

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

民國一〇四年及一〇三年三月三十一日

(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	8~11
(四)重大會計政策之彙總說明	11~12
(五)重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	12
(六)重要會計項目之說明	12~29
(七)關係人交易	30~32
(八)質押之資產	32
(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	33
(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	38~39
3.大陸投資資訊	39~40
(十四)部門資訊	40



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, 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一〇四年及一〇三年三月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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一〇四年及一〇三年三月三十一日金額分別為75,219,826千元及76,654,420千元，分別佔合併資產總額之17.27%及18.66%；民國一〇四年及一〇三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436,331千元及2,571,197千元，分別佔合併稅前淨利之9.80%及32.25%。

除下段所述者外，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及其子公司民國一〇四年及一〇三年三月三十一日另有部分採用權益法之投資分別為86,762,865千元及78,718,054千元，暨民國一〇四年及一〇三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1,466,074千元及1,611,480千元，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編製。



依本會計師核閱結果及其他會計師核閱報告，除上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：

陳香蘭



寇惠植



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0930106739號
民國一〇四年五月八日

民國一〇四年及一〇三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

民國一〇四年三月三十一日、一〇三年十二月三十一日及三月三十一日

單位：新台幣千元

	104.3.31		103.12.31(調整後)		103.3.31(調整後)	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 11,115,984	3	5,392,825	1	8,608,789	2
1125 備供出售金融資產-流動(附註六(二)、七及八)	87,283,948	20	83,956,324	20	66,048,634	16
1150 應收票據(附註六(三))	987,988	-	1,026,818	-	974,458	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	7,179,266	2	7,350,138	2	7,549,829	2
1180 應收帳款-關係人(附註六(三)及七)	4,405,466	1	4,225,994	1	4,893,812	1
1200 其他應收款(附註六(三))	1,037,557	-	1,052,161	-	1,301,605	1
1210 其他應收款-關係人(附註六(三)及七)	28,799,968	7	29,179,344	7	20,412,446	5
130X 存貨(附註六(四))	19,033,464	4	22,872,390	5	25,004,649	6
1470 其他流動資產	4,933,315	1	5,082,721	1	5,339,146	1
流動資產合計	164,776,956	38	160,138,715	37	140,133,368	34
非流動資產：						
1523 備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	10,464,659	2	10,729,587	3	14,132,857	4
1543 以成本衡量之金融資產-非流動	2,462,768	1	2,437,768	1	2,416,168	1
1550 採用權益法之投資(附註六(五)、七及八)	161,982,691	37	160,240,810	37	155,372,474	38
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)、七及八)	82,805,292	19	83,997,627	19	82,735,370	20
1780 無形資產	579,113	-	601,282	-	625,134	-
1840 遞延所得稅資產	1,647,335	-	1,677,266	-	1,712,787	-
1900 其他非流動資產(附註六(三)、七及八)	10,788,765	3	10,979,936	3	13,677,646	3
非流動資產合計	270,730,623	62	270,664,276	63	270,672,436	66
資產總計	\$ 435,507,579	100	430,802,991	100	410,805,804	100

董事長：



(請詳閱後附合併財務季報告附註)

經理人：



會計主管：



民國一〇四年及一〇三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)

民國一〇四年三月三十一日、一〇三年十二月三十一日及三月三十一日

單位：新台幣千元

	104.3.31		103.12.31(調整後)		103.3.31(調整後)		
	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)	\$ 10,923,003	3	13,767,560	3	16,427,489	4
2170	應付帳款	1,551,414	-	5,454,975	1	2,104,441	1
2180	應付帳款-關係人(附註七)	9,119,588	2	7,358,639	2	11,855,135	3
2200	其他應付款	2,919,944	1	1,270,407	-	1,304,709	-
2220	其他應付款項-關係人(附註七)	1,007,355	-	937,159	-	873,549	-
2321	一年內到期之公司債(附註六(九))	7,994,987	2	7,993,512	2	5,997,630	1
2322	一年內到期之長期借款(附註六(八)及八)	2,008,253	-	1,515,645	1	4,995,601	1
2399	應付費用及其他流動負債(附註七)	12,649,842	3	9,625,843	2	10,720,863	3
	流動負債合計	48,174,386	11	47,923,740	11	54,279,417	13
非流動負債：							
2530	應付公司債(附註六(九))	51,920,286	12	51,913,453	12	53,900,336	13
2540	長期借款(附註六(八)及八)	24,814,923	6	26,944,995	6	20,945,927	5
2570	遞延所得稅負債	9,557,168	2	9,412,161	3	7,775,356	2
2640	淨確定福利負債-非流動	8,872,539	2	8,985,137	2	9,291,040	3
2670	其他非流動負債	499,631	-	473,295	-	472,930	-
	非流動負債合計	95,664,547	22	97,729,041	23	92,385,589	23
	負債總計	143,838,933	33	145,652,781	34	146,665,006	36
權益(附註六(十二)(十三))：							
3110	普通股股本	63,657,408	15	63,657,408	15	63,657,408	16
3200	資本公積	11,277,971	3	11,277,988	2	11,278,180	3
保留盈餘：							
3310	法定盈餘公積	43,339,205	10	43,339,205	10	41,267,621	10
3320	特別盈餘公積	39,078,218	9	39,078,218	9	33,508,131	8
3350	未分配盈餘	49,709,926	11	46,066,241	11	55,162,906	13
	保留盈餘合計	132,127,349	30	128,483,664	30	129,938,658	31
3400	其他權益	84,605,918	19	81,731,150	19	59,266,552	14
	權益總計	291,668,646	67	285,150,210	66	264,140,798	64
	負債及權益總計	\$ 435,507,579	100	430,802,991	100	410,805,804	100

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

民國一〇四年及一〇三年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣千元

	104年1月至3月		103年1月至3月 (調整後)	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十四)及七)	\$ 47,697,112	100	51,989,871	100
5000 營業成本(附註六(四)(十)(十二)及七)	42,125,233	88	48,208,250	93
5900 營業毛利	5,571,879	12	3,781,621	7
營業費用(附註六(十)(十二)及七)：				
6100 推銷費用	1,370,949	3	1,249,892	3
6200 管理費用	1,061,923	2	1,221,631	2
6300 研究發展費用	200,024	1	220,729	-
6000 營業費用合計	2,632,896	6	2,692,252	5
6900 營業淨利	2,938,983	6	1,089,369	2
營業外收入及支出(附註六(五)(十五)及七)：				
7010 其他收入	111,009	-	155,642	-
7020 其他利益及損失	(139,201)	-	2,925,497	6
7050 財務成本	(361,212)	(1)	(379,665)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	1,902,405	4	4,182,677	8
營業外收入及支出合計	1,513,001	3	6,884,151	13
7900 稅前淨利	4,451,984	9	7,973,520	15
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	808,299	1	790,546	1
本期淨利	3,643,685	8	7,182,974	14
其他綜合損益：				
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	(1,059,813)	(2)	1,356,292	2
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	3,211,590	7	(5,359,605)	(10)
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-可能重分類 至損益之項目	601,755	1	(722,480)	(2)
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	121,236	-	(184,284)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	2,874,768	6	(4,910,077)	(10)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	2,874,768	6	(4,910,077)	(10)
本期綜合損益總額	\$ 6,518,453	14	2,272,897	4
基本每股盈餘(元)(附註六(十三))	稅前 \$ 0.70	稅後 0.57	稅前 1.25	稅後 1.13

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

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日起至三月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

