泰山企業股份有限公司
九十七年股東常會會議記錄

時間：中華民國九十七年六月十三日（星期五）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 168、648、985 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 18,032,793 股後爲 302,210,576 股之 55.81%）。

主席：董事長　詹岳霖　　記　錄　熊煥恆

宣佈開會：至上午九時，出席股數 168,648,985 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 18,032,793 股後爲 302,210,576 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》

本公司九十六年度營業報告，報請　公鑒。

請參閱本公司九十六年度年報。

《報告案二》

監察人對本公司九十六年度營業決算審查報告。

泰山企業股份有限公司監察人審查報告

茲准

董事會造送本公司九十六年度財務報表、營業報告書及盈餘分配表，經本監察人查核完竣，認爲尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定報請鑒察。

此上

本公司九十七年股東常會

泰 山 企 業 股 份 有 限 公 司

監察人：德臣企業股份有限公司

法人代表　詹 佩 珊

監察人：呂 豐 真

監察人：詹 皓 鈞

中　華　民　國　九十七　年　四　月　三十　日

《報告案三》

本公司大陸投資案

07 年是本公司在大陸發展的第十一年，營業額人民幣 1.6 億元，營業淨利爲人民幣 391 萬元，經營利潤率爲 2.46%，資本收益率爲 5.9%，從 1997 至 2007 年的 11 年來經營累積盈利人民幣 519 萬元。

07 年是我們在大陸經營團隊承前啓後、薪火相傳的一年，在新的經營團隊領導下，我們的經營業績穩步成長，經營績效轉虧爲盈，“泰山”牌商標通過司法認證取得了中國弛名商標，“泰山牌仙草蜜”又再次取得福建名牌產品榮譽稱號。

檢視 2007 年我們取得成績的要素，一是成功提高產品售價：07 年毛利率較 06 年提高 5.2%達 22.2%。07 年年初我們準確研判國內市場物價普遍大幅度的上漲的趨勢，生產成本勢必上升，爲確保毛利率水準，對產品價格做適時的調價動作。二是善用行銷資源：我們於 07 年針對專案申請的市場費用，開發了促銷系統以進行準確的費用監控，強化經營分析，使資源的運用和分配達到最優化。

高毛利及高市場佔有率較單一的產品結構導致全年淡旺季銷售差異較明顯，產能未達到充分利用，於是我們於 07 年年底推出健康系列化八寶粥，並力爭 08 年把八寶粥申請爲 08 年福建省名牌產品，爲帶動粥類產品成爲我司又一金牛產品而努力。

展望 2008 年，我們訂定經營策略如下：

一、強化品牌主張、健全品類發展

二、提升行銷體系、打贏城市決戰

三、培育團隊人才、誓做品質樣板

在“強化品牌主張、健全品類發展”策略下，我們要高舉品牌大旗，強調有品牌才有市場，有品牌才有利潤，把泰山品牌做成區域性最強品牌、點心最佳品牌。大力研究及開發新產品，我們深信，只有不斷研發符合消費者需求新產品才能有新的利基。

在“提升行銷體系、打贏城市決戰”策略下，我們提出 300 勇士精兵策略，修訂人員的激勵制度以提升營業人員的人員效率。我們認爲只有打贏目標城市決戰，才能起到以點帶面，從而快速佔領周邊市場的連動效應。

在“培育團隊人才、誓做品質樣板”策略下，我們將加大儲備幹部的教育訓練，把臺灣總部成功的管理經驗在漳州廠傳承和發揚，深信品質是市場競爭致勝不二法寶，力爭 08 年泰山產品取得國家免檢產品的稱號。

大陸飲料消費市場成長迅速，行業競爭日趨激烈，即是機遇，又是挑戰。在強化品牌建設和品質管理及人才培育的正確策略指引下，我們深信泰山大陸事業部將穩步成長，並朝向快速發展的軌道前進。

《報告案四》

本公司對外背書保證辦理情形報告

背書保證辦理情形

（截至 97.4.30 止）

對　　象	與本公司關係	背書保證金額	資　金　來　源
泰山（開曼）投資公司	擁有 100％股權之子公司	500 萬美元	中國信託商銀　200 萬美元 玉山商業銀行　300 萬美元
泰山（漳州）食品有限公司	擁有 100％股權之孫公司	523 萬美元	中國信託商銀　100 萬美元 台灣工業銀行　150 萬美元 永豐商業銀行　91 萬美元 台新商業銀行　182 萬美元
中聯油脂股份有限公司	擁有 33.33％股權之轉投資公司	18,833.2 萬台幣	華南銀行　3,333.3 萬台幣 合作金庫　9,166.6 萬台幣 彰化銀行　3,000 萬台幣 第一銀行　3,333.3 萬台幣
福客多商店股份有限公司	擁有 49.29％股權之轉投資公司	39,000 萬台幣	玉山銀行　8,000 萬台幣 台新銀行　3,000 萬台幣 大眾銀行　5,000 萬台幣 永豐銀行　5,000 萬台幣 華南銀行　3,000 萬台幣 遠東銀行　5,000 萬台幣 高雄銀行　5,000 萬台幣 聯邦票券　2,000 萬台幣 中信票券　3,000 萬台幣

