

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

民國一〇五年及一〇四年三月三十一日  
(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	8~9
(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
(六)重要會計項目之說明	10~30
(七)關係人交易	30~33
(八)質押之資產	33
(九)重大或有負債及未認列之合約承諾	33
(十)重大之災害損失	33
(十一)重大之期後事項	33
(十二)其 他	34
(十三)附註揭露事項	
1.重大交易事項相關資訊	34~38
2.轉投資事業相關資訊	39
3.大陸投資資訊	40
(十四)部門資訊	41



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一〇五年及一〇四年三月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師核閱竣事。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一〇五年及一〇四年三月三十一日金額分別為84,563,888千元及75,219,826千元，分別佔合併資產總額之19.30%及17.27%；民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為3,004,559千元及436,331千元，分別佔合併稅前淨利之45.16%及9.80%。

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，民國一〇五年三月三十一日其資產總額為20,217,013千元，佔合併資產總額之4.61%，負債總額為1,083千元，佔合併負債總額之0.00%；民國一〇五年一月一日至三月三十一日其綜合損益為(511,334)千元，佔合併綜合損益之(6.54)%。

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一〇五年及一〇四年三月三十一日採用權益法之投資分別為82,897,214千元及86,762,865千元，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一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1,705,737千元及1,466,074千元，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。

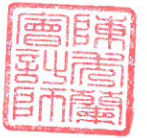


依本會計師核閱結果及其他會計師核閱報告，除第三段及第四段所述該等被投資公司財務季報告及被投資公司相關資訊倘經會計師核閱，對第一段所述之合併財務季報告可能有所調整之影響外，並未發現第一段所述合併財務季報告在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」而須作修正之情事。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳秀蘭



刁允隆



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  
民國一〇五年五月九日

民國一〇五年及一〇四年三月三十一日僅經核閱，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

民國一〇五年三月三十一日、一〇四年十二月三十一日及三月三十一日

單位：新台幣千元

	105.3.31		104.12.31		104.3.31	
	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))	\$ 30,579,051	7	19,756,722	5	11,115,984	3
1125 備供出售金融資產-流動(附註六(二))	85,999,951	20	79,288,300	19	87,283,948	20
1150 應收票據(附註六(三))	1,634,772	-	1,914,785	-	987,988	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	7,118,972	2	5,956,527	1	7,179,266	2
1180 應收帳款-關係人(附註六(三)及七)	3,305,976	1	3,529,159	1	4,405,466	1
1200 其他應收款(附註六(三))	1,247,741	-	1,099,364	-	1,037,557	-
1210 其他應收款-關係人(附註六(三)及七)	11,719,550	3	15,815,496	4	28,799,968	7
130X 存貨(附註六(四))	16,883,520	4	16,696,688	4	19,033,464	4
1470 其他流動資產	4,499,573	1	4,501,464	1	4,933,315	1
<b>流動資產合計</b>	<b>162,989,106</b>	<b>38</b>	<b>148,558,505</b>	<b>35</b>	<b>164,776,956</b>	<b>38</b>
<b>非流動資產：</b>						
1523 備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	-	-	-	-	10,464,659	2
1543 以成本衡量之金融資產-非流動	17,974,900	4	2,534,190	1	2,462,768	1
1550 採用權益法之投資(附註六(五)及八)	167,461,102	38	180,274,482	43	161,982,691	37
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)、七及八)	79,487,610	18	81,461,329	19	82,805,292	19
1780 無形資產	558,722	-	586,857	-	579,113	-
1840 遞延所得稅資產	1,742,284	-	1,637,819	-	1,647,335	-
1900 其他非流動資產(附註六(三)、七及八)	7,992,740	2	8,447,868	2	10,788,765	3
<b>非流動資產合計</b>	<b>275,217,358</b>	<b>62</b>	<b>274,942,545</b>	<b>65</b>	<b>270,730,623</b>	<b>62</b>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 438,206,464</b>	<b>100</b>	<b>423,501,050</b>	<b>100</b>	<b>435,507,579</b>	<b>100</b>

董事長：



(請詳閱後附合併財務季報告附註)

經理人：



會計主管：



民國一〇五年及一〇四年三月三十一日僅經核閱，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)

民國一〇五年三月三十一日、一〇四年十二月三十一日及三月三十一日

單位：新台幣千元

	105.3.31		104.12.31		104.3.31	
	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)	\$ 16,912,916	4	12,399,653	3	10,923,003	3
2110 應付短期票券(附註六(八))	3,998,247	1	-	-	-	-
2170 應付帳款	2,073,497	-	4,345,240	1	1,551,414	-
2180 應付帳款-關係人(附註七)	6,898,989	2	6,649,234	2	9,119,588	2
2200 其他應付款	5,494,739	1	4,966,775	1	2,919,944	1
2220 其他應付款項-關係人(附註七)	1,810,048	-	2,801,830	1	1,007,355	-
2321 一年內到期之公司債(附註六(十))	14,621,815	3	14,635,089	3	7,994,987	2
2322 一年內到期之長期借款(附註六(九)及八)	2,496,272	1	1,627,254	-	2,008,253	-
2399 應付費用及其他流動負債(附註七)	13,110,756	3	12,038,977	3	12,649,842	3
流動負債合計	<u>67,417,279</u>	<u>15</u>	<u>59,464,052</u>	<u>14</u>	<u>48,174,386</u>	<u>11</u>
非流動負債：						
2530 應付公司債(附註六(十))	37,324,024	9	37,303,242	9	51,920,286	12
2540 長期借款(附註六(九)及八)	16,957,699	4	18,097,544	4	24,814,923	6
2570 遞延所得稅負債	11,661,043	3	11,554,480	3	9,557,168	2
2640 淨確定福利負債-非流動	8,828,751	2	8,876,233	2	8,872,539	2
2670 其他非流動負債	766.604	-	770.595	-	499.631	-
非流動負債合計	<u>75,538,121</u>	<u>18</u>	<u>76,602,094</u>	<u>18</u>	<u>95,664,547</u>	<u>22</u>
負債總計	<u>142,955,400</u>	<u>33</u>	<u>136,066,146</u>	<u>32</u>	<u>143,838,933</u>	<u>33</u>
權益(附註六(十二)(十三))：						
3110 普通股股本	<u>63,657,408</u>	<u>14</u>	<u>63,657,408</u>	<u>15</u>	<u>63,657,408</u>	<u>15</u>
3200 資本公積	<u>11,443,696</u>	<u>3</u>	<u>11,443,715</u>	<u>3</u>	<u>11,277,971</u>	<u>3</u>
保留盈餘：						
3310 法定盈餘公積	45,138,549	10	45,138,549	11	43,339,205	10
3320 特別盈餘公積	43,706,916	10	43,706,916	10	39,078,218	9
3350 未分配盈餘	<u>64,516,955</u>	<u>15</u>	<u>58,804,131</u>	<u>14</u>	<u>49,709,926</u>	<u>11</u>
保留盈餘合計	<u>153,362,420</u>	<u>35</u>	<u>147,649,596</u>	<u>35</u>	<u>132,127,349</u>	<u>30</u>
3400 其他權益	<u>66,787,540</u>	<u>15</u>	<u>64,684,185</u>	<u>15</u>	<u>84,605,918</u>	<u>19</u>
權益總計	<u>295,251,064</u>	<u>67</u>	<u>287,434,904</u>	<u>68</u>	<u>291,668,646</u>	<u>67</u>
負債及權益總計	<u>\$ 438,206,464</u>	<u>100</u>	<u>423,501,050</u>	<u>100</u>	<u>435,507,579</u>	<u>100</u>

董事長：



(請詳閱後附合併財務季報告附註)

經理人：



會計主管：



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

民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣千元

	105年1月至3月		104年1月至3月	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 42,782,369	100	47,697,112	100
5000 營業成本(附註六(四)(十一)(十三)(十六)及七)	37,333,517	87	42,125,233	88
5900 營業毛利	5,448,852	13	5,571,879	12
營業費用(附註六(三)(十一)(十六)及七)：				
6100 推銷費用	1,289,725	3	1,370,949	3
6200 管理費用	1,106,272	3	1,061,923	2
6300 研究發展費用	173,391	-	200,024	1
6000 營業費用合計	2,569,388	6	2,632,896	6
6900 營業淨利	2,879,464	7	2,938,983	6
營業外收入及支出(附註六(五)(十七)及七)：				
7010 其他收入	104,111	-	111,009	-
7020 其他利益及損失	(715,526)	(1)	(139,201)	-
7050 財務成本	(325,184)	(1)	(361,212)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	4,710,296	11	1,902,405	4
營業外收入及支出合計	3,773,697	9	1,513,001	3
7900 稅前淨利	6,653,161	16	4,451,984	9
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	940,337	3	808,299	1
本期淨利	5,712,824	13	3,643,685	8
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	(2,391,609)	(6)	(1,059,813)	(2)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	4,220,102	10	3,211,590	7
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	(80,850)	-	601,755	1
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	355,712	1	121,236	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	2,103,355	5	2,874,768	6
8500 本期綜合損益總額	\$ 7,816,179	18	6,518,453	14
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘(元)(附註六(十四))	\$ 1.05	0.90	0.70	0.57

董事長：



(請詳閱後附合併財務季報告附註)

