泰山企業股份有限公司
九十八年股東常會會議記錄

時間：中華民國九十八年六月十日（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：出席股東代表股份 163,880,388 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 12,064,793 股後爲 308,178,576 股之 53.17%）。

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 163,880,388 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 12,064,793 股後爲 308,178,576 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》

本公司九十七年度營業報告，報請　公鑒。

請參閱本公司九十七年度年報。

《報告案二》

監察人對本公司九十七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

董事會造送本公司九十七年度財務報表、營業報告書及盈虧撥補表，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

本公司九十八年股東常會

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　九十八　年　四　月　三十　日

《報告案三》

本公司大陸投資案

2008 年是本公司在大陸發展的第十二年，營業額人民幣 1.8 億元，營業淨利爲人民幣 -425 萬元，經營利潤率爲-2.35%，從 1997 至 2008 年的 12 年來經營累積盈利人民幣 121 萬元。

2008 年是我们持续品质管理提升的一年，继 2007 年泰山仙草蜜再次被评为福建省名牌产品之后，这一年泰山八宝粥取得了福建省名牌产品的荣誉称号。

2008 年销售 438 万箱,比 2007 年 399 万箱增加 39 万箱,营业额增长 14%,但营业利润却出现亏损，主要原因为 2008 年受国际钢材及重油价格迅猛上涨影响，产品成本大幅上涨所致。

为因应成本上涨，我们于 2008 年 10 月份采取了提高产品售价策略，平均提高约 10%，以确保产品的毛利率水平。并于 09 年第一季度已取得了初步的成效。

为因应品类单一及淡旺季销售差异较明显，我们推出营养八宝系列及胚芽米浆花生，均取得了可喜的销售业绩。08 年增加销量 43 万箱。

为培育团队人才，总部的台籍干部以他们丰富的管理经验向大陆中层干部传授 MTP 管理才能提升教育训练，为进一步扩大生产提供了人才储备。

展望 2009 年，我們訂定經營策略如下：

强化品牌定位，加速新品推广；

精耕重点城市，扩大市场占有；

落实资源管控，培育中阶主管。

在“强化品牌定位，加速新品推广”策略下，我们在确保泰山不仅是仙草蜜的代名词，而且还是八宝粥、...等食品制造的专业厂家,为因应 08 年三聚氰胺的事件及大家在谈奶色变之际，我们推出健康营养的胚芽米浆花生，坚持走中高档产品路线，以扩大产品线的利基。

在“精耕重点城市，扩大市场占有”策略下，我们着重精耕闽浙粤三省的重点城市，造就榜样城市而后向乡镇幅射；外围市场确保公司有营业利益的前提下采取费用承包的粗放式经营。

在“落实资源管控，培育中阶主管”策略下，我们采取借助促销系统，发确保费用的实时监控；通过岗位轮调及推动 TWI 的教育训练，以充实中层主管的工作历练和现场管理水平。

09 年漳州廠還將開設名爲仙草南路，以仙草爲主商品的休閒甜品連鎖店，为以后向全国扩点铺路准备。未來甜品店的經營和飲料的銷售，就是泰山品牌擴張地區市場的兩支腳，或甜品店拉飲料銷售，或飲料銷售帶甜品店；讓泰山品牌在大陸成長的更快。

随着大陆经济的快速发展，经济收入的增加，消费者对食品消费的品牌意识逐渐加强。具有传统优良品质保证的泰山牌产品逐步得到大陆消费者的肯定，坚持走中高档次路线的泰山产品逐渐被消费者接受。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 98.4.30 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	1,300 萬美元	中國信託商銀　200 萬美元 兆豐商業銀行　200 萬美元 渣打商業銀行　200 萬美元 永豐商業銀行　300 萬美元 上海商業銀行　200 萬美元 台中商業銀行　200 萬美元
泰山（漳州）食品有限公司	擁有 100％股權之孫公司	1,883 萬美元	中國信託商銀　100 萬美元 大眾商業銀行　200 萬美元 台北富邦銀行　100 萬美元 玉山商業銀行　500 萬美元 兆豐商業銀行　200 萬美元 安泰商業銀行　300 萬美元 東亞商業銀行　66 萬美元 渣打商業銀行　317 萬美元 台新商業銀行　100 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	16,666.5 萬台幣	華南銀行　3,333.3 萬台幣 合作金庫　6,666.6 萬台幣 彰化銀行　3,333.3 萬台幣 第一銀行　3,333.3 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)爲因應實際運作需要，修訂本公司之董事會議事規範，修正條文前後對照表如下，修正後條文全文請參閱如後附表。

修正前條文	修正後條文	變更原因
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。	第三條　本公司董事會應至少每季召集乙次，且有於必要時得隨時召集臨時董事會。召集時應以書面載明開會時間、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，得不以書面通知隨時召集之。 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。	依實際運作需要