《報告案五》

本公司修訂『董事會議事規範』報告

說明：（一）依據證券交易法二十六條之三及「公開發行公司董事會議事辦法」第二條規定，公司應訂定董事會議事規範。

（二）為因應法令辦法之修正，修訂本公司之董事會議事規範，請參閱議事手冊。

◎承認事項

《第一案》：董事會提

案由：本公司九十六年度決算表冊，謹提請承認案。

說明：（一）本公司九十六年度資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表業經會計師查核竣事，連同營業報告書經九十七年四月二十八日董事會決議通過，並經監察人審查在案。（如後附表）

（二）謹提請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

《第二案》：董事會提

案由：本公司九十六年度盈餘分配案，謹提請承認。

說明：（一）本公司九十六年度盈餘分配表(如下附表)，業經 97 年 4 月 28 日董事會通過，並經監察人審查在案。

（二）本公司九十六年度稅後盈餘新台幣 50,042,676 元，因盈餘依法彌補以前年度虧損及回轉以前年度以未實現重估增值彌補之虧損，故無剩餘可供分配，謹提請　承認。

泰山企業股份有限公司
九十六年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項　　目	金　　額
可供分配數	
(1)期初未分配盈餘(95 年度結餘)	(43,438,518)
(2)本期稅後盈餘	50,042,676
合計	6,604,158
分配項目：	
回轉以前年度以未實現重估增值彌補之虧損	6,604,158
期末未分配盈餘	0

董事長：　　經理人：　　主辦會計：

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

◎其他議案及臨時動議

◎散會

泰山企業股份有限公司董事會議事規範

條　　文　　內　　容	
第一條	爲建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依「公開發行公司董事會議事辦法」第二條規定訂定本規範，以資遵循。
第二條	本公司董事會之議事規範，其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項，應依本規範之規定辦理。
第三條	本公司董事會應至少每季召集乙次，召集時應載明開會時間、地點及召集事由，於七日前通知各董事及監察人，但有緊急情事時，得隨時召集之。 本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
第四條	本公司董事會之議事單位爲財務室，並由該單位擬訂內容及足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。 董事如認爲會議資料不充足，得向議事單位請求補足。董事如認爲議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。
第五條	董事開會應設簽名簿供出席董事簽到。以視訊參與會議者，視爲親自出席，但應傳真簽到卡以代簽到。 董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席。董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。 前項代理人，以受一人之委託爲限。
第六條	本公司董事會召開之時間與地點，應於本公司所在地及辦公時間或便於出席且適合董事會召開之時間及地點爲之。
第七條	本公司董事會由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集之，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。 董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
第八條	董事會召開時，財務室應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 公司召開董事會，得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席會議，必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事未有過半數之董事出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次爲限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。
第九條	本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式爲之。 前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關決議事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟終結止。 另以視訊會議召開董事會者，其視訊影音資料爲會議記錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

第十條　本公司定期召集之董事會議事內容，至少包括下列事項：

一、報告事項

（一）上次會議紀錄及執行情形。

（二）重要財務業務報告。

（三）內部稽核業務報告。

（四）其他重要報告事項。

二、討論事項

（一）上次會議保留之討論事項。

（二）本次會議預定討論事項。

三、臨時動議

第十一條　董事會應依會議通知所排定之議事程序進行，但經出席董事過半數同意者，得變更之。

非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。

董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。

第十二條　公司對於下列事項應提董事會討論：

一、公司之營運計畫。

二、年度財務報告及半年度財務報告。

三、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

六、財務、會計或內部稽核主管之任免。

七、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。

獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

第十三條　主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

董事一席有一表決權。董事會之決議除公司法及本公司章程另有規定外，應以過半數董事之出席，出席董事過半數之同意為之，並採舉手或其他記名或不記名之方式表決，但表決時如經主席徵詢無異議者，視為同意通過，其效力與投票表決同。

第十四條　同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。

議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。

表決之結果，應當場報告，並做成記錄。

第十五條	對於董事會決議之事項，董事於有下列情形時應迴避之，不得參加討論，並不得行使表決權或代理其他董事行使其表決權，如有違反，其表決權無效： 一、其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者。 二、董事認應自行迴避者。 三、經董事會決議應爲迴避者。
第十六條	董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項： 一、會議屆次(或年次)及時間地點。 二、主席之姓名。 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。 四、列席者之姓名及職稱。 五、紀錄之姓名。 六、報告事項。 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。 八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。 九、其他應記載事項。 董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於行政院金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報： 一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。 二、若本公司已設置審計委員會時，未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上通過。 董事會簽到簿爲議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。 議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人，並應列入公司重要檔案，於公司存續期間妥善保存。 第一項議事錄之製作及分發，得以電子方式爲之。
第十七條	除前條應提董事會討論事項外，在董事會休會期間，董事會依法令或公司章程規定，授權行使董事會職權者，其授權層級、內容或事項應具體明確，不得概括授權。
第十八條	本議事規範未盡事項，悉依照本公司章程、公司法及其他相關法令規定辦理。
第十九條	本議事規範之訂定及修正應經董事會同意，並提股東會報告。

泰山企業股份有限公司財務報表會計師查核報告

泰山企業股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表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財務報表表示意見。泰山企業股份有限公司部份採權益法之長期股權投資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，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該些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。民國九十六年及九十五年十二月三十一日，對該些被投資公司採權益法之長期股權投資金額分別為 1,856,471 千元及 1,556,827 千元，分別占資產總額之 24.99%及 22.61%，民國九十六年度及九十五年度對該些被投資公司採權益法認列之投資收益分別為 144,353 千元及 139,329 千元，分別占稅前淨利及淨損之 343.49%及 181.44%。