股 本	保留盈餘				其他權益項目				權益總額
	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融商品現	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具	權益總額	
普通股	11,275,671	41,267,621	33,508,131	48,550,893	558,916	63,615,604	2,109	262,436,353	
\$ 63,657,408	-	-	-	(570,961)	-	-	-	(570,961)	
63,657,408	11,275,671	41,267,621	33,508,131	47,979,932	558,916	63,615,604	2,109	261,865,392	
-	-	-	-	7,182,974	-	-	-	7,182,974	
-	-	-	-	-	1,172,008	(6,084,640)	2,555	(4,910,077)	
-	-	-	-	7,182,974	1,172,008	(6,084,640)	2,555	2,272,897	
-	2,546	-	-	-	-	-	-	2,546	
-	(37)	-	-	-	-	-	-	(37)	
\$ 63,657,408	11,278,180	41,267,621	33,508,131	55,162,906	1,730,924	57,530,964	4,664	264,140,798	
\$ 63,657,408	11,277,988	43,339,205	39,078,218	46,807,749	5,416,784	76,317,462	(3,096)	285,891,718	
-	-	-	-	(741,508)	-	-	-	(741,508)	
63,657,408	11,277,988	43,339,205	39,078,218	46,066,241	5,416,784	76,317,462	(3,096)	285,150,210	
-	-	-	-	3,643,685	-	-	-	3,643,685	
-	-	-	-	-	(938,577)	3,772,837	40,508	2,874,768	
-	-	-	-	3,643,685	(938,577)	3,772,837	40,508	6,518,453	
\$ 63,657,408	11,277,971	43,339,205	39,078,218	49,709,926	4,478,207	80,090,299	37,412	291,668,646	
-	(17)	-	-	-	-	-	-	(17)	

民國一〇三年一月一日餘額
追溯適用及追溯調整之影響數
期初調整後餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

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

其他資本公積變動數

民國一〇三年三月三十一日餘額

民國一〇四年一月一日餘額
追溯適用及追溯調整之影響數
期初調整後餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

其他資本公積變動：

其他資本公積變動數

民國一〇四年三月三十一日餘額

董事長：



經理人：



(請詳閱後附合併財務季報告附註)

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

民國一〇四年及一〇三年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣千元

	104年1月至3月	103年1月至3月 (調整後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 4,451,984	7,973,520
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	1,895,668	1,903,069
攤銷費用	241,165	152,302
呆帳費用提列(迴轉)數	197	(1,126)
利息費用	361,212	379,665
利息收入	(80,637)	(128,835)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(1,902,405)	(4,182,677)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(5,705)	(16,456)
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	854
處分投資利益	(159,813)	-
處分採用權益法之投資利益	-	(2,627,625)
未實現外幣兌換利益	(381,420)	(137,243)
收益費損項目合計	(31,738)	(4,658,072)
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	38,830	85,096
應收帳款	181,302	1,231,295
應收帳款—關係人	(179,472)	(261,867)
其他應收款	13,185	431,482
其他應收款—關係人	(143,039)	(153,168)
存貨	3,892,369	(3,305,058)
其他流動資產	149,892	(412,895)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	3,953,067	(2,385,115)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款	(3,903,561)	(2,373,657)
應付帳款—關係人	1,760,949	(998,624)
其他應付款項	1,149,840	106,705
其他應付款—關係人	76,908	(20,731)
應付費用及其他流動負債	2,846,849	1,651,007
淨確定福利負債	(112,597)	(36,699)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	1,818,388	(1,671,999)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	5,771,455	(4,057,114)
調整項目合計	5,739,717	(8,715,186)
營運產生之現金流入(出)	10,191,701	(741,666)
收取之利息	82,055	87,913
收取之股利	120,300	-
支付之利息	(184,061)	(164,290)
支付之所得稅	(8,732)	(135,120)
營業活動之淨現金流入(出)	10,201,263	(953,163)

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)

民國一〇四年及一〇三年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣千元

	104年1月至3月	103年1月至3月 (調整後)
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	\$ -	(965)
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)	-
處分採用權益法之投資	-	3,776,928
取得不動產、廠房及設備	(865,048)	(2,739,134)
處分不動產、廠房及設備價款	7,398	16,701
應收關係企業往來款(列於其他應收款-關係人項下)減少	932,255	874,309
其他非流動資產增加	(475,463)	(601,172)
投資活動之淨現金流(出)入	(117,151)	1,326,667
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	22,562,214	48,951,384
短期借款減少	(25,403,685)	(50,045,732)
應付短期票券減少	-	(3,099,844)
舉借長期借款	3,100,000	5,363,750
償還長期借款	(4,737,464)	(633,514)
應付關係企業往來款(列於其他應付款-關係人項下)(減少)增加	(6,712)	11,816
其他非流動負債增加	26,336	49,460
發放現金股利	(3,712)	(2,576)
籌資活動之淨現金流(出)入	(4,463,023)	594,744
匯率變動對現金及約當現金之影響	102,070	(32,336)
本期現金及約當現金增加數	5,723,159	935,912
期初現金及約當現金餘額	5,392,825	7,672,877
期末現金及約當現金餘額	\$ 11,115,984	8,608,789

董事長：



(請詳閱後附合併財務季報告附註)

經理人：



會計主管：



民國一〇四年及一〇三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

民國一〇四年及一〇三年三月三十一日

(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一〇四年五月八日提報董事會後發佈。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金管會認可之新發布及修訂後準則及解釋之影響

合併公司自民國一〇四年起全面採用經金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)認可並發布生效之2013年版國際財務報導準則(不包含國際財務報導準則第九號「金融工具」)編製合併財務季報告，相關新發布、修正及修訂之準則及解釋彙列如下：

新發布／修正／修訂準則及解釋	國際會計準則理事會發布之生效日
國際財務報導準則第1號之修正「國際財務報導準則第7號之比較揭露對首次採用者之有限度豁免」	2010年7月1日
國際財務報導準則第7號之修正「揭露—金融資產之移轉」	2011年7月1日
國際財務報導準則第7號之修正「揭露—金融資產及金融負債之互抵」	2013年1月1日
國際財務報導準則第10號「合併財務報表」	2013年1月1日 (投資個體於2014年1月1日生效)
國際財務報導準則第11號「聯合協議」	2013年1月1日
國際財務報導準則第12號「對其他個體之權益之揭露」	2013年1月1日
國際財務報導準則第13號「公允價值衡量」	2013年1月1日
國際會計準則第1號之修正「其他綜合損益項目之表達」	2012年7月1日
國際會計準則第12號之修正「遞延所得稅：標的資產之回收」	2012年1月1日
國際會計準則第19號之修訂「員工福利」	2013年1月1日
國際會計準則第27號之修訂「單獨財務報表」	2013年1月1日
國際會計準則第32號之修正「金融資產及金融負債之互抵」	2014年1月1日

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

除下列項目外，適用2013年版國際財務報導準則對合併財務季報告未造成重大變動。造成重大變動者之性質及影響說明如下：

1. 國際會計準則第十九號「員工福利」

該準則主要修正以淨確定福利負債(資產)乘以折現率決定淨利息，並用其取代準則修訂前之利息成本及計畫資產之預期報酬、刪除精算損益得採「緩衝區法」或發生時一次列入損益之會計政策選擇，並規定確定福利計畫之再衡量數(含精算損益)應於發生時列入其他綜合損益、前期服務成本應於發生時認列為損益，不再於符合既得條件前之平均期間內按直線法分攤認列為費用，另企業係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者認列離職福利，而非僅於已明確承諾相關離職事件時，始應認列離職福利為負債及費用等。此外增加確定福利計畫之揭露規定。

合併公司已依上述規定改變淨確定福利負債、退休金成本及精算損益之衡量及表達之相關會計政策，將未認列之前期服務成本全數認列，及配合「緩衝區法」之刪除將未認列之確定福利計畫之再衡量數全數認列，並追溯調整保留盈餘。此項會計政策變更之影響項目與影響數如下：

合併資產負債表之影響：

	2010年版 IFRSs金額	版本升級 影響金額	2013年版 IFRSs金額
103.12.31：			
採用權益法之投資	\$ 160,602,440	(361,630)	160,240,810
遞延所得稅資產	1,599,335	77,931	1,677,266
淨確定福利負債	8,526,717	458,420	8,985,137
其他非流動負債	473,906	(611)	473,295
累積盈餘	46,807,749	(741,508)	46,066,241
103.03.31：			
採用權益法之投資	155,646,296	(273,822)	155,372,474
遞延所得稅資產	1,645,780	67,007	1,712,787
淨確定福利負債	8,896,881	394,159	9,291,040
其他非流動負債	473,308	(378)	472,930
累積盈餘	55,763,502	(600,596)	55,162,906

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

合併綜合損益表之影響：

	2010年版 IFRSs金額	版本升級 影響金額	2013年版 IFRSs金額
103年1月至3月：			
營業費用	\$ 2,691,717	535	2,692,252
採用權益法認列之關聯企業			
合資損益之份額	4,211,868	(29,191)	4,182,677
所得稅費用	790,637	(91)	790,546