◎承認及討論事項

《第一案》：董事會提

案由：本公司九十七年度決算表冊，謹提請承認案。

說明:(一)本公司九十七年度資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表業經會計師查核竣事，連同營業報告書經九十八年四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：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：本公司九十七年度盈虧撥補案，謹提請承認。

說明：（一）本公司九十七年度盈虧撥補表(如下附表)，業經 98 年 4 月 27 日董事會通過，並經監察人審查在案。

（二）本公司九十七年度稅後虧損新台幣 84,519,896 元，擬以資本公積彌補虧損，謹提請　承認。

泰山企業股份有限公司
九十七年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項　　目	金　　額
可供分配數	
(1)期初未分配盈餘(96 年度結餘)	0
(2)本期稅後盈餘	(84,519,896)
彌補虧損前未分配盈餘	(84,519,896)
彌補虧損項目：	
(1)資本公積彌補虧損	62,150,621
期末未分配盈餘	(22,369,275)

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。

《第三案》：董事會提

案由：修訂本公司章程案，謹提請　承認。

說明：（一）爲配合主管機關規定及實際營運需要，擬修訂本公司章程。

（二）章程修訂前後對照表如下。

修 訂 前 條 文	修 訂 後 條 文	修訂原因
第二條：本公司經營業務範圍如下： 42 除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務。	第二條：本公司經營業務範圍如下： 42 ZZ99999 除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務。	配合經濟部商業司公告增加代碼
第廿三條： 董事會之召集除每屆第一次董事會由所得選票代表選舉權最多之董事於十五日內召集外，均由董事長召集並任主席，董事長不能執行職務且設有副董事長時由副董事長代理之，未設副董事長或副董事長不能執行職	第廿三條： 董事會之召集除每屆第一次董事會由所得選票代表選舉權最多之董事於十五日內召集外，均由董事長召集並任主席，董事長不能執行職務且設有副董事長時由副董事長代理之，未設副董事長或副董事長不能執行職	配合實際運作需要

務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代理之。董事會每三個月召開一次，但有必要時得召開臨時董事會，董事因故不出席董事會時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席。前項代理人，以受一人委託為限。董事會開會時如以視訊會議為之，其董事以視訊參與者，視為親自出席。	務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代理之。董事會每季至少召集一次，但有必要時得隨時召集臨時董事會，且於有緊急情事時得不以書面通知召集董事會或臨時董事會。董事因故不出席董事會時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席。前項代理人，以受一人委託為限。董事會開會時如以視訊會議為之，其董事以視訊參與者，視為親自出席。	
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……九十五年六月十四日第四十二次修正，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。五十四年六月廿日第一次修正……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，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如後附表，提請核議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

《第四案》：董事會提

案由：修訂本公司資金貸與及背書保證作業程序案，謹提請　承認。

說明：（一）依據金管會 98 年 1 月 15 日金管證六字第 0980000271 號函，修訂本公司資金貸與及背書保證處理程序。

（二）條文修訂前後對照表及全文詳如附表。

（三）謹提請核議。

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

泰山企業資金貸與及背書保證處理程序部分條文修正與法規條文對照表

原 條 文 內 容	擬 修 訂 後 條 文 內 容	修訂理由
第 三 條：資金貸與對象 本公司依公司法第十五條規定，資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： 一、公司間或與行號間業務往來者。 二、公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過本公司淨值之百分之四十。 前項所稱短期，係指一年。 第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。	第 三 條：資金貸與對象 本公司依公司法第十五條規定，資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： 一、公司間或與行號間業務往來者。 二、公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過本公司淨值之百分之四十。 前項所稱短期，係指一年。 第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。	配合主管機關法令變更之修訂
第 五 條：背書保證對象 本公司僅得對下列公司爲背書保證： 一、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 二、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保，或因共同投資關係由出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前項規定之限制，得爲背書保證。	第 五 條：背書保證對象 本公司僅得對下列公司爲背書保證： 一、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 二、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間，得爲背書保證。 本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得爲背書保證。 前項所稱出資，係指公開發行公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	配合主管機關法令變更之修訂

原 條 文 內 容	擬 修 訂 後 條 文 內 容	修訂理由
第 十三 條：本公司因情事變更，致貸與餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人。	第 十三 條：本公司因情事變更，致貸與對象不符本程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	配合主管機關法令變更之修訂
第 十五 條：公告申報程序 一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日起次一營業日交易時間開始前依金管會及相關主管機關之規定公告申報： （一）資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之二者。 （二）對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之二者。 （三）因業務關係對企業資金貸與，其貸與餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之二者。 三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，由本公司爲之。 四、前項子公司資金貸與餘額占淨值比例之計算，以該子公司資金貸與餘額占本公司淨值比例計算之。	第 十五 條：公告申報程序 一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日起二日內公告申報： （一）本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 （二）本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。 （三）本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達該公開發行公司最近期財務報表淨值百分之二以上。 三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，由本公司爲之。	配合主管機關法令變更之修訂