經理人：



會計主管：



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

民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	其他權益項目					
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融商品未實現損益	現金流量避險	權益總額	其他權益項目	
股本						
普通股						
資本公積	11,277,988	43,339,205	39,078,218	46,066,241	5,416,784	285,150,210
未分配盈餘	-	-	-	3,643,685	-	3,643,685
保留盈餘	-	-	-	-	(938,577)	2,874,768
特別盈餘公積	-	-	-	-	(938,577)	6,518,453
資本公積	11,277,971	43,339,205	39,078,218	49,709,926	4,478,207	291,668,646
其他資本公積變動數	(17)	-	-	-	-	(17)
民國一〇四年一月一日餘額	\$ 63,657,408	\$ 11,443,715	\$ 45,138,549	\$ 58,804,131	\$ 7,182,538	\$ 287,434,904
本期淨利	-	-	-	5,712,824	-	5,712,824
其他綜合損益	-	-	-	-	(2,035,897)	2,103,355
本期綜合損益總額	-	-	-	5,712,824	(2,035,897)	7,816,179
其他資本公積變動數	-	-	-	-	-	(19)
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 63,657,408	\$ 11,443,696	\$ 45,138,549	\$ 64,516,955	\$ 5,146,641	\$ 295,251,064
本期淨利	-	-	-	64,516,955	5,146,641	95,251
其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	64,516,955	5,146,641	95,251
其他資本公積變動數	-	-	-	-	-	(19)
民國一〇五年三月三十一日餘額	\$ 63,657,408	\$ 11,443,696	\$ 45,138,549	\$ 64,516,955	\$ 5,146,641	\$ 295,251,064



董事長：

(請詳閱後附合併財務季報告附註)



經理人：

會計主管：



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

民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣千元

	105年1月至3月	104年1月至3月
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 6,653,161	4,451,984
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	2,067,317	1,895,668
攤銷費用	165,102	241,165
呆帳費用提列數	1,496	197
利息費用	325,184	361,212
利息收入	(75,784)	(80,637)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(4,710,296)	(1,902,405)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	129	(5,705)
處分投資利益	-	(159,813)
未實現外幣兌換利益	(357,963)	(381,420)
收益費損項目合計	(2,584,815)	(31,738)
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	280,013	38,830
應收帳款	(1,275,802)	181,302
應收帳款－關係人	223,183	(179,472)
其他應收款	(307,830)	13,185
其他應收款－關係人	3,348,908	(143,039)
存貨	(384,640)	3,892,369
其他流動資產	101,891	149,892
與營業活動相關之資產之淨變動合計	1,985,723	3,953,067
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款	(2,271,743)	(3,903,561)
應付帳款－關係人	249,755	1,760,949
其他應付款項	194,840	1,149,840
其他應付款－關係人	(47,470)	76,908
應付費用及其他流動負債	1,020,088	2,846,849
淨確定福利負債	(47,482)	(112,597)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(902,012)	1,818,388
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	1,083,711	5,771,455
調整項目合計	(1,501,104)	5,739,717
營運產生之現金流入	5,152,057	10,191,701
收取之利息	69,823	82,055
收取之股利	165,413	120,300
支付之利息	(175,246)	(184,061)
支付之所得稅	(148,200)	(8,732)
營業活動之淨現金流入	5,063,847	10,201,263

董事長：



(請詳閱後附合併財務季報告附註)

經理人：



~7~

會計主管：



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)

民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣千元

	105年1月至3月	104年1月至3月
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	\$ (2,491,550)	-
處分備供出售金融資產價款	-	308,707
取得以成本衡量之金融資產	-	(25,000)
取得不動產、廠房及設備	(591,518)	(865,048)
處分不動產、廠房及設備價款	1,007	7,398
應收關係企業往來款(列於其他應收款-關係人項下)減少	832,972	932,255
其他非流動資產減少(增加)	281,219	(475,463)
投資活動之淨現金流出	<u>(1,967,870)</u>	<u>(117,151)</u>
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	35,687,540	22,562,214
償還短期借款	(31,158,027)	(25,403,685)
應付短期票券增加	4,000,000	-
舉借長期借款	-	3,100,000
償還長期借款	(57,143)	(4,737,464)
應付關係企業往來款(列於其他應付款-關係人項下)減少	(944,312)	(6,712)
其他非流動負債(減少)增加	(3,991)	26,336
發放現金股利	<u>(1,223)</u>	<u>(3,712)</u>
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>7,522,844</u>	<u>(4,463,023)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>203,508</u>	<u>102,070</u>
本期現金及約當現金增加數	10,822,329	5,723,159
期初現金及約當現金餘額	<u>19,756,722</u>	<u>5,392,825</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 30,579,051</u>	<u>11,115,984</u>

董事長：



(請詳閱後附合併財務季報告附註)

經理人：

~7-1~



會計主管：



民國一〇五年及一〇四年三月三十一日僅經核閱，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

民國一〇五年及一〇四年三月三十一日

(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一〇五年五月九日提報董事會後發佈。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

下表彙列國際會計準則理事會(以下稱理事會)自最近一年度報導期間結束日(以下簡稱報導日)後已發布，惟截至本合併財務季報告之報導日止尚未經金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)認可及公布生效日之準則及解釋：

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9號「金融工具」	2018年1月1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
國際財務報導準則第15號「客戶合約之收入」	2018年1月1日
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15號之修正「國際財務報導準則第15號之闡釋」	2018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

## 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	理事會發布 之生效日
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
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

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一〇四年度合併財務報告相同，相關資訊請參閱民國一〇四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一〇四年度合併財務報告一致，相關資訊請詳民國一〇四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

列入本合併財務季報告之子公司包含：

投資公司 名稱	子公司名稱	業務 性質	所持股權百分比			說明
			105.3.31	104.12.31	104.3.31	
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 %	-	註
本公司	台塑國際(開曼)	控股公司	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	台塑丙烯酸酯(寧波)	丙烯酸酯事業	100 %	100 %	100 %	-
台塑香港	台塑聚乙烯(寧波)	聚乙烯事業	100 %	100 %	100 %	-
台塑香港	台塑聚丙烯(寧波)	聚丙烯事業	100 %	100 %	100 %	-

## 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)

投資公司 名稱	子公司名稱	業務 性質	所持股權百分比			說明
			105.3.31	104.12.31	104.3.31	
台塑香港	台塑吸水樹脂(寧波)	吸水樹脂事業	100 %	100 %	100 %	-
台塑香港	台塑電子(寧波)	電子業	100 %	100 %	100 %	-

註：上述子公司民國一〇五年一月一日至三月三十一日財務季報告係未經會計師核閱。

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。

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表時，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一〇四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科目之說明與民國一〇四年度合併財務報告尚無重大差異，相關資訊請參閱民國一〇四年度合併財務報告附註六。

### (一)現金及約當現金

	<u>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</u>
庫存現金及週轉金	\$ 367	315	339
銀行存款	6,242,587	3,572,021	2,667,134
定期存款	<u>24,336,097</u>	<u>16,184,386</u>	<u>8,448,511</u>
	<u>\$ 30,579,051</u>	<u>19,756,722</u>	<u>11,115,984</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)

(二)備供出售金融資產

	<u>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</u>
上市(櫃)投資：			
國內上市公司股票	\$ 83,577,325	79,288,300	97,748,607
未上市(櫃)投資：			
私募基金	<u>2,422,626</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 85,999,951</u>	<u>79,288,300</u>	<u>97,748,607</u>

(三)應收票據、應收帳款及其他應收款

	<u>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</u>
應收票據—因營業而發生	\$ 1,634,772	1,914,785	987,988
應收帳款(含關係人)	10,430,185	9,489,427	11,589,906
其他應收款—流動(含關係人)	12,967,291	16,914,860	29,837,525
其他應收款—非流動(帳列其他 非流動資產)	167,234	296,866	1,446,633
減：備抵呆帳	<u>(5,237)</u>	<u>(3,741)</u>	<u>(5,174)</u>
	<u>\$ 25,194,245</u>	<u>28,612,197</u>	<u>43,856,878</u>

合併公司應收票據、應收帳款淨額及其他應收款之帳齡分析如下：

	未逾期 且未減損	已逾期但未減損之應收款項			合 計
		逾30天內	逾31~60天	逾61天以上	
105.03.31	\$ 25,174,389	17,866	1,990	-	25,194,245
104.12.31	28,554,175	55,257	503	2,262	28,612,197
104.03.31	43,844,705	11,943	230	-	43,856,878

合併公司民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日之應收帳款備抵呆帳變動表如下：

	群組評估 之減損損失
105年1月1日餘額	\$ 3,741
認列應收帳款之減損損失	<u>1,496</u>
105年3月31日餘額	<u>\$ 5,237</u>
104年1月1日餘額	\$ 4,977
認列應收帳款之減損損失	<u>197</u>
104年3月31日餘額	<u>\$ 5,174</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>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</u>
製成品	\$ 8,913,041	9,264,696	10,886,256
半成品	2,014,356	1,807,412	2,236,896
原料	3,090,660	2,656,831	3,281,432
物料	676,858	793,883	727,876
在製機件	1,744,535	1,747,984	1,502,049
其他	444,070	425,882	398,955
	<u>\$ 16,883,520</u>	<u>16,696,688</u>	<u>19,033,464</u>

存貨淨變現價值變動：

	<u>105年1月至3月</u>	<u>104年1月至3月</u>
存貨回升利益	\$ <u>307,803</u>	<u>65,802</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

