

股票代碼：1301

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司
合併財務季報告

民國一〇六年及一〇五年六月三十日
(內附會計師核閱報告)

公司地址：高雄市仁武區水管路100號
電話：(07)371-1411
電話：(02)2712-2211

目 錄

項 目	頁 次
一、封 面	1
二、目 錄	2
三、會計師核閱報告書	3
四、合併資產負債表	4
五、合併綜合損益表	5
六、合併權益變動表	6
七、合併現金流量表	7
八、合併財務季報告附註	
(一)公司沿革	8
(二)通過財務報告之日期及程序	8
(三)新發布及修訂準則及解釋之適用	8~12
(四)重大會計政策之彙總說明	13~14
(五)重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	14
(六)重要會計項目之說明	14~36
(七)關係人交易	36~42
(八)質押之資產	42
(九)重大或有負債及未認列之合約承諾	42
(十)重大之災害損失	42
(十一)重大之期後事項	43
(十二)其 他	43
(十三)附註揭露事項	
1.重大交易事項相關資訊	44~47
2.轉投資事業相關資訊	48
3.大陸投資資訊	49
(十四)部門資訊	49~50



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師核閱報告

台灣塑膠工業股份有限公司董事會 公鑒：

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司民國一〇六年及一〇五年六月三十日之合併資產負債表，與民國一〇六年及一〇五年四月一日至六月三十日及一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日之合併綜合損益表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日之合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開合併財務季報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。列入上開合併財務季報告中部分採用權益法之投資及合併財務季報告附註十三之轉投資事業相關資訊未經本會計師核閱，而係由其他會計師核閱，因此本會計師對上開合併財務季報告之核閱結果，有關該部分被投資公司財務季報告所列之金額，係依據其他會計師之核閱報告認列與揭露。上述採用權益法之投資民國一〇六年及一〇五年六月三十日金額分別為98,931,019千元及102,002,404千元，分別佔合併資產總額之21.41%及23.52%；民國一〇六年及一〇五年四月一日至六月三十日及一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為3,827,798千元、7,863,296千元、10,359,212千元及11,107,102千元，分別佔合併稅前淨利之32.82%、67.47%、46.20%及60.67%。

除第三段及第四段所述者外，本會計師係依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，故無法對上開合併財務季報告整體表示查核意見。

台灣塑膠工業股份有限公司列入上開合併財務季報告之部份子公司，係依該等被投資公司同期間未經會計師核閱之財務季報告為依據，民國一〇六年及一〇五年六月三十日其資產總額分別為20,745,622千元及21,929,204千元，分別佔合併資產總額之4.49%及5.06%，負債總額分別為72,032千元及124,316千元，分別佔合併負債總額之0.05%及0.08%；民國一〇六年及一〇五年四月一日至六月三十日及一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日其綜合損益分別為(6,163)千元、(25,291)千元、(1,374,661)千元及(536,625)千元，分別佔合併綜合損益之(0.04)%、(0.70)%、(6.50)%及(4.69)%。

除第三段所述者外，台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司民國一〇六年及一〇五年六月三十日採用權益法之投資分別為77,148,840千元及72,399,126千元，暨民國一〇六年及一〇五年四月一日至六月三十日及一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日相關採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為1,408,806千元、1,468,966千元、2,060,300千元及2,935,456千元，係依該等被投資公司同期間未經會計師核閱之財務季報告為依據。

依本會計師核閱結果及其他會計師核閱報告，除第三段及第四段所述該等被投資公司財務季報告及被投資公司相關資訊倘經會計師核閱，對第一段所述之合併財務季報告可能有所調整之影響外，並未發現第一段所述合併財務季報告在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」而須作修正之情事。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳香蘭



于紀隆



證券主管機關：金管證審字第1040007866號
核准簽證文號：台財證六字第0920122026號
民國一〇六年八月九日

民國一〇六年及一〇五年六月三十日僅經核閱，未依一般公認審計準則查核
台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇六年六月三十日、一〇五年十二月三十一日及六月三十日

單位：新台幣千元

資 產	106.6.30		105.12.31		105.6.30	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 26,567,192	6	19,877,489	4	20,119,487	5
1125 備供出售金融資產-流動(附註六(二))	102,891,878	22	97,540,570	22	83,216,111	19
1150 應收票據(附註六(三))	1,418,531	-	1,848,538	-	1,308,889	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	8,768,213	2	7,950,710	2	7,128,588	2
1180 應收帳款-關係人(附註六(三)及七)	4,153,595	1	3,928,282	1	3,235,203	1
1200 其他應收款(附註六(三))	18,024,017	4	1,077,364	-	1,233,311	-
1210 其他應收款-關係人(附註六(三)及七)	4,619,389	1	19,845,448	4	15,287,186	4
130X 存貨(附註六(四))	18,025,121	4	17,140,140	4	17,553,302	4
1470 其他流動資產	4,447,410	1	4,150,892	1	4,932,554	1
流動資產合計	<u>188,915,346</u>	<u>41</u>	<u>173,359,433</u>	<u>38</u>	<u>154,014,631</u>	<u>36</u>
非流動資產：						
1543 以成本衡量之金融資產-非流動	17,115,253	4	18,002,509	4	18,005,879	4
1550 採用權益法之投資(附註六(五)及八)	176,079,859	38	181,413,222	40	174,401,530	40
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)、七及八)	70,696,395	15	73,367,695	16	77,340,571	18
1780 無形資產	451,599	-	489,499	-	532,719	-
1840 遞延所得稅資產	1,407,078	-	1,392,907	-	1,630,368	-
1900 其他非流動資產(附註六(三)、七及八)	7,350,059	2	7,640,807	2	7,834,993	2
非流動資產合計	<u>273,100,243</u>	<u>59</u>	<u>282,306,639</u>	<u>62</u>	<u>279,746,060</u>	<u>64</u>
資產總計	<u>\$ 462,015,589</u>	<u>100</u>	<u>455,666,072</u>	<u>100</u>	<u>433,760,691</u>	<u>100</u>

董事長：林健男



(請詳閱後附合併財務季報告附註)
經理人：林健男



會計主管：張嘉澤



民國一〇六年及一〇五年六月三十日僅經核閱，未依一般公認審計準則查核
 台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司
 合併資產負債表(續)

民國一〇六年六月三十日、一〇五年十二月三十一日及六月三十日

單位：新台幣千元

	106.6.30		105.12.31		105.6.30	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債及權益						
流動負債：						
2100 短期借款(附註六(七)及八)	\$ 17,099,538	4	25,020,737	5	16,366,126	4
2110 應付短期票券(附註六(八))	7,995,296	2	9,999,566	2	4,998,955	1
2170 應付帳款	1,679,404	-	4,561,147	1	1,570,486	-
2180 應付帳款-關係人(附註七)	6,786,419	2	7,691,854	2	6,410,432	2
2200 其他應付款	32,650,379	7	2,410,380	1	26,621,415	6
2220 其他應付款-關係人(附註七)	2,091,743	-	1,497,978	-	2,916,918	1
2321 一年內到期之公司債(附註六(十))	4,245,394	1	10,742,038	2	14,636,021	3
2322 一年內到期之長期借款(附註六(九)及八)	5,634,387	1	5,997,635	1	4,135,695	1
2399 其他流動負債(附註七)	13,714,402	3	12,534,597	3	14,143,313	3
流動負債合計	91,896,962	20	80,455,932	17	91,799,361	21
非流動負債：						
2530 應付公司債(附註六(十))	32,557,472	7	26,566,185	6	29,814,031	7
2540 長期借款(附註六(九)及八)	12,253,634	3	14,842,298	3	14,555,266	3
2570 遞延所得稅負債	13,051,062	3	13,109,101	3	12,144,948	3
2640 淨確定福利負債-非流動	6,852,722	1	7,067,119	2	8,691,558	2
2670 其他非流動負債(附註六(五))	461,010	-	554,950	-	784,128	-
非流動負債合計	65,175,900	14	62,139,653	14	65,989,931	15
負債總計	157,072,862	34	142,595,585	31	157,789,292	36
權益(附註六(十二)(十三))：						
3110 普通股股本	63,657,408	14	63,657,408	14	63,657,408	15
3200 資本公積	11,428,932	2	11,428,970	3	11,443,667	3
保留盈餘：						
3310 法定盈餘公積	52,165,530	11	48,226,276	11	48,226,276	11
3320 特別盈餘公積	51,285,206	11	46,721,324	10	46,721,324	11
3350 未分配盈餘	49,518,962	11	67,703,039	15	45,726,689	10
保留盈餘合計	152,969,698	33	162,650,639	36	140,674,289	32
3400 其他權益	76,886,689	17	75,333,470	16	60,196,035	14
權益總計	304,942,727	66	313,070,487	69	275,971,399	64
負債及權益總計	\$ 462,015,589	100	455,666,072	100	433,760,691	100

董事長：林健男



(請詳閱後附合併財務季報告附註)
 經理人：林健男



會計主管：張嘉澤



僅經核閱，未依一般公認審計準則查核
台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年四月一日至六月三十日及一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	106年4月至6月		105年4月至6月		106年1月至6月		105年1月至6月	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 52,365,519	100	44,799,034	100	100,161,515	100	87,581,403	100
5000 營業成本(附註六(四)(十一)(十六)及七)	44,035,640	84	39,189,689	87	83,774,987	84	76,523,206	87
營業毛利	8,329,879	16	5,609,345	13	16,386,528	16	11,058,197	13
營業費用(附註六(三)(十一)(十六)及七)：								
6100 推銷費用	1,503,593	3	1,364,255	3	2,803,791	3	2,653,980	3
6200 管理費用	1,084,872	2	1,100,272	2	2,158,045	2	2,206,544	3
6300 研究發展費用	203,069	-	180,545	-	399,535	1	353,936	-
營業費用合計	2,791,534	5	2,645,072	5	5,361,371	6	5,214,460	6
營業淨利	5,538,345	11	2,964,273	8	11,025,157	10	5,843,737	7
營業外收入及支出(附註六(五)(十七)及七)：								
7010 其他收入	704,388	1	123,980	-	863,138	1	228,091	-
7020 其他利益及損失	573,523	1	(435,535)	(1)	(1,101,281)	-	(1,151,061)	(1)
7050 財務成本	(389,934)	(1)	(330,873)	(1)	(783,543)	-	(656,057)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	5,236,604	10	9,332,262	21	12,419,512	12	14,042,558	16
營業外收入及支出合計	6,124,581	11	8,689,834	19	11,397,826	13	12,463,531	14
稅前淨利	11,662,926	22	11,654,107	27	22,422,983	23	18,307,268	21
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	1,951,346	4	1,425,571	3	2,821,516	3	2,365,908	3
本期淨利	9,711,580	18	10,228,536	24	19,601,467	20	15,941,360	18
8300 其他綜合損益(附註六(十二)(十三))：								
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	884,301	2	(860,823)	(2)	(5,370,633)	(5)	(3,124,805)	(4)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	5,422,008	10	(5,210,541)	(12)	5,351,309	5	(990,439)	(1)
8370 採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	1,026,960	2	(520,890)	(1)	657,427	1	(729,367)	(1)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	(51,417)	-	749	-	915,116	1	356,461	-
8300 本期其他綜合損益	7,281,852	14	(6,591,505)	(15)	1,553,219	2	(4,488,150)	(6)
8500 本期綜合損益總額	\$ 16,993,432	32	3,637,031	9	21,154,686	22	11,453,210	12
9750 基本每股盈餘(元)(附註六(十四))	稅前 1.83	稅後 1.53	稅前 1.83	稅後 1.60	稅前 3.52	稅後 3.08	稅前 2.88	稅後 2.50

董事長：林健男



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：林健男



會計主管：張嘉澤





僅經核閱，未依一般公認審計準則查核
台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司
合併權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

股本	保留盈餘				國外營運機構財務報表換算之兌換差			其他權益項目		
	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換算之兌換差	備供出售金融商品未實現損益	現金流量避險	權益總額		
普通股	11,443,715	45,138,549	43,706,916	58,804,131	7,182,538	57,419,371	82,276	287,434,904		
	-	-	-	15,941,360	-	-	-	15,941,360		
	-	-	-	-	(2,882,660)	(1,568,115)	(37,375)	(4,488,150)		
	-	3,087,727	-	15,941,360	(2,882,660)	(1,568,115)	(37,375)	11,453,210		
	-	-	3,014,408	(3,087,727)	-	-	-	-		
	-	-	-	(3,014,408)	-	-	-	-		
	-	-	-	(22,916,667)	-	-	-	(22,916,667)		
	(48)	-	-	-	-	-	-	(48)		
\$ 63,657,408	11,443,667	48,226,276	46,721,324	45,726,689	4,299,878	55,851,256	44,901	275,971,399		
\$ 63,657,408	11,428,970	48,226,276	46,721,324	67,703,039	2,794,229	72,488,184	51,057	313,070,487*		
	-	-	-	19,601,467	-	-	-	19,601,467		
	-	-	-	-	(4,777,174)	6,360,621	(30,228)	1,553,219		
	-	-	-	19,601,467	(4,777,174)	6,360,621	(30,228)	21,154,686		
	-	3,939,254	-	(3,939,254)	-	-	-	-		
	-	-	4,563,882	(4,563,882)	-	-	-	-		
	-	-	-	(29,282,408)	-	-	-	(29,282,408)		
	(38)	-	-	-	-	-	-	(38)		
\$ 63,657,408	11,428,932	52,165,530	51,285,206	49,518,962	(1,982,945)	78,848,805	20,829	304,942,727		

民國一〇五年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

其他資本公積變動：

其他資本公積變動數

民國一〇五年六月三十日餘額

民國一〇六年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

其他資本公積變動：

其他資本公積變動數

民國一〇六年六月三十日餘額



董事長：林健男

(請詳閱後附合併財務季報告附註)

經理人：林健男



會計主管：張嘉澤

僅經核閱，未依一般公認審計準則查核
台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司
合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	106年1月至6月	105年1月至6月
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 22,422,983	18,307,268
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	3,942,766	4,190,910
攤銷費用	258,154	308,642
呆帳費用提列數	570	1,334
利息費用	783,543	656,057
利息收入	(233,589)	(155,771)
股利收入	(553,407)	(1,750)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(12,419,512)	(14,042,558)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(101)	(413)
未實現外幣兌換利益	167,273	142,498
收益費損項目合計	(8,054,303)	(8,901,051)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據	430,007	605,896
應收帳款	(755,062)	(1,190,360)
應收帳款－關係人	(225,313)	293,956
其他應收款	(639,054)	(170,002)
其他應收款－關係人	131,767	4,579,832
存貨	(987,646)	(1,015,491)
其他流動資產	(307,894)	(431,090)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(2,353,195)	2,672,741
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款	(2,881,743)	(2,774,754)
應付帳款－關係人	(905,435)	(238,802)
其他應付款	651,709	363,789
其他應付款－關係人	114,161	(99,398)
其他流動負債	341,895	2,153,788
淨確定福利負債	(215,474)	(184,675)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(2,894,887)	(780,052)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(5,248,082)	1,892,689
調整項目合計	(13,302,385)	(7,008,362)
營運產生之現金流入	9,120,598	11,298,906
收取之利息	249,284	153,855
收取之股利	1,244,003	2,039,721
支付之利息	(745,942)	(705,509)
支付之所得稅	(882,774)	(2,805,644)
營業活動之淨現金流入	8,985,169	9,981,329

