

台灣化學纖維股份有限公司
財務報告
民國 101 年及 100 年上半年度
(股票代碼 1326)

公司地址：彰化市中山路 3 段 359 號
電 話：(04)723-6101

台灣化學纖維股份有限公司
民國 101 年及 100 年上半年度財務報告
目 錄

項	目	頁 次
一、	封面	1
二、	目錄	2 ~ 3
三、	會計師查核報告	4 ~ 5
四、	資產負債表	6 ~ 7
五、	損益表	8
六、	股東權益變動表	9
七、	現金流量表	10 ~ 11
八、	財務報表附註	12 ~ 72
	(一) 公司沿革	12
	(二) 重要會計政策之彙總說明	12 ~ 16
	(三) 會計變動之理由及其影響	16 ~ 17
	(四) 重要會計科目之說明	17 ~ 37
	(五) 關係人交易	38 ~ 44
	(六) 抵(質)押之資產	44
	(七) 重大承諾事項及或有事項	44 ~ 45
	(八) 重大之災害損失	45
	(九) 重大之期後事項	45

項	目	頁	次
(十)	其他	45 ~ 49	
(十一)	附註揭露事項	50 ~ 72	
	1. 重大交易事項相關資訊	50 ~ 57	
	2. 轉投資事業相關資訊	58 ~ 70	
	3. 大陸投資資訊	71 ~ 72	
(十二)	營運部門資訊	72	
九、	重要會計科目明細表	73 ~ 94	

會計師查核報告

(101)財審報字第 12000853 號

台灣化學纖維股份有限公司 公鑒：

台灣化學纖維股份有限公司民國 101 年及 100 年 6 月 30 日之資產負債表，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。台灣化學纖維股份有限公司民國 101 年及 100 年上半年度採權益法評價之長期股權投資台塑石化股份有限公司及附註十一所揭露之相關資訊，係依該轉投資公司所委任會計師查核之財務報表作評價及揭露，本會計師並未查核該財務報表，截至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 53,272,691 仟元及新台幣 67,539,695 仟元，民國 101 年及 100 年上半年度認列之投資(損失)利益分別為新台幣(2,007,101)仟元及新台幣 6,719,381 仟元。

除下段所述者外，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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

如財務報表附註四(八)所述，台灣化學纖維股份有限公司民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日部分採權益法評價之長期股權投資，其所認列之投資損益及附註十一所揭露之轉投資事業相關資訊，係依各被投資公司同期間未經會計師查核之財務報表作評價及揭露，截至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 58,503,671 仟元及新台幣

53,735,390 仟元；民國 101 年及 100 年上半年度認列之權益法投資(損失)利益分別為新台幣 (185,352)仟元及新台幣 5,417,343 仟元。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，除上段所述部分採權益法評價之長期股權投資及轉投資事業相關資訊，若能取得各被投資公司同期間經會計師查核之財務報表而可能須作適當調整及揭露之影響外，第一段所述民國 101 年及 100 年上半年度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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣化學纖維股份有限公司民國 101 年及 100 年 6 月 30 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之經營成果與現金流量。

台灣化學纖維股份有限公司已編製民國 101 年及 100 年上半年度之合併財務報表，並經本會計師出具保留式核閱報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳漢期

會計師

阮呂曼玉

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990058257 號

中 華 民 國 1 0 1 年 8 月 3 0 日

台灣化學纖維股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 101 年及 100 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

			101 年 6 月 30 日			100 年 6 月 30 日		
資 產		附註	金 額	%	金 額	%		
流動資產								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 571,535	-	\$ 9,991,388	3		
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(六)	-	-	10,223	-		
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(二)	58,888,367	16	80,084,219	20		
1120	應收票據淨額	四(三)	774,884	-	480,119	-		
1130	應收票據 - 關係人淨額	五	544,997	-	398,679	-		
1140	應收帳款淨額	四(四)	5,622,434	2	7,158,977	2		
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五	17,377,390	5	12,889,883	3		
1178	其他應收款	四(二十一)及五	2,161,771	1	1,449,862	-		
1188	其他應收款 - 關係人 - 其他	五	17,422,700	5	12,526,350	3		
120X	存貨	四(五)	29,723,781	8	31,837,498	8		
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(二十一)	945,974	-	1,795,616	-		
1298	其他流動資產 - 其他		4,141,304	1	2,829,490	1		
11XX	流動資產合計		138,175,137	38	161,452,304	40		
基金及投資								
1450	備供出售金融資產 - 非流動	四(二)	5,458,484	2	-	-		
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(七)	3,770,824	1	5,064,584	2		
1421	採權益法之長期股權投資	四(八)及六	140,230,286	38	152,501,213	38		
1440	其他金融資產 - 非流動	四(九)及六	775,367	-	1,032,153	-		
14XX	基金及投資合計		150,234,961	41	158,597,950	40		
固定資產								
固定資產原始成本								
1501	土地		5,424,525	1	5,397,832	2		
1521	房屋及建築		17,431,852	5	17,120,425	4		
1531	機器設備		149,583,625	41	148,453,001	37		
1551	運輸設備		489,665	-	506,796	-		
1681	其他設備		3,222,462	1	3,163,358	1		
15XY	成本及重估增值		176,152,129	48	174,641,412	44		
15X9	減：累計折舊		(111,772,838)	(30)	(103,103,739)	(26)		
1670	未完工程及預付設備款		5,233,005	1	4,122,649	1		
15XX	固定資產淨額		69,612,296	19	75,660,322	19		
其他資產								
1830	遞延費用	四(十一)	6,040,930	2	3,501,126	1		
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(二十一)	1,334,090	-	1,025,599	-		
1888	其他資產 - 其他	四(十二)	872,089	-	886,446	-		
18XX	其他資產合計		8,247,109	2	5,413,171	1		
1XXX	資產總計		\$ 366,269,503	100	\$ 401,123,747	100		

(續 次 頁)

台灣化學纖維股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 101 年及 100 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

		101 年 6 月 30 日			100 年 6 月 30 日		
負債及股東權益		附註	金 額	%	金 額	%	
流動負債							
2100	短期借款	四(十三)	\$ 2,745,000	1	\$ -	-	
2110	應付短期票券	四(十四)	8,997,158	3	-	-	
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(六)	-	-	13,006	-	
2140	應付帳款		2,077,621	1	2,473,097	1	
2150	應付帳款 - 關係人	五	14,020,185	4	14,487,718	4	
2160	應付所得稅	四(十九)	-	-	1,685,645	-	
2170	應付費用		3,316,549	1	4,039,414	1	
2190	其他應付款項 - 關係人	五	1,364,467	-	15,991	-	
2210	其他應付款項	四(十九)	23,287,369	6	43,063,714	11	
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十五)(十六)及六	14,524,880	4	9,877,630	2	
2298	其他流動負債 - 其他		1,394,795	-	1,253,186	-	
21XX	流動負債合計		<u>71,728,024</u>	<u>20</u>	<u>76,909,401</u>	<u>19</u>	
長期負債							
2400	公平價值變動列入損益之金融負債 - 非流動	四(六)	147,264	-	164,274	-	
2410	應付公司債	四(十五)	30,600,000	8	31,600,000	8	
2420	長期借款	四(十六)及六	39,950,503	11	24,901,423	6	
2441	長期應付票據	四(十六)及六	254,000	-	508,000	-	
24XX	長期負債合計		<u>70,951,767</u>	<u>19</u>	<u>57,173,697</u>	<u>14</u>	
其他負債							
2810	應計退休金負債	四(十七)	6,313,924	2	5,990,297	2	
2881	遞延貸項 - 聯屬公司間利益	四(八)	122,597	-	670,343	-	
2888	其他負債 - 其他		186,826	-	168,730	-	
28XX	其他負債合計		<u>6,623,347</u>	<u>2</u>	<u>6,829,370</u>	<u>2</u>	
2XXX	負債總計		<u>149,303,138</u>	<u>41</u>	<u>140,912,468</u>	<u>35</u>	
股東權益							
股本							
3110	普通股股本		56,904,721	15	56,904,721	14	
資本公積							
3211	普通股溢價		2,710,554	1	2,710,554	1	
3213	轉換公司債溢價		5,514,032	1	5,514,032	1	
3220	庫藏股票交易		71,934	-	30,064	-	
3260	長期投資		1,358,559	-	1,358,559	-	
3280	其 他		204,224	-	204,224	-	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		39,656,897	11	36,359,812	9	
3320	特別盈餘公積		39,506,782	11	33,721,775	9	
3350	未分配盈餘		15,042,022	4	44,859,420	11	
股東權益其他調整項目							
3420	累積換算調整數	四(八)(二十一)	(215,465)	-	(2,265,340)	-	
3430	未認列為退休金成本之淨損失		(355,528)	-	(143,174)	-	
3450	金融商品之未實現損益	四(十八)	56,906,930	16	81,280,753	20	
3480	庫藏股票	四(二十)	(339,297)	-	(324,121)	-	
3XXX	股東權益總計		<u>216,966,365</u>	<u>59</u>	<u>260,211,279</u>	<u>65</u>	
重大承諾事項及或有事項							
負債及股東權益總計							
			\$ 366,269,503	100	\$ 401,123,747	100	

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
吳漢期、阮呂曼玉會計師民國 101 年 8 月 30 日查核報告。

董事長：王文淵

經理人：洪福源

會計主管：蕭賢章

台灣化學纖維股份有限公司
損 益 表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 年 上 半 年 度	100 年 上 半 年 度
		金 額 %	金 額 %
營業收入	五		
4110 銷貨收入		\$ 151,596,893 100	\$ 153,228,627 100
4170 銷貨退回		(18,090) -	(40,681) -
4190 銷貨折讓		(115,499) -	(286,188) -
4100 銷貨收入淨額		151,463,304 100	152,901,758 100
4610 勞務收入		73 -	3,337 -
4800 其他營業收入		104,881 -	108,934 -
4000 營業收入合計		151,568,258 100	153,014,029 100
營業成本			
5110 銷貨成本	四(五)(二十三)及五	(149,651,363) (99)	(131,488,689) (86)
5910 營業毛利		1,916,895 1	21,525,340 14
5920 聯屬公司間未實現利益		(122,597) -	(670,343) -
5930 聯屬公司間已實現利益		566,144 -	205,796 -
營業毛利淨額		2,360,442 1	21,060,793 14
營業費用	四(二十三)及五		
6100 推銷費用		(1,966,491) (1)	(1,832,009) (1)
6200 管理及總務費用		(1,572,201) (1)	(1,524,345) (1)
6000 營業費用合計		(3,538,692) (2)	(3,356,354) (2)
6900 營業淨(損)利		(1,178,250) (1)	17,704,439 12
營業外收入及利益			
7110 利息收入	五	131,389 -	76,523 -
7121 採權益法認列之投資收益	四(八)	- -	13,517,628 9
7130 處分固定資產利益		11,194 -	- -
7160 兌換利益		109,161 -	- -
7210 租金收入	五	80,920 -	79,164 -
7320 金融負債評價利益	十(四)	4,675 -	23,289 -
7480 什項收入		308,647 -	327,695 -
7100 營業外收入及利益合計		645,986 -	14,024,299 9
營業外費用及損失			
7510 利息費用	四(十)及五	(745,185) -	(577,641) (1)
7521 採權益法認列之投資損失	四(八)	(1,113,907) (1)	- -
7530 處分固定資產損失		- -	(59) -
7560 兌換損失		- -	(42,684) -
7640 金融資產評價損失	十(四)	(12,660) -	(19,003) -
7880 什項支出		(70,242) -	(46,397) -
7500 營業外費用及損失合計		(1,941,994) (1)	(685,784) (1)
7900 繼續營業單位稅前淨(損)利		(2,474,258) (2)	31,042,954 20
8110 所得稅費用	四(二十一)	(311,135) -	(2,884,072) (2)
9600 本期淨(損)利		(\$ 2,785,393) (2)	\$ 28,158,882 18
基本每股盈餘	四(二十二)	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
9750 本期淨(損)利		(\$ 0.44) (\$ 0.49)	\$ 5.47 \$ 4.96
假設子公司對本公司股票之投資不視為庫藏股票時之擬制資料：			
基本每股盈餘			
本期淨利		(\$ 0.43) (\$ 0.49)	\$ 5.46 \$ 4.95

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
吳漢期、阮呂曼玉會計師民國 101 年 8 月 30 日查核報告。

董事長：王文淵

經理人：洪福源

會計主管：蕭賢章

台灣化學纖維股份有限公司
股東權益變動表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	保 留 盈 餘					股 東 權 益 其 他 調 整 項 目				
	普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	庫 藏 股 票	合 計
100 年 上 半 年 度										
100 年 1 月 1 日餘額	\$ 56,904,721	\$ 9,817,433	\$ 31,632,294	\$ 33,721,775	\$ 64,106,597	(\$ 2,108,676)	(\$ 143,174)	\$ 77,640,516	(\$ 324,121)	\$ 271,247,365
100 年度股東會盈餘分配(註)：										
法定盈餘公積	-	-	4,727,518	-	(4,727,518)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(42,678,541)	-	-	-	-	(42,678,541)
備供出售金融資產未實現損益之變動數	-	-	-	-	-	-	-	3,861,977	-	3,861,977
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動數	-	-	-	-	-	(66,315)	-	-	-	(66,315)
採權益法評價之被投資公司調整相關科目依持股比例調整數	-	-	-	-	-	(90,349)	-	(221,740)	-	(312,089)
100 年上半年度淨利	-	-	-	-	28,158,882	-	-	-	-	28,158,882
100 年 6 月 30 日餘額	<u>\$ 56,904,721</u>	<u>\$ 9,817,433</u>	<u>\$ 36,359,812</u>	<u>\$ 33,721,775</u>	<u>\$ 44,859,420</u>	<u>(\$ 2,265,340)</u>	<u>(\$ 143,174)</u>	<u>\$ 81,280,753</u>	<u>(\$ 324,121)</u>	<u>\$ 260,211,279</u>
101 年 上 半 年 度										
101 年 1 月 1 日餘額	\$ 56,904,721	\$ 9,859,303	\$ 36,359,812	\$ 33,721,775	\$ 49,671,396	\$ 374,940	(\$ 355,528)	\$ 61,482,229	(\$ 324,121)	\$ 247,694,527
101 年度股東會盈餘分配(註)：										
法定盈餘公積	-	-	3,297,085	-	(3,297,085)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	5,785,007	(5,785,007)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(22,761,889)	-	-	-	-	(22,761,889)
備供出售金融資產未實現損益之變動數	-	-	-	-	-	-	-	(2,646,221)	-	(2,646,221)
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動數	-	-	-	-	-	(549,807)	-	-	-	(549,807)
採權益法評價之被投資公司調整相關科目依持股比例調整數	-	-	-	-	-	(40,598)	-	(1,929,078)	-	(1,969,676)
孫公司持有母公司之股票屬於庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,176)	(15,176)
101 年上半年度淨損	-	-	-	-	(2,785,393)	-	-	-	-	(2,785,393)
101 年 6 月 30 日餘額	<u>\$ 56,904,721</u>	<u>\$ 9,859,303</u>	<u>\$ 39,656,897</u>	<u>\$ 39,506,782</u>	<u>\$ 15,042,022</u>	<u>(\$ 215,465)</u>	<u>(\$ 355,528)</u>	<u>\$ 56,906,930</u>	<u>(\$ 339,297)</u>	<u>\$ 216,966,365</u>

註：民國 100 年及 99 年度估計之員工紅利已於損益表中扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所吳漢期、阮呂曼玉會計師民國 101 年 8 月 30 日查核報告。