原 條 文 內 容	擬 修 訂 後 條 文 內 容	修訂理由
第 二十二 條：本公司因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人。	第 二十二 條：本公司因情事變更，致背書保證對象不符本程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	配合主管機關法令變更之修訂
第 二十三 條：公告申報程序 一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。 二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日起次一營業日交易時間開始前依金管會及相關主管機關之規定公告申報： （一）背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 （二）對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 （三）對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 （四）因業務關係對企業背書保證，其餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。	第 二十三 條：公告申報程序 一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。 二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日起二日內公告申報： （一）本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 （二）本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 （三）本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 （四）本公司及子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達該本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，由本公司為之。	配合主管機關法令變更之修訂

原 條 文 內 容	擬 修 訂 後 條 文 內 容	修訂理由
三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，由本公司爲之。 四、前項子公司背書保證餘額占淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額佔本公司淨值比例計算之。		
第 二十五 條：對子公司資金貸與他人或爲他人背書保證之控管程序 本公司所屬之子公司若因營業需要，擬將資金貸與他人或爲他人背書保證者，亦應依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本作業程序之相關規定制定資金貸與及背書保證作業程序，並出具適法性之自行檢查報告送母公司稽核覆核後，始得爲之。	第 二十五 條：對子公司資金貸與他人或爲他人背書保證之控管程序 本公司所屬之子公司若因營業需要，擬將資金貸與他人或爲他人背書保證者，亦應依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本作業程序之相關規定制定資金貸與及背書保證作業程序，並應依所定作業程序辦理，且出具適法性之自行檢查報告送本公司稽核覆核後，始得爲之。	配合主管機關法令變更之修訂

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九十七年及九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十七年度及九十六年度之損益表、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。民國九十七年及九十六年十二月三十一日，對該些被投資公司採權益法之長期股權投資金額分別為 1,888,989 千元及 1,856,471 千元，分別占資產總額之 23.23%及 24.99%，民國九十七年度及九十六年度認列之投資收益分別為 162,160 千元及 144,353 千元，分別占稅前淨(損)利之(191.86)%及 343.49%。

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九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十七年度及九十六年度之經營成果與現金流量。

泰山企業股份有限公司民國九十七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九十七年度及九十六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： 張 淑 瑩

證期會核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號

民 國 九 十 八 年 四 月 十 七 日

泰山企業股份有限公司

資產負債表

民國九十七年及九十六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資產	97.12.31 金額	%	96.12.31 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$422,105	5	$371,577	5
1310	公平價值變動列入損益之金融資產(附註四(二))	7,573	-	7,906	-
1320	備供出售金融資產－流動(附註四(二))	9,819	-	-	
1120	應收票據淨額(附註四(三))	227,266	3	194,891	3
1130	應收票據－關係人淨額(附註五)	198,206	2	284,780	4
1140	應收帳款淨額(附註四(三))	330,539	4	280,818	4
1150	應收帳款－關係人(附註五)	236,952	3	274,769	4
1180	其他應收款－關係人淨額(附註五)	597	-	117,181	2
1190	其他金融資產－流動	8,800	-	6,598	-
1210	存貨－製造業(附註四(四))	644,925	8	530,469	7
1220	存貨(建設業適用)(附註四(四))	545,894	7	444,101	6
1261	預付貨款	474,792	6	108,982	1
1280	其他流動資產(附註四(十五))	67,318	1	76,776	1
		3,174,786	39	2,698,848	37
	基金及長期投資				
1451	備供出售金融資產－非流動(附註四(二))	129,089	2	239,244	3
1481	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(二))	50,558	1	38,288	1
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五)及四(十二))	2,519,998	32	2,315,449	31
1499	累計減損－長期投資(附註四(五))	(95,491)	(1)	(81,869)	(1)
		2,676,154	34	2,511,112	34
1440	其他金融資產－非流動(附註六)	5,553	-	6,467	-
	固定資產(附註四(五)及六)				
1501	土地	672,093	8	666,526	9
1521	房屋及建築	590,417	7	511,837	7
1531	機器設備	978,747	13	923,652	13
1551	運輸設備	26,880	-	26,832	-
1572	機具設備	26,736	-	20,594	-
1621	出租資產	337,906	4	383,066	5
1671	未完工程	11,627	-	9,455	-
1672	預付設備款	4,889	-	-	-
1681	其他設備	105,027	1	402,784	6
15x8	重估增值	761,650	9	761,650	10
		3,515,972	42	3,706,396	50
15x9	減：累積折舊	(1,324,249)	(16)	(1,606,867)	(22)
		2,191,723	26	2,099,529	28
	無形資產				
1770	遞延退休金成本(附註四(十))	-	-	25,090	-
	其他資產				
1800	出租資產	4,590	-	4,590	-
1810	閒置資產	9,542	-	11,870	-
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(十五))	69,968	1	69,968	1
1880	其他資產－其他	1,783	-	4,161	-
1899	累計折損－其他資產(附註四(六))	(4,019)	-	(4,019)	-
		81,864	1	86,570	1
	資產總計	**$8,130,080**	**100**	**7,427,616**	**100**