2. 國際財務報導準則第十二號「對其他個體之權益之揭露」

合併公司依該準則增加有關關聯企業之資訊揭露，請詳附註四(五)。

(二) 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(以下稱理事會)已發布，惟截至報導日止尚未經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」	2016年1月1日
國際財務報導準則第10號、國際財務報導準則第12號及國際會計準則第28號之修正「投資個體：合併報表例外規定之適用」	2016年1月1日
國際財務報導準則第11號之修正「處理聯合營運權益之取得」	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「來自客戶合約之收入」	2017年1月1日
國際會計準則第1號之修正「揭露計畫」	2016年1月1日
國際會計準則第16號及國際會計準則第38號之修正「闡明可接受之折舊及攤銷方法」	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「生產性植物」	2016年1月1日
國際會計準則第19號之修正「確定福利計畫：員工提撥」	2014年7月1日
國際會計準則第27號之修正「單獨財務報表之權益法」	2016年1月1日
國際會計準則第36號之修正「非金融資產可回收金額之揭露」	2014年1月1日
國際會計準則第39號之修正「衍生工具之約務更替與避險會計之持續適用」	2014年1月1日
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

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

合併公司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一〇三年度合併財務報告相同，相關資訊請參閱民國一〇三年度合併財務報告附註四。另自民國一〇四年起全面採用經金管會認可並發布生效之2013年版國際財務報導準則之相關變動情形請詳附註三(一)。

(二) 合併基礎

除附註三(一)所述外，合併財務季報告編製原則與民國一〇三年度合併財務報告一致，相關資訊請詳民國一〇三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		
			104.3.31	103.12.31	103.3.31
本公司	台塑開曼	控股公司	100 %	100 %	100 %
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 %

2. 未列入合併財務季報告之子公司：無。

(三) 所得稅

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

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

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

所得稅費用係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一〇三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一〇三年度合併財務報告尚無重大差異，相關資訊請參閱民國一〇三年度合併財務報告附註六。

(一)現金及約當現金

	<u>104.3.31</u>	<u>103.12.31</u>	<u>103.3.31</u>
庫存現金及週轉金	\$ 339	322	994
銀行存款	2,667,134	865,540	748,251
定期存款	<u>8,448,511</u>	<u>4,526,963</u>	<u>7,859,544</u>
	<u>\$ 11,115,984</u>	<u>5,392,825</u>	<u>8,608,789</u>

(二)備供出售金融資產

	<u>104.3.31</u>	<u>103.12.31</u>	<u>103.3.31</u>
上市投資：			
國內上市公司股票	<u>\$ 97,748,607</u>	<u>94,685,911</u>	<u>80,181,491</u>

備供出售金融資產提供各金融機構做為借款之擔保情形，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)

(三) 應收票據、應收帳款及其他應收款

	<u>104.3.31</u>	<u>103.12.31</u>	<u>103.3.31</u>
應收票據—因營業而發生	\$ 987,988	1,026,818	974,458
應收帳款(含關係人)	11,589,906	11,581,109	12,448,740
其他應收款—流動(含關係人)	29,837,525	30,231,505	21,714,051
其他應收款—非流動(帳列其他非 流動資產)	1,446,633	1,840,999	4,248,910
減：備抵呆帳	<u>(5,174)</u>	<u>(4,977)</u>	<u>(5,099)</u>
	<u>\$ 43,856,878</u>	<u>44,675,454</u>	<u>39,381,060</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	
104.03.31	\$ 43,844,705	11,943	230	-	43,856,878
103.12.31	44,612,221	63,122	108	3	44,675,454
103.03.31	39,319,135	61,817	-	108	39,381,060

合併公司民國一〇四年及一〇三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
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>
103年1月1日餘額	\$ 6,225
減損損失迴轉	<u>(1,126)</u>
103年3月31日餘額	<u>\$ 5,099</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。

(四) 存 貨

	<u>104.3.31</u>	<u>103.12.31</u>	<u>103.3.31</u>
製成品	\$ 10,886,256	13,390,307	16,213,242
半成品	2,236,896	2,727,638	2,506,666
原料	3,281,432	4,078,981	4,205,968
物料	727,876	745,675	672,474
在製機件	1,502,049	1,496,028	967,238
其他	<u>398,955</u>	<u>433,761</u>	<u>439,061</u>
	<u>\$ 19,033,464</u>	<u>22,872,390</u>	<u>25,004,649</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)

民國一〇四年及一〇三年一月一日至三月三十一日因存貨沖減至淨變現價值認列存貨跌價損失之因素改善，分別認列存貨回升利益65,802千元及84,574千元，已帳列為銷貨成本之減項。

(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>104.3.31</u>	<u>103.12.31</u>	<u>103.3.31</u>
關聯企業			
台塑石化公司	\$ 69,399,141	68,855,649	71,148,450
台塑美國公司	41,856,606	40,524,762	35,285,243
台朔重工公司	7,869,851	7,783,997	7,147,592
天龍(薩摩亞)投資公司	1,922,384	2,265,937	3,295,606
麥寮汽電公司	11,794,070	11,422,034	11,215,811
台塑勝高科技公司	5,820,685	5,706,246	5,505,970
台塑貨運公司	664,493	652,552	602,397
汎航通運公司	76,179	75,408	87,225
宜濟建設公司	62,281	62,209	61,964
亞台開發公司	47,929	49,055	92,564
台朔汽車公司	-	-	-
華亞園區管理顧問公司	2,156	2,113	1,824
塑化汽車貨運公司	192,394	180,569	169,594
台朔環保公司	265,989	267,354	271,589
台塑資源公司	4,332,161	4,359,188	3,014,683
台塑集團(開曼)公司	49,190	21,942	368
台塑集團投資(開曼)公司	382	384	-
台塑建設公司	13,606	14,559	-
台塑河靜鋼鐵公司	-	-	15,490,584
台塑河靜(開曼)公司	15,448,295	15,761,499	-
合 資			
台塑旭彈性纖維公司	1,231,249	1,312,517	1,216,160
台塑大金公司	812,765	799,302	641,946
台塑三井精密化學公司	120,885	123,534	122,904
	<u>\$ 161,982,691</u>	<u>160,240,810</u>	<u>155,372,474</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)

合併公司所享有關聯企業及合資損益之份額彙總如下：

	<u>104年1月至3月</u>	<u>103年1月至3月</u>
關聯企業		
台塑石化公司	\$ 321,892	2,522,061
台塑美國公司	1,391,438	1,475,697
台朔重工公司	85,853	140,863
天龍(薩摩亞)投資公司	(314,182)	(404,308)
麥寮汽電公司	372,035	338,870
台塑勝高科技公司	114,439	49,136
台塑貨運公司	11,941	(1,999)
汎航通運公司	770	613
宜濟建設公司	72	82
亞台開發公司	(1,126)	18,765
台朔汽車公司	14,182	8,971
華亞園區管理顧問公司	43	52
塑化汽車貨運公司	11,826	9,935
台朔環保公司	(1,365)	(1,675)
台塑資源公司	(27,027)	(10,679)
台塑集團(開曼)公司	27,636	-
台塑集團投資(開曼)公司	2	-
台塑建設公司	(953)	-
台塑河靜鋼鐵公司	-	(43,138)
台塑河靜(開曼)公司	(156,630)	-
合 資		
台塑旭彈性纖維公司	39,031	30,683
台塑大金公司	13,463	48,795
台塑三井精密化學公司	(935)	(47)
	<u>\$ 1,902,405</u>	<u>4,182,677</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		
			104.3.31	103.12.31	103.3.31
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	28.79 %	28.79 %	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：

	104.3.31	103.12.31	103.3.31
台塑石化公司	\$ <u>187,864,607</u>	<u>188,413,117</u>	<u>212,547,548</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，該等財務資訊已調整各關聯企業之國際財務報導準則合併財務報表中所包含之金額，以反映合併公司於取得關聯企業股權時所作之公允價值調整及就會計政策差異所作之調整：