董事長：林健男



(請詳閱後附合併財務季報告附註)

經理人：林健男



~7~

會計主管：張嘉澤



僅經核閱，未依一般公認審計準則查核
台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司
合併現金流量表(續)

民國一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	106年1月至6月	105年1月至6月
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	\$ -	(4,918,250)
取得以成本衡量之金融資產	-	(29,223)
取得採用權益法之投資	(1,989,918)	(85,000)
取得不動產、廠房及設備	(2,400,968)	(1,655,290)
處分不動產、廠房及設備價款	6,341	3,441
應收關係企業往來款(列於其他應收款-關係人項下)減少(增加)數	15,113,689	(4,011,936)
其他非流動資產減少	30,007	294,304
投資活動之淨現金流入(出)	10,759,151	(10,401,954)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	169,806,454	95,465,614
償還短期借款	(177,734,100)	(91,497,734)
應付短期票券(減少)增加	(2,000,000)	5,000,000
發行公司債	7,000,000	-
償還公司債	(7,500,000)	(7,500,000)
償還長期借款	(3,196,203)	(795,782)
應付關係企業往來款(列於其他應付款-關係人項下)增加	479,604	214,486
其他非流動負債(減少)增加	(74,742)	13,533
發放現金股利	(3,931)	(231,748)
籌資活動之淨現金流(出)入	(13,222,918)	668,369
匯率變動對現金及約當現金之影響	168,301	115,021
本期現金及約當現金增加數	6,689,703	362,765
期初現金及約當現金餘額	19,877,489	19,756,722
期末現金及約當現金餘額	\$ 26,567,192	20,119,487

董事長：林健男



(請詳閱後附合併財務季報告附註)

經理人：林健男

~7-1~



會計主管：張嘉澤



民國一〇六年及一〇五年六月三十日僅經核閱，未依一般公認審計準則查核
台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司

合併財務季報告附註

民國一〇六年及一〇五年六月三十日

(除另有註明者外，所有金額均以新台幣千元為單位)

一、公司沿革

台灣塑膠工業股份有限公司(以下稱「本公司」)於民國四十三年十一月五日奉經濟部核准設立，註冊地址為高雄市仁武區水管路100號。本公司及子公司(以下併稱「合併公司」)主要營業項目為產銷塑膠原料、化學纖維及有關石油化學工業品等為主，配合國內外市場需要，歷經多次增資擴展並陸續成立新事業部門，目前已成為多角化經營之企業。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務季報告已於民國一〇六年八月九日經董事會通過發佈。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會認可之新發布及修訂後準則及解釋之影響

合併公司自民國一〇六年起全面採用經金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)認可並於民國一〇六年生效之國際財務報導準則編製合併財務季報告，相關新發布、修正及修訂之準則及解釋彙列如下：

新發布／修正／修訂準則及解釋	國際會計準則理事會發布之生效日
國際財務報導準則第10號、國際財務報導準則第12號及國際會計準則第28號之修正「投資個體：適用合併報表例外規定」	2016年1月1日
國際財務報導準則第11號之修正「取得聯合營運權益之會計處理」	2016年1月1日
國際財務報導準則第14號「管制遞延帳戶」	2016年1月1日
國際會計準則第1號之修正「揭露倡議」	2016年1月1日
國際會計準則第16號及國際會計準則第38號之修正「可接受之折舊及攤銷方法之闡釋」	2016年1月1日
國際會計準則第16號及國際會計準則第41號之修正「農業：生產性植物」	2016年1月1日
國際會計準則第19號之修正「確定福利計畫：員工提撥」	2014年7月1日
國際會計準則第27號之修正「單獨財務報表之權益法」	2016年1月1日
國際會計準則第36號之修正「非金融資產可回收金額之揭露」	2014年1月1日
國際會計準則第39號之修正「衍生工具之約務更替與避險會計之持續適用」	2014年1月1日

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

新發布／修正／修訂準則及解釋	國際會計準則 理事會發布 之生效日
2010-2012及2011-2013週期之年度改善	2014年7月1日
2012-2014年國際財務報導年度改善	2016年1月1日
國際財務報導解釋第21號「公課」	2014年1月1日

適用上述新認可之國際財務報導準則對合併財務季報告未造成重大變動。

(二)尚未採用金管會認可之國際財務報導準則之影響

依據金管會民國一〇六年七月十四日金管證審字第1060025773號令，公開發行以上公司應自民國一〇七年起全面採用經金管會認可並於民國一〇七年生效之國際財務報導準則。相關新發布、修正及修訂之準則及解釋彙列如下：

新發布／修正／修訂準則及解釋	國際會計準則 理事會發布 之生效日
國際財務報導準則第2號之修正「股份基礎給付交易之分類及衡量」	2018年1月1日
國際財務報導準則第4號之修正「於國際財務報導準則第4號『保險合約』下國際財務報導準則第9號『金融工具』之適用」	2018年1月1日
國際財務報導準則第9號「金融工具」	2018年1月1日
國際財務報導準則第15號「客戶合約之收入」	2018年1月1日
國際會計準則第7號之修正「揭露倡議」	2017年1月1日
國際會計準則第12號之修正「因未實現損失所產生遞延所得稅資產之認列」	2017年1月1日
國際會計準則第40號之修正「投資性不動產之轉換」	2018年1月1日
2014-2016年國際財務報導年度改善：	
國際財務報導準則第12號之修正	2017年1月1日
國際財務報導準則第1號之修正及國際會計準則第28號之修正	2018年1月1日
國際財務報導解釋第22號「外幣交易與預收(付)對價」	2018年1月1日

除下列項目外，適用上述新認可之國際財務報導準則將不致對合併財務季報告造成重大變動。造成重大變動者之性質及影響說明如下：

1. 國際財務報導準則第九號「金融工具」

該準則將取代國際會計準則第三十九號「金融工具：認列與衡量」，修正金融工具之分類與衡量、減損及避險會計。合併公司尚無法得知亦無法可靠估計採用該準則對民國一〇七年度財務報告之實際影響，因其取決於將來所持有之金融工具及經濟狀況，以及未來所作之會計選擇及判斷而定。合併公司尚未依準則規定完成與報導金融工具相關之會計流程及內部控制之修改。然而，合併公司已根據民國一〇六年六月三十日之金融工具部位及國際會計準則第三十九號下指定之避險關係為基礎，對採用國際財務報導準則第九號之可能影響進行初步評估。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

(1)金融資產之分類及衡量

該準則包含金融資產之新分類及衡量方法，其反映管理該金融資產之經營模式及現金流量特性。該準則主要將金融資產分類為按攤銷後成本衡量、透過其他綜合損益按公允價值衡量及透過損益按公允價值衡量三類，並刪除現行準則下持有至到期日、放款及應收款及備供出售金融資產之分類。依該準則，混合合約包含之主契約若屬該準則範圍內之金融資產，則不拆分嵌入之衍生工具，而係評估整體混合金融工具之分類。另國際會計準則第三十九號對於不具活絡市場報價且公允價值因而無法可靠衡量之無報價權益工具投資（及此類工具之衍生工具）之衡量規定具有一項例外，此類金融工具係按成本衡量；國際財務報導準則第九號刪除該項例外，規定所有權益工具（及其衍生工具）應按公允價值衡量。

合併公司初步評估認為若於民國一〇六年六月三十日適用新分類規定，將不會對應收帳款及以公允價值為基礎管理之權益工具投資之會計處理造成重大影響。合併公司於民國一〇六年六月三十日分類為備供出售金融資產之權益工具公允價值98,264,563千元及以成本衡量之金融資產帳面金額17,115,253千元，係採長期持有之策略，於初始採用國際財務報導準則第九號時若繼續以相同目的持有，合併公司尚未決定將其分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量或透過損益按公允價值衡量。若分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量，後續公允價值之利益及損失係列報於其他綜合損益，不會將減損損失認列於損益，亦不會將處分該金融資產之利益及損失重分類至損益。若分類為透過損益按公允價值衡量，後續公允價值之利益及損失係認列為損益，對合併公司之利潤波動較大。

(2)金融資產及合約資產之減損

該準則以前瞻性之預期信用損失模式取代現行國際會計準則第三十九號已發生減損損失模式，預期信用損失係以機率加權為基礎決定，經濟因素改變如何影響該損失需要相當的判斷。

預期信用損失模式適用於按攤銷後成本衡量、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(除權益工具投資外)及合約資產。

國際財務報導準則第九號下，係依下列基礎衡量金融資產之減損損失：

- 十二個月預期信用損失：金融工具於報導日後十二個月內可能違約事項所產生之預期信用損失；及
- 存續期間預期信用損失：金融工具預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

若金融工具自原始認列後信用風險已顯著增加，則適用存續期間預期信用損失衡量減損；若未顯著增加，則適用十二個月預期信用損失衡量減損。企業若判定金融工具於報導日之信用風險低，得假設該金融資產自原始認列後信用風險未顯著增加，然而，不具重大財務組成部分之應收帳款及合約資產，係按存續期間預期信用損失方法衡量；企業亦得作會計政策選擇，按存續期間預期信用損失衡量具重大財務組成部分之應收帳款和合約資產。

合併公司初步評估認為適用國際財務報導準則第九號減損規定將不會產生重大影響。

(3) 揭露

該準則包含大量之新揭露規定，尤其有關信用風險及預期信用損失之揭露。合併公司初步評估包括從現有內部流程分析資料有差異之處，及規劃對系統及內部控制進行修改以擷取所需資料。

(4) 過渡處理

除下列項目外，通常係追溯適用國際財務報導準則第九號：

- 合併公司預計採用分類及衡量（包括減損）改變之豁免，無須重編以前期間之比較資訊。因採用該準則造成金融資產及金融負債帳面金額之差額，通常將調整民國一〇七年一月一日之保留盈餘及其他權益項目。
- 下列事項係以初次適用日存在之事實及情況為基礎評估：
 - 判定金融資產係以何種經營模式持有。
 - 部分非持有供交易之權益工具投資作透過其他綜合損益按公允價值衡量之指定。

2. 國際財務報導準則第十五號「客戶合約之收入」

該準則將取代現行國際會計準則第十八號「收入」及國際會計準則第十一號「建造合約」以及其他收入相關的解釋，以單一分析模型按五個步驟決定企業認列收入之方法、時點及金額。

(1) 銷售商品

針對所有產品之銷售，現行係於商品交付至客戶場址時認列收入，於該時點客戶已接受該產品，且相關所有權之重大風險及報酬已移轉予客戶。於該時點認列收入，係因該時點收入及成本能可靠衡量、對價很有可能收回，且不再繼續參與對商品之管理。國際財務報導準則第十五號下，將於客戶取得對產品之控制時認列收入。合併公司初步評估認為產品之所有權重大風險及報酬移轉予客戶之時點與控制移轉之時點類似，故將不會產生重大影響。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

(2)建造合約

現行合約收入係於很有可能產生收入且能可靠衡量之範圍內加以認列，包括合約中同意之原始金額，加計與合約相關之任何變更、請求補償及獎勵給付等。於認列求償及變更時，係修正合約完成程度或合約價款，並於每一報導日以累積基礎重評估合約之狀況。國際財務報導準則第十五號下，係於合約之求償及變更已核准時依合約修改處理。合併公司初步評估前述合約修改，預期不會對合併財務季報告造成重大影響。

3.國際會計準則第十二號之修正「因未實現損失所產生遞延所得稅資產之認列」

修正條文闡明符合特定條件之情況下，將對未實現損失認列遞延所得稅資產，並釐清「未來課稅所得」之計算方式。

合併公司預估上述修正可能改變遞延所得稅資產之衡量，惟影響金額尚待進一步分析。

(三)金管會尚未認可之新發布及修訂準則及解釋

下表彙列國際會計準則理事會(以下簡稱理事會)已發布及修訂但尚未經金管會認可之準則及解釋。

新發布／修正／修訂準則及解釋	理事會發布 之生效日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	尚待理事會決定
國際財務報導準則第16號「租賃」	2019年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」	2021年1月1日
國際財務報導解釋第23號「具不確定性之所得稅處理」	2019年1月1日

對合併公司可能攸關者如下：

發布日	新發布或修訂準則	主要修訂內容
2016.1.13	國際財務報導準則第16號「租賃」	<p>新準則將租賃之會計處理修正如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 承租人所簽訂符合租賃定義之所有合約均應於資產負債表認列使用權資產及租賃負債。租賃期間內租賃費用則係以使用權資產折舊金額加計租賃負債之利息攤提金額衡量。 • 出租人所簽訂符合租賃定義之合約則應分類為營業租賃及融資租賃，其會計處理與國際會計準則第17號「租賃」類似。

合併公司現正持續評估上述準則及解釋對合併公司財務狀況與經營結果之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

四、重大會計政策之彙總說明

(一) 遵循聲明

本合併財務季報告係依照證券發行人財務報告編製準則(以下簡稱「編製準則」)及金管會認可並發布生效之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」編製。本合併財務季報告未包括依照金管會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱「金管會認可之國際財務報導準則」)所編製之整份年度合併財務報告應揭露之全部必要資訊。

除下列所述外，本合併財務季報告所採用之重大會計政策與民國一〇五年度合併財務報告相同，相關資訊請參閱民國一〇五年度合併財務報告附註四。

(二) 合併基礎

合併財務季報告編製原則與民國一〇五年度合併財務報告一致，相關資訊請詳民國一〇五年度合併財務報告附註四(三)。

1. 列入合併財務季報告之子公司

列入本合併財務報告之子公司包含：

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比			說明
			106.6.30	105.12.31	105.6.30	
本公司	台塑開曼	控股公司	100 %	100 %	100 %	
本公司	台塑工業美國	聚烯事業	100 %	100 %	100 %	註
本公司	台塑國際開曼	控股公司	100 %	100 %	100 %	註
台塑開曼	台塑香港	控股公司	100 %	100 %	100 %	
台塑香港	台塑工業(寧波)	塑膠事業	100 %	100 %	100 %	註1
台塑香港	台塑丙烯酸酯(寧波)	丙烯酸酯事業	-	100 %	100 %	註1
台塑香港	台塑吸水樹脂(寧波)	吸水樹脂事業	-	100 %	100 %	註1
台塑香港	台塑聚乙烯(寧波)	聚乙烯事業	-	100 %	100 %	註1
台塑香港	台塑聚丙烯(寧波)	聚丙烯事業	-	100 %	100 %	註1
台塑香港	台塑電子(寧波)	電子業	100 %	100 %	100 %	