	負債及股東權益	97.12.31 金額	%	96.12.31 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註四(七))	$1,325,100	16	$678,320	9
2110	應付短期票券(附註四(八))	370,000	5	100,000	1
2180	公平價值變動列入損益之金融負債(附註四(二))	6,815	-	3,938	-
2120	應付票據	141,157	2	115,741	2
2140	應付帳款	109,172	1	132,050	2
2170	應付費用	57,070	1	73,011	1
2240	其他金融負債－流動(附註五)	61,984	1	50,795	1
2270	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(九))	950,000	12	300,000	4
2280	其他流動負債(附註七)	119,561	1	87,095	1
		3,140,859	39	1,540,950	21
	長期附息負債				
2420	長期借款(附註四(九))	1,000,000	12	1,700,000	23
2490	其他金融負債-非流動	29,471	-	23,536	-
		1,029,471	12	1,723,536	23
	各項準備				
2510	土地增值稅準備(附註四(六))	285,250	4	285,250	4
	其他負債				
2810	應計退休金負債(附註四(十))	186,684	2	207,819	3
2880	其他負債－其他(附註四(五))	9,168	-	184,578	2
		195,852	2	392,397	3
	負債合計	4,651,432	57	3,942,133	53
	股東權益				
3110	普通股股本(附註四(十一))	3,202,434	40	3,202,434	43
32xx	資本公積：(附註四(五)及四(十二))	105,726	1	46,385	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	-
3351	累積盈(虧)餘	(84,520)	1	6,605	-
		(66,867)	(1)	24,258	-
3420	累積換算調整數(附註四(五))	73,317	1	41,276	-
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(7,168)	-	(1,516)	-
3451	金融資產未實現損益(附註四(五))	(117,865)	(1)	(75,250)	(1)
3460	未實現重估增值(附註四(十二))	356,012	4	349,407	5
3510	庫藏股票(附註四(十四))	(66,941)	(1)	(101,511)	(1)
	股東權益合計	3,478,648	43	3,485,483	47
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	重大之期後事項(附註九)				
	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
民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		97 年 度		96 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入：				
4100	銷貨收入淨額	$ 6,893,620	99	$ 5,492,809	93
4300	租賃收入	20,229	-	29,691	-
4510	營建收入	62,164	1	409,196	7
		6,976,013	100	5,931,696	100
5000	營業成本：				
5110	銷貨成本	6,504,844	93	4,947,692	83
5300	租賃成本	6,740	-	8,373	-
5510	營建成本	38,976	1	229,877	4
		6,550,560	94	5,185,942	87
5910	營業毛利	425,453	6	745,754	13
5930	加：聯屬公司間已實現利益(附註四(五))	13,004	-	11,811	-
5920	減：聯屬公司間未實現利益(附註四(五))	(9,168)	-	(13,004)	-
		429,289	6	744,561	13
6000	營業費用：				
6100	推銷費用	350,034	5	385,311	7
6200	管理及總務費用	181,312	2	181,798	3
		531,346	7	567,109	10
6900	營業淨(損)利	(102,057)	(1)	177,452	3
7100	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	3,712	-	4,518	-
7121	權益法認列之投資收益(附註四(五))	61,686	1	-	-
7122	股利收入	22,908	-	18,553	-
7130	處分固定資產利益	6,244	-	5,760	-
7140	處分投資利益(附註四(二)及(五))	25,899	-	74,847	2
7160	兌換利益	17,691	-	3,065	-
7310	金融資產評價利益	5,976	-	-	-
7320	金融負債評價利益(附註四(二))	-	-	6,499	-
7480	什項收入	59,709	1	45,828	1
		203,825	2	159,070	3
7500	營業外費用及損失：				
7510	利息費用	108,428	1	91,662	2
7521	採權益法認列之投資損失(附註四(五))	-	-	180,954	3
7570	存貨跌價及呆滯損失	41,651	1	-	-
7630	減損損失(附註四(二))	3,642	-	-	-
7640	金融資產評價損失	-	-	1,857	-
7650	金融負債評價損失		-	-	-
7880	什項支出	27,601	-	20,024	-
		186,288	2	294,497	5
8000	**繼續營業部門稅前淨利(損)**	(84,520)	(1)	42,025	1
8110	**所得稅(利益)費用(附註四(十五))**	-	-	(8,018)	-
9600	**本期淨利(損)**	**$ (84,520)**	**(1)**	**$ 50,043**	**1**