1.合併公司於財務報導期間結束日採用權益法之投資列示如下：

	<u>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</u>
關聯企業			
台塑石化公司	\$ 78,673,499	75,919,673	69,399,141
台塑美國公司	49,690,064	49,094,371	41,856,606
台朔重工公司	8,227,636	8,262,295	7,869,851
天龍(薩摩亞)投資公司	2,227,772	2,663,931	1,922,384
麥寮汽電公司	11,563,705	11,324,458	11,794,070
台塑勝高科技公司	5,890,389	5,848,130	5,820,685
台塑貨運公司	700,757	690,336	664,493
汎航通運公司	79,981	81,091	76,179
宜濟建設公司	62,583	62,526	62,281
亞台開發公司	32,008	33,014	47,929
台朔汽車公司	-	-	-
華亞園區管理顧問公司	1,904	1,861	2,156
塑化汽車貨運公司	228,314	218,155	192,394
台朔環保公司	260,050	261,178	265,989
台塑資源公司	4,358,233	4,387,101	4,332,161
台塑集團(開曼)公司	215,585	154,121	49,190
台塑集團投資(開曼)公司	-	15,817,802	382
台塑建設公司	9,791	10,662	13,606
台塑河靜(開曼)公司	-	-	15,448,295
台塑烯烴美國公司	3,039,693	3,126,418	-

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>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</u>
合 資			
台塑旭彈性纖維公司	\$ 1,242,329	1,365,900	1,231,249
台塑大金公司	842,320	831,620	812,765
台塑三井精密化學公司	<u>114,489</u>	<u>119,839</u>	<u>120,885</u>
	<u>\$ 167,461,102</u>	<u>180,274,482</u>	<u>161,982,691</u>

合併公司所享有關聯企業及合資損益之份額彙總如下：

	<u>105年1月至3月</u>	<u>104年1月至3月</u>
關聯企業		
台塑石化公司	\$ 2,965,185	321,892
台塑美國公司	1,781,400	1,391,438
台朔重工公司	(34,660)	85,853
天龍(薩摩亞)投資公司	(394,295)	(314,182)
麥寮汽電公司	239,247	372,035
台塑勝高科技公司	39,374	114,439
台塑貨運公司	10,422	11,941
汎航通運公司	(1,110)	770
宜濟建設公司	56	72
亞台開發公司	(1,007)	(1,126)
台朔汽車公司	9,817	14,182
華亞園區管理顧問公司	43	43
塑化汽車貨運公司	10,160	11,826
台朔環保公司	(1,128)	(1,365)
台塑資源公司	(28,868)	(27,027)
台塑集團(開曼)公司	67,199	27,636
台塑集團投資(開曼)公司	-	2
台塑建設公司	(870)	(953)
台塑河靜(開曼)公司	-	(156,630)
合 資		
台塑旭彈性纖維公司	41,842	39,031
台塑大金公司	10,699	13,463
台塑三井精密化學公司	<u>(3,210)</u>	<u>(935)</u>
	<u>\$ 4,710,296</u>	<u>1,902,405</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. 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		
			105.3.31	104.12.31	104.3.31
台塑石化 股份有限 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 %	28.79 %

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：

	105.3.31	104.12.31	104.3.31
台塑石化公司	\$ <u>251,650,783</u>	<u>214,379,262</u>	<u>187,864,607</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：

	105.3.31	104.12.31	104.3.31
流動資產	\$ 240,352,502	230,637,376	231,452,469
非流動資產	189,521,579	194,830,098	210,550,666
流動負債	(57,605,943)	(58,763,026)	(75,147,732)
非流動負債	(95,836,827)	(99,980,734)	(125,321,535)
淨資產	\$ <u>276,431,311</u>	<u>266,723,714</u>	<u>241,533,868</u>
歸屬於非控制權益之淨資產	\$ <u>36,267</u>	<u>34,688</u>	<u>35,349</u>
歸屬於被投資公司業主之淨資產	\$ <u>276,395,044</u>	<u>266,689,026</u>	<u>241,498,519</u>

	105年1月至3月	104年1月至3月
營業收入	\$ <u>124,471,678</u>	<u>155,034,556</u>
本期淨利	10,447,660	1,122,927
其他綜合損益	(740,063)	769,718
本期綜合損益總額	\$ <u>9,707,597</u>	<u>1,892,645</u>
歸屬於非控制權益之綜合損益總額	\$ <u>1,579</u>	<u>990</u>
歸屬於被投資公司業主之綜合損益總額	\$ <u>9,706,018</u>	<u>1,891,655</u>

	105年1月至3月	104年1月至3月
期初合併公司對關聯企業淨資產所享份額	\$ 75,919,673	68,855,649
本期歸屬於合併公司之綜合損益總額	2,753,826	543,492
合併公司對關聯企業權益之期末帳面金額	\$ <u>78,673,499</u>	<u>69,399,141</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：

	<u>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</u>
個別不重大關聯企業之權益之期末彙總帳面金額	<u>\$ 86,588,465</u>	<u>102,037,450</u>	<u>90,418,651</u>

	<u>105年1月至3月</u>	<u>104年1月至3月</u>
歸屬於合併公司之份額：		
本期淨利	\$ 1,695,780	1,528,954
其他綜合損益	<u>(874,711)</u>	<u>344,525</u>
綜合損益總額	<u>\$ 821,069</u>	<u>1,873,479</u>

3.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：

	<u>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</u>
個別不重大合資之權益之期末彙總帳面金額	<u>\$ 2,199,138</u>	<u>2,317,359</u>	<u>2,164,899</u>

	<u>105年1月至3月</u>	<u>104年1月至3月</u>
歸屬於合併公司之份額：		
本期淨利	\$ 49,331	51,559
其他綜合損益	<u>-</u>	<u>-</u>
綜合損益總額	<u>\$ 49,331</u>	<u>51,559</u>

4.合併公司於民國一〇五年一月十三日進行投資架構重組，原持有之關聯企業「台塑集團投資(開曼)公司」進行解散清算，其所持有49.385%「台塑河靜(開曼)公司」股權之25%轉讓予「台塑國際(開曼)公司」，作為取得台塑國際(開曼)公司發行之普通股新股。重組後，截至民國一〇五年三月三十一日止，合併公司持有11.43%「台塑河靜(開曼)公司」股權，因不具重大影響力，故列報於「以成本衡量之金融資產-非流動」項下。

5.擔 保

截至民國一〇五年三月三十一日、一〇四年十二月三十一日及三月三十一日，合併公司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。

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)

(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折舊變動明細如下：

	土 地	房屋及建築	機器設備	其他設備	未完工程	總 計
成本：						
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	-	-	46,134	14,365	531,019	591,518
處 分	(14)	-	(121,150)	(15,386)	-	(136,550)
重 分 類	-	-	2,304,954	73,119	(2,360,357)	17,716
匯率變動之影響	-	86,318	(701,221)	(27,217)	(189,978)	(832,098)
民國105年3月31日餘額	<u>\$ 6,684,282</u>	<u>27,203,331</u>	<u>167,640,806</u>	<u>6,189,409</u>	<u>12,203,738</u>	<u>219,921,566</u>
民國104年1月1日餘額	\$ 6,679,420	25,987,137	154,812,660	5,986,397	22,272,129	215,737,743
本期新增	-	1,092	24,801	25,998	813,157	865,048
處 分	(1,507)	-	(119,031)	(17,486)	-	(138,024)
重 分 類	-	5,034	1,809,339	57,984	(1,484,203)	388,154
匯率變動之影響	-	(68,103)	(413,518)	(20,163)	(255,945)	(757,729)
民國104年3月31日餘額	<u>\$ 6,677,913</u>	<u>25,925,160</u>	<u>156,114,251</u>	<u>6,032,730</u>	<u>21,345,138</u>	<u>216,095,192</u>
累積折舊：						
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	-	229,820	1,757,509	79,988	-	2,067,317
處 分	-	-	(120,974)	(14,440)	-	(135,414)
重 分 類	-	-	(78)	623	-	545
匯率變動之影響	-	(26,112)	(274,814)	(17,217)	-	(318,143)
民國105年3月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>13,261,650</u>	<u>122,436,227</u>	<u>4,736,079</u>	<u>-</u>	<u>140,433,956</u>
民國104年1月1日餘額	\$ -	12,178,285	115,117,081	4,444,750	-	131,740,116
本年度折舊	-	223,876	1,591,670	80,122	-	1,895,668
處 分	-	-	(119,031)	(17,300)	-	(136,331)
重 分 類	-	-	(1,192)	1,678	-	486
匯率變動之影響	-	(17,221)	(180,949)	(11,869)	-	(210,039)
民國104年3月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>12,384,940</u>	<u>116,407,579</u>	<u>4,497,381</u>	<u>-</u>	<u>133,289,900</u>
帳面價值：						
民國105年3月31日	<u>\$ 6,684,282</u>	<u>13,941,681</u>	<u>45,204,579</u>	<u>1,453,330</u>	<u>12,203,738</u>	<u>79,487,610</u>
民國104年12月31日	<u>\$ 6,684,296</u>	<u>14,059,071</u>	<u>45,037,505</u>	<u>1,457,403</u>	<u>14,223,054</u>	<u>81,461,329</u>
民國104年3月31日	<u>\$ 6,677,913</u>	<u>13,540,220</u>	<u>39,706,672</u>	<u>1,535,349</u>	<u>21,345,138</u>	<u>82,805,292</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.截至民國一〇五年三月三十一日、一〇四年十二月三十一日及三月三十一日，合併公司之土地屬暫以他人名義為所有權登記之信託土地成本分別為33,946千元、33,960千元及34,407千元，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。

2.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)。

3.擔保

截至民國一〇五年三月三十一日、一〇四年十二月三十一日及三月三十一日已作為長期借款及融資額度擔保之明細，請詳附註八。

(七)短期借款

1.合併公司短期借款之明細如下：

	<u>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</u>
無擔保銀行借款	\$ 16,497,345	11,985,013	10,610,931
員工借款	415,571	414,640	312,072
合計	<u>\$ 16,912,916</u>	<u>12,399,653</u>	<u>10,923,003</u>
利率區間	<u>1.010%~1.267%</u>	<u>0.818%~4.600%</u>	<u>0.696%~2.200%</u>