董事長：王文淵

經理人：洪福源

會計主管：蕭賢章

台灣化學纖維股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	<u>101 年 上 半 年 度</u>	<u>100 年 上 半 年 度</u>
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期淨(損)利	(\$ 2,785,393)	\$ 28,158,882
調整項目		
折舊	4,438,305	4,352,070
各項攤提	1,433,874	1,167,271
存貨評價損失	656,781	54,918
金融資產負債評價損失(利益)	7,985 (	4,283)
依權益法認列長期股權投資損失(利益)	1,113,907 (	13,517,628)
權益法評價之長期股權投資發放現金股利	429,646	2,083,134
處分固定資產(利益)損失	(11,194)	59
資產及負債科目之變動		
應收票據	(52,138)	112,600
應收票據-關係人	(10,902) (	3,538)
應收帳款	680,310	1,378,114
應收帳款-關係人	(6,044,200)	1,958,239
其他應收款	(673,057)	507,419
存貨	(2,115,378) (	6,546,842)
遞延所得稅資產	278,868	1,116,359
其他流動資產	(206,749) (	488,228)
應付帳款	(97,504)	653,876
應付帳款-關係人	1,088,143 (	6,238,060)
應付所得稅	(2,063,106) (	820,297)
應付費用	(368,183) (	96,801)
其他應付款項	95,459 (	80,451)
其他流動負債	139,892	53,153
遞延貸項-聯屬公司間利益	(443,547)	464,547
應計退休金負債	143,062	189,726
營業活動之淨現金(流出)流入	(4,365,119)	14,454,239
<u>投資活動之現金流量</u>		
其他應收款 - 關係人增加	(508,400) (	4,467,000)
購置備供出售金融資產價款	-	(500,000)
購置採權益法之長期股權投資價款	(1,498,620) (	1,633,335)
收到採權益法之長期股權投資清算款項	-	(1)
購置固定資產	(1,612,718) (	765,002)
處分固定資產價款	20,846	43,856
遞延費用增加	(2,631,758) (	1,007,719)
其他資產減少	23,775	64,052
投資活動之淨現金流出	(6,206,875)	(8,265,149)

(續次頁)

台灣化學纖維股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	101 年 上 半 年 度	100 年 上 半 年 度
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	(\$ 1,347,100)	\$ -
其他應付款項-關係人增加	1,350,000	-
應付短期票券增加	8,997,158	-
應付公司債增加	-	6,000,000
長期借款增加	2,990,000	-
償還長期借款	(1,633,799)	(8,635,151)
存入保證金減少	-	(7,640)
其他負債增加	5,227	9,999
融資活動之淨現金流入(流出)	10,361,486	(2,632,792)
匯率影響數	23,825	355,630
本期現金及約當現金(減少)增加	(186,683)	3,911,928
期初現金及約當現金餘額	758,218	6,079,460
期末現金及約當現金餘額	\$ 571,535	\$ 9,991,388
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 603,373	\$ 394,808
本期支付所得稅	\$ 2,108,472	\$ 2,514,207
<u>僅有部分現金支出之投資活動</u>		
購置固定資產	\$ 1,712,233	\$ 645,883
加:期初應付設備款	344,973	438,220
減:期末應付設備款	(444,488)	(319,101)
本期支付現金數	\$ 1,612,718	\$ 765,002
<u>僅有部分現金支出之融資活動</u>		
發放現金股利	\$ 22,761,889	\$ 42,678,541
應付股利增加	(22,761,889)	(42,678,541)
本期支付現金股利	\$ -	\$ -
<u>不影響現金流量之投資及融資活動</u>		
一年內到期之長期負債	\$ 14,524,880	\$ 9,877,630

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
吳漢期、阮呂曼玉會計師民國 101 年 8 月 30 日查核報告。

董事長：王文淵

經理人：洪福源

會計主管：蕭賢章

台灣化學纖維股份有限公司

財務報表附註

民國 101 年及 100 年 6 月 30 日

單位：新台幣元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

台灣化學纖維股份有限公司(以下稱本公司)設立於民國 54 年 3 月 5 日，截至民國 101 年 6 月 30 日止，實收資本額為\$56,904,721,280，分設化工、塑膠、紡織、纖維及工務等八個事業部，主要業務為純對苯二甲酸(PTA)、聚苯乙烯(PS)、丙烯腈、丁二烯、苯乙烯共聚合物(ABS)、聚丙烯(PP)、苯、對二甲苯(PX)、鄰二甲苯(OX)、苯乙烯(SM)、合成酚及丙酮等石化產品之製銷，暨螺縲棉及耐隆纖維之生產紡紗、織布、染整加工一貫作業產品之製銷。截至民國 101 年 6 月 30 日止，本公司員工人數為 5,324 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一)外幣交易

1. 外幣交易按交易當日之即期匯率作為入帳基準，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(二)資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
 - (1)因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2)主要為交易目的而持有者。
 - (3)預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。

(4)現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。

2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：

(1)因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。

(2)主要為交易目的而發生者。

(3)須於資產負債表日後十二個月內清償者。

(4)不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(三) 約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。

2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。

本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎所編製。

(四) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 屬權益性質者係採交易日會計；屬債務性質者係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。

2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。

(五) 備供出售金融資產

1. 屬權益性質者係採交易日會計；屬債務性質者係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得之交易成本。

2. 備供出售金融資產係以公平價值評價，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。上市/上櫃股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。

3. 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額，認列為股東權益調整項目；屬債務商品之減損減少金額，若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。

(六) 以成本衡量之金融資產及負債

1. 採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。

2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損

金額不予迴轉。

(七) 應收票據及帳款、其他應收款

1. 應收票據及帳款係因出售商品或勞務而發生之債權，其他應收款係不屬於應收票據及帳款之其他應收款項。應收票據及帳款、其他應收款原始認列時以公平價值衡量，續後以有效利率法之攤銷後成本減除減損後之金額衡量。
2. 本公司於資產負債表日評估是否存在客觀證據，顯示重大個別金融資產發生減損，以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。減損金額為金融資產之帳面價值與其估其未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則迴轉先前認列之金融資產減損金額，該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本，迴轉之金額認列於當期損益。

(八) 存貨

存貨採永續盤存制，成本結轉按加權平均法計算，固定製造費用按生產設備之正常產能分攤，因各期中期間產量波動所產生之成本差異，於編製期中財務報表時予以遞延。期末存貨採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

(九) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。本公司與採權益法評價之被投資公司及各子公司間交易所產生之損益尚未實現者，已予以遞延。交易損益如屬折舊或攤銷性之資產所產生者，依其效益年限逐年承認；其他類資產所產生者，於實現年度承認。
2. 對於採權益法評價之被投資公司，若具有重大影響力但未達控制能力者，其投資損失之認列以使對該被投資公司投資及墊款之帳面餘額降低至零為限，除非本公司對該被投資公司有背書保證或意圖繼續支持該被投資公司，則按持股比例繼續認列投資損失，若對投資公司已具控制能力者，除被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，以全額吸收超過被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則該利益宜先歸屬本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。
3. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換

算調整數」作為本公司股東權益之調整項目。

(十) 固定資產

1. 除已依法辦理資產重估之項目外，固定資產以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 固定資產按估計經濟耐用年限，按平均法計提折舊，各項資產耐用年數如下：

房屋及建築	15年～50年
機器設備	5年～15年
運輸設備	5年～8年
其他設備	3年～15年
3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。
4. 以營業租賃方式出租予他人之固定資產列為出租資產，係以成本估價，於經濟耐用年限內按定率遞減法提列折舊。

(十一) 遞延費用

公司債之發行費用按發行期間採平均法攤銷；技術合作費係依契約規定支付與技術合作機構之技術報酬金、設計費等，按五年採平均法攤銷；PC樹脂工程之技術合作費則按十年採平均法攤銷；另機器設備定檢大修之支出按其預計效益期間採平均法攤銷。

(十二) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。

(十三) 應付公司債

應付公司債之溢價與折價為應付公司債之評價科目，列為應付公司債之加項或減項，於債券流通期間採利息法攤銷，作為利息費用之調整項目。

(十四) 退休金

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

本公司於編製期中財務報表時，最低退休金負債按續後退休金成本及基金提撥數額調整之。

(十五) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估

之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。

2. 因購置設備等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

3. 未分配盈餘依所得稅法加徵 10%之營利事業所得稅，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。

(十六) 庫藏股

本公司依財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」規定將子公司持有本公司之股票視為庫藏股處理。收回已發行股票時，其屬買回者，將所支付之成本列為股東權益之減項。

(十七) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則列為次年度之損益。

(十八) 收入成本

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。編製期中報表時，與收益有直接相關之成本或費用，於收入認列之期中期間予以認列，其他之成本與費用於發生時認列或依估計提供效益之期間分攤。

(十九) 會計估計

本公司於編製財務報表時，依照一般公認會計準則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

(二十) 營運部門

本公司營運部門資訊與提供給營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。

本公司依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」規定於合併財務報表揭露部門資訊，而不於個別財務報表揭露部門資訊。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 應收票據及帳款、其他應收款

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，就應收票據及帳款、其他應收款等各項債權，於有減損之客觀證據時認列減損(呆帳)損失，此項會計原則變動對本公司民國 100 年上半年度之淨利與每股盈餘並無重大影響。

(二)營運部門

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」，以取代原財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」，本公司於首次適用時，並依公報規定重編前一年度之部門資訊。此項會計原則變動並不影響民國 100 年上半年度之淨利及每股盈餘。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	101年6月30日	100年6月30日
庫存現金及零用金	\$ 388,550	\$ 504,232
支票、活期存款	571,146,268	681,783,544
約當現金	-	9,309,100,310
	<u>\$ 571,534,818</u>	<u>\$ 9,991,388,086</u>

(二)備供出售金融資產

項 目	101年6月30日	100年6月30日
流動項目：		
上市櫃公司股票	\$14,550,763,183	\$14,550,763,087
開放型基金	-	500,000,000
備供出售金融資產評價調整	<u>45,378,670,850</u>	<u>65,033,455,458</u>
	59,929,434,033	80,084,218,545
減：累計減損	<u>(1,041,066,902)</u>	<u>-</u>
	<u>\$58,888,367,131</u>	<u>\$80,084,218,545</u>
非流動項目：		
上市櫃公司股票	\$ 5,999,999,998	\$ -
備供出售金融資產評價調整	<u>(541,516,246)</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 5,458,483,752</u>	<u>\$ -</u>

1. 本公司於民國 100 年 11 月 17 日參與認購南亞科技股份有限公司之現金增資 2,166,064,981 股，每股 2.77 元，合計 \$5,999,999,998。

2. 南亞科技股份有限公司之營運持續虧損，故本公司依據財務會計準則第三十五號公報規定評估後，於民國 100 年度對所持有之南亞科技股份有限公司股權投資認列 \$1,041,066,902 之減損損失。

(三)應收票據

	101年6月30日	100年6月30日
應收票據	\$ 774,883,530	\$ 480,118,869
減：備抵壞帳	-	-
	<u>\$ 774,883,530</u>	<u>\$ 480,118,869</u>

(四) 應收帳款

	101年6月30日	100年6月30日
應收帳款	\$ 5,634,346,871	\$ 7,170,889,781
減：備抵壞帳	(11,912,433)	(11,912,433)
	<u>\$ 5,622,434,438</u>	<u>\$ 7,158,977,348</u>

(五) 存貨

	101年6月30日	100年6月30日
原料	\$ 12,087,435,559	\$ 13,630,088,067
物料	2,601,824,504	2,179,161,588
在製品	5,868,399,801	5,284,672,811
製成品	9,967,589,270	10,755,916,279
其他	5,354,498	46,994,562
	30,530,603,632	31,896,833,307
減：備抵存貨評價損失	(806,822,209)	(59,335,255)
	<u>\$ 29,723,781,423</u>	<u>\$ 31,837,498,052</u>

本公司當期認列之存貨相關費損如下：

	101年上半年度	100年上半年度
已出售存貨成本	\$148,382,457,785	\$130,674,291,697
其他營業成本	94,978,441	97,351,034
存貨評價損失(註1)	656,780,623	54,918,056
閒置產能	516,886,952	658,760,590
其他	259,289	3,368,189
	<u>\$149,651,363,090</u>	<u>\$131,488,689,566</u>

註 1:民國 101 年及 100 年上半年度因石化相關產品之市價發生下跌，本公司經評估後提列相關備抵存貨評價損失。

(六) 公平價值變動列入損益之金融資產負債

1. 本公司為規避六輕聯貸案美元長期借款匯率、利率變動風險及外幣貨幣性資產匯率變動風險，而與國內、外金融機構進行換匯換利合約、利率交換合約及長天期外匯合約等交易，惟因該等交易未符合使用避險會計之要件，以致採用交易目的之會計處理。有關本公司風險政策，避險策略及活動請詳附註十。

2. 截至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日止，本公司尚未交割之衍生性商品合約，明細如下：

		單位：新台幣仟元		
		101 年 6 月 30 日		
銀 行 別	期 間	名目本金 (仟元)	帳 面 價 值 資 產 負 債	
利率交換合約				
台北富邦銀行	97.09~102.09	NT\$4,000,000	\$ -	\$ 80,163
花旗銀行	97.09~102.09	NT\$1,500,000		25,572
換匯換利合約				
澳盛銀行	101.06~103.06	US\$ 100,000	-	41,529
			-	147,264
減：帳列流動項下			-	-
帳列非流動項下			\$ -	\$ 147,264

		單位：新台幣仟元		
		100 年 6 月 30 日		
銀 行 別	期 間	名目本金 (仟元)	帳 面 價 值 資 產 負 債	
利率交換合約				
台北富邦銀行	97.09~102.09	NT\$4,000,000	\$ -	\$ 125,361
花旗銀行	97.09~102.09	NT\$1,500,000	-	38,913
長天期外匯合約				
中國信託銀行	93.05~101.03	US\$ 4,000	-	8,408
台北富邦銀行	93.11~101.03	US\$ 4,000	-	4,598
香港匯豐銀行	94.03~101.03	US\$ 4,000	5,715	-
荷蘭銀行	94.03~101.03	US\$ 4,000	4,508	-
			10,223	177,280
減：帳列流動項下			(10,223)	(13,006)
帳列非流動項下			\$ -	\$ 164,274

(七) 以成本衡量之金融資產

<u>被 投 資 公 司</u>	<u>101 年 6 月 30 日</u>		<u>100 年 6 月 30 日</u>	
	<u>帳 列 金 額</u>	<u>持 股 比例(%)</u>	<u>帳 列 金 額</u>	<u>持 股 比例(%)</u>
麥寮工業區專用港 管理公司	\$ 539,260,196	17.98	\$ 539,260,196	17.98
台塑美國公司	818,316,015	2.92	818,316,015	2.92
中央租賃公司	-	1.07	-	1.07
台灣證券交易所公司	1,800,000	2.00	1,800,000	2.00
台翔航太工業公司	10,701,508	0.79	10,701,508	0.79
宜濟建設公司	3,000,008	1.51	3,000,008	1.51
中華電視公司	38,418,868	1.41	38,418,868	1.41
亞太投資公司	725,838,500	14.97	725,838,500	14.97
台塑通運公司	1,749,722	18.22	1,749,722	18.22
台塑開發公司	90,010,170	18.00	90,010,170	18.00
台塑網科公司	13,331,250	12.50	13,331,250	12.50
台塑海運公司	15,000,000	15.00	15,000,000	15.00
台塑海洋運輸投資 公司	856,948,260	19.00	856,948,260	19.00
廣源投資公司	50,000,000	3.91	50,000,000	3.91
普華數位多媒體	-	-	5,000,000	4.99
南亞科技公司	<u>1,900,210,000</u>	1.05	<u>1,900,210,000</u>	3.86
	5,064,584,497		5,069,584,497	
累計減損	(<u>1,293,760,000</u>)		(<u>5,000,000</u>)	
	<u>\$ 3,770,824,497</u>		<u>\$ 5,064,584,497</u>	

1. 本公司持有之標的因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。
2. 南亞科技股份有限公司之營運持續虧損，故本公司依財務會計準則第三十五號規定評估後，於民國 100 年度對所持有之南亞科技股份有限公司股權投資認列\$1,293,760,000之減損損失。

