股份有限公司之股份之決議無效，此案仍由繫屬智慧財產及商業法院商業庭審理中。本會計師未因此而修正查核意見。

強調事項－預付投資款

如個體財務報告附註六、9所述，泰山企業股份有限公司於民國112年5月間取得對街口金融科技股份有限公司之股權投資已支付交易價金36億元(含泰山企業股份有限公司已代扣且尚未繳納之證交稅稅金計420萬元)，惟此投資案經智慧財產及商業法院裁定，准予泰山企業股份有限公司股東之定暫時狀態處分聲請，禁止泰山企業股份有限公司於本案訴訟確定前執行此股權投資案。後續，泰山企業股份有限公司亦於民國112年8月間向臺灣臺北地方法院對街口金融科技股份有限公司及Dorian Innovation Limited提起返還投資款之訴訟，此案目前繫屬臺灣臺北地方法院審理中。本會計師未因此而修正查核意見。

其他事項

列入泰山企業股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國113年12月31日及民國112年12月31日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為323,843千元及314,127千元，分別占資產總額之2.3%及2.4%，民國113年1月1日至12月31日及民國112年1月1日至12月31日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為53,992千元及53,548千元，分別占稅前淨利之6.3%及47.9%，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分別為0千元及2,524千元，占其他綜合損益淨額之0%及(0.2)%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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。

於編製個體財務報表時，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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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表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表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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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. 評估個體財務報表(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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對泰山企業股份有限公司民國113年度個體財務報表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。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：　金管證審六字第1000002854號
(92)台財證(六)第100592號

林 素 雯

會計師：

楊 智 惠

中華民國114年3月12日



[redacted]

民國113年12月31日及民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

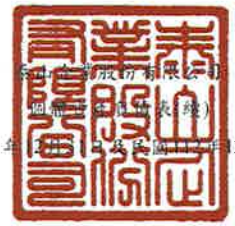
代碼	資產 會計項目	附註	113年12月31日 金額	113年12月31日 %	112年12月31日 金額	112年12月31日 %
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六	$2,365,040	17	$1,406,819	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六	259,453	2	92,739	1
1150	應收票據淨額	四、五及六	88,155	1	89,007	-
1170	應收帳款淨額	四、五及六	393,269	3	462,544	3
1180	應收帳款－關係人淨額	四、五、六及七	713,036	5	896,697	7
1200	其他應收款		4,157	-	4,256	-
1210	其他應收款－關係人淨額	七	20,590	-	4,564	-
130x	存貨淨額	四、五及六	1,345,651	9	1,240,969	9
1400	生物資產－流動		26,099	-	24,634	-
1421	預付貨款		274,201	2	624,301	5
1429	其他預付款		45,314	-	20,392	-
1476	其他金融資產－流動	六	90,000	1	91,500	1
1479	其他流動資產		19,704	-	1,440	-
11xx	流動資產合計		5,644,669	40	4,959,862	37
	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	四、六及八	1,362,207	10	1,397,325	11
1550	採用權益法之投資	四及六	1,174,800	8	993,597	7
1600	不動產、廠房及設備	四及六	1,638,710	12	1,705,771	13
1755	使用權資產	四及六	208,645	1	-	-
1760	投資性不動產淨額	四及六	532,423	4	533,630	4
1780	無形資產	四	-	-	107	-
1830	生物資產－非流動	四	7,281	-	7,033	-
1840	遞延所得稅資產	四、五及六	8,399	-	39,934	-
1960	預付投資款	四及六	3,600,000	25	3,600,000	28
1975	淨確定福利資產－非流動	六	50,116	-	50,291	-
1980	其他金融資產－非流動	六	44,717	-	36,692	-
15xx	非流動資產合計		8,627,298	60	8,364,380	63
1xxx	資產總計		$14,271,967	100	$13,324,242	100

(請參閱財務報表附註)