台塑石化公司之彙總性財務資訊：

	104.3.31	103.12.31	103.3.31
流動資產	\$ 231,452,469	260,281,831	305,390,348
非流動資產	210,550,666	212,734,399	225,332,647
流動負債	(75,147,732)	(104,523,565)	(144,842,587)
非流動負債	<u>(125,321,535)</u>	<u>(128,851,442)</u>	<u>(138,125,624)</u>
淨資產	\$ <u>241,533,868</u>	<u>239,641,223</u>	<u>247,754,784</u>
歸屬於非控制權益之淨資產	\$ <u>35,349</u>	<u>34,359</u>	<u>31,240</u>
歸屬於被投資公司業主之淨資產	\$ <u>241,498,519</u>	<u>239,606,864</u>	<u>247,723,544</u>

	104年1月至3月	103年1月至3月
營業收入	\$ <u>155,034,556</u>	<u>263,363,117</u>
本期淨利	\$ 1,122,927	8,782,671
其他綜合損益	769,718	(1,414,672)
本期綜合損益總額	\$ <u>1,892,645</u>	<u>7,367,999</u>
歸屬於非控制權益之綜合損益總額	\$ <u>990</u>	<u>562</u>
歸屬於被投資公司業主之綜合損益總額	\$ <u>1,891,655</u>	<u>7,367,437</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>104年1月至3月</u>	<u>103年1月至3月</u>
期初合併公司對關聯企業淨資產所享份額	\$ 68,855,649	70,386,512
本期歸屬於合併公司之綜合損益總額	<u>543,492</u>	<u>1,908,695</u>
期末合併公司對關聯企業淨資產所享份額	69,399,141	72,295,207
加：未按原持股比例認購產生之資本公積	-	2,546
減：處分關聯企業股票之帳面成本減少數	<u>-</u>	<u>(1,149,303)</u>
合併公司對關聯企業權益之期末帳面金額	<u>\$ 69,399,141</u>	<u>71,148,450</u>

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

	<u>104.3.31</u>	<u>103.12.31</u>	<u>103.3.31</u>
個別不重大關聯企業之權益之期末彙總帳面金額	<u>\$ 90,418,651</u>	<u>89,149,808</u>	<u>82,243,014</u>

	<u>104年1月至3月</u>	<u>103年1月至3月</u>
歸屬於合併公司之份額：		
本期淨利	\$ 1,528,954	1,581,185
其他綜合損益	<u>344,525</u>	<u>(3,747)</u>
綜合損益總額	<u>\$ 1,873,479</u>	<u>1,577,438</u>

3. 合 資

與民國一〇三年度合併財務報告附註六(五)所揭露資訊無重大差異。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>104.3.31</u>	<u>103.12.31</u>	<u>103.3.31</u>
個別不重大合資之權益之期末彙總帳面金額	<u>\$ 2,164,899</u>	<u>2,235,353</u>	<u>1,981,010</u>

	<u>104年1月至3月</u>	<u>103年1月至3月</u>
歸屬於合併公司之份額：		
本期淨利	\$ 51,559	79,431
其他綜合損益	<u>-</u>	<u>-</u>
綜合損益總額	<u>\$ 51,559</u>	<u>79,431</u>

4.合併公司於民國一〇三年一月十七日處分台塑石化公司股票49,348千股，處分價款3,776,928千元減除帳面價值及相關費用後認列處分利益2,627,625千元，帳列合併綜合損益之「其他利益及損失」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.擔保

截至民國一〇四年三月三十一日、一〇三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。

(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>
民國103年1月1日餘額	\$ 6,478,259	25,629,603	153,035,372	5,580,269	15,842,282	206,565,785
本期新增	-	-	36,736	28,424	2,673,974	2,739,134
處 分	(11)	-	(121,916)	(8,498)	-	(130,425)
重 分 類	-	25,024	674,407	19,133	(600,145)	118,419
匯率變動之影響	-	45,663	276,575	12,835	111,541	446,614
民國103年3月31日餘額	\$ <u>6,478,248</u>	<u>25,700,290</u>	<u>153,901,174</u>	<u>5,632,163</u>	<u>18,027,652</u>	<u>209,739,527</u>
累積折舊：						
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>
民國103年1月1日餘額	\$ -	11,250,245	109,627,468	4,231,674	-	125,109,387
本年度折舊	-	223,668	1,612,994	66,407	-	1,903,069
處 分	-	-	(121,825)	(8,355)	-	(130,180)
重 分 類	-	-	-	68	-	68
匯率變動之影響	-	9,618	103,849	8,346	-	121,813
民國103年3月31日餘額	\$ <u>-</u>	<u>11,483,531</u>	<u>111,222,486</u>	<u>4,298,140</u>	<u>-</u>	<u>127,004,157</u>
帳面價值：						
民國103年12月31日	\$ 6,679,420	13,808,852	39,695,579	1,541,647	22,272,129	83,997,627
民國104年3月31日	\$ 6,677,913	13,540,220	39,706,672	1,535,349	21,345,138	82,805,292
民國103年3月31日	\$ 6,478,248	14,216,759	42,678,688	1,334,023	18,027,652	82,735,370

1.截至民國一〇四年三月三十一日、一〇三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34,407千元、35,914千元及35,914千元，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(十五)。

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.擔保

截至民國一〇四年三月三十一日、一〇三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>104.3.31</u>	<u>103.12.31</u>	<u>103.3.31</u>
無擔保銀行借款	\$ 10,610,931	13,460,290	15,839,390
員工借款	<u>312,072</u>	<u>307,270</u>	<u>588,099</u>
合計	<u>\$ 10,923,003</u>	<u>13,767,560</u>	<u>16,427,489</u>
利率區間	<u>0.696%~2.200%</u>	<u>0.695%~2.635%</u>	<u>0.664%~3.435%</u>

2.借款之發行及償還

	合 計
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	<u>(3,086)</u>
104年3月31日餘額	<u>\$ 10,923,003</u>
利率區間	<u>0.696%~2.200%</u>

	合 計
103年1月1日餘額	\$ 17,521,603
本期新增借款	48,951,362
本期償還借款	(50,045,710)
匯率變動影響數	<u>234</u>
103年3月31日餘額	<u>\$ 16,427,489</u>
利率區間	<u>0.664%~3.435%</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)長期借款

1.合併公司長期借款之明細如下：

	<u>104.3.31</u>	<u>103.12.31</u>	<u>103.3.31</u>
無擔保銀行借款	\$ 16,259,464	17,898,069	21,571,525
擔保銀行借款	10,563,712	10,562,571	4,370,003
減：一年內到期之長期借款	<u>(2,008,253)</u>	<u>(1,515,645)</u>	<u>(4,995,601)</u>
合 計	<u>\$ 24,814,923</u>	<u>26,944,995</u>	<u>20,945,927</u>
到期年度	<u>104~110</u>	<u>104~110</u>	<u>103~108</u>
利率區間	<u>1.186%~1.649%</u>	<u>1.198%~2.280%</u>	<u>1.135%~2.204%</u>

2.借款之發行及償還

	<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>

	<u>合 計</u>
103年1月1日餘額	\$ 21,211,292
本期新增借款(到期年度為104年至105年)	5,363,750
本期償還借款	<u>(633,514)</u>
103年3月31日餘額	<u>\$ 25,941,528</u>
利率區間	<u>1.368%~2.204%</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。

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，包含本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)合併公司已償付新台幣304.79億元及美金2.42億元。

(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。

(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一〇四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。

(九)應付公司債

1.合併公司應付公司債之明細如下：

	<u>104.3.31</u>	<u>103.12.31</u>	<u>103.3.31</u>
無擔保普通公司債	\$ 59,915,273	59,906,965	59,897,966
減：一年內到期之公司債	<u>(7,994,987)</u>	<u>(7,993,512)</u>	<u>(5,997,630)</u>
合計	<u>\$ 51,920,286</u>	<u>51,913,453</u>	<u>53,900,336</u>
到期年度	<u>104~115</u>	<u>104~115</u>	<u>103~112</u>

2.民國一〇四年及一〇三年一月一日至三月三十一日無擔保普通公司債並無發行及償還之情形。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

