

股票代碼：1301

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司  
合併財務報告暨會計師核閱報告  
民國一〇九年及一〇八年第三季

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	8~9
(四)重大會計政策之彙總說明	9~10
(五)重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	10~11
(六)重要會計項目之說明	11~43
(七)關係人交易	43~49
(八)質押之資產	49
(九)重大或有負債及未認列之合約承諾	49~50
(十)重大之災害損失	50
(十一)重大之期後事項	50
(十二)其 他	50~51
(十三)附註揭露事項	
1.重大交易事項相關資訊	51~55
2.轉投資事業相關資訊	55~56
3.大陸投資資訊	56~57
4.主要股東資訊	57
(十四)部門資訊	57~58



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615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 110615, 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：

### 前言

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司民國一〇九年及一〇八年九月三十日之合併資產負債表，與民國一〇九年及一〇八年七月一日至九月三十日及一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日之合併綜合損益表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日之合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師核閱竣事。依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」編製允當表達之合併財務報告係管理階層之責任，本會計師之責任係依據核閱結果對合併財務報告作成結論。

### 範圍

除保留結論之基礎段所述者外，本會計師係依照審計準則公報第六十五號「財務報表之核閱」執行核閱工作。核閱合併財務報告時所執行之程序包括查詢(主要向負責財務與會計事務之人員查詢)、分析性程序及其他核閱程序。核閱工作之範圍明顯小於查核工作之範圍，因此本會計師可能無法察覺所有可藉由查核工作辨認之重大事項，故無法表示查核意見。

### 保留結論之基礎

如合併財務報告附註四(二)所述，列入上開合併財務報告之部份非重要子公司，係依該等被投資公司同期間未經會計師核閱之財務報告為依據，民國一〇九年及一〇八年九月三十日之資產總額分別為34,769,314千元及37,551,006千元，分別占合併資產總額之7.86%及7.62%；負債總額分別為15,948,386千元及19,204,823千元，分別占合併負債總額之10.64%及13.49%；民國一〇九年及一〇八年七月一日至九月三十日及一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日之綜合損益分別為(198,203)千元、(2,346,067)千元、(4,631,652)千元及(3,799,153)千元，分別占合併綜合損益之(8.35)%、(39.05)%、16.27%及(11.85)%。

除上段所述者外，如合併財務報告附註六(六)所述，台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司民國一〇九年及一〇八年九月三十日採用權益法之投資分別為100,058,010千元及107,120,367千元，暨民國一〇九年及一〇八年七月一日至九月三十日及一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日採用權益法之關聯企業及合資損益之份額分別為618,500千元、1,516,023千元、950,338千元及3,672,575千元，係依該等被投資公司同期間未經會計師核閱之財務報告為依據。

### 保留結論

依本會計師核閱結果及其他會計師之核閱報告(請參閱其他事項段)，除保留結論之基礎段所述該等被投資公司財務報告倘經會計師核閱，對合併財務報告可能有所調整之影響外，並未發現上開合併財務報告在所有重大方面有未依照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」編製，致無法允當表達台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司民國一〇九年及一〇八年九月三十日之合併財務狀況，與民國一〇九年及一〇八年七月一日至九月三十日及一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日之合併財務績效暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日之合併現金流量之情事。

### 其他事項

列入上開合併財務報告採用權益法之投資中，有關部份被投資公司之財務報告未經本會計師核閱，而係由其他會計師核閱，因此，本會計師對上開合併財務報告之核閱結論，有關該等被投資公司財務報告所列之金額係依據其他會計師之核閱報告。民國一〇九年及一〇八年九月三十日認列對該等被投資公司採用權益法之投資金額分別為85,501,831千元及98,488,344千元，分別占合併資產總額之19.32%及19.98%；民國一〇九年及一〇八年七月一日至九月三十日及一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日所認列之採用權益法之關聯企業損益之份額分別為4,531,612千元、3,646,652千元、(427,712)千元及9,116,601千元，分別占合併稅前淨利之40.53%、21.83%、(3.82)%及23.61%。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

寇惠桓



于紀隆



證券主管機關：台財證六字第0930106739號  
核准簽證文號：台財證六字第0920122026號  
民國一〇九年十一月十一日

民國一〇九年及一〇八年九月三十日僅經核閱，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子公司

合併資產負債表

民國一〇九年九月三十日、一〇八年十二月三十一日及九月三十日

單位：新台幣千元

	109.9.30		108.12.31		108.9.30		
	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>資 產</b>							
<b>流動資產：</b>							
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 13,594,042	3	18,165,952	4	19,469,606	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	3,963,809	1	4,044,356	1	4,143,095	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	79,316,584	18	102,342,079	20	98,783,713	20
1150	應收票據淨額(附註六(三)及(十八))	2,163,884	-	2,584,690	-	2,279,421	-
1170	應收帳款淨額(附註六(三)及(十八))	7,863,436	2	7,392,229	1	7,854,751	1
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)(十八)及七)	2,964,101	1	3,562,016	1	3,487,987	1
1200	其他應收款(附註六(四))	634,146	-	997,608	-	861,399	-
1210	其他應收款－關係人(附註六(四)及七)	10,659,785	3	14,791,036	3	10,505,695	2
130X	存貨(附註六(五))	14,817,177	3	18,269,476	4	17,776,182	4
1470	其他流動資產	5,350,108	1	3,467,418	1	3,523,228	1
	流動資產合計	141,327,072	32	175,616,860	35	168,685,077	34
<b>非流動資產：</b>							
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	15,988,665	4	21,408,559	4	23,748,271	5
1550	採用權益法之投資(附註六(六)及八)	185,559,841	42	202,446,613	41	205,608,711	42
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	85,524,157	19	85,635,983	17	83,984,737	17
1755	使用權資產(附註六(八))	1,138,185	-	1,055,171	-	412,685	-
1780	無形資產	555,209	-	423,488	-	440,936	-
1840	遞延所得稅資產	2,915,323	1	2,871,940	1	2,591,758	-
1900	其他非流動資產(附註八)	9,472,139	2	7,629,345	2	7,584,208	2
	非流動資產合計	301,153,519	68	321,471,099	65	324,371,306	66
	資產總計	\$ 442,480,591	100	497,087,959	100	493,056,383	100

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



民國一〇九年及一〇八年九月三十日僅經核閱，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子公司  
合併資產負債表(續)

民國一〇九年九月三十日、一〇八年十二月三十一日及九月三十日

單位：新台幣千元

	109.9.30		108.12.31		108.9.30	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債及權益</b>						
<b>流動負債：</b>						
2100 短期借款(附註六(九))	\$ 23,091,858	5	20,255,096	4	20,030,142	4
2110 應付短期票券(附註六(十))	18,994,371	4	14,991,544	3	12,694,064	3
2170 應付帳款	4,429,268	1	4,215,436	1	2,769,996	1
2180 應付帳款－關係人(附註七)	4,345,814	1	6,847,390	1	4,837,846	1
2200 其他應付款	2,127,662	1	1,956,466	-	1,599,396	-
2220 其他應付款項－關係人(附註七)	1,355,653	-	23,634,300	5	1,412,510	-
2280 租賃負債－流動(附註六(十三))	29,654	-	32,878	-	32,813	-
2321 一年內到期公司債(附註六(十二))	1,648,446	-	-	-	2,149,892	-
2322 一年內到期長期借款(附註六(十一)及八)	2,160,383	1	4,666,096	1	4,356,936	1
2399 其他流動負債(附註七)	12,371,694	3	12,684,172	3	13,793,023	3
<b>流動負債合計</b>	<b>70,554,803</b>	<b>16</b>	<b>89,283,378</b>	<b>18</b>	<b>63,676,618</b>	<b>13</b>
<b>非流動負債：</b>						
2530 應付公司債(附註六(十二))	39,259,487	9	32,564,312	7	32,562,235	7
2540 長期借款(附註六(十一)及八)	1,196,897	-	1,944,444	-	3,582,636	1
2570 遞延所得稅負債	17,222,811	4	17,028,048	4	17,073,687	3
2580 租賃負債－非流動(附註六(十三))	123,220	-	19,319	-	27,571	-
2622 長期應付款－關係人(附註七)	14,708,630	3	-	-	18,625,200	4
2640 淨確定福利負債－非流動	6,680,562	2	6,910,706	1	6,675,885	1
2670 其他非流動負債(附註六(六))	98,719	-	184,432	-	182,546	-
<b>非流動負債合計</b>	<b>79,290,326</b>	<b>18</b>	<b>58,651,261</b>	<b>12</b>	<b>78,729,760</b>	<b>16</b>
<b>負債總計</b>	<b>149,845,129</b>	<b>34</b>	<b>147,934,639</b>	<b>30</b>	<b>142,406,378</b>	<b>29</b>
<b>權益(附註六(十六))：</b>						
3110 普通股股本	63,657,408	14	63,657,408	13	63,657,408	13
3200 資本公積	11,743,300	3	11,724,498	2	11,726,881	2
<b>保留盈餘：</b>						
3310 法定盈餘公積	65,791,185	15	62,058,769	12	62,058,769	13
3320 特別盈餘公積	68,879,676	16	63,968,902	13	63,968,902	13
3350 未分配盈餘	44,940,868	10	72,320,189	15	69,539,943	14
<b>保留盈餘合計</b>	<b>179,611,729</b>	<b>41</b>	<b>198,347,860</b>	<b>40</b>	<b>195,567,614</b>	<b>40</b>
3400 其他權益	37,623,025	8	75,423,554	15	79,698,102	16
<b>權益總計</b>	<b>292,635,462</b>	<b>66</b>	<b>349,153,320</b>	<b>70</b>	<b>350,650,005</b>	<b>71</b>
<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 442,480,591</b>	<b>100</b>	<b>497,087,959</b>	<b>100</b>	<b>493,056,383</b>	<b>100</b>

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子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年七月一日至九月三十日及一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日

單位：新台幣千元

	109年7月至9月		108年7月至9月		109年1月至9月		108年1月至9月	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 46,174,862	100	49,715,497	100	131,178,144	100	159,296,860	100
5000 營業成本(附註六(五)(七)(八)(十四)(十九)及七)	39,756,857	86	41,963,395	84	114,174,964	87	132,777,444	83
營業毛利	6,418,005	14	7,752,102	16	17,003,180	13	26,519,416	17
營業費用(附註六(三)(七)(八)(十四)(十九)及七)：								
6100 推銷費用	1,449,665	3	1,515,607	3	4,245,080	3	4,582,399	3
6200 管理費用	1,265,781	3	1,177,835	2	3,464,715	3	3,373,544	2
6300 研究發展費用	346,429	1	289,564	1	1,025,097	1	911,264	1
6450 預期信用減損回升利益	(1,822)	-	(1,652)	-	(2,061)	-	(801)	-
營業費用合計	3,060,053	7	2,981,354	6	8,732,831	7	8,866,406	6
營業淨利	3,357,952	7	4,770,748	10	8,270,349	6	17,653,010	11
營業外收入及支出(附註六(六)(七)(八)(十三)(二十)及七)：								
7100 利息收入	80,004	-	156,293	-	309,491	-	487,372	-
7010 其他收入	3,390,540	8	6,992,002	14	3,471,886	3	8,305,826	6
7020 其他利益及損失	(530,656)	(1)	(87,237)	-	(395,990)	-	318,779	-
7050 財務成本	(266,561)	(1)	(288,485)	-	(974,417)	(1)	(942,358)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	5,150,112	11	5,162,675	10	522,626	1	12,789,176	8
營業外收入及支出合計	7,823,439	17	11,935,248	24	2,933,596	3	20,958,795	13
稅前淨利	11,181,391	24	16,705,996	34	11,203,945	9	38,611,805	24
9300 減：所得稅費用(附註六(十五))	830,616	2	1,029,288	2	1,877,483	2	4,438,123	3
本期淨利	10,350,775	22	15,676,708	32	9,326,462	7	34,173,682	21
8300 其他綜合損益(附註六(十五)(十六))：								
8310 不重分類至損益之項目								
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價 損益	(6,397,297)	(14)	(7,567,837)	(15)	(27,849,063)	(21)	(2,850,429)	(1)
8320 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額— 不重分類至損益之項目	(558,698)	(1)	(1,026,683)	(2)	(6,505,306)	(5)	588,224	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-	-	-	-	-
	(6,955,995)	(15)	(8,594,520)	(17)	(34,354,369)	(26)	(2,262,205)	(1)
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	(696,778)	(2)	(1,286,958)	(3)	(3,251,396)	(3)	(45,800)	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額— 可能重分類至損益之項目	(164,030)	-	9,018	-	(251,264)	-	113,502	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	160,363	-	(203,013)	-	(56,500)	-	(78,045)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(1,021,171)	(2)	(1,074,927)	(3)	(3,446,160)	(3)	145,747	-
8300 本期其他綜合損益	(7,977,166)	(17)	(9,669,447)	(20)	(37,800,529)	(29)	(2,116,458)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 2,373,609	5	6,007,261	12	(28,474,067)	(22)	32,057,224	20
基本每股盈餘(元)(附註六(十七))	\$ 1.76		1.63		2.63		2.46	
					稅前	稅後	稅前	稅後
					1.76	1.47	6.07	5.37

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子公司

合併權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目			權益總額
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘 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 差額	透過其他綜 合損益按公 允價值衡量 之金融資產 未實現損益	避險工具 之損益	
民國一〇八年一月一日餘額	\$ 63,657,408	11,713,842	57,103,815	58,778,533	82,499,843	(1,556,605)	83,389,928	(18,763)	355,568,001
本期淨利	-	-	-	-	34,173,682	-	-	-	34,173,682
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	126,755	(2,262,205)	18,992	(2,116,458)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	34,173,682	126,755	(2,262,205)	18,992	32,057,224
民國一〇八年度盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	4,954,954	-	(4,954,954)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	5,190,369	(5,190,369)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(36,921,297)	-	-	-	(36,921,297)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	(66,962)	-	-	-	(66,962)
其他資本公積變動：									
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	4,003	-	-	-	-	-	-	4,003
其他資本公積變動數	-	9,036	-	-	-	-	-	-	9,036
民國一〇八年九月三十日餘額	\$ 63,657,408	11,726,881	62,058,769	63,968,902	69,539,943	(1,429,850)	81,127,723	229	350,650,005
民國一〇九年一月一日餘額	\$ 63,657,408	11,724,498	62,058,769	63,968,902	72,320,189	(5,278,250)	80,701,025	779	349,153,320
本期淨利	-	-	-	-	9,326,462	-	-	-	9,326,462
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(3,493,535)	(34,354,369)	47,375	(37,800,529)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	9,326,462	(3,493,535)	(34,354,369)	47,375	(28,474,067)
民國一〇九年度盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	3,732,416	-	(3,732,416)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	4,910,774	(4,910,774)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(28,009,259)	-	-	-	(28,009,259)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	(53,334)	-	-	-	(53,334)
其他資本公積變動：									
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	5,415	-	-	-	-	-	-	5,415
其他資本公積變動數	-	13,387	-	-	-	-	-	-	13,387
民國一〇九年九月三十日餘額	\$ 63,657,408	11,743,300	65,791,185	68,879,676	44,940,868	(8,771,785)	46,346,656	48,154	292,635,462