董事長：劉偉龍 

經理人：沈怡君 

會計主管：林韋妘 



民國113年[illegible]12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	113年12月31日 金額	%	112年12月31日 金額	%
	負債及權益					
	流動負債					
2150	應付票據	四	$264	-	$1,278	-
2170	應付帳款	四及七	547,567	4	485,013	3
2200	其他應付款	七	349,168	2	267,047	2
2230	本期所得稅負債	四、五及六	80,176	1	246,967	2
2280	租賃負債－流動	四及六	18,874	-	-	-
2399	其他流動負債－其他		41,423	-	18,440	-
21xx	流動負債合計		1,037,472	7	1,018,745	7
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四、五及六	223,037	2	222,537	2
2580	租賃負債－非流動	四、六及七	195,699	1	-	-
2645	存入保證金		5,235	-	4,301	-
25xx	非流動負債合計		423,971	3	226,838	2
2xxx	負債總計		1,461,443	10	1,245,583	9
	權益	四及六				
3110	普通股股本		4,999,990	35	4,999,990	38
3200	資本公積	六	1,014,497	7	1,014,497	8
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		869,876	6	869,876	6
3320	特別盈餘公積		240,776	2	240,776	2
3350	未分配盈餘		6,002,073	42	5,249,096	40
	保留盈餘合計		7,112,725	50	6,359,748	48
3400	其他權益	四及六	(112,812)	(1)	(91,700)	(1)
3500	庫藏股票	四及六	(203,876)	(1)	(203,876)	(2)
3xxx	權益總計		12,810,524	90	12,078,659	91
	負債及權益總計		$14,271,967	100	$13,324,242	100

(請參閱財務報表附註)

董事長：劉偉龍 

經理人：沈怡君 

會計主管：林韋妘 

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：除每股盈餘外，新臺幣千元

代碼	會計項目		113年1月1日至12月31日		112年1月1日至12月31日	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	$9,074,797	100	$9,724,014	100
5000	營業成本	六及七	(7,855,177)	(87)	(8,761,369)	(90)
5900	營業毛利		1,219,620	13	962,645	10
5910	未實現銷貨利益		(18,040)	-	(19,409)	-
5920	已實現銷貨利益		19,409	-	22,008	-
5950	營業毛利淨額		1,220,989	13	965,244	10
6000	營業費用	四及六				
6100	推銷費用		(572,519)	(6)	(756,689)	(8)
6200	管理費用		(209,623)	(2)	(342,608)	(4)
6300	研究發展費用		(29,981)	(1)	(18,239)	-
6450	預期信用減損損失	六	-	-	(408)	-
	營業費用合計		(812,123)	(9)	(1,117,944)	(12)
6900	營業淨利(損)		408,866	4	(152,700)	(2)
7000	營業外收入及支出	四及六				
7100	利息收入		32,499	-	18,691	-
7020	其他利益及損失		179,571	2	112,860	1
7050	財務成本		(3,298)	-	(20,631)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		238,448	3	154,322	2
	營業外收入及支出合計		447,220	5	265,242	3
7900	稅前淨利		856,086	9	112,542	1
7950	所得稅費用	四、五及六	(113,675)	(1)	(193,412)	(2)
8200	本期淨利(損)		742,411	8	(80,870)	(1)
8300	其他綜合損益	六				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(1,949)	-	(4,740)	-
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		(35,118)	-	(99,790)	(1)
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		10,679	-	(16,348)	-
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		15,842	-	(5,092)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(10,546)	-	(125,970)	(1)
8500	本期綜合損益總額		$731,865	8	$(206,840)	(2)
	每股盈餘(虧損)：	六				
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)		$1.53		$(0.17)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(元)		$1.52		$(0.17)	

(請參閱財務報表附註)

董事長：劉偉龍　　經理人：沈怡君　　會計主管：林韋妘



民國113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

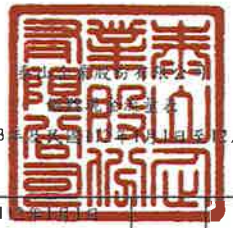
項目		普通股股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		庫藏股票	權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表轉換之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益		
代碼		3110	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3500	3XXX
A1	民國112年1月1日餘額	$4,999,990	$1,006,742	$276,984	$240,776	$6,213,851	$(9,371)	$37,576	$(203,876)	$12,562,672
	民國111年度盈餘指撥及分配：									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	592,892	-	(592,892)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(284,928)	-	-	-	(284,928)
D1	民國112年1月1日至12月31日淨利	-	-	-	-	(80,870)	-	-	-	(80,870)
D3	民國112年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	(6,065)	(5,092)	(114,813)	-	(125,970)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(86,935)	(5,092)	(114,813)	-	(206,840)
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	7,755	-	-	-	-	-	-	7,755
Z1	民國112年12月31日餘額	$4,999,990	$1,014,497	$869,876	$240,776	$5,249,096	$(14,463)	$(77,237)	$(203,876)	$12,078,659
A1	民國113年1月1日餘額	$4,999,990	$1,014,497	$869,876	$240,776	$5,249,096	$(14,463)	$(77,237)	$(203,876)	$12,078,659
D1	民國113年1月1日至12月31日淨利	-	-	-	-	742,411	-	-	-	742,411
D3	民國113年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	10,566	15,842	(36,954)	-	(10,546)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	752,977	15,842	(36,954)	-	731,865
Z1	民國113年12月31日餘額	$4,999,990	$1,014,497	$869,876	$240,776	$6,002,073	$1,379	$(114,191)	$(203,876)	$12,810,524