註：上述子公司民國一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日財務季報告係未經會計師核閱。

註1：台塑工業(寧波)有限公司於民國一〇六年一月一日合併台塑丙烯酸酯(寧波)有限公司、台塑吸水樹脂(寧波)有限公司、台塑聚乙烯(寧波)有限公司及台塑聚丙烯(寧波)有限公司，台塑工業(寧波)有限公司為存續公司。

2. 未列入合併財務季報告之子公司：無。

(三) 所得稅

合併公司係依國際會計準則公報第三十四號「期中財務報導」第B12段規定衡量及揭露期中期間之所得稅費用。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

所得稅費用係以期中報導期間之稅前淨利乘以管理階層對於全年度預計有效稅率之最佳估計衡量，並依預計全年度當期所得稅費用及遞延所得稅費用之比例分攤為當期所得稅費用及遞延所得稅費用。

所得稅費用直接認列於權益項目或其他綜合損益項目者，係就相關資產及負債於財務報導目的之帳面金額與其課稅基礎之暫時性差異，以預期實現或清償時之適用稅率予以衡量。

(四)員工福利

期中期間之確定福利計畫退休金係採用前一財務年度結束日依精算決定退休金成本率，以年初至當期期末為基礎計算，並針對該結束日後之重大市場波動，及重大縮減、清償或其他重大一次性事項加以調整。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

管理階層依編製準則及金管會認可之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」編製本合併財務季報告時，必須作出判斷、估計及假設，其將對會計政策之採用及資產、負債、收益及費用之報導金額有所影響。實際結果可能與估計存有差異。

編製合併財務季報告時，管理階層於採用合併公司會計政策時所作之重大判斷以及估計不確定性之主要來源與民國一〇五年度合併財務報告附註五一致。

六、重要會計項目之說明

除下列所述外，本合併財務季報告重要會計項目之說明與民國一〇五年度合併財務報告尚無重大差異，相關資訊請參閱民國一〇五年度合併財務報告附註六。

(一)現金及約當現金

	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
庫存現金及週轉金	\$ 595	329	357
銀行存款	2,115,584	5,446,424	3,218,139
約當現金			
定期存款	22,775,437	14,430,736	16,900,991
附買回債券	1,675,576	-	-
	<u>\$ 26,567,192</u>	<u>19,877,489</u>	<u>20,119,487</u>

(二)備供出售金融資產

	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
上市投資：			
國內上市公司股票	\$ 98,264,563	92,666,128	78,364,019
未上市(櫃)投資：			
私募貨幣市場基金	4,627,315	4,874,442	4,852,092
合 計	<u>\$ 102,891,878</u>	<u>97,540,570</u>	<u>83,216,111</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

(三)應收票據、應收帳款及其他應收款

	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
應收票據—因營業而發生	\$ 1,418,531	1,848,538	1,308,889
應收帳款(含關係人)	12,927,866	11,884,480	10,368,866
其他應收款—流動(含關係人)	22,643,406	20,922,812	16,520,497
其他應收款—非流動(帳列其他非流動資產)	-	414	25,080
減：備抵呆帳	<u>(6,058)</u>	<u>(5,488)</u>	<u>(5,075)</u>
	<u>\$ 36,983,745</u>	<u>34,650,756</u>	<u>28,218,257</u>

合併公司應收票據、應收帳款及其他應收款之帳齡分析如下：

		<u>已逾期但未減損之應收款項</u>			<u>合 計</u>
		<u>未逾期且未減損</u>	<u>逾30天內</u>	<u>逾31~60天</u>	
106.6.30	\$ 36,952,556	20,453	2,155	8,581	36,983,745
105.12.31	34,625,284	22,091	1,903	1,478	34,650,756
105.6.30	28,177,751	19,894	20,612	-	28,218,257

合併公司民國一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日之應收帳款備抵呆帳變動表如下：

	<u>群組評估 之減損損失</u>
106年1月1日餘額	\$ 5,488
認列應收帳款之減損損失	1,206
減損損失迴轉	<u>(636)</u>
106年6月30日餘額	<u>\$ 6,058</u>
105年1月1日餘額	\$ 3,741
認列應收帳款之減損損失	1,496
減損損失迴轉	<u>(162)</u>
105年6月30日餘額	<u>\$ 5,075</u>

合併公司對商品銷售之授信期間約為30天~90天，基於歷史違約率，合併公司認為未逾期之應收帳款擬依0.1%提列呆帳損失。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

(四)存 貨

	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
製成品	\$ 10,260,205	8,938,289	9,581,376
半成品	1,849,604	2,078,210	1,694,889
原 料	3,537,389	3,140,331	3,728,464
物 料	660,578	623,176	757,562
在製機件	1,691,628	1,698,641	1,681,876
其他	<u>25,717</u>	<u>661,493</u>	<u>109,135</u>
	<u>\$ 18,025,121</u>	<u>17,140,140</u>	<u>17,553,302</u>

存貨淨變現價值變動如下：

	<u>106年4月至6月</u>	<u>105年4月至6月</u>	<u>106年1月至6月</u>	<u>105年1月至6月</u>
存貨跌價損失	\$ -	69,842	-	-
存貨回升利益	<u>(52,692)</u>	<u>-</u>	<u>(61,517)</u>	<u>(237,961)</u>
	<u>\$ (52,692)</u>	<u>69,842</u>	<u>(61,517)</u>	<u>(237,961)</u>

上述存貨淨變現價值變動皆已列為銷貨成本。

(五)採用權益法之投資

合併公司於報導日採用權益法之投資列示如下：

	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
關聯企業			
台塑石化公司	\$ 82,154,224	87,970,770	85,515,223
台塑美國公司	53,754,448	54,436,736	51,462,564
台朔重工公司	7,554,902	7,564,531	7,824,082
天龍(薩摩亞)投資公司	2,979,169	3,161,353	1,788,565
麥寮汽電公司	10,724,505	10,936,483	10,518,295
台塑勝高科技公司	6,052,290	5,812,301	5,968,886
台塑貨運公司	710,612	706,836	713,628
汎航通運公司	97,291	101,718	77,313
宜濟建設公司	62,865	62,761	62,634
亞台開發公司	24,211	26,561	29,595
台宇汽車公司(原台朔汽車公司)	-	-	-
華亞園區管理顧問公司	1,817	1,776	1,918
塑化汽車貨運公司	268,182	249,736	236,020
台朔環保公司	253,843	255,716	259,008
台塑資源公司	5,817,682	4,159,625	4,330,945

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
台塑建設公司	\$ 89,897	91,895	93,882
台塑集團(開曼)公司	222,116	549,598	275,069
台塑烯烴美國公司	2,721,183	2,970,943	3,025,296
Lolita Packaging, L.L.C.	300,697	-	-
合 資			
台塑旭彈性纖維公司	1,282,963	1,346,738	1,280,123
台塑大金公司	922,208	908,263	829,750
台塑三井精密化學公司	84,754	98,882	108,734
	<u>\$ 176,079,859</u>	<u>181,413,222</u>	<u>174,401,530</u>

合併公司所享有關聯企業及合資損益之份額彙總如下：

關聯企業	<u>106年4月至6月</u>	<u>105年4月至6月</u>	<u>106年1月至6月</u>	<u>105年1月至6月</u>
台塑石化公司	\$ 3,506,485	7,332,579	9,890,788	10,297,764
台塑美國公司	1,344,540	1,774,998	2,368,100	3,556,398
台朔重工公司	109,266	(25,493)	(9,629)	(60,153)
天龍(薩摩亞)投資公司	(140,593)	(384,756)	(72,952)	(779,051)
麥寮汽電公司	165,174	460,185	226,628	699,432
台塑勝高科技公司	156,139	70,532	241,796	109,906
台塑貨運公司	218	12,871	3,776	23,293
汎航通運公司	(2,270)	(2,668)	(4,427)	(3,778)
宜濟建設公司	51	52	104	108
亞台開發公司	(1,056)	(2,413)	(2,350)	(3,420)
台宇汽車公司(原台朔 汽車)	13,945	8,644	19,198	18,461
華亞園區管理顧問公司	6	13	41	56
塑化汽車貨運公司	10,725	7,705	18,446	17,865
台朔環保公司	(1,118)	(1,042)	(1,873)	(2,170)
台塑資源公司	12,646	(27,288)	(25,383)	(56,156)
台塑建設公司	(934)	(909)	(1,998)	(1,779)
台塑集團(開曼)公司	41,468	59,648	(298,261)	126,847
台塑烯烴美國公司	(50,982)	-	(80,714)	-
Lolita Packaging, L.L.C	(11)	-	(11)	-
合 資				
台塑旭彈性纖維公司	36,088	37,793	71,562	79,635
台塑大金公司	42,801	14,336	87,321	25,035
台塑三井精密化學公司	(5,984)	(2,525)	(10,650)	(5,735)
	<u>\$ 5,236,604</u>	<u>9,332,262</u>	<u>12,419,512</u>	<u>14,042,558</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

1. 關聯企業

(1) 對合併公司具重大性之關聯企業，其相關資訊如下：

關聯企業 名稱	與合併公司間 關係之性質	主要營業場所/ 公司註冊 之國家	所有權權益 及表決權之比例		
			106.6.30	105.12.31	105.6.30
台塑石化公司	主要業務為石油化工原料及基本化學工業之製造與銷售，為合併公司主要原料之供應商	台灣	28.56 %	28.56 %	28.56 %
台塑美國公司	主要業務為油品、塑纖原料及石化原料製造及銷售，為合併公司主要銷售對象	美國	22.61 %	22.61 %	22.61 %

對合併公司具重大性之關聯企業已上市者，其公允價值如下：

	106.6.30	105.12.31	105.6.30
台塑石化公司	<u>\$ 285,657,646</u>	<u>304,701,489</u>	<u>238,048,038</u>

對合併公司具重大性之關聯企業其彙總性財務資訊如下：

台塑石化公司之彙總性財務資訊：

	106.6.30	105.12.31	105.6.30
流動資產	\$ 272,747,856	279,016,496	265,461,324
非流動資產	167,206,374	173,347,153	181,648,315
流動負債	(121,478,887)	(67,918,394)	(100,612,572)
非流動負債	(29,702,051)	(75,346,015)	(84,054,327)
淨資產	<u>\$ 288,773,292</u>	<u>309,099,240</u>	<u>262,442,740</u>
歸屬於非控制權益之淨資產	<u>\$ 37,573</u>	<u>34,457</u>	<u>36,468</u>
歸屬於被投資公司業主之淨資產	<u>\$ 288,735,719</u>	<u>309,064,783</u>	<u>262,406,272</u>

	106年4月至6月	105年4月至6月	106年1月至6月	105年1月至6月
營業收入	<u>\$ 138,917,332</u>	<u>140,951,994</u>	<u>303,403,322</u>	<u>265,423,672</u>
本期淨利	\$ 12,055,753	25,833,989	34,673,023	36,281,649
其他綜合損益	3,444,331	(1,718,721)	2,156,787	(2,458,784)
本期綜合損益總額	<u>\$ 15,500,084</u>	<u>24,115,268</u>	<u>36,829,810</u>	<u>33,822,865</u>
歸屬於非控制權益之				
綜合損益總額	<u>\$ 1,789</u>	<u>201</u>	<u>3,116</u>	<u>1,780</u>
歸屬於被投資公司業				
主之綜合損益總額	<u>\$ 15,498,295</u>	<u>24,115,067</u>	<u>36,826,694</u>	<u>33,821,085</u>

	106年1月至6月	105年1月至6月
期初合併公司對關聯企業淨資產所享份額	\$ 87,970,770	75,919,673
本期歸屬於合併公司之綜合損益總額	10,506,748	9,595,550
本期自關聯企業所收取之股利	(16,323,294)	-
合併公司對關聯企業權益之期末帳面金額	<u>\$ 82,154,224</u>	<u>85,515,223</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

台塑美國公司之彙總性財務資訊：

	106.6.30	105.12.31	105.6.30
流動資產	\$ 127,865,707	134,116,437	125,652,905
非流動資產	162,116,981	161,979,508	158,498,481
流動負債	(11,791,688)	(12,430,352)	(10,970,706)
非流動負債	(33,903,690)	(35,842,021)	(38,039,918)
淨資產	<u>\$ 244,287,310</u>	<u>247,823,572</u>	<u>235,140,762</u>
歸屬於非控制權益之淨資產	<u>\$ 6,954,919</u>	<u>7,148,023</u>	<u>7,149,415</u>
歸屬於被投資公司業主之淨資產	<u>\$ 237,332,391</u>	<u>240,675,549</u>	<u>227,991,347</u>
	<u>106年4月至6月</u>	<u>105年4月至6月</u>	<u>106年1月至6月</u>
營業收入	\$ 35,225,964	33,146,031	68,518,370
本期淨利	\$ 5,886,465	7,898,914	10,387,917
其他綜合損益	(355)	676	26,896
本期綜合損益總額	<u>\$ 5,886,110</u>	<u>7,899,590</u>	<u>10,414,813</u>
歸屬於非控制權益之			
綜合損益總額	<u>\$ (60,511)</u>	<u>47,998</u>	<u>(86,322)</u>
歸屬於被投資公司業			
主之綜合損益總額	<u>\$ 5,946,621</u>	<u>7,851,592</u>	<u>10,501,135</u>
		<u>106年1月至6月</u>	<u>105年1月至6月</u>
期初合併公司對關聯企業淨資產所享份額		\$ 54,436,736	49,094,371
本期歸屬於合併公司之綜合損益總額		(682,288)	2,368,193
本公司對關聯企業權益之期末帳面金額		<u>\$ 53,754,448</u>	<u>51,462,564</u>

(2)合併公司採用權益法之關聯企業屬個別不重大者，其彙總財務資訊如下，該等財務資訊係於合併公司之合併財務季報告中所包含之金額：

	106.6.30	105.12.31	105.6.30
對個別不重大關聯企業之權益之	<u>\$ 37,881,262</u>	<u>36,651,833</u>	<u>35,205,136</u>
期末彙總帳面金額			
	<u>106年4月至6月</u>	<u>105年4月至6月</u>	<u>106年1月至6月</u>
歸屬於合併公司之份額：			
本期淨利	\$ 312,674	1,950,079	12,391
其他綜合損益	115,642	(86,399)	(271,801)
綜合損益總額	<u>\$ 428,316</u>	<u>1,863,680</u>	<u>(259,410)</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