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，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達泰山企業股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，泰山企業股份有限公司自民國九十五年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，暨新修訂之第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」及第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」，前述變動致民國九十五年度淨損益及每股盈餘分別增加淨利 107,038 千元及 0.35 元。另依前述第三十四號公報之規定，於首次適用該公報之會計年度開始時，應依公平價值衡量期初金融資產及金融負債，經依規定重新分類及衡量，民國九十五年度會計原則變動累積影響數及股東權益調整數分別為借記 26,731 千元及貸記 21,146 千元。

泰山企業股份有限公司民國九十六年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

泰山企業股份有限公司已編製民國九十六年度及九十五年度之合併財務報表，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。

安侯建業會計師事務所

會計師：陳　嘉　修

會計師：簡　蒂　暖

證期會核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號

民國九十七年四月十七日

泰山企業股份有限公司

資產負債表

民國九十六年及九十五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資產	96.12.31 金額	%	95.12.31 金額	%
11xx	**流動資產**				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$371,577	5	$238,059	3
1310	公平價值變動列入損益之金融資產(附註四(二))	7,906	-	9,763	-
1120	應收票據淨額(附註四(三))	194,891	3	190,620	3
1130	應收票據－關係人淨額(附註五)	284,780	4	281,250	4
1140	應收帳款淨額(附註四(三))	280,818	4	248,294	4
1150	應收帳款－關係人(附註五)	274,769	4	234,359	3
1180	其他應收款－關係人淨額(附註五)	117,181	2	117,717	2
1190	其他金融資產－流動	6,598	-	11,225	-
1210	存貨－製造業(附註四(四))	530,469	7	381,106	6
1220	存貨(建設業適用)(附註四(四))	444,101	6	228,334	3
1280	其他流動資產(附註四(十五))	185,758	2	304,407	5
		2,698,848	37	2,245,134	33
14xx	**基金及長期投資**				
1451	備供出售金融資產－非流動(附註四(二))	239,244	3	431,434	6
1481	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(二))	38,288	1	63,640	1
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五)及四(十二))	2,315,449	31	2,056,890	30
1440	其他金融資產－非流動(附註六)	6,467	-	9,885	-
1499	累計減損－長期投資(附註四(五))	(81,869)	(1)	(86,693)	(1)
		2,517,579	34	2,474,156	36
15xx	**固定資產(附註四(五)及六)**				
1501	土地	666,526	9	654,206	10
1521	房屋及建築	511,837	7	514,663	7
1531	機器設備	923,652	13	993,602	14
1551	運輸設備	26,832	-	26,755	-
1572	機具設備	20,594	-	19,306	-
1621	出租資產	383,066	5	383,066	6
1681	其他設備	402,784	6	404,508	6
15x8	重估增值	761,650	10	762,737	11
		3,696,941	50	3,758,843	54
15x9	減：累積折舊	(1,606,867)	(22)	(1,662,812)	(24)
1671	未完工程	9,455	-		
1672	預付設備款	-	-	866	-
		2,099,529	28	2,096,897	30
17xx	**無形資產**				
1770	遞延退休金成本(附註四(十))	25,090	-	4,906	-
18xx	**其他資產**				
1800	出租資產	4,590	-	4,590	-
1810	閒置資產	11,870	-	7,317	-
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(十五))	69,968	1	49,870	1
1880	其他資產－其他	4,161	-	6,539	-
1899	累計折損－其他資產(附註四(六))	(4,019)	-	(4,019)	-
		86,570	1	64,297	1
	資產總計	**$7,427,616**	**100**	**6,885,390**	**100**

	負債及股東權益	96.12.31 金額	%	95.12.31 金額	%
21xx	**流動負債**				
2100	短期借款(附註四(七))	$678,320	9	$464,117	7
2110	應付短期票券(附註四(八))	100,000	1	475,000	7
2180	公平價值變動列入損益之金融負債(附註四(二))	3,938	-	10,437	-
2120	應付票據	115,741	2	106,013	2
2140	應付帳款	132,050	2	83,242	1
2170	應付費用	73,011	1	57,329	1
2240	其他金融負債－流動(附註五)	50,795	1	56,722	1
2270	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(九))	300,000	4	50,000	1
2280	其他流動負債(附註七)	87,095	1	56,391	1
		1,540,950	21	1,359,251	21
24xx	**長期附息負債**				
2420	長期借款(附註四(九))	1,700,000	23	1,637,772	24
2490	其他金融負債-非流動	23,536	-	29,236	-
		1,723,536	23	1,667,008	24
25xx	**各項準備**				
2510	土地增值稅準備(附註四(六))	285,250	4	280,756	3
28xx	**其他負債**				
2810	應計退休金負債(附註四(十))	207,819	3	182,120	3
2880	其他負債－其他(附註四(五))	184,578	2	18,180	-
		392,397	3	200,300	3
	負債合計	3,942,133	53	3,507,315	51
3xxx	**股東權益**				
	股　　本：(附註四(十一))				
3110	普通股股本	3,202,434	43	3,202,434	47
32xx	資本公積：(附註四(五)及四(十二))	46,385	1	124,894	2
	保留盈餘：(附註四(十三)及四(十五))				
3320	特別盈餘公積	17,653	-	17,653	-
3350	未提撥保留盈餘	6,605	-	(80,830)	(1)
		24,258	-	(63,177)	(1)
	股東權益其他調整項目：				
3420	累積換算調整數(附註四(五))	41,276	-	19,741	-
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(1,516)	-	(561)	-
3451	備供出售金融資產未實現損益(附註四(二)及(五))	(75,250)	(1)	(178,742)	(3)
3460	未實現重估增值(附註四(十二))	349,407	5	353,901	5
		313,917	4	194,339	2
3510	庫藏股票(附註四(十四))	(101,511)	(1)	(80,415)	(1)
	股東權益合計	3,485,483	47	3,378,075	49
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	負債及股東權益總計	**$7,427,616**	**100**	**$6,885,390**	**100**