(請參閱財務報表附註)

董事長：劉偉龍 

經理人：沈怡君 

會計主管：林韋妘 



民國113年[illegible]1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	項目	113年1月1日至12月31日 金額	112年1月1日至12月31日 金額	代碼	項目	113年1月1日至12月31日 金額	112年1月1日至12月31日 金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	$856,086	$112,542	B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(5,053)
A20000	調整項目：			B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(650,000)	-
A20010	收益費損項目：			B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	500,810	-
A20100	折舊費用	123,529	120,003	B02000	預付投資款增加	-	(3,595,800)
A20200	攤銷費用	107	412	B02700	取得不動產、廠房及設備	(45,714)	(90,562)
A20300	預期信用減損損失數	-	408	B02800	處分不動產、廠房及設備	52	120
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(17,524)	(6,589)	B06500	其他金融資產增加	(8,025)	(24,081)
A20900	利息費用	3,298	20,631	B06600	其他金融資產減少	1,500	-
A21200	利息收入	(32,499)	(18,691)	B07600	收取之股利	131,085	94,331
A21300	股利收入	(45,951)	(50,331)	BBBB	投資活動之淨現金流出	(70,292)	(3,621,045)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(238,448)	(154,322)				
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(36)	(111)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A23900	未實現銷貨利益	18,040	19,409	C00100	短期借款增加	4,408,658	2,871,839
A24000	已實現銷貨利益	(19,409)	(22,008)	C00200	短期借款減少	(4,408,658)	(3,631,329)
A29900	租賃修改利益	(2)	-	C00600	應付短期票券減少	-	(350,000)
				C01700	償還長期借款	-	(570,000)
A30000	與營業活動相關之資產及負債變動數：			C03000	存入保證金增加	934	84
A31130	應收票據減少	852	23,871	C04020	租賃負債本金償還	(2,486)	-
A31150	應收帳款減少(增加)	69,275	(11,734)	C04500	發放現金股利	-	(284,928)
A31160	應收帳款－關係人減少	183,661	17,792	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,552)	(1,964,334)
A31180	其他應收款減少	99	1,298	EEEE	本期現金及約當現金淨增加(減少)數	958,221	(6,599,624)
A31190	其他應收款－關係人增加	(16,026)	(295)	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,406,819	8,006,443
A31200	存貨淨額(增加)減少	(104,682)	232,754	E00200	期末現金及約當現金餘額	$2,365,040	$1,406,819
A31210	生物資產增加	(4,956)	(6,220)				
A31230	預付貨款減少(增加)	350,100	(263,114)				
A31240	其他流動資產增加	(43,186)	(84,745)				
A32240	淨確定福利資產增加	(1,773)	(5,921)				
A32130	應付票據(減少)增加	(1,014)	1,000				
A32150	應付帳款增加(減少)	62,554	(58,484)				
A32180	其他應付款增加(減少)	82,121	(573,074)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	22,983	(17,230)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	1,247,199	(722,749)				
A33100	收取之利息	32,499	18,691				
A33300	支付之利息	(1,202)	(20,631)				
A33500	支付之所得稅	(248,431)	(289,556)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	1,030,065	(1,014,245)				

(請參閱財務報表附註)

董事長：劉偉龍　　經理人：沈怡君　　會計主管：林韋妘

會計師查核報告

泰山企業股份有限公司　公鑒：

查核意見

泰山企業股份有限公司及其子公司民國113年12月31日及民國112年12月31日之合併資產負債表，暨民國113年1月1日至12月31日及民國112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，以及合併財務報表附註(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），上開合併財務報表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、國際財務報導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113年12月31日及民國112年12月31日之合併財務狀況，暨民國113年1月1日至12月31日及民國112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表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及其子公司保持超然獨立，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及其子公司民國113年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