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林健男




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子公司  
 合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日

單位：新台幣千元

	109年1月至9月	108年1月至9月
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 11,203,945	38,611,805
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	5,365,611	5,065,326
攤銷費用	347,901	356,514
預期信用減損回升利益	(2,061)	(801)
利息費用	974,417	942,358
利息收入	(309,491)	(487,372)
股利收入	(3,357,806)	(8,186,145)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(522,626)	(12,789,176)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(8,301)	(20,932)
處分使用權資產利益	-	(12,834)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	80,547	(125,846)
未實現外幣兌換(利益)損失	(36,878)	34,383
收益費損項目合計	2,531,313	(15,224,525)
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	420,806	153,025
應收帳款	(441,199)	1,533,699
應收帳款－關係人	597,915	807,604
其他應收款	368,387	511,351
其他應收款－關係人	(275,760)	(308,601)
存貨	3,309,536	2,733,691
其他流動資產	(1,881,698)	(7,813)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	2,097,987	5,422,956
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款	213,832	(1,508,015)
應付帳款－關係人	(2,317,632)	(3,028,440)
其他應付款	436,470	(3,466,088)
其他應付款－關係人	(1,087,332)	(266,078)
其他流動負債	(312,220)	550,304
淨確定福利負債	(230,144)	(447,233)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(3,297,026)	(8,165,550)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,199,039)	(2,742,594)
調整項目合計	1,332,274	(17,967,119)
營運產生之現金流入	12,536,219	20,644,686
收取之利息	303,972	503,490
收取之股利	11,694,506	22,475,201
支付之利息	(971,590)	(943,930)
支付所得稅	(1,953,281)	(3,705,653)
營業活動之淨現金流入	21,609,826	38,973,794

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



~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子公司  
 合併現金流量表(續)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日

單位：新台幣千元

	109年1月至9月	108年1月至9月
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	(229,555)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退還股款	12,500	-
取得採用權益法之投資	-	(1,950,623)
取得不動產、廠房及設備	(5,987,161)	(12,551,986)
處分不動產、廠房及設備	13,829	34,532
取得無形資產	(171,063)	(53,452)
應收關係企業往來款(列於其他應收款-關係人)減少數	4,407,605	6,488,472
處分使用權資產	-	13,630
其他非流動資產增加	(2,151,777)	(1,019,836)
投資活動之淨現金流出	<u>(3,876,067)</u>	<u>(9,268,818)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	256,577,635	236,618,041
短期借款減少	(253,734,871)	(236,924,334)
應付短期票券增加	4,000,000	700,000
發行公司債	8,350,000	-
償還公司債	-	(2,450,000)
舉借長期借款	1,189,939	2,300,000
償還長期借款	(4,435,919)	(4,503,154)
應付關係企業往來款(列於其他應付款-關係人及長期應付款-關係人項下) (減少)增加	(6,666,630)	8,913,572
償還租賃負債	(28,453)	(24,234)
其他非流動負債減少	(112,607)	(77,312)
發放現金股利	(28,011,235)	(36,925,231)
籌資活動之淨現金流出	<u>(22,872,141)</u>	<u>(32,372,652)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	566,472	(1,173,490)
本期現金及約當現金減少數	(4,571,910)	(3,841,166)
期初現金及約當現金餘額	18,165,952	23,310,772
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 13,594,042</u>	<u>19,469,606</u>

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

~7-1~



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子公司

合併財務報告附註

民國一〇九年及一〇八年第三季

(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

本合併財務報告已於民國一〇九年十一月十一日提報董事會後發布。

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

合併公司自民國一〇九年起全面採用經金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)認可並於民國一〇九年生效之國際財務報導準則編製合併財務報告。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3號之修正「業務之定義」	2020年1月1日
國際財務報導準則第9號、國際會計準則第39號及國際財務報導準則第7號之修正「利率指標變革」	2020年1月1日
國際會計準則第1號及國際會計準則第8號之修正「重大之定義」	2020年1月1日
國際財務報導準則第16號之修正「新型冠狀病毒肺炎相關租金減讓」	2020年6月1日

合併公司評估適用上述新認可之國際財務報導準則，將不致對合併財務報告造成重大變動。

(二)尚未採用金管會認可之國際財務報導準則之影響

下列新發布、修正及修訂之準則及解釋業經金管會認可並於民國一一〇年開始適用：

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4號之修正「暫時豁免適用國際財務報導準則第9號之延長」	2021年1月1日

合併公司評估適用上述修正，將不致對合併財務報告造成重大變動。

## 台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

### (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17號「保險合約」	2023年1月1日
國際會計準則第1號之修正「將負債分類為流動或非流動」	2023年1月1日
國際會計準則第16號之修正「不動產、廠房及設備－達到預定使用狀態前之價款」	2022年1月1日
國際會計準則第37號之修正「虧損性合約－履行合約之成本」	2022年1月1日
國際財務報導準則2018-2020週期之年度改善	2022年1月1日
國際財務報導準則第3號之修正「對觀念架構之引述」	2022年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「保險合約」	2023年1月1日
國際財務報導準則第9號、國際會計準則第39號、國際財務報導準則第7號、國際財務報導準則第4號及國際財務報導準則第16號之修正「利率指標變革－第二階段」	2021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
2020.1.23	國際會計準則第1號之修正「將負債分類為流動或非流動」	修正條文係為提升準則應用之一致性，以協助企業判定不確定清償日之債務或其他負債於資產負債表究竟應分類為流動（於或可能於一年內到期者）或非流動。  修正條文亦闡明企業可能以轉換為權益來清償之債務之分類規定。

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。

## 四、重大會計政策之彙總說明

### (一)遵循聲明

本合併財務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，本合併財務報告所採用之重大會計政策與民國一〇八年度合併財務報告相同，相關資訊請參閱民國一〇八年度合併財務報告附註四。

## 台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

### (二)合併基礎

#### 1.列入合併財務報告之子公司

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
			109.9.30	108.12.31	108.9.30	
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 %	
台塑香港	台塑電子(寧波)	電子業	100 %	100 %	100 %	

註：係非重要子公司，其民國一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日財務報告未經會計師核閱。

#### 2.未列入合併財務報告之子公司：無。

### (三)員工福利

期中期間之確定福利計畫退休金係採用前一年度報導日依精算決定退休金成本率，以年初至當期末為基礎計算，並針對該報導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。

### (四)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。

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。

### 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一〇八年度合併財務報告附註五一致。

## 台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

會計政策涉及重大判斷，且對本合併財務報告已認列金額有重大影響之資訊如下：

(一)對台塑石化股份有限公司是否具實質控制之判斷

合併公司持有台塑石化股份有限公司28.56%之普通股權，台塑石化股份有限公司共15名董事，合併公司僅取得2名董事席次，故雖為該公司單一最大股東，但仍對其營運上之攸關活動及變動報酬無絕對之權力及主導能力，故評估為無控制力。

(二)對台朔重工股份有限公司是否具實質控制之判斷

合併公司持有台朔重工股份有限公司32.92%之普通股權，台朔重工股份有限公司共7名董事，合併公司未取得任何董事席次，僅具監察人身份，故雖為該公司單一最大股東，但仍對其營運上之攸關活動及變動報酬無絕對之權力及主導能力，故評估為無控制力。

(三)對天龍投資(薩摩亞)有限公司是否具實質控制之判斷

合併公司持有天龍投資(薩摩亞)有限公司50.00%之股權，天龍投資(薩摩亞)有限公司僅1名董事，合併公司未取得任何董事席次，且該董事並非合併公司之員工或經理人，故雖為該公司單一最大股東，仍對其營運上之攸關活動及變動報酬無絕對之權力及主導能力，故評估為無控制力。

### 六、重要會計項目之說明

除下列所述外，本合併財務報告重要會計項目之說明與民國一〇八年度合併財務報告尚無重大差異，相關資訊請參閱民國一〇八年度合併財務報告附註六。

(一)現金及約當現金

	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
庫存現金及週轉金	\$ 546	2,211	319
銀行存款	2,245,599	2,904,856	1,476,032
約當現金			
定期存款	10,453,533	14,343,543	17,054,743
附買回債券	<u>894,364</u>	<u>915,342</u>	<u>938,512</u>
	<u>\$ 13,594,042</u>	<u>18,165,952</u>	<u>19,469,606</u>

(二)透過損益及其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
1.強制透過損益按公允價值衡量之金融資產：			
私募貨幣市場基金	<u>\$ 3,963,809</u>	<u>4,044,356</u>	<u>4,143,095</u>

按公允價值再衡量認列於損益之金額請詳附註六(二十)。

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
2.透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具：			
國內上市公司股票	\$ 79,316,584	102,342,079	98,783,713
國內非上市(櫃)公司股票	4,062,824	5,081,889	4,922,653
非國內公司股票	<u>11,925,841</u>	<u>16,326,670</u>	<u>18,825,618</u>
合    計	<u>\$ 95,305,249</u>	<u>123,750,638</u>	<u>122,531,984</u>

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資

合併公司持有該等權益工具投資為長期策略性投資且非為交易目的所持有，故已指定為透過其他綜合損益按公允價值衡量。

合併公司董事會於民國一〇八年六月十一日通過擬取得國內非上市(櫃)公司股票-銘安科技股份有限公司7,405千股，每股31元，交易總金額229,555千元，持股比例19.15%，已於民國一〇八年九月十七日完成變更登記。

合併公司原持有之國內非上市(櫃)股票-廣源投資公司於民國一〇九年七月一日進行減資25%，合併公司於民國一〇九年七月三十日收到退回之股款12,500千元，減資後合併公司持股比例不變。

合併公司民國一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日未處分策略性投資，於該期間累積利益及損失未在權益內作任何移轉。

(三)應收票據及應收帳款

	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
應收票據—因營業而發生	\$ 2,163,884	2,584,690	2,279,421
應收帳款(含關係人)	10,828,664	10,957,433	11,346,692
減：備抵損失	<u>(1,127)</u>	<u>(3,188)</u>	<u>(3,954)</u>
	<u>\$ 12,991,421</u>	<u>13,538,935</u>	<u>13,622,159</u>

合併公司民國一〇九年九月三十日、一〇八年十二月三十一日及九月三十日針對所有應收票據及應收帳款採用簡化作法估計預期信用損失，亦即使用存續期間預期信用損失衡量，為此衡量目的，該等應收票據及應收帳款係按代表客戶依據合約條款支付所有到期金額能力之共同信用風險特性予以分組，並以前瞻性考量按特定期間歷史及現實資訊所建立之損失率，以估計應收票據及應收帳款之備抵損失分別為1,127千元、3,188千元及3,954千元，民國一〇九年九月三十日之預期信用損失率未逾期為0.001%，逾期1~30天為0.194%，逾期31~60天為1.502%，逾期61天以上為3.091%，民國一〇八年十二月三十一日及九月三十日均不大於0.1%。

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

合併公司民國一〇九年九月三十日、一〇八年十二月三十一日及九月三十日已逾期但未減損應收票據及應收帳款之帳齡分析如下：

	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
逾期30天內	\$ 427,453	38,054	24,590
逾期31~60天	16,498	4,287	6,293
逾期61天以上	<u>40</u>	<u>177</u>	<u>95</u>
	<u>\$ 443,991</u>	<u>42,518</u>	<u>30,978</u>

合併公司應收票據及應收帳款之備抵損失變動表如下：

	<u>109年 1月至9月</u>	<u>108年 1月至9月</u>
期初餘額	\$ 3,188	4,755
減損損失迴轉	<u>(2,061)</u>	<u>(801)</u>
期末餘額	<u>\$ 1,127</u>	<u>3,954</u>

(四)其他應收款

	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
其他應收款-資金貸與關係人	\$ 8,584,356	12,991,960	8,797,292
其他應收款-關係人	2,075,429	1,799,076	1,708,403
其他應收款	<u>634,146</u>	<u>997,608</u>	<u>861,399</u>
	<u>\$ 11,293,931</u>	<u>15,788,644</u>	<u>11,367,094</u>

合併公司民國一〇九年九月三十日、一〇八年十二月三十一日及九月三十日之其他應收款備抵損失經評估無須提列。

(五)存 貨

	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
製成品	\$ 7,795,519	9,822,871	9,783,071
半成品	1,244,985	1,736,396	1,472,360
原料	2,339,628	4,017,444	3,509,450
物料	696,963	491,110	746,021
在製機件	2,690,879	2,188,092	2,041,405
其他	<u>49,203</u>	<u>13,563</u>	<u>223,875</u>
	<u>\$ 14,817,177</u>	<u>18,269,476</u>	<u>17,776,182</u>



台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

存貨淨變現價值變動如下：

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
存貨跌價損失(回升 利益)	\$ <u>(103,581)</u>	<u>55,718</u>	<u>(769,908)</u>	<u>150,821</u>

上述存貨淨變現價值變動皆已列為銷貨成本。

(六)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>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
關聯企業			
台塑石化公司	\$ 79,678,050	94,112,087	92,606,156
台塑美國公司	62,281,272	65,167,060	67,892,812
台朔重工公司	7,144,523	7,090,652	7,831,292
天龍(薩摩亞)公司	4,696,540	5,509,231	5,787,530
麥寮汽電公司	11,701,242	11,050,697	11,584,115
台塑勝高科技公司	5,823,781	5,926,658	5,882,188
台塑貨運公司	1,111,923	1,021,908	1,018,490
汎航通運公司	75,287	82,160	99,336
宜濟建設公司	63,681	63,557	63,476
亞台開發公司	18,138	18,051	18,491
台塑汽車公司	262,086	181,321	164,917
華亞園區管理顧問公司	2,539	2,530	1,588
台朔環保公司	226,649	225,669	226,001
台塑資源公司	6,616,015	6,615,934	6,774,698
台塑建設公司	70,115	75,521	77,270
台塑集團(開曼)公司	660,686	653,576	669,433
台塑烯烴美國公司	2,566,979	2,155,509	2,418,807
Lolita Packaging, L.L.C.	139,820	174,641	204,366
合 資			
台塑旭彈性纖維公司	1,251,504	1,284,962	1,272,219
台塑大金公司	1,169,011	1,018,634	983,107
台塑三井精密化學公司	-	16,255	32,419
	<u>\$ 185,559,841</u>	<u>202,446,613</u>	<u>205,608,711</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