- (3)合併公司對採權益法評價之長期投資「台宇汽車公司(原台朔汽車公司)」，民國一〇六年及一〇五年四月一日至六月三十日及一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日認列投資利益分別為13,945千元、8,644千元、19,198千元及18,461千元。截至民國一〇六年六月三十日、一〇五年十二月三十一日及六月三十日止，合併公司對其累積認列之權益法投資損失已超過長期投資帳面成本分別為47,450千元、66,648千元及63,874千元，因合併公司仍意圖繼續支持該被投資公司，故轉列其他非流動負債分別為47,450千元、66,648千元及63,874千元。
- (4)子公司台塑工業美國公司於民國一〇六年三月九日出資美金9,880千元(折合新台幣306,478千元)，取得Lolita Packaging, L.L.C. 38%股權。
- (5)合併公司於民國一〇六年四月七日按原持股比例25%參與台塑資源公司之現金增資，總投資金額為美金55,000千元(折合新台幣1,683,440千元)。

2. 合 資

合併公司採用權益法之合資屬個別不重大者，其彙總財務資訊如下，該等財務資訊係於合併公司之合併財務季報告中所包含之金額：

個別不重大合資之權益之期末	<u>106.6.30</u> \$ <u>2,289,925</u>	<u>105.12.31</u> <u>2,353,883</u>	<u>105.6.30</u> <u>2,218,607</u>
彙總帳面金額			

	<u>106年4月至6月</u>	<u>105年4月至6月</u>	<u>106年1月至6月</u>	<u>105年1月至6月</u>
歸屬於合併公司之份額：				
本期淨利	\$ 72,905	49,604	148,233	98,935
其他綜合損益	<u>1,847</u>	<u>-</u>	<u>(3,478)</u>	<u>-</u>
綜合損益總額	<u>\$ 74,752</u>	<u>49,604</u>	<u>144,755</u>	<u>98,935</u>

3. 擔 保

截至民國一〇六年六月三十日、一〇五年十二月三十一日及六月三十日，合併公司之採用權益法之投資提供各金融機構為借款擔保品之情形，請詳附註八。

(六)不動產、廠房及設備

合併公司不動產、廠房及設備之成本及累積折舊變動明細如下：

成本：	<u>土 地</u>	<u>房屋及建築</u>	<u>機器設備</u>	<u>其他設備</u>	<u>未完工程</u>	<u>總 計</u>
民國106年1月1日餘額	\$ 6,775,780	27,771,297	171,780,173	6,044,397	5,158,627	217,530,274
本期新增	-	-	51,671	63,999	2,299,547	2,415,217
處 分	(362)	(68,692)	(318,500)	(30,781)	-	(418,335)
重 分 類	-	11,327	1,550,115	89,772	(1,573,398)	77,816
匯率變動之影響	<u>-</u>	<u>(199,281)</u>	<u>(1,444,513)</u>	<u>(53,016)</u>	<u>(124,568)</u>	<u>(1,821,378)</u>
民國106年6月30日餘額	<u>\$ 6,775,418</u>	<u>27,514,651</u>	<u>171,618,946</u>	<u>6,114,371</u>	<u>5,760,208</u>	<u>217,783,594</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

	土 地	房屋及建築	機器設備	其他設備	未完工程	總 計
民國105年1月1日餘額	\$ 6,684,296	27,117,013	166,112,089	6,144,528	14,223,054	220,280,980
本期新增	25,704	-	103,484	64,562	1,461,540	1,655,290
處 分	(14)	-	(202,928)	(42,896)	-	(245,838)
重 分 類	-	13,763	7,853,179	137,001	(8,952,431)	(948,488)
匯率變動之影響	-	834,369	(1,771,505)	(68,589)	(445,223)	(1,450,948)
民國105年6月30日餘額	<u>\$ 6,709,986</u>	<u>27,965,145</u>	<u>172,094,319</u>	<u>6,234,606</u>	<u>6,286,940</u>	<u>219,290,996</u>
累積折舊：						
民國106年1月1日餘額	\$ -	13,861,706	125,692,288	4,608,585	-	144,162,579
本年度折舊	-	463,963	3,320,654	158,149	-	3,942,766
處 分	-	(68,692)	(312,911)	(30,492)	-	(412,095)
重 分 類	-	-	31,005	(35,173)	-	(4,168)
匯率變動之影響	-	(49,224)	(521,733)	(30,926)	-	(601,883)
民國106年6月30日餘額	<u>\$ -</u>	<u>14,207,753</u>	<u>128,209,303</u>	<u>4,670,143</u>	<u>-</u>	<u>147,087,199</u>
民國105年1月1日餘額	\$ -	13,057,942	121,074,584	4,687,125	-	138,819,651
本年度折舊	-	465,984	3,561,134	163,792	-	4,190,910
處 分	-	-	(201,830)	(40,980)	-	(242,810)
重 分 類	-	-	(123)	462	-	339
匯率變動之影響	-	(67,119)	(706,737)	(43,809)	-	(817,665)
民國105年6月30日餘額	<u>\$ -</u>	<u>13,456,807</u>	<u>123,727,028</u>	<u>4,766,590</u>	<u>-</u>	<u>141,950,425</u>
帳面價值：						
民國106年6月30日	<u>\$ 6,775,418</u>	<u>13,306,898</u>	<u>43,409,643</u>	<u>1,444,228</u>	<u>5,760,208</u>	<u>70,696,395</u>
民國105年12月31日	<u>\$ 6,775,780</u>	<u>13,909,591</u>	<u>46,087,885</u>	<u>1,435,812</u>	<u>5,158,627</u>	<u>73,367,695</u>
民國105年6月30日	<u>\$ 6,709,986</u>	<u>14,508,338</u>	<u>48,367,291</u>	<u>1,468,016</u>	<u>6,286,940</u>	<u>77,340,571</u>

1.擔 保

截至民國一〇六年六月三十日、一〇五年十二月三十一日及六月三十日已作為長期借款及融資額度擔保之明細，請詳附註八。

2.截至民國一〇六年六月三十日、一〇五年十二月三十一日及六月三十日，合併公司之土地暫以他人名義為所有權登記之信託土地成本分別為33,529千元、33,946千元及33,946千元，列於「不動產、廠房及設備」項下。合併公司已於所屬地政機關辦理信託土地之設定抵押權以保全相關之權益。

3.利息資本化相關資訊及處分不動產、廠房及設備損益，請詳附註六(十七)。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

(七)短期借款

1.合併公司短期借款之明細如下：

	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
無擔保銀行借款	\$ 15,847,308	22,300,654	16,152,362
擔保銀行借款	1,000,000	2,500,000	-
員工借款	252,230	220,083	213,764
合 計	<u>\$ 17,099,538</u>	<u>25,020,737</u>	<u>16,366,126</u>
利率區間	<u>0.948%~4.437%</u>	<u>0.730%~4.350%</u>	<u>0.766%~3.915%</u>

合併公司以資產設定抵押供銀行借款之擔保情形請詳附註八。

2.短期借款之舉借及償還

	<u>合 計</u>
106年1月1日餘額	\$ 25,020,737
本期新增借款	169,806,454
本期償還借款	(177,734,100)
匯率變動影響數	6,447
106年6月30日餘額	<u>\$ 17,099,538</u>
利率區間	<u>0.948%~4.437%</u>
	<u>合 計</u>
105年1月1日餘額	\$ 12,399,653
本期新增借款	95,465,614
本期償還借款	(91,497,734)
匯率變動影響數	(1,407)
105年6月30日餘額	<u>\$ 16,366,126</u>
利率區間	<u>0.766%~3.915%</u>

合併公司以資產設定抵押供銀行借款之擔保情形請詳附註八。

(八)應付短期票券

	<u>106.6.30</u>		
	<u>保證或承兌機構</u>	<u>利率區間</u>	<u>金 額</u>
應付承兌匯票	萬通票券公司	0.410%	\$ 1,000,000
應付承兌匯票	中華票券公司	0.550%	1,000,000
應付承兌匯票	兆豐票券公司	0.857%	1,000,000
應付承兌匯票	國際票券(股)公司	0.500%~0.777%	1,000,000
應付承兌匯票	台北富邦商業銀行	0.445%	2,500,000
應付承兌匯票	國泰世華商業銀行	0.445%	<u>1,500,000</u>
			8,000,000
減：應付短期票券折價			(4,704)
合 計			<u>\$ 7,995,296</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

105.12.31			
	<u>保證或承兌機構</u>	<u>利率區間</u>	<u>金額</u>
應付承兌匯票	中華票券公司	0.40%	\$ 1,000,000
應付承兌匯票	大中票券公司	0.39%	1,000,000
應付承兌匯票	兆豐票券金融(股)公司	0.40%	3,500,000
應付承兌匯票	中國信託商業銀行	0.39%	3,500,000
應付承兌匯票	台北富邦商業銀行	0.40%	<u>1,000,000</u>
			10,000,000
減：應付短期票券折價			<u>(434)</u>
合 計			<u><u>\$ 9,999,566</u></u>

105.6.30			
	<u>保證或承兌機構</u>	<u>利率區間</u>	<u>金額</u>
應付承兌匯票	國泰世華商業銀行	0.364%	\$ 2,000,000
應付承兌匯票	兆豐票券金融(股)公司	0.364%	1,500,000
應付承兌匯票	萬通票券金融(股)公司	0.360%	1,000,000
應付承兌匯票	台北富邦銀行	0.364%	<u>500,000</u>
			5,000,000
減：應付短期票券折價			<u>(1,045)</u>
合 計			<u><u>\$ 4,998,955</u></u>

民國一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日新增金額分別為20,600,000千元及9,000,000千元利率分別為0.410%~0.857%及0.360%~0.421%，到期日分別為民國一〇六年四月、五月、七月及九月及民國一〇五年五月及七月；償還之金額分別為22,600,000千元及4,000,000千元。

(九)長期借款

1.合併公司長期借款之明細如下：

	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
無擔保銀行借款	\$ 8,748,492	10,558,240	8,411,549
擔保銀行借款	9,139,529	10,281,693	10,279,412
減：一年內到期之長期借款	<u>(5,634,387)</u>	<u>(5,997,635)</u>	<u>(4,135,695)</u>
合 計	<u><u>\$ 12,253,634</u></u>	<u><u>14,842,298</u></u>	<u><u>14,555,266</u></u>
到期年度	<u>106~110</u>	<u>106~110</u>	<u>106~110</u>
利率區間	<u>0.820%~4.988%</u>	<u>0.820%~4.989%</u>	<u>0.982%~2.050%</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

2. 借款之發行及償還

	<u>合 計</u>
106年1月1日餘額	\$ 20,839,933
本期償還借款	(3,196,203)
匯率變動影響數	<u>244,291</u>
106年6月30日餘額	<u>\$ 17,888,021</u>
利率區間	<u>0.820%~4.988%</u>
	<u>合 計</u>
105年1月1日餘額	\$ 19,724,798
本期償還借款	(795,782)
匯率變動影響數	<u>(238,055)</u>
105年6月30日餘額	<u>\$ 18,690,961</u>
利率區間	<u>0.982%~2.050%</u>

3. 擔保銀行借款

合併公司為籌措轉投資國內外事業、興(擴)建廠房及其附屬設備、購置機器設備及其附屬設備暨償還既有金融負債所需資金，於民國一〇二年十一月十四日與臺灣銀行股份有限公司等十九家聯合授信銀行團簽約洽借聯貸案貸款，內容如下：

- (1) 額度：新台幣103億元。
- (2) 利率：依與各銀行之協議計息。
- (3) 期限：七年(含寬限期3年)。
- (4) 擔保品：依合約所訂立之雲林縣麥寮鄉六輕段土地設定金額為授信額度之百分之一百二十作為擔保，設定抵押。
- (5) 該合約之限制條件，包含合併公司年度會計師查核簽證之合併財務報表之財務比率應符合規定，如未達規定，應依授信合約停止動用授信額度或應立即清償已動用之各項貸款，其財務比率規定如下：
 - (a) 流動比率(流動資產總額/流動負債總額)：不得低於百分之一百。
 - (b) 負債比率(負債總額/淨值)：不得高於百分之一百五十。
- (6) 上列借款截至民國一〇六年六月三十日止已全數動用。
- (7) 合併公司民國一〇五年底之各項財務比率限制均符合聯貸合約規定。

4. 合併公司以資產設定抵押供銀行借款之擔保情形請詳附註八。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

(十)應付公司債

1.合併公司應付公司債之明細如下：

	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
無擔保普通公司債	\$ 36,802,866	37,308,223	44,450,052
減：一年內到期之公司債	(4,245,394)	(10,742,038)	(14,636,021)
合 計	<u>\$ 32,557,472</u>	<u>26,566,185</u>	<u>29,814,031</u>
到期年度	<u>106~115</u>	<u>106~115</u>	<u>105~115</u>

2.無擔保普通公司債之發行及償還：

民國一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日新增金額分別為7,000,000千元及0千元，票面利率為1.09%及1.32%；償還之金額均為7,500,000千元。

3.合併公司民國一〇六年六月三十日、一〇五年十二月三十一日及六月三十日無擔保普通公司債發行條件說明如下：

	<u>100年第一期 國內無擔 保公司債</u>	<u>100年第二期 國內無擔 保公司債</u>	<u>101年第一期 國內無擔 保公司債</u>	<u>101年第二期 國內無擔 保公司債</u>	<u>101年第三期 國內無擔 保公司債</u>
發行總額	\$ 6,000,000	4,000,000	7,000,000	5,000,000	9,000,000
106.6.30期末餘額	-	-	1,998,223	3,948,140	7,894,631
106.6.30一年內到期	-	-	999,073	1,049,070	1,098,427
105.12.31期末餘額	-	-	4,497,373	3,947,395	7,893,655
105.12.31一年內到期	-	-	2,498,686	1,048,697	1,098,102
105.6.30期末餘額	2,998,018	1,998,520	4,495,858	4,996,403	8,992,420
105.6.30一年內到期	2,998,018	1,998,520	2,497,635	1,048,264	1,097,789
發行日	100.11.16	100.12.15	101.5.22	101.9.12	101.11.5
票面利率	1.34%	1.35%	1.26%、1.42%	1.28%、1.40%	1.25%、 1.39%、 1.53%
債息基準日	11月16日	12月15日	5月22日	9月12日	11月5日
償還情形	第4、5年 各償還1/2	第4、5年 各償還1/2	第4、5年及 第6、7年 各償還1/2	第4、5年及 第6、7年 各償還1/2	第4、5年及 第6、7及 第9、10年 各償還1/2