(八)採權益法之長期股權投資

被 投 資 公 司	101 年 6 月 30 日		100 年 6 月 30 日	
	帳 列 金 額	持股 比例(%)	帳 列 金 額	持股 比例(%)
達興纖維公司	\$ 176,359,515	86.40	\$ 198,790,859	86.40
福懋興業公司	18,584,269,719	37.40	21,745,670,752	37.40
台朔重工公司	6,000,050,182	32.91	5,558,648,342	32.91
汎航通運公司	121,908,015	33.33	134,973,942	33.33
台塑汽車貨運 公司	671,542,252	33.33	662,048,151	33.33
台塑石化公司	53,272,690,677	24.90	67,539,694,972	24.90
麥寮汽電公司	9,869,653,837	24.94	9,480,457,973	24.94
台化投資(開曼) 公司	35,078,831,273	100.00	33,086,065,153	100.00
華亞園區顧問公司	2,680,862	33.00	2,655,867	33.00
嘉南實業公司	248,859,420	30.00	235,942,595	30.00
台化出光石油化學 公司	705,386,493	50.00	1,036,392,743	50.00
塑化汽車貨運公司	120,122,485	25.00	144,119,037	25.00
越南台灣興業責任 有限公司	6,862,490,392	42.50	7,035,224,227	42.50
台灣醋酸化學公司	1,302,917,323	50.00	1,572,622,040	50.00
台朔環保科技公司	286,821,129	24.34	295,566,079	24.34
台塑生醫科技公司	1,055,327,700	91.62	1,013,985,933	91.62
台化地毯公司	200,364,359	100.00	208,787,956	100.00
台塑河靜鋼鐵公司	4,972,374,568	21.25	2,051,383,610	21.25
台塑合成橡膠公司	394,198,940	33.33	196,637,498	33.33
台化矽晶科技公司	303,436,427	100.00	301,545,599	100.00
	<u>\$140,230,285,568</u>		<u>\$152,501,213,328</u>	

1. 本公司民國 101 年及 100 年上半年度採權益法認列投資(損)益及原始投資成本如下：

被 投 資 公 司	101 年 6 月 30 日		100 年 6 月 30 日	
	原始投資成本	投資(損)益	原始投資成本	投資(損)益
達興纖維公司	\$ 85,188,217	(\$ 17,343,941)	\$ 85,188,217	\$ 7,387,859
福懋興業公司	719,002,940	397,301,996	719,002,940	652,584,528
台朔重工公司	2,497,721,223	223,857,014	2,497,721,223	281,183,371
汎航通運公司	33,320,000	(2,138,704)	33,320,000	(166,247)
台塑汽車貨運公司	17,255,453	9,435,822	17,255,453	4,291,467
台塑石化公司	26,386,607,473	(2,007,100,512)	26,386,607,473	6,719,380,871
麥寮汽電公司	5,985,531,420	681,242,642	5,985,531,420	728,320,105
台化投資(開曼)公司	18,443,886,249	(139,095,414)	18,443,886,249	4,555,947,160
華亞園區顧問公司	339,769	27,864	339,769	58,544
嘉南實業公司	225,033,909	7,340,395	225,033,909	(2,474,605)
台化出光石油化學公司	299,999,200	(125,477,947)	299,999,200	(121,197,608)
塑化汽車貨運公司	50,000,000	5,432,991	50,000,000	15,919,267
越南台灣興業責任有限公司	8,435,801,299	(66,441,306)	8,435,801,299	546,924,582
台灣醋酸化學公司	1,201,500,000	(94,597,190)	1,201,500,000	90,101,576
台朔環保科技公司	417,144,750	(3,838,515)	417,144,750	(6,211,671)
台塑生醫科技公司	992,285,600	5,240,141	992,285,600	42,009,705
台化地毯公司	300,000,000	(3,095,186)	300,000,000	(7,896,985)
台塑河靜鋼鐵公司	5,031,263,883	15,280,199	2,042,638,033	11,178,595
台塑合成橡膠公司	400,000,000	(840,855)	200,000,000	(491,061)
台化矽晶科技公司	300,000,000	903,062	300,000,000	778,809
	<u>\$ 71,821,881,385</u>	<u>(\$ 1,113,907,444)</u>	<u>\$ 68,633,255,535</u>	<u>\$ 13,517,628,262</u>

上開採權益法評價之長期股權投資除對福懋興業股份有限公司、台塑石化股份有限公司及麥寮汽電股份有限公司係依據經會計師查核之財務報表評價認列外，餘係依據未經會計師查核之財務報表評價認列。

2. 本公司為擴展業務需要，透過本公司 100%持有之台化投資(開曼)公司及台化香港公司再轉投資大陸孫公司從事石化相關業務，間接持股比率均為 100%，截至民國 101 年 6 月 30 日止，本公司透過台化投資(開曼)公司及台化香港公司投資大陸情形請詳附註十一(三)。
3. 民國 101 年及 100 年上半年度本公司獲配採權益法之長期股權投資現金股利分別計\$429,646,000 及\$2,083,134,400，列為長期股權投資之減項。
4. 本公司民國 101 年及 100 年上半年度因銷售予被投資公司產生之順流交易未實現利益分別為\$122,596,797 及\$670,343,236。

5. 民國 101 年及 100 年 6 月 30 日本公司對採權益法評價之轉投資公司依持股比例認列之金融商品未實現損益如下：

<u>被 投 資 公 司</u>	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
達興纖維公司	(\$ 68,623)	(\$ 648,727)
福懋興業公司	8,857,583,111	11,133,477,435
台朔重工公司	263,796,937	272,671,673
汎航通運公司	37,609,549	51,896,315
台塑汽車貨運公司	(320,954)	305,697
台塑石化公司	2,367,621,360	4,406,850,927
麥寮汽電公司	(63,549,186)	(479,562,499)
台塑生醫公司	5,613,103	4,031,818
	<u>\$ 11,468,285,297</u>	<u>\$ 15,389,022,639</u>

6. 民國 101 年及 100 年 6 月 30 日長期股權投資之外幣換算調整數列示如下：

<u>被 投 資 公 司</u>	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
福懋興業公司	(\$ 248,361,120)	(\$ 316,540,589)
台朔重工公司	94,605,653	51,921,974
台塑汽車貨運公司	6,407,526	(2,737,797)
台塑石化公司	(24,390,553)	(33,426,799)
麥寮汽電公司	(7,088,611)	-
台化投資(開曼)公司	2,270,156,392	412,492,357
越南台灣興業公司	(2,244,164,348)	(2,395,656,471)
台塑河靜鋼鐵公司	(70,133,693)	18,607,639
	<u>(\$ 222,968,754)</u>	<u>(\$ 2,265,339,686)</u>

7. 本公司於民國 97 年 4 月間經董事會決議投資越南「台塑河靜鋼鐵興業責任有限公司」，民國 101 年上半年度匯出款項美金 50,065,000 元(折合新台幣 1,498,620,380 元)之款項；截至民國 101 年 6 月 30 日止，出資金額為美金 167,875,000 元(折合新台幣 5,031,263,883 元)出資比例 21.25%。
8. 本公司於民國 100 年度依持股比例認購「台塑合成橡膠股份有限公司」現金增資金額為\$200,000,000，截至民國 101 年 6 月 30 日止，投資金額為\$400,000,000，出資比率為 33.33%。
9. 部分長期股權投資提供予金融機構做為借款保證之擔保品情形，請詳附註六之說明。

(九) 其他金融資產－非流動

<u>被投資公司</u>	<u>101年6月30日</u>		<u>100年6月30日</u>	
	<u>帳列金額</u>	<u>持有股數</u>	<u>帳列金額</u>	<u>持有股數</u>
非流動項目：				
台灣塑膠工業公司	\$ 152,765,812	7,300,000	\$ 152,765,812	7,300,000
南亞塑膠工業公司	21,111,708	3,611,000	21,111,708	3,611,000
金融資產評價調整	601,489,880		858,275,080	
	<u>\$ 775,367,400</u>		<u>\$ 1,032,152,600</u>	

其他金融資產－非流動提供予金融機構作為借款保證之擔保品情形，請詳附註六之說明。

(十) 固定資產

1. 部分固定資產提供予金融機構作為借款保證之擔保品情形，請詳附註六之說明。

2. 本公司於民國 101 年及 100 年上半年度利息資本化金額如下：

	<u>101年上半年度</u>	<u>100年上半年度</u>
資本化前利息總額	\$ 769,569,506	\$ 597,982,100
利息資本化	(24,384,504)	(20,341,390)
	<u>\$ 745,185,002</u>	<u>\$ 577,640,710</u>
資本化利率(%)	<u>1.56~1.58</u>	<u>1.50~1.59</u>

(十一) 遞延費用

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
定檢大修費用	\$ 4,274,251,367	\$ 2,208,361,113
技術合作費	1,708,732,335	1,221,963,432
公司債發行費用	48,296,172	55,500,044
長期借款手續費	9,619,612	15,271,272
關稅保證手續費	30,102	30,000
	<u>\$ 6,040,929,588</u>	<u>\$ 3,501,125,861</u>

(十二) 其他資產—其他

	101年6月30日	100年6月30日
出租資產		
土地	\$ 512,676,512	\$ 493,787,973
房屋設備	369,639,442	357,911,702
出租資產	882,315,954	851,699,675
減：累計折舊	(295,663,563)	(282,709,588)
小計	586,652,391	568,990,087
閒置資產		
土地（林口等土地）	103,339,563	104,297,793
房屋設備	14,350,331	23,654,395
機器設備	1,189,824,926	1,962,288,816
運輸設備	-	1,676,000
什項設備	3,744,146	4,248,546
閒置資產	1,311,258,966	2,096,165,550
減：累計折舊	(1,203,921,089)	(1,985,947,298)
小計	107,337,877	110,218,252
存出保證金	78,983,746	82,926,965
催收款	143,561,356	143,561,356
減：備抵壞帳	(143,561,356)	(143,561,356)
其 他	99,114,958	124,310,665
	\$ 872,088,972	\$ 886,445,969

本公司座落於新港、彰化、桃園、屏東之土地，因限於法令尚未辦理所有權移轉，故暫以信託登記方式設定抵押於本公司，截至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日止，成本分別為\$29,875,967 及\$34,720,723。

(十三) 短期借款

	101年6月30日	100年6月30日
信用借款	\$ 2,745,000,000	\$ -
借款利率區間(%)	0.90~1.06	-

(十四) 應付短期票券

	101年6月30日	100年6月30日
	金額	金額
應付短期票券	\$ 9,000,000,000	\$ -
減：應付短期票券折價	(2,842,273)	-
	\$ 8,997,157,727	\$ -
利率區間(%)	0.83~0.93	-

(十五) 應付公司債

項 目	101年6月30日	100年6月30日
國內無擔保不可轉換公司債	\$35,600,000,000	\$32,960,000,000
減：一年內到期	(5,000,000,000)	(1,360,000,000)
	<u>\$30,600,000,000</u>	<u>\$31,600,000,000</u>

截至民國 101 年 6 月 30 日止本公司目前已發行流通在外之無擔保公司債共\$35,600,000,000，其發行條件說明如下：

單元：新台幣仟元

名稱	發行日期	到 期 日	利率(%)	原始 發行金額	101.6.30	100.6.30	備 註
九十五年							
第一次	95.7.17	98.7.17 99.7.17 100.7.17	2.35	4,000,000	\$ -	\$ 1,360,000	分期還本33% 33% 34%
九十七年							
第一次	97.7.9	101.7.9~ 102.7.9	2.86	5,000,000	5,000,000	5,000,000	分期還本50%
第二次	97.12.8	101.12.8~ 102.12.8	2.62	5,000,000	5,000,000	5,000,000	分期還本50%
九十八年							
第一次	98.8.28	102.8.28~ 103.8.28	1.78	5,600,000	5,600,000	5,600,000	分期還本50%
九十九年							
第一次	99.6.29	103.6.29~ 104.6.29	1.56	6,000,000	6,000,000	6,000,000	分期還本50%
第二次	99.7.29	103.7.29~ 104.7.29	1.52	4,000,000	4,000,000	4,000,000	分期還本50%
一〇〇年							
第一次	100.6.10	104.6.10~ 105.6.10	1.44	6,000,000	6,000,000	6,000,000	分期還本50%
第二次	100.10.31	104.10.31~ 105.10.31	1.38	4,000,000	4,000,000	-	分期還本50%
合計				<u>\$ 39,600,000</u>	35,600,000	32,960,000	
減：一年內到期部分					(5,000,000)	(1,360,000)	
					<u>\$ 30,600,000</u>	<u>\$ 31,600,000</u>	

1. 本公司為改善財務結構於民國 100 年 3 月 18 日經董事會決議通過發行無擔保普通公司債新台幣 100 億，是項募集有價證券案件分別於民國 100 年 5 月 19 日及 100 年 10 月 18 日經金管會核准，並於民國 100 年 6 月 10 日發行並募足資金新台幣 60 億，以及於民國 100 年 10 月 31 日發行並募足資金新台幣 40 億，截至民國 100 年 10 月 31 日止，該項募集發行公司債案件已全數發行募資完畢。
2. 本公司為改善財務結構於民國 101 年 3 月 16 日經董事會決議通過發行無擔保普通公司債新台幣 120 億，是項募集有價證券案件於民國 101 年 7 月 10 日經金管會核准，並於民國 101 年 7 月 26 日發行並募足資金新台幣 90 億元。

(十六) 長期借款及長期應付票據

<u>貸款銀行</u>	<u>償還期間</u>	<u>擔保品</u>	<u>利率 區間%</u>	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
兆豐銀行 (六輕聯 貸主辦行 一原案)	自90年1月至 103年3月，每6 個月為一期分 期償還本金， 按月付息。	六輕土 地建 築物	1.48	\$ 606,014,000	\$ 1,951,435,200 (USD24,600,000)
兆豐銀行 (六輕聯 貸主辦行 一擴大 案)	自90年1月至 100年12月，每 6個月為一期分 期償還本金， 按月付息。	六輕土 地建 築物	1.17~ 1.39	-	59,123,000
兆豐銀行 (六輕聯 貸主辦行 一四期)	自95年8月至 106年7月，每6 個月為一期分 期償還本金， 按月付息。	六輕機 器設備	1.53~ 1.54	9,017,874,000	11,006,142,000
台新銀行	自100年4月30 日至102年5月 25日，按月付 息，到期還 本。	股票	1.26~ 1.32	3,000,000,000	3,000,000,000
彰化銀行	自100年8月1日 至103年8月1日 ，按月付息， 到期還本。	廠房土地	1.59	3,700,000,000	-

貸款銀行	償還期間	擔保品	利率 區間%	101年6月30日	100年6月30日
台北富邦 銀行	自100年11月30 日至102年9月27 日，按月付息， 到期還本。	廠房 土地	1.43	4,000,000,000	4,000,000,000
永豐銀行	自100年12月28 日至102年12月 28日按月付息， 到期還本。	-	1.41	1,000,000,000	1,000,000,000
合作金庫	自99年9月9日至 102年9月9日， 按月付息，到期 還本。	股票	1.41	2,300,000,000	2,300,000,000
遠東國際 商業銀行	自101年2月7日 至104年2月7日 ，按月付息，到 期還本。	-	1.12~ 1.15	950,000,000	-
台灣中小 企銀	自99年10月29日 至102年10月29 日按月付息，到 期還本。	-	1.30~ 1.40	1,600,000,000	1,600,000,000
中華開發	自99年9月20日 至102年9月20日 按月付息，到期 還本。已提前於 100年7月全數償 還完畢。	-	1.12	-	50,000,000
彰化銀行	自99年8月2日至 102年8月2日， 按月付息，到期 還本。	-	1.40~ 1.48	1,300,000,000	1,300,000,000
合作金庫	自99年8月2日至 102年8月2日， 按月付息，到期 還本。	-	1.40~ 1.41	2,000,000,000	2,000,000,000

貸款銀行	償還期間	擔保品	利率 區間%	101年6月30日	100年6月30日
遠東國際 商業銀行	自98年6月26日 至101年6月26日 按月付息，到期 還本。	-	0.76~ 0.82	\$ -	\$ 950,000,000
日商三菱 銀行	自99年3月30日 至102年3月29日 按月付息，到期 還本。	-	1.03	4,000,000,000	4,000,000,000
中華開發	自100年8月1日 至102年9月20日 ，按月付息，到 期還本。	-	1.31~ 1.35	1,500,000,000	-
永豐銀行	自100年8月1日 至102年8月1日 ，按月付息，到 期還本。	-	1.40~ 1.42	1,300,000,000	-
日盛商銀	自100年8月1日 至102年7月1日 ，按月付息，到 期還本。	-	1.21~ 1.45	700,000,000	-
台新銀行	自100年8月1日 至103年8月1日 ，按月付息，到 期還本。	股票	1.29~ 1.35	3,500,000,000	-
合作金庫	自100年8月1日 至103年8月1日 ，按月付息，到 期還本。	股票	1.40~ 1.41	2,200,000,000	-
台灣銀行	自101年3月26日 至103年7月28日 ，按月付息，到 期還本。	-	1.21~ 1.30	3,500,000,000	-