		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	**基本每股盈餘(虧損)(元)(附註四(十六))**				
	基本每股盈餘(虧損)-當期	**$ (0.28)**	**(0.28)**	**0.14**	**0.17**
	基本每股盈餘(虧損)-追溯	**$ (0.28)**	**(0.28)**	**0.14**	**0.17**

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
本期淨利(損)	**$ (23,366)**	**(23,366)**	**42,065**	**50,083**
基本每股(虧損)盈餘－當期	**$ (0.07)**	**(0.07)**	**0.13**	**0.16**

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長： **經理人：** **主辦會計：**

基本每股(虧損)盈餘－追溯	$ (0.07)	(0.07)	0.13	0.16

(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
民國九十七年及九十六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	合計
民國九十六年一月一日期初餘額	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	—	—	—	—	—	—	—	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
民國九十六年度盈餘分配										
轉回未實現重估增值	—	—	—	(6,605)	—	—	—	6,605	—	—
民國九十七年度淨損	—	—	—	(84,520)	—	—	—	—	—	(84,520)
權益法認列股權比例變動之調整	—	(1,813)	—	—	32,041	(5,652)	45,865	—	—	70,441
備供出售金融資產評價調整	—	—	—	—	—	—	(88,480)	—	—	(88,480)
庫藏股票－子公司持股變動影響數	—	—	—	—	—	—	—	—	34,570	34,570
子公司出售持有本公司股份調整數	—	61,154	—	—	—	—	—	—	—	61,154
民國九十七年十二月三十一日餘額	$ 3,202,434	105,726	17,653	(84,520)	73,317	(7,168)	(117,865)	356,012	(66,941)	3,478,648

(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

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	97年度	96年度
營業活動之現金流量：		
本期淨(損)利	$ (84,520)	50,043
調整項目：		
固定資產折舊費用	48,848	41,661
呆帳損失	4,000	-
其他損失	4,000	-
各項攤提	2,378	2,378
採權益法認列之投資(利益)損失	(61,686)	180,954
處分固定資產利益	(6,244)	(5,760)
處分投資利益	(25,899)	(74,847)
存貨跌價及呆滯損失	41,651	-
閒置資產折舊(帳列什項支出)	2,328	2,545
金融資產評價損失	(5,976)	1,857
金融負債評價損失(利益)	4,966	(6,499)
減損損失	3,642	-
固定資產轉費用	760	-
報費損失(固定資產及存貨)	11,493	4,288
採權益法認列長期股權投資發放現金股利	126,274	117,238
聯屬公司間以實現及未實現損益	(3,836)	1,194
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	(10,000)	-
應收票據（含關係人）	54,199	(7,801)
應收帳款（含關係人）	(15,904)	(72,934)
其他應收款－關係人	196	536
其他金融資產－流動	(6,202)	4,627
存貨	(171,161)	(152,582)
存貨（建設業適用）	(80,839)	(215,767)
預付貨款	(365,810)	124,188
其他流動資產	9,458	(5,539)
遞延所得稅資產	-	(20,098)
應付票據	25,416	9,728
應付帳款	(22,878)	48,808
應付費用	(15,941)	15,682
其他金融負債－流動	11,189	(5,927)
其他流動負債	32,466	30,704
其他金融負債－非流動	5,935	(5,700)
應計退休金負債	3,955	5,515
營業活動之淨現金流入	(483,742)	68,492

泰山企業股份有限公司

現金流量表(續)

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	97年度	96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
取得採權益法之長期股權投資之減資股款	163,513	-
認購以成本衡量之金融資產－非流動價款	(561)	-
認購採權益法之長期股權投資價款	(395,400)	(441,416)
出售備供出售金融資產價款	55,997	388,089
出售採權益法之長期股權投資價款	-	204
購置固定資產價款	(163,311)	(58,173)
出售固定資產價款	6,838	11,473
其他金融資產－非流動減少(增加)	914	3,418
投資活動之淨現金流出	(332,510)	(86,405)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	646,780	214,203
應付短期票券增加(減少)	270,000	(375,000)
長期借款(減少)增加	(50,000)	312,228
融資活動之淨現金流入(出)	866,780	151,431
本期現金及約當現金(減少)增加數	50,528	133,518
期初現金及約當現金餘額	371,577	238,059
期末現金及約當現金餘額	**$ 422,105**	**371,577**
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)	**$ 108,846**	**89,569**
本期支付所得稅	**$ 141**	**7,109**
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	**$ 950,000**	**30,000**
公平價值變動列入損益之金融資產－流動重分類至備供出售金融資產－流動	**$ 17,742**	**-**
其他應收款－關係人轉列採權益法之長期股權投資(以債作股)	**$ 116,388**	**-**
採權益法之長期股權投資轉列至以成本衡量之金融資產－非流動	**$ 12,379**	**-**
固定資產轉列至存貨(建設業適用)	**$ 20,954**	**-**
存貨轉列固定資產	**$ 693**	**-**
其他負債重分類至採權益法之長期股權投資	**$ 171,573**	**-**

