

台硝股份有限公司109年股東常會議事錄



開會時間：中華民國109年6月16日(星期二)上午9時整

開會地點：桃園市桃園區莊敬路1段300號(尊爵大飯店3樓)

出席：本公司已發行股份總數127,813,900股，出席股東及委託代理人代表股份總數87,801,601股，(含以電子方式行使表決權股數51,799,821股)，占本公司已發行股數之 68.69 %。

主席：董事長 林宏信



記錄：林嘉慧



出席董事：林宏信董事長、林邱富美常務董事、吳崇義常務董事、林耿步董事、許正義董事、廣明實業股份有限公司代表人：王清河董事、廣明實業股份有限公司代表人：張哲銘董事、廣明實業股份有限公司代表人：陳廷燦董事

出席獨立董事：王藹芸獨立董事、梁憲政獨立董事、毛英富獨立董事

出席監察人：林怡岑常駐監察人、林秀錚監察人

列席人員：資誠聯合會計師事務所 薛守宏會計師

一、宣布開會

二、主席致詞(略)

三、報告事項

第一案：報告本公司108年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案：監察人審查本公司108年度決算表冊報告，請參閱附件二。

第三案：本公司108年度員工酬勞、董監酬勞分派情形之報告(請詳議事手冊)。

四、承認事項

第一案：董事會 提

案由：本公司108年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一) 本公司108年度營業報告書及經資誠聯合會計師事務所吳偉豪、薛守宏會計師查核完竣之財務報表(包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表)，業經109年3月26日董事會決議通過在案。

(二) 營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表請參閱附件一、附件三。

(三) 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

經投票表決結果，贊成權數87,768,996權(含電子投票51,767,216權)，占表決總權數99.96%；反對權數18,526權(含電子投票18,526權)，棄權/未投票權數14,079權(含電子投票14,079權)；無效權數0權，本案依董事會所提議案照案通過。

第二案：董事會 提

案由：本公司108年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：(一) 本公司108年度盈餘分派案，業經109年3月26日董事會決議通過，監察人審查在案。

(二) 本公司期初累積未分配盈餘新台幣402,711,140元，減108年度保留盈餘調整數新台幣436,090元，調整後未分配盈餘新台幣402,275,050元，加上108年度稅後淨利新台幣71,223,210元，減提列10%之法定盈餘公積新台幣7,078,712元，108年度累積可供分配盈餘為新台幣466,419,548元。

(三) 本年可分派盈餘擬發放股東紅利每股配發現金股利新台幣0.5元，發放股東紅利總額新台幣63,906,950元，詳請參閱附件四108年度盈餘分配表。依盈餘分配表計算之股東紅利，如嗣後因流通在外股數異動，擬請股東會授權董事會依本次盈餘分配案決議之股東紅利總金額，按實際流通在外股數，調整股東配息率。

(四) 有關股東現金股利俟股東會通過後由董事會另定配息基準日，依股東持股所配發之現金股利金額，配發至元為止，元以下捨去，其尾數不足一元之畸零數額部份，授權董事長洽特定人吸收。

(五) 敬請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下：

經投票表決結果，贊成權數87,765,788權(含電子投票51,764,008權)，占表決總權數99.95%；反對權數21,734權(含電子投票21,734權)，棄權/未投票權數14,079權(含電子投票14,079權)；無效權數0權，本案依董事會所提議案照案通過。

五、討論事項

第一案：董事會 提

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，提請 討論。

說 明：爰依據臺灣證券交易所(股)公司，中華民國109年1月2日臺證治理字第10800242211號函辦理，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，修正前後對照表詳請參閱附件五。

決 議：本議案投票表決結果如下：

經投票表決結果，贊成權數87,756,776權(含電子投票51,754,996權)，占表決總權數99.94%；反對權數30,752權(含電子投票30,752權)，棄權/未投票權數14,073權(含電子投票14,073權)；無效權數0權，本案依董事會所提議案照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散 會：同日上午 09 時 20 分。