合併公司所享有關聯企業及合資損益之份額彙總如下：

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
關聯企業				
台塑石化公司	\$ 4,452,818	3,563,319	(720,380)	8,551,054
台塑美國公司	(541,108)	1,389,888	(763,759)	3,977,006
台朔重工公司	120,875	42,342	53,871	114,142
天龍(薩摩亞)公司	(165,579)	(181,443)	(761,787)	(650,213)
麥寮汽電公司	814,463	342,223	1,629,902	622,406
台塑勝高科技公司	78,794	83,333	292,668	565,547
台塑貨運公司	24,056	16,792	90,015	30,161
汎航通運公司	430	4,350	(6,873)	712
宜濟建設公司	33	55	124	170
亞台開發公司	(41)	342	87	(396)
台塑汽車公司	23,126	22,520	80,765	59,158
華亞園區管理顧問 公司	3	37	9	85
台朔環保公司	302	280	980	163
台塑資源公司	21,836	(51,218)	81	(165,349)
台塑建設公司	(1,860)	(1,707)	(5,406)	(5,030)
台塑集團(開曼)公 司	3,483	15,792	29,080	32,059
台塑烯烴美國公司	274,035	(95,549)	493,436	(399,110)
Lolita Packaging, L.L.C	(9,282)	(28,337)	(29,850)	(59,694)
合 資				
台塑旭彈性纖維 公司	11,086	18,552	19,173	44,253
台塑大金公司	50,073	28,419	150,377	88,820
台塑三井精密化學 公司	(7,431)	(7,315)	(29,887)	(16,768)
	<b>\$ 5,150,112</b>	<b>5,162,675</b>	<b>522,626</b>	<b>12,789,176</b>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(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		
			109.9.30	108.12.31	108.9.30
台塑石化 公司	主要業務為石油製品、石 化基本原料生產銷售事 業，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	22.66 %	22.66 %	22.66 %

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：

	109.9.30	108.12.31	108.9.30
台塑石化公司	\$ 217,643,921	265,253,528	267,157,913

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：

	109.9.30	108.12.31	108.9.30
流動資產	\$ 182,911,613	226,492,637	222,701,420
非流動資產	165,737,067	171,539,156	176,483,628
流動負債	(24,879,786)	(36,762,243)	(42,761,784)
非流動負債	(39,748,419)	(27,267,545)	(27,604,362)
淨資產	\$ 284,020,475	334,002,005	328,818,902
歸屬於非控制權益之淨資產	\$ 4,614,817	3,778,944	3,902,641
歸屬於被投資公司業主之淨資產	\$ 279,405,658	330,223,061	324,916,261

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
營業收入	\$ 93,951,631	160,011,988	311,412,518	495,251,832
本期淨利	\$ 15,812,459	12,427,166	(2,864,530)	29,651,639
其他綜合損益	(3,258,441)	(2,494,090)	(20,544,067)	3,228,131
本期綜合損益總額	\$ 12,554,018	9,933,076	(23,408,597)	32,879,770
歸屬於非控制權益 之綜合損益總額	\$ (122,462)	(20,018)	(215,710)	(8,939)
歸屬於被投資公司 業主之綜合損益 總額	\$ 12,676,480	9,953,094	(23,192,887)	32,888,709

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

	109年 1月至9月	108年 1月至9月
期初合併公司對關聯企業淨資產所享份額	\$ 94,112,087	96,197,632
追溯適用新準則調整數	-	-
調整後期初合併公司對關聯企業淨資產所享份額	94,112,087	96,197,632
本期自關聯企業所收取之股利	(7,889,592)	(13,058,635)
本期歸屬於合併公司之綜合損益總額	(6,496,512)	9,467,159
期末合併公司對關聯企業淨資產所享份額	79,725,983	92,606,156
加：未按持股比例認購產生之資本公積	5,401	-
加：淨值調整	(53,334)	-
合併公司對關聯企業權益之期末帳面金額	<u>\$ 79,678,050</u>	<u>92,606,156</u>

台塑美國公司之彙總性財務資訊：

	109.9.30	108.12.31	108.9.30
流動資產	\$ 63,913,270	91,230,820	82,986,182
非流動資產	252,816,316	246,666,550	261,500,814
流動負債	(12,492,464)	(19,974,120)	(13,467,180)
非流動負債	(23,007,324)	(24,652,204)	(25,052,393)
淨資產	<u>\$ 281,229,798</u>	<u>293,271,046</u>	<u>305,967,423</u>
歸屬於非控制權益之淨資產	<u>\$ 6,718,246</u>	<u>6,122,277</u>	<u>6,659,170</u>
歸屬於被投資公司業主之淨資產	<u>\$ 274,511,552</u>	<u>287,148,769</u>	<u>299,308,253</u>

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
營業收入	\$ <u>24,264,679</u>	<u>32,509,913</u>	<u>72,268,011</u>	<u>96,908,726</u>
本期淨利	\$ (1,970,165)	6,008,425	(2,556,116)	16,966,343
其他綜合損益	-	-	-	-
本期綜合損益總額	<u>\$ (1,970,165)</u>	<u>6,008,425</u>	<u>(2,556,116)</u>	<u>16,966,343</u>
歸屬於非控制權益 之綜合損益總額	<u>\$ 418,019</u>	<u>(125,900)</u>	<u>814,743</u>	<u>(603,356)</u>
歸屬於被投資公司 業主之綜合損益 總額	<u>\$ (2,388,184)</u>	<u>6,134,325</u>	<u>(3,370,859)</u>	<u>17,569,699</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

	109年 1月至9月	108年 1月至9月
期初合併公司對關聯企業淨資產所享份額	\$ 65,167,060	63,350,563
本期歸屬於合併公司之綜合損益總額	(2,885,788)	4,601,606
買回庫藏股淨值調整	-	(59,357)
合併公司對關聯企業權益之期末帳面金額	<u>\$ 62,281,272</u>	<u>67,892,812</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報告中所包含之金額：

	109.9.30	108.12.31	108.9.30
對個別不重大關聯企業之權益之 期末彙總帳面金額	<u>\$ 41,180,004</u>	<u>40,847,615</u>	<u>42,821,998</u>

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
歸屬於合併公司之 份額：				
本期淨利	\$ 1,184,674	169,811	1,867,102	144,811
其他綜合損益	<u>172,200</u>	<u>(487,617)</u>	<u>(1,140,251)</u>	<u>(283,618)</u>
綜合損益總額	<u>\$ 1,356,874</u>	<u>(317,806)</u>	<u>726,851</u>	<u>(138,807)</u>

(3)合併公司對採用權益法評價之長期投資「台塑三井精密化學公司」，民國一〇九年七月一日至九月三十日及一月一日至九月三十日認列投資損失分別為7,431千元及29,887千元。截至民國一〇九年九月三十日止，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為13,839千元，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。

(4)合併公司於民國一〇八年一月三日按原持股比例33%參與關聯企業台塑烯煙美國公司之現金增資，總投資金額為美金12,375千元(折合新台幣381,323千元)。

(5)合併公司原持有之關聯企業「台塑美國公司」於民國一〇八年四月二十六日購回庫藏股664股，購回後台塑美國流通在外股數降為307,419股，台塑公司持股比率由22.61%提高為22.66%。

(6)合併公司於民國一〇八年八月十九日按原持股比例25%參與關聯企業台塑資源有限公司之現金增資，總投資金額為美金50,000千元(折合新台幣1,570,000千元)。

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

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報告中所包含之金額：

	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>	
個別不重大合資之權益之期末				
彙總帳面金額	\$ <u>2,420,515</u>	<u>2,319,851</u>	<u>2,287,745</u>	
	<u>109年</u> <u>7月至9月</u>	<u>108年</u> <u>7月至9月</u>	<u>109年</u> <u>1月至9月</u>	<u>108年</u> <u>1月至9月</u>
歸屬於合併公司之				
份額：				
本期淨利	\$ 53,728	39,656	139,663	116,305
其他綜合損益	(169)	(1,044)	(207)	(457)
綜合損益總額	\$ <u>53,559</u>	<u>38,612</u>	<u>139,456</u>	<u>115,848</u>

3. 擔 保

截至民國一〇九年九月三十日、一〇八年十二月三十一日及九月三十日合併公司之採用權益法之投資未有提供作質押擔保之情形。

4. 未經核閱之採用權益法之投資

採用權益法之投資及合併公司對其所享有之損益及其他綜合損益份額，除台塑石化公司及台塑勝高科技公司，係依同期間經會計師核閱之財務報告認列外，餘係按未經會計師核閱之財務報告計算。

(七) 不動產、廠房及設備

合併公司不動產、廠房及設備之成本、累計折舊及減損變動明細如下：

成本：	<u>土 地 及</u> <u>土地改良物</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109年1月1日餘額	\$ 12,085,340	29,172,864	190,805,323	6,921,887	9,234,653	248,220,067
本期新增	7,609	34,681	232,505	371,139	5,341,227	5,987,161
處 分	-	(2,357)	(698,445)	(69,692)	-	(770,494)
重 分 類	84,968	128,147	5,216,153	374,233	(5,663,412)	140,089
匯率變動之影響	(55,197)	(72,481)	(969,860)	(17,353)	(43,712)	(1,158,603)
民國109年9月30日餘額	\$ <u>12,122,720</u>	<u>29,260,854</u>	<u>194,585,676</u>	<u>7,580,214</u>	<u>8,868,756</u>	<u>252,418,220</u>
民國108年1月1日餘額	\$ 10,398,532	28,750,122	173,461,487	6,494,922	15,967,882	235,072,945
本期新增	2,040	1,509	323,312	361,232	11,863,893	12,551,986
處 分	-	-	(1,304,302)	(103,488)	-	(1,407,790)
重 分 類	-	125,797	1,829,664	186,412	(1,907,420)	234,453
匯率變動之影響	-	(128,270)	(829,730)	(37,100)	81,128	(913,972)
民國108年9月30日餘額	\$ <u>10,400,572</u>	<u>28,749,158</u>	<u>173,480,431</u>	<u>6,901,978</u>	<u>26,005,483</u>	<u>245,537,622</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

	土 地 及 土地改良物	房 屋 及 建 築	機 器 設 備	其 他 設 備	未 完 工 程	總 計
累計折舊及減損：						
民國109年1月1日餘額	\$ 29,575	17,231,129	140,443,440	4,879,940	-	162,584,084
本年度折舊	89,933	655,372	4,254,042	329,150	-	5,328,497
處 分	-	(2,357)	(694,483)	(68,126)	-	(764,966)
重 分 類	-	607	(666)	(534)	-	(593)
匯率變動之影響	<u>(3,113)</u>	<u>(17,692)</u>	<u>(222,075)</u>	<u>(10,079)</u>	<u>-</u>	<u>(252,959)</u>
民國109年9月30日餘額	<u>\$ 116,395</u>	<u>17,867,059</u>	<u>143,780,258</u>	<u>5,130,351</u>	<u>-</u>	<u>166,894,063</u>
民國108年1月1日餘額	\$ -	16,446,435	137,289,626	4,718,321	-	158,454,382
本年度折舊	-	652,458	4,068,847	310,499	-	5,031,804
處 分	-	-	(1,291,162)	(103,028)	-	(1,394,190)
重 分 類	-	(13,524)	38,879	(37,770)	-	(12,415)
匯率變動之影響	<u>-</u>	<u>(41,377)</u>	<u>(462,195)</u>	<u>(23,124)</u>	<u>-</u>	<u>(526,696)</u>
民國108年9月30日餘額	<u>\$ -</u>	<u>17,043,992</u>	<u>139,643,995</u>	<u>4,864,898</u>	<u>-</u>	<u>161,552,885</u>
帳面價值：						
民國109年9月30日	<u>\$ 12,006,325</u>	<u>11,393,795</u>	<u>50,805,418</u>	<u>2,449,863</u>	<u>8,868,756</u>	<u>85,524,157</u>
民國108年12月31日	<u>\$ 12,055,765</u>	<u>11,941,735</u>	<u>50,361,883</u>	<u>2,041,947</u>	<u>9,234,653</u>	<u>85,635,983</u>
民國108年9月30日	<u>\$ 10,400,572</u>	<u>11,705,166</u>	<u>33,836,436</u>	<u>2,037,080</u>	<u>26,005,483</u>	<u>83,984,737</u>

1.擔 保

截至民國一〇九年九月三十日、一〇八年十二月三十一日及九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.截至民國一〇九年九月三十日、一〇八年十二月三十一日及九月三十日，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均為33,529千元，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(二十)。

(八)使用權資產

合併公司承租土地及房屋及建築等之成本及折舊，其變動明細如下：

	土 地	房 屋 及 建 築	總 計
使用權資產成本：			
民國109年1月1日餘額	\$ 1,204,383	304	1,204,687
增 添	128,886	244	129,130
減 少	-	(304)	(304)
匯率變動之影響	<u>(104,420)</u>	<u>-</u>	<u>(104,420)</u>
民國109年9月30日餘額	<u>\$ 1,228,849</u>	<u>244</u>	<u>1,229,093</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

	土 地	房 屋 及 建 築	總 計
民國108年1月1日餘額	\$ -	-	-
追溯適用IFRS16之影響數	450,390	304	450,694
民國108年1月1日重編後餘額	450,390	304	450,694
增 添	3,022	-	3,022
出 售	(1,122)	-	(1,122)
匯率變動之影響	(7,298)	-	(7,298)
民國108年9月30日餘額	<u>\$ 444,992</u>	<u>304</u>	<u>445,296</u>
使用權資產之折舊：			
民國109年1月1日餘額	\$ 149,273	243	149,516
提列折舊	36,931	183	37,114
減 少	-	(304)	(304)
匯率變動之影響	(95,418)	-	(95,418)
民國109年9月30日餘額	<u>\$ 90,786</u>	<u>122</u>	<u>90,908</u>
民國108年1月1日餘額	\$ -	-	-
本期折舊	33,339	183	33,522
出 售	(326)	-	(326)
匯率變動之影響	(585)	-	(585)
民國108年9月30日餘額	<u>\$ 32,428</u>	<u>183</u>	<u>32,611</u>
帳面價值：			
民國109年9月30日	<u>\$ 1,138,063</u>	<u>122</u>	<u>1,138,185</u>
民國108年12月31日	<u>\$ 1,055,110</u>	<u>61</u>	<u>1,055,171</u>
民國108年9月30日	<u>\$ 412,564</u>	<u>121</u>	<u>412,685</u>

(九)短期借款

1.合併公司短期借款之明細如下：

	109.9.30	108.12.31	108.9.30
無擔保銀行借款	\$ 22,727,717	19,920,321	19,698,909
員工借款	364,141	334,775	331,233
合 計	<u>\$ 23,091,858</u>	<u>20,255,096</u>	<u>20,030,142</u>
利率區間	<u>0.423%~1.035%</u>	<u>0.750%~3.567%</u>	<u>0.862%~3.567%</u>