貸款銀行	償還期間	擔保品	利率 區間%	101年6月30日	100年6月30日
澳盛銀行	自101年6月27 日至103年06月 27日，按季付 息，到期還	-	1.44	2,990,000,000	-
小計				<u>49,163,888,000</u>	<u>33,216,700,200</u>
出光興產 株式會社	90年10月31日 至102年12月31 日，每6個月付 息一次，自93 年起以一年為 一期分10期償 還本金。	-	1.19	290,675,000 (JPY770,000,000)	412,912,500 (JPY1,155,000,000)
出光興產 株式會社	94年7月至107 年12月，自98 年12月起分10 期償還本金， 按月付息。	-	1.19	274,820,000 (JPY728,000,000)	297,440,000 (JPY832,000,000)
非金融業小計				<u>565,495,000</u>	<u>710,352,500</u>
				49,729,383,000	33,927,052,700
減：一年內到期之長期借款				(9,270,879,500)	(8,058,899,700)
一年內到期之長期應付票據				(254,000,000)	(458,730,000)
長期應付票據				(254,000,000)	(508,000,000)
				<u>\$ 39,950,503,500</u>	<u>\$ 24,901,423,000</u>

1. 上述長期借款提供擔保品情形請參閱附註六之說明。
2. 民國 101 年 6 月 30 日之長期借款（含長期應付票據），未來償還情形如下：

期	間	台 幣 金 額
101.07.01~102.06.30		\$ 9,524,879,500
102.07.01~103.06.30		21,116,865,500
103.07.01~104.06.30		14,877,528,000
104.07.01~105.06.30		2,027,528,000
105.07.01以後		2,182,582,000
		<u>\$ 49,729,383,000</u>

3. 本公司為籌措「六輕及六輕二期擴大計畫」案之相關建廠資金，於民國 83 年 4 月 28 日與交通銀行等聯貸銀行團簽約洽借各項貸款，其中六輕一期擴建計畫案又於民國 88 年 5 月 6 日重新簽訂授信增補合約，六輕擴大計畫案則於民國 89 年 12 月 6 日增定授信合約，修訂後內容

彙總如下：

A. 額度：新台幣 16,235,000,000 元及美金 260,000,000 元。

B. 利率：依各銀行間之協議計息。

C. 期限：十至十五年。

D. 擔保品：提供本貸款按下所購置之土地、廠房及機器設備作為擔保設定抵押。

上列貸款額度截至民國 101 年 6 月 30 日止，尚未動用之貸款額度為 \$1,433,000,000。

依此授信合約約定，於授信存續期間每年年底之負債比率（負債／淨值）應維持在 150% 以下；流動比率（流動資產／流動負債）應維持在 120% 以上，若不符合前述比率應即於次年五月底辦理現金增資調整之。

依合約約定，上列貸款應開立票據分期償還，截至民國 101 年 6 月 30 日止，本公司依約已開立應付票據 \$508,000,000，其中將於一年內到期之票據 \$254,000,000 帳列一年內到期之長期應付票據，一年以上到期之票據 \$254,000,000，帳列長期應付票據。

4. 本公司為籌措「六輕四期擴大計畫」案之相關建廠資金，於民國 93 年 12 月 30 日與交通銀行等聯貸銀行團簽約洽借各項貸款，此擴建計畫案又於民國 95 年 5 月 15 日重新修訂授信增補合約，修訂後內容彙總如下：

A. 額度：新台幣 16,636,000,000 元。

B. 利率：90 天期台灣次級市場商業本票發行之均價利率加計年息 0.60% 計息。

C. 期限：七至十年。

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。

上列貸款額度截至民國 101 年 6 月 30 日止，尚未動用額度為 \$1,724,000,000。

依此授信合約約定，於授信存續期間每年年底之負債比率（負債／淨值）應維持在 150% 以下；流動比率（流動資產／流動負債）應維持在 120% 以上，若不符合前述比率應即於次年六月底辦理現金增資調整之。

(十七) 退休金

本公司有關退休金會計之處理，採用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，分別以民國 100 年及 99 年 12 月 31 日為衡量日完成精算。

本公司民國 101 年及 100 年上半年度應計退休金負債變動如下：

	101年上半年度	100年上半年度
期初餘額	\$ 6,170,862,263	\$ 5,800,571,654
本期提列	246,904,911	251,502,645
本期提撥與支付	(103,842,596)	(61,777,067)
期末餘額	<u>\$ 6,313,924,578</u>	<u>\$ 5,990,297,232</u>

本公司民國 101 年及 100 年 6 月 30 日專戶儲存於台灣銀行之退休準備金餘額分別為\$9,195,213 及\$21,036,480，民國 101 年及 100 年上半年度實際支付退休金分別為\$44,649,613 及\$92,173,367。

依「勞工退休金條例」之確定提撥退休辦法，本公司依員工薪資每月 6% 提撥至個人退休金專戶。本公司民國 101 年及 100 年上半年度依該條例認列之退休金費用分別為\$66,996,307 及\$60,190,409。

(十八) 金融商品未實現利益

項 目	101年6月30日	100年6月30日
備供出售金融資產－流動	\$ 45,378,670,850	\$ 65,033,455,458
備供出售金融資產－非流動	(541,516,246)	-
其他金融資產－非流動	601,489,880	858,275,080
採權益法配合轉投資公司認列之金融商品未實現損益	<u>11,468,285,297</u>	<u>15,389,022,639</u>
金融商品未實現利益	<u>\$ 56,906,929,781</u>	<u>\$ 81,280,753,177</u>

(十九) 股東權益

1. 股本

截至民國 101 年 6 月 30 日止，本公司實收及額定資本額為\$56,904,721,280，每股面額 10 元，共計 5,690,472,128 股。

2. 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

3. 法定公積

法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

4. 特別盈餘公積及盈餘分配

依本公司章程規定，本公司年度決算如有盈餘應先完納稅捐，彌補虧損，再提 10% 之法定盈餘公積，並於必要時得酌提特別盈餘公積，次提股息，當年度如尚有盈餘，(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。

前項特別盈餘公積包含：

- (1) 因特殊用途所提列之盈餘公積。
- (2) 酌提權益法認列之投資收益及未使用之所得稅抵減額未實現部份，惟該項收益實現後，應作為特別盈餘公積之減少。
- (3) 因金融商品交易認列之淨評價收益，惟其累積數減少時應同額調減特別盈餘公積，並以本項提列數為限。
- (4) 其他依法令規定提列之特別盈餘公積。

本公司應按當年度扣息後可分配盈餘，提撥 0.1%~1%之員工紅利，其提撥金額並作為當年度費用。

5. 股利政策

本公司股利政策如下：本公司所營事業屬成熟期產業，每年獲利相當穩定，股利政策採現金股利、盈餘轉增資與資本公積轉增資三種方式搭配發放，就當年度可分配盈餘扣除法定盈餘公積及特別盈餘公積後，至少分配 50% 以上，並以發放現金股利為優先，盈餘轉增資及資本公積轉增資合計之比例，不得超過當年度全部股利之 50%。

6. 本公司於民國 101 年 6 月 15 日及 100 年 6 月 18 日，經股東會決議通過民國 100 年度及 99 年度盈餘分派案如下：

	100年度			99年度	
	金	額	每股股利(元)	金	額
法定盈餘公積	\$	3,297,085,776		\$	4,727,517,543
特別盈餘公積		5,785,006,820			-
現金股利		22,761,888,512	\$ 4.0		42,678,540,960
合計	\$	31,843,981,108		\$	47,406,058,503

註：民國 100 年度及 99 年度經股東會決議分配之員工紅利分別為 \$98,457 仟元及 \$181,831 仟元。

民國 100 年度及 99 年度盈餘實際配發情形與本公司民國 101 年 3 月 16 日及民國 100 年 3 月 18 日之董事會提議並無差異，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

7. 本公司民國 101 年上半年度為稅後淨損，故無估列員工紅利及董監酬勞之費用；本公司民國 100 年上半年度員工紅利估列金額為 \$125,744 仟元。係以民國 100 年上半年度稅後淨利，考量法定盈餘公積、特別盈餘公積及股東股息等因素後餘額，依章程所定之成數為基礎考量後估計，因本公司係以現金發放員工紅利，是以將該等估列金額直接認為該年度之營業成本及營業費用，惟若嗣後於次年度之股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為次年度損益。

(二十)庫藏股

1. 民國101及100年上半年度庫藏股票數量變動情形如下：

101年1月1日~101年6月30日				
收 回 原 因 子 公 司	期初股數	本期增加	本期減少	期末股數
子公司持有母公 福懋興業	10,892,826	-	-	10,892,826
司股票自長期投 福懋科技	6,143,488	800,000	-	6,943,488
資轉列庫藏股票 合計	17,036,314	800,000	-	17,836,314

100年1月1日~100年6月30日				
收 回 原 因 子 公 司	期初股數	本期增加	本期減少	期末股數
子公司持有母公 福懋興業	10,892,826	-	-	10,892,826
司股票自長期投 福懋科技	6,143,488	-	-	6,143,488
資轉列庫藏股票 合計	17,036,314	-	-	17,036,314

2. 本公司之子公司-福懋興業公司及福懋科技公司於民國 101 年 6 月 30 日持有本公司股票分別為 10,892,826 股及 6,943,488 股，本公司依持股比例轉列庫藏股票分別為 4,073,917 股及 1,705,321 股，每股帳面成本分別為\$58.06 及\$60.27，民國 101 年 6 月 30 日之期末每股市價為\$78.4。

3. 依原證券暨期貨管理委員會之規定，自民國 91 年 1 月 1 日起，子公司持有本公司之股票視同庫藏股票處理，惟子公司期末持有本公司股票市價低於帳面價值之差額，本公司應依持股比例計算其未實現長期股權投資跌價損失，提列相同數額之特別盈餘公積不得分派。嗣後評價如有回升之部分，本公司得就該部分金額依持股比例迴轉特別盈餘公積。

(二十一)所 得 稅

1. 所得稅費用及應付所得稅(應收退稅款)調節如下：

	101年上半年度	100年上半年度
所得稅費用	\$ 311,135,220	\$ 2,884,072,460
遞延所得稅淨資產變動數	(278,867,994)	(1,116,359,419)
財稅差	(32,267,226)	(73,803,202)
暫繳及扣繳稅款	(13,098,508)	(8,265,067)
(應收退稅款)應付所得稅	(\$ 13,098,508)	\$ 1,685,644,772

2. 遞延所得稅資產與負債：

	101年6月30日	100年6月30日
流動：		
遞延所得稅資產	\$ 971,107,506	\$ 1,805,702,630
遞延所得稅負債	(\$ 25,133,196)	\$ -
備抵評價—遞延所得稅資產	-	(10,086,993)
	<u>\$ 945,974,310</u>	<u>\$ 1,795,615,637</u>
非流動：		
遞延所得稅資產	\$ 1,731,010,824	\$ 1,025,599,436
備抵評價—遞延所得稅資產	(396,920,573)	-
	<u>\$ 1,334,090,251</u>	<u>\$ 1,025,599,436</u>
遞延所得稅資產總額	<u>\$ 2,702,118,330</u>	<u>\$ 2,831,302,066</u>
遞延所得稅負債總額	<u>(\$ 25,133,196)</u>	<u>\$ -</u>
遞延所得稅資產備抵評價金額	<u>(\$ 396,920,573)</u>	<u>(\$ 10,086,993)</u>

3. 因暫時性差異及投資抵減而產生之各遞延所得稅資產或負債科目餘額如下：

	101 年 6 月 30 日		100 年 6 月 30 日	
	金 額	所得稅影響數	金 額	所得稅影響數
流動項目：				
投資抵減	\$ -	\$ 808,531,575	\$ -	\$ 1,645,086,640
順流交易未實現利益	122,596,797	20,841,455	670,343,236	113,958,350
存貨評價損失淨額	806,822,209	137,159,776	59,335,255	10,086,993
未實現兌換損(益)	(147,842,327)	(25,133,196)	7,472,722	1,270,363
其他	26,910,000	4,574,700	207,648,730	35,300,284
		<u>\$ 945,974,310</u>		<u>\$ 1,805,702,630</u>
非流動項目：				
未實現兌換損失	\$ 143,868,960	\$ 24,457,723	\$ 51,513,171	\$ 8,757,239
退休金費用超限數	6,301,907,338	1,071,324,247	5,961,999,306	1,013,539,822
減損損失	2,354,252,284	400,222,888	19,425,382	3,302,315
虧損扣抵	1,338,246,391	227,501,886	-	-
累積換算調整數	44,141,649	7,504,080	-	-
		<u>\$ 1,731,010,824</u>		<u>\$ 1,025,599,376</u>

4. 民國 101 年 6 月 30 日，本公司依據促進產業升級條例規定，可享受之投資抵減明細如下：

抵 減 項 目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
第七條資源貧瘠地	\$ 5,477,956,507	\$ 495,969,301	101
區	81,500,397	81,500,397	102
	42,149,570	42,149,570	103
	188,912,307	188,912,307	104
	<u>\$ 5,790,518,781</u>	<u>\$ 808,531,575</u>	

5. 本公司營利事業所得稅結算申報經稽徵機關核定至民國 98 年度。

	101年6月30日	100年6月30日
86年度以前未分配盈餘	\$ 6,198,462,596	\$ 6,198,462,596
87年度以後未分配盈餘		
-已加徵10%營利事業所得稅	11,628,952,773	10,502,076,117
-未加徵10%營利事業所得稅	(2,785,393,158)	28,158,881,601
	<u>\$15,042,022,211</u>	<u>\$44,859,420,314</u>

	101年6月30日	100年6月30日
可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 4,077,777,094	\$ 4,965,435,437
100年度及99年度(預計)實際盈餘 分配之稅額扣抵比率	10.54%	10.65%

	101年上半年度					
	金 額		加權平均流通 在外股數	每股虧損		
	稅 前	稅 後		稅前	稅後	
本期淨損	(\$ 2,474,257,938)	(\$ 2,785,393,158)	5,672,635,814	(\$ 0.44)	(\$ 0.49)	

	100年上半年度				
	金 額		加權平均流通	每股盈餘	
	稅 前	稅 後	在外股數	稅前	稅後
本期淨利	\$31,042,954,061	\$ 28,158,881,601	5,673,435,814	\$ 5.47	\$ 4.96

101年上半年度					
金 額		加權平均流通	每股虧損		
稅 前	稅 後	在外股數	稅前	稅後	
<u>本期淨損</u>					
(\$ 2,474,257,938)	(\$ 2,785,393,158)	5,690,472,128	(\$ 0.43)	(\$ 0.49)	

	100年上半年度				
	金 額		加權平均流通	每股盈餘	
	稅 前	稅 後	在外股數	稅前	稅後
本期淨利	\$ 31,042,954,061	\$28,158,881,601	5,690,472,128	\$ 5.46	\$ 4.95

(二十三) 用人、折舊、折耗及攤銷費用功能別彙總表

本公司發生之用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下：

	101 年 上 半 年 度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$1,776,674,605	\$1,007,061,893	\$2,783,736,498
勞健保費用	120,464,546	55,919,127	176,383,673
退休金費用	210,585,898	103,315,320	313,901,218
其他用人費用	136,416,400	47,758,954	184,175,354
折舊費用	4,322,569,381	115,735,206	4,438,304,587
攤銷費用	1,421,973,524	11,900,796	1,433,874,320