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：　　**經理人：**　　**主辦會計：**

泰山企業股份有限公司
損 益 表
民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		96 年 度		95 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入：				
4100	銷貨收入淨額	$ 5,492,809	93	4,613,575	99
4300	租賃收入	29,691	-	29,925	1
4510	營建收入	409,196	7	15,540	-
		5,931,696	100	4,659,040	100
5000	營業成本：				
5110	銷貨成本	4,947,692	83	4,047,716	87
5300	租賃成本	8,373	-	8,326	-
5510	營建成本	229,877	4	16,539	-
		5,185,942	87	4,072,581	87
5910	營業毛利	745,754	13	586,459	13
5930	加：聯屬公司間已實現利益(附註四(五))	11,811	-	11,949	-
5920	減：聯屬公司間未實現利益(附註四(五))	(13,004)	-	(11,811)	-
		744,561	13	586,597	13
6000	營業費用：				
6100	推銷費用	385,311	7	352,604	8
6200	管理及總務費用	181,798	3	177,752	4
		567,109	10	530,356	12
6900	營業淨利	177,452	3	56,241	1
7100	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	4,518	-	2,513	-
7122	股利收入	18,553	-	460	-
7130	處分固定資產利益	5,760	-	9,097	-
7140	處分投資利益(附註四(二)及(五))	74,847	2	79,016	2
7320	金融負債評價利益(附註四(二))	6,499	-	16,294	-
7480	什項收入	48,893	1	57,041	1
		159,070	3	164,421	3
7500	營業外費用及損失：				
7510	利息費用	91,662	2	80,356	2
7521	採權益法認列之投資損失(附註四(五))	180,954	3	151,176	3
7640	金融資產評價損失	1,857	-	-	-
7880	什項支出	20,024	-	39,189	1
		294,497	5	270,721	6
8000	**繼續營業部門稅前淨利(損)**	42,025	1	(50,059)	(2)
8110	**所得稅(利益)費用(附註四(十五))**	(8,018)	-	4,040	-
8900	**繼續營業部門淨利(損)**	50,043	1	(54,099)	(2)
9300	會計原則變動之累積影響數(附註三)	-	-	(26,731)	(1)
9600	**本期淨利(損)**	**$ 50,043**	**1**	**$ (80,830)**	**(3)**
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	**基本每股盈餘(虧損)(元)(附註四(十六))**				
9710	繼續營業部門淨利(損)	$ 0.14	0.17	(0.17)	(0.18)
9740	會計原則變動累積影響數	-	-	(0.09)	(0.09)
	本期淨利(損)	**$ 0.14**	**0.17**	**(0.26)**	**(0.27)**
	基本每股盈餘(虧損)-追溯調整	**$ 0.14**	**0.17**	**(0.26)**	**(0.27)**

假設本公司之子公司持有本公司股票不視為庫藏股票時之擬制資料：

	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
繼續營業部門淨利(損)	**$ 42,065**	**50,083**	**(50,059)**	**(54,099)**
本期淨利(損)	**$ 42,065**	**50,083**	**(76,790)**	**(80,830)**
基本每股盈餘(虧損)－當期	**$ 0.13**	**0.16**	**(0.26)**	**(0.27)**
基本每股盈餘(虧損)－追溯	**$ 0.13**	**0.16**	**(0.26)**	**(0.27)**