2.借款之發行及償還

	合 計
109年1月1日餘額	\$ 20,255,096
本期新增借款	256,577,635
本期償還借款	(253,734,871)
匯率變動影響數	(6,002)
109年9月30日餘額	<u>\$ 23,091,858</u>



台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

	合 計
108年1月1日餘額	\$ 20,398,302
本期新增借款	236,618,041
本期償還借款	(236,924,334)
匯率變動影響數	(61,867)
108年9月30日餘額	<u>\$ 20,030,142</u>

(十)應付短期票券

109.9.30

	保證或承兌機構	利率區間	金 額
應付商業本票	中國信託商業銀行	0.385%	\$ 3,700,000
應付商業本票	大慶證券(股)公司	0.450%	600,000
應付商業本票	中華票券金融(股)公司	0.395%	1,700,000
應付商業本票	兆豐票券金融(股)公司	0.395%~0.398%	3,300,000
應付商業本票	萬通票券金融(股)公司	0.710%	1,900,000
應付商業本票	台北富邦商業銀行	0.398%~0.400%	2,800,000
應付商業本票	玉山商業銀行	0.398%	2,500,000
應付商業本票	元大商業銀行	0.395~0.398%	1,500,000
應付商業本票	台新銀行	0.325%	1,000,000
			19,000,000
減：應付短期票券折價			(5,629)
合 計			<u>\$ 18,994,371</u>

108.12.31

	保證或承兌機構	利率區間	金 額
應付商業本票	中國信託商業銀行	0.622%	\$ 1,000,000
應付商業本票	國際票券(股)公司	0.777%	500,000
應付商業本票	大慶證券(股)公司	0.590%	600,000
應付商業本票	中華票券金融(股)公司	0.560%	2,000,000
應付商業本票	兆豐票券金融(股)公司	0.857%	1,000,000
應付商業本票	萬通票券金融(股)公司	0.600%~0.622%	2,400,000
應付商業本票	台北富邦商業銀行	0.637%	2,000,000
應付商業本票	玉山商業銀行	0.622%	2,500,000
應付商業本票	元大商業銀行	0.632%	3,000,000
			15,000,000
減：應付短期票券折價			(8,456)
合 計			<u>\$ 14,991,544</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

108.9.30

	保證或承兌機構	利率區間	金額
應付商業本票	大慶證券(股)公司	0.650%	\$ 600,000
應付商業本票	萬通票券金融(股)公司	0.730%	1,900,000
應付商業本票	中華票券公司	0.640%	2,000,000
應付商業本票	台北富邦商業銀行	0.635%	500,000
應付商業本票	國泰世華商業銀行	0.635%	400,000
應付商業本票	元大商業銀行	0.610%	1,000,000
應付商業本票	凱基商業銀行	0.630%	300,000
應付商業本票	台新銀行	0.580%	500,000
應付商業本票	中國信託商業銀行	0.620%	4,000,000
應付商業本票	國際票券(股)公司	0.777%	500,000
應付商業本票	兆豐票券金融(股)公司	0.857%	1,000,000
			12,700,000
減：應付短期票券折價			(5,936)
合 計			<u>\$ 12,694,064</u>

(十一)長期借款

1.合併公司長期借款之明細如下：

	109.9.30	108.12.31	108.9.30
無擔保銀行借款	\$ 3,357,280	3,177,207	3,361,794
擔保銀行借款	-	3,433,333	4,577,778
減：一年內到期之長期借款	(2,160,383)	(4,666,096)	(4,356,936)
合 計	<u>\$ 1,196,897</u>	<u>1,944,444</u>	<u>3,582,636</u>
到期年度	<u>109~114</u>	<u>109~110</u>	<u>108~110</u>
利率區間	<u>0.800%~4.075%</u>	<u>0.800%~4.750%</u>	<u>0.800%~4.988%</u>

2.借款之發行及償還

	合 計
109年1月1日餘額	\$ 6,610,540
本期新增借款	1,189,939
本期償還借款	(4,435,919)
匯率變動影響數	(7,280)
109年9月30日餘額	<u>\$ 3,357,280</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

	<u>合 計</u>
108年1月1日餘額	\$ 10,823,054
本期新增借款	2,300,000
本期償還借款	(4,503,154)
匯率變動影響數	<u>(680,328)</u>
108年9月30日餘額	<u>\$ 7,939,572</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)合併公司民國一〇八年度及一〇七年度之各項財務比率限制均符合聯貸合約規定。
- (7)上列借款已全數動用，並於民國一〇九年五月二十九日全數還清。

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。

(十二)應付公司債

1.合併公司應付公司債之明細如下：

	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
無擔保普通公司債	\$ 40,907,933	32,564,312	34,712,127
減：一年內到期之公司債	<u>(1,648,446)</u>	<u>-</u>	<u>(2,149,892)</u>
合 計	<u>\$ 39,259,487</u>	<u>32,564,312</u>	<u>32,562,235</u>
到期年度	<u>110~119</u>	<u>110~117</u>	<u>108~117</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

2.無擔保普通公司債之發行及償還：

(1)新 增

	109年 1月至9月
發行金額	\$ <u>8,350,000</u>
票面利率	<u>0.580%、0.630%、0.670%</u>
到期年度	<u>115、117、119</u>

(2)償 還

	109年 1月至9月	108年 1月至9月
償還金額	\$ <u>-</u>	<u>2,450,000</u>

3.合併公司民國一〇九年九月三十日、一〇八年十二月三十一日及九月三十日無擔保普通公司債發行條件說明如下：

	101年第三期 國內無擔 保公司債	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
發行總額	\$ 9,000,000	11,500,000	8,500,000	6,000,000
109.9.30期末餘額	2,498,590	1,495,834	6,296,277	5,994,893
109.9.30一年內到期	-	-	-	-
108.12.31期末餘額	2,498,102	1,494,697	6,295,396	5,994,072
108.12.31一年內到期	-	-	-	-
108.9.30期末餘額	4,647,831	1,494,319	6,295,102	5,993,798
108.9.30一年內到期	2,149,892	-	-	-
發行日	101.11.5	102.6.10	102.11.8	103.5.21
票面利率	1.25%、1.39%、1.53%	1.23%、1.52%	1.42%、1.94%	1.83%、1.92%
債息基準日	11月5日	6月10日	11月8日	5月21日
償還情形	第4、5年 及第6、7年 及第9、10年 各償還1/2	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

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

	106年第一期 國內無擔 保公司債	107年第一期 國內無擔 保公司債	109年第一期 國內無擔 保公司債
發行總額	\$ 7,000,000	9,300,000	8,350,000
109.9.30期末餘額	6,994,997	9,289,952	8,337,390
109.9.30一年內到期	1,648,446	-	-
108.12.31期末餘額	6,993,575	9,288,470	-
108.12.31一年內到期	-	-	-
108.9.30期末餘額	6,993,101	9,287,976	-
108.9.30一年內到期	-	-	-
發行日	106.5.19	107.6.26	109.6.22
票面利率	1.09%、1.32%	0.82%、0.93%、1.09%	0.58%、0.63%、0.67%
債息基準日	5月19日	6月26日	6月22日
償還情形	第4、5年 及第6、7年 各償還1/2	第4、5年 及第6、7年及第 9、10年 各償還1/2	第4、5年 及第6、7年 及第9、10年 各償還1/2

(十三)租賃負債

合併公司租賃負債之帳面金額如下：

	109.9.30	108.12.31	108.9.30
流動	\$ <u>29,654</u>	<u>32,878</u>	<u>32,813</u>
非流動	\$ <u>123,220</u>	<u>19,319</u>	<u>27,571</u>

到期分析請詳附註六(廿一)。

民國一〇九年一月一日至九月三十日新增之租賃負債金額為分別為土地128,886千元及房屋244千元，利率分別為2.05%及1.41%，租賃期間結束日為民國一三一年十二月及民國一一〇年三月；民國一〇八年一月一日至九月三十日新增之租賃負債金額為3,022千元，利率為1.79%，租賃期間結束日為民國一一六年十二月。

認列於損益之金額如下：

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
租賃負債之利息費用	\$ <u>774</u>	<u>256</u>	<u>2,654</u>	<u>839</u>
短期租賃之費用	\$ <u>35,582</u>	<u>23,586</u>	<u>82,913</u>	<u>72,871</u>

認列於現金流量表之金額如下：

	109年 1月至9月	108年 1月至9月
租賃之現金流出總額	\$ <u>114,020</u>	<u>97,944</u>

## 台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

### 1. 土地、房屋及建築之租賃

合併公司民國一〇九年九月三十日承租土地、房屋及建築作為辦公處所及員工宿舍，辦公處所之租賃期間通常為二年至五十年，員工宿舍則為一年，部份租賃包含在租賃期間屆滿時得延長與原合約相同期間之選擇權。

部份合約之租賃給付取決於當地物價指數之變動，或係依據合併公司所承租倉庫於租賃期間內之存貨存放量計算。

### 2. 其他租賃

合併公司承租房屋建物之租賃期間為一年內，該等租賃為短期租賃，合併公司選擇適用豁免認列規定而不認列其相關使用權資產及租賃負債。

## (十四) 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一〇八年及一〇七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：

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
營業成本	\$ 23,271	27,106	70,449	81,088
推銷費用	1,437	1,616	4,308	4,820
管理費用	15,857	17,468	46,935	52,661
	<b>\$ 40,565</b>	<b>46,190</b>	<b>121,692</b>	<b>138,569</b>

### 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。

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：

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
營業成本	\$ 42,124	65,620	130,451	160,022
推銷費用	2,527	2,459	7,536	7,330
管理費用	23,847	24,733	71,964	73,260
	<b>\$ 68,498</b>	<b>92,812</b>	<b>209,951</b>	<b>240,612</b>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

(十五)所得稅

1. 合併公司所得稅費用明細如下：

	<u>109年</u> <u>7月至9月</u>	<u>108年</u> <u>7月至9月</u>	<u>109年</u> <u>1月至9月</u>	<u>108年</u> <u>1月至9月</u>
當期所得稅費用	\$ 604,747	1,139,100	1,703,204	4,094,768
遞延所得稅費用 (利益)				
暫時性差異之發生 及迴轉	<u>225,869</u>	<u>(109,812)</u>	<u>174,279</u>	<u>343,355</u>
所得稅費用	<u>\$ 830,616</u>	<u>1,029,288</u>	<u>1,877,483</u>	<u>4,438,123</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>109年</u> <u>7月至9月</u>	<u>108年</u> <u>7月至9月</u>	<u>109年</u> <u>1月至9月</u>	<u>108年</u> <u>1月至9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	<u>\$ 160,363</u>	<u>(203,013)</u>	<u>(56,500)</u>	<u>(78,045)</u>

3. 所得稅核定情形

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一〇七年度。

(十六)資本與其他權益

除下列所述外，合併公司於民國一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日間權益無重大變動，相關資訊請參閱民國一〇八年度合併財務報告附註六(十六)。

1. 資本公積

本公司資本公積餘額內容如下：

	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
發行股票溢價	\$ 8,130,081	8,130,081	8,130,081
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	202,119	196,704	196,704
逾期未領股利、董事、監察人 酬勞	397,334	383,947	386,330
海外公司債轉換	<u>2,997,503</u>	<u>2,997,503</u>	<u>2,997,503</u>
	<u>\$ 11,743,300</u>	<u>11,724,498</u>	<u>11,726,881</u>

## 台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

### 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。民國一〇九年九月三十日、一〇八年十二月三十一日及九月三十日該項特別盈餘公積餘額均為2,790,507千元。

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

本公司分別於民國一〇九年六月十日及一〇八年六月十一日經股東常會決議民國一〇八年度及一〇七年度盈餘分配案，有關分派予業主股利之金額如下：

	<u>108年度</u>	<u>107年度</u>
普通股股利		
現金	\$ <u>28,009,259</u>	<u>36,921,297</u>
每股現金股利(元)	\$ <u>4.40</u>	<u>5.80</u>



台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

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	透過其他綜 合損益按公 允價值衡量 之金融資產 未實現損益	避險工具 之損益	合 計
民國109年1月1日餘額	\$ (5,278,250)	80,701,025	779	75,423,554
換算國外營運機構淨資產所產生之兌換差額	(3,194,896)	-	-	(3,194,896)
採用權益法之關聯企業及合資之換算差額之份額	(298,639)	-	-	(298,639)
採用權益法之關聯企業及合資之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益之份額	-	(6,505,306)	-	(6,505,306)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益	-	(27,849,063)	-	(27,849,063)
採權益法認列關聯企業及合資現金流量避險之份額	-	-	47,375	47,375
民國109年9月30日餘額	\$ (8,771,785)	46,346,656	48,154	37,623,025
民國108年1月1日餘額	\$ (1,556,605)	83,389,928	(18,763)	81,814,560
換算國外營運機構淨資產所產生之兌換差額	32,245	-	-	32,245
採用權益法之關聯企業及合資之換算差額之份額	94,510	-	-	94,510
採用權益法之關聯企業及合資之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益之份額	-	588,224	-	588,224
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益	-	(2,850,429)	-	(2,850,429)
採權益法認列關聯企業及合資現金流量避險之份額	-	-	18,992	18,992
民國108年9月30日餘額	\$ (1,429,850)	81,127,723	229	79,698,102

(十七)每股盈餘

合併公司基本每股盈餘之計算如下：

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
合併公司普通股權益				
持有者之淨利	\$ <u>10,350,775</u>	<u>15,676,708</u>	<u>9,326,462</u>	<u>34,173,682</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>1.63</u>	<u>2.46</u>	<u>1.47</u>	<u>5.37</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

(十八)客戶合約之收入

1.收入之細分

		109年7月至9月						
		塑膠部	聚烯部	聚丙烯部	台麗朗部	化學品部	其他	合計
主要地區市場：								
臺灣	\$	4,415,930	2,479,847	1,845,487	1,137,701	3,131,375	788,860	13,799,200
中國		4,944,085	4,672,902	6,086,148	4,157,612	594,961	96,252	20,551,960
其他國家		5,473,732	3,029,427	1,113,642	1,579,019	607,356	20,526	11,823,702
	\$	<u>14,833,747</u>	<u>10,182,176</u>	<u>9,045,277</u>	<u>6,874,332</u>	<u>4,333,692</u>	<u>905,638</u>	<u>46,174,862</u>
主要商品：								
PVC粉	\$	10,972,979	-	-	-	-	-	10,972,979
液鹼		2,496,869	-	-	-	-	-	2,496,869
HDPE		-	3,807,722	-	-	-	-	3,807,722
LLDPE		-	3,328,108	-	-	-	-	3,328,108
EVA		-	3,011,468	-	-	-	-	3,011,468
PP		-	-	8,549,973	-	-	-	8,549,973
POM		-	-	495,304	-	-	-	495,304
AE		-	-	-	3,108,254	-	-	3,108,254
SAP		-	-	-	1,587,699	-	-	1,587,699
碳纖		-	-	-	842,437	-	-	842,437
正丁醇		-	-	-	733,334	-	-	733,334
AN		-	-	-	-	1,923,102	-	1,923,102
MMA		-	-	-	-	784,261	-	784,261
ECH		-	-	-	-	766,677	-	766,677
其他		1,363,899	34,878	-	602,608	859,652	905,638	3,766,675
	\$	<u>14,833,747</u>	<u>10,182,176</u>	<u>9,045,277</u>	<u>6,874,332</u>	<u>4,333,692</u>	<u>905,638</u>	<u>46,174,862</u>