	100 年 上 半 年 度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$1,771,535,860	\$ 955,687,403	\$2,727,223,263
勞健保費用	109,304,758	51,095,454	160,400,212
退休金費用	206,107,347	105,585,707	311,693,054
其他用人費用	129,264,068	47,037,401	176,301,469
折舊費用	4,223,661,909	128,408,407	4,352,070,316
攤銷費用	1,156,449,718	10,821,456	1,167,271,174

五、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
達興纖維公司	本公司之子公司
台化出光石油化學公司	本公司之子公司
台灣醋酸化學公司	本公司之子公司
越南台灣興業公司	本公司之子公司
台塑生醫科技公司	本公司之子公司
台化地毯公司	本公司之子公司
台化投資(開曼)公司	本公司之子公司
台化香港公司	本公司之子公司
台化矽晶公司	本公司之子公司
福懋興業公司	本公司之子公司
福懋科技公司	本公司之孫公司
台化塑膠(寧波)公司	本公司之孫公司
台塑集團熱電(寧波)公司	本公司之孫公司
台化興業(寧波)公司	本公司之孫公司
台化聚苯乙烯(寧波)公司	本公司之孫公司
台化苯酚(寧波)公司	本公司之孫公司
福懋興業(中山)公司	本公司之孫公司
福懋越南責任有限公司	本公司之孫公司
福懋興業(同奈)公司	本公司之孫公司
虹京資源公司	本公司之孫公司
台塑長園科技公司	本公司之孫公司
汎航通運公司	採權益法評價之被投資公司
塑化汽車貨運公司	採權益法評價之被投資公司
台塑汽車貨運公司	採權益法評價之被投資公司
台朔重工公司	採權益法評價之被投資公司
台塑石化公司	採權益法評價之被投資公司
麥寮汽電公司	採權益法評價之被投資公司
嘉南實業公司	採權益法評價之被投資公司
台朔環保科技公司	採權益法評價之被投資公司
華亞園區顧問公司	採權益法評價之被投資公司
台塑河靜鋼鐵公司	採權益法評價之被投資公司
台灣塑膠工業公司	本公司董事長為該公司董事
育志開發公司	本公司董事長為該公司董事
麥寮工業專用港管理公司	本公司董事長為該公司董事
南亞電路板公司	本公司董事長為該公司董事
台塑海運公司	本公司董事長為該公司董事
亞太投資公司	本公司董事長為該公司董事

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
台塑網科技公司	本公司董事長為該公司董事
台灣必成公司	本公司董事長為該公司董事
南亞塑膠工業公司	本公司董事長為該公司董事
南亞科技公司	本公司董事長為該公司董事
賴商海運公司	本公司董事長為該公司之母公司董事
南亞塑膠工業（南通）公司	本公司董事長為該公司之母公司董事
南亞塑膠膠膜（南通）公司	本公司董事長為該公司之母公司董事
南亞塑膠工業（惠州）公司	本公司董事長為該公司之母公司董事
南亞塑膠膠膜（惠州）公司	本公司董事長為該公司之母公司董事
南亞化學纖維（昆山）公司	本公司董事長為該公司之母公司董事
台朔汽車公司	本公司董事長為該公司董事
泛亞科技公司	本公司常務董事為該公司董事
亞朔開發公司	本公司常務董事為該公司董事長
南亞光電公司	本公司常務董事為該公司董事長
亞台開發公司	其董事長為本公司董事
長庚醫療財團法人	本公司監察人
長庚醫學科技公司	本公司法人監察人代表為該公司董事
長庚生物科技公司	實質關係人
華亞科技公司	實質關係人
台塑大樓停車場(車管行)	實質關係人
台塑通運公司	本公司為該公司法人董事
台塑物流公司	該公司母公司為本公司採權益法評價之公司（台塑汽車貨運）
世信生物科技	該公司為本公司監察人採權益法評價之被投資公司（長庚醫療財團法人）
長庚大學	本公司之董事為該學校之董事
台塑開發	本公司為該公司之監察人

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 銷貨

	101年上半年度		100年上半年度	
	金	估本公司 銷貨淨額 百分比%	金	估本公司 銷貨淨額 百分比%
南亞塑膠	\$ 21,254,349,143	14	\$ 20,618,280,776	13
台塑石化	20,689,506,939	14	14,607,817,401	10
台化興業(寧波)	11,004,759,656	7	8,163,964,560	5
台化出光	5,808,536,020	4	6,725,581,726	4
台化聚苯乙烯 (寧波)	4,354,665,801	3	3,263,791,383	2
越南台灣興業	3,006,203,316	2	4,298,350,762	3
台化塑膠(寧波)	2,790,009,992	2	1,607,665,956	1
福懋興業	1,967,748,745	1	2,388,581,641	2
台灣塑膠	1,330,230,376	1	1,542,567,946	1
其他	534,241,799	-	717,652,320	-
	<u>\$ 72,740,251,787</u>	<u>48</u>	<u>\$ 63,934,254,471</u>	<u>41</u>

本公司出售商品予關係人之價格、條件與一般廠商並無顯著差異，對於海外關係人之授信期間請詳附註十一(一)之說明。

2. 進貨

	101年上半年度		100年上半年度	
	金	估本公司 進貨淨額 百分比%	金	估本公司 進貨淨額 百分比%
台塑石化	\$ 97,402,253,043	50	\$ 85,860,652,935	52
台灣塑膠	3,904,112,148	2	4,261,237,331	3
南亞塑膠	3,537,634,459	2	4,508,037,163	3
台灣醋酸	647,382,481	-	783,457,638	-
其他	256,681,989	-	400,171,925	-
	<u>\$ 105,748,064,120</u>	<u>54</u>	<u>\$ 95,813,556,992</u>	<u>58</u>

以上關係人付款期間皆為一個月，本公司關係人間之進貨價格與一般廠商並無顯著差異。

3. 應收帳款

	101 年 6 月 30 日		100 年 6 月 30 日	
	金 額	佔本公司 應收帳款 百分比%	金 額	佔本公司 應收帳款 百分比%
台化興業(寧波)	\$ 6,428,712,798	28	\$ 3,495,149,630	17
台化聚苯乙烯 (寧波)	2,692,052,630	12	1,565,745,413	8
南亞塑膠	2,561,410,938	11	2,990,749,751	15
台塑石化	2,093,093,118	9	2,225,209,573	11
台化塑膠 (寧波)	1,516,732,755	7	638,285,241	3
台化出光	956,139,352	4	81,043,204	-
越南台灣興業	424,372,524	2	760,504,512	4
福懋興業	381,786,340	2	500,652,598	2
台灣塑膠	220,499,314	1	366,702,401	2
其他	102,590,136	-	265,841,087	2
	17,377,389,905	76	12,889,883,410	64
減：備抵呆帳	-	-	-	-
	<u>\$ 17,377,389,905</u>	<u>76</u>	<u>\$ 12,889,883,410</u>	<u>64</u>

4. 應收票據

	101 年 6 月 30 日		100 年 6 月 30 日	
	金 額	佔本公司 應收票據 百分比%	金 額	佔本公司 應收票據 百分比%
福懋興業	\$ 544,996,828	41	\$ 398,678,838	45
減：備抵呆帳	-	-	-	-
	<u>\$ 544,996,828</u>	<u>41</u>	<u>\$ 398,678,838</u>	<u>45</u>

5. 應付帳款

	101 年 6 月 30 日		100 年 6 月 30 日	
	金 額	佔本公司 應付帳款 百分比%	金 額	佔本公司 應付帳款 百分比%
台塑石化	\$ 12,744,229,064	79	\$ 13,680,679,595	81
台灣塑膠	571,342,834	4	611,231,005	4
南亞塑膠	553,557,082	3	31,073,099	-
台灣醋酸	106,836,911	1	123,799,985	1
其他	44,218,605	-	40,934,868	-
	<u>\$ 14,020,184,496</u>	<u>87</u>	<u>\$ 14,487,718,552</u>	<u>86</u>

6. 工程委託

(1) 本公司民國 101 年及 100 年上半年度委託關係人承建廠區擴建及修護工程之金額，明細如下：

	101年上半年度	100年上半年度
台朔重工	\$ 111,188,983	\$ 153,446,537
南亞塑膠	22,915,090	24,110,335
	<u>\$ 134,104,073</u>	<u>\$ 177,556,872</u>

(2) 本公司委託關係人承建廠區擴建及修護工程係依一般條件辦理，付款期間為驗收後一個月內付款，相關應付款如下：

	101年6月30日	100年6月30日
台朔重工	\$ 5,896,758	\$ 5,343,928
南亞塑膠	8,570,633	10,646,648
	<u>\$ 14,467,391</u>	<u>\$ 15,990,576</u>

7. 資金融通

101年上半年度				
	實際動支 最高餘額	實際動支 期末餘額	利率 區間%	利息總額
其他應收款-關係人				
達興纖維	\$ 7,800,000	\$ -	1.61~1.63	\$ 6,578
台塑汽車貨運	300,000,000	300,000,000	1.61~1.63	827,943
虹京資源	1,000,000,000	780,000,000	1.61~1.63	6,389,915
台塑長園科技	349,300,000	346,900,000	1.61~1.63	2,329,464
南亞科技	4,700,000,000	2,500,000,000	1.61~1.63	34,597,633
台灣醋酸	10,300,000	600,000	1.61~1.63	10,882
台化地毯	44,300,000	15,200,000	1.61~1.63	222,692
台塑石化	4,500,000,000	-	1.61~1.63	8,353,325
華亞科技	4,000,000,000	4,000,000,000	1.61~1.63	32,246,006
麥寮汽電	2,100,000,000	2,100,000,000	1.61~1.63	16,929,153
台塑開發	150,000,000	150,000,000	1.61~1.63	1,209,226
台塑海運	270,000,000	200,000,000	1.61~1.63	1,983,419
南亞塑膠	5,500,000,000	5,500,000,000	1.61~1.63	9,656,393
南亞光電	330,000,000	330,000,000	1.61~1.63	2,485,678
亞太投資	2,200,000,000	1,200,000,000	1.61~1.63	12,740,172
		<u>\$ 17,422,700,000</u>		<u>\$ 129,988,479</u>
其他應付款-關係人				
台朔重工	\$ 2,000,000,000	<u>\$ 1,350,000,000</u>	1.62~1.63	<u>\$ 2,927,686</u>

100年上半年度				
	實 際 動 支 最 高 餘 額	實 際 動 支 期 末 餘 額	利 率 區 間%	利 息 總 額
其他應收款-關係人				
達興纖維	\$ 15,700,000	\$ -	1.17~1.28	\$ 6,747
台塑汽車貨運	50,000,000	50,000,000	1.17~1.28	302,184
虹京資源	800,000,000	800,000,000	1.17~1.28	4,335,226
台塑長園科技	294,200,000	294,200,000	1.17~1.28	960,344
南亞科技	5,000,000,000	5,000,000,000	1.17~1.28	24,999,710
台灣醋酸	44,200,000	-	1.17~1.28	12,591
台化地毯	14,900,000	12,100,000	1.17~1.28	18,516
台塑石化	2,000,000,000	-	1.17~1.28	2,011,926
華亞科技	4,000,000,000	4,000,000,000	1.17~1.28	21,237,019
麥寮汽電	1,500,000,000	1,500,000,000	1.17~1.28	104,806
台塑開發	150,000,000	150,000,000	1.17~1.28	714,964
賴商海運	743,850,000	720,050,000	0.76~0.81	2,901,558
	(USD25,000,000)	(USD25,000,000)		
		<u>\$ 12,526,350,000</u>		<u>\$ 57,605,591</u>

本公司借出予關係人之款項並未取得擔保品。

8. 背書保證情形

本公司為關係人提供背書保證明細如下：

	101年6月30日	100年6月30日
越南台灣興業公司	<u>\$ 3,175,978,000</u>	<u>\$ 3,059,348,000</u>

9. 租金收入

	101年上半年度	100年上半年度
南亞塑膠	\$ 13,251,138	\$ 9,231,360
台塑石化	9,976,788	14,859,193
車管行	8,829,546	8,765,622
台灣醋酸	7,809,190	7,809,190
台塑網科技	6,337,350	6,009,030
台塑汽車貨運	5,476,390	5,431,766
長庚生科	4,059,292	4,059,292
台塑生醫	3,630,537	3,873,922
台塑長園科技	3,341,880	2,845,080
台塑海運	2,524,712	2,293,792
長庚醫療財團法人	1,552,480	1,328,480
其他	7,646,311	6,411,318
	<u>\$ 74,435,614</u>	<u>\$ 72,918,045</u>

10. 其他

(1) 本公司與大陸及越南轉投資公司直接或間接由第三地區事業所發生之讓售材料及代墊款交易金額及期末應收餘額如下：

	101年上半年度	100年上半年度
讓售材料：		
越南台灣興業有限公司	\$ 1,415,354,583	\$ 139,282,781
台塑河靜鋼鐵	139,338,582	147,734,194
其他	8,020,722	22,825,253
	<u>\$ 1,562,713,887</u>	<u>\$ 309,842,228</u>
	101年6月30日	100年6月30日
其他應收款：		
台塑河靜鋼鐵	\$ 403,628,489	\$ 147,734,194
越南台灣興業有限公司	97,296,411	84,831,865
台化塑膠(寧波)公司	85,306,560	80,493
其他	1,458,441	5,568,527
	<u>\$ 587,689,901</u>	<u>\$ 238,215,079</u>

(2) 本公司民國 101 年及 100 年上半年度與台塑海運發生之運費交易金額為\$110,855,839 及\$120,961,147。

六、抵(質)押之資產

截至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日止，本公司有下列資產業已提供銀行作為借款融通之擔保品：

質 押 資 產 名 稱	101年6月30日	100年6月30日
採權益法之長期股權投資	\$ 9,939,325,390	\$12,602,907,082
固定資產淨額	11,596,833,793	13,783,060,489
其他金融資產－非流動	775,367,400	1,032,152,600
	<u>\$22,311,526,583</u>	<u>\$27,418,120,171</u>

七、重大承諾事項及或有事項

截至民國 101 年 6 月 30 日止，本公司承諾及或有負債如下：

(一) 本公司為進口原物料及設備已開立未使用信用狀金額為\$3,369,774,286。

(二) 為關係人背書保證請詳附註五(二)8.之說明。

(三) 台化塑膠(寧波)有限公司於民國 94 年 11 月 9 日向花旗銀行、巴黎銀行、東方匯理銀行、星展銀行、瑞穗銀行、荷蘭銀行、東京三菱銀行及日本三井住友銀行共同主辦與籌組之銀行團聯貸七年期美金 79,000,000 元及人民幣 277,000,000 元長期借款，係由本公司向銀行出具一承諾函予以支持，依據該承諾函，本公司就借款人工程之完成、經營主導權及必要時安排資

金協助借款人履行還款義務等事項均有相當之承諾。

(四)台化聚苯乙烯(寧波)於民國 96 年向瑞穗銀行、安泰銀行、東方匯理銀行、比利時商富通銀行共同主辦與籌組之銀行團聯貸七年期長期借款額度為美金 16,000,000 元，由本公司提供承諾函並承諾就借款人之經營主導權及必要時安排資金協助借款人履行還款義務等事項均有相當之承諾。

(五)台化興業(寧波)於民國 96 年向瑞穗銀行、安泰銀行、東方匯理銀行、比利時商富通銀行、中國農業銀行共同主辦與籌組之銀行團聯貸七年期長期借款額度為美金 35,000,000 元，由本公司提供承諾函並就借款人之經營主導權及必要時安排資金協助借款人履行還款義務等事項均有相當之承諾。

(六)台化苯酚(寧波)有限公司於民國 101 年 6 月向兆豐銀行、台灣銀行、彰化銀行、合作金庫銀行、瑞穗銀行、台北富邦銀行、玉山銀行、元大銀行、中國輸出入銀行共同主辦與籌組之銀行團聯貸五年期長期借款額度為美金 95,000,000 元，由本公司提供承諾函並就借款人之經營主導權及必要時安排資金協助借款人履行還款義務等事項均有相當之承諾。