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

	102年第一期 國內無擔 保公司債	102年第二期 國內無擔 保公司債	103年第一期 國內無擔 保公司債	106年第一期 國內無擔 保公司債
發行總額	\$ 11,500,000	8,500,000	6,000,000	7,000,000
106.6.30期末餘額	1,490,910	8,490,791	5,991,336	6,988,835
106.6.30一年內到期	-	1,098,824	-	-
105.12.31期末餘額	6,489,396	8,489,616	5,990,788	-
105.12.31一年內到期	4,997,728	1,098,825	-	-
105.6.30期末餘額	6,486,705	8,490,791	5,991,337	-
105.6.30一年內到期	4,995,795	-	-	-
發行日	102.6.10	102.11.8	103.5.21	106.5.19
票面利率	1.23%、1.52%	1.42%、1.94%	1.83%、1.92%	1.09%、1.32%
債息基準日	6月10日	11月8日	5月21日	5月19日
償還情形	第3、4年及 第9、10年 各償還1/2	第4、5年及 第9、10年 各償還1/2	第9、10年及 第11、12年 各償還1/2	第4、5年及 第6、7及 各償還1/2

(十一)員工福利

1.確定福利計畫

因前一年度報導日後未發生重大市場波動、及重大縮減、清償或其他重大一次性事項，故合併公司採用民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日精算決定之退休金成本衡量及揭露期中期間之退休金成本。

合併公司列報為費用之明細如下：

	106年4月至6月	105年4月至6月	106年1月至6月	105年1月至6月
營業成本	\$ 27,888	37,194	56,205	74,068
推銷費用	1,698	2,023	3,383	3,997
管理費用	17,374	20,414	34,691	41,197
	<u>\$ 46,960</u>	<u>59,631</u>	<u>94,279</u>	<u>119,262</u>

2.確定提撥計畫

合併公司中，本公司之確定提撥計畫係依勞工退休金條例之規定，依勞工每月工資6%之提繳率，提撥至勞工保險局之勞工退休金個人專戶，在此計畫下本公司提撥固定金額至勞工保險局後，即無支付額外金額之法定或推定義務；各大陸公司受當地相關規定約束，依當地政府規定按月依工資總額之14%提列職工退休養老基金，並繳納至相關主管機關。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

合併公司確定提撥退休金辦法下之退休金費用如下，已提撥至相關主管機關：

	<u>106年4月至6月</u>	<u>105年4月至6月</u>	<u>106年1月至6月</u>	<u>105年1月至6月</u>
營業成本	\$ 44,901	43,246	88,782	85,997
推銷費用	2,242	2,071	4,459	4,129
管理費用	22,098	22,246	44,025	44,939
	<u>\$ 69,241</u>	<u>67,563</u>	<u>137,266</u>	<u>135,065</u>

(十二)所得稅

1. 合併公司所得稅費用明細如下：

	<u>106年4月至6月</u>	<u>105年4月至6月</u>	<u>106年1月至6月</u>	<u>105年1月至6月</u>
當期所得稅費用	\$ 1,423,074	722,132	1,978,609	1,421,995
遞延所得稅費用	528,272	703,439	842,907	943,913
所得稅費用	<u>\$ 1,951,346</u>	<u>1,425,571</u>	<u>2,821,516</u>	<u>2,365,908</u>

2. 合併公司認列於其他綜合損益之下的所得稅費用(利益)明細如下：

	<u>106年4月至6月</u>	<u>105年4月至6月</u>	<u>106年1月至6月</u>	<u>105年1月至6月</u>
後續可能重分類至損益 之項目：				
國外營運機構財務報 表換算之兌換差額	\$ 51,417	(749)	(915,116)	(356,461)

3. 本公司營利事業所得稅結算申報已奉稽徵機關核定至民國一〇三年度。

4. 本公司兩稅合一相關資訊如下：

	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
屬民國八十六年度以前之未分配盈餘	\$ 432,111	432,111	432,111
屬民國八十七年度以後之未分配盈餘	49,086,851	67,270,928	45,294,578
	<u>\$ 49,518,962</u>	<u>67,703,039</u>	<u>45,726,689</u>
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 5,613,376</u>	<u>4,590,676</u>	<u>5,719,001</u>

	<u>105年度(預計)</u>	<u>104年度(實際)</u>
對中華民國居住者盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>12.59 %</u>	<u>12.21 %</u>

依所得稅法規定，本公司分配屬於87年度(含)以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此本公司預計105年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。

前述兩稅合一相關資訊係依據財政部民國一〇二年十月十七日台財稅第10204562810號函規定處理之金額。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

(十三)資本與其他權益

除下列所述外，本公司於民國一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日間權益無重大變動，相關資訊請參閱民國一〇五年度合併財務報告附註六(十四)。

1.資本公積

本公司資本公積餘額內容如下：

	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
發行股票溢價	\$ 8,130,081	8,130,081	8,130,081
逾期未領股利、董事、監察人酬勞	83,002	83,040	83,073
海外公司債轉換	2,997,503	2,997,503	2,997,503
庫藏股票交易	16,263	16,263	16,263
採權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	<u>202,083</u>	<u>202,083</u>	<u>216,747</u>
	<u>\$ 11,428,932</u>	<u>11,428,970</u>	<u>11,443,667</u>

2.保留盈餘

依本公司章程規定，年度決算如有盈餘應先完納稅捐，彌補虧損，再提百分之十法定盈餘公積，並於必要時酌提特別盈餘公積，次提股息，當年度如尚有餘(以下稱扣息後可分配盈餘)，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具股東紅利分配案，提請股東常會決議分派之。

本公司所營事業屬成熟期產業，每年獲利相當穩定，股利政策採現金股利、盈餘轉增資與資本公積轉增資三種方式搭配發放，就當年度可分配盈餘扣除法定盈餘公積及特別盈餘公積後，至少分配百分之五十以上，並以發放現金股利為優先，盈餘轉增資及資本公積轉增資合計之比例，不得超過當年全部股利之百分之五十。

(1)特別盈餘公積

本公司於首次採用金管會認可之國際財務報導準則時，因選擇適用國際財務報導準則第一號「首次採用國際財務報導準則」豁免項目，帳列股東權益項下之未實現重估增值及累積換算調整數(利益)而增加保留盈餘之金額為2,790,507千元，依金管會民國101年4月6日金管證發字第1010012865號令規定提列相同數額之特別盈餘公積，並於使用、處分或重分類相關資產時，得就原提列特別盈餘公積之比例予以迴轉分派盈餘。民國一〇六年六月三十日、一〇五年十二月三十一日及六月三十日該項特別盈餘公積餘額均為2,790,507千元。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

又依上段所述函令規定，本公司於分派可分配盈餘時，就當年度發生之帳列其他股東權益減項淨額與上段所提列特別盈餘公積餘額之差額，自當期損益與前期未分配盈餘補提列特別盈餘公積；屬前期累積之其他股東權益減項金額，則自前期未分配盈餘補提列特別盈餘公積不得分派。嗣後其他股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部份分派盈餘。

(2)盈餘分配

本公司分別於民國一〇六年六月十三日及一〇五年六月十七日經股東常會決議民國一〇五年及一〇四年度盈餘分配案，有關分派予業主股利之金額如下：

	<u>105年度</u>	<u>104年度</u>
普通股股利		
現金	\$ <u>29,282,408</u>	<u>22,916,667</u>
每股現金股利(元)	\$ <u>4.60</u>	<u>3.60</u>

3.其他權益(稅後淨額)

	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 未實現利益	現金流 量避險
民國106年1月1日	\$ 2,794,229	72,488,184	51,057
外幣換算差異(稅後淨額)：			
合併公司	(4,455,517)	-	-
關聯企業	(321,657)	-	-
備供出售金融資產未實現損益：			
合併公司	-	5,351,309	-
關聯企業	-	1,009,312	(30,228)
民國106年6月30日餘額	\$ <u>(1,982,945)</u>	<u>78,848,805</u>	<u>20,829</u>
民國105年1月1日	\$ 7,182,538	57,419,371	82,276
外幣換算差異(稅後淨額)：			
合併公司	(2,768,344)	-	-
關聯企業	(114,316)	-	-
備供出售金融資產未實現損益：			
合併公司	-	(990,439)	-
關聯企業	-	(577,676)	(37,375)
民國105年6月30日餘額	\$ <u>4,299,878</u>	<u>55,851,256</u>	<u>44,901</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

(十四)每股盈餘

合併公司基本每股盈餘之計算如下：

	<u>106年4月至6月</u>	<u>105年4月至6月</u>	<u>106年1月至6月</u>	<u>105年1月至6月</u>
合併公司普通股權益持有				
人之淨利	\$ <u>9,711,580</u>	<u>10,228,536</u>	<u>19,601,467</u>	<u>15,941,360</u>
普通股加權平均流通在外				
股數	<u>6,365,741</u>	<u>6,365,741</u>	<u>6,365,741</u>	<u>6,365,741</u>
	\$ <u>1.53</u>	<u>1.60</u>	<u>3.08</u>	<u>2.50</u>

(十五)收入

合併公司之收入明細如下：

	<u>106年4月至6月</u>	<u>105年4月至6月</u>	<u>106年1月至6月</u>	<u>105年1月至6月</u>
商品銷售	\$ 51,748,668	44,152,296	98,923,660	86,258,097
工程收入	227,814	257,561	477,069	532,417
其他營業收入	<u>389,037</u>	<u>389,177</u>	<u>760,786</u>	<u>790,889</u>
	\$ <u>52,365,519</u>	<u>44,799,034</u>	<u>100,161,515</u>	<u>87,581,403</u>

(十六)員工酬勞

依本公司章程規定，年度如有獲利，應按當年度扣除員工酬勞前之稅前淨利提撥萬分之五至千分之五為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損數額。

本公司民國一〇六年及一〇五年四月一日至六月三十日及一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日員工酬勞提列金額分別為14,793千元、11,644千元、29,585千元及23,287千元，係以本公司該段期間之稅前淨利扣除員工酬勞前之金額乘上本公司章程所訂之員工酬勞分派成數為估計基礎，並列報為該段期間之營業成本或營業費用。

本公司民國一〇五年及一〇四年度員工酬勞提列金額分別為59,169千元及49,507千元，與實際分派情形並無差異，相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(十七)營業外收入及支出

1.其他收入

合併公司之其他收入明細如下：

	<u>106年4月至6月</u>	<u>105年4月至6月</u>	<u>106年1月至6月</u>	<u>105年1月至6月</u>
利息收入	\$ 112,247	79,987	233,589	155,771
租金收入	38,734	42,243	76,142	70,570
股利收入	<u>553,407</u>	<u>1,750</u>	<u>553,407</u>	<u>1,750</u>
	\$ <u>704,388</u>	<u>123,980</u>	<u>863,138</u>	<u>228,091</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

2.其他利益及損失

合併公司之其他利益及損失明細如下：

	<u>106年4月至6月</u>	<u>105年4月至6月</u>	<u>106年1月至6月</u>	<u>105年1月至6月</u>
處分不動產、廠房及設備利益	\$ 2,391	542	101	413
外幣兌換淨利益(損失)	372,664	(472,413)	(1,317,180)	(1,167,207)
其他利益	314,415	172,530	464,104	308,713
其他損失	<u>(115,947)</u>	<u>(136,194)</u>	<u>(248,306)</u>	<u>(292,980)</u>
	<u>\$ 573,523</u>	<u>(435,535)</u>	<u>(1,101,281)</u>	<u>(1,151,061)</u>

3.財務成本

合併公司之財務成本明細如下：

	<u>106年4月至6月</u>	<u>105年4月至6月</u>	<u>106年1月至6月</u>	<u>105年1月至6月</u>
利息費用	\$ 391,922	349,115	787,688	707,748
減：利息資本化	<u>(1,988)</u>	<u>(18,242)</u>	<u>(4,145)</u>	<u>(51,691)</u>
	<u>\$ 389,934</u>	<u>330,873</u>	<u>783,543</u>	<u>656,057</u>
利息資本化利率	<u>1.51%~1.52%</u>	<u>1.62%~3.05%</u>	<u>1.51%~1.52%</u>	<u>0.88%~3.05%</u>

(十八)金融工具

除下列所述外，合併公司金融工具之公允價值及因金融工具而暴露於信用風險、流動性風險及市場風險之情形無重大變動，相關資訊請參閱民國一〇五年度合併財務報告附註六(十九)。

1.匯率風險

合併公司暴露於重大外幣匯率風險之金融資產及負債如下：

	<u>106.6.30</u>		
	<u>外幣</u>	<u>匯率(元)</u>	<u>台幣</u>
金融資產			
貨幣性項目			
美金	\$ 939,275	30.4360	28,587,774
歐元	1,054	34.7536	36,630
日圓	43,221	0.2708	11,704
金融負債			
貨幣性項目			
美金	432,625	30.4360	13,167,375
歐元	351	34.7536	12,199
日圓	67,967	0.2708	18,405
新加坡幣	124	22.0217	2,731
瑞士法郎	280	31.7772	8,898

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

				105.12.31		
				外幣	匯率(元)	台幣
金融資產						
貨幣性項目						
美金	\$	661,155		32.2790		21,341,422
歐元		454		33.8460		15,366
日圓		39,880		0.2768		11,039
金融負債						
貨幣性項目						
美金		416,762		32.2790		13,452,661
歐元		369		33.8460		12,489
日圓		58,239		0.2768		16,121
瑞士法郎		212		31.5334		6,685

				105.6.30		
				外幣	匯率(元)	台幣
金融資產						
貨幣性項目						
美金	\$	707,211		32.2860		22,833,014
歐元		882		35.7682		31,548
日圓		417,214		0.3170		132,257
金融負債						
貨幣性項目						
美金		615,616		32.2860		19,875,778
歐元		204		35.7682		7,297
日圓		77,519		0.3170		24,574
英鎊		55		46.3470		2,549
新加坡幣		203		23.9100		4,854

合併公司之匯率風險主要來自於以外幣計價之現金及約當現金、應收帳款及其他應收款、長短期借款、應付帳款及其他應付款等，於換算時產生外幣兌換損益。於民國一〇六年及一〇五年六月三十日當新台幣相對於美金、歐元、日圓、新加坡幣、瑞士法郎及英鎊升值1%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日之稅後淨利將分別增加154,265千元及30,818千元，兩期分析係採用相同基礎。

由於合併公司功能性貨幣種類繁多，故採彙整方式揭露貨幣性項目之兌換損益資訊，民國一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日外幣兌換損失（含已實現及未實現）分別為1,317,180千元及1,167,207千元。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

3.公允價值資訊

(1)金融工具之種類及公允價值

合併公司備供出售金融資產係以重複性為基礎按公允價值衡量。各種類金融資產及金融負債之帳面金額及公允價值（包括公允價值等級資訊，但非按公允價值衡量金融工具之帳面金額為公允價值之合理近似值者，及於活絡市場無報價且公允價值無法可靠衡量之權益工具投資，依規定無須揭露公允價值資訊）列示如下：