3. 合併公司民國一〇四年三月三十一日、一〇三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：

	98年第一期 國內無擔 保公司債	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
發行總額	\$ 6,000,000	6,000,000	6,000,000	4,000,000	7,000,000
104.3.31期末餘額	-	2,999,467	5,994,691	3,996,349	6,992,454
104.3.31一年內到期	-	2,999,467	2,997,346	1,998,174	-
103.12.31期末餘額	-	2,998,668	5,993,874	3,995,815	6,991,572
103.12.31一年內到期	-	2,998,668	2,996,937	1,997,907	-
103.3.31期末餘額	2,999,496	5,996,269	5,991,424	3,994,212	6,988,926
103.3.31一年內到期	2,999,496	2,998,134	-	-	-
發行日	98.5.22	99.6.21	100.11.16	100.12.15	101.5.22
票面利率	1.85%	1.55%	1.34%	1.35%	1.26%、1.42%
債息基準日	5月22日	6月21日	11月16日	12月15日	5月22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 各償還1/2	第4、5年及 第6、7年各償 還1/2

	101年第二期 國內無擔 保公司債	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	\$ 5,000,000	9,000,000	11,500,000	8,500,000	6,000,000
104.3.31期末餘額	4,993,750	8,987,302	11,481,255	8,483,235	5,986,770
104.3.31一年內到期	-	-	-	-	-
103.12.31期末餘額	4,993,118	8,986,080	11,479,788	8,482,080	5,985,970
103.12.31一年內到期	-	-	-	-	-
103.3.31期末餘額	4,991,222	8,982,413	11,475,387	8,478,617	-
103.3.31一年內到期	-	-	-	-	-
發行日	101.9.12	101.11.5	102.6.10	102.11.8	103.5.21
票面利率	1.28%、1.40%	1.25%、1.39% 、1.53%	1.23%、1.52%	1.42%、1.94%	1.83%、1.92%
債息基準日	9月12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 各償還1/2	第4、5年及 第6、7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其子公司合併財務季報告附註(續)

(十)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一〇三年及一〇二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：

	<u>104年1月至3月</u>	<u>103年1月至3月</u>
營業成本	\$ <u>42,861</u>	<u>43,461</u>
推銷費用	\$ <u>1,616</u>	<u>1,679</u>
管理費用	\$ <u>25,231</u>	<u>24,766</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：

	<u>104年1月至3月</u>	<u>103年1月至3月</u>
營業成本	\$ <u>39,139</u>	<u>37,286</u>
推銷費用	\$ <u>1,814</u>	<u>1,684</u>
管理費用	\$ <u>22,731</u>	<u>24,182</u>

(十一)所得稅

1.合併公司所得稅費用明細如下：

	<u>104年1月至3月</u>	<u>103年1月至3月</u>
當期所得稅費用	\$ 512,124	339,840
遞延所得稅費用	<u>296,175</u>	<u>450,706</u>
所得稅費用	\$ <u>808,299</u>	<u>790,546</u>

2.合併公司認列於其他綜合損益之下的所得稅(利益)費用明細如下：

	<u>104年1月至3月</u>	<u>103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>(121,236)</u>	<u>184,284</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>104.3.31</u>	<u>103.12.31</u>	<u>103.3.31</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>49,277,815</u>	<u>45,634,130</u>	<u>54,730,795</u>
	\$ <u>49,709,926</u>	<u>46,066,241</u>	<u>55,162,906</u>
可扣抵稅額帳戶餘額	\$ <u>3,152,638</u>	<u>3,141,029</u>	<u>2,901,834</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>103年度(預計)</u>	<u>102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>8.16 %</u>	<u>9.80 %</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。

(十二)權益

除下列所述外，本公司於民國一〇四年及一〇三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一〇三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>104.3.31</u>	<u>103.12.31</u>	<u>103.3.31</u>
發行股票溢價	\$ 8,130,081	8,130,081	8,130,081
逾期末領股利、董事、監察人 酬勞	83,281	83,298	83,490
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>50,843</u>	<u>50,843</u>	<u>50,843</u>
	<u>\$ 11,277,971</u>	<u>11,277,988</u>	<u>11,278,180</u>

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。

(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。民國一〇四年三月三十一日、一〇三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。

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)盈餘分配

本公司民國一〇四年及一〇三年一月一日至三月三十一日員工紅利估列金額分別為8,511千元及9,506千元，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，列報為各該段時間之營業成本或營業費用。

本公司民國一〇三年度及一〇二年度員工紅利估列金額分別為26,686千元及30,000千元，民國一〇二年度與實際配發情形並無差異。民國一〇三年度之員工紅利，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配發金額與估列數有差異時，則列為民國一〇四年度之損益。

本公司分別於民國一〇四年三月二十四日經董事會擬議民國一〇三年度盈餘分配案及一〇三年六月十三日經股東常會決議民國一〇二年度盈餘分配案，有關分派予業主股利之金額如下：

	<u>103年度</u>	<u>102年度</u>
普通股股利		
現金	\$ <u>10,821,759</u>	<u>12,094,907</u>
每股現金股利(元)	\$ <u>1.70</u>	<u>1.90</u>

3.其他權益

	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備供出售投資	現金流 量避險
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>
民國103年1月1日	\$ 558,916	63,615,604	2,109
外幣換算差異(稅後淨額)：			
合併公司	1,066,641	-	-
關聯企業	105,367	-	-
備供出售金融資產未實現損益：			
合併公司	-	(5,359,605)	-
關聯企業	-	(725,035)	2,555
民國103年3月31日餘額	\$ <u>1,730,924</u>	<u>57,530,964</u>	<u>4,664</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)

(十三)每股盈餘

合併公司基本每股盈餘之計算如下：

	<u>104年1月至3月</u>	<u>103年1月至3月</u>
本公司普通股權益持有人之淨利	\$ <u>3,643,685</u>	<u>7,182,974</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>0.57</u>	<u>1.13</u>

(十四)收入

合併公司之收入明細如下：

	<u>104年1月至3月</u>	<u>103年1月至3月</u>
商品銷售	\$ 46,975,653	51,360,786
工程收入	251,316	214,212
其他營業收入	<u>470,143</u>	<u>414,873</u>
	\$ <u>47,697,112</u>	<u>51,989,871</u>

(十五)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>104年1月至3月</u>	<u>103年1月至3月</u>
利息收入	\$ 80,637	128,835
租金收入	<u>30,372</u>	<u>26,807</u>
	\$ <u>111,009</u>	<u>155,642</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>104年1月至3月</u>	<u>103年1月至3月</u>
處分不動產、廠房及設備淨利益	\$ 5,705	16,456
處分投資利益	159,813	2,627,625
外幣兌換淨(損)益	(359,944)	246,620
其他利益	272,666	112,824
其他損失	<u>(217,441)</u>	<u>(78,028)</u>
	\$ <u>(139,201)</u>	<u>2,925,497</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.財務成本

合併公司之財務成本明細如下：

	<u>104年1月至3月</u>	<u>103年1月至3月</u>
利息費用	\$ 428,141	454,518
減：利息資本化	(66,929)	(74,853)
	<u>\$ 361,212</u>	<u>379,665</u>
利息資本化利率	<u>1.36%~1.53%</u>	<u>1.39%~2.25%</u>

(十六)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一〇三年度合併財務報告附註六(十七)。

1.匯率風險

合併公司暴露於重大外幣匯率風險之金融資產及負債如下：

	<u>104.3.31</u>		
	<u>外幣</u>	<u>匯率(元)</u>	<u>台幣</u>
金融資產			
貨幣性項目			
美金	\$ 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	46.347	324
瑞士法郎	19	32.3480	615
加拿大幣	8	24.6710	197

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)

		103.12.31		
		外幣	匯率(元)	台幣
金融資產				
貨幣性項目				
美金	\$	592,275	31.7180	18,785,778
歐元		101	38.5310	3,892
日圓		171,056	0.2650	45,330
金融負債				
貨幣性項目				
美金		611,073	31.8170	19,382,013
歐元		182	38.5310	7,013
日圓		39,047	0.2650	10,347
新加坡元		19	23.9910	456
瑞士法郎		24	32.0410	769

		103.3.31		
		外幣	匯率(元)	台幣
金融資產				
貨幣性項目				
美金	\$	286,212	30.5100	8,732,328
歐元		2	41.9420	84
日圓		178,426	0.2947	52,582
金融負債				
貨幣性項目				
美金		569,561	30.5100	17,377,306
歐元		687	41.9420	28,814
日圓		240,727	0.2947	70,942
新加坡元		7	24.2260	170
英鎊		6	50.7060	304
瑞士法郎		33	32.6560	1,078