收入認列時點之正確性

泰山企業股份有限公司及其子公司之營業收入主要來源係製造及銷售油脂、食品、飲料及飼料等產品，由於交易條件不一(如寄銷及賣斷等)，本會計師認為所承諾之商品控制權已移轉予客戶而滿足履約義務之時點之正確性對合併財務報表係屬重大，因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於評估並測試銷貨循環攸關內部控制設計及執行之有效性；選取樣本執行交易細項測試，檢視其交易紀錄並核對訂單或合約中之重要條款，確認滿足履約義務之時點；針對資產負債表日前後一段時間執行截止測試，選取樣本檢視交易條件並核至相關交易憑證，以確認履約義務已確實滿足。本會計師亦考量合併財務報表附註六中有關營業收入揭露之適當性。

存貨評價

泰山企業股份有限公司及其子公司截至民國113年12月31日止之存貨金額為1,445,212千元，對於合併財務報表係屬重大。由於油脂及飼料等產品之主要原料為國外進口受國際市場波動影響，而食品及飲料之市場屬高度競爭，且有效期性等，管理階層須評估存貨可能存有之跌價及呆滯損失，由於該評估涉及管理階層之判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師的查核程序包括(但不限於)瞭解存貨備抵跌價政策及管理階層針對存貨備抵跌價之評估程序；測試攸關內部控制作業之有效性；抽選樣本測試存貨庫齡區間並重新計算所提列金額之正確性；另，抽選存貨樣本核對交易憑證以驗證管理階層所採用淨變現價值之正確性;分析並評估存貨備抵提列政策，以確認存貨評價之合理性。本會計師亦考量存貨會計政策及揭露之適當性，請詳合併財務報表附註四、五及六。

強調事項－或有事項

如合併財務報告附註九所述，泰山企業股份有限公司於民國112年1月11日收到保勝投資股份有限公司與龍邦國際興業股份有限公司之民事起訴狀，訴請確認泰山企業股份有限公司董事會於民國111年度所為處分全家便利商店股份有限公司之股份之決議無效，此案仍由繫屬智慧財產及商業法院商業庭審理中。本會計師未因此而修正查核意見。

強調事項－預付投資款

如合併財務報告附註六、9所述，泰山企業股份有限公司於民國112年5月間取得對街口金融科技股份有限公司之股權投資已支付交易價金36億元(含泰山企業股份有限公司已代扣且尚未繳納之證交稅稅金計420萬元)，惟此投資案經智慧財產及商業法院裁定，准予泰山企業股份有限公司股東之定暫時狀態處分聲請，禁止泰山企業股份有限公司於本案訴訟確定前執行此股權投資案。後續，泰山企業股份有限公司亦於民國112年8月間向臺灣臺北地方法院對街口金融科技股份有限公司及Dorian Innovation Limited提起返還投資款之訴訟，此案目前繫屬臺灣臺北地方法院審理中。本會計師未因此而修正查核意見。

其他事項

列入泰山企業股份有限公司及其子公司合併財務報表之採用權益法之投資未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 113 年 12 月 31 日及民國 112 年 12 月 31 日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為 323,843 千元及 314,127 千元，分別占合併資產總額之 2.2%及 2.3%，民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為 53,992 千元及 53,548 千元，分別占合併稅前淨利之 6.1%及 43.6%，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分別為 0 千元及 252 千元，分別占合併其他綜合損益淨額之 0%及(0.2)%。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估泰山企業股份有限公司及其子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及其子公司或停止營業，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及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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表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表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，惟其目的非對泰山企業股份有限公司及其子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及其子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合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表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，以對合併財務報表表示意見。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，決定對泰山企業股份有限公司及其子公司民國113年度合併財務報表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。

其他

泰山企業股份有限公司已編製民國113年及112年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含強調事項段及其他事項段之無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號： 金管證審六字第1000002854號
(92)台財證(六)第100592號

