

台達化學工業股份有限公司一〇三年股東常會議事錄



時間：一〇三年六月十二日（星期四）上午九時正

地點：高雄市鳥松區圓山路2號高雄圓山大飯店5樓柏壽廳

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數180,306,251股，占本公司已發行普通股股份總數327,651,855股之55.03%。

列席：吳世宗會計師、邱玉萍律師

主席：應保羅（吳亦圭董事長指定應保羅董事代理主席）記錄：張金玉

主席宣布開會（到會股東代表股份總數已足法定額）

主席致詞：（略）

壹、報告事項：（詳見議事手冊）

一、本公司一〇二年度營業狀況

二、監察人查核一〇二年度會計表冊報告

貳、承認及討論事項：

第一案（董事會提）

案由：本公司一〇二年度會計表冊，敬請 承認。

說明：一、本公司一〇二年度財務報告（包括個別財務報告及合併財務報告），業經一〇三年三月十三日董事會議決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所黃秀椿會計師暨吳世宗會計師查核完竣及監察人查核在案。
二、一〇二年度營業報告書請參閱議事手冊，會計師查核報告書及財務報表請參閱附表。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案（董事會提）

案由：謹擬具本公司一〇二年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：一、一〇二年度淨利為新台幣 17,382,298 元，依法提列法定盈餘公積新台幣 1,738,230 元，一〇二年度可分配盈餘新台幣 15,644,068 元。截至一〇二年底之可分配盈餘合計新台幣 117,439,821 元，擬全數保留，不予分派，請參閱「盈餘分配表」如后。

二、敬請承認。

台達化學工業股份有限公司

一〇二年度盈餘分配表



單位：新台幣元

| | |
|-------------------------|---------------|
| 一〇二年度稅前淨利 | 18,912,008 |
| 減：所得稅費用 | (1,529,710) |
| 一〇二年度淨利 | 17,382,298 |
| 減：提列法定盈餘公積 | (1,738,230) |
| 一〇二年度可分配盈餘 | 15,644,068 |
| 加：期初未分配盈餘 | 103,113,504 |
| 加：採用國際財務報導準則未分配盈餘增加數 | 325,017,801 |
| 減：首次採用國際財務報導準則提列特別盈餘公積 | (308,060,769) |
| 減：因長期股權投資調整保留盈餘 | (1,106,695) |
| 減：一〇二年度確定福利計畫精算損失調減保留盈餘 | (17,168,088) |
| 一〇二年度期末累積可分配盈餘合計 | 117,439,821 |
| 分配項目 | |
| 股利（已發行股數 327,651,855 股） | |
| 現金 - 每股 0 元 | 0 |
| 股票 - 每股 0 元 | 0 |
| 分配合計 | 0 |
| 期末未分配盈餘結轉下期 | 117,439,821 |

董事長：吳亦圭



經理人：應保羅



會計主管：林金才



決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第三案（董事會提）

案由：謹擬具本公司章程修正案，敬請 公決。

說明：一、本公司擬於明年改選時設置獨立董事，並就董事、監察人選舉改採提名制及設置審計委員會，另配合公司實務作業，建議修正公司章程部分條文。

二、檢具公司章程修正前後條文對照表如后，是否可行，提請公決。

台達化學工業股份有限公司
公司章程修正前後條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---------------------------|---|---------|
| 第六條之一 本公司發行之股份亦得免印製股票。 | 第六條之一 本公司發行新股時，得就該次發行總數合併印製股票。本公司發行之股份亦得免印製股票。 | 配合實務修正。 |

| | | |
|--|--|--|
| | <u>本公司得依台灣集中保管結算所股份有限公司換發合併股票之請求，印製大面額股票。</u> | |
| <p>第十五條 本公司設董事<u>九至十一</u>人，監察人二人，由股東會就有行為能力之人選任之。董事與監察人任期均為三年，均得連選連任。</p> <p><u>第十五條之一</u> 前條董事名額中，設置獨立董事至少三人。<u>獨立董事、非獨立董事及監察人採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。</u></p> <p><u>有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</u></p> <p><u>第十五條之二</u> 本公司得依據證券交易法規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成。審計委員會或審計委員會成員負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權，監察人制度於審計委員會依法成立之日廢除之。已當選之監察人，其任期至本公司審計委員會成立之日為止。</p> | <p>第十五條 本公司設董事<u>七</u>人，監察人二人，由股東會就有行為能力之人選任之。董事與監察人任期均為三年，均得連選連任。</p> | <p>擬依法設置獨立董事及設置審計委員會，並就董事、監察人選舉改採提名制，爰修正第十五條，並增訂第十五條之一及第十五條之二。</p> |
| <p><u>第廿一條之一</u> 本公司董事及監察人之報酬，不論公司營業虧損，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內業界水準，授權由董事會議定之。董事如有兼任本公司其他職務者，得按照一般標準支領薪資。</p> | <p><u>第廿一條之一</u> 本公司董事及監察人得酌支車馬費，其數額均由股東會決定之。董事如有兼任本公司其他職務者，得按照一般標準支領薪資。</p> | <p>為強化公司治理，明訂董事報酬議定方式，新增本條條文。</p> |
| <p><u>第廿五條</u> 本公司每年決算後如有稅後盈餘，應先彌補以往年度虧損，如尚有餘額，於提撥百分之十法定盈餘公積後，為當年度可分配盈餘，再連同以前年度累積未分配盈餘及依法令或主管機關規定提</p> | <p><u>第廿五條</u> 本公司每年決算後如有稅後盈餘，應先彌補以往年度虧損，如尚有餘額，於提撥百分之十法定盈餘公積後，為當年度可分配盈餘，再連同以前年度累積未分配盈餘及依法令或主管機關規定提</p> | <p>配合實務作業修正。</p> |

| | | |
|--|--|-----------|
| 列或轉回特別盈餘公積後之餘額，作為累積可分配之盈餘，由董事會擬定盈餘分配案後， <u>依法定程序</u> 提請股東會決議，股東會得視業務狀況保留全部或部分盈餘。如股東會決議分派盈餘者，其中董事及監察人酬勞不超過當年度可分配盈餘數之百分之一，員工紅利不低於當年度可分配盈餘數之百分之一。 (餘略) | 列或轉回特別盈餘公積後之餘額，作為累積可分配之盈餘，由董事會擬定盈餘分配案後，提請股東會決議，股東會得視業務狀況保留全部或部分盈餘。如股東會決議分派盈餘者，其中董事及監察人酬勞不超過當年度可分配盈餘數之百分之一，員工紅利不低於當年度可分配盈餘數之百分之一。 (餘略) | |
| 第廿七條 本章程未盡事宜，悉依 <u>公司法</u> 及 <u>相關法令</u> 規定辦理。 | 第廿七條 章程未盡事宜，悉依 <u>公司法</u> 規定辦理。 | 配合實務作業修正。 |
| 第廿八條 (前略) 第五十次修正於民國一〇二年六月十三日， <u>第五十一次修正</u> 於民國一〇三年六月十二日。 | 第廿八條 (前略) 第五十次修正於民國一〇二年六月十三日。 | 新增修正日期。 |