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長： **經理人：** **主辦會計：**

泰山企業股份有限公司
股東權益變動表
民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

			保留盈餘							
	股本	資本公積	特別盈餘公積	未提撥保留盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	備供出售金融資產未實現損益	未實現重估增值	庫藏股票	合計
民國九十四年十二月三十一日餘額	3,139,641	136,141	17,653	(157,332)	10,526	(41,581)	(199,865)	519,794	(74,745)	3,350,232
九十四年度虧損撥補										
未實現重估增值彌補虧損	—	—	—	157,332	—	—	—	(157,332)	—	—
資本公積轉增資	62,793	(62,793)	—	—	—	—	—	—	—	—
九十五年度淨損	—	—	—	(80,830)	—	—	—	—	—	(80,830)
權益法認列股權比例變動之調整	—	51,546	—	—	—	—	—	—	—	51,546
已實現資產重估增值沖轉	—	—	—	—	—	—	—	(8,561)	—	(8,561)
依持股比例認列調整數	—	—	—	—	9,215	4,891	7,229	—	—	21,335
未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	36,129	—	—	—	36,129
備供出售金融資產評價損益	—	—	—	—	—	—	13,894	—	—	13,894
庫藏股票－子公司持股變動影響數	—	—	—	—	—	—	—	—	(5,670)	(5,670)
民國九十五年十二月三十一日餘額	3,202,434	124,894	17,653	(80,830)	19,741	(561)	(178,742)	353,901	(80,415)	3,378,075
九十五年度虧損撥補										
資本公積彌補虧損	—	(37,392)	—	37,392	—	—	—	—	—	—
九十六年度淨利	—	—	—	50,043	—	—	—	—	—	50,043
權益法認列股權比例變動之調整	—	(42,114)	—	—	—	—	—	—	—	(42,114)
已實現資產重估增值沖轉	—	—	—	—	—	—	—	(4,494)	—	(4,494)
依持股比例認列調整數	—	—	—	—	21,535	(955)	(17,560)	—	—	3,020
備供出售金融資產評價損益	—	—	—	—	—	—	121,052	—	—	121,052
庫藏股票－子公司持股變動影響數	—	—	—	—	—	—	—	—	(21,096)	(21,096)
子公司出售持有本公司股份調整數	—	—	—	—	—	—	—	—	—	997
民國九十六年十二月三十一日餘額	$ 3,202,434	46,385	17,653	6,605	41,276	(1,516)	(75,250)	349,407	(101,511)	3,485,483

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長： **經理人：** **主辦會計：**

泰山企業股份有限公司

現金流量表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	96年度	95年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利(損)	$ 50,043	(80,830)
調整項目：		
固定資產折舊費用	41,661	48,665
各項攤提	2,378	2,697
呆帳損失	-	2,000
採權益法認列之投資損失	180,954	151,176
處分固定資產利益	(5,760)	(9,097)
處分投資利益	(74,847)	(79,016)
出租、閒置資產折舊及跌價損失	2,545	1,257
金融資產評價損失	1,857	-
金融負債評價利益	(6,499)	(16,294)
報費損失(固定資產及存貨)	4,288	6,181
會計原則變動累積影響數	-	26,731
採權益法認列長期股權投資發放現金股利	117,238	111,617
資產及負債科目之變動		
交易目的金融資產	-	4,189
應收票據（含關係人）	(7,801)	49,629
應收帳款（含關係人）	(72,934)	(65,925)
存貨	(152,582)	62,804
存貨（建設業適用）	(215,767)	(1,950)
其他應收款－關係人	536	-
其他金融資產－流動	4,627	(89,001)
其他流動資產	118,649	(111,229)
遞延所得稅資產	(20,098)	(1,215)
應付票據	9,728	(7,674)
應付帳款	48,808	(41,743)
應付費用	15,682	7,124
其他金融負債－流動	(5,927)	18,835
其他流動負債	30,704	55,037
其他金融負債－非流動	(5,700)	9,701
應計退休金負債	5,515	7,859
其他負債－其他	1,194	(138)
營業活動之淨現金流入	68,492	61,390

泰山企業股份有限公司

現金流量表(續)

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	96年度	95年度
投資活動之現金流量：		
取得以成本衡量之金融資產－非流動之減資股款	10,000	13,334
出售採權益法之長期股權投資價款	204	201,067
認購採權益法之長期股權投資價款	(441,416)	(97,963)
出售備供出售金融資產價款	388,089	-
出售固定資產價款	11,473	29,807
購置固定資產價款	(58,173)	(36,027)
其他金融資產－非流動減少	3,418	10,847
其他資產－其他	-	(8,931)
投資活動之淨現金流(出)入	(86,405)	112,134
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	214,203	132,334
應付短期票券(減少)增加	(375,000)	55,000
長期借款(減少)增加	312,228	(362,228)
融資活動之淨現金流入(出)	151,431	(174,894)
本期現金及約當現金增加(減少)數	133,518	(1,370)
期初現金及約當現金餘額	238,059	239,429
期末現金及約當現金餘額	**$ 371,577**	**238,059**
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化之利息)	**$ 89,569**	**79,944**
本期支付所得稅	**$ 7,109**	**112**
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	**$ 300,000**	**50,000**
庫藏股票	**$ 21,096**	**5,670**
備供出售金融資產未實現損益	**$ 103,492**	**(21,123)**
累積換算調整數	**$ 21,535**	**9,215**

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九十六年及九十五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表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表表示意見。泰山企業股份有限公司及其子公司採權益法評價之長期股權投資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，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該些被投資公司財務報表所列之金額暨合併財務報表附註十一有關被投資公司資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國九十六年及九十五年十二月三十一日，對該些被投資公司採權益法之長期股權投資金額分別為1,838,952千元及1,699,223千元，分別占資產總額之21.48%及19.54%，民國九十六年度及九十五年度對該些被投資公司採權益法認列之投資收益分別為145,153千元及144,723千元，分別占稅前淨利及淨損之929.34%及66.87%。

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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。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表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達泰山企業股份有限公司及其子公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註三所述，泰山企業股份有限公司及其子公司自民國九十五年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，暨新修訂之第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」及第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」，前述變動致民國九十五年度合併總損益及每股盈餘分別增加103,540千元及0.34元。另依前述第三十四號公報之規定，於首次適用該公報之會計年度開始時，應依公平價值衡量期初金融資產及金融負債，經依規定重新分類及衡量，民國九十五年度會計原則變動累積影響數及股東權益調整數分別為借記26,731千元及貸記21,146千元。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