林 素 雯

會計師：

楊 智 惠

中華民國114年3月12日

泰山企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國113年12月31日及民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	資產 會計項目	附註	113年12月31日 金額	%	112年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六	$2,750,119	19	$1,821,582	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六	290,175	2	104,049	1
1150	應收票據淨額	四、五及六	131,215	1	137,362	1
1170	應收帳款淨額	四、五及六	803,654	5	806,511	6
1180	應收帳款－關係人淨額	四、五、六及七	278,813	2	464,963	3
1200	其他應收款	四	17,903	-	16,984	-
1220	本期所得稅資產		3,583	-	-	-
130x	存貨淨額	四、五及六	1,445,212	10	1,363,136	10
1400	生物資產－流動	四	26,099	-	24,634	-
1421	預付貨款		276,040	2	628,316	5
1429	其他預付款		57,463	1	34,899	-
1476	其他金融資產－流動	六	157,369	1	91,500	1
1479	其他流動資產		20,722	-	4,417	-
11xx	流動資產合計		6,258,367	43	5,498,353	40
	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	四、六、七及八	1,376,491	9	1,413,304	11
1550	採用權益法之投資	四及六	323,843	2	314,127	2
1600	不動產、廠房及設備	四及六	1,882,963	13	1,954,801	14
1755	使用權資產	四及六	225,158	2	15,506	-
1760	投資性不動產淨額	四及六	609,685	4	611,404	5
1780	無形資產	四	-	-	154	-
1830	生物資產－非流動	四	7,281	-	7,033	-
1840	遞延所得稅資產	四、五及六	8,743	-	40,278	-
1960	預付投資款	四、六及九	3,600,000	25	3,600,000	27
1975	淨確定福利資產－非流動	六	67,902	-	52,239	-
1980	其他金融資產－非流動	六	283,978	2	171,965	1
15xx	非流動資產合計		8,386,044	57	8,180,811	60
1xxx	資產總計		$14,644,411	100	$13,679,164	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：劉偉龍　　經理人：沈怡君　　會計主管：林韋妘

泰山企業股份有限公司及子公司

(合併)

民國113年12月31日及民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

負債及權益			113年12月31日		112年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六	$18,000	-	$-	-
2130	合約負債－流動	四及六	5,386	-	5,711	-
2150	應付票據	四	972	-	2,069	-
2170	應付帳款	四、六及七	611,293	4	561,750	4
2200	其他應付款		445,888	3	355,324	3
2230	本期所得稅負債	四、五及六	99,927	1	254,570	2
2280	租賃負債－流動	四及六	21,634	-	1,929	-
2399	其他流動負債	六及七	191,636	1	180,670	1
21xx	流動負債合計		1,394,736	9	1,362,023	10
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四、五及六	226,594	2	222,926	2
2580	租賃負債－非流動	四及六	199,508	1	3,517	-
2645	存入保證金		7,560	-	6,630	-
25xx	非流動負債合計		433,662	3	233,073	2
2xxx	負債總計		1,828,398	12	1,595,096	12
	權益	四及六				
3110	普通股股本		4,999,990	34	4,999,990	37
3200	資本公積	六	1,014,497	7	1,014,497	7
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		869,876	6	869,876	6
3320	特別盈餘公積		240,776	2	240,776	2
3350	未分配盈餘		6,002,073	41	5,249,096	38
	保留盈餘合計		7,112,725	49	6,359,748	46
3400	其他權益	四及六	(112,812)	(1)	(91,700)	(1)
3500	庫藏股票	四及六	(203,876)	(1)	(203,876)	(1)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		12,810,524	88	12,078,659	88
36xx	非控制權益	六	5,489	-	5,409	-
3xxx	權益總計		12,816,013	88	12,084,068	88
	負債及權益總計		$14,644,411	100	$13,679,164	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：劉偉龍　　經理人：沈怡君　　會計主管：林韋妘

泰山企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國113年1月1日至12月31日

單位：除每股盈餘外，新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	113年1月1日至12月31日 金額	%	112年1月1日至12月31日 金額	%
4000	營業收入	四、五及七	$10,682,445	100	$11,228,425	100
5000	營業成本	六及七	(8,792,097)	(82)	(9,678,785)	(86)
5900	營業毛利		1,890,348	18	1,549,640	14
5910	未實現銷貨(利益)損失		(554)	-	5,491	-
5920	已實現銷貨利益		278	-	403	-
5950	營業毛利淨額		1,890,072	18	1,555,534	14
6000	營業費用	四及六				
6100	推銷費用		(960,878)	(9)	(1,180,874)	(11)
6200	管理費用		(274,230)	(3)	(418,280)	(4)
6300	研究發展費用		(29,981)	-	(18,239)	-
6450	預期信用減損損失	六	(7,009)	-	(707)	-
	營業費用合計		(1,272,098)	(12)	(1,618,100)	(15)
6900	營業淨利(損)		617,974	6	(62,566)	(1)
7000	營業外收入及支出	四、六及七				
7100	利息收入		46,000	-	25,606	-
7020	其他利益及損失		166,977	2	127,281	1
7050	財務成本		(3,553)	-	(20,977)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		53,992	-	53,548	1
	營業外收入及支出合計		263,416	2	185,458	2
7900	稅前淨利		881,390	8	122,892	1
7950	所得稅費用	四、五及六	(138,749)	(1)	(203,527)	(2)
8200	本期淨利(損)		742,641	7	(80,635)	(1)
8300	其他綜合損益	六				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		13,706	-	(6,711)	-
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		(37,113)	-	(114,826)	(1)
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		-	-	252	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六	(3,131)	-	394	-
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		15,842	-	(5,092)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(10,696)	-	(125,983)	(1)
8500	本期綜合損益總額		$731,945	7	$(206,618)	(2)
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		$742,411	7	$(80,870)	(1)
8620	非控制權益		230	-	235	-
			$742,641	7	$(80,635)	(1)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		$731,865	7	$(206,840)	(2)
8720	非控制權益		80	-	222	-
			$731,945	7	$(206,618)	(2)
	每股盈餘(虧損)：	六				
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)		$1.53		$(0.17)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(元)		$1.52		$(0.17)	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：劉偉龍　　經理人：沈怡君　　會計主管：林韋妘