2.借款之發行及償還

	<u>合 計</u>
105年1月1日餘額	\$ 12,399,653
本期新增借款	35,687,540
本期償還借款	(31,158,027)
匯率變動影響數	(16,250)
105年3月31日餘額	<u>\$ 16,912,916</u>
利率區間	<u>1.010%~1.267%</u>

	<u>合 計</u>
104年1月1日餘額	\$ 13,767,560
本期新增借款	22,562,214
本期償還借款	(25,403,685)
匯率變動影響數	(3,086)
104年3月31日餘額	<u>\$ 10,923,003</u>
利率區間	<u>0.696%~2.200%</u>

3.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)

(八)應付短期票券

105.3.31			
	保證或承兌機構	利率區間	金額
應付承兌匯票	國泰世華商業銀行	0.421%	\$ 3,000,000
應付承兌匯票	聯邦商業銀行	0.421%	1,000,000
			4,000,000
減：應付短期票券折價			(1,753)
合計			<u>\$ 3,998,247</u>

104.12.31			
	保證或承兌機構	利率區間	金額
應付承兌匯票	-	-	\$ -

104.3.31			
	保證或承兌機構	利率區間	金額
應付承兌匯票	-	-	\$ -

(九)長期借款

1.合併公司長期借款之明細如下：

	105.3.31	104.12.31	104.3.31
無擔保銀行借款	\$ 9,175,699	9,447,666	16,259,464
擔保銀行借款	10,278,272	10,277,132	10,563,712
減：一年內到期之長期借款	(2,496,272)	(1,627,254)	(2,008,253)
合計	<u>\$ 16,957,699</u>	<u>18,097,544</u>	<u>24,814,923</u>
到期年度	<u>106~110</u>	<u>105~110</u>	<u>104~110</u>
利率區間	<u>1.184%~1.821%</u>	<u>1.184%~1.670%</u>	<u>1.186%~1.649%</u>

2.借款之發行及償還

	合計
105年1月1日餘額	\$ 19,724,798
本期新增借款	-
本期償還借款	(57,143)
匯率變動影響數	(213,684)
105年3月31日餘額	<u>\$ 19,453,971</u>
利率區間	<u>1.184%~1.821%</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)

	<u>合 計</u>
104年1月1日餘額	\$ 28,460,640
本期新增借款(到期年度為105年)	3,100,000
本期償還借款	<u>(4,737,464)</u>
104年3月31日餘額	<u>\$ 26,823,176</u>
利率區間	<u>1.186%~1.649%</u>

3.擔保銀行借款

- (1)合併公司為籌措烯烴廠及相關工廠建廠資金，於民國八十四年四月二十八日起陸續與兆豐國際商銀(原交通銀行)等聯貸銀行團簽約洽借六輕聯貸案、六輕第四期擴建工程聯貸案及六輕擴大計畫聯貸案貸款，內容如下：
- (a)額度：新台幣307.69億元及美金2.42億元。
- (b)利率：依與各銀行之協議計息。
- (c)期限：十至十五年。
- (d)擔保品：提供本貸款案下所購置之土地、廠房及機器設備作為擔保，設定抵押。
- (e)該合約之限制條件，包含合併公司年度會計師查核簽證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：
- i.流動比率(流動資產總額/流動負債總額)：除六輕聯貸案不得低於百分之一百二十，六輕第四期擴建工程聯貸案及六輕擴大計畫聯貸案係不得低於百分之一百。
- ii.負債比率(負債總額/淨值)：不得高於百分之一百五十。
- (f)截至民國一〇五年三月三十一日止，合併公司已依約償付全部借款。
- (2)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：
- (a)額度：新台幣103億元。
- (b)利率：依與各銀行之協議計息。
- (c)期限：七年(含寬限期3年)。
- (d)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。

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)

(e)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：

i.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。

ii.負債比率(負債總額/淨值)：不得高於百分之一百五十。

(f)上列貸款額度截至民國一〇五年三月三十一日止已動用新台幣103億元。

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)應付公司債

1.合併公司應付公司債之明細如下：

	<u>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</u>
無擔保普通公司債	\$ 51,945,839	51,938,331	59,915,273
減：一年內到期之公司債	<u>(14,621,815)</u>	<u>(14,635,089)</u>	<u>(7,994,987)</u>
合 計	<u>\$ 37,324,024</u>	<u>37,303,242</u>	<u>51,920,286</u>
到期年度	<u>105~115</u>	<u>105~115</u>	<u>104~115</u>

2.合併公司之無擔保普通公司債於民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日均無發行及償還公司債之情形。

3.合併公司民國一〇五年三月三十一日、一〇四年十二月三十一日及三月三十一日無擔保普通公司債發行條件說明如下：

	99年第一期 國內無擔 保公司債	100年第一期 國內無擔 保公司債	100年第二期 國內無擔 保公司債	101年第一期 國內無擔 保公司債	101年第二期 國內無擔 保公司債
發行總額	\$ 6,000,000	6,000,000	4,000,000	7,000,000	5,000,000
105.03.31期末餘額	-	2,996,655	1,997,184	6,994,679	4,994,975
105.03.31一年內到期	-	2,996,655	1,997,184	2,495,169	1,046,169
104.12.31期末餘額	-	2,997,143	1,997,952	6,995,100	4,995,646
104.12.31一年內到期	-	2,997,143	1,997,952	2,498,250	1,049,085
104.03.31期末餘額	2,999,467	5,994,691	3,996,349	6,992,454	4,993,750
104.03.31一年內到期	2,999,467	2,997,346	1,998,174	-	-
發行日	99.6.21	100.11.16	100.12.15	101.5.22	101.9.12
票面利率	1.55%	1.34%	1.35%	1.26%、1.42%	1.28%、1.40%
債息基準日	6月21日	11月16日	12月15日	5月22日	9月12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 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

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)

	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
105.03.31期末餘額	8,990,888	11,485,822	8,492,471	5,993,165
105.03.31一年內到期	1,093,808	4,992,830	-	-
104.12.31期末餘額	8,990,969	11,485,656	8,486,698	5,989,167
104.12.31一年內到期	1,098,896	4,993,763	-	-
104.03.31期末餘額	8,987,302	11,481,255	8,483,235	5,986,770
104.03.31一年內到期	-	-	-	-
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

(十一)員工福利

1.確定福利計畫

因前一財務年度結束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一〇四年及一〇三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：

	105年1月至3月	104年1月至3月
營業成本	\$ <u>36,874</u>	<u>42,861</u>
推銷費用	\$ <u>1,974</u>	<u>1,616</u>
管理費用	\$ <u>20,783</u>	<u>25,231</u>

2.確定提撥計畫

合併公司確定提撥退休金辦法下之退休金費用，已提撥至勞工保險局或社會保險局：

	105年1月至3月	104年1月至3月
營業成本	\$ <u>42,751</u>	<u>39,139</u>
推銷費用	\$ <u>2,058</u>	<u>1,814</u>
管理費用	\$ <u>22,693</u>	<u>22,731</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)

(十二)所得稅

1.合併公司所得稅費用明細如下：

	<u>105年1月至3月</u>	<u>104年1月至3月</u>
當期所得稅費用	\$ 699,863	512,124
遞延所得稅費用	<u>240,474</u>	<u>296,175</u>
所得稅費用	<u>\$ 940,337</u>	<u>808,299</u>

2.合併公司認列於其他綜合損益之下的所得稅利益明細如下：

	<u>105年1月至3月</u>	<u>104年1月至3月</u>
後續可能重分類至損益之項目：		
國外營運機構財務報告換算之兌換差額	\$ <u>355,712</u>	<u>121,236</u>

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一〇二年度。

4.本公司兩稅合一相關資訊如下：

	<u>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</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	<u>64,084,844</u>	<u>58,372,020</u>	<u>49,277,815</u>
	<u>\$ 64,516,955</u>	<u>58,804,131</u>	<u>49,709,926</u>
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 2,896,440</u>	<u>2,875,571</u>	<u>3,152,638</u>

	<u>104年度(預計)</u>	<u>103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>9.27 %</u>	<u>9.81 %</u>

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。

(十三)資本及其他權益

除下列所述外，本公司於民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日間權益無重大變動，相關資訊請參閱民國一〇四年度合併財務報告附註六(十三)。

1.資本公積

本公司資本公積餘額內容如下：

	<u>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</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	83,102	83,121	83,281
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及合資企 業股權淨值之變動數	<u>216,747</u>	<u>216,747</u>	<u>50,843</u>
	<u>\$ 11,443,696</u>	<u>11,443,715</u>	<u>11,277,971</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.保留盈餘

依本公司章程規定，年度總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。

依民國一〇四年五月修正之公司法規定，員工紅利已不屬於盈餘分配項目，本公司已於民國一〇四年十二月二十五日經董事會通過修訂公司章程，並將於主管機關規定期限前提報股東會。

#### (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。民國一〇五年三月三十一日、一〇四年十二月三十一日及三月三十一日，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

本公司民國一〇四年一月一日至三月三十一日員工紅利估列金額為8,511千元，係以本公司當年度扣息後可分配盈餘，提撥百分之〇·一至百分之一之員工紅利為計算基礎，列報為該段時間之營業成本或營業費用。

本公司民國一〇三年度員工紅利估列金額為26,686千元，與實際配發情形並無差異。

本公司分別於民國一〇五年三月十七日經董事會擬議民國一〇四年度盈餘分配案及一〇四年六月二十五日經股東常會決議民國一〇三年度盈餘分配案，有關分派予業主股利之金額如下：