會 計 師：　陳　　嘉　　修

會 計 師：　簡　　蒂　　暖

證期會核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號

民 國 九 十 七 年 四 月 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
民國九十六年及九十五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　產	96.12.31 金　額	%	95.12.31 金　額	%
11xx	**流動資產**				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 649,616	8	$ 580,728	6
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(二))	78,326	1	27,850	-
1321	備供出售金融資產－流動(附註四(二))	-	-	9,180	-
1120	應收票據(附註四(三))	241,676	3	233,318	3
1130	應收票據－關係人(附註五)	90,431	1	75,171	-
1140	應收帳款(附註四(三))	611,744	7	641,690	7
1150	應收帳款－關係人(附註五)	185,932	2	121,513	1
1190	其他金融資產－流動(附註五及六)	306,987	4	74,125	1
1210	存貨－製造業(附註四(四))	623,020	7	699,710	8
1220	存貨(建設業適用)(附註四(四))	444,101	5	228,334	3
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(十五))	46,692	1	60,941	1
1298	其他流動資產	190,010	2	330,445	4
		3,468,535	41	3,083,005	34
14xx	**基金及長期投資**				
1451	備供出售金融資產－非流動(附註四(二))	239,244	3	431,434	5
1481	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(二))	42,041	-	66,977	1
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五)及四(十二))	1,838,952	22	1,699,223	20
1440	其他金融資產－非流動(附註五及六)	41,834	-	255,211	3
		2,162,071	25	2,452,845	29
15xx	**固定資產(附註四(六)及六)**				
1501	土地	743,605	9	714,708	8
1521	房屋及建築	690,998	8	680,682	8
1531	機器設備	1,303,919	15	1,352,120	16
1551	運輸設備	132,850	2	59,752	1
1561	辦公設備	17,432	-	574,053	7
1572	機具設備	20,594	-	19,306	-
1621	出租資產	383,066	5	383,066	4
1631	租賃資產	5,668	-	214,272	2
1681	其他設備	421,392	5	428,729	5
15x8	重估增值	761,650	9	762,737	9
		4,481,175	53	5,189,425	60
15x9	減：累計折舊	(2,019,935)	(24)	(2,477,107)	(28)
1599	累計減損	-	-	(4,500)	-
1670	未完工程及預付設備款	9,455	-	866	-
		2,470,695	29	2,708,684	32
17xx	**無形資產**				
1770	遞延退休金成本(附註四(十))	35,219	-	22,988	-
1782	土地使用權(附註六)	40,280	1	38,825	-
		75,427	1	61,813	-
18xx	**其他資產**				
1800	出租資產	198,588	2	118,013	1
1810	閒置資產	90,501	1	7,317	-
1830	遞延費用	8,048	-	144,571	2
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(十五))	80,046	1	62,319	1
1880	其他資產－其他	31,439	-	77,657	1
1899	累計減損－其他資產	(24,019)	-	(19,658)	-
		384,603	4	390,219	5
	資產總計	**$ 8,561,331**	**100**	**$ 8,696,566**	**100**

	負債及股東權益	96.12.31 金　額	%	95.12.31 金　額	%
21xx	**流動負債**				
2100	短期借款(附註四(七))	$ 1,230,155	14	$ 861,229	10
2110	應付短期票券(附註四(八))	230,000	3	645,000	7
2180	公平價值變動列入損益之金融負債(附註四(二))	3,938	-	10,437	-
2120	應付票據	213,466	3	177,274	2
2140	應付帳款	206,270	2	562,842	6
2170	應付費用	199,779	2	224,275	3
2270	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(九))	403,677	5	100,728	1
2280	其他流動負債(附註五及七)	183,553	2	328,524	4
		2,670,838	31	2,910,309	33
24xx	**長期附息負債**				
2420	長期借款(附註四(九))	1,719,402	20	1,664,000	20
2446	長期應付租賃款	-	-	50,688	1
		1,719,402	20	1,714,688	21
25xx	**各項準備**				
2510	土地增值稅準備(附註四(六))	280,250	4	280,756	3
28xx	**其他負債**				
2810	應計退休金負債(附註四(十))	260,800	3	273,711	3
2820	存入保證金	28,545	-	109,602	1
2880	其他負債－其他	2,192	-	11,811	-
		291,537	3	395,124	4
	負債合計	4,967,027	58	5,300,877	61
3xxx	**股東權益**				
3110	普通股股本(附註四(十一))	3,202,434	38	3,202,434	37
32xx	資本公積(附註四(五)及四(十二))	46,385	1	124,894	1
	保留盈餘：(附註四(十三)及四(十五))				
3320	特別盈餘公積	17,653	-	17,653	-
3350	未提撥保留盈餘	6,605	-	(80,830)	-
		24,258	-	(63,177)	-
	股東權益其他項目：				
3420	累積換算調整數(附註四(五))	41,276	1	19,741	-
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(1,516)	-	(561)	-
3451	備供出售金融資產未實現損益(附註四(二))	38,353	-	(82,699)	(1)
3460	未實現重估增值(附註四(十二))	349,407	4	353,901	4
		427,520	5	290,382	3
3510	庫藏股票(附註四(十四))	(215,114)	(3)	(176,458)	(2)
		3,485,483	41	3,378,075	39
3610	少數股權	108,821	1	17,614	-
	股東權益合計	3,594,304	42	3,395,689	39
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	負債及股東權益總計	**$ 8,561,331**	**100**	**$ 8,696,566**	**100**