	106.6.30				
	帳面金額	公允價值			合計
		第一級	第二級	第三級	
備供出售金融資產					
國內上市股票	\$ 98,264,563	98,264,563	-	-	98,264,563
私募貨幣市場基金	4,627,315	-	4,627,315	-	4,627,315
小計	102,891,878	98,264,563	4,627,315	-	102,891,878
放款及應收款					
現金及約當現金	\$ 26,567,192	-	-	-	-
應收票據及帳款(含關係人)	14,340,339	-	-	-	-
其他應收款(含關係人)	22,643,406	-	-	-	-
小計	63,550,937	-	-	-	-
合計	\$ 166,442,815	98,264,563	4,627,315	-	102,891,878
按攤銷後成本衡量之金融負債					
應付公司債	\$ 36,802,866	-	-	-	-
應付短期票券	7,995,296	-	-	-	-
短期借款	17,099,538	-	-	-	-
長期借款(含一年內到期 之長期借款)	17,888,021	-	-	-	-
關係人借款	608,720	-	-	-	-
應付帳款(含關係人)	8,465,823	-	-	-	-
其他應付款(含關係人)	34,133,402	-	-	-	-
合計	\$ 122,993,666	-	-	-	-

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

		105.12.31			
		公允價值			
	帳面金額	第一級	第二級	第三級	合計
備供出售金融資產					
國內上市股票	\$ 92,666,128	92,666,128	-	-	92,666,128
私募貨幣市場基金	<u>4,874,442</u>	-	<u>4,874,442</u>	-	<u>4,874,442</u>
小計	<u>97,540,570</u>	<u>92,666,128</u>	<u>4,874,442</u>	-	<u>97,540,570</u>
現金及約當現金	19,877,489	-	-	-	-
應收票據及帳款(含關係人)	13,727,530	-	-	-	-
其他應收款(含關係人)	<u>20,923,226</u>	-	-	-	-
小計	<u>54,528,245</u>	-	-	-	-
合計	<u>\$ 152,068,815</u>	<u>92,666,128</u>	<u>4,874,442</u>	<u>-</u>	<u>97,540,570</u>
應付公司債	\$ 37,308,223	-	-	-	-
應付短期票券	9,999,566	-	-	-	-
短期借款	25,020,737	-	-	-	-
長期借款(含一年內到期之長期借款)	20,839,933	-	-	-	-
關係人借款	129,116	-	-	-	-
應付帳款(含關係人)	12,253,001	-	-	-	-
其他應付款(含關係人)	<u>3,779,242</u>	-	-	-	-
合計	<u>\$ 109,329,818</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
		105.6.30			
		公允價值			
	帳面金額	第一級	第二級	第三級	合計
備供出售金融資產					
國內上市股票	\$ 78,364,019	78,364,019	-	-	78,364,019
私募基金	<u>4,852,092</u>	-	<u>4,852,092</u>	-	<u>4,852,092</u>
小計	<u>83,216,111</u>	<u>78,364,019</u>	<u>4,852,092</u>	-	<u>83,216,111</u>
放款及應收款					
現金及約當現金	20,119,487	-	-	-	-
應收票據及帳款(含關係人)	11,672,680	-	-	-	-
其他應收款(含關係人)	<u>16,545,577</u>	-	-	-	-
小計	<u>48,337,744</u>	-	-	-	-
合計	<u>\$ 131,553,855</u>	<u>78,364,019</u>	<u>4,852,092</u>	<u>-</u>	<u>83,216,111</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

	105.6.30				
	帳面金額	公允價值			合計
		第一級	第二級	第三級	
按攤銷後成本衡量之金融負債					
應付公司債	\$ 44,450,052	-	-	-	-
應付短期票券	4,998,955	-	-	-	-
短期借款	16,366,126	-	-	-	-
長期借款(含一年內到期之長期借款)	18,690,961	-	-	-	-
關係人借款	1,656,149	-	-	-	-
應付票據及帳款(含關係人)	7,980,918	-	-	-	-
其他應付款(含關係人)	27,882,184	-	-	-	-
合計	<u>\$ 122,025,345</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(2)非按公允價值衡量金融工具之公允價值評價技術

合併公司估計非按公允價值衡量之工具所使用之方法及假設如下：

按攤銷後成本衡量之金融負債：若有成交或造市者之報價資料者，則以最近成交價格及報價資料作為評估公允價值之基礎。若無市場價值可供參考時，則採用評價方法估計。採用評價方法所使用之估計及假設為現金流量之折現值估計公允價值。

(3)按公允價值衡量金融工具之公允價值評價技術

金融工具如有活絡市場公開報價時，則以活絡市場之公開報價為公允價值。主要交易所公告之市價，屬上市權益工具公允價值之基礎。

合併公司持有之金融工具如屬有活絡市場者，其公允價值依類別及屬性列示如下：

上市公司股票係具標準條款與條件並於活絡市場交易之金融資產，其公允價值係分別參照市場報價決定。

除上述有活絡市場之金融工具外，其餘金融工具之公允價值係以評價技術或參考交易對手報價取得。

(4)於民國一〇六年及一〇五年一月一日至六月三十日金融資產之公允價值層級並無任何移轉之情事。

(十九)財務風險管理

合併公司財務風險管理目標及政策與民國一〇五年度合併財務報告附註六(二十)所揭露者無重大變動。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

(二十)資本管理

合併公司資本管理目標、政策及程序與民國一〇五年度合併財務報告所揭露者一致；另作為資本管理之項目之彙總量化資料與民國一〇五年度合併財務報告所揭露者亦無重大變動。相關資訊請參閱民國一〇五年度合併財務報告附註六(廿一)。

七、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與合併公司之關係
台塑石化公司	關聯企業
台塑美國公司	關聯企業
台朔重工公司	關聯企業
麥寮汽電公司	關聯企業
台塑勝高科技公司	關聯企業
台塑貨運公司	關聯企業
亞台開發公司	關聯企業
華亞園區管理顧問公司	關聯企業
台朔環保公司	關聯企業
台塑資源公司	關聯企業
台塑集團(開曼)公司	關聯企業
台朔重工(寧波)公司	關聯企業
華亞鋼鐵(寧波)公司	關聯企業
台塑勝高科技(日本)公司	關聯企業
台塑貨運(寧波)公司	關聯企業
福欣特殊鋼公司	關聯企業
台塑旭彈性纖維公司	合 資
台塑大金公司	合 資
台塑三井精密化學公司	合 資
南亞塑膠公司	其他關係人
台化纖維公司	其他關係人
長庚醫療財團法人	其他關係人
南亞電路板公司	其他關係人
南中石化公司	其他關係人
台灣必成公司	其他關係人
南亞塑膠(香港)公司	其他關係人
南亞塑膠(廣州)公司	其他關係人
南亞塑膠(南通)公司	其他關係人

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

關係人名稱	與合併公司之關係
南亞膠膜(南通)公司	其他關係人
南亞膠膜(惠州)公司	其他關係人
南亞塑膠(惠州)公司	其他關係人
南亞塑膠(廈門)公司	其他關係人
南亞加工絲(昆山)公司	其他關係人
南亞電子材料(昆山)公司	其他關係人
南亞塑膠(寧波)公司	其他關係人
南亞塑膠(印尼)公司	其他關係人
福懋興業公司	其他關係人
台灣醋酸化學公司	其他關係人
台塑生醫公司	其他關係人
台化地毯公司	其他關係人
台化出光公司	其他關係人
虹京資源公司	其他關係人
台化塑膠(寧波)公司	其他關係人
台塑集團熱電(寧波)公司	其他關係人
台化興業(寧波)公司	其他關係人
台塑海運公司	其他關係人
賴商台塑海運公司	其他關係人
亞朔開發公司	其他關係人
台塑合成橡膠工業(寧波)公司	其他關係人
南亞科技公司	其他關係人
台灣營德公司	其他關係人
亞太投資公司	其他關係人
台塑河靜(開曼)公司	其他關係人
華亞汽電公司	其他關係人
台塑港務(寧波)公司	其他關係人
台塑河靜台灣分公司	其他關係人
台塑河靜鋼公司	其他關係人

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

(二)與關係人間之重大交易事項

1.銷售商品予關係人

合併公司對關係人之重大銷售金額明細如下：

	106年4月至6月	105年4月至6月	106年1月至6月	105年1月至6月
關聯企業	\$ 3,176,953	2,401,728	5,863,012	4,640,313
合資	167,225	128,262	306,187	248,149
其他關係人	5,628,597	5,252,348	11,371,718	10,148,824
	<u>\$ 8,972,775</u>	<u>7,782,338</u>	<u>17,540,917</u>	<u>15,037,286</u>

合併公司銷售予關係人之期末未結清餘額如下(帳列應收帳款—關係人)：

	106.6.30	105.12.31	105.6.30
關聯企業	\$ 1,887,895	1,545,590	1,144,440
合資	62,091	52,608	45,390
其他關係人	2,203,609	2,330,084	2,045,373
	<u>\$ 4,153,595</u>	<u>3,928,282</u>	<u>3,235,203</u>

合併公司銷售予關係人公司之價格及條件與一般客戶並無顯著差異，均為月底結算27天內收款；對其他國外關係人公司皆為O/A60天、O/A90天或即期L/C收款。

2.向關係人購買商品

合併公司向關係人進貨金額明細如下：

	106年4月至6月	105年4月至6月	106年1月至6月	105年1月至6月
關聯企業				
台塑石化公司	\$ 20,528,613	19,113,534	42,027,343	36,230,668
其他	261,362	129,076	450,218	233,135
合資	6,049	4,456	11,804	10,365
其他關係人	912,567	840,633	1,782,038	1,425,276
	<u>\$ 21,708,591</u>	<u>20,087,699</u>	<u>44,271,403</u>	<u>37,899,444</u>

合併公司向關係人進貨之期末未結清餘額如下(帳列應付帳款—關係人)：

	106.6.30	105.12.31	105.6.30
關聯企業			
台塑石化公司	\$ 6,478,628	7,364,194	6,114,917
其他	33,292	43,491	10,191
合資	2,273	1,787	1,157
其他關係人	272,226	282,382	284,167
	<u>\$ 6,786,419</u>	<u>7,691,854</u>	<u>6,410,432</u>

合併公司與關係人間之進貨價格及條件與一般廠商無顯著差異，均為月底結算27天內付款。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

3. 財產交易

(1) 合併公司出售土地及設備(表列不動產、廠房及設備)予關係人如下：

合併公司民國一〇六年及一〇五年四月一日至六月三十日無相關交易。

關係人類別	106年1月至6月		105年1月至6月	
	處分價款	處分損益	處分價款	處分損益
合資	\$ 3	-	18	-
其他關係人				
亞朔開發公司	1,070	664	-	-
其他	107	-	64	-
	<u>\$ 1,180</u>	<u>664</u>	<u>82</u>	<u>-</u>

期末未結清餘額如下(帳列其他應收款—關係人)：

	106.6.30	105.12.31	105.6.30
其他關係人	\$ -	-	<u>64</u>

(2) 合併公司向關係人購入設備(表列不動產、廠房及設備)如下：

	106年4月至6月	105年4月至6月	106年1月至6月	105年1月至6月
關聯企業	\$ 125	209	663	209
其他關係人	26,253	33,735	56,312	53,479
	<u>\$ 26,378</u>	<u>33,944</u>	<u>56,975</u>	<u>53,688</u>

合併公司期末未結清餘額如下(帳列其他應付款—關係人)：

	106.6.30	105.12.31	105.6.30
其他關係人	\$ <u>1,783</u>	<u>377</u>	<u>2,643</u>

4. 資金融通情形

合併公司與關係人之資金融通如下：

	應收關係人往來款 (表列其他應收款—關係人項下)		
	106.6.30	105.12.31	105.6.30
關聯企業			
台塑集團(開曼)公司	\$ -	8,041,750	3,245,500
其他	78,000	1,550,000	1,760,320
合資	-	-	43,698
其他關係人			
賴商台塑海運公司	3,684,650	3,530,039	3,321,060
南亞科技公司	-	1,500,000	4,500,000
台塑河靜(開曼)公司	-	3,979,750	-
其他	-	274,800	360,000
	<u>\$ 3,762,650</u>	<u>18,876,339</u>	<u>13,230,578</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

截至民國一〇六年六月三十日、一〇五年十二月三十一日及六月三十日應收關係人往來利息分別為4,309千元、23,804千元及10,400千元，表列於其他應收款－關係人項下。

	應付關係人往來款		
	(列於其他應付款－關係人項下)		
	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
關聯企業			
台塑勝高科技公司	\$ -	-	1,160,320
華亞鋼鐵(寧波)公司	<u>608,720</u>	<u>129,116</u>	<u>495,829</u>
	<u>\$ 608,720</u>	<u>129,116</u>	<u>1,656,149</u>

截至民國一〇六年六月三十日、一〇五年十二月三十一日及六月三十日應付關係人往來利息分別為6,464千元、618千元及4,648千元，列於其他流動負債項下。

5. 票據背書及保證情形

合併公司為關係人背書保證之情形如下：

	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
關聯企業			
台塑集團(開曼)公司	\$ 29,522,920	33,247,370	40,074,998
台塑資源公司	3,271,870	-	-
其他關係人			
台塑河靜(開曼)公司	<u>11,760,519</u>	<u>12,472,657</u>	<u>7,750,964</u>
	<u>\$ 44,555,309</u>	<u>45,720,027</u>	<u>47,825,962</u>

6. 其他交易

(1) 合併公司應向關係人收取污水處理收入、碼頭使用收入及海放管使用收入等如下：

	其他應收款－關係人		
	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
關聯企業	\$ 13	5	38
其他關係人	<u>142</u>	<u>80</u>	<u>94</u>
	<u>\$ 155</u>	<u>85</u>	<u>132</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

(2)合併公司應支付予關係人水電蒸汽費如下：

	其他應付款－關係人		
	106.6.30	105.12.31	105.6.30
關聯企業			
台塑石化公司	\$ 1,120,723	1,024,519	971,219
其他	132,769	69,907	72,828
其他關係人			
台塑集團熱電(寧波)公司	218,810	268,416	206,711
其他	8,938	5,643	7,368
	<u>\$ 1,481,240</u>	<u>1,368,485</u>	<u>1,258,126</u>

7.應收代墊款項

(1)合併公司因代關係人墊付工程設計服務費如下：

	其他應收款－關係人		
	106.6.30	105.12.31	105.6.30
關聯企業	\$ 846,010	641,274	484,833
其他關係人	6,265	303,946	1,561,179
	<u>\$ 852,275</u>	<u>945,220</u>	<u>2,046,012</u>

(2)合併公司因代關係人墊付設備款之訂金如下：

	墊付款項 (表列其他非流動資產)		
	106.6.30	105.12.31	105.6.30
其他關係人	\$ -	414	25,080

8.租賃

合併公司租予關係人辦公室及大樓等之租金收入如下：

	租金收入(表列其他收入)			
	106年4月至6月	105年4月至6月	106年1月至6月	105年1月至6月
關聯企業				
台塑石化公司	\$ 4,142	4,142	8,284	8,284
台朔重工公司	15,364	19,012	30,728	23,478
其他	1,955	1,462	3,417	2,924
合資	2,063	2,042	4,042	4,834
其他關係人				
南亞塑膠公司	6,506	6,473	13,012	12,946
其他	5,786	3,100	8,886	6,200
	<u>\$ 35,816</u>	<u>36,231</u>	<u>68,369</u>	<u>58,666</u>