附件一

台硝股份有限公司 108 年度營業報告書

■ 108 年度營業結果表現：

本公司 108 年度營收為 1,901,165 仟元，營業毛利 257,307 仟元，毛利率為 14%；營業淨利 103,609 仟元，營業淨利率為 6%。回顧 108 年度財務報告之營業收入淨額較 107 年度 2,010,815 仟元減少 5%，營業毛利較 107 年度 249,963 仟元增加 7,344 仟元，營業淨利較 107 年度 98,354 仟元亦增加 5,255 仟元，毛利率 108 年度較 107 年度上升 17%，主要係生產成本較上期減少而使毛利增加。在營業費用中雖 108 年管理費用與預期信用減損損失增加，但因營業成本減少而使得營業毛利及營業淨利比 107 年度各分別增加 3%及 5%。在業外方面，台幣相對美元升值，使得公司產生匯兌損失而減少獲利，108 年度稅前淨利 90,374 仟元較 107 年度 108,258 仟元減少 17%。又因本公司享有 5 年免稅之獎勵於 107 年 12 月到期，致使影響 108 年營所稅而增加所得稅費用，稅後淨利 71,223 仟元比 107 年度 97,058 仟元減少了 27%，每股稅後盈餘為 0.56 元。

■ 本年度營業計畫概要說明公司各項產品現況、技術發展及未來發展策略：

◆ 公司各項產品現況、技術發展及未來一年預期銷售量

纖維素塗料之應用產業非常廣泛，如建築、汽車、家俱、皮革、印刷及化妝品等，展望 109 年，全球經濟前景除了延續中美貿易戰、導致各國對貿易干預頻繁之外，主因於 109 年初肺炎疫情大爆發，由於對疫情的恐懼，大眾減少外出，主政者甚至被迫宣布封城停工停課或進入緊急狀態，造成全球大範圍消費、生產活動的放緩或停格，並觸發金融市場的動盪、原油等商品價格的驟跌。而停工封城也讓營建業、製造業、海陸運輸暫時停工，間接造成纖維素塗料需求受挫。唯應用於醫藥、食品包裝印刷產業，因疫情關係，不受影響或略升，本公司 109 年預期硝化棉含衍生產品銷售量目標估計約為 15,000 噸。

為抵銷經濟衰退對市場的衝擊，各國紛紛使出渾身解數。除了降息、量化寬鬆等貨幣政策外，主要國家推出的財政刺激方案規模業已超過 8 兆美元，且仍持續加碼中。本次疫情若能於今年下半年獲得有效控制，在寬鬆的貨幣政策與積極財政政策加持下，城市解封、工廠復工，並快速重建投資與消費信心，有效帶動需求反彈回升。

在電子化學品方面，試藥產品因新冠疫情延燒，電子消費性產品、半導體表面蝕刻液及清洗劑用量下降。但在高純度化學品隨著各國 5 G

頻段釋出，5G 手機 SunSung、oppo、Vivo、華為、小米會有多款手機陸續上市。此外智慧電視、5G PC、資料中心及自駕電動車將視為未來主導趨勢，皆會促使高純度化學品需求增加，預估 109 年度試藥與高純化總銷售量約 14,200 噸。

今年第一季綜合中美貿易、疫情發展所影響，國內塗料產業並沒有讓台灣內需市場需求減少，但國外包含東亞為主力市場，接單由追加轉至追減，因美國為主要木漆消費市場，需求量瞬間下滑，傢俱代工廠也因此停擺，進入汰弱留強周期。東亞以外市場訊息仍不佳，普遍性延單。若疫情影響經濟至下半年，綜合需求則無法提昇。反之，電子化學品方面，比外銷塗化系列而言相對穩定，國內電子需求量也因中美貿易有所增減互抵，高階產品更有需求面加持，但也視公司品質掌控程度之進化，將拭目以待。

◆ 轉投資事業損益狀況

本公司轉投資事業係為採權益法評價之被投資公司香港中國硝化棉有限公司及其子公司，在 108 年度採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額為損失 3,401 仟元。

本公司採權益法評價之被投資公司香港中國硝化棉有限公司於 108 年 3 月 5 日經董事會決議通過解散清算，進入清算程序。

◆ 企業社會責任與未來發展策略

企業經營不僅要提升經營績效、創造企業價值，也要與社會的活動相連結，重視利害關係人對企業所關注的議題，建立常態性溝通管道，於企業邁向永續發展的道路上，為社會創造價值，以達成企業經營目標。