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：謹擬具本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文修正案，敬請公決。

- 說明：一、為依法令規定明訂董事及監察人選舉採提名制，擬修改本公司之「董事及監察人選舉辦法」部分條文。
- 二、檢具「董事及監察人選舉辦法」修正前後條文對照表如后，是否可行，提請公決。

台達化學工業股份有限公司

「董事及監察人選舉辦法」修正前後條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|---|-----------------------------|
| 第三條 本公司董事及監察人， <u>除其他相關法令另有規定外</u> ，由股東會就有行為能力之人選任之。 | 第三條 本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之。 | 配合實務作業修正。 |
| 第五條 本公司董事及監察人之選舉，採記名累積投票法，每一股份依法擁有與應選出董事與監察人數目相同之選舉權數，得集中選舉一人或分配選舉數人，選舉人之記名以選舉票上所印出席證號碼代之，選舉人之股權以公司股東名簿記載為準。 <u>本公司獨立董事、</u> | 第五條 本公司董事及監察人之選舉，採記名累積投票法，每一股份依法擁有與應選出董事與監察人數目相同之選舉權數，得集中選舉一人或分配選舉數人，選舉人之記名以選舉票上所印出席證號碼代之，選舉人之股權以公司股東名簿記載為準。 | 本公司依法設置獨立董事，並明訂董事及監察人之選舉方式。 |

| | | |
|---|---|---------------------------------------|
| <p><u>非獨立董事及監察人之選舉，應依公司法第一百九十二條之一及第二百一十六條之一規定採候選人提名制度。</u></p> | | |
| <p>第六條 本公司董事及監察人，依本公司章程所訂名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者依次當選為<u>獨立董事、非獨立董事或監察人。董事之選舉，依獨立董事與非獨立董事一併選舉，分別計票，分別當選。</u>如有二人或二人以上所得權數相同而超過本公司章程所訂之名額時，應就此得權數相同者，當場再行投票表決決定。依前項同時當選為董事與監察人時，應自行決定充任董事或監察人。</p> | <p>第六條 本公司董事及監察人，依本公司章程所訂名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者依次當選，如有二人或二人以上所得權數相同而超過本公司章程所訂之名額時，應就此得權數相同者，當場再行投票表決決定。依前項同時當選為董事與監察人時，應自行決定充任董事或監察人。</p> | <p>本公司依法設置獨立董事，增訂獨立董事與非獨立董事之選舉方式。</p> |

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案（董事會提）

案由：謹擬具本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文修正案，敬請 公決。

說明：一、本公司配合金融監督管理委員會修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文，擬修改本公司之「取得或處分資產處理程序」。
二、檢具「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表如后，是否可行，提請公決。

台達化學工業股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表

| 修訂條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|---|---|
| <p>第三條：資產範圍 一、略。 二、<u>不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權)及設備。</u> (餘略)</p> | <p>第三條：資產範圍 一、略。 二、<u>不動產及其他固定資產。</u> (餘略)</p> | <p>依據金管會民國 102 年 12 月 30 日金管證發字第 1020053073 號函及配合實務運作進行新增及文字修訂。</p> |
| <p>第四條：名詞定義 一、略 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法</p> | <p>第四條：名詞定義 一、略 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或</p> | |

| | | |
|---|--|--|
| <p>第一百五十六條<u>第八項</u>規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。</p> <p>三、<u>關係人、子公司</u>：<u>依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</u></p> <p>四、<u>專業估價者</u>：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、<u>設備估價業務者。</u></p> <p>五、<u>事實發生日</u>：略</p> <p>六、<u>大陸地區投資</u>：略</p> <p>七、<u>所稱「最近期財務報表」</u>.....之財務報表。</p> <p>八、<u>總資產百分之十之規定</u>，以<u>證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</u></p> <p>九、<u>股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，實收資本額百分之二十之交易金額規定</u>，以<u>歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。</u></p> <p>第八條：取得或處分不動產或<u>設備</u>之處理程序</p> <p>一、<u>評估及作業程序</u> 本公司取得或處分不動產及<u>設備</u>，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。</p> <p>二、<u>交易條件及授權額度之決定程序</u> (一) 略 (二) 取得或處分設備，應以詢</p> | <p>依公司法第一百五十六條<u>第六項</u>規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。</p> <p>三、<u>關係人</u>：指依財團法人<u>中華民國會計研究發展基金會</u>(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。</p> <p>四、<u>子公司</u>：指依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號所規定者。</p> <p>五、<u>專業估價者</u>：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、<u>其他固定資產估價業務者。</u></p> <p>六、<u>事實發生日</u>：略</p> <p>七、<u>大陸地區投資</u>：略</p> <p>八、<u>所稱「最近期財務報表」</u>.....之財務報表。</p> <p>第八條：取得或處分不動產或<u>其他固定資產</u>之處理程序</p> <p>一、<u>評估及作業程序</u> 本公司取得或處分不動產及<u>其他固定資產</u>，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。</p> <p>二、<u>交易條件及授權額度之決定程序</u> (一) 略 (二) 取得或處分其他固定資</p> | |
|---|--|--|

價.....，提經董事會通過後始得為之。

三、執行單位

本公司取得或處分不動產或設備時，應依前項核決權限呈核後，由使用部門及相關權責單位負責執行。

四、不動產或設備估價報告

本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第五款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入)，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告(估價報告應行記載事項詳如附件一)，並符合下列規定：