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。於民國一〇四年及一〇三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、加拿大幣及英鎊升值1%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國一〇四年及一〇三年一月一日至三月三十一日之稅後淨利將分別增加87,848千元及減少86,936千元，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，民國一〇四年及一〇三年一月一日至三月三十一日外幣兌換損益（含已實現及未實現）分別為(359,944)千元及246,620千元。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

2.公允價值資訊

(1)公允價值與帳面價值

合併公司之管理階層認為合併公司放款及應收款之金融資產—現金及約當現金、應收票據及帳款(含關係人)及其他應收款(含關係人)；及以攤銷後成本衡量之金融負債—短期借款、長期借款(含一年內者)及應付公司債(含一年內者)於合併財務報表中之帳面金額均趨近於其公允價值。

(2)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。

		104.3.31			
		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	\$ 97,748,607	97,748,607	-	-	97,748,607
		103.12.31			
		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	\$ 94,685,911	94,685,911	-	-	94,685,911
		103.3.31			
		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	\$ 80,181,491	80,181,491	-	-	80,181,491

於民國一〇四年及一〇三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。

(十七)財務風險管理

合併公司財務風險管理目標及政策與民國一〇三年度合併財務報告附註六(十八)所揭露者無重大變動。

(十八)資本管理

合併公司資本管理目標、政策及程序與民國一〇三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一〇三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一〇三年度合併財務報告附註六(十九)。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

七、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		
	104年1月至3月	103年1月至3月	104.3.31	103.12.31	103.3.31
關聯企業	\$ 2,106,759	4,601,288	1,183,741	1,120,649	2,271,960
聯合控制個體	130,966	131,477	49,723	57,881	47,000
其他關係人	6,862,378	6,982,177	3,172,002	3,047,464	2,574,852
	<u>\$ 9,100,103</u>	<u>11,714,942</u>	<u>4,405,466</u>	<u>4,225,994</u>	<u>4,893,812</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		
	104年1月至3月	103年1月至3月	104.3.31	103.12.31	103.3.31
關聯企業	\$ 20,359,641	30,439,021	8,628,329	6,939,963	10,882,657
聯合控制個體	7,711	7,545	2,975	3,373	2,280
其他關係人	851,279	1,525,414	488,284	415,303	970,198
	<u>\$ 21,218,631</u>	<u>31,971,980</u>	<u>9,119,588</u>	<u>7,358,639</u>	<u>11,855,135</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

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		
	104年1月至3月	103年1月至3月	104.3.31	103.12.31	103.3.31
其他關係人	\$ 62,545	14,098	46,188	24,809	-

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. 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)		
	104.3.31	103.12.31	103.3.31
關聯企業	\$ 6,131,555	6,927,529	5,408,378
聯合控制個體	46,002	46,651	74,411
其他關係人	11,036,476	11,157,926	11,640,000
	<u>\$ 17,214,033</u>	<u>18,132,106</u>	<u>17,122,789</u>

截至民國一〇四年三月三十一日、一〇三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18,459千元、26,977千元及88,417千元，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)		
	104.3.31	103.12.31	103.3.31
其他關係人	\$ 652,071	658,783	633,878

截至民國一〇四年三月三十一日、一〇三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3,500千元、2,618千元及1,270千元，列於應付費用項下。

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：

	104.3.31	103.12.31	103.3.31
關聯企業	\$ 17,280,792	13,409,116	371,696

(2) 合併公司為關係人向金融機構融資出具承諾函如下：

	104.3.31		103.12.31		103.3.31	
	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	\$ 1,086,000	1,658,000	1,086,000	1,834,000	328,000	1,360,000

6. 其他交易

(1) 合併公司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		
	104.3.31	103.12.31	103.3.31
其他關係人	\$ -	130	184

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		
	104.3.31	103.12.31	103.3.31
其他關係人	\$ 309,096	253,567	239,671

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		
	104.3.31	103.12.31	103.3.31
關聯企業	\$ 11,567,476	11,020,131	3,201,056

(2)截至民國一〇四年三月三十一日、一〇三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1,446,633千元、1,840,999千元及4,248,910千元，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	
	104年1月至3月	103年1月至3月
關聯企業	\$ 10,022	10,286
聯合控制個體	1,792	1,792
其他關係人	10,127	9,174
	\$ 21,941	21,252

(三)主要管理階層人員交易

主要管理階層人員報酬包括：

	104年1月至3月	103年1月至3月
短期員工福利	\$ 14,373	10,573

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	104.3.31	103.12.31	103.3.31
不動產、廠房及設備	土地、建築物及機器設備	\$ 3,002,788	3,112,822	3,464,213
存出保證金(表列其他非流動資產)	定期存單	34,625	34,625	33,709
備供出售金融資產	南亞塑膠股票	-	-	690,150
採用權益法之投資	台塑石化股票	7,591,384	7,529,265	7,781,926
		\$ 10,628,797	10,676,712	11,969,998

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)

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：

	104.3.31	103.12.31	103.3.31
背書保證	\$ 17,280,792	13,409,116	371,696

(二)合併公司已開立而未使用之信用狀：

	104.3.31	103.12.31	103.3.31
已開立未使用之信用狀	\$ 452,743	1,850,806	1,761,865

(三)合併公司為關聯企業開具之承諾函如下：

	104.3.31	103.12.31	103.3.31
美金	\$ 1,086,000	1,086,000	328,000
人民幣	\$ 1,658,000	1,834,000	1,360,000

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 性 質 別	104 年1月至3月				103 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	1,190,852	821,240	-	2,012,092	1,179,314	862,084	-	2,041,398
勞健保費用	85,042	55,719	-	140,761	84,035	58,936	-	142,971
退休金費用	82,000	51,392	-	133,392	80,747	52,311	-	133,058
員工分紅	5,113	3,398	-	8,511	5,597	3,909	-	9,506
其他員工福利費用	24,355	13,717	-	38,072	26,337	15,116	-	41,453
折舊費用	1,803,950	91,718	-	1,895,668	1,823,440	79,629	-	1,903,069
攤銷費用	229,541	2,617	9,007	241,165	141,133	2,058	9,111	152,302

(二)營運之季節性：

合併公司因產品多元化，其營運不受季節性或週期性因素影響。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

十三、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

民國一〇四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	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額	備註
													名稱	價值			
0	本公司	台塑石化	應收關係人往來款	是	6,000,000	6,000,000	-	1.627%~1.628%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,333,729	116,667,458	
0	本公司	台化纖維	應收關係人往來款	是	6,000,000	6,000,000	-	1.628%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,333,729	116,667,458	
0	本公司	南亞塑膠	應收關係人往來款	是	6,000,000	6,000,000	-	1.628%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,333,729	116,667,458	
0	本公司	台朔重工	應收關係人往來款	是	11,000,000	11,000,000	2,500,000	1.627%~1.628%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,333,729	116,667,458	
0	本公司	台塑汽車貨運	應收關係人往來款	是	150,000	150,000	150,000	1.627%~1.628%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,333,729	116,667,458	
0	本公司	象寮汽電	應收關係人往來款	是	750,000	750,000	-	1.628%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,333,729	116,667,458	
0	本公司	南亞科技公司	應收關係人往來款	是	8,700,000	8,000,000	8,000,000	1.627%~1.628%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,333,729	116,667,458	
0	本公司	亞太投資	應收關係人往來款	是	650,000	650,000	650,000	1.627%~1.628%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,333,729	116,667,458	
0	本公司	台塑河靜(開曼)	應收關係人往來款	是	6,457,955	6,457,955	3,304,955	1.627%~1.628%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,333,729	116,667,458	
0	本公司	台塑河靜台灣分公司	應收關係人往來款	是	357,600	357,600	176,600	1.627%~1.628%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,333,729	116,667,458	
0	本公司	賴商台塑海運	應收關係人往來款	是	4,015,476	4,015,476	2,386,476	0.754%~0.768%	2	-	短期資金調度	-	無	-	58,333,729	116,667,458	
1	台塑工業(寧波)	台塑聚乙烷(寧波)	應收關係人往來款	是	127,800 (RMB25,000)	127,800 (RMB25,000)	127,783 (RMB25,000)	3.745%~3.920%	2	-	短期資金調度	-	無	-	2,815,944	2,815,944	(註4)、(註5)
2	台塑兩端酸(寧波)	台塑吸水樹脂(寧波)	應收關係人往來款	是	1,957,896 (RMB383,000)	1,957,896 (RMB383,000)	1,957,643 (RMB383,000)	3.745%~3.920%	2	-	短期資金調度	-	無	-	5,514,761	5,514,761	(註4)、(註5)
2	台塑兩端酸(寧波)	台塑聚乙烷(寧波)	應收關係人往來款	是	802,584 (RMB157,000)	802,584 (RMB157,000)	802,480 (RMB157,000)	3.745%~3.920%	2	-	短期資金調度	-	無	-	5,514,761	5,514,761	(註4)、(註5)
3	台塑兩端酸(寧波)	台塑吸水樹脂(寧波)	應收關係人往來款	是	411,360 (RMB80,000)	102,240 (RMB20,000)	102,227 (RMB20,000)	3.745%~3.920%	2	-	短期資金調度	-	無	-	2,646,753	2,646,753	(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：期末餘額採新台幣對人民幣之匯率為RMB 1：NTD5.112換算；實際動支金額採新台幣對人民幣之匯率RMB 1：NTD5.111339換算。