出租予關係人之租賃價格係參考當地一般租金水準而定，並依租賃契約規定(按每月、每半年或每年)收取租金。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

(三)主要管理階層人員交易

主要管理階層人員報酬包括：

短期員工福利	<u>106年4月至6月</u> \$ <u>18,004</u>	<u>105年4月至6月</u> <u>15,534</u>	<u>106年1月至6月</u> <u>35,073</u>	<u>105年1月至6月</u> <u>30,227</u>
--------	--------------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

八、質押之資產

合併公司提供質抵押擔保之資產帳面價值明細如下：

資產名稱	質抵押擔保標的	<u>106.6.30</u>	<u>105.12.31</u>	<u>105.6.30</u>
採用權益法之投資	台塑石化股票	\$ 9,059,299	9,700,700	9,429,923
不動產、廠房及設備	土地、建築物及 機器設備	1,995,313	1,976,270	1,997,326
存出保證金(表列其他 非流動資產)	定期存單	34,658	34,648	34,648
		<u>\$ 11,089,270</u>	<u>11,711,618</u>	<u>11,461,897</u>

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一)合併公司為關係人背書保證之情形如下：

背書保證	<u>106.6.30</u> \$ <u>44,555,309</u>	<u>105.12.31</u> <u>45,720,027</u>	<u>105.6.30</u> <u>47,825,926</u>
------	---	---------------------------------------	--------------------------------------

(二)合併公司已開立而未使用之信用狀：

已開立未使用之信用狀	<u>106.6.30</u> \$ <u>289,901</u>	<u>105.12.31</u> <u>90,716</u>	<u>105.6.30</u> <u>180,144</u>
------------	--------------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

(三)合併公司為關係人開具之承諾函如下：

- 1.截至民國一〇六年六月三十日止，本公司間接轉投資公司福欣特殊鋼有限公司因擴建廠房及購買機器設備資金需求，辦理美金186,000千元之聯貸，依銀行要求出具承諾函，本公司僅負督促借款人完成其財務上清償之義務。
- 2.截至民國一〇六年六月三十日止，本公司間接轉投資公司台塑河靜(開曼)有限公司因營運需求，向各銀行洽定美金計835,000千元之授信額度，依各銀行要求出具承諾函，本公司僅負督促借款人完成其財務上清償之義務。

十、重大之災害損失：無。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

十一、重大之期後事項

- (一)本公司於民國一〇六年五月九日董事會決議通過增加對轉投資公司「台塑河靜(開曼)有限公司」現金增資案，透過子公司「台塑國際(開曼)有限公司」於民國一〇六年七月辦理增資，增資金額為美金57,161仟元。
- (二)本公司於民國一〇六年八月九日董事會決議子公司「台塑國際(開曼)有限公司」持股11.43%之轉投資公司「台塑河靜(開曼)有限公司」，現為支應其子公司「台塑河靜鋼鐵興業責任有限公司」山陽深水港與大煉鋼廠聯合體投資案工程、設備款、償還其他借款債務及一般營運週轉需求，擬向中國銀行(香港)有限公司申請總金額不超過美金11億5,000萬元整之五年期授信額度。配合上述銀行借款需求，擬由本公司依持股比例提供借款保證。

十二、其他

- (一)員工福利、折舊、折耗及攤銷費用功能別彙總如下：

功能別 性質別	106年4月至6月				105年4月至6月			
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	屬於營業 費用者	合計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	屬於營業 費用者	合計
員工福利費用								
薪資費用	1,276,396	838,329	-	2,114,725	1,232,301	810,870	-	2,043,171
勞健保費用	94,868	56,302	-	151,170	90,902	54,733	-	145,635
退休金費用	72,789	43,412	-	116,201	80,440	46,754	-	127,194
其他員工福利費用	46,535	23,215	-	69,750	33,265	23,641	-	56,906
折舊費用	1,917,736	69,246	-	1,986,982	2,032,040	91,553	-	2,123,593
攤銷費用	127,448	2,050	3,776	133,274	136,329	2,299	4,912	143,540

功能別 性質別	106年1月至6月				105年1月至6月			
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	屬於營業 外支出者	合計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	屬於營業 外支出者	合計
員工福利費用								
薪資費用	2,573,188	1,684,277	-	4,257,465	2,481,964	1,636,330	-	4,118,294
勞健保費用	189,563	112,673	-	302,236	177,554	108,975	-	286,529
退休金費用	144,987	86,558	-	231,545	160,065	94,262	-	254,327
其他員工福利費用	83,840	46,266	-	130,106	80,773	46,615	-	127,388
折舊費用	3,804,764	138,002	-	3,942,766	4,004,706	186,204	-	4,190,910
攤銷費用	246,602	4,135	7,417	258,154	290,578	4,945	13,119	308,642

- (二)營運之季節性：

合併公司因產品多元化，其營運不受季節性或週期性因素影響。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

十三、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

民國一〇六年一月一日至六月三十日合併公司依證券發行人財務報告編製準則之規定，應再揭露之重大交易事項相關資訊如下：

1. 資金貸與他人：

單位：新台幣千元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額	備註
													名稱	價值			
0	本公司	台塑石化	其他應收款-關係人	是	19,500,000	17,500,000	-	1.408%	2	-	短期資金調度	-	無	-	60,988,545	121,977,091	
0	本公司	台化纖維	其他應收款-關係人	是	6,000,000	4,000,000	-	1.408%	2	-	短期資金調度	-	無	-	60,988,545	121,977,091	
0	本公司	南亞塑膠	其他應收款-關係人	是	8,000,000	6,000,000	-	1.408%	2	-	短期資金調度	-	無	-	60,988,545	121,977,091	
0	本公司	台朔重工	其他應收款-關係人	是	12,720,000	9,798,000	78,000	1.408%~1.409%	2	-	短期資金調度	-	無	-	60,988,545	121,977,091	
0	本公司	台塑集團開豐公司	其他應收款-關係人	是	8,041,750	-	-	1.409%	2	-	短期資金調度	-	無	-	60,988,545	121,977,091	
0	本公司	台塑貨運	其他應收款-關係人	是	150,000	-	-	1.408%~1.409%	2	-	短期資金調度	-	無	-	60,988,545	121,977,091	
0	本公司	南亞科技	其他應收款-關係人	是	1,500,000	-	-	1.409%	2	-	短期資金調度	-	無	-	60,988,545	121,977,091	
0	本公司	亞太投資	其他應收款-關係人	是	244,800	-	-	1.409%	2	-	短期資金調度	-	無	-	60,988,545	121,977,091	
0	本公司	麥寮汽電	其他應收款-關係人	是	950,000	-	-	1.409%	2	-	短期資金調度	-	無	-	60,988,545	121,977,091	
0	本公司	台塑河靜(關曼)	其他應收款-關係人	是	6,731,713	3,610,000	-	1.408%~1.409%	2	-	短期資金調度	-	無	-	60,988,545	121,977,091	
0	本公司	台塑河靜台灣分公司	其他應收款-關係人	是	30,000	-	-	1.409%	2	-	短期資金調度	-	無	-	60,988,545	121,977,091	
0	本公司	賴商台塑海運	其他應收款-關係人	是	5,902,617	4,614,650	3,684,650	1.408%~1.409%	2	-	短期資金調度	-	無	-	60,988,545	121,977,091	
0	本公司	台塑勝高日本公司	其他應收款-關係人	是	1,550,000	-	-	1.000%	2	-	短期資金調度	-	無	-	60,988,545	121,977,091	
1	台塑電子(寧波)	台塑工業(寧波)	其他應收款-關係人	是	121,311	-	-	3.480%	2	-	短期資金調度	-	無	-	139,447	278,893	(註4)(註5)
					(RMB27,000)												

註1：資金貸與性質之填寫方法如下：

- (1)有業務往來者填1。
- (2)有短期融通資金之必要者填2。

註2：(1)本公司資金貸與他人之總額以淨值百分之五十為限，其中貸與無業務往來但有短期融通資金必要者之總額以淨值百分之四十為限。

(2)本公司對關係企業及有業務往來者之個別對象資金融通限額以淨值百分之二十五為限，其他對象以淨值百分之二十為限。

(3)子公司貸與個別對象之限額，關係企業及有業務往來者，以該公司淨值之百分之五十為限；其他對象以該公司淨值之百分之四十為限。

(4)子公司對他人資金融通之總額以淨值百分之一百為限，其中貸與無業務往來，但有短期資金融通必要者之總額以百分之四十為限，惟該公司貸與受同一公司直接及間接持有表決權股份百分之百之非台灣地區公司，不在此限。

註3：期末餘額係董事會決議之額度。

註4：本期最高餘額期末餘額採新台幣對人民幣之匯率為RMB1：NTD4.493換算；實際動支金額採新台幣對人民幣之匯率RMB 1：NTD4.492796換算。

註5：左列交易於編製合併報表時業已沖銷。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

2. 為他人背書保證：

單位：新台幣千元

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額	屬母公司對子公司背書保證	屬子公司對母公司背書保證	屬對大陸地區背書保證
		公司名稱	關係										
0	本公司	台塑集團(關愛)	6	198,212,773	32,300,800	29,522,920	29,522,920	-	9.68%	396,425,545	N	N	N
0	本公司	台塑河靜(關愛)	6	198,212,773	12,117,554	11,760,519	11,760,519	-	3.86%	396,425,545	N	N	N
0	本公司	台塑資源公司	6	198,212,773	3,271,870	3,271,870	3,271,870	-	1.07%	396,425,545	N	N	N

註1：本公司及子公司背書保證資訊應分列兩表並於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

(1)本公司填0。

(2)子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：背書保證對象與本公司之關係有下列六種：

(1)有業務關係之公司。

(2)直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。

(3)母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。

(4)對於公司直接或經由子公司間接持有普通股股權合併計算超過百分之五十之母公司。

(5)基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。

(6)因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。

註3：對外背書保證總額不得超過公司之淨值1.3倍，對單一企業背書保證金額不得超過淨值前款最高總額之二分之一。

3. 期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資權益部分)：

單位：新台幣千元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數	帳面金額	持股比例	公允價值	
本公司	亞太投資	其他關係人	以成本衡量之金融資產	68,743	777,804	16.17%	3,416,611	(註)
本公司	參榮工業港	其他關係人	以成本衡量之金融資產	39,574	539,486	17.99%	942,100	(註)
本公司	台翔航太	-	以成本衡量之金融資產	1,103	11,026	0.81%	13,989	(註)
本公司	中華電視	-	以成本衡量之金融資產	1,769	28,609	1.05%	50,309	(註)
本公司	中加投資	-	以成本衡量之金融資產	1,287	8,250	0.80%	13,255	(註)
本公司	台塑開發	其他關係人	以成本衡量之金融資產	14,673	90,010	18.00%	284,971	(註)
本公司	翔和飛機租賃	-	以成本衡量之金融資產	2,071	-	9.55%	-	
本公司	六輕汽車貨運	其他關係人	以成本衡量之金融資產	2,642	24,013	12.00%	34,457	(註)
本公司	台塑網科技	其他關係人	以成本衡量之金融資產	2,925	13,331	12.50%	58,518	(註)
本公司	台塑海運	其他關係人	以成本衡量之金融資產	2,429	15,000	15.00%	144,662	(註)
本公司	台塑海洋運輸	其他關係人	以成本衡量之金融資產	3	856,948	19.00%	9,417,325	(註)
本公司	台塑通運	其他關係人	以成本衡量之金融資產	354	1,691	18.11%	57,351	(註)
本公司	廣源投資	-	以成本衡量之金融資產	5,000	50,000	3.91%	53,051	(註)
本公司	中央租賃	-	以成本衡量之金融資產	2,373	-	1.43%	-	
本公司	台塑營德	其他關係人	以成本衡量之金融資產	2,160	21,600	18.00%	25,150	(註)
本公司	兆豐成長創投	-	以成本衡量之金融資產	2,500	25,000	1.97%	24,474	(註)
台塑關愛	上偉(江蘇)碳蠟	-	以成本衡量之金融資產	-	93,134	18.00%	86,961	(註)
台塑國際(關愛)	台塑河靜關愛	其他關係人	以成本衡量之金融資產	508,237	14,559,351	11.43%	15,151,179	(註)
本公司	南亞塑膠	其他關係人	備供出售之金融資產—流動	783,357	59,143,443	9.88%	59,143,443	

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				股 數	帳面金額	持股比率	公允價值	
本公司	台化纖維	其他關係人	備供出售之金融資產－流動	198,744	18,980,046	3.39 %	18,980,046	
本公司	南亞科技	其他關係人	備供出售之金融資產－流動	367,538	20,141,074	13.37 %	20,141,074	
本公司	兆豐國際私募美元豐碩貨幣市場基金	-	備供出售之金融資產－流動	14,979	4,627,315	25.00 %	4,627,315	

(註)：股權淨值係按民國一〇五年度經會計師查核之財務報表計算。

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新台幣千元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		買 入		賣 出			期 末		
					股數	金額	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
台塑工業美國公司	Lolita Packaging, LLC 有價證券	採用權益法之投資	Lolita Packaging, LLC	關聯企業	-	-	-	306,478	-	-	-	-	-	300,697
本公司	台塑資源公司股票	採用權益法之投資	台塑資源公司	關聯企業	416,250	4,159,625	168,344	1,683,440	-	-	-	-	584,594	5,817,682