(一)~(二)略

(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：

1. 估價結果與交易金額差

產，應以詢價.....，提經董事會通過後始得為之。

三、執行單位

本公司取得或處分不動產或其他固定資產時，應依前項核決權限呈核後，由使用部門及相關權責單位負責執行。

四、不動產或其他固定資產估價報告

本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第五款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入)，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告(估價報告應行記載事項詳如附件一)，並符合下列規定：

(一)~(二)略

(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：

1. 估價結果與交易金額差

| | | |
|---|--|--|
| <p>距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p> <p>(四) 略</p> <p>第十條：關係人交易之處理程序</p> <p>一、略</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第五款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過部分免再計入)，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(餘略)</p> <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>(一)~(五) 略</p> <p>(六) 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本項(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：</p> <p>1. 略</p> <p>2. 略</p> <p>3. 與關係人簽訂合建契約，</p> | <p>距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p> <p>(四) 略</p> <p>第十條：關係人交易之處理程序</p> <p>一、略</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第五款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過部分免再計入)，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(餘略)</p> <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>(一)~(五) 略</p> <p>(六) 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本項(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：</p> <p>1. 略</p> <p>2. 略</p> <p>3. 與關係人簽訂合建契約而</p> | |
|---|--|--|

| | | |
|---|--|--|
| <p>或自地委建、租地委建等 <u>委請關係人興建不動產</u>而 取得不動產。</p> <p>(餘略)</p> <p>第十一條：取得或處分會員證或 無形資產之處理程序</p> <p>一、略</p> <p>二、交易條件及授權額度之決 定程序 比照本公司取得或處分<u>設 備</u>之處理程序辦理。</p> <p>三、略</p> <p>四、會員證或無形資產專家評 估意見報告 本公司取得或處分會員證或 無形資產之交易金額達公司 實收資本額百分之二十或新 臺幣三億元以上者(交易金額 之計算，應依第十五條第一 項第五款規定辦理，且所稱 一年內係以本次交易事實發 生之日為基準，往前追溯推 算一年，已依本條規定取得 會計師意見部分免再計入)， <u>除與政府機構交易外</u>，應於 事實發生日前洽請會計師就 交易價格之合理性表示意 見，會計師並應依會計研究 發展基金會所發布之審計準 則公報第二十號規定辦理。</p> <p>第十二條：取得或處分衍生性商 品之處理程序</p> <p>一~四、略</p> <p>五、從事衍生性商品交易時，董 事會之監督管理原則</p> <p>(一)~(二)略</p> <p>(三)本公司從事衍生性商品交 易時，依所訂從事衍生性 商品交易處理程序規定授</p> | <p>取得不動產。</p> <p>(餘略)</p> <p>第十一條：取得或處分會員證或 無形資產之處理程序</p> <p>一、略</p> <p>二、交易條件及授權額度之決 定程序 比照本公司取得或處分<u>其 他固定資產</u>之處理程序辦 理。</p> <p>三、略</p> <p>四、會員證或無形資產專家評 估意見報告 本公司取得或處分會員證 或無形資產之交易金額達 公司實收資本額百分之二 十或新臺幣三億元以上者 (交易金額之計算，應依第 十五條第一項第五款規定 辦理，且所稱一年內係以本 次交易事實發生之日為基 準，往前追溯推算一年，已 依本條規定取得會計師意 見部分免再計入)，應於事 實發生日前洽請會計師就 交易價格之合理性表示意 見，會計師並應依會計研究 發展基金會所發布之審計 準則公報第二十號規定辦 理。</p> <p>第十二條：取得或處分衍生性商 品之處理程序</p> <p>一~四、略</p> <p>五、從事衍生性商品交易時，董 事會之監督管理原則</p> <p>(一)~(二)略</p> <p>(三)本公司從事衍生性商品交 易時，依所訂從事衍生性 商品交易處理程序規定</p> | |
|---|--|--|

| | | |
|--|---|--|
| <p>權相關人員辦理者，事後應提報<u>最近期</u>董事會。</p> <p>(四) 略</p> <p>第十四條：本公司取得或處分資產依本處理程序規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司應將董事異議資料送各監察人。<u>另本公司已設置獨立董事時，於董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u></p> <p>第十五條：資訊公開揭露程序</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>(一) 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、或附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>，不在此限。</p> <p>(二) ~ (三) 略</p> <p>(四) 除前三款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣公債。 2. 買賣附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>。 | <p>授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。</p> <p>(四) 略</p> <p>第十四條：本公司取得或處分資產依本處理程序規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>第十五條：資訊公開揭露程序</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>(一) 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。</p> <p>(二) ~ (三) 略</p> <p>(四) 除前三款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣公債。 2. 買賣附買回、賣回條件之債券。 3. 略 | |
|--|---|--|

| | | |
|--|---|--|
| <p>3. 略 4. 略 (餘略)</p> <p>第十八條：實施與修訂 本處理程序經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後<u>實施</u>，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，<u>本公司應將其異議資料併送各監察人及提報股東會討論</u>，修正時亦同。 <u>另本公司已設置獨立董事時，於董事會討論本作業程序時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u></p> | <p>4. 略 (餘略)</p> <p>第十八條：實施與修訂 本處理程序經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後<u>施行</u>，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將董事異議資料併送各監察人。</p> | |
|--|---|--|

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

參、臨時動議：無。

肆、散會：同日上午9時14分。

主席：應保羅



記錄：張金玉



附表：

Deloitte.
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

台達化學工業股份有限公司 公鑒：

台達化學工業股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台達化學工業股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

台達化學工業股份有限公司民國 102 年度個體財務報告重要會計項目明細表，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。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報告相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 黃 秀 椿