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)

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	台塑勝高	6	189,584,620	206,498	206,498	206,498	-	0.07 %	379,169,240	N	N	N
0	本公司	台塑集團(關受)	6	189,584,620	48,082,781	48,082,781	17,074,294	-	16.49 %	379,169,240	N	N	N

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

- (1) 本公司填0。
- (2) 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：背書保證對象與本公司之關係有下列六種：

- (1) 有業務關係之公司。
- (2) 直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。
- (3) 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。
- (4) 對於公司直接或經由子公司間接持有普通股股權合併計算超過百分之五十之母公司。
- (5) 基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
- (6) 因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對其背書保證之公司。

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				備 註
				股 數	帳面金額	持股比率	公允價值	
本公司	亞太投資	其他關係人	以成本衡量之金融資產	68,743	777,804	16.17 %	2,505,629	(註2)
本公司	參寮工業港	其他關係人	以成本衡量之金融資產	39,574	539,486	17.99 %	907,559	(註1)
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1)
本公司	中華電視	-	以成本衡量之金融資產	1,769	28,609	1.05 %	59,390	(註2)
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1)
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1)
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 %	37,188	(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	1,800	13,331	12.50 %	33,686	(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 %	107,017	(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 %	8,009,577	(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1)
本公司	廣源投資	-	以成本衡量之金融資產	5,000	50,000	3.91 %	50,740	(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1)
本公司	兆豐成長創投	-	以成本衡量之金融資產	2,500	25,000	2.50 %	25,000	
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	54,443,302	9.88 %	54,443,302	

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備 註
				股 數	帳面金額	持股比率	公允價值	
本公司	台化纖維公司股票	其他關係人	備供出售之金融資產-流動	198,744	14,269,815	3.39 %	14,269,815	
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	235,074	18,570,831	9.80 %	18,570,831	
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-非流動	132,464	10,464,659	5.52 %	10,464,659	

(註1)：股權淨值係按民國一〇三年度經會計師查核之財務報表計算

(註2)：股權淨值係按民國一〇三年度未經會計師查核之財務報表計算。

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

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	南亞科技公司股票	備供出售之金融資產-流動	南亞科技公司	其他關係人	238,895	19,350,480	-	-	(3,821)	308,707 (註1)	(148,894)	159,813	235,074	18,570,831 (註2)

(註1)：處分南亞科技公司股票之成交價為309,768千元，於扣除手續費及證券交易稅等相關費用1,061千元後，售價為308,707千元。

(註2)：期末金額包含金融商品未實現評價損失630,755千元。

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)	(3,378,357)	(8.27)%	月底結算27天	-	-	1,269,598	10.88%	
本公司	台化纖維	其他關係人	"	(1,575,113)	(3.86)%	月底結算27天	-	-	494,848	4.24%	
本公司	台塑石化	關聯企業	"	(1,638,200)	(4.01)%	月底結算27天	-	-	704,598	6.04%	
本公司	台塑大金	聯合控制個體	"	(122,647)	(0.30)%	月底結算27天	-	-	48,547	0.42%	
本公司	台塑工業(寧波)	母子公司	"	(1,012,405)	(2.48)%	O/A 90天	-	-	908,117	7.78%	(註)
本公司	台塑兩端醃酪(寧波)	母子公司	"	(434,474)	(1.06)%	O/A 90天	-	-	432,981	3.71%	(註)
本公司	台化塑膠(寧波)	其他關係人	"	(1,123,412)	(2.75)%	O/A 60天	-	-	897,988	7.70%	
本公司	台塑美國	關聯企業	"	(345,364)	(0.85)%	O/A 90天	-	-	470,576	4.03%	
本公司	南亞硬布(廣州)	其他關係人	"	(128,366)	(0.31)%	O/A 60天	-	-	110,550	0.95%	
台塑兩端醃酪(寧波)	台塑吸水樹脂(寧波)	子公司	"	(154,008)	(8.90)%	月底結算90天	-	-	71,600	4.94%	(註)
台塑工業(寧波)	南亞塑膠(南通)	其他關係人	"	(101,835)	(4.77)%	月底結算30天	-	-	70,338	11.18%	
本公司	南亞塑膠	其他關係人	進貨	208,763	0.76 %	月底結算27天	-	-	(74,450)	(0.76)%	
本公司	台化纖維	其他關係人	"	450,932	1.65 %	月底結算27天	-	-	(228,938)	(2.35)%	
本公司	台塑石化	關聯企業	"	20,265,903	74.21 %	月底結算27天	-	-	(8,624,566)	(88.34)%	
台塑兩端醃酪(寧波)	本公司	母子公司	"	1,092,657	68.91 %	O/A 90天	-	-	(1,045,755)	(80.18)%	(註)、(註1)

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

進(銷)貨之公司	交易對象	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	
台塑丙烯酸酯(寧波)	南亞塑膠公司	其他關係人	進貨	185,410	11.69%	0/A 90天	-	-	(184,122)	(14.12)%	
台塑聚丙烯(寧波)	本公司	母子公司	"	2,609,252	89.36%	0/A 90天	-	-	(2,435,149)	(99.09)%	(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。

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	1,269,598	11.61%	-	-	1,193,090	-	
本公司	台化纖維	其他關係人	494,848	11.82%	-	-	494,848	-	
本公司	台塑石化	關聯企業	704,598	11.44%	-	-	624,912	-	
本公司	台塑工業(寧波)	母子公司	908,117	3.85%	-	-	91,934	-	(註)
本公司	台塑丙烯酸酯(寧波)	母子公司	432,981	4.74%	-	-	75,603	-	(註)
本公司	台化塑膠(寧波)	其他關係人	897,988	4.89%	-	-	294,875	-	
本公司	台塑美國	關聯企業	470,576	2.54%	-	-	292,598	-	
本公司	南亞硬布(廣州)	其他關係人	110,550	3.73%	-	-	23,740	-	
本公司	台朔重工	關聯企業	2,500,000	-	-	-	-	-	
本公司	南亞科技	其他關係人	8,000,000	-	-	-	-	-	
本公司	亞太投資	其他關係人	650,000	-	-	-	-	-	
本公司	賴商台塑海運	其他關係人	2,386,476	-	-	-	-	-	
本公司	台塑汽車貨運	關聯企業	150,000	-	-	-	-	-	
本公司	台塑河靜(開曼)	關聯企業	3,304,955	-	-	-	3,276,748	-	
本公司	台塑河靜(台灣分公司)	關聯企業	176,600	-	-	-	-	-	
本公司	台塑丙烯酸酯(寧波)	母子公司	612,774	-	-	-	-	-	(註)
本公司	台塑聚丙烯(寧波)	母子公司	2,433,586	-	-	-	-	-	(註)
本公司	福建福欣特殊鋼	關聯企業	181,255	-	-	-	-	-	
本公司	台塑河靜鋼鐵	關聯企業	12,832,854	-	-	-	-	-	
台塑工業(寧波)	台塑聚乙烯(寧波)	子公司	127,783	-	-	-	-	-	(註)
台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑吸水樹脂(寧波)	子公司	1,957,643	-	-	-	-	-	(註)
台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑聚乙烯(寧波)	子公司	802,480	-	-	-	-	-	(註)
台塑聚丙烯(寧波)	台塑吸水樹脂(寧波)	子公司	102,227	-	-	-	-	-	(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。