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
普通股股利		
現金	\$ <u>22,916,667</u>	<u>10,821,759</u>
每股現金股利(元)	\$ <u>3.60</u>	<u>1.70</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.其他權益

	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備供出售金融 商品未實現 損益	現金流 量避險
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	(1,908,270)	-	-
關聯企業	(127,627)	-	-
備供出售金融資產未實現損益：			
合併公司	-	4,220,102	-
關聯企業	-	(93,825)	12,975
民國105年3月31日餘額	<u>\$ 5,146,641</u>	<u>61,545,648</u>	<u>95,251</u>
民國104年1月1日	\$ 5,416,784	76,317,462	(3,096)
外幣換算差異(稅後淨額)：			
合併公司	(902,948)	-	-
關聯企業	(35,629)	-	-
備供出售金融資產未實現損益：			
合併公司	-	3,211,590	-
關聯企業	-	561,247	40,508
民國104年3月31日餘額	<u>\$ 4,478,207</u>	<u>80,090,299</u>	<u>37,412</u>

(十四)每股盈餘

合併公司基本每股盈餘之計算如下：

	105年1月至3月	104年1月至3月
本公司普通股權益持有人之淨利	<u>\$ 5,712,824</u>	<u>3,643,685</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>\$ 0.90</u>	<u>0.57</u>

(十五)收入

合併公司之收入明細如下：

	105年1月至3月	104年1月至3月
商品銷售	\$ 42,105,801	46,975,653
工程收入	274,856	251,316
其他營業收入	401,712	470,143
	<u>\$ 42,782,369</u>	<u>47,697,112</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)

(十六)員工酬勞

依民國一〇四年五月修正之公司法規定，員工紅利已不屬於盈餘分配項目，本公司已於民國一〇四年十二月二十五日董事會決議通過修訂章程，尚待股東會決議。修訂後章程規定，本年度如有獲利，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。本公司民國一〇五年一月一日至三月三十一日員工酬勞提列金額為11,643千元，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。

本公司於民國一〇五年三月十七日經董事會決議民國一〇四年度員工酬勞提列金額為49,507千元，並列報為民國一〇四年度之營業成本或營業費用，尚待股東會決議，相關資訊可俟股東會召開後，至公開資訊觀測站查詢，若嗣後股東會決議實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並將該差異認列為民國一〇五年度之損益。

(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>105年1月至3月</u>	<u>104年1月至3月</u>
利息收入	\$ 75,784	80,637
租金收入	<u>28,327</u>	<u>30,372</u>
	<u>\$ 104,111</u>	<u>111,009</u>

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>105年1月至3月</u>	<u>104年1月至3月</u>
處分不動產、廠房及設備淨(損失)利益	\$ (129)	5,705
處分投資利益	-	159,813
外幣兌換淨損失	(694,794)	(359,944)
其他利益	136,183	272,666
其他損失	<u>(156,786)</u>	<u>(217,441)</u>
	<u>\$ (715,526)</u>	<u>(139,201)</u>

3.財務成本

合併公司之財務成本明細如下：

	<u>105年1月至3月</u>	<u>104年1月至3月</u>
利息費用	\$ 358,633	428,141
減：利息資本化	<u>(33,449)</u>	<u>(66,929)</u>
	<u>\$ 325,184</u>	<u>361,212</u>
利息資本化利率	<u>0.88%~3.05%</u>	<u>1.36%~1.53%</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一〇四年度合併財務報告附註六(十八)。

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>105.3.31</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	\$	1,070,086	32.2820	34,544,516
歐元		264	36.6394	9,673
日圓		168,097	0.2860	48,076
金融負債				
貨幣性項目				
美金		620,695	32.2820	20,037,276
歐元		76	36.6394	2,785
日圓		117,013	0.2860	33,466
港幣		18	4.0360	73
英鎊		5	46.347	232
瑞士法郎		156	32.3480	5,046
		<b>104.12.31</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	\$	795,960	33.0660	26,319,213
歐元		274	36.0384	9,875
日圓		172,032	0.2736	47,068
金融負債				
貨幣性項目				
美金		363,433	33.0660	12,017,276
歐元		435	36.0384	15,677
日圓		141,594	0.2736	38,740

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)

	104.3.31		
	外幣	匯率(元)	台幣
金融資產			
貨幣性項目			
美金	\$ 805,554	31.4010	25,295,201
歐元	41	33.6720	1,381
日圓	137,509	0.2616	35,972
金融負債			
貨幣性項目			
美金	526,153	31.4010	16,521,730
歐元	45	33.6720	1,515
日圓	89,277	0.2616	23,355
英鎊	7	46.3470	324
瑞士法郎	19	32.3480	615
加拿大幣	8	24.6710	197

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。於民國一〇五年及一〇四年三月三十一日當新台幣相對於美金、歐元、日圓、新加坡元、瑞士法郎及加拿大幣升值1%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日之稅後淨利將分別增加145,234千元及87,848千元，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，民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日外幣兌換損失（含已實現及未實現）分別為694,794千元及359,944千元。

2.公允價值資訊

(1)金融工具之種類及公允價值

合併公司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：

	105.3.31				
	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	\$ 83,577,325	83,577,325	-	-	83,577,325
私募基金	2,422,626	-	2,422,626	-	2,422,626
小計	85,999,951	83,577,325	2,422,626	-	85,999,951

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)

		105.3.31			
		公允價值			
	帳面金額	第一級	第二級	第三級	合計
放款及應收款					
現金及約當現金	\$ 30,579,051	-	-	-	-
應收票據及應收帳款 (含關係人)	12,059,720	-	-	-	-
其他應收款(含關係人)	13,134,525	-	-	-	-
小計	55,773,296	-	-	-	-
合計	<u>\$ 141,773,247</u>	<u>83,577,325</u>	<u>2,422,626</u>	-	<u>85,999,951</u>
按攤銷後成本衡量之金融負債					
應付公司債	\$ 51,945,839	-	-	-	-
應付短期票券	3,998,247	-	-	-	-
短期借款	16,912,916	-	-	-	-
長期借款(含一年內到期 之長期借款)	19,453,971	-	-	-	-
關係人借款	497,351	-	-	-	-
應付票據及帳款(含關係 人)	8,972,486	-	-	-	-
其他應付款(含關係人)	6,807,436	-	-	-	-
合計	<u>\$ 108,588,246</u>	-	-	-	-
		104.12.31			
		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	\$ 79,288,300	79,288,300	-	-	79,288,300
放款及應收款					
現金及約當現金	19,756,722	-	-	-	-
應收票據及應收帳款 (含關係人)	11,400,471	-	-	-	-
其他應收款(含關係人)	17,211,726	-	-	-	-
小計	48,368,919	-	-	-	-
合計	<u>\$ 127,657,219</u>	<u>79,288,300</u>	-	-	<u>79,288,300</u>
按攤銷後成本衡量之金融負債					
應付公司債	\$ 51,938,331	-	-	-	-
短期借款	12,399,653	-	-	-	-
長期借款(含一年內到期之 長期借款)	19,724,798	-	-	-	-
關係人借款	1,441,663	-	-	-	-
應付票據及帳款(含關係人)	10,994,474	-	-	-	-
其他應付款(含關係人)	6,326,942	-	-	-	-
合計	<u>\$ 102,825,861</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)

	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	\$ 97,748,607	97,748,607	-	-	97,748,607
放款及應收款					
現金及約當現金	11,115,984	-	-	-	-
應收票據及應收帳款 (含關係人)	12,572,720	-	-	-	-
其他應收款(含關係人)	31,284,158	-	-	-	-
小計	54,972,862	-	-	-	-
合計	\$ 152,721,469	97,748,607	-	-	97,748,607
按攤銷後成本衡量之金融負債					
應付公司債	\$ 59,915,273	-	-	-	-
短期借款	10,923,003	-	-	-	-
長期借款(含一年內到期之 長期借款)	26,823,176	-	-	-	-
關係人借款	652,071	-	-	-	-
應付票據及帳款(含關係人)	10,671,002	-	-	-	-
其他應付款(含關係人)	3,275,228	-	-	-	-
合計	\$ 112,259,753	-	-	-	-

(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，皆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)於民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日金融資產之公允價值層級並無任何移轉之情事。



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一〇四年度合併財務報告附註六(十九)所揭露者無重大變動。

(二十)資本管理

合併公司資本管理目標、政策及程序與民國一〇四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一〇四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一〇四年度合併財務報告附註六(二十)。

七、關係人交易

(一)母公司與最終控制者

本公司為合併公司及合併公司之子公司之最終控制者。

(二)其他關係人交易

1.銷售商品予關係人

合併公司對關係人之重大銷售金額及其未結清餘額如下：

	銷 貨		應收關係人款項		
	105年1月至3月	104年1月至3月	105.3.31	104.12.31	104.3.31
關聯企業	\$ 2,233,851	2,106,759	1,224,260	1,106,025	1,183,741
合資	119,887	130,966	45,590	48,604	49,723
其他關係人	4,901,210	6,862,378	2,036,126	2,374,530	3,172,002
	<u>\$ 7,254,948</u>	<u>9,100,103</u>	<u>3,305,976</u>	<u>3,529,159</u>	<u>4,405,466</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及其未結清餘額如下：

	進 貨		應付關係人款項		
	105年1月至3月	104年1月至3月	105.3.31	104.12.31	104.3.31
關聯企業	\$ 17,221,193	20,359,641	6,654,662	6,436,431	8,628,329
合資	5,909	7,711	1,852	2,383	2,975
其他關係人	584,643	851,279	242,475	210,420	488,284
	<u>\$ 17,811,745</u>	<u>21,218,631</u>	<u>6,898,989</u>	<u>6,649,234</u>	<u>9,119,588</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) 合併公司於民國一〇五年一月十三日進行組織架構重整，相關說明請詳附註六(五)。