會計師 吳 世 宗

黃秀椿



吳世宗



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 103 年 3 月 13 日

台達化學工業股份有限公司

個體資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日暨民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 102年12月31日 | | | 101年12月31日 | | | 101年1月1日 | | |
|------|---------------------|------------|------------------|------------|------------|------------------|------------|----------|------------------|------------|
| | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| | 流動資產 | | | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | \$ | 176,510 | 2 | \$ | 97,237 | 2 | \$ | 183,747 | 3 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | | 287,133 | 4 | | 430,571 | 6 | | 973,615 | 13 |
| 1147 | 無活絡市場之債券投資－流動 | | 22,350 | - | | 15,225 | - | | 15,000 | - |
| 1150 | 應收票據 | | 59,562 | 1 | | 57,169 | 1 | | 74,908 | 1 |
| 1170 | 應收帳款 | | 1,013,429 | 12 | | 724,945 | 11 | | 1,021,772 | 14 |
| 1180 | 應收帳款－關係人 | | 5,188 | - | | 21,125 | - | | 1,634 | - |
| 1200 | 其他應收款 | | 82,590 | 1 | | 69,395 | 1 | | 46,579 | 1 |
| 1210 | 其他應收款－關係人 | | 4,984 | - | | 6,420 | - | | 6,406 | - |
| 130X | 存貨 | | 1,854,204 | 22 | | 1,010,874 | 15 | | 1,031,621 | 14 |
| 1410 | 預付款項 | | 86,036 | 1 | | 56,578 | 1 | | 57,273 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產 | | 519 | - | | 1,619 | - | | 37,483 | 1 |
| 11XX | 流動資產總計 | | <u>3,592,505</u> | <u>43</u> | | <u>2,491,158</u> | <u>37</u> | | <u>3,450,038</u> | <u>48</u> |
| | 非流動資產 | | | | | | | | | |
| 1523 | 備供出售金融資產－非流動 | | 304,670 | 4 | | 341,230 | 5 | | 320,719 | 4 |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產－非流動 | | 5,000 | - | | 5,000 | - | | 6,750 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資 | | 2,259,479 | 27 | | 2,132,590 | 32 | | 2,179,529 | 30 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | | 1,960,274 | 23 | | 1,487,861 | 22 | | 1,081,248 | 15 |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | | 108,178 | 1 | | 108,178 | 2 | | 108,178 | 1 |
| 1780 | 無形資產 | | 9,725 | - | | 8,222 | - | | - | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | | 125,392 | 2 | | 116,431 | 2 | | 108,462 | 2 |
| 1990 | 其他非流動資產－其他 | | 743 | - | | 8,326 | - | | 702 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | | <u>4,773,461</u> | <u>57</u> | | <u>4,207,838</u> | <u>63</u> | | <u>3,805,588</u> | <u>52</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ | <u>8,365,966</u> | <u>100</u> | \$ | <u>6,698,996</u> | <u>100</u> | \$ | <u>7,255,626</u> | <u>100</u> |
| | 負債及權益 | | | | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | \$ | 450,000 | 6 | \$ | - | - | \$ | 319,557 | 5 |
| 2110 | 應付短期票券 | | 399,831 | 5 | | 199,954 | 3 | | 299,845 | 4 |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動 | | 186 | - | | 1 | - | | 57 | - |
| 2170 | 應付帳款 | | 1,438,686 | 17 | | 647,766 | 10 | | 554,318 | 8 |
| 2180 | 應付帳款－關係人 | | 1,508 | - | | 1,092 | - | | 635 | - |
| 2200 | 其他應付款 | | 181,013 | 2 | | 161,783 | 2 | | 174,089 | 2 |
| 2220 | 其他應付款－關係人 | | 7,237 | - | | 13,185 | - | | 6,766 | - |
| 2230 | 當期所得稅負債 | | 957 | - | | 957 | - | | 19,925 | - |
| 2250 | 負債準備－流動 | | 2,164 | - | | 3,442 | - | | 2,979 | - |
| 2320 | 一年內到期之長期借款 | | - | - | | 499,734 | 8 | | 499,868 | 7 |
| 2399 | 其他流動負債－其他 | | 10,852 | - | | 5,676 | - | | 6,249 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | | <u>2,492,434</u> | <u>30</u> | | <u>1,533,590</u> | <u>23</u> | | <u>1,884,288</u> | <u>26</u> |
| | 非流動負債 | | | | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | | 1,000,000 | 12 | | 400,000 | 6 | | 499,422 | 7 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | | 186,906 | 2 | | 166,468 | 2 | | 178,067 | 2 |
| 2640 | 應計退休金負債 | | 593,544 | 7 | | 571,172 | 9 | | 560,821 | 8 |
| 2670 | 其他非流動負債－其他 | | 889 | - | | 779 | - | | 590 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | | <u>1,781,339</u> | <u>21</u> | | <u>1,138,419</u> | <u>17</u> | | <u>1,238,900</u> | <u>17</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | <u>4,273,773</u> | <u>51</u> | | <u>2,672,009</u> | <u>40</u> | | <u>3,123,188</u> | <u>43</u> |
| | 權益 | | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股 | | 3,276,518 | 39 | | 3,276,518 | 49 | | 3,120,493 | 43 |
| 3200 | 資本公積－長期股權投資 | | 493 | - | | 536 | - | | - | - |
| | 保留盈餘 | | | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 95,436 | 1 | | 95,436 | 2 | | 68,333 | 1 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | 308,061 | 4 | | - | - | | - | - |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 119,177 | 1 | | 428,129 | 6 | | 720,450 | 10 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | | <u>522,674</u> | <u>6</u> | | <u>523,565</u> | <u>8</u> | | <u>788,783</u> | <u>11</u> |
| 3400 | 其他權益 | | 292,508 | 4 | | 226,368 | 3 | | 223,162 | 3 |
| 3XXX | 權益總計 | | <u>4,092,193</u> | <u>49</u> | | <u>4,026,987</u> | <u>60</u> | | <u>4,132,438</u> | <u>57</u> |
| | 負債與權益總計 | \$ | <u>8,365,966</u> | <u>100</u> | \$ | <u>6,698,996</u> | <u>100</u> | \$ | <u>7,255,626</u> | <u>100</u> |