對市場經濟而言，美中貿易關稅產品之爭議及英國脫歐問題雖暫告一段落。最嚴重受到新型冠狀病毒(COVID-19)漫延全球等國家，導致循環經濟停擺，影響著各國經濟停滯而蕭條現象，美國等國包含國內之中央銀行祭出降息及寬鬆貨幣政策與財政措施等手段挽救整個全球經濟，此問題還恐怕一時無法解決。

未來後續公司營運將視病毒發展能否緩解而定，但還是秉持穩健發展的策略以因應市場的挑戰，以永續經營的理念因應全球環境的變化，為維持公司營業毛利除節省費用及降低生產成本外，仍需致力於產品創新與技術提升，維持市場競爭優勢。

公司負責人：林宏信



經理人：林耿步



會計主管：陳金鑾



附件二

台硝股份有限公司

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國 108 年度財務報表（包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表），業經資誠聯合會計師事務所查核簽證，連同民國 108 年度之營業報告書及盈餘分配之議案，經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條之規定，報請 鑒察。

此 致

本公司 109 年股東常會

監察人：林怡岑



監察人：葉國衍



監察人：林秀錚



中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 6 日

會計師查核報告

(109)財審報字第 19003634 號

台硝股份有限公司 公鑒：

查核意見

台硝股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台硝股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與台硝股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台硝股份有限公司民國 108 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

台硝公司民國 108 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

備抵存貨跌價損失之評估

事項說明

有關存貨跌價之會計政策、存貨之重要會計估計及假設、存貨及備抵存貨跌價損失會計科目說明，請詳財務報告附註四(十一)、五(二)及六(三)。



台硝股份有限公司主要生產及銷售硝化纖維素及酸鹼類化學試藥，由於其產品應用廣泛且需求型態多樣化，故台硝股份有限公司需儲備各類產品以因應需求，因此可能產生過時陳舊之跌價損失之風險；且針對過時陳舊存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，因而具高度估計不確定性，故本會計師對台硝股份有限公司之備抵存貨跌價損失之估計列為查核最為重要事項之一。

民國 108 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失餘額各為新台幣 232,911 仟元及新台幣 7,659 仟元。

因應之查核程序

本會計師對於備抵存貨跌價損失已執行下列查核程序：

1. 已評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括以過去歷史資訊決定存貨去化程度，判斷存貨跌價損失評價政策的合理性。
2. 檢視其盤點計畫並觀察年度存貨盤點及管理狀況，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證存貨貨齡報表資訊與其政策一致。
4. 驗證存貨跌價損失已依其政策予以計算，並適當提列存貨備抵跌價損失。

外銷銷貨收入之認列與截止

事項說明

有關收入認列之會計政策及部門資訊，請詳財務報告附註四(二十五)及附註十四。台硝股份有限公司生產及銷售之產品除出貨予國內市場外，尚包括外銷越南、美國及其他國外地區，而外銷收入需依交易訂單或合約判斷其產品之控制移轉予客戶時認列，可能導致收入認列時點差異，因此本會計師對台硝股份有限公司外銷收入之認列列為查核最為重要事項之一。民國 108 年 12 月 31 日銷貨收入淨額為新台幣 1,901,165 仟元。

因應之查核程序

本會計師對於外銷收入之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解台硝股份有限公司於收入認列時點之內部控制的有效性。
2. 抽查全年度外銷收入認列時點與訂單或合約之交易條件一致性。
3. 抽查外銷交易對象之應收帳款予以發函詢證，驗證收入認列之適當性。
4. 測試外銷收入於期末截止日前後一段時間之收入認列時點與交易文件的合理性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台硝股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台硝股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台硝股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台硝股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台硝股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台硝股份有限公司不再具有繼續經營之能力。



資誠

5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於台硝股份有限公司內組成之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台硝股份有限公司民國 108 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事