(七)截至民國 101 年 6 月 30 日止，本公司已訂購原料金額估計為美金 71,527,515 元。

八、重大之災害損失

無此事項。

九、重大之期後事項

無此事項。

十、其他

(一)財務報表表達

本公司民國 100 年上半年度財務報表之部分科目業予重分類，俾便與民國 101 年上半年度財務報表比較。

(二) 金融商品之公平價值

單位：新台幣仟元			
	101 年	6 月	30 日
	帳面價值	公 平 公開報價 決定之金額	價 值 評價方法 估計之金額
<u>非衍生性金融商品</u>			
<u>資產</u>			
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 44,541,596	\$ -	\$ 44,541,596
備供出售金融資產-流動	58,888,367	58,888,367	-
其他金融資產-非流動	775,367	775,367	-
以成本衡量之金融資產-非流動	3,770,824	-	3,770,824
備供出售金融資產-非流動	5,458,484	5,458,484	-
<u>負債</u>			
公平價值與帳面價值相等之金融負債	55,872,820	-	55,872,820
浮動利率長期銀行借款	49,729,383	-	49,729,383
固定利率應付公司債	35,600,000	-	35,600,000
<u>衍生性金融商品</u>			
<u>負債</u>			
利率交換合約	105,735	-	105,735
換匯換利合約	41,529	-	41,529
	100 年	6 月	30 日
	帳面價值	公 平 公開報價 決定之金額	價 值 評價方法 估計之金額
<u>非衍生性金融商品</u>			
<u>資產</u>			
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 44,978,185	\$ -	\$ 44,978,185
備供出售金融資產-流動	80,084,219	80,084,219	-
其他金融資產-非流動	1,032,153	1,032,153	-
以成本衡量之金融資產-非流動	5,064,584	-	5,064,584
<u>負債</u>			
公平價值與帳面價值相等之金融負債	64,136,749	-	64,136,749
浮動利率長期銀行借款	33,927,053	-	33,927,053
固定利率應付公司債	32,960,000	-	32,960,000
<u>衍生性金融商品</u>			
<u>資產</u>			
遠期外匯合約	10,223	-	10,223
<u>負債</u>			
利率交換合約	177,280	-	177,280

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及款項(含關係人)、其他應收款(含關係人)、短期借款、應付短期票券、應付款項(含關係人)、應付費用與其他應付款(含關係人)。
2. 備供出售金融資產一流動及其他金融資產一非流動有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。
3. 以成本衡量之金融資產因無市場價格可供參考時，則採用帳面價值估計。
4. 存出保證金及存入保證金係以其預期現金流量之折現值估計公平市價，因該等保證金雖未計息，然因期間不長或金額不大，折現與否影響微小，故其帳面價值應屬估計公平價值之合理估計。
5. 長期借款及應付公司債以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件，(相近之到期日)之長期借款利率為準，惟若借款利率屬市場浮動利率時，則其公平價值亦約等於帳面價值。
6. 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。一般均包括當期末結清合約之未實現損益。

(三) 風險政策及避險策略

本公司持有衍生性商品以外之金融商品包括：現金及約當現金、備供出售金融資產一流動、以成本法衡量之金融資產一非流動、其他金融資產一非流動、銀行借款及公司債。本公司藉由該等金融商品以調節營業資金需求。本公司另持有其他金融資產與負債，如因營業活動產生的應收帳款與應付帳款。

本公司從事衍生性商品之交易，主要包括利率交換、換匯換利合約與遠期外匯合約，其目的主要在規避本公司因營運與融資產生的利率風險與匯率風險。本公司之政策係不從事交易目的之衍生性商品交易，如避險交易未符合使用避險會計之要件，則以交易目的之會計處理。

本公司金融商品主要風險為利率變動現金流量風險、匯率風險、信用風險與流動性風險。本公司之風險管理政策如下：

A. 利率變動現金流量風險

公司暴露於利率變動現金流量風險主要為無浮動利率之長期、短期銀行借款及公司債等。本公司採綜合舉借固定利率與浮動利率借款方式管理其利率風險，並從事特定利率區間之浮動利息與固定利息之交換。

B. 匯率風險

本公司為規避六輕聯貸案合約及進口原物料資金需求而暴露於美元與新台幣匯率變動風險，採取預購遠期外匯合約(LTF)。

C. 信用風險

本公司僅與已經核可且信用良好之第三人交易，本公司政策並規定與客戶進行信用交易前，需經信用確認程序，並持續評估應收帳款與應收票據回收情形，故本公司的壞帳情形並不嚴重。

本公司其他金融資產（含括現金及約當現金、備供出售金融資產及部分衍生性金融商品）之信用風險主要來自於交易對手無法履行合約義務之風險，其最大的信用風險等於帳面價值。

D. 流動性風險

本公司主要藉由現金及約當現金及銀行借款、發行商業本票、公司債等工具以調節資金，並達到彈性運用資金及資金穩定之目標。

（四）金融商品重大損益及權益項目資訊

1. 本公司民國 101 年及 100 年 6 月 30 日自備供出售金融資產當期直接認列為股東權益調整項目之金額分別為(2,646,221)仟元及 3,861,977 仟元。
2. 本公司民國 101 年及 100 年上半年度以評價方法估計之金融資產之公平價值變動，而將其變動認列為當期(損)益之金額分別為(12,660)仟元及(19,003)仟元；另以評價方法估計之金融負債之公平價值變動，而將其認列為當期(損)益之金額分別為 4,675 仟元及 23,289 仟元。

（五）重大財務風險資訊

1. 市場風險

茲將本公司金融商品帳面價值所暴露之利率風險係依到期日遠近彙總如下：

101年6月30日

固定利率							單位：新台幣仟元
	1年內	1至2年	2至3年	3至4年	4至5年	超過5年	總計
公 司 債	5,000,000	10,800,000	10,800,000	7,000,000	2,000,000	-	35,600,000

浮動利率							
	1年內	1至2年	2至3年	3至4年	4至5年	超過5年	總計
銀 行 借 款	9,524,880	21,116,865	14,877,528	2,027,528	1,033,394	1,149,188	49,729,383

100年6月30日

固定利率							單位：新台幣仟元
	1年內	1至2年	2至3年	3至4年	4至5年	超過5年	總計
公 司 債	1,360,000	5,000,000	10,800,000	10,800,000	5,000,000	-	32,960,000

浮動利率							
	1年內	1至2年	2至3年	3至4年	4至5年	超過5年	總計
銀 行 借 款	8,517,630	10,515,100	9,667,086	2,025,448	994,134	2,207,655	33,927,053

2. 信用風險

本公司並重大信用風險顯著集中情形。

本公司從事交易之對象均為國內大型之金融機構，且於挑選金融機構時會選擇其信用評等高於 TW-A 者，因此，本公司認為其違約之可能性極小，即使發生損失，金額亦不重大，故發生信用風險之可能性極低。

(六)利率風險部位資訊

本公司民國 101 年及 100 年 6 月 30 日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 0 仟元及 10,223 仟元，金融負債分別為 147,264 仟元及 177,280 仟元。

(七)具有資產負債表外信用風險之金融商品

1. 本公司對聯屬公司提供融資背書保證承諾均依「背書保證辦法」辦理，其對象為本公司與本公司之子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十以上之被投資公司，信用狀況均能完全掌握，故未要求提供擔保品。若關係人未能履約，可能發生之損失與所提供之背書保證金額相等。
2. 具有資產負債表外之信用風險金融商品：請詳附註五(二)8。

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

依「證券發行人財務報告編製準則」之規定，本公司民國 101 上半年度之重大交易事項相關資訊列示如下：

1. 資金貸與他人情形：

單位：新台幣仟元

編號	貸出資金 之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額 (經董事會決議通過)	期末餘額 (經董事會決議通過)	利率區間	資金貸與性質 (註1)	業務往來金額 (註2)	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(註3)	資金貸與總限額 (註3)	實際動支金額
											名稱	價值			
0	本公司	台塑公司	其他應收款-關係人	3,000,000	3,000,000	1.63	1	2	-	-	無	-	54,241,591	108,483,183	-
0	本公司	台化出光	其他應收款-關係人	800,000	800,000	1.61~1.63	1	2	-	-	無	-	54,241,591	108,483,183	-
0	本公司	南亞公司	其他應收款-關係人	8,500,000	8,500,000	1.61~1.63	1	2	-	-	無	-	54,241,591	108,483,183	5,500,000
0	本公司	南亞光電	其他應收款-關係人	330,000	330,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	330,000
0	本公司	台化矽晶	其他應收款-關係人	200,000	200,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	-
0	本公司	台塑生醫	其他應收款-關係人	600,000	600,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	-
0	本公司	台朔重工	其他應收款-關係人	6,000,000	6,000,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	-
0	本公司	台塑海運	其他應收款-關係人	270,000	200,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	200,000
0	本公司	台灣醋酸	其他應收款-關係人	1,500,000	1,500,000	1.61~1.63	1	2	-	-	無	-	54,241,591	108,483,183	600
0	本公司	台化地氈	其他應收款-關係人	100,000	100,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	15,200
0	本公司	虹京資源	其他應收款-關係人	1,600,000	1,600,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	780,000
0	本公司	麥寮汽電	其他應收款-關係人	3,600,000	2,700,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	2,100,000

編號	貸出資金 之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額 (經董事會決議通過)	期末餘額 (經董事會決議通過)	利率區間	資金貸與性質 (註1)	業務往來金額 (註2)	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(註3)	資金貸與總限額 (註3)	實際動支金額
											名稱	價值			
0	本公司	台塑長園	其他應收款-關係人	1,000,000	1,000,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	346,900
0	本公司	達興纖維	其他應收款-關係人	100,000	100,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	-
0	本公司	台塑石化	其他應收款-關係人	9,000,000	8,000,000	1.61~1.63	1	2	-	-	無	-	54,241,591	108,483,183	-
0	本公司	南亞科技	其他應收款-關係人	4,700,000	4,700,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	2,500,000
0	本公司	華亞科技	其他應收款-關係人	4,000,000	4,000,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	4,000,000
0	本公司	亞太投資	其他應收款-關係人	4,000,000	3,800,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	1,200,000
0	本公司	台塑汽車貨運	其他應收款-關係人	500,000	500,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	300,000
0	本公司	麥寮工業港	其他應收款-關係人	700,000	700,000	1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	-
0	本公司	台朔汽車	其他應收款-關係人	430,000	430,000	1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	-
0	本公司	塑化汽車貨運	其他應收款-關係人	100,000	100,000	1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	-
0	本公司	台塑開發	其他應收款-關係人	150,000	150,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	無	-	43,393,273	86,786,546	150,000

註1：資金貸與性質之填寫方法如下：

(1)有業務往來者請填1。

(2)有短期融通資金必要者請填2。

註2：與資金貸與對象之業務往來金額：

(1)無業務往來金額者，請填1

(2)有業務往來金額者，請詳附註五之說明。

註3：資金貸與他人限額之計算：

本公司貸與個別對象之限額，關係企業及有業務往來者，以本公司淨值之百分之二十五為限；其他對象以本公司淨值之百分之二十為限。

本公司對他人資金融通之總額以淨值百分之五十為限，其中貸與無業務往來，但有短期資金融通必要者之總額以百分之四十為限。

2. 為他人背書保證：

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	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	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 (註3)	備註
		公司名稱	關係(註2)							
0	本公司	越南台灣興業公司	1	141,028,138	3,175,978	3,175,978	-	1.46	282,056,275	-

註 1：編號欄之填寫方法如下：

(1)發行人填 0

(2)被投資公司按公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註 2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類即可：

(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)對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權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。

註 3：本公司為他人背書保證之最高限額總額為淨值之 130%，對單一企業背書保證之限額為前項限額之 50%。

3. 期末持有有價證券情形：

持有之 公 司	有 價 證 券		與有價證券發行人之關係	帳 列 科 目	期 末				備 註
	種類	名 稱			股 數	帳 面 金 額	持股比例(%)	市價或股權淨值	
本公司	股票	台灣塑膠公司	本公司董事長為其董事	備供出售金融資產-流動	460,862,602	\$ 36,776,835,640	7.53	\$ 36,776,835,640	-
本公司	股票	台灣塑膠公司	本公司董事長為其董事	其他金融資產-非流動	7,300,000	582,540,000	0.12	582,540,000	請詳附註六
本公司	股票	南亞塑膠公司	本公司董事長為其董事	備供出售金融資產-流動	405,624,397	21,660,342,800	5.17	21,660,342,800	-
本公司	股票	南亞塑膠公司	本公司董事長為其董事	其他金融資產-非流動	3,611,000	192,827,400	0.04	192,827,400	請詳附註六
本公司	股票	南亞科技公司	本公司董事長為其董事	備供出售金融資產-流動	70,200,762	176,905,920	0.47	176,905,920	-
本公司	股票	和益化學工業公司	-	備供出售金融資產-流動	13,578,355	274,282,771	3.47	274,282,771	-
本公司	股票	南亞科技公司	本公司董事長為其董事	備供出售金融資產-非流動	2,166,064,981	5,458,483,752	14.57	5,458,483,752	-
本公司	股票	達興纖維公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	18,467,619	176,359,515	86.40	174,576,934	-
本公司	股票	福懋興業公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	630,022,431	18,584,269,719	37.40	18,927,700,074	-
本公司	股票	台朔重工公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	401,522,077	6,000,050,182	32.91	6,125,564,300	-
本公司	股票	汎航通運公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	3,964,642	121,908,015	33.33	121,908,015	-
本公司	股票	台塑汽車貨運公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	3,353,607	671,542,252	33.33	671,542,252	-
本公司	股票	台塑石化公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	2,371,706,801	53,272,690,677	24.90	53,187,947,817	請詳附註六
本公司	股票	麥寮汽電公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	498,842,000	9,869,653,837	24.94	9,869,653,837	-
本公司	股票	台化投資(開曼)公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	84,000	35,078,831,273	100.00	35,078,831,273	-
本公司	股票	華亞園區顧問公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	33,000	2,680,862	33.00	2,680,862	-
本公司	股票	嘉南實業公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	12,448,000	248,859,420	30.00	248,859,420	-
本公司	股票	台化出光石油化學公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	60,000,000	705,386,493	50.00	704,317,337	-
本公司	股票	塑化汽車貨運公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	5,000,000	120,122,485	25.00	120,122,485	-
本公司	股票	越南台灣興業公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	-	6,862,490,392	42.50	6,862,490,392	-
本公司	股票	台灣醋酸公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	120,150,000	1,302,917,323	50.00	1,299,936,058	-
本公司	股票	台朔環保科技公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	41,714,475	286,821,129	24.34	286,821,129	-
本公司	股票	台塑生醫科技公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	99,228,560	1,055,327,700	91.62	1,055,327,700	-
本公司	股票	台化地毯公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	30,000,000	200,364,359	100.00	200,364,359	-
本公司	股票	台塑河靜鋼鐵公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	4,972,374,568	21.25	4,972,374,568	-
本公司	股票	台塑合成橡膠公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	40,000,000	394,198,940	33.33	394,198,939	-
本公司	股票	台化矽晶科技公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	30,000,000	303,436,427	100.00	303,436,427	-