(請詳閱後附合併財務報表附註)

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
合併損益表
民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		96 年度		95 年度	
		金額	%	金額	%
4000	**營業收入：**				
4110	銷貨收入淨額	$ 10,148,352	96	10,278,853	100
4300	租賃收入	5,963	-	8,530	-
4510	營建收入	408,196	4	17,008	-
		10,563,511	100	10,304,391	100
5000	**營業成本：**				
5110	銷貨成本	8,145,538	77	7,820,520	76
5300	租賃成本	8,373	-	8,326	-
5510	營建成本	229,877	2	16,539	-
		8,383,788	79	7,845,385	76
5910	**營業毛利**	2,179,723	21	2,459,006	24
5930	加：聯屬公司間已實現利益	407	-	545	-
5920	減：聯屬公司間未實現利益	(2,041)	-	(407)	-
		2,178,089	21	2,459,144	24
6000	**營業費用：**				
6100	推銷費用	1,701,763	16	2,048,946	20
6200	管理及總務費用	727,422	7	738,609	7
		2,429,185	23	2,787,555	27
6900	**營業(淨損)**	(251,096)	(2)	(328,411)	(3)
7100	**營業外收入及利益：**				
7110	利息收入	5,003	-	4,856	-
7121	權益法認列之投資收益(附註四(五))	145,153	2	144,723	1
7122	股利收入	18,842	-	541	-
7130	處分固定資產利益	-	-	6,982	-
7140	處分投資利益	138,853	1	74,886	1
7160	兌換利益	2,960	-	-	-
7210	租金收入	19,421	-	10,239	-
7320	金融負債評價利益(附註四(二))	6,499	-	15,312	-
7480	什項收入(附註五)	413,580	4	83,090	1
		750,311	7	340,629	3
7500	**營業外費用及損失：**				
7510	利息費用	117,957	1	99,798	1
7530	處分固定資產損失	119,040	1	-	-
7560	兌換損失	-	-	399	-
7570	存貨跌價及呆滯損失	2,152	-	1,770	-
7620	閒置資產折舊	5,997	-	1,255	-
7630	減損損失	29,601	1	20,139	-
7880	什項支出	208,849	2	105,295	1
		483,596	5	228,656	2
8000	**繼續營業部門稅前淨利(損)**	15,619	-	(216,438)	(2)
8110	**所得稅費用(附註四(十五))**	9,269	-	13,298	-
8900	**繼續營業部門淨利(損)**	6,350	-	(229,736)	(2)
9300	**會計原則變動之累積影響數(附註三)**	-	-	(26,731)	-
9600	合併總損益	**$ 6,350**	-	**$ (256,467)**	**(2)**
	歸屬予：				
9601	合併淨損益	$ 50,043	-	$ (80,830)	-
9602	少數股權損益	(43,693)	-	(175,637)	(2)
		$ 6,350	-	**$ (256,467)**	**(2)**

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：　　經理人：　　會計主管：

		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	**基本每股盈餘(虧損)(元)附註四(十七))**				
	繼續營業部門淨利(損)	$ 0.14	0.17	(0.17)	(0.18)
	會計原則變動之累積影響數	-	-	(0.09)	(0.09)
	本期淨利(損)	**$ 0.14**	**0.17**	**(0.26)**	**(0.27)**
	基本每股盈餘(虧損)－追溯調整	**$ 0.14**	**0.17**	**(0.26)**	**(0.27)**

假設本公司之子公司持有本公司股票不視為庫藏股票時之擬制資料：

	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
繼續營業部門淨利(損)	**$ 42,065**	**50,083**	**(50,059)**	**(54,099)**
本期淨利(損)	**$ 42,065**	**50,083**	**(76,790)**	**(80,830)**
基本每股盈餘(虧損)－當期	**$ 0.13**	**0.16**	**(0.26)**	**(0.27)**
基本每股盈餘(虧損)－追溯	**$ 0.13**	**0.16**	**(0.26)**	**(0.27)**

(請詳閱後附合併財務報表附註)

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
合併股東權益變動表
民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