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九十七年及九十六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九十七年度及九十六年度之合併損益表、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，係依據其他會計師之查核報告。民國九十七年及九十六年十二月三十一日，對該些被投資公司採權益法之長期股權投資金額分別為1,871,102千元及1,838,952千元，分別占資產總額之21.51%及21.48%，民國九十七年度及九十六年度認列之投資收益分別為161,388千元及145,153千元，分別占稅前淨(損)利之(583.20)%及929.34%。

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九十七年及九十六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九十七年及九十六年度之合併經營成果與合併現金流量。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

會 計 師：　陳　　嘉　　修

會 計 師：　張　　淑　　瑩

證期會核准：(88)台財證(六)第 18311 號
簽 證 文 號：金管證六字第 0940100754 號
民 國 九 十 八 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
民國九十七年及九十六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　產	97.12.31 金　額	%	96.12.31 金　額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 599,317	7	$ 649,616	8
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(二))	24,174	-	78,326	1
1320	備供出售金融資產－流動(附註四(二))	9,819	-	-	-
1330	持有至到期日之金融資產－流動(附註四(二))	52,977	1	-	-
1120	應收票據淨額(附註四(三))	275,306	3	241,676	3
1130	應收票據－關係人(附註五)	130,170	1	90,431	1
1140	應收帳款淨額(附註四(三))	656,854	8	567,700	7
1150	應收帳款－關係人(附註五)	164,817	2	229,976	2
1190	其他金融資產－流動(附註五及六)	35,009	-	306,987	4
1210	存貨－製造業(附註四(四))	760,231	9	623,020	7
1220	存貨(建設業適用)(附註四(四))	545,894	6	444,101	5
1261	預付貨款	474,796	6	108,982	1
1280	其他流動資產(附註四(十五))	99,605	1	134,748	2
		3,468,535	44	3,475,563	41
	基金及長期投資				
1451	備供出售金融資產－非流動(附註四(二))	129,089	1	239,244	3
1481	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(二))	62,134	1	42,041	-
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五)及四(十二))	1,871,102	22	1,838,952	22
		2,062,325	24	2,162,071	25
1440	其他金融資產－非流動(附註五及六)	6,589	-	41,834	-
	固定資產(附註四(六)及六)				
1501	土地	732,594	9	743,605	9
1521	房屋及建築	767,085	9	690,998	8
1531	機器設備	1,237,943	14	1,303,919	15
1551	運輸設備	44,203	1	132,850	2
1561	辦公設備	14,427	-	17,432	-
1572	機具設備	26,736	-	20,594	-
1621	出租資產	337,906	4	383,066	5
1631	租賃資產	-	-	5,668	-
1670	未完工程及預付設備款	17,378	-	9,455	-
1681	其他設備	110,384	1	421,392	5
15x8	重估增值	761,650	9	761,650	9
		4,050,306	47	4,490,630	53
15x9	減：累計折舊	(1,536,418)	(18)	(2,019,935)	(24)
		2,513,888	29	2,470,695	29
	無形資產				
1770	遞延退休金成本(附註四(十))	4,568	-	35,219	-
1782	土地使用權(附註六)	42,418	-	40,280	1
		46,986	-	75,427	1
	其他資產				
1800	出租資產	149,046	2	198,588	2
1810	閒置資產	14,643	-	90,501	1
1830	遞延費用	2,879	-	1,020	-
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(十五))	76,604	1	80,046	1
1880	其他資產－其他	2,862	-	31,439	-
1899	累計減損－其他資產	(4,019)	-	(24,019)	-
		242,015	3	377,575	4
	資產總計	**$ 8,700,772**	**100**	**$ 8,561,331**	**100**