董事長：吳亦圭



經理人：應保羅



會計主管：林金才



台達化學工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

| 代碼 | 102 年 度 | | 101 年 度 | |
|---------------------------|-------------------|--------------|--------------------|--------------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4100 銷貨收入 | \$ 11,081,664 | 100 | \$ 10,151,566 | 100 |
| 5110 銷貨成本 | <u>10,660,862</u> | <u>96</u> | <u>9,704,498</u> | <u>96</u> |
| 5900 營業毛利 | <u>420,802</u> | <u>4</u> | <u>447,068</u> | <u>4</u> |
| 營業費用 | | | | |
| 6100 推銷費用 | 376,213 | 4 | 380,890 | 4 |
| 6200 管理費用 | 98,923 | 1 | 149,409 | 1 |
| 6300 研究發展費用 | <u>23,209</u> | <u>-</u> | <u>25,572</u> | <u>-</u> |
| 6000 營業費用合計 | <u>498,345</u> | <u>5</u> | <u>555,871</u> | <u>5</u> |
| 6900 營業淨損 | (<u>77,543</u>) | (<u>1</u>) | (<u>108,803</u>) | (<u>1</u>) |
| 營業外收入及支出 | | | | |
| 7010 其他收入 | 54,793 | 1 | 58,844 | 1 |
| 7020 其他利益及損失 | 28,090 | - | 2,746 | - |
| 7510 利息費用 | (15,419) | - | (15,621) | - |
| 7060 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額 | <u>28,992</u> | <u>-</u> | <u>19,131</u> | <u>-</u> |
| 7000 營業外收入及支出合計 | <u>96,456</u> | <u>1</u> | <u>65,100</u> | <u>1</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代碼 | 102 年 度 | | 101 年 度 | |
|--|-----------|---|-------------|-----|
| | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7900 稅前淨利 (損) | \$ 18,913 | - | (\$ 43,703) | - |
| 7950 所得稅費用 (利益) | 1,530 | - | (6,038) | - |
| 8200 本年度淨利 (損) | 17,383 | - | (37,665) | - |
| 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 國外營運機構財務報表 換算之兌換差額 | 115,717 | 1 | (64,567) | (1) |
| 8325 備供出售金融資產未實 現評價損益 | (36,560) | - | 54,607 | 1 |
| 8380 採用權益法認列之子公 司及關聯企業之其他 綜合損益份額 | 5,689 | - | 375 | - |
| 8360 確定福利計畫精算損失 | (20,684) | - | (8,977) | - |
| 8390 與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅 (費 用) 利益 | (16,296) | - | 12,642 | - |
| 8300 本年度其他綜合損 益 (稅後淨額) | 47,866 | 1 | (5,920) | - |
| 8500 本年度綜合損益總額 | \$ 65,249 | 1 | (\$ 43,585) | - |
| 每股盈餘 (虧損) | | | | |
| 來自繼續營業單位 | | | | |
| 9710 基 本 | \$ 0.05 | | (\$ 0.11) | |
| 9810 稀 釋 | \$ 0.05 | | (\$ 0.11) | |

董事長：吳亦圭



經理人：應保羅



會計主管：林金才



台達化學工業股份有限公司

個體權益變動表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | | 股 股數(仟股) | 本 金額 | 資 本 公 積 | 保 留 盈 餘 | 盈 餘 | 盈 餘 | 其 他 權 益 項 目 | | | 權 益 總 額 | |
|----|----------------------------------|-------------|--------------|------------------|------------------|------------|------------|---------------------------|-------------------------|------------|------------|--------------|
| | | | | | | | | 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 | 備供出售 金融資產 未實現(損)益 | 合 計 | | |
| A1 | 101年1月1日餘額 | 312,049 | \$ 3,120,493 | \$ - | \$ 68,333 | \$ - | \$ 720,450 | \$ 788,783 | \$ - | \$ 223,162 | \$ 223,162 | \$ 4,132,438 |
| B1 | 100年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積 | - | - | - | 27,103 | - | (27,103) | - | - | - | - | - |
| B5 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | (62,402) | (62,402) | - | - | - | (62,402) |
| B9 | 本公司股東股票股利 | 15,603 | 156,025 | - | - | - | (156,025) | (156,025) | - | - | - | - |
| C7 | 採用權益法認列之關聯企業資本公積 之變動數 | - | - | 536 | - | - | - | - | - | - | - | 536 |
| D1 | 101年度淨損 | - | - | - | - | - | (37,665) | (37,665) | - | - | - | (37,665) |
| D3 | 101年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (9,126) | (9,126) | (55,786) | 58,992 | 3,206 | (5,920) |
| D5 | 101年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | (46,791) | (46,791) | (55,786) | 58,992 | 3,206 | (43,585) |
| Z1 | 101年12月31日餘額 | 327,652 | 3,276,518 | 536 | 95,436 | - | 428,129 | 523,565 | (55,786) | 282,154 | 226,368 | 4,026,987 |
| B3 | 依金管證發字第1010012865號令提 列之特別盈餘公積 | - | - | - | - | 308,061 | (308,061) | - | - | - | - | - |
| C7 | 採用權益法認列之關聯企業資本公積 之變動數 | - | - | (43) | - | - | - | - | - | - | - | (43) |
| D1 | 102年度淨利 | - | - | - | - | - | 17,383 | 17,383 | - | - | - | 17,383 |
| D3 | 102年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (18,274) | (18,274) | 98,397 | (32,257) | 66,140 | 47,866 |
| D5 | 102年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | (891) | (891) | 98,397 | (32,257) | 66,140 | 65,249 |
| Z1 | 102年12月31日餘額 | 327,652 | \$ 3,276,518 | \$ 493 | \$ 95,436 | \$ 308,061 | \$ 119,177 | \$ 522,674 | \$ 42,611 | \$ 249,897 | \$ 292,508 | \$ 4,092,193 |