持有之 公 司	有 價 證 券		與有價證券發行人之關係	帳 列 科 目	期 末				備 註
	種類	名 稱			股 數	帳 面 金 額	持股比例(%)	市價或股權淨值	
本公司	股票	麥寮工業區專用港 管理公司	本公司董事長為其董事	以成本衡量之金融資產 -非流動	39,562,740	\$ 539,260,196	17.98	\$ 914,458,824	-
本公司	股票	台塑美國公司	本公司董事長為其董事	以成本衡量之金融資產 -非流動	8,999	818,316,015	2.92	3,253,382,288	-
本公司	股票	中央租賃公司	-	以成本衡量之金融資產 -非流動	1,778,611	-	1.07	-	-
本公司	股票	台灣證券交易所	-	以成本衡量之金融資產 -非流動	11,961,980	1,800,000	2.00	675,067,100	-
本公司	股票	台翔航太公司	-	以成本衡量之金融資產 -非流動	1,070,151	10,701,508	0.79	12,726,133	-
本公司	股票	宜濟建設公司	本公司之董事長為該公司之董 事長	以成本衡量之金融資產 -非流動	300,000	3,000,008	1.51	3,241,930	-
本公司	股票	中華電視公司	-	以成本衡量之金融資產 -非流動	2,376,202	38,418,868	1.41	48,754,502	-
本公司	股票	亞太投資公司	本公司董事長為其董事	以成本衡量之金融資產 -非流動	63,621,500	725,838,500	14.97	2,027,609,385	-
本公司	股票	台塑通運公司	本公司為該公司之法人董事	以成本衡量之金融資產 -非流動	355,880	1,749,722	18.22	11,711,952	-
本公司	股票	台塑開發公司	本公司為該公司監察人	以成本衡量之金融資產 -非流動	12,187,800	90,010,170	18.00	223,183,459	-
本公司	股票	台塑網科技公司	本公司董事長為其董事	以成本衡量之金融資產 -非流動	1,500,000	13,331,250	12.50	27,153,700	-
本公司	股票	台塑海運公司	本公司董事長為其董事	以成本衡量之金融資產 -非流動	2,428,500	15,000,000	15.00	1,161,674	-
本公司	股票	台塑海洋運輸投資公司	本公司董事長為其董事	以成本衡量之金融資產 -非流動	2,622	856,948,260	19.00	6,632,798,879	-
本公司	股票	廣源投資公司	-	以成本衡量之金融資產 -非流動	5,000,000	50,000,000	3.91	47,414,743	-
本公司	股票	南亞科技公司	本公司董事長為其董事	以成本衡量之金融資產 -非流動	155,500,000	606,450,000	1.05	391,860,000	-

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新台幣元

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(仟股)	金 額	股數(仟股)	金 額	股數(仟股)	出售	帳面成本	處分損益	股數(仟股)	金 額
本公司	股票	採權益法 之長期股 權投資	台塑河靜鋼鐵 公司	採權益法評 價之被投資 公司	-	3,483,548,516	-	1,498,620,380	-	-	-	-	-	4,972,374,568

註 1：期初金額加減本期買入、賣出金額加總不符，係因權益法認列損益或評價調整所致。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新台幣元

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)帳款餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%	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			
本公司	台灣塑膠公司	本公司董事長為該公司董事	銷貨	(\$ 1,330,230,376)	(1)	30天	-	-	\$ 220,499,314	1	-
本公司	南亞塑膠公司	本公司董事長為該公司董事	銷貨	(21,254,349,143)	(14)	30天	-	-	2,561,410,938	11	-
本公司	福懋興業公司	本公司之子公司	銷貨	(1,967,748,745)	(1)	60天	-	-	應收票據544,996,828 應收帳款381,786,340	41 2	-
本公司	台塑石化公司	採權益法評價之被投資公司	銷貨	(20,689,506,939)	(14)	30天	-	-	2,093,093,118	9	-
本公司	台化出光公司	本公司之子公司	銷貨	(5,808,536,020)	(4)	45天	-	-	956,139,352	4	-
本公司	台化塑膠(寧波)有限公司	本公司之孫公司	銷貨	(2,790,009,992)	(2)	90天	-	-	1,516,732,755	7	-
本公司	台化興業(寧波)有限公司	本公司之孫公司	銷貨	(11,004,759,656)	(7)	90天	-	-	6,428,712,798	28	-
本公司	台化聚苯乙烯(寧波)有限公司	本公司之孫公司	銷貨	(4,354,665,801)	(3)	90天	-	-	2,692,052,630	12	-
本公司	越南台灣興業公司	本公司之子公司	銷貨	(3,006,203,316)	(2)	30天	-	-	424,372,524	2	-
本公司	台灣必成公司	本公司董事長為該公司董事	銷貨	(174,304,236)	-	30天	-	-	37,937,138	-	-
本公司	台灣塑膠公司	本公司董事長為該公司董事	進貨	3,904,112,148	2	30天	-	-	(571,342,834)	(4)	-
本公司	南亞塑膠公司	本公司董事長為該公司董事	進貨	3,537,634,459	2	30天	-	-	(553,557,082)	(3)	-
本公司	台塑石化公司	採權益法評價之被投資公司	進貨	97,402,253,043	50	30天	-	-	(12,744,229,064)	(79)	-
本公司	台灣醋酸公司	本公司之子公司	進貨	647,382,481	-	30天	-	-	(106,836,911)	(1)	-
本公司	台化出光公司	本公司之子公司	進貨	141,683,955	-	30天	-	-	(26,610,085)	-	-

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額之百分之二十以上：

單位：新台幣元

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
					金額	處理方式		
本公司	台灣塑膠公司	本公司董事長為該公司董事	\$ 220,499,314	4.53	-	-	220,499,314	-
本公司	南亞塑膠公司	本公司董事長為該公司董事	2,561,410,938	7.66	-	-	2,561,410,938	-
本公司	福懋興業公司	本公司之子公司	應收票據544,996,828 應收帳款381,786,340	2.16	-	-	應收票據544,996,828 應收帳款381,786,340	-
本公司	台塑石化公司	採權益法評價之被投資公司	2,093,093,118	9.58	-	-	2,093,093,118	-
本公司	台化塑膠（寧波）公司	本公司之孫公司	1,516,732,755	2.59	-	-	719,256,507	-
本公司	越南台灣興業公司	本公司之子公司	應收帳款 424,372,524	5.07	-	-	424,372,524	-
本公司	台化聚苯乙烯（寧波）公司	本公司之孫公司	2,692,052,630	2.05	-	-	1,440,874,934	-
本公司	台化興業（寧波）公司	本公司之孫公司	6,428,712,798	2.22	-	-	2,695,357,408	-
本公司	台化出光公司	本公司之子公司	956,139,352	11.2	-	-	956,139,352	-

9. 從事衍生性商品交易：請詳附註四（六）及十（二）。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊如下：

(部分被投資公司應皆露資訊係依備投資公司同期間自編未經會計師查核之財務報表編製)

單位：新台幣仟元

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
				幣 別	本 期 期 末	幣 別	上 期 期 末	股 數	比 率	幣 別	帳 面 金 額	幣 別	金 額	幣 別	金 額	
本公司	達興纖維公司	台灣	紡 織	新台幣	85,188	新台幣	85,188	18,467,619	86.40	新台幣	176,360	新台幣	(12,411)	新台幣	(17,344)	
本公司	福懋興業公司	台灣	紡 織	新台幣	719,003	新台幣	719,003	630,022,431	37.40	新台幣	18,584,270	新台幣	1,088,440	新台幣	397,302	
本公司	台朔重工公司	台灣	機 械	新台幣	2,497,721	新台幣	2,497,721	401,522,077	32.91	新台幣	6,000,050	新台幣	664,950	新台幣	223,857	
本公司	汎航通運公司	台灣	運 輸	新台幣	33,320	新台幣	33,320	3,964,642	33.33	新台幣	121,908	新台幣	(6,417)	新台幣	(2,139)	
本公司	台塑汽車貨運公司	台灣	運 輸	新台幣	17,255	新台幣	17,255	3,353,607	33.33	新台幣	671,542	新台幣	28,310	新台幣	9,436	
本公司	台塑石化公司	台灣	化 學	新台幣	26,386,607	新台幣	26,386,607	2,371,706,801	24.90	新台幣	53,272,691	新台幣	(8,814,392)	新台幣	(2,007,101)	
本公司	麥寮發電公司	台灣	發 電	新台幣	5,985,531	新台幣	5,985,531	498,842,000	24.94	新台幣	9,869,654	新台幣	2,731,442	新台幣	681,243	
本公司	台化投資(開曼)公司	開曼群島	投 資	新台幣	18,443,886	新台幣	18,443,886	84,000	100.00	新台幣	35,078,831	新台幣	(139,095)	新台幣	(139,095)	
本公司	華亞園區顧問公司	台灣	管 理	新台幣	340	新台幣	340	33,000	33.00	新台幣	2,681	新台幣	84	新台幣	28	
本公司	嘉南實業公司	台灣	發 電	新台幣	225,034	新台幣	225,034	12,448,800	30.00	新台幣	248,859	新台幣	24,468	新台幣	7,340	
本公司	台化出光石油化學公司	台灣	石 油 化 工 原 料 及 塑 膠 原 料 發 零 售	新台幣	299,999	新台幣	299,999	60,000,000	50.00	新台幣	705,386	新台幣	(243,704)	新台幣	(125,478)	
本公司	越南台灣興業公司	越南	紡 織、 聚 酯 棉、 絲、 水 蒸 汽	新台幣	8,435,801	新台幣	8,435,801	-	42.50	新台幣	6,862,490	新台幣	(156,332)	新台幣	(66,441)	
本公司	台灣醋酸化學公司	台灣	化 學、 石 化 國 貿	新台幣	1,201,500	新台幣	1,201,500	120,150,000	50	新台幣	1,302,917	新台幣	(196,921)	新台幣	(94,597)	

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
				幣別	本期期末	幣別	上期期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額	
本公司	塑化汽車貨運公司	台灣	運輸	新台幣	50,000	新台幣	50,000	5,000,000	25.00	新台幣	120,122	新台幣	21,732	新台幣	5,433	
本公司	台塑生醫科技公司	台灣	化妝品之生產及銷售	新台幣	992,286	新台幣	992,286	99,228,560	91.62	新台幣	1,055,328	新台幣	5,719	新台幣	5,240	
本公司	台朔環保科技公司	台灣	廢棄物、污水處理	新台幣	417,145	新台幣	417,145	41,714,475	24.34	新台幣	286,821	新台幣	(15,770)	新台幣	(3,839)	
本公司	台化地毯公司	台灣	紡紗業、印染業、整理業、毯氈製造業	新台幣	300,000	新台幣	300,000	30,000,000	100.00	新台幣	200,364	新台幣	(3,095)	新台幣	(3,095)	
本公司	台塑河靜鋼鐵公司	越南	煉鋼產業	新台幣	5,031,264	新台幣	2,042,638	-	21.25	新台幣	4,972,375	新台幣	71,907	新台幣	15,280	
本公司	台塑合成橡膠公司	台灣	合成橡膠製造	新台幣	400,000	新台幣	400,000	40,000,000	33.33	新台幣	394,199	新台幣	(2,523)	新台幣	(841)	
本公司	台化矽晶科技公司	台灣	多晶矽產銷	新台幣	300,000	新台幣	300,000	30,000,000	100.00	新台幣	303,436	新台幣	903	新台幣	903	
台塑生醫公司	台塑長園能源科技公司	台灣	基本化學工業、粉末冶金業、電池批發業	新台幣	179,000	新台幣	179,000	17,900,000	51.14	新台幣	143,394	新台幣	(17,758)	新台幣	(9,923)	
台塑生醫公司	必昂國際公司	台灣	國際貿易	新台幣	90,000	新台幣	90,000	360,000	30.00	新台幣	92,187	新台幣	-	新台幣	-	
台塑生醫公司	虹京資源公司	台灣	廢觸媒回收事業	新台幣	252,969	新台幣	252,969	15,300,000	51.00	新台幣	293,960	新台幣	10,428	新台幣	5,318	
福懋興業公司	福懋科技股份有限公司	台灣	IC封裝、測試及模組	新台幣	3,773,440	新台幣	3,773,440	290,464,472	65.68	新台幣	5,899,266	新台幣	194,347	新台幣	127,667	

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				被投資公司本期損益		本期認列之投資損益		備註
				幣別	本期期末	幣別	上期期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額	
福懋興業公司	宏懋開發股份有限公司	台灣	1. 接受委託辦理地產業務 2. 工業廠房、住宅大樓及租賃業務	新台幣	114,912	新台幣	112,555	16,100,000	100.00	新台幣	194,733	新台幣	26,171	新台幣	26,171	
福懋興業公司	福懋興業(香港)有限公司	香港	長短織物銷售	新台幣	900,337	新台幣	900,337	-	99.90	新台幣	490,529	新台幣	18,453	新台幣	18,435	
福懋興業公司	福懋興業(中山)有限公司	中國大陸	生產銷售聚胺酯色布	新台幣	1,402,085	新台幣	1,402,085	-	100.00	新台幣	1,562,436	新台幣	72,003	新台幣	72,003	
福懋興業公司	廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	中國大陸	進出口貿易、轉口貿易、貿易展品的加工、運輸、倉儲、業務、彩圖及繪	新台幣	15,273	新台幣	15,273	-	100.00	新台幣	10,911	新台幣 (	76)	新台幣 (	76)	
福懋興業公司	福懋瑞業(香港)有限公司	香港	紡織品貿易	新台幣	2,958	新台幣	2,958	-	43.00	新台幣	9,349	新台幣	9,509	新台幣	4,089	

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
				幣別	本期期末	幣別	上期期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額	
福懋興業公司	廣越企業股份有限公司	台灣	各種加工及買賣之貿易業務	新台幣	94,617	新台幣	94,617	8,772,652	24.13	新台幣	332,502	新台幣	132,903	新台幣	32,070	
福懋興業公司	福懋越南責任有限公司	越南	生產、加工、再加工各類布、紗、染、整、衣服、床套、枕套等產品	新台幣	1,709,221	新台幣	1,709,221	-	100.00	新台幣	1,071,510	新台幣	108,308	新台幣	108,308	
福懋興業公司	福懋(同奈)責任有限公司	越南	生產加工各種布類及織物線	新台幣	2,034,857	新台幣	1,891,385	-	100.00	新台幣	1,730,439	新台幣	22,913	新台幣	22,913	
福懋興業公司	越南台灣興業公司	越南	化纖、紡紗、織布及發電	新台幣	1,987,122	新台幣	1,987,122	-	10.00	新台幣	1,704,839	新台幣	(156,332)	新台幣	(15,633)	
福懋興業公司	台塑河靜鋼鐵公司	越南	煉鋼產業	新台幣	1,170,696	新台幣	820,926	-	4.96	新台幣	1,161,313	新台幣	71,907	新台幣	3,569	
福懋興業(香港)公司	福懋興業(常熟)有限公司	中國大陸	從事高檔織物面料的織染及後整理加工	新台幣	878,214	新台幣	878,214	-	100.00	新台幣	439,486	新台幣	16,223	新台幣	16,223	

2. 資金貸與他人情形：

單位：新台幣仟元

編號	貸出資金 之公司	貸與對象	往來科目	本 期 最 高 餘 額	期 末 餘 額	利率區間	資金貸 與性質 (註1)	業務 往來金額 (註2)	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(註3)	資金貸與 總限額 (註3)	實際動支 金額
											名	稱 價 值			
1	生醫公司	虹京公司	其他應收款-關係人	215,000	215,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	-	-	447,744	1,119,361	215,000
1	生醫公司	台塑長園公司	其他應收款-關係人	50,000	50,000	1.61~1.63	2	1	營運週轉	-	-	-	447,744	1,119,361	50,000
2	台化興業(寧波)公司	台化聚苯乙烯(寧波)公司	應收關係人往來款	282,786	-	5.49	2	1	營運週轉	-	-	-	6,126,484	15,316,211	-
3	台塑熱電(寧波)公司	台化塑膠(寧波)公司	應收關係人往來款	98,553	-	5.49	2	1	營運週轉	-	-	-	2,553,428	6,383,571	-

註1：資金貸與性質之填寫方法如下：

(1)有業務往來者請填1。

(2)有短期融通資金必要者請填2。

註2：與資金貸與對象之業務往來金額：

(1)無業務往來金額者，請填1

(2)有業務往來金額者，請詳附註五之說明。

註3：資金貸與他人限額之計算：

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

子公司對他人資金融通之總額以淨值百分之一百為限，其中貸與無業務往來，但有短期資金融通必要者之總額以百分之四十為限。

3. 為他人背書保證：

單位：新台幣仟元

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	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 (註2)
		公司名稱	關係(註1)						
1	福懋興業公司	福懋興業(中山)公司	2	31,581,697	2,336,820	1,942,200	-	4.00	63,163,394
1	福懋興業公司	福懋越南公司	2	31,581,697	2,091,600	2,091,600	-	4.30	63,163,394
1	福懋興業公司	福懋興業(常熟)公司	2	31,581,697	2,504,325	2,504,325	-	5.15	63,163,394
1	福懋興業公司	福懋(同奈)公司	2	31,581,697	2,390,400	2,390,400	-	4.92	63,163,394