		108年7月至9月						
		塑膠部	聚烯部	聚丙烯部	台麗朗部	化學品部	其他	合計
主要地區市場：								
臺灣	\$	4,968,552	2,651,314	1,743,113	1,535,002	4,795,350	705,443	16,398,774
中國		4,685,782	3,368,342	6,123,449	3,718,718	952,007	100,576	18,948,874
其他國家		7,656,956	2,243,963	1,173,421	1,941,999	1,303,858	47,652	14,367,849
	\$	<u>17,311,290</u>	<u>8,263,619</u>	<u>9,039,983</u>	<u>7,195,719</u>	<u>7,051,215</u>	<u>853,671</u>	<u>49,715,497</u>
主要商品：								
PVC粉	\$	11,658,993	-	-	-	-	-	11,658,993
液鹼		3,732,163	-	-	-	-	-	3,732,163
HDPE		-	3,883,344	-	-	-	-	3,883,344
LLDPE		-	1,343,142	-	-	-	-	1,343,142
EVA		-	2,953,491	-	-	-	-	2,953,491
PP		-	-	8,508,632	-	-	-	8,508,632
POM		-	-	531,351	-	-	-	531,351
AE		-	-	-	3,382,718	-	-	3,382,718
SAP		-	-	-	1,702,595	-	-	1,702,595
碳纖		-	-	-	690,463	-	-	690,463
正丁醇		-	-	-	753,987	-	-	753,987
AN		-	-	-	-	3,573,349	-	3,573,349
MMA		-	-	-	-	1,062,530	-	1,062,530
ECH		-	-	-	-	1,130,624	-	1,130,624
其他		1,920,134	83,642	-	665,956	1,284,712	853,671	4,808,115
	\$	<u>17,311,290</u>	<u>8,263,619</u>	<u>9,039,983</u>	<u>7,195,719</u>	<u>7,051,215</u>	<u>853,671</u>	<u>49,715,497</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

	109年1月至9月						合 計
	塑膠部	聚烯部	聚丙烯部	台麗朗部	化學品部	其他	
主要地區市場：							
臺灣	\$ 13,363,061	6,811,210	5,426,824	3,519,331	9,153,188	2,361,023	40,634,637
中國	13,240,812	11,087,723	16,070,139	11,363,619	2,102,869	260,345	54,125,507
其他國家	16,950,979	9,717,204	2,875,120	4,789,907	1,901,183	183,607	36,418,000
	<u>\$ 43,554,852</u>	<u>27,616,137</u>	<u>24,372,083</u>	<u>19,672,857</u>	<u>13,157,240</u>	<u>2,804,975</u>	<u>131,178,144</u>
主要商品：							
PVC粉	\$ 30,484,756	-	-	-	-	-	30,484,756
液鹼	8,776,248	-	-	-	-	-	8,776,248
HDPE	-	10,447,196	-	-	-	-	10,447,196
LLDPE	-	8,812,173	-	-	-	-	8,812,173
EVA	-	8,213,801	-	-	-	-	8,213,801
PP	-	-	22,982,631	-	-	-	22,982,631
POM聚縮 醛樹脂	-	-	1,389,452	-	-	-	1,389,452
AE	-	-	-	8,650,819	-	-	8,650,819
SAP高吸水 性樹脂	-	-	-	4,735,387	-	-	4,735,387
碳纖	-	-	-	2,415,687	-	-	2,415,687
正丁醇	-	-	-	1,961,163	-	-	1,961,163
AN	-	-	-	-	5,405,111	-	5,405,111
MMA甲基 丙烯酸	-	-	-	-	2,045,458	-	2,045,458
ECH環氧氣 丙烷	-	-	-	-	2,934,390	-	2,934,390
其他	4,293,848	142,967	-	1,909,801	2,772,281	2,804,975	11,923,872
	<u>\$ 43,554,852</u>	<u>27,616,137</u>	<u>24,372,083</u>	<u>19,672,857</u>	<u>13,157,240</u>	<u>2,804,975</u>	<u>131,178,144</u>

	108年1月至9月						合 計
	塑膠部	聚烯部	聚丙烯部	台麗朗部	化學品部	其他	
主要地區市場：							
臺灣	\$ 16,124,316	8,163,001	5,562,804	5,160,275	14,747,344	1,894,947	51,652,687
中國	14,433,818	13,012,755	18,829,820	12,152,743	3,597,086	255,274	62,281,496
其他國家	24,823,018	6,560,882	4,063,528	6,349,223	3,259,330	306,696	45,362,677
	<u>\$ 55,381,152</u>	<u>27,736,638</u>	<u>28,456,152</u>	<u>23,662,241</u>	<u>21,603,760</u>	<u>2,456,917</u>	<u>159,296,860</u>
主要商品：							
PVC粉	\$ 35,199,641	-	-	-	-	-	35,199,641
液鹼	13,059,875	-	-	-	-	-	13,059,875
HDPE	-	13,211,660	-	-	-	-	13,211,660
LLDPE	-	4,382,437	-	-	-	-	4,382,437
EVA	-	9,862,552	-	-	-	-	9,862,552
PP	-	-	26,861,212	-	-	-	26,861,212
POM聚縮 醛樹脂	-	-	1,594,940	-	-	-	1,594,940
AE	-	-	-	11,600,294	-	-	11,600,294
SAP高吸水 性樹脂	-	-	-	5,109,653	-	-	5,109,653
碳纖	-	-	-	1,935,279	-	-	1,935,279
正丁醇	-	-	-	2,746,706	-	-	2,746,706
AN	-	-	-	-	9,891,035	-	9,891,035
MMA甲基 丙烯酸	-	-	-	-	3,010,258	-	3,010,258
ECH環氧氣 丙烷	-	-	-	-	3,545,822	-	3,545,822
其他	7,121,636	279,989	-	2,270,309	5,156,645	2,456,917	17,285,496
	<u>\$ 55,381,152</u>	<u>27,736,638</u>	<u>28,456,152</u>	<u>23,662,241</u>	<u>21,603,760</u>	<u>2,456,917</u>	<u>159,296,860</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

2.合約餘額

	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
應收票據	\$ 2,163,884	2,584,690	2,279,421
應收帳款(含關係人)	10,828,664	10,957,433	11,346,692
減：備抵損失	<u>(1,127)</u>	<u>(3,188)</u>	<u>(3,954)</u>
合 計	<u>\$ 12,991,421</u>	<u>13,538,935</u>	<u>13,622,159</u>

應收帳款及其減損之揭露請詳附註六(三)。

(十九)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。

本公司民國一〇九年及一〇八年七月一日至九月三十日及一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日員工酬勞提列金額分別為51,830千元、17,363千元、52,090千元及52,090千元，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。若次年度實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並將該差異認為次年度損益。

本公司民國一〇八年度及一〇七年度員工酬勞提列金額分別為55,553千元及74,167千元，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。

(二十)營業外收入及支出

1.利息收入

合併公司之利息收入明細如下：

	<u>109年</u> <u>7月至9月</u>	<u>108年</u> <u>7月至9月</u>	<u>109年</u> <u>1月至9月</u>	<u>108年</u> <u>1月至9月</u>
銀行存款利息	\$ 59,282	113,569	210,595	328,212
其他利息收入	<u>20,722</u>	<u>42,724</u>	<u>98,896</u>	<u>159,160</u>
利息收入合計	<u>\$ 80,004</u>	<u>156,293</u>	<u>309,491</u>	<u>487,372</u>

2.其他收入

合併公司民國一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日之其他收入明細如下：

	<u>109年</u> <u>7月至9月</u>	<u>108年</u> <u>7月至9月</u>	<u>109年</u> <u>1月至9月</u>	<u>108年</u> <u>1月至9月</u>
租金收入	\$ 39,179	39,219	114,080	119,681
股利收入	<u>3,351,361</u>	<u>6,952,783</u>	<u>3,357,806</u>	<u>8,186,145</u>
	<u>\$ 3,390,540</u>	<u>6,992,002</u>	<u>3,471,886</u>	<u>8,305,826</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

3.其他利益及損失

合併公司民國一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日之其他利益及損失明細如下：

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
處分不動產、廠房及設備利益	2,560	9,365	8,301	20,932
處分使用權資產利益	-	-	-	12,834
外幣兌換(損失)利益	(493,573)	13,035	(619,699)	448,615
透過損益按公允價值衡量之金融資產(損失)利益	(59,497)	23,836	(80,547)	125,846
其他利益	53,078	157,424	397,297	412,889
其他損失	(33,224)	(290,897)	(101,342)	(702,337)
其他利益及損失淨額\$	<u>(530,656)</u>	<u>(87,237)</u>	<u>(395,990)</u>	<u>318,779</u>

4.財務成本

合併公司之財務成本明細如下：

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
利息費用總額	\$ 286,727	445,291	1,031,732	1,336,816
減:利息資本化	(20,166)	(156,806)	(57,315)	(394,458)
財務成本淨額	<u>\$ 266,561</u>	<u>288,485</u>	<u>974,417</u>	<u>942,358</u>
利息資本化利率	<u>0.800%-2.885%</u>	<u>1.380%-3.523%</u>	<u>0.800%-2.885%</u>	<u>1.350%-3.638%</u>

(廿一)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及市場風險之情形無重大變動，相關資訊請參閱民國一〇八年度合併財務報告附註六(廿一)。

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

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：

				<b>109.9.30</b>		
				<u>外幣</u>	<u>匯率(元)</u>	<u>台幣</u>
金融資產						
貨幣性項目						
美金	\$	453,072		29.1260		13,196,175
歐元		4,874		33.8786		165,124
日圓		15,735		0.2745		4,319
人民幣		1,624		4.2769		6,946
金融負債						
貨幣性項目						
美金		29,627		29.1260		862,916
歐元		150		33.8786		5,082
日圓		37,720		0.2745		10,354
				<b>108.12.31</b>		
				<u>外幣</u>	<u>匯率(元)</u>	<u>台幣</u>
金融資產						
貨幣性項目						
美金	\$	684,081		30.1060		20,594,943
歐元		1,027		33.6895		34,599
日圓		4,366		0.2763		1,206
人民幣		852		4.3155		3,677
金融負債						
貨幣性項目						
美金		23,303		30.1060		701,560
歐元		290		33.6895		9,770
日圓		50,407		0.2763		13,927

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

	108.9.30		
	外幣	匯率(元)	台幣
金融資產			
貨幣性項目			
美金	\$ 857,135	31.0420	26,607,185
歐元	1,218	33.8780	41,263
日圓	5,059	0.2876	1,455
人民幣	33	4.3889	145
金融負債			
貨幣性項目			
美金	32,101	31.0420	996,479
歐元	1,270	33.8780	43,025
日圓	40,988	0.2876	11,788
瑞士法郎	30	31.2145	936

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。於民國一〇九年及一〇八年九月三十日當新台幣相對於美金、歐元、日圓、人民幣及瑞士法郎升值1%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日之稅前淨利將分別減少124,942千元及255,978千元，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，民國一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日外幣兌換(損失)利益(含已實現及未實現)分別為(619,699)千元及448,615千元。

2.流動性風險

下表為金融負債之合約到期日，包含估計利息但不包含淨額協議之影響。

	帳面金額	合約 現金流量	6個月 以內	6-12個月	1-2年	2-5年	超過5年
109年9月30日							
非衍生金融負債							
無擔保銀行借款	\$ 26,084,997	26,400,439	24,984,061	-	-	1,416,378	-
無擔保普通公司債	40,907,933	43,015,350	-	1,667,985	6,389,660	25,665,250	9,292,455
應付短期票券	18,994,371	19,000,000	19,000,000	-	-	-	-
應付帳款(含關係人)	8,775,082	8,775,082	8,775,082	-	-	-	-
其他應付款(含關係人)	3,483,315	3,483,315	3,483,315	-	-	-	-
關係人借款	14,708,630	15,216,960	-	-	15,216,960	-	-
其他流動負債	6,832,185	6,832,185	6,832,185	-	-	-	-
員工借款	364,141	366,024	366,024	-	-	-	-
租賃負債	152,874	183,723	20,347	12,035	7,692	22,356	121,293
	<b>\$ 120,303,528</b>	<b>123,273,078</b>	<b>63,461,014</b>	<b>1,680,020</b>	<b>21,614,312</b>	<b>27,103,984</b>	<b>9,413,748</b>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

	帳面金額	合約 現金流量	6個月 以內	6-12個月	1-2年	2-5年	超過5年
<b>108年12月31日</b>							
非衍生金融負債							
無擔保銀行借款	\$ 23,097,528	23,313,152	20,057,627	2,442,725	812,800	-	-
無擔保普通公司債	32,564,312	34,691,935	-	-	2,974,220	23,083,045	8,634,670
擔保銀行借款	3,433,333	3,498,704	1,153,783	1,163,122	1,181,799	-	-
應付短期票券	14,991,544	15,000,000	15,000,000	-	-	-	-
應付帳款(含關係人)	11,062,826	11,062,826	11,062,826	-	-	-	-
其他應付款(含關係人)	4,215,506	4,215,506	4,215,506	-	-	-	-
關係人借款	21,375,260	21,375,260	-	21,375,260	-	-	-
其他流動負債	7,454,342	7,454,342	7,454,342	-	-	-	-
員工借款	334,775	336,600	336,600	-	-	-	-
租賃負債	52,197	53,023	16,760	16,699	17,020	1,403	1,141
	<u>\$ 118,581,623</u>	<u>121,001,348</u>	<u>59,297,444</u>	<u>24,997,806</u>	<u>4,985,839</u>	<u>23,084,448</u>	<u>8,635,811</u>
<b>108年9月30日</b>							
非衍生金融負債							
無擔保銀行借款	\$ 23,060,703	23,289,375	19,828,769	2,118,879	1,341,727	-	-
無擔保普通公司債	34,712,127	37,017,348	2,164,943	-	1,685,970	24,531,765	8,634,670
擔保銀行借款	4,577,778	4,680,502	1,153,783	1,163,121	2,363,598	-	-
應付短期票券	12,694,064	12,700,000	12,700,000	-	-	-	-
應付帳款(含關係人)	7,607,842	7,607,842	7,607,842	-	-	-	-
其他應付款(含關係人)	3,011,906	3,011,906	3,011,906	-	-	-	-
關係人借款	18,625,200	19,824,663	-	-	19,824,663	-	-
其他流動負債	8,964,095	8,964,095	8,964,095	-	-	-	-
員工借款	331,233	331,233	331,233	-	-	-	-
租賃負債	60,384	61,434	16,822	16,699	25,209	1,468	1,236
	<u>\$ 113,645,332</u>	<u>117,488,398</u>	<u>55,779,393</u>	<u>3,298,699</u>	<u>25,241,167</u>	<u>24,533,233</u>	<u>8,635,906</u>