董事長：吳亦圭



經理人：應保羅



會計主管：林金才



台達化學工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 102 年 度 | 101 年 度 |
|--------|----------------------------|------------|-------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利（損） | \$ 18,913 | (\$ 43,703) |
| | 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 77,175 | 81,915 |
| A20200 | 攤銷費用 | 184 | 169 |
| A20300 | 呆帳費用（迴轉利益） | (50) | 52,750 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨利益 | (29,416) | (63,751) |
| A20900 | 利息費用 | 15,419 | 15,621 |
| A21200 | 利息收入 | (7,855) | (8,034) |
| A21300 | 股利收入 | (15,832) | (14,219) |
| A22300 | 採用權益法認列之子公司及關聯企 業損益之份額 | (28,992) | (19,131) |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 | 3 | 840 |
| A23100 | 處分投資損失（利益） | 313 | (2,662) |
| A23500 | 金融資產減損損失 | - | 23,360 |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯跌價損失（迴轉利 益） | 24,479 | (8,006) |
| A29900 | 提列負債準備 | 11,719 | 11,894 |
| A30000 | 與營業活動相關之資產／負債變動數 | | |
| A31110 | 持有供交易之金融資產 | 173,039 | 606,739 |
| A31130 | 應收票據 | (2,393) | 17,739 |
| A31150 | 應收帳款 | (301,431) | 232,646 |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | 15,937 | (19,491) |
| A31180 | 其他應收款 | (12,414) | (22,166) |
| A31190 | 其他應收款－關係人 | 1,436 | (14) |
| A31200 | 存 貨 | (867,809) | 28,753 |
| A31230 | 預付款項 | (29,458) | 695 |
| A31240 | 其他流動資產 | 1,100 | 35,864 |
| A32150 | 應付帳款增加 | 790,920 | 93,448 |
| A32160 | 應付帳款－關係人 | 416 | 457 |
| A32180 | 其他應付款 | 12,089 | (29,636) |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 102 年 度 | 101 年 度 |
|-----------|-------------------|--------------------|--------------------|
| A32190 | 其他應付款—關係人 | (\$ 5,948) | \$ 6,419 |
| A32230 | 其他流動負債 | 5,176 | (573) |
| A32240 | 應計退休金負債 | <u>1,688</u> | <u>1,374</u> |
| A33000 | 營運產生之淨現金流(出)入 | (151,592) | 979,297 |
| A33100 | 收取之利息 | 7,859 | 8,191 |
| A33300 | 支付之利息 | (14,908) | (15,144) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (<u>7,134</u>) | (<u>20,663</u>) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流(出)入 | (<u>165,775</u>) | <u>951,681</u> |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款 | - | 13,398 |
| B00600 | 取得無活絡市場之債券投資 | (7,125) | (225) |
| B01400 | 以成本衡量之金融資產減資退回股款 | - | 1,750 |
| B01900 | 處分採用權益法之投資 | 19,785 | - |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (535,225) | (479,940) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | - | 185 |
| B04500 | 取得無形資產 | (1,503) | (8,222) |
| B06800 | 其他非流動資產增加 | (194) | - |
| B07600 | 收取子公司及關聯企業之股利 | <u>19,200</u> | <u>16,633</u> |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (<u>505,062</u>) | (<u>456,421</u>) |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| C00100 | 短期借款增加(減少) | 450,000 | (319,557) |
| C00500 | 應付短期票券增加(減少) | 200,000 | (100,000) |
| C01600 | 舉借長期借款 | 4,400,000 | 1,000,000 |
| C01700 | 償還長期借款 | (4,300,000) | (1,100,000) |
| C04300 | 其他非流動負債增加 | 110 | 189 |
| C04500 | 發放現金股利 | <u>-</u> | (<u>62,402</u>) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流入(出) | <u>750,110</u> | (<u>581,770</u>) |
| EEEE | 本年度現金及約當現金增加(減少)數 | 79,273 | (86,510) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>97,237</u> | <u>183,747</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 176,510</u> | <u>\$ 97,237</u> |

董事長：吳亦圭



經理人：應保羅



會計主管：林金才



會計師查核報告

台達化學工業股份有限公司 公鑒：

台達化學工業股份有限公司及子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台達化學工業股份有限公司及子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

台達化學工業股份有限公司業已編製民國 102 及 101 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 黃 秀 椿

會計師 吳 世 宗

黃秀椿



吳世宗



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 103 年 3 月 13 日

台達化學工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日暨民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 102年12月31日 | | 101年12月31日 | | 101年1月1日 | |
|------|---------------------|----------------------|------------|---------------------|------------|----------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | \$ 1,236,102 | 10 | \$ 661,217 | 7 | \$ 888,855 | 9 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 287,133 | 2 | 430,571 | 4 | 973,615 | 10 |
| 1147 | 無活絡市場之債券投資－流動 | 270,897 | 2 | 269,135 | 3 | 251,718 | 2 |
| 1150 | 應收票據 | 2,018,228 | 16 | 1,726,585 | 18 | 1,384,920 | 14 |
| 1170 | 應收帳款 | 1,796,479 | 15 | 1,363,093 | 14 | 1,429,213 | 14 |
| 1200 | 其他應收款 | 85,217 | 1 | 80,187 | 1 | 58,639 | - |
| 1210 | 其他應收款－關係人 | 3,937 | - | 4,968 | - | 4,369 | - |
| 130X | 存貨 | 2,779,319 | 23 | 1,773,679 | 18 | 1,882,998 | 19 |
| 1410 | 預付款項 | 157,848 | 1 | 137,547 | 1 | 186,510 | 2 |
| 1470 | 其他流動資產 | 920 | - | 8,499 | - | 50,325 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>8,636,080</u> | <u>70</u> | <u>6,455,481</u> | <u>66</u> | <u>7,111,162</u> | <u>70</u> |
| | 非流動資產 | | | | | | |
| 1523 | 備供出售金融資產－非流動 | 304,670 | 3 | 341,230 | 4 | 320,719 | 3 |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產－非流動 | 10,653 | - | 15,670 | - | 33,132 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 504,896 | 4 | 488,447 | 5 | 464,728 | 5 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 2,614,121 | 21 | 2,167,038 | 22 | 1,871,839 | 19 |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 108,178 | 1 | 108,178 | 1 | 108,178 | 1 |
| 1780 | 無形資產 | 9,725 | - | 8,222 | - | - | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 164,406 | 1 | 149,163 | 2 | 141,231 | 1 |
| 1985 | 長期預付租金 | 45,134 | - | 43,916 | - | 46,982 | 1 |
| 1990 | 其他非流動資產－其他 | 2,588 | - | 10,070 | - | 3,962 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>3,764,371</u> | <u>30</u> | <u>3,331,934</u> | <u>34</u> | <u>2,990,771</u> | <u>30</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 12,400,451</u> | <u>100</u> | <u>\$ 9,787,415</u> | <u>100</u> | <u>\$ 10,101,933</u> | <u>100</u> |
| | 負債及權益 | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | \$ 3,682,248 | 30 | \$ 2,481,298 | 26 | \$ 2,546,026 | 25 |
| 2110 | 應付短期票券 | 399,831 | 3 | 199,954 | 2 | 299,845 | 3 |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動 | 186 | - | 1 | - | 57 | - |
| 2150 | 應付票據 | 61,693 | 1 | 22,870 | - | 38,223 | 1 |
| 2170 | 應付帳款 | 2,088,978 | 17 | 1,166,788 | 12 | 1,032,907 | 10 |
| 2180 | 應付帳款－關係人 | 1,508 | - | 1,092 | - | 635 | - |
| 2200 | 其他應付款 | 232,613 | 2 | 205,439 | 2 | 219,337 | 2 |
| 2220 | 其他應付款－關係人 | 23,797 | - | 26,989 | - | 19,627 | - |
| 2230 | 當期所得稅負債 | 957 | - | 957 | - | 19,925 | - |
| 2250 | 負債準備－流動 | 2,164 | - | 3,442 | - | 2,979 | - |
| 2320 | 一年內到期之長期借款 | - | - | 499,734 | 5 | 530,143 | 6 |
| 2399 | 其他流動負債－其他 | 25,783 | - | 9,587 | - | 15,774 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>6,519,758</u> | <u>53</u> | <u>4,618,151</u> | <u>47</u> | <u>4,725,478</u> | <u>47</u> |
| | 非流動負債 | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 1,000,000 | 8 | 400,000 | 4 | 499,422 | 5 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 186,906 | 1 | 166,468 | 2 | 178,067 | 2 |
| 2640 | 應計退休金負債 | 593,544 | 5 | 571,172 | 6 | 560,821 | 5 |
| 2670 | 其他非流動負債－其他 | 8,050 | - | 4,637 | - | 5,707 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>1,788,500</u> | <u>14</u> | <u>1,142,277</u> | <u>12</u> | <u>1,244,017</u> | <u>12</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>8,308,258</u> | <u>67</u> | <u>5,760,428</u> | <u>59</u> | <u>5,969,495</u> | <u>59</u> |
| | 歸屬於本公司業主之權益 | | | | | | |
| 3110 | 普通股 | 3,276,518 | 27 | 3,276,518 | 34 | 3,120,493 | 31 |
| 3200 | 資本公積－長期股權投資 | 493 | - | 536 | - | - | - |
| | 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 95,436 | 1 | 95,436 | 1 | 68,333 | 1 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 308,061 | 2 | - | - | - | - |
| 3350 | 未分配盈餘 | 119,177 | 1 | 428,129 | 4 | 720,450 | 7 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | <u>522,674</u> | <u>4</u> | <u>523,565</u> | <u>5</u> | <u>788,783</u> | <u>8</u> |
| 3400 | 其他權益 | 292,508 | 2 | 226,368 | 2 | 223,162 | 2 |
| 3XXX | 權益總計 | <u>4,092,193</u> | <u>33</u> | <u>4,026,987</u> | <u>41</u> | <u>4,132,438</u> | <u>41</u> |
| | 負債與權益總計 | <u>\$ 12,400,451</u> | <u>100</u> | <u>\$ 9,787,415</u> | <u>100</u> | <u>\$ 10,101,933</u> | <u>100</u> |