	負債及股東權益	97.12.31 金　額	%	96.12.31 金　額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註四(七))	$ 1,562,970	18	$ 1,230,155	14
2110	應付短期票券(附註四(八))	420,000	5	230,000	3
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動(附註四(二))	6,815	-	3,938	-
2120	應付票據	153,617	2	213,466	3
2140	應付帳款	144,846	2	206,270	2
2170	應付費用	187,384	2	199,779	2
2270	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(六)及(九))	950,000	11	403,677	5
2280	其他流動負債(附註五及七)	235,613	3	183,553	2
		3,661,245	43	2,670,838	31
	長期附息負債				
2420	長期借款(附註四(九))	1,000,000	11	1,719,402	20
2490	其他金融負債－非流動	29,539	-	28,545	-
		1,029,539	11	1,747,947	20
	各項準備				
2510	土地增值稅準備(附註四(六))	285,250	3	285,250	4
	其他負債				
2810	應計退休金負債(附註四(十))	217,796	3	260,800	3
2880	其他負債－其他	-	-	2,192	-
		217,796	3	262,992	3
	負債合計	5,193,830	60	4,967,027	58
	股東權益				
3110	普通股股本(附註四(十一))	3,202,434	37	3,202,434	38
32xx	資本公積(附註四(十二))	105,726	1	46,385	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	-
3351	累積盈(虧)餘	(84,520)	(1)	6,605	-
		(66,867)	(1)	24,258	-
3420	累積換算調整數(附註四(五))	73,317	1	41,276	1
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(7,168)	-	(1,516)	-
3451	金融資產未實現損益(附註四(五))	48,563	(1)	38,353	-
3460	未實現重估增值(附註四(十二))	356,012	4	349,407	4
3510	庫藏股票(附註四(十四))	(136,243)	(1)	(215,114)	(3)
		3,478,648	40	3,485,483	41
3610	少數股權	28,294	-	108,821	1
	股東權益合計	3,506,942	40	3,594,304	42
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	重大之期後事項(附註九)				
	負債及股東權益總計	**$ 8,700,772**	**100**	**$ 8,561,331**	**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

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		97 年度		96 年度	
		金額	%	金額	%
4000	**營業收入(附註五)**				
4110	銷貨收入淨額	$ 8,559,172	99	$ 10,148,352	96
4300	租賃收入	6,970	-	5,963	-
4510	營建收入	62,164	1	409,196	4
		8,628,306	100	10,563,511	100
5000	**營業成本：**				
5110	銷貨成本	7,432,981	86	8,145,538	77
5300	租賃成本	6,740	-	8,373	-
5510	營建成本	38,976	-	229,877	2
		7,478,697	86	8,383,788	79
5910	**營業毛利**	1,149,609	14	2,179,723	21
5930	加：聯屬公司間已實現利益	2,041	-	407	-
5920	減：聯屬公司間未實現利益	1,766	-	(2,041)	-
		1,153,416	14	2,178,089	21
6000	**營業費用：**				
6100	推銷費用	998,995	12	1,701,763	16
6200	管理及總務費用	285,710	3	727,422	7
		1,284,705	15	2,429,185	23
6900	**營業(淨損)**	(131,289)	(1)	(251,096)	(2)
7100	**營業外收入及利益：**				
7110	利息收入	5,648	-	5,003	-
7121	權益法認列之投資收益(附註四(五))	161,388	2	145,153	2
7122	股利收入	22,993	-	18,842	-
7130	處分固定資產利益	7,452	-	-	-
7140	處分投資利益	25,899	-	138,853	1
7160	兌換利益	19,145	-	2,960	-
7320	金融負債評價利益(附註四(二))	-	-	6,499	-
7480	什項收入(附註五)	113,315	1	433,001	4
		355,840	3	750,311	7
7500	**營業外費用及損失：**				
7510	利息費用	123,315	1	117,957	1
7530	處分固定資產損失	-	-	119,040	1
7570	存貨跌價及呆滯損失	42,053	-	2,152	-
7630	減損損失	3,642	-	29,601	-
7640	金融資產評價損失	794	-	19	-
7650	金融負債評價損失	4,966	-	-	-
7880	什項支出	77,454	1	214,827	2
		252,224	2	483,596	4
8000	**繼續營業部門稅前淨利(損)**	(27,673)	-	15,619	-
8110	**所得稅費用(附註四(十五))**	15,205	-	9,269	-
9600	合併總損益	**$ (42,878)**	-	**$ 6,350**	-
	歸屬予：				
9601	合併淨損益	$ (84,520)	-	$ 50,043	-
9602	少數股權損益	41,642	-	(43,693)	-
		$ (42,878)	-	**$ 6,350**	-

		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	**歸屬予母公司之每股(虧損)盈餘(元)附註四(十六))**				
	基本每股(虧損)盈餘－當期	**$ (0.28)**	**(0.28)**	**0.14**	**0.17**
	基本每股(虧損)盈餘－追溯	**$ (0.28)**	**(0.28)**	**0.14**	**0.17**