合併公司並不預期到期日分析之現金流量發生時點會顯著提早，或實際金額會有顯著不同。

3.其他價格風險

如報導日權益證券價格變動(兩期分析係採用相同基礎，且假設其他變動因素不變)，對綜合損益項目之影響如下：

報導日證券價格	109年1月至9月		108年1月至9月	
	其他綜合 損益稅後 金額	稅後損益	其他綜合 損益稅後 金額	稅後損益
上漲1%	\$ 793,166	-	987,837	-
下跌1%	\$ (793,166)	-	(987,837)	-



台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

4.公允價值資訊

(1)金融工具之種類及公允價值

合併公司透過損益按公允價值衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(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:

	109.9.30				
	帳面金額	公允價值			合計
第一級		第二級	第三級		
透過損益按公允價值衡量之					
金融資產					
強制透過損益按公允價值衡					
量之非衍生金融資產	\$ 3,963,809	-	3,963,809	-	3,963,809
小計	3,963,809	-	3,963,809	-	3,963,809
透過其他綜合損益按公允價值					
衡量之金融資產					
國內上市股票	79,316,584	79,316,584	-	-	79,316,584
按公允價值衡量之無公開報					
價權益工具	15,988,665	-	-	15,988,665	15,988,665
小計	95,305,249	79,316,584	-	15,988,665	95,305,249
按攤銷後成本衡量之金融資產					
現金及約當現金	13,594,042	-	-	-	-
應收票據及帳款(含關係人)	12,991,421	-	-	-	-
其他應收款(含關係人)	11,293,931	-	-	-	-
小計	37,879,394	-	-	-	-
合計	\$ 137,148,452	79,316,584	3,963,809	15,988,665	99,269,058
按攤銷後成本衡量之金融負債					
應付公司債(含一年到期公					
司債)	\$ 40,907,933	-	-	-	-
應付短期票券	18,994,371	-	-	-	-
短期借款	23,091,858	-	-	-	-
長期借款(含一年內到期之					
長期借款)	3,357,280	-	-	-	-
關係人借款	14,708,630	-	-	-	-
應付帳款(含關係人)	8,775,082	-	-	-	-
其他應付款(含關係人)	3,483,315	-	-	-	-
其他流動負債	6,832,185	-	-	-	-
租賃負債	152,874	-	-	-	-
合計	\$ 120,303,528	-	-	-	-

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

	108.12.31				
	帳面金額	公允價值			合計
		第一級	第二級	第三級	
透過損益按公允價值衡量之金融資產					
強制透過損益按公允價值衡量之非衍生金融資產	\$ 4,044,356	-	4,044,356	-	4,044,356
小計	4,044,356	-	4,044,356	-	4,044,356
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產					
國內上市股票	102,342,079	102,342,079	-	-	102,342,079
按公允價值衡量之無公開報價權益工具	21,408,559	-	-	21,408,559	21,408,559
小計	123,750,638	102,342,079	-	21,408,559	123,750,638
按攤銷後成本衡量之金融資產					
現金及約當現金	18,165,952	-	-	-	-
應收票據及帳款(含關係人)	13,538,935	-	-	-	-
其他應收款(含關係人)	15,788,644	-	-	-	-
小計	47,493,531	-	-	-	-
合計	\$ 175,288,525	102,342,079	4,044,356	21,408,559	127,794,994
按攤銷後成本衡量之金融負債					
應付公司債(含一年內到期公司債)	\$ 32,564,312	-	-	-	-
應付短期票券	14,991,544	-	-	-	-
短期借款	20,255,096	-	-	-	-
長期借款(含一年內到期之長期借款)	6,610,540	-	-	-	-
關係人借款	21,375,260	-	-	-	-
應付帳款(含關係人)	11,062,826	-	-	-	-
其他應付款(含關係人)	4,215,506	-	-	-	-
其他流動負債	7,454,342	-	-	-	-
租賃負債	52,197	-	-	-	-
合計	\$ 118,581,623	-	-	-	-

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

	108.9.30				
	帳面金額	公允價值			合計
第一級		第二級	第三級		
透過損益按公允價值衡量之					
金融資產					
強制透過損益按公允價值衡					
量之非衍生金融資產	\$ 4,143,095	-	4,143,095	-	4,143,095
小計	4,143,095	-	4,143,095	-	4,143,095
透過其他綜合損益按公允價值					
衡量之金融資產					
國內上市股票	98,783,713	98,783,713	-	-	98,783,713
按公允價值衡量之無公開報					
價權益工具	23,748,271	-	-	23,748,271	23,748,271
小計	122,531,984	98,783,713	-	23,748,271	122,531,984
按攤銷後成本衡量之金融資產					
現金及約當現金	19,469,606	-	-	-	-
應收票據及帳款(含關係人)	13,622,159	-	-	-	-
其他應收款(含關係人)	11,367,094	-	-	-	-
小計	44,458,859	-	-	-	-
合 計	\$ 171,133,938	98,783,713	4,143,095	23,748,271	126,675,079
按攤銷後成本衡量之金融負債					
應付公司債(含一年內到期					
之公司債)	\$ 34,712,127	-	-	-	-
應付短期票券	12,694,064	-	-	-	-
短期借款	20,030,142	-	-	-	-
長期借款(含一年內到期之					
長期借款)	7,939,572	-	-	-	-
關係人借款	18,625,200	-	-	-	-
應付帳款(含關係人)	7,607,842	-	-	-	-
其他應付款(含關係人)	3,011,906	-	-	-	-
其他流動負債	8,964,095	-	-	-	-
租賃負債	60,384	-	-	-	-
合 計	\$ 113,645,332	-	-	-	-

(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。

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

(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)於民國一〇九年及一〇八年一月一日至九月三十日金融資產之公允價值層級並無任何移轉之情事。

(5)第三等級之變動明細表

	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 無公開報價之 權益工具
民國109年1月1日	\$ 21,408,559
總利益或損失	
認列於其他綜合損益	(4,823,567)
減資	(12,500)
匯率影響數	(583,827)
民國109年9月30日	<u>\$ 15,988,665</u>
民國108年1月1日	\$ 26,542,369
總利益或損失	
認列於其他綜合損益	(3,207,738)
購買	229,555
匯率影響數	184,085
民國108年9月30日	<u>\$ 23,748,271</u>

(6)合併公司對於公允價值歸類於第三等級之評價流程係藉獨立來源資料使評價結果貼近市場狀態、確認資料來源係獨立、可靠、與其他資源一致以及代表可執行價格，並於每一財務報導日依據合併公司會計政策須作重衡量或重評估之資產及負債之價值變動分析，以確保評價結果係屬合理。

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

(7)重大不可觀察輸入值(第三等級)之公允價值衡量之量化資訊

合併公司多數公允價值歸類為第三等級僅具單一重大不可觀察輸入值，僅無活絡市場之權益工具投資具有複數重大不可觀察輸入值。

重大不可觀察輸入值之量化資訊列表如下：

項目	評價技術	重大不可觀察輸入值	重大不可觀察輸入值與公允價值關係
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—無公開報價權益工具	可類比上市上櫃公司法	本益比乘數、本淨比乘數、企業價值對營業利益比乘數、企業價值對稅前息前折舊攤提前利益比乘數、缺乏市場流通性折價	乘數愈高，公允價值愈高
	淨資產價值法	不適用	不適用

(8)對第三等級之公允價值衡量，公允價值對合理可能替代假設之敏感度分析

合併公司對金融工具之公允價值衡量係屬合理，惟若使用不同之評價模型或評價參數可能導致評價之結果不同。針對分類為第三等級之金融工具，若評價參數變動，則對本期其他綜合損益之影響如下：

輸入值	向上或下變動	公允價值變動反應於其他綜合損益	
		有利變動	不利變動
<b>民國109年9月30日</b>			
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—無公開報價權益工具	本益比乘數、本淨比乘數、企業價值對營業利益比乘數、企業價值對稅前息前折舊攤提前利益比乘數、缺乏市場流通性折價	±1%	
		\$ <u>126,770</u>	<u>(126,770)</u>
<b>民國108年12月31日</b>			
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—無公開報價權益工具	本益比乘數、本淨比乘數、企業價值對營業利益比乘數、企業價值對稅前息前折舊攤提前利益比乘數、缺乏市場流通性折價	±1%	
		\$ <u>175,287</u>	<u>(175,287)</u>
<b>民國108年9月30日</b>			
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—無公開報價權益工具	本益比乘數、本淨比乘數、企業價值對營業利益比乘數、企業價值對稅前息前折舊攤提前利益比乘數、缺乏市場流通性折價	±1%	
		\$ <u>199,051</u>	<u>(199,051)</u>

(廿二)財務風險管理

合併公司財務風險管理目標及政策與民國一〇八年度合併財務報告附註六(廿二)所揭露者無重大變動。

## 台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

### (廿三)資本管理

合併公司資本管理目標、政策及程序與民國一〇八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一〇八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一〇八年度合併財務報告附註六(廿三)。

### (廿四)來自籌資活動之負債之變動

來自籌資活動之負債之調節如下表：

	109.1.1	現金流量	非現金 之變動	匯率變動 之影響	109.9.30
短期借款	\$ 20,255,096	2,842,764	-	(6,002)	23,091,858
應付短期票券	14,991,544	4,000,000	2,827	-	18,994,371
長期借款(含一年內到期部份)	6,610,540	(3,245,980)	-	(7,280)	3,357,280
應付公司債(含一年內到期部分)	32,564,312	8,350,000	(6,379)	-	40,907,933
租賃負債	52,197	(31,107)	131,784	-	152,874
來自籌資活動之負債總額	<u>\$ 74,473,689</u>	<u>11,915,677</u>	<u>128,232</u>	<u>(13,282)</u>	<u>86,504,316</u>

	108.1.1	追溯之適用 IFRS16 之影響數	現金流量	非現金 之變動	匯率變動之 影響	108.9.30
短期借款	\$ 20,398,302	-	(306,293)	-	(61,867)	20,030,142
應付短期票券	11,995,636	-	700,000	(1,572)	-	12,694,064
長期借款(含一年內到期部份)	10,823,054	-	(2,203,154)	-	(680,328)	7,939,572
應付公司債(含一年內到期部分)	37,154,561	-	(2,450,000)	7,566	-	34,712,127
租賃負債	-	81,596	(25,073)	3,861	-	60,384
來自籌資活動之負債總額	<u>\$ 80,371,553</u>	<u>81,596</u>	<u>(4,284,520)</u>	<u>9,855</u>	<u>(742,195)</u>	<u>75,436,289</u>

## 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
華亞汽電公司	關聯企業

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

關係人名稱	與合併公司之關係
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
福建福欣特殊鋼公司	關聯企業
台塑汽車公司	關聯企業
台塑建設公司	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
台灣必成公司	其他關係人
南中石化公司	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
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
南亞塑膠(美洲)公司	其他關係人
越南台灣興業公司	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

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

關係人名稱	與合併公司之關係
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
台塑河靜鋼鐵公司	其他關係人
南亞科技公司	其他關係人
南亞美國公司	其他關係人
台灣營德公司	其他關係人
台塑河靜(開曼)公司	其他關係人
廈門長庚醫院	其他關係人
台塑港務(寧波)公司	其他關係人
長庚生物科技公司	其他關係人
台塑網科技公司	其他關係人
六輕汽車貨運	其他關係人
INTEPLAST GROUP	其他關係人
長庚大學	其他關係人

(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：

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
關聯企業	\$ 1,579,116	2,628,273	4,763,344	8,460,564
合資	26,811	37,900	89,637	77,022
其他關係人	5,143,519	5,835,786	15,070,804	18,218,313
	<u>\$ 6,749,446</u>	<u>8,501,959</u>	<u>19,923,785</u>	<u>26,755,899</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)：

	109.9.30	108.12.31	108.9.30
關聯企業	\$ 868,207	969,160	1,335,436
合資	9,601	5,546	6,883
其他關係人	2,086,293	2,587,310	2,145,668
	<u>\$ 2,964,101</u>	<u>3,562,016</u>	<u>3,487,987</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。



台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

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：

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
關聯企業				
台塑石化公司	\$ 11,971,420	16,536,896	38,468,757	58,745,899
其他	2,311,652	463,288	6,002,264	1,026,751
其他關係人	<u>867,030</u>	<u>793,632</u>	<u>2,420,810</u>	<u>2,283,392</u>
	<u>\$ 15,150,102</u>	<u>17,793,816</u>	<u>46,891,831</u>	<u>62,056,042</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)：

	109.9.30	108.12.31	108.9.30
關聯企業			
台塑石化公司	\$ 3,385,039	6,450,088	4,507,897
其他	659,322	173,518	53,993
其他關係人	<u>301,453</u>	<u>223,784</u>	<u>275,956</u>
	<u>\$ 4,345,814</u>	<u>6,847,390</u>	<u>4,837,846</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。

3.財產交易

(1)合併公司出售土地使用權及設備(表列不動產、廠房及設備及使用權資產)予關係人如下，合併公司民國一〇九年一月一日至九月三十日無相關交易。

	108年7月至9月		108年1月至9月	
	處分價款	處分損益	處分價款	處分損益
合資	<u>\$ -</u>	<u>-</u>	<u>13,634</u>	<u>12,834</u>

截至民國一〇九年九月三十日、一〇八年十二月三十一日及九月三十日均無未收款餘額。

(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：

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
關聯企業	\$ 7,539	-	7,539	-
其他關係人	<u>79,318</u>	<u>29,371</u>	<u>264,241</u>	<u>134,105</u>
	<u>\$ 86,857</u>	<u>29,371</u>	<u>271,780</u>	<u>134,105</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

合併公司期末未結清餘額如下(帳列其他應付款—關係人)：

	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
其他關係人	\$ <u>19,842</u>	<u>13,453</u>	<u>7,641</u>

(3)合併公司向關係人取得金融資產如下，合併公司民國一〇九年一月一日至九月三十日無相關交易。

	<u>帳列項目</u>	<u>交易股數 (千股)</u>	<u>交易標的</u>	<u>108年 7月至9月</u>
關聯企業— 台塑資源公司	採用權益法之投資	157,000	台塑資源公司股權	\$ <u>1,570,000</u>

	<u>帳列項目</u>	<u>交易股數 (千股)</u>	<u>交易標的</u>	<u>108年 1月至9月</u>
關聯企業— 台塑烯烴美國公司	採用權益法之投資	-	台塑烯烴美國公司股權	\$ 381,323
關聯企業— 台塑資源公司	採用權益法之投資	157,000	台塑資源公司股權	<u>1,570,000</u>
				\$ <u>1,951,323</u>