[illegible]

民國113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

項目	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	國外營運機構財務報表轉換之兌換差額	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	庫藏股票	總　計	非控制權益	權益總額
代碼	3110	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3500	31XX	36XX	3XXX
A1 民國112年1月1日餘額	$4,999,990	$1,006,742	$276,984	$240,776	$6,213,851	$(9,371)	$37,576	$(203,876)	$12,562,672	$5,187	$12,567,859
民國111年度盈餘指撥及分配：											
B1 提列法定盈餘公積	-	-	592,892	-	(592,892)	-	-	-	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(284,928)	-	-	-	(284,928)	-	(284,928)
C7 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1 民國112年1月1日至12月31日淨(損)利	-	-	-	-	(80,870)	-	-	-	(80,870)	235	(80,635)
D3 民國112年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	(6,065)	(5,092)	(114,813)	-	(125,970)	(13)	(125,983)
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	(86,935)	(5,092)	(114,813)	-	(206,840)	222	(206,618)
M1 發放予子公司股利調整資本公積	-	7,755	-	-	-	-	-	-	7,755	-	7,755
Z1 民國112年12月31日餘額	$4,999,990	$1,014,497	$869,876	$240,776	$5,249,096	$(14,463)	$(77,237)	$(203,876)	$12,078,659	$5,409	$12,084,068
A1 民國113年1月1日餘額	$4,999,990	$1,014,497	$869,876	$240,776	$5,249,096	$(14,463)	$(77,237)	$(203,876)	$12,078,659	$5,409	$12,084,068
D1 民國113年1月1日至12月31日淨利	-	-	-	-	742,411	-	-	-	742,411	230	742,641
D3 民國113年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	10,566	15,842	(36,954)	-	(10,546)	(150)	(10,696)
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	752,977	15,842	(36,954)	-	731,865	80	731,945
Z1 民國113年12月31日餘額	$4,999,990	$1,014,497	$869,876	$240,776	$6,002,073	$1,379	$(114,191)	$(203,876)	$12,810,524	$5,489	$12,816,013

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：劉偉龍



經理人：沈怡君



會計主管：林韋妘



泰山[illegible]股份有限公司及子公司

[illegible]