吳偉豪

吳偉豪



會計師

薛守宏

薛守宏



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

中華民國 109 年 3 月 26 日



單位：新台幣仟元

資 產	附註	108 年 12 月 31 日 金 額	%	107 年 12 月 31 日 金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 257,285	9	\$ 208,025	7
1150	應收票據淨額	六(二)	17,054	1	21,367	1
1160	應收票據—關係人淨額	六(二)及七	743	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	382,686	14	410,568	14
1180	應收帳款—關係人淨額	六(二)及七	683	-	2,807	-
1200	其他應收款		7,351	-	4,569	-
130X	存貨	六(三)	225,252	8	242,422	8
1410	預付款項		43,942	2	53,599	2
11XX	流動資產合計		<u>934,996</u>	<u>34</u>	<u>943,357</u>	<u>32</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動		21,945	1	26,317	1
1550	採用權益法之投資	六(四)	38,667	2	45,550	2
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八	1,442,302	52	1,566,099	54
1755	使用權資產	六(六)	7,792	-	-	-
1760	投資性不動產淨額	六(八)及八	274,692	10	280,175	10
1780	無形資產		1,612	-	2,009	-
1840	遞延所得稅資產		35,742	1	31,484	1
1900	其他非流動資產		4,630	-	9,429	-
15XX	非流動資產合計		<u>1,827,382</u>	<u>66</u>	<u>1,961,063</u>	<u>68</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 2,762,378</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,904,420</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 台灣聯合銀行有限公司
 民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	108 年 12 月 31 日			107 年 12 月 31 日				
			金	額	%	金	額	%		
流動負債										
2100	短期借款	六(九)	\$	335,000	12	\$	330,000	11		
2110	應付短期票券	六(十)		-	-		99,964	3		
2150	應付票據			91,832	3		120,748	4		
2160	應付票據—關係人	七		70,230	3		71,539	3		
2170	應付帳款			42,323	2		62,243	2		
2180	應付帳款—關係人	七		19,416	1		25,011	1		
2200	其他應付款	六(十一)及七		108,823	4		106,809	4		
2230	本期所得稅負債	六(二十一)		13,303	-		14,470	1		
2280	租賃負債—流動			2,983	-		-	-		
21XX	流動負債合計			<u>683,910</u>	<u>25</u>		<u>830,784</u>	<u>29</u>		
2570	遞延所得稅負債			44,121	2		44,817	2		
2580	租賃負債—非流動			4,810	-		-	-		
2600	其他非流動負債	六(十二)		41,185	1		42,780	1		
25XX	非流動負債合計			<u>90,116</u>	<u>3</u>		<u>87,597</u>	<u>3</u>		
2XXX	負債總計			<u>774,026</u>	<u>28</u>		<u>918,381</u>	<u>32</u>		
股本										
		六(十三)								
3110	普通股股本			1,278,139	46		1,278,139	44		
資本公積										
		六(十四)								
3200	資本公積			12,418	1		9,826	-		
保留盈餘										
		六(十五)								
3310	法定盈餘公積			220,895	8		211,189	7		
3320	特別盈餘公積			36,784	1		36,784	1		
3350	未分配盈餘			473,498	17		476,324	17		
其他權益										
		六(十六)								
3400	其他權益		(33,382)	(1)	(26,223)	(1)
3XXX	權益總計			<u>1,988,352</u>	<u>72</u>		<u>1,986,039</u>	<u>68</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾 九										
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>2,762,378</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,904,420</u>	<u>100</u>		