董事長：吳亦圭

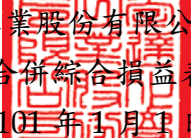


經理人：應保羅



會計主管：林金才




 台達化學工業股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

| 代碼 | 102 年 度 | | 101 年 度 | |
|---------------------------|--------------------|--------------|-------------------|----------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4100 銷貨收入 | \$ 21,438,961 | 100 | \$ 18,633,595 | 100 |
| 5110 銷貨成本 | (20,930,084) | (98) | (17,967,789) | (96) |
| 5900 營業毛利 | <u>508,877</u> | <u>2</u> | <u>665,806</u> | <u>4</u> |
| 營業費用 | | | | |
| 6100 推銷費用 | 477,683 | 2 | 489,647 | 3 |
| 6200 管理費用 | 179,333 | 1 | 228,347 | 1 |
| 6300 研究發展費用 | <u>23,209</u> | <u>-</u> | <u>25,572</u> | <u>-</u> |
| 6000 營業費用合計 | <u>680,225</u> | <u>3</u> | <u>743,566</u> | <u>4</u> |
| 6900 營業淨損 | (<u>171,348</u>) | (<u>1</u>) | (<u>77,760</u>) | <u>-</u> |
| 營業外收入及支出 | | | | |
| 7010 其他收入 | 101,317 | - | 88,757 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 109,900 | 1 | (16,387) | - |
| 7510 利息費用 | (57,197) | - | (60,951) | - |
| 7060 採用權益法認列之關聯 企業損益份額 | <u>32,202</u> | <u>-</u> | <u>27,636</u> | <u>-</u> |
| 7000 營業外收入及支出 合計 | <u>186,222</u> | <u>1</u> | <u>39,055</u> | <u>-</u> |
| 7900 稅前淨利（損） | 14,874 | - | (38,705) | - |
| 7950 所得稅利益 | <u>2,509</u> | <u>-</u> | <u>1,040</u> | <u>-</u> |
| 8200 本年度淨利（損） | <u>17,383</u> | <u>-</u> | (<u>37,665</u>) | <u>-</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代碼 | 102 年度 | | | 101 年度 | | |
|----------|---------------------------------|------------|---|-------------|---|---|
| | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 其他綜合損益 | | | | | | |
| 8310 | 國外營運機構財務報表 換算之兌換差額 | \$ 115,717 | - | (\$ 64,567) | - | |
| 8325 | 備供出售金融資產未實 現評價損益 | (36,560) | - | 54,607 | - | |
| 8380 | 採用權益法認列之關聯 企業之其他綜合損益 份額 | 5,689 | - | 375 | - | |
| 8360 | 確定福利計劃精算損失 | (20,684) | - | (8,977) | - | |
| 8390 | 與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅(費 用)利益 | (16,296) | - | 12,642 | - | |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益(稅後淨額) | 47,866 | - | (5,920) | - | |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | \$ 65,249 | - | (\$ 43,585) | - | |
| 每股盈餘(虧損) | | | | | | |
| 來自繼續營業單位 | | | | | | |
| 9710 | 基 本 | \$ 0.05 | | (\$ 0.11) | | |
| 9810 | 稀 釋 | \$ 0.05 | | (\$ 0.11) | | |