			保留盈餘			未認列為					
	股本	資本公積	特別盈餘公積	未提撥保留盈餘	累積換算調整數	退休金成本之淨損失	金融資產未實現損益	未實現重估增值	庫藏股票	少數股權	合計
民國九十五年一月一日期初餘額	3,139,641	136,141	17,653	(157,332)	10,526	(41,581)	(96,593)	519,794	(178,017)	59,216	3,409,448
民國九十四年度虧損撥補											
未實現重估增值彌補虧損	—	—	—	157,332	—	—	—	(157,332)	—	—	—
資本公積轉增資	62,793	(62,793)	—	—	—	—	—	—	—	—	—
民國九十五年度合併總損益	—	—	—	(80,830)	—	—	—	—	—	(175,637)	(256,467)
權益法認列股權比例變動之調整	—	51,546	—	—	—	—	—	—	—	—	51,546
已實現重估增值沖轉	—	—	—	—	—	—	—	(8,561)	—	—	(8,561)
依持股比例認列調整數	—	—	—	—	9,215	4,891	—	—	—	—	14,106
未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	36,129	—	—	—	—	36,129
備供出售金融資產評價損益	—	—	—	—	—	—	13,894	—	—	—	13,894
庫藏股票－子公司持股變動影響數	—	—	—	—	—	—	—	—	1,559	—	1,559
少數股權淨變動	—	—	—	—	—	—	—	—	—	134,035	134,035
民國九十五年十二月三十一日餘額	3,202,434	124,894	17,653	(80,830)	19,741	(561)	(82,699)	353,901	(176,458)	17,614	3,395,689
民國九十五年度虧損撥補											
資本公積彌補虧損	—	(37,392)	—	37,392	—	—	—	—	—	—	—
民國九十六年度合併總損益	—	—	—	50,043	—	—	—	—	—	(43,693)	6,350
權益法認列股權比例變動之調整	—	(42,114)	—	—	—	—	—	—	—	—	(42,114)
已實現重估增值沖轉	—	—	—	—	—	—	—	(4,494)	—	—	(4,494)
依持股比例認列調整數	—	—	—	—	21,535	(955)	—	—	—	—	20,580
備供出售金融資產評價損益	—	—	—	—	—	—	121,052	—	—	—	121,052
庫藏股票－子公司持股變動影響數	—	—	—	—	—	—	—	—	(35,683)	—	(35,683)
子公司出售持有本公司股份調整數	—	997	—	—	—	—	—	—	—	—	997
少數股權淨變動	—	—	—	—	—	—	—	—	—	49,566	49,566
子公司首次併入影響數	—	—	—	—	—	—	—	—	(2,973)	85,334	82,361
民國九十六年十二月三十一日餘額	$ 3,202,434	46,385	17,653	6,605	41,276	(1,516)	38,353	349,407	(215,114)	(108,821)	3,594,304

(請詳閱後附合併財務報表附註)

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

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	96年度	95年度
營業活動之現金流量：		
合併總(損)益	$ 6,350	(256,467)
調整項目：		
固定資產及折舊費用	166,797	175,823
各項攤提	49,400	65,925
呆帳損失	14,501	2,267
採權益認列之投資利益	(145,153)	(144,723)
處分固定資產損失(利益)	119,040	(6,982)
處分投資利益	(138,853)	(74,886)
存貨盤損(盈)	1,173	(178)
存貨跌價及呆滯損失	2,152	1,770
出租資產及閒置資產折舊	5,997	1,255
資產評價損失(帳列什項支出)	9,000	-
金融負債評價利益	(6,499)	(15,312)
金融資產評價損失(帳列什項支出)	19	-
資產減損損失	29,601	20,139
報廢損失(固定資產、存貨及遞延費用)	155,517	35,083
會計原則變動累積影響數	-	26,731
什項支出	2,165	-
採權益法之長期股權投資發放現金股利	127,142	127,480
資產及負債科目之變動		
交易目的金融資產	(47,556)	54,888
應收票據及款項	21,588	73,963
應收票據及款項－關係人	(79,679)	(24,684)
存貨	(139,077)	186,285
其他金融資產－流動	(161,764)	15,572
其他資產(流動及非流動)	141,556	(72,585)
應付票據	(136,623)	(39,865)
應付帳款	(343,995)	(137,939)
應付費用	(24,496)	17,520
其他流動負債	(157,548)	22,294
應計退休金負債	(12,911)	9,431
營業活動之淨現金流(出)入	(542,156)	62,805

泰山企業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	96年度	95年度
投資活動之現金流量：		
取得以成本衡量之金融資產－非流動之減資股款	10,025	13,334
出售採權益法之長期股權投資價款	233,185	259,697
認購採權益法之長期投資價款	(323,313)	(25,534)
出售備供出售金融資產價款	399,754	-
出售固定資產價款	88,838	45,706
購置固定資產價款	(188,728)	(207,399)
其他應收款－關係人	(71,098)	-
其他金融資產－非流動減少	153,218	10,916
遞延費用增加	(63,853)	-
其他資產－其他減少(增加)	46,218	(15,342)
其他負債減少	(9,619)	(138)
投資活動之淨現金流入	274,627	81,240
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	368,926	(13,067)
應付短期票券(減少)增加	(415,000)	70,094
長期借款增加(減少)	358,351	(343,924)
其他金融負債－非流動減少	-	(2,289)
長期應付租賃款減少	-	(11,233)
存入保證金減少	(81,057)	-
現金增資價款	111	160,500
融資活動之淨現金流入(出)	231,331	(139,919)
匯率影響數	4,541	1,260
子公司首次併入(未併入)影響數	100,545	(2,484)
本期現金及約當現金增加數	68,888	2,902
期初現金及約當現金餘額	580,728	577,826
期末現金及約當現金餘額	**$ 649,616**	**580,728**
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化之利息)	**$ 115,267**	**95,207**
本期支付所得稅	**$ 9,418**	**13,898**
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	**$ 403,677**	**100,728**
庫藏股票	**$ (38,656)**	**1,559**
備供出售金融資產未實現損益	**$ 121,052**	**13,894**
累積換算調整數	**$ 21,535**	**9,215**
資本公積轉增資	**$ -**	**62,793**

董事長：　　經理人：　　會計主管：