4. 資金融通情形

合併公司與關係人之資金融通如下：

	<u>應收關係人往來款 (表列其他應收款—關係人項下)</u>		
	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
關聯企業			
台朔重工公司	\$ 3,000,000	7,100,000	2,500,000
其他	-	-	100,000
合資	239,506	116,519	87,777
其他關係人			
賴商台塑海運公司	5,344,850	5,475,441	5,809,515
其他	-	300,000	300,000
	\$ <u>8,584,356</u>	<u>12,991,960</u>	<u>8,797,292</u>

截至民國一〇九年九月三十日、一〇八年十二月三十一日及九月三十日應收關係人往來利息分別為13,276千元、12,683千元及12,355千元，表列於其他應收款—關係人項下。

	<u>應付關係人往來款(列於其他應付款 —關係人及長期應付款—關係人項下)</u>		
	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
關聯企業			
台塑美國公司	\$ <u>14,708,630</u>	<u>21,375,260</u>	<u>18,625,200</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

截至民國一〇九年九月三十日、一〇八年十二月三十一日及九月三十日應付關係人往來利息分別為21,182千元、50,269千元及46,559千元，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>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
關聯企業			
台塑集團(開曼)公司	\$ 7,281,500	7,526,500	7,760,500
台塑資源公司	3,131,045	3,236,395	3,337,015
其他關係人			
台塑河靜(開曼)公司	<u>19,728,380</u>	<u>20,753,559</u>	<u>21,398,790</u>
	<u>\$ 30,140,925</u>	<u>31,516,454</u>	<u>32,496,305</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：

	<u>其他應收款－關係人</u>		
	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
關聯企業	\$ 14	23	22
合資	7	-	14
其他關係人	<u>339</u>	<u>28,308</u>	<u>126</u>
	<u>\$ 360</u>	<u>28,331</u>	<u>162</u>

(2) 合併公司應支付予關係人水電蒸汽費及其他費用如下：

	<u>其他應付款－關係人</u>		
	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
關聯企業	\$ 1,113,882	2,025,831	1,171,222
其他關係人	<u>221,929</u>	<u>219,756</u>	<u>233,647</u>
	<u>\$ 1,335,811</u>	<u>2,245,587</u>	<u>1,404,869</u>

7. 應收代墊款項

合併公司因代關係人墊付勞務服務費如下：

	<u>其他應收款－關係人</u>		
	<u>109.9.30</u>	<u>108.12.31</u>	<u>108.9.30</u>
關聯企業			
福建福欣特殊鋼公司	<u>\$ 2,061,793</u>	<u>1,758,062</u>	<u>1,695,886</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

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)			
	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
關聯企業				
台塑石化公司	\$ 4,142	4,142	12,426	12,426
台朔重工公司	14,691	14,691	44,073	44,073
其他	1,741	2,101	5,226	5,617
合資				
台塑大金公司	4,590	3,628	13,048	10,884
其他	148	150	446	447
其他關係人				
南亞塑膠公司	6,475	6,399	19,129	18,555
其他	4,440	4,529	28,007	13,366
	<u>\$ 36,227</u>	<u>35,640</u>	<u>122,355</u>	<u>105,368</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。

(三)主要管理階層人員交易

主要管理階層人員報酬包括：

	109年 7月至9月	108年 7月至9月	109年 1月至9月	108年 1月至9月
短期員工福利	<u>\$ 19,949</u>	<u>17,598</u>	<u>57,572</u>	<u>52,327</u>

八、質押之資產

合併公司提供抵質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	109.9.30	108.12.31	108.9.30
不動產、廠房及設備	土地、建築物及			
	機器設備	\$ 2,156,991	2,158,282	2,158,735
存出保證金(表列其				
他非流動資產)	定期存單	88,541	134,529	81,863
		<u>\$ 2,245,532</u>	<u>2,292,811</u>	<u>2,240,598</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：

	109.9.30	108.12.31	108.9.30
背書保證	<u>\$ 30,140,925</u>	<u>31,516,454</u>	<u>32,496,305</u>

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

(二)合併公司已開立而未使用之信用狀：

	109.9.30	108.12.31	108.9.30
已開立未使用之信用狀	\$ 396,898	899,055	526,601

(三)本公司間接轉投資公司台塑河靜(開曼)有限公司及台塑河靜鋼鐵公司因營運需求，向各銀行洽借美金計1,485,000千元及500,000千元之授信額度，依各銀行要求出具承諾函及支持函，本公司與關係人共負監督台塑河靜(開曼)有限公司及台塑河靜鋼鐵公司完成借款清償。

十、重大之災害損失：無。

十一、重大之期後事項：無。

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	109年7月至9月				108年7月至9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
性 質 別								
員工福利費用								
薪資費用	1,410,973	959,554	-	2,370,527	1,485,763	909,078	-	2,394,841
勞健保費用	112,880	66,045	-	178,925	131,225	62,802	-	194,027
退休金費用	65,395	43,668	-	109,063	92,726	46,276	-	139,002
董事酬金	-	1,960	-	1,960	-	1,840	-	1,840
其他員工福利費用	56,430	26,612	-	83,042	203,892	25,510	-	229,402
折舊費用	1,403,860	425,252	506	1,829,618	1,553,583	87,126	28	1,640,737
攤銷費用	151,174	859	3,221	155,254	109,207	378	3,125	112,710

功 能 別	109年1月至9月				108年1月至9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
性 質 別								
員工福利費用								
薪資費用	4,242,754	2,841,473	-	7,084,227	4,113,880	2,666,365	-	6,780,245
勞健保費用	328,102	193,013	-	521,115	328,138	185,633	-	513,771
退休金費用	200,900	130,743	-	331,643	241,110	138,071	-	379,181
董事酬金	-	5,690	-	5,690	-	5,600	-	5,600
其他員工福利費用	216,384	78,465	-	294,849	293,602	78,955	-	372,557
折舊費用	4,142,300	1,221,788	1,523	5,365,611	4,785,394	279,846	86	5,065,326
攤銷費用	336,549	2,579	8,773	347,901	344,866	1,985	9,663	356,514

(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子公司合併財務報告附註(續)

### (三) 新型冠狀病毒肺炎疫情影響：

民國一〇九年一月一日至九月三十日受新冠病毒疫情及國際原油價格波動之影響，合併公司產品銷量及售價均下滑，且認列部分關聯企業之損失，致合併公司民國一〇九年一月一日至九月三十日合併營業利益及合併稅前利益不如民國一〇八年同期，合併公司已採取相關因應措施，其後續影響仍需視疫情後續發展而定。

### 十三、附註揭露事項

#### (一) 重大交易事項相關資訊

民國一〇九年一月一日至九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	提列備抵損失金額	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	14,500,000	6,000,000	-	1.230%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,527,092	117,054,185	
0	本公司	台化纖維	其他應收款-關係人	是	8,500,000	6,000,000	-	1.230%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,527,092	117,054,185	
0	本公司	南亞塑膠	其他應收款-關係人	是	8,500,000	6,000,000	-	1.230%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,527,092	117,054,185	
0	本公司	台朔重工	其他應收款-關係人	是	16,800,000	9,000,000	3,000,000	1.230%~1.418%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,527,092	117,054,185	
0	本公司	台塑海運	其他應收款-關係人	是	300,000	-	-	1.230%~1.418%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,527,092	117,054,185	
0	本公司	賴商台塑海運	其他應收款-關係人	是	8,698,697	8,394,850	5,344,850	1.230%~1.418%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,527,092	117,054,185	
0	本公司	台塑勝高(日本)	其他應收款-關係人	是	930,000	-	-	1%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,527,092	117,054,185	
1	台塑工業(寧波)	台塑三井	其他應收款-關係人	是	124,033	124,033	124,030	3.080%	2	-	短期資金調度	-	無	-	15,899,699	39,749,247	(註4)
2	台塑電子(寧波)	台塑三井	其他應收款-關係人	是	115,479	115,479	115,476	3.360%~3.480%	2	-	短期資金調度	-	無	-	152,810	382,026	(註4)
2	台塑電子(寧波)	台塑工業(寧波)	其他應收款-關係人	是	124,033	-	-	3.480%	2	-	短期資金調度	-	無	-	191,013	382,026	(註4)(註5)

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：本期最高餘額及期末餘額採新台幣對人民幣之匯率為CNY1：TWD4.277換算；實際動支金額採新台幣對人民幣之匯率CNY 1：TWD4.2768830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子公司合併財務報告附註(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(關受)	6	190,213,051	7,582,500	7,281,500	7,281,500	-	2.49 %	380,426,101	N	N	N
0	本公司	台塑河靜(關受)	6	190,213,051	20,907,973	19,728,380	19,728,380	-	6.74 %	380,426,101	N	N	N
0	本公司	台塑資源	6	190,213,051	3,260,475	3,131,045	3,131,045	-	1.07 %	380,426,101	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：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列7種，標示種類即可：

- (1) 有業務往來之公司。
- (2) 公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- (3) 直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- (4) 公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間。
- (5) 基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保之公司。
- (6) 因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對其背書保證之公司。
- (7) 同業間依消費者保護法規從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保。

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(千股)	帳面金額	持股比例	公允價值	
本公司	亞太投資	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	68,743	2,001,796	16.17 %	2,001,796	
本公司	參寮工業港	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	39,574	831,662	17.99 %	831,662	
本公司	台翔航太	-	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	1,103	13,275	0.81 %	13,275	
本公司	中華電視	-	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	1,769	30,660	1.05 %	30,660	
本公司	中加投資	-	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	1,287	12,757	0.80 %	12,757	
本公司	台塑開發	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	16,509	217,420	18.00 %	217,420	
本公司	翔和飛機租賃	-	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	2,071	-	9.55 %	-	
本公司	六輕汽車貨運	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	2,642	48,363	12.00 %	48,363	
本公司	台塑網科技	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	2,925	95,929	12.50 %	95,929	
本公司	台塑海運	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	2,429	298,729	15.00 %	298,729	
本公司	台塑海洋運輸	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	3	4,055,618	19.00 %	4,055,618	
本公司	台塑通運	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	354	227,340	18.11 %	227,340	
本公司	廣源投資	-	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	3,750	21,225	3.91 %	21,225	
本公司	中央租賃	-	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	2,373	-	1.43 %	-	
本公司	台灣營德	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	2,160	40,942	18.00 %	40,942	
本公司	兆豐成長創投	-	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	2,500	20,125	1.97 %	20,125	
本公司	銘安科技	-	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	7,405	202,601	19.07 %	202,601	
					<b>8,118,442</b>		<b>8,118,442</b>	

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(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(千股)	帳面金額	持股比率	公允價值	
台塑開曼	上偉(江蘇)碳纖	-	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	-	90,475	16.11 %	90,475	
台塑國際(開曼)	台塑河靜開曼	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-非流動	621,178	7,779,748	11.43 %	7,779,748	
					<u>15,988,665</u>		<u>15,988,665</u>	
本公司	南亞塑膠	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-流動	783,357	46,609,734	9.88 %	46,609,734	
本公司	台化纖維	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-流動	198,744	13,454,964	3.39 %	13,454,964	
本公司	南亞科技	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-流動	334,815	19,251,886	10.89 %	19,251,886	
					<u>79,316,584</u>		<u>79,316,584</u>	
本公司	兆豐國際私募美元豐碩貨幣市場基金	-	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	12,479	3,963,809	25.00 %	3,963,809	

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(千股)	金額	股數(千股)	金額	股數(千股)	售價	帳面成本	處分損益	股數(千股)	金額
本公司	台塑工業美國公司有價證券	採用權益法之投資	台塑工業美國公司	子公司	2	3,649,971	3	8,394,635	-	-	-	-	5	11,040,941
本公司	台塑開曼公司有價證券	採用權益法之投資	台塑開曼公司	子公司	76	33,993,977	1	5,021,385	-	-	-	-	77	40,235,863
台塑開曼公司	台塑香港公司有價證券	採用權益法之投資	台塑香港公司	子公司	-	33,898,313	-	5,021,385	-	-	-	-	-	40,131,273
台塑香港公司	台塑工業(寧波)公司有價證券	採用權益法之投資	台塑工業(寧波)公司	子公司	-	33,547,087	-	5,021,385	-	-	-	-	-	39,749,247

- (註1)：期末金額包含本期採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額(810,510)千元及累積換算調整數(193,155)千元。
- (註2)：期末金額包含本期採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額1,494,275千元及累積換算調整數(273,774)千元。
- (註3)：期末金額包含本期採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額1,524,242千元及累積換算調整數(312,667)千元。
- (註4)：期末金額包含本期採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額1,490,366千元及累積換算調整數(309,591)千元。
- (註5)：左列交易於編製合併報表時業已沖銷。

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)	(8,010,581)	(8.12)%	月底結算27天	-	-	925,261	10.76%	
本公司	台化纖維	"	"	(2,911,599)	(2.95)%	月底結算27天	-	-	311,833	3.62%	
本公司	台塑石化	關聯企業	"	(2,826,486)	(2.86)%	月底結算27天	-	-	206,526	2.40%	
本公司	福懋興業	其他關係人	"	(156,654)	(0.16)%	月底結算30天	-	-	16,825	0.20%	
本公司	台灣營德	"	"	(119,472)	(0.12)%	月底結算27天	-	-	13,278	0.15%	



台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(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	南亞塑膠(廣州)	其他關係人	(銷貨)	(390,244)	(0.40)%	O/A 60天	-	-	121,946	1.42%	
本公司	南亞塑膠(南通)	"	"	(306,293)	(0.31)%	O/A 60天	-	-	111,498	1.30%	
本公司	台化興業(寧波)	"	"	(1,325,290)	(1.34)%	O/A 60天	-	-	259,856	3.02%	
本公司	越南台灣興業公司	"	"	(239,877)	(0.24)%	O/A 60天	-	-	29,921	0.35%	
本公司	台塑工業(寧波)	母子公司	"	(5,308,417)	(5.38)%	O/A 90天	-	-	798,128	9.28%	(註1)
本公司	台塑美國	關聯企業	"	(1,666,582)	(1.69)%	O/A 90天	-	-	649,543	7.55%	
台塑工業(寧波)	本公司	母子公司	"	(505,348)	(1.58)%	月底結算30天	-	-	7,494	0.17%	(註1)
台塑工業(寧波)	南亞塑膠(南通)	其他關係人	"	(396,146)	(1.24)%	月底結算30天	-	-	45,242	1.05%	
台塑工業(寧波)	南亞塑膠(廈門)	"	"	(188,653)	(0.59)%	月底結算30天	-	-	44,944	1.04%	
台塑工業(寧波)	南亞塑膠(廣州)	"	"	(202,601)	(0.64)%	月底結算30天	-	-	59,592	1.38%	
台塑工業(美國)	本公司	母子公司	"	(310,539)	(4.78)%	月底結算10天	-	-	74,582	7.99%	(註1)
台塑工業(美國)	INTEPLAST GROUP	其他關係人	"	(539,394)	(8.29)%	月底結算10天	-	-	90,915	9.74%	
本公司	南亞塑膠	"	進貨	592,295	0.88%	月底結算27天	-	-	(62,740)	(1.02)%	
本公司	台化纖維	"	"	1,639,038	2.43%	月底結算27天	-	-	(212,462)	(3.46)%	
本公司	台塑石化	關聯企業	"	38,468,757	56.97%	月底結算27天	-	-	(3,385,039)	(55.10)%	
本公司	台朔重工	"	"	915,903	1.36%	月底結算27天	-	-	(4,170)	0.07%	
本公司	台灣醋酸化學	其他關係人	"	103,457	0.15%	月底結算27天	-	-	(14,569)	(0.24)%	
台塑工業(寧波)	本公司	母子公司	"	11,422,954	44.93%	O/A 90天	-	-	(836,552)	(28.72)%	(註)(註1)
台塑工業(美國)	台塑美國	關聯企業	"	5,086,361	91.22%	月底結算10天	-	-	(655,152)	(86.03)%	