民國113年[illegible]1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	項目	113年1月1日至12月31日 金額	112年1月1日至12月31日 金額	代碼	項目	113年1月1日至12月31日 金額	112年1月1日至12月31日 金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	$881,390	$122,892	B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(5,068)
A20000	調整項目：			B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	9	-
A20010	收益費損項目：			B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(670,000)	-
A20100	折舊費用	148,609	143,702	B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	500,810	-
A20200	攤銷費用	154	458	B02000	預付投資款增加	-	(3,595,800)
A20300	預期信用減損損失數	7,009	707	B02700	取得不動產、廠房及設備	(65,486)	(108,252)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(16,936)	(8,683)	B02800	處分不動產、廠房及設備	6,883	8,473
A20900	利息費用	3,553	20,977	B06500	其他金融資產增加	(177,882)	(156,477)
A21200	利息收入	(46,000)	(25,606)	B07600	收取之股利	90,980	95,129
A21300	股利收入	(46,980)	(51,129)	BBBB	投資活動之淨現金流出	(314,686)	(3,761,995)
A22400	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(53,992)	(53,548)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(692)	(2,680)	C00100	短期借款增加	4,440,658	3,263,968
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	14	-	C00200	短期借款減少	(4,422,658)	(4,033,458)
A23800	非金融資產減損迴轉利益	-	(117)	C00500	應付短期票券增加	-	30,000
A23900	未實現銷貨利益(損失)	554	(5,491)	C00600	應付短期票券減少	-	(400,000)
A24000	已實現銷貨利益	(278)	(403)	C01700	償還長期借款	-	(570,000)
A29900	租賃修改利益	(34)	-	C03100	存入保證金增加	930	100
A30000	與營業活動相關之資產及負債變動數：			C04020	租賃負債本金償還	(5,945)	(3,197)
A31130	應收票據減少	6,147	26,691	C04500	發放現金股利	-	(284,928)
A31150	應收帳款減少	1,232	24,040	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	12,985	(1,997,515)
A31160	應收帳款－關係人減少	186,150	22,581	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	12,753	6,604
A31180	其他應收款減少(增加)	67	(6,861)	EEEE	本期現金及約當現金淨增加(減少)數	928,537	(6,682,830)
A31200	存貨淨額(增加)減少	(82,076)	207,119	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,821,582	8,504,412
A31210	生物資產增加	(4,956)	(6,220)	E00200	期末現金及約當現金餘額	$2,750,119	$1,821,582
A31230	預付貨款減少(增加)	352,276	(260,947)				
A31240	其他流動資產增加	(38,869)	(81,726)				
A32240	淨確定福利資產增加	(1,966)	(456)				
A32125	合約負債減少	(325)	(48,066)				
A32130	應付票據(減少)增加	(1,097)	1,410				
A32150	應付帳款增加(減少)	49,543	(54,246)				
A32180	其他應付款增加(減少)	90,564	(594,530)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	10,966	(9,330)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	1,444,027	(639,462)				
A33100	收取之利息	39,630	25,606				
A33300	支付之利息	(1,292)	(20,894)				
A33500	支付之所得稅	(264,880)	(295,174)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	1,217,485	(929,924)				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：劉偉龍　　經理人：沈怡君　　會計主管：林韋妘

附件四

公司章程條文修正前後對照表

修正後條文	修正前條文	說明
第卅二條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之二以上為員工酬勞(其中不低於百分之三十為基層員工之分派酬勞)及百分之五以下為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。	第卅二條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之二以上為員工酬勞及百分之五以下為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。	依據「證券交易法」第14條第6項規定修訂之
第卅二條之一 本公司盈餘之分派就當年度決算如有盈餘，於依法完納一切稅捐後，應先彌補歷年虧損，再提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列、並得依公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，得以分派。 盈餘分派以現金發放者，依公司法第二百四十條第五項規定由董事會決議辦理，並報告股東會，無須提交股東會請求承認。 現金股利分派之比例不得低於股利分配總額之百分之三十。 若每股股利未達新台幣0.1元，則董事會得以保留不予分派。	第卅二條之一 本公司目前產業發展成熟，獲利穩定，惟鑑於未來數年仍有重大之擴充產能及垂直發展之計劃，故盈餘之分派或虧損撥補得於每季終了後為之，盈餘分派以現金發放者，依公司法第二百二十八條之一及第二百四十條第五項規定由董事會決議辦理，並報告股東會，無須提交股東會請求承認。每季決算如有盈餘，應先預估並保留應納稅捐後，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，並得依公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，其餘額加計期初累積未分配盈餘，由董事會擬具議案決議分派之。現金股利分派之比例不得低於股利分配總額之百分之三十。 若每股股利未達新台幣0.1元，則董事會得以保留不予分派。	依據營運需求修訂