(2) 合併公司向關係人出售不動產、廠房及設備

	處分價款		其他應收款－關係人		
	105年1月至3月	104年1月至3月	105.3.31	104.12.31	104.3.31
合資	\$ 18	-	-	-	-
其他關係人	64	-	64	180	-
	<u>\$ 82</u>	<u>-</u>	<u>64</u>	<u>180</u>	<u>-</u>

(3) 合併公司向關係人購入生產設備機組件之金額及其未結清餘額如下：

	購入生產設備金額 (表列不動產、廠房及設備)		其他應付款－關係人		
	105年1月至3月	104年1月至3月	105.3.31	104.12.31	104.3.31
其他關係人	\$ 19,744	62,545	3,246	7,825	46,188

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 (列於其他應收款-關係人項下)		
	105.3.31	104.12.31	104.3.31
關聯企業	\$ 230,000	689,000	6,131,555
合資	44,985	45,829	46,002
其他關係人	8,101,041	8,464,352	11,036,476
	<u>\$ 8,376,026</u>	<u>9,199,181</u>	<u>17,214,033</u>

截至民國一〇五年三月三十一日、一〇四年十二月三十一日及三月三十一日應收關係人往來利息分別為11,863千元、13,291千元及18,459千元，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)		
	105.3.31	104.12.31	104.3.31
其他關係人	\$ 497,351	1,441,663	652,071

截至民國一〇五年三月三十一日、一〇四年十二月三十一日及三月三十一日應付關係人往來利息分別為2,998千元、2,446千元及3,500千元，列於應付費用項下。

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)

5. 票據背書及保證情形

(1) 合併公司為關係人向金融機構融資背書保證如下：

	105.3.31	104.12.31	104.3.31
關聯企業	\$ <u>41,684,133</u>	<u>42,696,473</u>	<u>17,280,792</u>

(2) 合併公司為關係人向金融機構融資出具承諾函如下：

	105.3.31		104.12.31		104.3.31	
	美金 (千元)	人民幣 (千元)	美金 (千元)	人民幣 (千元)	美金 (千元)	人民幣 (千元)
關聯企業	\$ <u>1,054,000</u>	<u>-</u>	<u>1,054,000</u>	<u>1,130,000</u>	<u>1,086,000</u>	<u>1,658,000</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		
	105.3.31	104.12.31	104.3.31
其他關係人	\$ <u>229</u>	<u>17</u>	<u>-</u>

(2) 合併公司應支付予關係人水電蒸汽費、運費、工程委託及維護修繕費如下：

	其他應付款－關係人		
	105.3.31	104.12.31	104.3.31
關聯企業	\$ 1,004,356	1,017,859	-
其他關係人	<u>305,095</u>	<u>334,483</u>	<u>309,096</u>
	\$ <u>1,309,451</u>	<u>1,352,342</u>	<u>309,096</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		
	105.3.31	104.12.31	104.3.31
關聯企業	\$ <u>3,331,368</u>	<u>6,602,827</u>	<u>11,567,476</u>

(2) 截至民國一〇五年三月三十一日、一〇四年十二月三十一日及三月三十一日止，本公司因關聯企業墊付設備款之訂金分別為167,234千元、296,866千元及1,446,633千元，帳列墊付款項(表列其他非流動資產)項下。

8. 租賃(表列其他收入)

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	
	105年1月至3月	104年1月至3月
關聯企業	\$ 10,070	10,022
合資	2,792	1,792
其他關係人	<u>9,573</u>	<u>10,127</u>
	\$ <u>22,435</u>	<u>21,941</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)主要管理階層人員交易

主要管理階層人員報酬包括：

	<u>105年1月至3月</u>	<u>104年1月至3月</u>
短期員工福利	\$ <u>14,693</u>	<u>14,373</u>

八、質押之資產

合併公司提供質押擔保之資產帳面價值明細如下：

資產名稱	質押擔保標的	<u>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</u>
不動產、廠房及設備	土地、建築物及機器 設備	\$ 2,587,042	2,687,219	3,002,788
存出保證金(表列其 他非流動資產)	定期存單	34,637	34,637	34,625
採用權益法之投資	台塑石化股票	<u>8,675,473</u>	<u>8,371,804</u>	<u>7,591,384</u>
		<u>\$ 11,297,152</u>	<u>11,093,660</u>	<u>10,628,797</u>

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一)合併公司為關聯企業背書保證之情形如下：

	<u>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</u>
背書保證	\$ <u>41,684,133</u>	<u>42,696,473</u>	<u>17,280,792</u>

(二)合併公司已開立而未使用之信用狀：

	<u>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</u>
已開立未使用之信用狀	\$ <u>708,666</u>	<u>1,033,916</u>	<u>452,743</u>

(三)合併公司為關聯企業開具之承諾函如下：

	<u>105.3.31</u>	<u>104.12.31</u>	<u>104.3.31</u>
美金	\$ <u>1,054,000</u>	<u>1,054,000</u>	<u>1,086,000</u>
人民幣	\$ <u>-</u>	<u>1,130,000</u>	<u>1,658,000</u>

十、重大之災害損失：無。

十一、重大之期後事項：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	105年1月至3月				104年1月至3月			
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	屬於營業外 費用及損失者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	屬於營業外 費用及損失者	合 計
員工福利費用								
薪資費用	1,249,663	825,460	-	2,075,123	1,190,852	821,240	-	2,012,092
勞健保費用	86,652	54,242	-	140,894	85,042	55,719	-	140,761
退休金費用	79,625	47,508	-	127,133	82,000	51,392	-	133,392
其他員工福利費用	47,508	22,974	-	70,482	29,468	17,115	-	46,583
折舊費用	1,972,666	94,651	-	2,067,317	1,803,950	91,718	-	1,895,668
攤銷費用	154,249	2,646	8,207	165,102	229,541	2,617	9,007	241,165

(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。

十三、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

民國一〇五年一月一日至三月三十一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 委之原因	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	應收關係 人往來款	是	6,000,000	6,000,000	-	1.474%	2	-	短期資金 調度	-	無	-	59,050,213	118,100,426	
0	本公司	台化纖維	應收關係 人往來款	是	6,000,000	6,000,000	-	1.474%	2	-	短期資金 調度	-	無	-	59,050,213	118,100,426	
0	本公司	南亞塑膠	應收關係 人往來款	是	6,000,000	6,000,000	-	1.474%	2	-	短期資金 調度	-	無	-	59,050,213	118,100,426	
0	本公司	台朔重工	應收關係 人往來款	是	6,000,000	6,000,000	-	1.474%	2	-	短期資金 調度	-	無	-	59,050,213	118,100,426	
0	本公司	台塑勝高日 本公司	應收關係 人往來款	是	1,500,000	1,500,000	-	1.474%	2	-	短期資金 調度	-	無	-	59,050,213	118,100,426	
0	本公司	台塑汽車貨 運	應收關係 人往來款	是	300,000	300,000	150,000	1.474%~ 1.497%	2	-	短期資金 調度	-	無	-	59,050,213	118,100,426	
0	本公司	南亞科技	應收關係 人往來款	是	5,900,000	5,900,000	4,500,000	1.474%~ 1.497%	2	-	短期資金 調度	-	無	-	59,050,213	118,100,426	
0	本公司	亞太投資	應收關係 人往來款	是	680,000	680,000	340,000	1.474%~ 1.497%	2	-	短期資金 調度	-	無	-	59,050,213	118,100,426	
0	本公司	台塑河靜 (開曼)	應收關係 人往來款	是	3,630,000	3,630,000	-	1.474%	2	-	短期資金 調度	-	無	-	59,050,213	118,100,426	
0	本公司	台塑河靜 (開曼)台灣 分公司	應收關係 人往來款	是	777,000	250,000	80,000	1.474%~ 1.497%	2	-	短期資金 調度	-	無	-	59,050,213	118,100,426	
0	本公司	順商台塑海 運	應收關係 人往來款	是	5,403,041	5,403,041	3,261,041	1.474%~ 1.497%	2	-	短期資金 調度	-	無	-	59,050,213	118,100,426	

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)

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	提列備抵系帳金額	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			
1	台塑工業(寧波)	台塑聚乙稀(寧波)	應收關係人往來款	是	564,548 (RMB113,000)	564,548 (RMB113,000)	564,816 (RMB113,000)	3.045%	2	-	短期資金調度	-	無	-	2,540,607	2,540,607	(註4)、(註5)
2	台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑吸水樹脂(寧波)	應收關係人往來款	是	2,065,846 (RMB413,500)	2,065,846 (RMB413,500)	2,066,828 (RMB413,500)	3.045%	2	-	短期資金調度	-	無	-	4,737,240	4,737,240	(註4)、(註5)
2	台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑聚乙稀(寧波)	應收關係人往來款	是	399,680 (RMB80,000)	399,680 (RMB80,000)	399,870 (RMB80,000)	3.045%	2	-	短期資金調度	-	無	-	4,737,240	4,737,240	(註4)、(註5)
2	台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑三井(寧波)	應收關係人往來款	是	44,964 (RMB9,000)	44,964 (RMB9,000)	44,985 (RMB9,000)	3.745%	2	-	短期資金調度	-	無	-	4,737,240	4,737,240	(註5)
3	台塑電子(寧波)	台塑聚乙稀(寧波)	應收關係人往來款	是	123,901 (RMB24,800)	123,901 (RMB24,800)	123,960 (RMB24,800)	3.045%	2	-	短期資金調度	-	無	-	135,747	135,747	(註4)、(註5)
4	台塑聚丙烯酸酯(寧波)	台塑聚乙稀(寧波)	應收關係人往來款	是	969,224 (RMB194,000)	969,224 (RMB194,000)	969,685 (RMB194,000)	3.045%	2	-	短期資金調度	-	無	-	3,104,385	3,104,385	(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)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)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。