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林宏信



經理人：林耿步



會計主管：陳金鑾





台灣證券交易所
綜合類上市
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	108 年 度		107 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 1,901,165	100	\$ 2,010,815	100
5000 營業成本	六(三)(十九) (二十)及七	(1,643,858)	(86)	(1,760,852)	(88)
5950 營業毛利淨額		257,307	14	249,963	12
營業費用	六(十九)(二十) 及七				
6100 推銷費用		(100,530)	(5)	(101,206)	(5)
6200 管理費用		(47,662)	(3)	(45,592)	(2)
6300 研究發展費用		(9,453)	(1)	(9,510)	(1)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(6,152)	-	(5,343)	-
6000 營業費用合計		(163,797)	(9)	(161,651)	(8)
6500 其他收益及費損淨額	六(八)	10,099	1	10,042	1
6900 營業利益		103,609	6	98,354	5
營業外收入及支出					
7010 其他收入		3,925	-	2,757	-
7020 其他利益及損失	六(十八)	(9,995)	(1)	14,033	-
7050 財務成本		(3,764)	-	(3,737)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(四)	(3,401)	-	(3,149)	-
7000 營業外收入及支出合計		(13,235)	(1)	9,904	-
7900 稅前淨利		90,374	5	108,258	5
7950 所得稅費用	六(二十一)	(19,151)	(1)	(11,200)	-
8200 本期淨利		\$ 71,223	4	\$ 97,058	5
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	(\$ 545)	-	(\$ 113)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六(十六)	(4,373)	(1)	(2,668)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	109	-	178	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(4,809)	(1)	(2,603)	-
後續可能重分類至損益之項目					
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	六(十六)	(3,482)	-	(2,869)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	696	-	(285)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(2,786)	-	(3,154)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 7,595)	(1)	(\$ 5,757)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 63,628	3	\$ 91,301	5
每股盈餘	六(二十二)				
9750 基本每股盈餘		\$ 0.56		\$ 0.76	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.56		\$ 0.76	

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林宏信

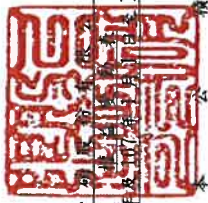


經理人：林耿步



會計主管：陳金鑾





台 灣 實 業 有 限 公 司

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

附註	107 年		108 年		盈餘	留	特	公	積	盈	餘	其	他	權	益
	普通	股	本	動											
107 年 1 月 1 日餘額	\$1,278,139	\$	9,826	\$	202,450	\$	36,784	\$	455,477	\$	17,945	\$	-	\$	1,964,731
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-	-	9,151	-	-	-	-	-	(2,456)	6,695
107 年 1 月 1 日重編後餘額	1,278,139	9,826	-	202,450	36,784	464,628	17,945	97,058	2,456	1,971,426	-	-	-	-	97,058
107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日淨利	-	-	-	-	-	-	-	65	-	-	(3,154)	-	-	(2,668)	(5,757)
107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,154)	-	-	(2,668)	91,301
107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日其他綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,739)	-	-	-	-
盈餘指權及分配	-	-	-	8,739	-	-	-	(76,688)	-	-	-	-	-	-	(76,688)
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
107 年 12 月 31 日餘額	\$1,278,139	\$	9,826	\$	211,189	\$	36,784	\$	476,324	\$	21,099	\$	5,124	\$	1,986,039
108 年 1 月 1 日餘額	\$1,278,139	\$	9,826	\$	211,189	\$	36,784	\$	476,324	\$	21,099	\$	5,124	\$	1,986,039
108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日淨利	-	-	-	-	-	-	-	71,223	-	-	-	-	-	-	71,223
108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	436	-	-	(2,786)	-	-	(4,373)	(7,595)
108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日其他綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,786)	-	-	(4,373)	63,628
盈餘指權及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	70,787	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	9,706	-	-	-	(9,706)	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(63,907)	-	-	-	-	-	-	(63,907)
適時放未領取之股利	-	-	-	2,592	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,592
108 年 12 月 31 日餘額	\$1,278,139	\$	9,826	\$	220,895	\$	36,784	\$	473,498	\$	23,885	\$	9,497	\$	1,988,352



董事長：林宏信

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。



經理人：林耿光



會計主管：陳金

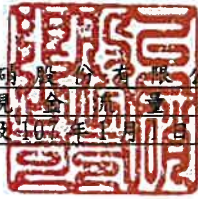

 台 碩 股 份 有 限 公 司
 現 金 流 量 表
 民國 108 年 及 107 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	107 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 90,374	\$ 108,258
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損損失	六(二) 6,152	5,343
採權益法認列之關聯企業損失份額	六(四) 3,401	3,149
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(十八) 290	(537)
折舊費用	六(十九) 251,352	249,165
攤銷費用	六(十九) 467	254
利息收入	(1,716)	(350)
利息費用	3,764	3,426
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	4,313	(2,299)
應收票據—關係人淨額	(743)	40
應收帳款	21,730	17,985
應收帳款—關係人淨額	2,124	(2,783)
其他應收款	(2,782)	959
存貨	17,170	57,274
預付款項	9,657	(7,311)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(15,015)	1,177
應付票據—關係人	(1,309)	1,639
應付帳款	(19,920)	(10,449)
應付帳款—關係人	(5,595)	1,521
其他應付款	2,014	(4,694)
其他非流動負債	(2,140)	(5,348)
營運產生之現金流入	363,588	416,419
收取利息	1,716	350
支付利息	(3,764)	(3,483)
支付所得稅	(24,467)	(4,260)
營業活動之淨現金流入	337,073	409,026