修正後條文	修正前條文	說明
第卅六條 本章程於中華民國四十九年九月七日訂立。五十四年六月廿日第一次修正，五十六年九月十五日第二次修正，五十八年四月廿日第三次修正，五十九年六月廿五日第四次修正，六十一年六月廿日第五次修正，六十一年八月十五日第六次修正，六十二年四月十八日第七次修正，六十二年五月廿日第八次修正，六十三年一月卅日第九次修正，六十三年四月一日第十次修正，六十四年十二月二日第十一次修正，六十五年八月十七日第十二次修正，六十七年一月十日第十三次修正，六十七年十月廿四日第十四次修正，七十年一月廿日第十五次修正，七十年六月十一日第十六次修正，七十二年七月四日第十七次修正，七十三年四月廿六日第十八次修正，七十三年十一月廿日第十九次修正，七十四年四月一日第二十次修正，七十四年八月十五日第二十一次修正，七十五年五月十日第二十二次修正，七十六年四月十四日第二十三次修正，七十七年二月十五日第二十四次修正，七十七年六月廿八日第二十五次修正，七十七年十月十一日第二十六次修正，七十八年四月廿三日第二十七次修正，七十九年五月七日第二十八次修正，八十年四月二十日第二十九次修正，八十一年五月九日第三十次修正，八十二年五月八日第三十一次修正，八十三年六月三日第三十二次修正，八十五年六月六日第三十三次修正，八十六年六月七日第三十四次修正，八十七年六月六日第三十五次修正，八十八年六月五日第三十六次修	第卅六條 本章程於中華民國四十九年九月七日訂立。五十四年六月廿日第一次修正，五十六年九月十五日第二次修正，五十八年四月廿日第三次修正，五十九年六月廿五日第四次修正，六十一年六月廿日第五次修正，六十一年八月十五日第六次修正，六十二年四月十八日第七次修正，六十二年五月廿日第八次修正，六十三年一月卅日第九次修正，六十三年四月一日第十次修正，六十四年十二月二日第十一次修正，六十五年八月十七日第十二次修正，六十七年一月十日第十三次修正，六十七年十月廿四日第十四次修正，七十年一月廿日第十五次修正，七十年六月十一日第十六次修正，七十二年七月四日第十七次修正，七十三年四月廿六日第十八次修正，七十三年十一月廿日第十九次修正，七十四年四月一日第二十次修正，七十四年八月十五日第二十一次修正，七十五年五月十日第二十二次修正，七十六年四月十四日第二十三次修正，七十七年二月十五日第二十四次修正，七十七年六月廿八日第二十五次修正，七十七年十月十一日第二十六次修正，七十八年四月廿三日第二十七次修正，七十九年五月七日第二十八次修正，八十年四月二十日第二十九次修正，八十一年五月九日第三十次修正，八十二年五月八日第三十一次修正，八十三年六月三日第三十	新增章程修訂日期

修正後條文	修正前條文	說明
正，八十九年六月九日第三十七次修正，九十年六月八日第三十八次修正，九十一年六月七日第三十九次修正，九十三年六月十六日第四十次修正，九十四年六月十四日第四十一次修正，九十五年六月十四日第四十二次修正，九十八年六月十日第四十三次修正，九十九年六月十五日第四十四次修正，一〇〇年六月十五日第四十五次修正，一〇一年六月十五日第四十六次修正，一〇二年六月二十日第四十七次修正，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，一〇五年六月二十九日第五十次修正，一〇六年六月二十二日第五十一次修正，一〇七年六月二十七日第五十二次修正，一〇七年十一月二十一日第五十三次修正，一〇八年五月二十三日第五十四次修正，一〇九年五月二十一日第五十五次修正，一一〇年十二月十六日第五十六次修正，一一四年五月二十九日第五十七次修正，自股東會決議通過後施行之。	二次修正，八十五年六月六日第三十三次修正，八十六年六月七日第三十四次修正，八十七年六月六日第三十五次修正，八十八年六月五日第三十六次修正，八十九年六月九日第三十七次修正，九十年六月八日第三十八次修正，九十一年六月七日第三十九次修正，九十三年六月十六日第四十次修正，九十四年六月十四日第四十一次修正，九十五年六月十四日第四十二次修正，九十八年六月十日第四十三次修正，九十九年六月十五日第四十四次修正，一〇〇年六月十五日第四十五次修正，一〇一年六月十五日第四十六次修正，一〇二年六月二十日第四十七次修正，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，一〇五年六月二十九日第五十次修正，一〇六年六月二十二日第五十一次修正，一〇七年六月二十七日第五十二次修正，一〇七年十一月二十一日第五十三次修正，一〇八年五月二十三日第五十四次修正，一〇九年五月二十一日第五十五次修正，一一〇年十二月十六日第五十六次修正，自股東會決議通過後施行之。	

附件五

董事候選人競業情形明細表

職稱	姓名	兼任其他公司之重要職務
董事	保勝投資(股)公司 代表人：湯順甄	龍邦國際興業(股)公司董事 松崗國際興業(股)公司董事長暨總經理 國寶服務(股)公司董事長 福座開發(股)公司董事 國寶寵物(股)公司董事長 北海育樂(股)公司董事 東方之星高爾夫育樂(股)公司董事長 展雲幸福禮儀(股)公司董事長 國基多元行銷(股)公司董事長 國富開發(股)公司董事長 國寶時尚(股)公司監察人 振創(股)公司監察人