註3：期末餘額係董事會決議之額度。

註4：左列交易於編製合併報表時業已沖銷。

註5：本期最高餘額及期末餘額採新台幣對人民幣之匯率為RMB1：NTD4.996換算；實際動支金額採新台幣對人民幣之匯率RMB1：NTD4.99837換算。

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(開曼)	6	191,913,192	43,450,563	41,684,133	41,684,133	-	14.12%	383,826,383	N	N	N
0	本公司	台塑河靜(開曼)	6	191,913,192	12,916,674	12,916,674	-	-	-	383,826,383			

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率對其背書保證之公司。

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)

3.期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)：

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			公允價值	備 註
				股 數	帳面金額	持股比率		
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 %	2,730,079	(註2)
本公司	參察工業港	其他關係人	以成本衡量之金融資產	39,574	539,486	17.99 %	907,559	(註2)
本公司	台翔航太	-	以成本衡量之金融資產	1,103	11,026	0.81 %	12,223	(註2)
本公司	中華電視	-	以成本衡量之金融資產	1,769	28,609	1.05 %	53,933	(註1)
本公司	中加投資	-	以成本衡量之金融資產	1,287	8,250	0.80 %	13,609	(註2)
本公司	台塑開發	其他關係人	以成本衡量之金融資產	13,639	90,010	18.00 %	223,489	(註2)
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 %	38,702	(註1)
本公司	台塑網科技	其他關係人	以成本衡量之金融資產	2,340	13,331	12.50 %	42,763	(註2)
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 %	143,098	(註1)
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 %	9,122,709	(註2)
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 %	53,339	(註2)
本公司	廣源投資	-	以成本衡量之金融資產	5,000	50,000	3.91 %	52,890	(註1)
本公司	中央租賃	-	以成本衡量之金融資產	2,373	-	1.43 %	-	
本公司	台灣營德	其他關係人	以成本衡量之金融資產	2,160	21,600	18.00 %	21,930	(註2)
本公司	兆豐成長创投	-	以成本衡量之金融資產	2,500	25,000	2.50 %	25,000	
台塑開曼	上偉(江蘇)碳纖	-	以成本衡量之金融資產	-	69,729	18.00 %	-	(註2)
台塑國際(開曼)	台塑河靜(開曼)	其他關係人	以成本衡量之金融資產	508,237	15,442,403	11.43 %	15,449,801	(註3)
本公司	南亞塑膠公司股票	其他關係人	備供出售之金融資產—流動	783,357	52,954,924	9.88 %	52,954,924	
本公司	台化纖維公司股票	其他關係人	備供出售之金融資產—流動	198,744	15,939,264	3.39 %	15,939,264	
本公司	南亞科技公司股票	其他關係人	備供出售之金融資產—流動	367,538	14,683,137	15.13 %	14,683,137	
本公司	兆豐國際私募美元豐碩基金	-	備供出售之金融資產—流動	7,495	2,422,626	25.00 %	2,422,626	

(註1)：股權淨值係按民國一〇四年度經會計師查核之財務報表計算。

(註2)：股權淨值係按民國一〇四年度未經會計師查核之財務報表計算。

(註3)：股權淨值係按民國一〇五年三月三十一日未經會計師查核之財務報表計算。

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)

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者：

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
本公司	台塑集團投資(開曼)公司有價證券	採用權益法之投資	台塑集團投資(開曼)公司	關聯企業	508,249	15,817,802	-	-	508,249	-	15,817,802	-	-	-
本公司	台塑國際(開曼)公司有價證券	採用權益法之投資	台塑國際(開曼)公司	子公司	-	-	50	15,817,802	-	-	-	-	50	15,442,759
台塑國際(開曼)公司	台塑河靜(開曼)公司有價證券	以成本衡量之金融資產-非流動	台塑河靜(開曼)公司	其他關係人	-	-	508,237	16,084,840	-	-	-	-	508,237	15,442,403
本公司	兆豐國際私募美元豐碩基金	備供出售金融資產-流動	-	-	-	-	7,495	2,491,550	-	-	-	-	7,495	2,422,626

(註1)：本公司於民國一〇五年一月十三日進行投資架構重組，相關說明請參詳附註六(五)。

(註2)：期末金額包含依權益法認列之累積換算調整數(375,043)千元。

(註3)：買入金額係以投資架構重組當日台幣兌美金之匯率評價。

(註4)：期末金額包含依期末匯率評價調整數(642,437)千元。

(註5)：期末金額包含依期末匯率評價調整數(68,924)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者：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者：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	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)	(2,730,987)	(7.57)%	月底結算27天	-	-	1,000,552	9.86%	
本公司	台化纖維	其他關係人	"	(1,299,450)	(3.60)%	月底結算27天	-	-	423,033	4.17%	
本公司	台塑石化	關聯企業	"	(1,499,440)	(4.16)%	月底結算27天	-	-	576,080	5.68%	
本公司	台塑大金	合資	"	(118,215)	(0.33)%	月底結算27天	-	-	44,019	0.43%	
本公司	台塑工業(寧波)	母子公司	"	(970,965)	(2.69)%	0/A 90天	-	-	949,195	9.35%	(註)
本公司	台塑丙烯酸酯(寧波)	母子公司	"	(550,321)	(1.53)%	0/A 90天	-	-	75,540	0.74%	(註)
本公司	台化塑膠(寧波)	其他關係人	"	(294,083)	(0.82)%	0/A 60天	-	-	188,672	1.86%	
本公司	台塑美國	關聯企業	"	(652,409)	(1.81)%	0/A 90天	-	-	641,684	6.32%	
台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑吸水樹脂(寧波)	子公司	"	(204,750)	(9.13)%	月底結算90天	-	-	87,721	4.18%	(註)
本公司	南亞塑膠	其他關係人	進貨	196,339	0.82%	月底結算27天	-	-	(78,956)	(1.00)%	
本公司	台化纖維	其他關係人	"	378,703	1.58%	月底結算27天	-	-	(162,940)	(2.06)%	
本公司	台塑石化	關聯企業	"	17,117,134	71.44%	月底結算27天	-	-	(6,648,669)	(84.02)%	
本公司	台翔重工	關聯企業	"	104,059	0.43%	月底結算27天	-	-	(5,994)	(0.08)%	
台塑丙烯酸酯(寧波)	本公司	母子公司	"	1,242,673	65.07%	0/A 90天	-	-	(376,791)	(63.67)%	(註)、(註1)
台塑聚丙稀(寧波)	本公司	母子公司	"	2,073,684	69.21%	0/A 90天	-	-	(557,377)	(72.04)%	(註)、(註1)

(註)：左列交易於編製合併報表時業已沖銷。

(註1)：進貨係包含委託本公司代購原物料款項。



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)

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者：

單位：新台幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	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	1,000,552	11.65 %	-	-	-	-	
本公司	台北纖維	其他關係人	423,033	11.47 %	-	-	-	-	
本公司	台塑石化	關聯企業	576,080	11.05 %	-	-	-	-	
本公司	台塑工業(寧波)	母子公司	949,195	4.37 %	-	-	-	-	(註)
本公司	台化塑膠(寧波)	其他關係人	188,672	3.14 %	-	-	-	-	
本公司	台塑美國	關聯企業	641,684	4.25 %	-	-	-	-	
本公司	南亞科技	其他關係人	4,500,000	-	-	-	-	-	
本公司	亞太投資	其他關係人	340,000	-	-	-	-	-	
本公司	賴商台塑海運	其他關係人	3,261,041	-	-	-	-	-	
本公司	台塑汽車貨運	關聯企業	150,000	-	-	-	-	-	
本公司	台塑丙烯酸酯(寧波)	母子公司	301,251	-	-	-	-	-	(註)
本公司	台塑聚丙烯(寧波)	母子公司	557,377	-	-	-	-	-	(註)
本公司	福建福欣特殊鋼	關聯企業	401,569	-	-	-	-	-	
本公司	台塑河靜鋼鐵	關聯企業	3,097,033	-	-	-	-	-	
台塑工業(寧波)	台塑聚乙烯(寧波)	子公司	564,816	-	-	-	-	-	(註)
台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑吸水樹脂(寧波)	子公司	2,066,828	-	-	-	-	-	(註)
台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑聚乙烯(寧波)	子公司	399,870	-	-	-	-	-	(註)
台塑電子(寧波)	台塑聚乙烯(寧波)	子公司	123,960	-	-	-	-	-	(註)
台塑聚丙烯(寧波)	台塑聚乙烯(寧波)	子公司	969,685	-	-	-	-	-	(註)