(續次頁)

台碩股份有限公司
現金流量表
民國108年及107年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	108年1月1日 至12月31日	107年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量			
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融			
資產減資退回股款		\$ -	\$ 369
購置不動產、廠房及設備	六(二十四)	(133,280)	(453,016)
處分不動產、廠房及設備之價款		275	537
取得無形資產		(70)	(1,740)
其他非流動資產減少		4,799	124,475
投資活動之淨現金流出		(128,276)	(329,375)
籌資活動之現金流量			
舉借短期借款		1,650,000	1,975,000
償還短期借款		(1,645,000)	(1,945,000)
應付短期票券增加(減少)		(99,964)	50
租賃負債償還數		(3,258)	-
發放現金股利		(63,907)	(76,688)
逾時效未領取之股利收回		2,592	-
籌資活動之淨現金流出		(159,537)	(46,638)
本期現金及約當現金增加數		49,260	33,013
期初現金及約當現金餘額		208,025	175,012
期末現金及約當現金餘額		\$ 257,285	\$ 208,025

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林宏信



經理人：林耿步



會計主管：陳金鑾



附件四

台碩股份有限公司
盈餘分配表
民國一〇八年年度

單位：新台幣元

期初累積未分配盈餘		402,711,140
加(減)：民國 108 度保留盈餘調整數		
-其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益(108 年度))	(436,090)	
		<u>(436,090)</u>
調整後未分配盈餘		<u>402,275,050</u>
加：108 年度稅後淨利	71,223,210	
減：提列法定盈餘公積(註 1)	(7,078,712)	
108 年度累積可供分配盈餘		<u>466,419,548</u>
分配項目：		
股東紅利—每股 0.5 元(註 2)		(63,906,950)
股票-本年不配發	0	
現金-每股 0.5 元(註 3)	(63,906,950)	
期末未分配盈餘		<u><u>402,512,598</u></u>

發行股份

實收股份	127,813,900
減：108.12.31 庫藏股	<u>0</u>
董事會決議盈餘分配案時股數	<u><u>127,813,900</u></u>

註1：依據經濟部發布109.1.9經商字第10802432410號函釋辦理。

註2：股東紅利金額如因嗣後因流通在外股數異動，而使股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會調整之。

註3：有關股東現金股利俟股東常會通過後由董事會另訂配息基準日，依股東持股所配發之現金股利金額，配發至元為止，元以下捨去，其尾數不足一元之畸零數額部分，授權董事長洽本公司特定人吸收。

註4：本期分配股東紅利，其中新台幣56,978,568元屬於分配民國108年度淨利，餘新台幣6,928,382元係分配期初保留盈餘。

公司負責人：林宏信



經理人：林耿步



會計主管：陳金鑾



附件五

台硝股份有限公司
『股東會議事規則』修訂對照表

修訂前條文		修訂後條文		說明
條號	條文內容	條號	條文內容	
5	<p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，開會時應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。</p> <p>前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。會議經決議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。</p> <p>持有已發行股份總數百分之以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，但以一案且以 300 字為限，提案超過一項或 300 字者，均不列入議案。</p> <p>提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一者，董事會得不列入議案。</p>	5	<p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案均應採逐案票決</u>，開會時應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。</p> <p>前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。會議經決議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。</p> <p>持有已發行股份總數百分之以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，但以一案且以 300 字為限，提案超過一項或 300 字者，均不列入議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u></p> <p>提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一者，董事會得不列入議案。</p>	<p>依據臺灣證券交易所(股)公司，中華民國 109 年 1 月 2 日臺證治理字第 10800242211 號函辦理。</p>
9	<p>主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。</p>	9	<p>主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決，<u>並安排適足之投票時間。</u></p>	