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)

10.母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營業收入或總資產之比率
0	台塑公司	台塑工業(寧波)	1	銷貨	1,012,405	0/A90天	2.12 %
0	台塑公司	台塑工業(寧波)	1	應收帳款	908,117	"	0.21 %
0	台塑公司	台塑丙烯酸酯(寧波)	1	銷貨	434,474	"	0.91 %
0	台塑公司	台塑丙烯酸酯(寧波)	1	應收帳款	432,981	"	0.10 %
0	台塑公司	台塑丙烯酸酯(寧波)	1	其他應收款-關係人	612,774	"	0.14 %
0	台塑公司	台塑聚丙烯(寧波)	1	其他應收款-關係人	2,433,586	"	0.56 %
1	台塑工業(寧波)	台塑聚丙烯(寧波)	3	應收關係人往來款	127,783	-	0.03 %
2	台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑吸水樹脂(寧波)	3	銷貨	154,008	月底結算90天	0.32 %
2	台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑吸水樹脂(寧波)	3	應收帳款	71,600	"	0.02 %
2	台塑丙烯酸酯(寧波)	台塑聚丙烯(寧波)	3	應收關係人往來款	802,480	-	0.18 %
2	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	1,957,643	-	0.45 %
3	台塑聚丙烯(寧波)	台塑吸水樹脂(寧波)	3	應收關係人往來款	102,227	-	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。

(二)轉投資事業相關資訊(不包含大陸被投資公司)：

民國一〇四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	本期編列之投資損益	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	30,388,721	30,388,721	2,742,549	28.79 %	69,399,141	1,121,947	321,892	(註)(註2)
本公司	台塑美國	美國	化學事業	5,614,024	5,614,024	70	22.59 %	41,856,606	6,052,232	1,391,438	(註)(註2)
本公司	台朔重工	台灣	機械事業	2,498,463	2,498,463	589,356	32.92 %	7,869,851	245,130	85,853	(註)(註2)
本公司	天龍投資	薩摩亞	投資事業	3,851,882	3,851,882	125,000	50.00 %	1,922,384	(628,364)	(314,182)	(註)(註2)
本公司	台塑開曼	開曼群島	投資事業	19,004,308	19,004,308	75	100.00 %	30,525,463	(325,829)	(325,829)	(註)(註1)
本公司	參泰汽電	台灣	發電事業	5,985,531	5,985,531	498,842	24.94 %	11,794,070	1,491,721	372,035	(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 %	5,820,685	393,808	114,439	(註2)
本公司	台塑貨運	台灣	運輸事業	60,664	60,664	3,993	33.33 %	664,493	35,828	11,941	(註)(註2)
本公司	汎航通運	台灣	運輸事業	33,330	33,330	4,252	33.33 %	76,179	2,310	770	(註2)
本公司	宜濟建設	台灣	營建事業	57,000	57,000	5,700	28.72 %	62,281	252	72	(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 %	47,929	(2,501)	(1,126)	(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 %	1,231,249	78,063	39,031	(註2)
本公司	台朔汽車	台灣	汽車製銷	944,972	944,972	27,044	45.00 %	-	31,514	14,182	(註2)
本公司	華亞顧問	台灣	服務事業	341	341	33	33.00 %	2,156	130	43	(註2)
本公司	台塑大金	台灣	化學工業	100,000	100,000	24	50.00 %	812,765	26,925	13,463	(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 %	192,394	47,302	11,826	(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 %	4,332,161	(108,109)	(27,027)	(註)(註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)

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	台朔環保	台灣	環保事業	417,145	417,145	41,714	24.34 %	265,989	(5,608)	(1,365)	(註)(註2)
本公司	台塑河靜(開曼)	開曼群島	投資事業	15,369,735	15,369,735	508,237	14.75 %	15,448,295	(1,061,897)	(156,630)	(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 %	49,190	110,543	27,636	(註)(註2)
本公司	台塑集團投資(開曼)	開曼群島	投資事業	377	377	13	25.00 %	382	8	2	(註)(註2)
本公司	台塑建設	台灣	營建事業	15,000	15,000	1,500	33.33 %	13,606	(2,858)	(953)	(註2)
台塑開曼公司	台塑香港	香港	轉投資事業	7,376,158 (USD234,902)	7,450,622 (USD234,902)	-	100.00 %	30,400,992 (USD968,153)	(324,896) (USD-10,285)	(324,896) (USD-10,285)	(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：民國一〇四年三月三十一日新台幣對美金之匯率為USD 1：NTD31.401；民國一〇四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:NTD31.5929。

(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	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)	(164,027) (USD-5,192)	100.00%	(164,027) (USD-5,192)	7,032,288 (USD223,951)	-
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)	(377,810) (USD-11,959)	100.00%	(377,810) (USD-11,959)	13,789,593 (USD439,145)	-
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)	235,029 (USD7,439)	100.00%	235,029 (USD7,439)	6,616,882 (USD210,722)	-
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)	14,001 (USD443)	100.00%	14,001 (USD443)	1,079,658 (USD34,383)	-
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)	6,543 (USD207)	100.00%	6,543 (USD207)	248,355 (USD7,909)	-
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)	(38,632) (USD-1,223)	100.00%	(38,632) (USD-1,223)	1,634,216 (USD52,043)	-
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)	(1,871) (USD-59)	50.00 %	(935) (USD-30)	120,885 (USD3,850)	-
福欣特殊鋼有限公司	鋼鐵業	15,371,400 (USD500,000)	(二)	3,842,850 (USD125,000)	-	-	3,842,850 (USD125,000)	(1,256,727) (USD-39,779)	33.00 %	(314,182) (USD-9,945)	1,921,799 (USD61,202)	-

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：除台塑三井精密化學有限公司及福欣特殊鋼有限公司外，其餘於合併時業已沖銷。

台灣塑膠工業股份有限公司及其子公司合併財務季報告附註(續)

2. 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
22,845,455 (USD709,370)	26,797,080 (USD853,383)	-

(註)民國一〇四年三月三十一日新台幣對美金之匯率為USD 1：NTD31.401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。

十四、部門資訊

合併公司營運部門資訊及調節如下：

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	<u>326,287</u>	<u>424,108</u>	<u>24,749</u>	<u>13,619</u>	<u>665,637</u>	<u>1,230,738</u>	<u>(2,685,138)</u>	-
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>
民國103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	\$ 17,749,689	8,691,908	8,870,903	8,111,805	7,599,156	966,410	-	51,989,871
部門間收入	<u>460,214</u>	<u>487,204</u>	<u>34,929</u>	<u>18,176</u>	<u>744,984</u>	<u>1,284,656</u>	<u>(3,030,163)</u>	-
收入總計	<u>\$ 18,209,903</u>	<u>9,179,112</u>	<u>8,905,832</u>	<u>8,129,981</u>	<u>8,344,140</u>	<u>2,251,066</u>	<u>(3,030,163)</u>	<u>51,989,871</u>
應報導部門損益	<u>\$ 713,793</u>	<u>442,532</u>	<u>(89,193)</u>	<u>(37,920)</u>	<u>250,224</u>	<u>99,732</u>	<u>6,594,352</u>	<u>7,973,520</u>
應報導部門資產：								
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>
民國103年12月31日	<u>\$ 36,331,322</u>	<u>14,901,334</u>	<u>20,581,766</u>	<u>44,748,084</u>	<u>8,867,489</u>	<u>359,879,813</u>	<u>(54,506,817)</u>	<u>430,802,991</u>
民國103年3月31日	<u>\$ 39,161,696</u>	<u>12,995,314</u>	<u>25,258,931</u>	<u>48,194,334</u>	<u>7,734,026</u>	<u>317,197,978</u>	<u>(39,736,475)</u>	<u>410,805,804</u>