(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	提列備抵損失金額	備註
					金額	處理方式			
本公司	南亞塑膠	其他關係人	925,261	10.61%	-	-	903,848	-	
本公司	台化纖維	其他關係人	311,833	8.99%	-	-	311,833	-	
本公司	台塑石化	關聯企業	206,526	10.65%	-	-	146,618	-	
本公司	南亞塑膠(廣州)	其他關係人	121,946	3.84%	-	-	79,866	-	
本公司	台化興業(寧波)	其他關係人	259,856	5.92%	-	-	172,664	-	
本公司	南亞塑膠(南通)	其他關係人	111,498	3.90%	-	-	61,419	-	
本公司	台塑工業(寧波)	母子公司	798,128	5.09%	-	-	395,865	-	(註)
本公司	台塑美國	關聯企業	649,543	4.01%	-	-	65,960	-	
本公司	台朔重工	關聯企業	3,000,000	-	-	-	-	-	
本公司	賴商台塑海運	其他關係人	5,344,850	-	-	-	-	-	
本公司	福建福欣特殊鋼公司	關聯企業	2,061,793	-	-	-	-	-	
台塑工業(寧波)	台塑三井(寧波)	其他關係人	124,030	-	-	-	-	-	
台塑電子(寧波)	台塑三井(寧波)	其他關係人	115,476	-	-	-	-	-	

(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。

## 台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

### 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	本公司	台塑工業(寧波)	1	銷貨	5,308,417	0/A 90天	4.05 %
0	本公司	台塑工業(寧波)	1	應收帳款	798,128	"	0.18 %
0	本公司	台塑工業(寧波)	1	其他收入(註三)	6,114,537	0/A 60天	4.66 %
0	本公司	台塑工業(寧波)	1	其他應收款-關係人	38,424	"	0.01 %
1	台塑工業(寧波)	本公司	2	銷貨	505,348	月底結算30天	0.39 %
1	台塑工業(寧波)	本公司	2	應收帳款	7,494	"	- %
2	台塑工業(美國)	本公司	2	銷貨	310,539	月底結算10天	0.24 %
2	台塑工業(美國)	本公司	2	應收帳款	74,582	"	0.02 %

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。

註三：其他收入係委託本公司代購原物料款項。

### (二)轉投資事業相關資訊：

民國一〇九年一月一日至九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(千股)	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 %	79,678,050	(2,799,240)	(720,380)	(註)(註2)
本公司	台塑美國	美國	化學事業	5,614,024	5,614,024	70	22.66 %	62,281,272	(3,370,859)	(763,759)	(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 %	7,144,523	188,476	53,871	(註)(註2)
本公司	天龍(薩摩亞)	薩摩亞	投資事業	13,221,416	13,221,416	425,800	50.00 %	4,696,540	(1,523,575)	(761,787)	(註)(註2)
本公司	台塑開曼	開曼群島	投資事業	27,218,686	22,197,301	77	100.00 %	40,235,863	1,494,275	1,494,275	(註)(註1)(註2)
本公司	參寮汽電	台灣	發電事業	5,985,531	5,985,531	601,733	24.94 %	11,701,242	6,534,746	1,629,902	(註)(註2)
本公司	台塑勝高科技	台灣	電子製造業	1,709,987	1,709,987	112,708	29.06 %	5,823,781	1,007,127	292,668	(註)(註2)
本公司	台塑貨運	台灣	運輸事業	110,664	110,664	6,566	33.33 %	1,111,923	270,048	90,015	(註)(註2)
本公司	汎航通運	台灣	運輸事業	33,330	33,330	4,698	33.33 %	75,287	(20,620)	(6,873)	(註2)
本公司	宜濟建設	台灣	營建事業	57,000	57,000	5,700	28.72 %	63,681	433	124	(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 %	18,138	194	87	(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 %	1,251,504	38,346	19,173	(註2)
本公司	台塑汽車	台灣	汽車製銷	270,442	270,442	27,044	45.00 %	262,086	179,482	80,765	(註2)
本公司	華亞顧問	台灣	服務事業	341	341	33	33.00 %	2,539	26	9	(註2)
本公司	台塑大金	台灣	化學工業	100,000	100,000	24	50.00 %	1,169,011	300,754	150,377	(註2)
本公司	台塑資源	台灣	礦業	7,415,940	7,415,940	741,594	25.00 %	6,616,015	324	81	(註)(註2)
本公司	台朔環保	台灣	環保事業	417,145	417,145	41,714	24.34 %	226,649	4,027	980	(註)(註2)
本公司	台塑建設	台灣	營建事業	100,000	100,000	10,000	33.33 %	70,115	(16,218)	(5,406)	(註2)
本公司	台塑集團(開曼)	開曼群島	投資事業	377	377	13	25.00 %	660,686	116,318	29,080	(註)(註2)
本公司	台塑工業美國	美國	化學事業	15,640,245	7,245,610	5	100.00 %	11,040,941	(810,510)	(810,510)	(註)(註1)(註2)

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

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(千股)	比率	帳面金額			
本公司	台塑國際開曼	開曼群島	投資事業	18,784,620	18,784,620	52	100.00 %	7,779,987	-	-	(註)(註1)(註2)
台塑開曼公司	台塑香港	香港	轉投資事業	15,801,889 (USD501,902)	10,780,504 (USD334,902)	-	100.00 %	40,131,273 (USD1,377,850)	1,524,242 (USD51,081)	1,524,242 (USD51,081)	(註1)(註2)(註3)
台塑工業美國	台塑烯烴美國	美國	烯烴事業	3,527,939 (USD108,075)	3,527,939 (USD108,075)	-	33.00 %	2,566,979 (USD88,134)	1,495,261 (USD50,110)	493,436 (USD16,536)	(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)	306,478 (USD9,880)	-	38.00 %	139,820 (USD4,800)	(78,555) (USD-2,633)	(29,850) (USD-1,000)	(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：民國一〇九年九月三十日新台幣對美金之匯率為USD 1：TWD29.1260；

民國一〇九年一月一日至九月三十日新台幣對美金之平均匯率為USD1:TWD29.8396。

(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(註1)	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(註3)	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(註2)	塑膠事業	31,188,509 (USD989,023)	(二)	21,907,370 (USD678,270)	5,021,385 (USD167,000)	-	26,928,755 (USD845,270)	1,490,366 (USD49,946)	100.00 %	1,490,366 (USD49,946)	39,749,247 (USD1,364,734)	-
台塑電子(寧波)有限公司(註2)	電子事業	74,648 (USD2,260)	(二)	66,137 (USD2,000)	-	-	66,137 (USD2,000)	33,876 (USD1,135)	100.00 %	33,876 (USD1,135)	382,026 (USD13,116)	-
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)	(59,773) (USD-2,003)	50.00 %	(29,887) (USD-1,002)	(13,839) (USD-475)	-
福建福欣特殊鋼有限公司	鋼鐵業	34,347,344 (USD1,460,000)	(二)	13,221,416 (USD425,800)	-	-	13,221,416 (USD425,800)	(2,612,047) (USD-87,536)	29.16 %	(761,787) (USD-25,529)	4,696,085 (USD161,233)	-
上偉(江蘇)複合材料有限公司	碳纖業	616,986 (USD19,000)	(二)	99,993 (USD3,060)	-	-	99,993 (USD3,060)	90,319 (USD3,026)	16.11 %	-	90,475 (USD3,106)	-

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。

註2：該項交易於編製合併財務報告時業已沖銷。

註3：除台塑三井精密化學有限公司及福欣特殊鋼有限公司係依該等被投資公司同期間未經會計師核閱之自結報表予以評價認列及上偉(江蘇)複合材料有限公司係以透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動外，餘係經台灣母公司簽證會計師核閱之財務報表。

2.轉投資大陸地區限額：

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)
40,438,399 (USD1,280,230)	41,482,502 (USD1,424,243)	-

(註)民國一〇九年九月三十日新台幣對美金之匯率為USD 1：TWD29.126。

(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。

## 台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

### 3. 重大交易事項：

合併公司民國一〇九年一月一日至九月三十日與大陸被投資公司直接或間接之重大交易事項(於編製合併報告時業已沖銷)，請詳「重大交易事項相關資訊」之說明。

### (四) 主要股東資訊：

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
長庚醫療財團法人		601,011,035	9.44 %
台灣化學纖維股份有限公司		486,978,692	7.64 %
渣打國際商業銀行營業部受託保管瑞士信貸銀行一瑞士信貸新加坡分行投資專戶		398,731,554	6.26 %

註：(1)本表主要股東資訊係由集保公司以每季底最後一個營業日，計算股東持有公司已完成無實體登錄交付(含庫藏股)之普通股及特別股合計達百分之五以上資料。至於公司財務報告所記載股本與公司實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。

(2)上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示。至於股東依據證券交易法令辦理持股超過百分之十之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

## 十四、部門資訊

合併公司營運部門資訊及調節如下：

	109年7月至9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	\$ 14,833,747	10,182,176	9,045,277	6,874,332	4,333,692	905,638	-	46,174,862	
部門間收入	301,769	5,576	12,401	18,144	283,045	2,106,522	(2,727,457)	-	
收入總計	<u>\$ 15,135,516</u>	<u>10,187,752</u>	<u>9,057,678</u>	<u>6,892,476</u>	<u>4,616,737</u>	<u>3,012,160</u>	<u>(2,727,457)</u>	<u>46,174,862</u>	
應報導部門損益	<u>\$ 1,589,480</u>	<u>723,605</u>	<u>984,339</u>	<u>(52,209)</u>	<u>38,900</u>	<u>531,669</u>	<u>7,365,607</u>	<u>11,181,391</u>	
	108年7月至9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	\$ 17,311,290	8,263,619	9,039,983	7,195,720	7,051,215	853,670	-	49,715,497	
部門間收入	372,258	504,409	15,822	19,547	405,410	1,607,683	(2,925,129)	-	
收入總計	<u>\$ 17,683,548</u>	<u>8,768,028</u>	<u>9,055,805</u>	<u>7,215,267</u>	<u>7,456,625</u>	<u>2,461,353</u>	<u>(2,925,129)</u>	<u>49,715,497</u>	
應報導部門損益	<u>\$ 2,127,467</u>	<u>588,827</u>	<u>699,708</u>	<u>(287,307)</u>	<u>1,766,545</u>	<u>302,939</u>	<u>11,507,817</u>	<u>16,705,996</u>	

台灣塑膠工業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

		109年1月至9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	\$	43,554,852	27,616,137	24,372,083	19,672,857	13,157,240	2,804,975	-	131,178,144
部門間收入		961,419	564,740	34,159	46,239	899,245	4,804,324	(7,310,126)	-
收入總計	\$	<u>44,516,271</u>	<u>28,180,877</u>	<u>24,406,242</u>	<u>19,719,096</u>	<u>14,056,485</u>	<u>7,609,299</u>	<u>(7,310,126)</u>	<u>131,178,144</u>
應報導部門損益	\$	<u>5,084,509</u>	<u>528,526</u>	<u>2,470,336</u>	<u>(887,006)</u>	<u>675,059</u>	<u>953,406</u>	<u>2,379,115</u>	<u>11,203,945</u>
		108年1月至9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	\$	55,381,152	27,736,638	28,456,152	23,662,242	21,603,761	2,456,915	-	159,296,860
部門間收入		1,134,156	1,460,702	56,001	61,244	1,274,205	4,340,835	(8,327,143)	-
收入總計	\$	<u>56,515,308</u>	<u>29,197,340</u>	<u>28,512,153</u>	<u>23,723,486</u>	<u>22,877,966</u>	<u>6,797,750</u>	<u>(8,327,143)</u>	<u>159,296,860</u>
應報導部門損益	\$	<u>7,874,660</u>	<u>1,701,178</u>	<u>2,809,298</u>	<u>180,932</u>	<u>5,424,861</u>	<u>446,641</u>	<u>20,174,235</u>	<u>38,611,805</u>
應報導部門資產：									
民國109年9月30日	\$	<u>26,107,022</u>	<u>37,272,892</u>	<u>17,530,783</u>	<u>22,175,910</u>	<u>4,865,459</u>	<u>399,892,973</u>	<u>(65,364,448)</u>	<u>442,480,591</u>
民國108年12月31日	\$	<u>27,281,353</u>	<u>12,040,326</u>	<u>15,570,770</u>	<u>24,409,381</u>	<u>5,526,370</u>	<u>463,533,215</u>	<u>(51,273,456)</u>	<u>497,087,959</u>
民國108年9月30日	\$	<u>27,413,709</u>	<u>12,566,851</u>	<u>15,319,879</u>	<u>25,102,855</u>	<u>5,704,615</u>	<u>462,504,956</u>	<u>(55,556,482)</u>	<u>493,056,383</u>
應報導部門負債：									
民國109年9月30日	\$	<u>3,042,193</u>	<u>17,264,744</u>	<u>2,817,125</u>	<u>1,609,605</u>	<u>84,576</u>	<u>131,100,116</u>	<u>(6,073,230)</u>	<u>149,845,129</u>
民國108年12月31日	\$	<u>5,066,903</u>	<u>1,297,854</u>	<u>2,326,908</u>	<u>1,555,888</u>	<u>238,233</u>	<u>139,874,544</u>	<u>(2,425,691)</u>	<u>147,934,639</u>
民國108年9月30日	\$	<u>4,923,038</u>	<u>1,449,628</u>	<u>2,590,918</u>	<u>2,201,045</u>	<u>254,701</u>	<u>133,981,361</u>	<u>(2,994,313)</u>	<u>142,406,378</u>