(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			佔合併總營業收入或總資產之比率
				科目	金額	交易條件	
0	台塑公司	台塑工業(寧波)	1	銷貨	970,965	0/A90天	2.27 %
0	台塑公司	台塑工業(寧波)	1	應收帳款	949,195	"	0.22 %
0	台塑公司	台塑丙烯酸酯(寧波)	1	銷貨	550,321	"	1.29 %
0	台塑公司	台塑丙烯酸酯(寧波)	1	應收帳款	75,540	"	0.02 %
0	台塑公司	台塑丙烯酸酯(寧波)	1	其他應收款-關係人	301,251	0/A60天	0.07 %
0	台塑公司	台塑聚丙烯(寧波)	1	其他應收款-關係人	557,377	"	0.13 %
1	台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑吸水樹脂(寧波)	3	銷貨	204,750	月底結算90天	0.48 %
1	台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑吸水樹脂(寧波)	3	應收帳款	87,721	"	0.02 %
1	台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑聚乙烯(寧波)	3	應收關係人往來款	399,870	-	0.09 %
1	台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑吸水樹脂(寧波)	3	應收關係人往來款	2,066,828	-	0.47 %
2	台塑工業(寧波)	台塑聚乙烯(寧波)	3	應收關係人往來款	564,816	-	0.13 %
3	台塑聚丙烯(寧波)	台塑聚乙烯(寧波)	3	應收關係人往來款	969,685	-	0.22 %
4	台塑電子(寧波)	台塑聚乙烯(寧波)	3	應收關係人往來款	123,960	-	0.03 %

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(不包含大陸被投資公司)：

民國一〇五年一月一日至三月三十一日合併公司之轉投資事業資訊如下：

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 %	78,673,499	10,446,085	2,965,185	(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 %	49,690,064	8,058,064	1,781,400	(註)(註2)
本公司	台塑重工	台灣	機械事業	2,498,463	2,498,463	651,828	32.92 %	8,227,636	(123,526)	(34,660)	(註)(註2)
本公司	天龍投資	薩摩亞	投資事業	6,201,032	6,201,032	200,000	50.00 %	2,227,772	(788,591)	(394,295)	(註)(註2)
本公司	台塑開曼	開曼群島	投資事業	19,075,078	19,075,078	75	100.00 %	28,759,675	235,788	235,788	(註)(註1)
本公司	參寮汽電	台灣	發電事業	5,985,531	5,985,531	498,842	24.94 %	11,563,705	959,290	239,247	(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 %	5,890,389	135,493	39,374	(註)(註2)
本公司	台塑貨運	台灣	運輸事業	60,664	60,664	4,213	33.33 %	700,757	31,269	10,422	(註)(註2)
本公司	汎航通運	台灣	運輸事業	33,330	33,330	4,472	33.33 %	79,981	(3,329)	(1,110)	(註2)
本公司	宜濟建設	台灣	營建事業	57,000	57,000	5,700	28.72 %	62,583	196	56	(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 %	32,008	(2,235)	(1,007)	(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 %	1,242,329	83,683	41,842	(註2)
本公司	台朔汽車	台灣	汽車製銷	944,972	944,972	27,044	45.00 %	-	21,815	9,817	(註2)
本公司	華亞顧問	台灣	服務事業	341	341	33	33.00 %	1,904	129	43	(註2)
本公司	台塑大金	台灣	化學工業	100,000	100,000	24	50.00 %	842,320	21,398	10,699	(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 %	228,314	40,639	10,160	(註2)
本公司	台塑資源公司	台灣	礦業	4,162,500	4,162,500	416,250	25.00 %	4,358,233	(115,470)	(28,868)	(註)(註2)
本公司	台朔環保	台灣	環保事業	417,145	417,145	41,714	24.34 %	260,050	(4,635)	(1,128)	(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 %	215,585	268,795	67,199	(註)(註2)
本公司	台塑建設	台灣	營建事業	15,000	15,000	1,500	33.33 %	9,791	(2,611)	(870)	(註2)
本公司	台塑工業美國	美國	化學事業	4,932,000	4,932,000	2	100.00 %	4,773,170	(20,523)	(20,523)	(註)(註1)
本公司	台塑國際(開曼)	開曼群島	投資事業	15,370,112	-	-	100.00 %	15,442,759	(USD616)	(USD616)	(註)(註1)
台塑開曼公司	台塑香港	香港	轉投資事業	7,583,106 (USD234,902)	7,767,270 (USD234,902)	-	100.00 %	28,571,886 (USD913,003)	239,000 (USD7,174)	239,000 (USD7,174)	(註2)(註3)
台塑工業美國	台塑烯煙美國	美國	烯煙事業	3,089,387 (USD 95,700)	3,146,616 (USD 95,700)	-	33.00 %	3,039,693 (USD 94,161)	-	-	(註2)

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：民國一〇五年三月三十一日新台幣對美金之匯率為USD 1 : NTD32.2820；

民國一〇五年一月一日至三月三十一日新台幣對美金之平均匯率為USD1:NTD33.3136。

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.轉投資大陸地區之事業相關資訊：

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 (註2)	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	5,740,234 (USD177,350)	(二)	4,206,583 (USD126,000)	-	-	4,206,583 (USD126,000)	148,847 (USD4,468)	100.00 %	148,847 (USD4,468)	6,354,885 (USD196,855)	-
台塑丙烯酸酯(寧波) 有限公司	丙烯酸酯事業	7,849,446 (USD248,973)	(二)	5,332,705 (USD163,570)	-	-	5,332,705 (USD163,570)	(217,700) (USD-6,535)	100.00 %	(217,700) (USD-6,535)	11,854,555 (USD367,219)	-
台塑聚丙稀(寧波) 有限公司	聚丙稀事業	6,980,064 (USD211,900)	(二)	6,980,064 (USD211,900)	-	-	6,980,064 (USD211,900)	422,065 (USD12,669)	100.00 %	422,065 (USD12,669)	7,760,962 (USD240,411)	-
台塑吸水樹脂(寧波) 有限公司	吸水樹脂事業	834,293 (USD26,300)	(二)	624,930 (USD19,300)	-	-	624,930 (USD19,300)	(42,319) (USD-1,270)	100.00 %	(42,319) (USD-1,270)	999,311 (USD30,956)	-
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)	7,273 (USD218)	100.00 %	7,273 (USD218)	271,493 (USD8,410)	-
台塑聚乙烯(寧波) 有限公司	聚乙烯事業	1,670,088 (USD57,500)	(二)	1,670,088 (USD57,500)	-	-	1,670,088 (USD57,500)	(79,166) (USD-2,376)	100.00 %	(79,166) (USD-2,376)	1,330,680 (USD41,220)	-
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)	(6,419) (USD-193)	50.00 %	(3,210) (USD-96)	114,489 (USD3,547)	-
福欣特殊鋼有限 公司	鋼鐵業	24,768,000 (USD1,000,000)	(二)	6,192,000 (USD200,000)	-	-	6,192,000 (USD200,000)	(1,577,182) (USD-47,343)	32.90 %	(394,295) (USD-11,836)	2,228,120 (USD69,020)	-
上偉(江蘇)複合 材料有限公司	碳纖業	393,167 (USD12,000)	(二)	70,770 (USD2,160)	-	-	70,770 (USD2,160)	-	18.00 %	-	69,729 (USD2,160)	-

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：除福欣特殊鋼有限公司係依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外，餘係經台灣母公司簽證會計師核閱之財務報表。

註3：除台塑三井精密化學有限公司、福欣特殊鋼有限公司及上偉(江蘇)複合材料有限公司外，其餘於合併時業已沖銷。

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	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額(註2)
25,265,375 (USD786,530)	30,039,789 (USD930,543)	-

(註)民國一〇五年三月三十一日新台幣對美金之匯率為USD 1：NTD32.282換算。

(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。

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、部門資訊

合併公司營運部門資訊及調節如下：

		民國105年1月至3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	\$	15,773,533	8,776,596	7,314,935	5,252,287	4,751,740	913,278	-	42,782,369
部門間收入		327,225	397,454	15,724	7,835	474,361	1,146,760	(2,369,359)	-
收入總計	\$	<u>16,100,758</u>	<u>9,174,050</u>	<u>7,330,659</u>	<u>5,260,122</u>	<u>5,226,101</u>	<u>2,060,038</u>	<u>(2,369,359)</u>	<u>42,782,369</u>
應報導部門損益	\$	<u>977,813</u>	<u>1,115,186</u>	<u>1,183,648</u>	<u>(1,068,167)</u>	<u>367,316</u>	<u>251,719</u>	<u>3,825,646</u>	<u>6,653,161</u>
		民國104年1月至3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	\$	16,186,280	9,000,451	8,949,513	6,150,078	6,481,106	929,684	-	47,697,112
部門間收入		326,287	424,108	24,749	13,619	665,637	1,230,738	(2,685,138)	-
收入總計	\$	<u>16,512,567</u>	<u>9,424,559</u>	<u>8,974,262</u>	<u>6,163,697</u>	<u>7,146,743</u>	<u>2,160,422</u>	<u>(2,685,138)</u>	<u>47,697,112</u>
應報導部門損益	\$	<u>1,044,169</u>	<u>835,988</u>	<u>920,740</u>	<u>(790,605)</u>	<u>1,019,026</u>	<u>225,122</u>	<u>1,197,544</u>	<u>4,451,984</u>
應報導部門資產：									
民國105年3月31日	\$	<u>33,830,208</u>	<u>15,795,700</u>	<u>18,346,334</u>	<u>38,987,323</u>	<u>6,323,603</u>	<u>337,700,040</u>	<u>(12,776,744)</u>	<u>438,206,464</u>
民國104年12月31日	\$	<u>33,735,122</u>	<u>17,553,153</u>	<u>19,518,724</u>	<u>41,711,650</u>	<u>8,933,130</u>	<u>348,019,862</u>	<u>(45,970,591)</u>	<u>423,501,050</u>
民國104年3月31日	\$	<u>34,771,623</u>	<u>13,819,581</u>	<u>18,750,178</u>	<u>43,275,117</u>	<u>6,742,059</u>	<u>370,749,871</u>	<u>(52,600,850)</u>	<u>435,507,579</u>