董事長：吳亦圭



經理人：應保羅



會計主管：林金才



台達化學工業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 歸屬於本公司業主之權益 | (附註二、三) | | | | | | | | | | |
|----|----------------------------------|---------|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|------------|---------------------------|-------------------------|------------|--------------|
| | | 本公司 | | | | | | | 其他權益項目 | | | 權益總額 |
| | | 股數(仟股) | 金額 | 資本公積 長期股權投資 | 保 法定盈餘公積 | 留 特別盈餘公積 | 盈 未分配盈餘 | 餘 合計 | 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 | 備供出售 金融資產 未實現(損)益 | 合計 | |
| A1 | 101年1月1日餘額 | 312,049 | \$ 3,120,493 | \$ - | \$ 68,333 | \$ - | \$ 720,450 | \$ 788,783 | \$ - | \$ 223,162 | \$ 223,162 | \$ 4,132,438 |
| B1 | 100年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積 | - | - | - | 27,103 | - | (27,103) | - | - | - | - | - |
| B5 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | (62,402) | (62,402) | - | - | - | (62,402) |
| B9 | 本公司股東股票股利 | 15,603 | 156,025 | - | - | - | (156,025) | (156,025) | - | - | - | - |
| C7 | 採用權益法認列之關聯企業之變動數 | - | - | 536 | - | - | - | - | - | - | - | 536 |
| D1 | 101年度淨損 | - | - | - | - | - | (37,665) | (37,665) | - | - | - | (37,665) |
| D3 | 101年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (9,126) | (9,126) | (55,786) | 58,992 | 3,206 | (5,920) |
| D5 | 101年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | (46,791) | (46,791) | (55,786) | 58,992 | 3,206 | (43,585) |
| Z1 | 101年12月31日餘額 | 327,652 | 3,276,518 | 536 | 95,436 | - | 428,129 | 523,565 | (55,786) | 282,154 | 226,368 | 4,026,987 |
| B3 | 依金管證發字第1010012865號令提列 之特別盈餘公積 | - | - | - | - | 308,061 | (308,061) | - | - | - | - | - |
| C7 | 採用權益法認列之關聯企業之變動數 | - | - | (43) | - | - | - | - | - | - | - | (43) |
| D1 | 102年度淨利 | - | - | - | - | - | 17,383 | 17,383 | - | - | - | 17,383 |
| D3 | 102年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (18,274) | (18,274) | 98,397 | (32,257) | 66,140 | 47,866 |
| D5 | 102年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | (891) | (891) | 98,397 | (32,257) | 66,140 | 65,249 |
| Z1 | 102年12月31日餘額 | 327,652 | \$ 3,276,518 | \$ 493 | \$ 95,436 | \$ 308,061 | \$ 119,177 | \$ 522,674 | \$ 42,611 | \$ 249,897 | \$ 292,508 | \$ 4,092,193 |

董事長：吳亦圭



經理人：應保羅



會計主管：林金才



台達化學工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 102 年 度 | 101 年 度 |
|--------|----------------------------|--------------|-------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利（損） | \$ 14,874 | (\$ 38,705) |
| | 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 170,457 | 174,231 |
| A20200 | 攤銷費用 | 185 | 247 |
| A20300 | 呆帳費用（迴轉）提列數 | (3,556) | 56,053 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨利益 | (29,416) | (63,751) |
| A20900 | 利息費用 | 57,197 | 60,951 |
| A21200 | 利息收入 | (34,776) | (34,417) |
| A21300 | 股利收入 | (15,832) | (14,219) |
| A22300 | 採用權益法認列之關聯企業損益之 份額 | (32,202) | (27,636) |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備（利 益）損失 | (84) | 5,211 |
| A22900 | 長期預付租金攤銷 | 1,307 | 1,278 |
| A23100 | 處分投資損失（利益） | 313 | (2,662) |
| A23500 | 金融資產減損損失 | - | 38,265 |
| A23700 | 存貨及呆滯跌價損失（回升利益） | 47,043 | (40,019) |
| A24100 | 外幣兌換淨利益 | (13,785) | (10,191) |
| A29900 | 提列負債準備 | 11,719 | 11,894 |
| A30000 | 與營業活動相關之資產／負債變動數 | | |
| A31110 | 持有供交易之金融資產 | 173,039 | 606,739 |
| A31130 | 應收票據 | (291,643) | (341,665) |
| A31150 | 應收帳款 | (441,740) | (625) |
| A31180 | 其他應收款 | (11,782) | (22,086) |
| A31190 | 其他應收款－關係人 | 1,031 | (599) |
| A31200 | 存貨 | (1,054,074) | 150,459 |
| A31230 | 預付款項 | (20,301) | 50,796 |
| A31240 | 其他流動資產 | 7,579 | 41,826 |
| A32130 | 應付票據 | 38,823 | (15,353) |
| A32150 | 應付帳款 | 922,190 | 133,881 |
| A32160 | 應付帳款－關係人 | 416 | 457 |
| A32180 | 其他應付款 | 18,700 | (30,352) |
| A32190 | 其他應付款－關係人 | (3,192) | 7,362 |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 102 年 度 | 101 年 度 |
|-----------|-------------------|--------------|--------------|
| A32230 | 其他流動負債 | \$ 16,196 | (\$ 6,187) |
| A32240 | 應計退休金負債 | 1,688 | 1,374 |
| A33000 | 營運產生之淨現金流(出)入 | (469,626) | 692,557 |
| A33100 | 收取之利息 | 35,034 | 34,955 |
| A33300 | 支付之利息 | (55,351) | (61,350) |
| A33500 | 退還之所得稅 | 6,494 | - |
| A33500 | 支付之所得稅 | (7,134) | (25,098) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流(出)入 | (490,583) | 641,064 |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款 | - | 13,398 |
| B00600 | 取得無活絡市場之債券投資 | (1,762) | (17,417) |
| B01400 | 以成本衡量之金融資產減資退回股款 | 5,309 | 1,750 |
| B01900 | 處分採用權益法之投資 | 19,785 | - |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (565,577) | (494,603) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | 445 | 771 |
| B04500 | 取得無形資產 | (1,503) | (8,222) |
| B06800 | 其他非流動資產減少 | (194) | 1,031 |
| B07600 | 收取之股利 | 19,200 | 16,633 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (524,297) | (486,659) |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| C00100 | 短期借款增加(減少) | 1,214,735 | (54,537) |
| C00500 | 應付短期票券增加(減少) | 200,000 | (100,000) |
| C01600 | 舉借長期借款 | 4,400,000 | 1,000,000 |
| C01700 | 償還長期借款 | (4,300,000) | (1,129,838) |
| C04300 | 其他非流動負債增加(減少) | 3,413 | (1,070) |
| C04500 | 發放現金股利 | - | (62,402) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流入(出) | 1,518,148 | (347,847) |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | 71,617 | (34,196) |
| EEEE | 本年度現金及約當現金增加(減少)數 | 574,885 | (227,638) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 661,217 | 888,855 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 1,236,102 | \$ 661,217 |

董事長：吳亦圭



經理人：應保羅



會計主管：林金才