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長： 經理人： 會計主管：

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：

本期淨(損)利	**$ (23,366)**	**(23,366)**	**42,065**	**50,083**
基本每股(虧損)盈餘－當期	**$ (0.07)**	**(0.07)**	**0.13**	**0.16**
基本每股(虧損)盈餘(虧損)－追溯	**$ (0.07)**	**(0.07)**	**0.13**	**0.16**

(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
民國九十七年及九十六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
民國九十六年一月一日期初餘額	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
民國九十六年度盈餘分配											
轉回未實現重估增值	—	—	—	(6,605)	—	—	—	6,605	—	—	—
民國九十七年度合併總損益	—	—	—	(84,520)	—	—	—	—	—	41,642	(42,878)
權益法認列股權比例變動之調整	—	(1,813)	—	—	32,041	(5,652)	1,564	—	—	—	26,140
備供出售金融資產評價損益	—	—	—	—	—	—	(88,480)	—	—	—	(88,480)
庫藏股票－子公司持股變動影響數	—	—	—	—	—	—	—	—	75,898	—	75,898
子公司出售持有本公司股份調整數	—	61,154	—	—	—	—	—	—	—	—	61,154
少數股權淨變動	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(36,835)	(36,835)
喪失控制力之子公司影響數	—	—	—	—	—	—	—	—	2,973	(85,334)	(82,361)
民國九十七年十二月三十一日餘額	$ 3,202,434	105,726	17,653	(84,520)	73,317	(7,168)	(48,563)	356,012	(136,243)	28,294	3,506,942

(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

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	97年度	96年度
營業活動之現金流量：		
合併總(損)益	$ (42,878)	6,350
調整項目：		
固定資產及折舊費用	79,112	166,797
呆帳損失	7,634	14,501
各項攤提	13,001	49,400
採權益認列之投資利益	(161,388)	(145,153)
處分固定資產(利益)損失	(7,452)	119,040
處分閒置資產損失(帳列什項支出)	16,620	-
處分投資利益	(25,899)	(138,853)
存貨盤損	1,027	1,173
存貨跌價及呆滯損失	42,053	2,152
出租資產及閒置資產折舊	22,852	5,997
資產評價損失(帳列什項支出)	-	9,000
金融負債評價損失(利益)	4,966	(6,499)
金融資產評價損失	794	19
減損回升利益(帳列什項支出)	(14,000)	-
固資轉費用	760	-
資產減損損失	3,642	29,601
報廢損失(固定資產及存貨，帳列什項支出)	11,509	155,517
什項支出	-	2,165
採權益法之長期股權投資發放現金股利	125,870	127,142
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	32,365	(47,556)
公平價值變動列入損益之金融負債－流動	(2,089)	-
應收票據及款項	(142,018)	21,588
應收票據及款項－關係人	25,492	(79,679)
存貨	(267,249)	(139,077)
預付貨款	(365,475)	111,042
其他金融資產－流動	183,174	(161,764)
其他資產(流動及非流動)	27,762	30,514
應付票據	(56,921)	(136,623)
應付帳款	(34,010)	(343,995)
應付費用	(13,009)	(24,496)
其他流動負債	45,259	(157,548)
應計退休金負債	(12,353)	(12,911)
營業活動之淨現金流(出)入	(500,849)	(542,156)

泰山企業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	97年度	96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
認購持有至到期日之金融資產	(50,885)	-
認購採權益法之長期投資價款	-	(323,313)
認購以成本衡量之金融資產－非流動	(11,926)	-
出售採權益法之長期股權投資價款	-	233,185
出售備供出售金融資產價款	55,497	399,754
購置固定資產價款	(175,987)	(188,728)
出售固定資產價款	16,653	88,838
購置出租資產價款	(254)	-
出售閒置資產價款	34,205	-
其他應收款－關係人	71,335	(71,098)
其他金融資產－非流動減少	34,611	153,218
遞延費用增加	(3,061)	(63,853)
其他資產－其他減少(增加)	-	46,218
其他負債減少	-	(9,619)
投資活動之淨現金流出	(29,812)	274,627
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	363,221	368,926
應付短期票券(減少)增加	210,000	(415,000)
長期借款增加(減少)	(173,079)	358,351
其他金融負債－非流動減少	994	(81,057)
現金增資價款	-	111
子公司出售庫藏股	93,166	-
融資活動之淨現金流入(出)	494,302	231,331
匯率影響數	9,350	4,541
子公司首次併入影響數	(23,290)	100,545
本期現金及約當現金增加數	(50,299)	68,888
期初現金及約當現金餘額	649,616	580,728
期末現金及約當現金餘額	**$ 599,317**	**649,616**
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)	**$ 124,771**	**115,267**
本期支付所得稅	**$ 3,027**	**9,418**
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	**$ 950,000**	**403,677**

董事長：　　經理人：　　會計主管：