(註1)：期末金額包含依權益法認列之投資損失(11)千元及累積換算調整數(5,770)千元。

(註2)：期末金額包含依權益法認列之投資損失(25,383)千元。

5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

單位：新台幣千元

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
本公司	南亞塑膠	其他關係人	(銷貨)	(5,627,094)	(6.70)%	月底結算27天	-	-	1,016,664	8.30%	
本公司	台化纖維	"	"	(2,996,423)	(3.57)%	月底結算27天	-	-	549,203	4.49%	
本公司	台塑石化	關聯企業	"	(3,664,184)	(4.36)%	月底結算27天	-	-	628,376	5.13%	
本公司	台塑大金	合資	"	(302,705)	(0.36)%	月底結算27天	-	-	61,891	0.51%	
本公司	麥寮汽電	關聯企業	"	(168,487)	(0.20)%	月底結算27天	-	-	33,170	0.27%	
本公司	福懋興業	其他關係人	"	(150,684)	(0.18)%	月底結算27天	-	-	14,680	0.12%	
本公司	南亞塑膠(廣州)	其他關係人	"	(198,732)	(0.24)%	0/A 60天	-	-	67,483	0.55%	
本公司	南亞電子材料(昆山)	"	"	(128,650)	(0.15)%	0/A 60天	-	-	9,767	0.08%	
本公司	台塑工業(寧波)	母子公司	"	(3,834,140)	(4.57)%	0/A 90天	-	-	1,380,958	11.28%	(註1)
本公司	台化塑膠(寧波)	其他關係人	"	(1,281,131)	(1.53)%	0/A 60天	-	-	358,734	2.93%	
本公司	台塑美國	關聯企業	"	(1,862,219)	(2.22)%	0/A 90天	-	-	1,216,620	9.94%	
台塑工業(寧波)	本公司	母子公司	"	(468,709)	(2.30)%	月底結算30天	-	-	7,417	0.21%	(註1)
台塑工業(寧波)	南亞塑膠(南通)	其他關係人	"	(262,518)	(1.29)%	月底結算30天	-	-	50,346	1.45%	
台塑工業(寧波)	南亞塑膠(廣州)	"	"	(163,086)	(0.80)%	月底結算30天	-	-	25,603	0.74%	
本公司	南亞塑膠	其他關係人	進貨	527,953	0.90 %	月底結算27天	-	-	(82,542)	(1.10)%	
本公司	台化纖維	"	"	1,157,312	1.98 %	月底結算27天	-	-	(176,095)	(2.35)%	

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
本公司	台塑石化	關聯企業	進貨	42,027,343	71.94%	月底結算27天	-		(6,478,628)	(86.42)%	
本公司	台朔重工	關聯企業	"	450,218	0.77%	月底結算27天	-		(33,292)	(4.40)%	
台塑工業(寧波)	本公司	母子公司	"	12,084,851	66.92%	0/A90天	-		(2,777,050)	(76.29)%	(註)(註1)

(註)：進貨係包含委託本公司代購原物料款項。

(註1)：左列交易於編製合併報表時業已沖銷。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新台幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額	備註
					金額	處理方式			
本公司	南亞塑膠	其他關係人	1,016,664	12.13%	-	-	-	-	
本公司	台化纖維	"	549,203	11.28%	-	-	-	-	
本公司	台塑石化	關聯企業	628,376	11.70%	-	-	-	-	
本公司	台化塑膠(寧波)	其他關係人	358,734	6.28%	-	-	-	-	
本公司	台塑工業(寧波)	母子公司	1,380,958	5.19%	-	-	-	-	(註)
本公司	台塑美國	關聯企業	1,216,620	3.58%	-	-	-	-	
本公司	賴商台塑海運	其他關係人	3,684,650	-	-	-	-	-	
本公司	台塑工業(寧波)	母子公司	1,396,092	-	-	-	-	-	(註)
本公司	福欣特殊鋼	關聯企業	846,010	-	-	-	-	-	

(註)：左列交易於編製合併報表時業已沖銷。

9. 從事衍生工具交易：

無。

10. 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營業收入或總資產之比率
0	台塑公司	台塑工業(寧波)	1	銷貨	3,834,140	0/A90天	3.83%
0	台塑公司	台塑工業(寧波)	1	應收帳款	1,380,958	"	0.30%
0	台塑公司	台塑工業(寧波)	1	其他收入	8,250,711	0/A60天	8.24%
0	台塑公司	台塑工業(寧波)	1	其他應收款-關係人	1,396,092	"	0.30%
1	台塑工業(寧波)	台塑公司	2	銷貨	468,709	0/A60天	0.47%
1	台塑工業(寧波)	台塑公司	2	應收帳款	7,417	"	-%

註一、編號之填寫方式如下：

1.0代表母公司。

2.子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註二、與交易人之關係種類標示如下：

1.母公司對子公司。

2.子公司對母公司。

3.子公司對子公司。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

(二)轉投資事業相關資訊：

民國一〇六年一月一日至六月三十日合併公司之轉投資事業資訊如下(不包含大陸被投資公司)：

單位：新台幣千元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
本公司	台塑石化	台灣	石化生產	30,144,951	30,144,951	2,720,549	28.56 %	82,154,224	34,669,920	9,890,788	(註)(註2)
本公司	台塑美國	美國	化學事業	5,614,024	5,614,024	70	22.61 %	53,754,448	10,387,917	2,368,100	(註)(註2)
本公司	台朔重工	台灣	機械事業	2,498,463	2,498,463	651,828	32.92 %	7,554,902	(33,124)	(9,629)	(註)(註2)
本公司	天龍投資	薩摩亞	投資事業	8,759,992	8,759,992	280,000	50.00 %	2,979,169	(145,905)	(72,952)	(註)(註2)
本公司	台塑開曼	開曼群島	投資事業	19,104,301	19,104,301	76	100.00 %	27,007,519	1,006,563	1,006,563	(註)(註1)(註2)
本公司	參寮汽電	台灣	發電事業	5,985,531	5,985,531	498,842	24.94 %	10,724,505	908,692	226,628	(註)(註2)
本公司	台塑勝高科技	台灣	電子製造業	2,837,042	2,837,042	225,415	29.06 %	6,052,290	832,066	241,796	(註)(註2)
本公司	台塑貨運	台灣	運輸事業	60,664	60,664	4,546	33.33 %	710,612	11,331	3,776	(註)(註2)
本公司	汎航通運	台灣	運輸事業	33,330	33,330	4,698	33.33 %	97,291	(13,281)	(4,427)	(註2)
本公司	宜濟建設	台灣	營建事業	57,000	57,000	5,700	28.72 %	62,865	362	104	(註2)
本公司	亞台開發	台灣	土地開發事業	54,034	54,034	1,306	45.04 %	24,211	(5,217)	(2,350)	(註2)
本公司	台塑旭彈性纖維	台灣	人造纖維製造業	501,752	501,752	50	50.00 %	1,282,963	143,124	71,562	(註2)
本公司	台宇汽車(原台朔汽車)	台灣	汽車製銷	270,442	270,442	27,044	45.00 %	-	42,661	19,198	(註2)
本公司	華亞顧問	台灣	服務事業	341	341	33	33.00 %	1,817	124	41	(註2)
本公司	台塑大金	台灣	化學工業	100,000	100,000	24	50.00 %	922,208	174,642	87,321	(註2)
本公司	塑化汽車貨運	台灣	運輸事業	50,000	50,000	7,659	25.00 %	268,182	73,783	18,446	(註2)
本公司	台塑資源	台灣	礦業	5,845,940	4,162,500	584,594	25.00 %	5,817,682	(101,530)	(25,383)	(註)(註2)
本公司	台朔環保	台灣	環保事業	417,145	417,145	41,714	24.34 %	253,843	(7,696)	(1,873)	(註)(註2)
本公司	台塑集團(開曼)	開曼群島	投資事業	377	377	13	25.00 %	222,116	(1,193,044)	(298,261)	(註)(註2)
本公司	台塑建設	台灣	營建事業	100,000	100,000	10,000	33.33 %	89,897	(5,993)	(1,998)	(註2)
本公司	台塑工業美國	美國	化學事業	6,864,287	6,864,287	2	100.00 %	6,114,136	(116,639)	(116,639)	(註)(註1)
本公司	台塑國際(開曼)	開曼群島	投資事業	15,370,112	15,370,112	50	100.00 %	14,559,454	-	-	(註)(註1)
台塑開曼公司	台塑香港	香港	轉投資事業	7,687,504 (USD234,902)	7,687,504 (USD234,902)	-	100.00 %	26,826,316	1,017,265	1,017,265	(註1)(註2)(註3)
台塑工業美國	台塑烯烴美國	美國	烯烴事業	3,146,616 (USD95,700)	3,146,616 (USD95,700)	-	33.00 %	2,721,183	(244,588)	(80,714)	(註2)(註3)
台塑工業美國	Lolita Packaging, L.L.C.	美國	運輸事業	306,478 (USD9,880)	-	-	38.00 %	300,697	(29)	(11)	(註2)(註3)

註：含累積換算調整數。

註1：左列交易於編製合併報表時業已沖銷。

註2：係採權益法評價之被投資公司。

註3：民國一〇六年六月三十日新台幣對美金之匯率為USD 1 : NTD30.4360；

民國一〇六年一月一日至六月三十日新台幣對美金之平均匯率為USD1:NTD30.6579。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

(三)大陸投資資訊：

1.大陸被投資公司名稱、主要營業項目等相關資訊：

單位：新台幣千元

大陸被投資 公司名稱	主要營業 項目	實收 資本額	投資 方式	本期期初自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或 收回投資金額		本期期末自 台灣匯出累 積投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認 列投資 損益	期末投 資帳面 價值	截至本期 止已匯回 投資收益
					匯出	收回						
台塑工業(寧波) 有限公司	塑膠事業	23,074,124 (USD722,023)	(二)	18,814,370 (USD578,270)	-	-	18,814,370 (USD578,270)	1,002,820 (USD32,710)	100.00%	1,002,820 (USD32,710)	26,547,423 (USD872,238)	-
台塑電子(寧波) 有限公司	電子事業	74,648 (USD2,260)	(二)	66,137 (USD2,000)	-	-	66,137 (USD2,000)	14,445 (USD471)	100.00%	14,445 (USD471)	278,893 (USD9,163)	-
台塑三井精密化 學有限公司	電解液事業	244,196 (USD8,200)	(二)	122,098 (USD4,100)	-	-	122,098 (USD4,100)	(21,300) (USD-695)	50.00%	(10,650) (USD-347)	84,754 (USD2,785)	-
福欣特殊鋼有 限公司	鋼鐵業	29,885,920 (USD960,000)	(二)	8,759,992 (USD280,000)	-	-	8,759,992 (USD280,000)	(250,317) (USD-8,159)	29.17%	(72,952) (USD-2,380)	2,978,425 (USD97,859)	-
上偉(江蘇)複合 材料有限公司	碳纖維	555,517 (USD17,000)	(二)	99,993 (USD3,060)	-	-	99,993 (USD3,060)	-	18.00%	-	93,134 (USD3,060)	-

註1：投資方式區分為下列三種：

- (一)直接赴大陸地區從事投資。
- (二)透過第三地區公司再投資大陸公司。
- (三)其他方式。

2.赴大陸地區投資限額：

本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准 投資金額(註1)	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額(註2)
27,862,590 (USD867,430)	30,784,279 (USD1,011,443)	-

(註)民國一〇六年六月三十日新台幣對美金之匯率為USD 1 : 30.4360

(註1)其中包含核准盈餘轉增資金額USD144,013千元。

(註2)經取得經濟部工業局核發符合營運總部範圍之認定函。

3.與大陸被投資公司間之重大交易事項：無。

十四、部門資訊

合併公司營運部門資訊及調節如下：

	106年4月至6月							調 整 及銷除	合 計
	塑膠部	聚烯部	聚丙烯部	台麗朗	化學品部	其他			
收 入：									
來自外部客戶收入	\$ 18,969,137	10,120,055	8,902,275	6,442,062	7,025,479	906,511	-	52,365,519	
部門間收入	333,654	473,153	17,094	12,887	400,017	1,263,875	(2,500,680)	-	
收入總計	\$ 19,302,791	10,593,208	8,919,369	6,454,949	7,425,496	2,170,386	(2,500,680)	52,365,519	
應報導部門損益	\$ 2,915,594	824,145	804,000	(420,285)	1,750,763	242,551	5,545,714	11,662,482	
	105年4月至6月								
收 入：									
來自外部客戶收入	\$ 16,047,023	9,433,403	7,515,760	5,360,485	5,513,271	929,092	-	44,799,034	
部門間收入	323,049	419,774	18,707	12,958	441,138	1,139,840	(2,355,466)	-	
收入總計	\$ 16,370,072	9,853,177	7,534,467	5,373,443	5,954,409	2,068,932	(2,355,466)	44,799,034	
應報導部門損益	\$ 1,128,376	955,073	1,372,379	(819,008)	495,323	284,374	8,237,590	11,654,107	

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

		106年1月至6月							
		塑膠部	聚烯部	聚丙烯部	台麗朗	化學品部	其他	調整及銷除	合計
收 入：									
來自外部客戶收入	\$	37,645,914	18,681,179	16,794,481	12,751,045	12,511,526	1,777,370	-	100,161,515
部門間收入		<u>579,381</u>	<u>894,575</u>	<u>29,619</u>	<u>31,783</u>	<u>797,803</u>	<u>2,401,333</u>	<u>(4,734,494)</u>	<u>-</u>
收入總計	\$	<u>38,225,295</u>	<u>19,575,754</u>	<u>16,824,100</u>	<u>12,782,828</u>	<u>13,309,329</u>	<u>4,178,703</u>	<u>(4,734,494)</u>	<u>100,161,515</u>
應報導部門損益	\$	<u>5,804,577</u>	<u>1,559,091</u>	<u>1,721,522</u>	<u>(99,097)</u>	<u>2,492,348</u>	<u>305,128</u>	<u>10,639,414</u>	<u>22,422,983</u>
		105年1月至6月							
		塑膠部	聚烯部	聚丙烯部	台麗朗	化學品部	其他	調整及銷除	合計
收 入：									
來自外部客戶收入	\$	31,820,556	18,209,999	14,830,695	10,612,772	10,265,011	1,842,370	-	87,581,403
部門間收入		<u>650,274</u>	<u>817,228</u>	<u>34,431</u>	<u>20,793</u>	<u>915,499</u>	<u>2,286,600</u>	<u>(4,724,825)</u>	<u>-</u>
收入總計	\$	<u>32,470,830</u>	<u>19,027,227</u>	<u>14,865,126</u>	<u>10,633,565</u>	<u>11,180,510</u>	<u>4,128,970</u>	<u>(4,724,825)</u>	<u>87,581,403</u>
應報導部門損益	\$	<u>2,106,189</u>	<u>2,070,259</u>	<u>2,556,027</u>	<u>(1,887,175)</u>	<u>862,639</u>	<u>536,093</u>	<u>12,063,236</u>	<u>18,307,268</u>
應報導部門資產：									
民國106年6月30日	\$	<u>31,344,364</u>	<u>14,279,802</u>	<u>13,930,120</u>	<u>30,358,049</u>	<u>6,013,177</u>	<u>414,627,050</u>	<u>(48,536,973)</u>	<u>462,015,589</u>
民國105年12月31日	\$	<u>35,797,951</u>	<u>19,392,998</u>	<u>18,628,765</u>	<u>35,405,289</u>	<u>8,377,479</u>	<u>381,483,315</u>	<u>(43,419,725)</u>	<u>455,666,072</u>
民國105年6月30日	\$	<u>32,568,655</u>	<u>18,098,879</u>	<u>17,402,387</u>	<u>38,023,526</u>	<u>6,691,059</u>	<u>337,635,772</u>	<u>(16,659,587)</u>	<u>433,760,691</u>