註1：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類即可：

(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)對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權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。

註2：福懋公司他人背書保證之最高限額總額為淨額之130%，對單一企業背書保證之限額為前項限額之50%。

4. 期末持有有價證券情形：

單位：新台幣元

持有之公司	有 價 證 券		與有價證券發行人之關係	帳 列 科 目	期 末				備註
	種類	名 稱			股 數	帳 面 金 額	持股比例(%)	市價或股權淨值	
台化開曼	-	台化塑膠(寧波)有限公司	母公司	採權益法評價之長期股權投資	-	8,360,661,931 (USD279,620,800)	100.00	8,360,661,931 (USD279,620,800)	-
台化開曼	-	台塑集團熱電(寧波)有限公司	母公司	採權益法評價之長期股權投資	-	6,383,570,526 (USD213,497,342)	100.00	6,383,570,526 (USD213,497,342)	-
台化開曼	-	台化香港有限公司	母公司	採權益法評價之長期股權投資	-	17,407,113,522 (USD582,177,710)	100.00	17,407,113,522 (USD582,177,710)	-
台化開曼	-	台化苯酚(寧波)公司	母公司	採權益法評價之長期股權投資	-	1,418,047,104 (USD47,426,324)	100.00	1,418,047,104 (USD47,426,324)	-
台化香港	-	台化興業(寧波)有限公司	母公司	採權益法評價之長期股權投資	-	15,316,211,305 (USD512,247,870)	100.00	15,316,211,305 (USD512,247,870)	-
台化香港	-	台化聚苯乙烯(寧波)有限公司	母公司	採權益法評價之長期股權投資	-	2,090,902,217 (USD69,929,840)	100.00	2,090,902,217 (USD69,929,840)	-
達興纖維	股票	南科公司	-	備供出售金融資產-流動	57,554	145,036	-	145,036	-
台塑生醫	股票	和益化學工業公司	-	備供出售金融資產-流動	798,072	16,121,054	0.20	16,121,054	-
台塑生醫	股票	虹京資源公司	子公司	採權益法評價之長期股權投資	15,300,000	293,960,355	51.00	293,960,355	-
台塑生醫	股票	台塑長園公司	子公司	採權益法評價之長期股權投資	17,900,000	143,394,164	51.14	143,394,164	-
台塑生醫	股票	必昂國際公司	-	採權益法評價之長期股權投資	360,000	92,187,055	30.00	92,187,055	-
台塑生醫	股票	台塑網科技公司	董事長同一人	以成本衡量之金融資產-非流動	551,600	5,592,026	4.60	9,753,713	-
台塑生醫	股票	長園科技公司	-	以成本衡量之金融資產-非流動	4,500,000	171,043,044	9.69	364,995,000	-
台塑生醫	股票	台灣利得生物科技公司	-	以成本衡量之金融資產-非流動	2,100,000	21,033,000	14.00	18,463,476	-
台塑生醫	股票	聯超實業公司	台塑生醫為該公司母公司之董事	以成本衡量之金融資產-非流動	321,000	8,400,000	-	4,938,386	-
福懋公司	股票	台化公司	福懋興業公司之母公司	備供出售金融資產-流動	10,892,826	853,997,558	0.19	853,997,558	註1
福懋公司	股票	太平洋電線電纜公司	-	備供出售金融資產-流動	32	-	-	-	-
福懋公司	股票	台塑公司	福懋興業公司董事長為其常務董事法人代表	備供出售金融資產-流動	616	49,157	-	49,157	-
福懋公司	股票	南亞公司	福懋興業公司董事長為其常務董事	備供出售金融資產-流動	477,420	25,494,228	0.01	25,494,228	-
福懋公司	股票	華亞科公司	-	備供出售金融資產-流動	2,712,345	18,633,810	0.05	18,663,810	-
福懋公司	股票	南科公司	福懋興業公司董事長為該公司董事	備供出售金融資產-非流動	139,387,646	351,256,868	0.94	351,256,868	-

持有之公司	有 價 證 券		與有價證券發行人之關係	帳 列 科 目	期 末				備註
	種類	名 稱			股 數	帳 面 金 額	持股比例(%)	市價或股權淨值	
福懋公司	股票	塑化公司	實質關係人	備供出售金融資產-非流動	365,267,576	29,550,146,898	3.83	29,550,146,898	-
福懋公司	股票	福科公司	孫公司	採權益法評價之長期股權投資	290,464,472	5,899,266,312	65.68	7,203,518,906	-
福懋公司	股票	宏懋開發公司	孫公司	採權益法評價之長期股權投資	16,100,000	194,733,127	100.00	275,119,469	-
福懋公司	股票	越南台灣興業責任有限公司	孫公司	採權益法評價之長期股權投資	-	1,704,838,543	10.00	1,614,703,622	-
福懋公司	股票	廣越公司	福懋興業公司採權益法評價之被投資公司	採權益法評價之長期股權投資	8,772,652	332,501,884	24.13	332,501,884	-
福懋公司	股票	台塑河靜鋼鐵公司	福懋興業公司採權益法評價之被投資公司	採權益法評價之長期股權投資	-	1,161,312,705	4.96	1,161,312,705	-
福懋公司	股票	福懋香港公司	孫公司	採權益法評價之長期股權投資	-	490,528,813	99.90	490,528,813	-
福懋公司	股票	福懋中山公司	孫公司	採權益法評價之長期股權投資	-	1,562,436,053	100.00	1,562,436,053	-
福懋公司	股票	廈門象嶼公司	孫公司	採權益法評價之長期股權投資	-	10,911,351	100.00	10,911,351	-
福懋公司	股票	福懋瑞業香港公司	孫公司	採權益法評價之長期股權投資	-	9,348,710	43.00	9,348,710	-
福懋公司	股票	福懋同奈公司	孫公司	採權益法評價之長期股權投資	-	1,730,439,867	100.00	1,730,439,867	-
福懋公司	股票	福懋越南公司	孫公司	採權益法評價之長期股權投資	-	1,071,510,121	100.00	1,071,510,121	-
福懋公司	股票	智成電子公司	-	以成本衡量之金融資產-非流動	174,441	3,235,601	0.43	1,323,944	-
福懋公司	股票	德亞樹脂公司	福懋興業公司為其法人董事	以成本衡量之金融資產-非流動	14,400	3,000,000	10.00	28,507,216	-
福懋公司	股票	欣雲天然氣公司	-	以成本衡量之金融資產-非流動	414,202	3,099,600	1.20	5,577,298	-
福懋公司	股票	普實創業投資公司	-	以成本衡量之金融資產-非流動	6,690,134	47,897,172	3.17	59,931,662	-
福懋公司	股票	亞太投資公司	福懋興業公司董事長為該公司董事法人代表	以成本衡量之金融資產-非流動	10,000,000	100,000,000	2.35	318,698,771	-
福懋公司	股票	南亞光電公司	-	以成本衡量之金融資產-非流動	19,066,860	196,388,658	9.53	178,806,528	-
宏懋開發	股票	福懋公司	福懋興業為宏懋開發之母公司	備供出售金融資產-非流動	3,043,228	81,558,510	0.18	81,558,510	-
宏懋開發	股票	福科公司	福懋興業為宏懋開發之母公司	採權益法評價之長期股權投資	399,500	22,145,181	0.11	9,507,600	-
廈門象嶼	股票	台商投資協會	-	以成本衡量之金融資產-非流動	-	141,820	0.11	141,820	-
福懋科技	股票	台塑公司	福懋科技公司董事長為該公司董事	備供出售金融資產-流動	374	29,845	-	29,845	-

持有之公司	有價證券		與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
	種類	名稱			股數	帳面金額	持股比例(%)	市價或股權淨值	
福懋科技	股票	南亞公司	福懋科技公司董事長為該公司董事	備供出售金融資產-流動	309,418	16,522,921	-	16,522,921	-
福懋科技	股票	台化公司	福懋科技之最終母公司	備供出售金融資產-流動	6,943,488	544,369,459	0.12	544,369,459	註1
福懋科技	股票	塑化公司	福懋科技公司董事長與其董事長為二親等	備供出售金融資產-流動	754,058	61,003,292	0.01	61,003,292	-
福懋科技	股票	南亞光電公司	-	以成本衡量之金融資產-非流動	9,533,430	98,194,329	4.77	98,194,329	-
福懋科技	股票	智成電子公司	-	以成本衡量之金融資產-非流動	59,945	1,180,920	0.15	1,180,920	-
福懋科技	股票	南科公司	福懋科技公司董事長為該公司董事	備供出售金融資產-非流動	12,135,384	30,581,168	0.08	30,581,168	-
福懋香港	股票	福懋興業(常熟)公司	福懋興業(香港)為福懋興業(常熟)之母公司	採權益法評價之長期股權投資	-	439,486,284	100.00	439,486,284	-

註1：本公司將子公司福懋公司及福科公司持有本公司之股票視為庫藏股，請詳附註四(二十)之說明。

5. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新台幣元

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(仟股)	金額	股數(仟股)	金額	股數(仟股)	出售	帳面成本	處分損益	股數(仟股)	金額
福懋興業	台塑河靜鋼鐵公司	採權益法之長期股權投資	-	-	-	817,589,310	-	343,372,395	-	-	-	-	-	1,161,312,705
														註
福懋興業	福懋同奈公司	採權益法之長期股權投資	-	-	-	1,575,122,494	-	155,317,373	-	-	-	-	-	1,730,439,867
														註

註：期初金額加減本期買入、賣出金額加總不符，係因權益法認列損益及累積換算調整數所致。

6. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

8. 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：

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)帳款餘 額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%	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			
台化塑膠(寧波)	台化公司	母公司	進貨	2,790,009,992	33	90天	-	-	(1,516,732,755)	(54)	-
台化塑膠(寧波)	台塑公司	台化塑膠最終母公司之董事長為其董事	進貨	1,856,122,225	22	90天	-	-	(686,191,481)	(24)	-
台化塑膠(寧波)	塑化公司	最終母公司採權益法評價之被投資公司	進貨	1,052,906,383	12	90天	-	-	(153,715,217)	(5)	-
台化塑膠(寧波)	台塑集團熱電(寧波)	同一母公司	進貨	273,158,497	3	30天	-	-	(51,724,231)	(2)	-
台塑集團熱電(寧波)	台化塑膠(寧波)	同一母公司	銷貨	(273,158,497)	(8)	30天	-	-	51,724,231	8	-
台塑集團熱電(寧波)	台化興業(寧波)	同一母公司	銷貨	(922,589,079)	(27)	30天	-	-	176,751,017	28	-
台塑集團熱電(寧波)	台塑工業(寧波)	最終母公司(台化)之董事長為該公司其最終母公司台塑之董事	銷貨	(196,420,896)	(6)	30天	-	-	34,161,449	5	-
台塑集團熱電(寧波)	台塑聚丙烯(寧波)	最終母公司(台化)之董事長為該公司其最終母公司台塑之董事	銷貨	(234,163,961)	(9)	30天	-	-	40,934,819	7	-
台塑集團熱電(寧波)	台塑丙烯酸酯(寧波)	最終母公司(台化)之董事長為該公司其最終母公司台塑之董事	銷貨	(246,314,180)	(7)	30天	-	-	40,360,991	6	-
台化興業(寧波)	台化公司	母公司	進貨	11,004,759,656	69	90天	-	-	(6,428,712,798)	(97)	-
台化興業(寧波)	台塑集團熱電(寧波)	同一母公司	進貨	922,589,079	6	30天	-	-	(176,751,017)	(2)	-
台化聚苯乙烯(寧波)	台化公司	母公司	進貨	4,354,665,801	91	90天	-	-	(2,692,052,630)	(100)	-
台化聚苯乙烯(寧波)	塑化公司	最終母公司採權益法評價之被投資公司	進貨	113,570,380	2	90天	-	-	(38,127,893)	(1)	-
台灣醋酸	台化公司	母公司	銷貨	(647,382,481)	(30)	30天	-	-	106,836,911	16	-
台灣醋酸	塑化公司	塑化係醋酸最終母公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	(388,236,337)	(18)	30天	-	-	72,492,119	11	-
台灣醋酸	塑化公司	塑化係醋酸最終母公司採權益法評價之被投資公司	進貨	1,214,574,470	63	45天	-	-	(250,801,913)	(65)	-
越南台灣興業	台化公司	母公司	進貨	3,006,203,316	31	90天	-	-	(424,372,524)	(29)	-

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)帳款餘 額	佔總應收付票據、帳款之比率%	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			
越南台灣興業	南亞公司	對越南興業採權益法評價之被投資公司	進貨	822,234,285	8	150天	-	-	(172,032,745)	12	-
台化出光	台化公司	母公司	進貨	5,808,536,020	100	30天	-	-	(956,139,352)	75	-
台化出光	台化公司	母公司	銷貨	(141,683,955)	(2)	30天	-	-	26,610,085	-	-
福懋興業	株式會社裕源	福懋興業常務董事與其負責人為一親等	銷貨	(160,911,918)	(1)	交 貨 後 120 天	-	-	91,637,831	3	-
福懋興業	廣越公司	福懋興業採權益法評價之被投資公司	銷貨	(251,879,592)	(1)	交 貨 後 60日以信匯 方式收 款	-	-	應收票據 425,407 應收帳款 157,631,485	- 5	-
福懋興業	福懋越南公司	福懋興業之子公司	銷貨	(118,890,883)	(1)	交 貨 後 120 天	-	-	應收帳款 34,781,715 其他應收款 319,968	1 -	-
福懋興業	福懋同奈公司	福懋興業之子公司	銷貨	(108,544,794)	(1)	交 貨 後 120 天	-	-	應收帳款 67,164,346 其他應收款 22,652,576	2 3	-
福懋興業	塑化公司	實質關係人	銷貨	(136,684,803)	(1)	交 貨 後 60日以信匯 方式收 款	-	-	85,736,971	3	-
福懋興業	台化公司	母公司	進貨	1,967,748,745	15	交 貨 後 60日以信匯 方式收 款	-	-	應付票據 (544,996,828) 應付帳款 (381,786,340)	79 24	-
福懋興業	塑化公司	實質關係人	進貨	6,955,721,809	52	每 半 個 月 以 信 匯 方 式 付 款	-	-	(593,860,323)	38	-
福懋興業	南亞公司	福懋興業董事長為其常務董事	進貨	557,291,292	4	每 半 個 月 以 信 匯 方 式 付 款	-	-	(71,389,432)	(5)	-
福懋興業	台塑公司	福懋興業董事長為其常務董事 法人代表	進貨	155,461,176	1	每 半 個 月 以 信 匯 方 式 付 款	-	-	(24,897,916)	(2)	-

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)帳款餘 額	佔總應收付票據、帳款之比率%	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			
福懋科技	南科公司	福懋科技董事長為該公司之董事	銷貨	(3,583,292,018)	(62)	60天	-	-	1,347,980,799	60	-
福懋科技	南亞電路板公司	福懋科技董事長為該公司之董事	進貨	121,165,857	5	驗收後45日	-	-	(18,773,484)	(13)	-
福懋中山	福懋常熟公司	福懋常熟之母公司與福懋中山同為聯屬公司	銷貨	(182,718,824)	(14)	90天	-	-	128,316,247	32	-

9. 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：

帳列應收款項之公司	交 易 對 象	關 係	應收關係人款項餘額(註1)	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
					金 額	處 理 方 式		
台灣醋酸公司	台化公司	台灣醋酸為台化公司之子公司	106,836,911	5.11	-	-	106,836,911	-
台塑集團熱電	台化興業(寧波)	同一母公司	176,751,017	9.28	-	-	176,751,017	-
福懋興業	廣越公司	福懋公司之採權益法評價之被投資公司	157,631,485	5.09	-	-	29,665,364	-
福懋科技	南科公司	福懋科技董事長為該公司之董事	1,347,980,799	5.54	-	-	649,696,412	-

10. 從事衍生性商品交易：

本公司之子公司從事衍生性商品之交易主要目的在規避該公司因營運與融資產產生的利率風險與匯率風險，本公司之政策係不從事交易目的衍生性商品交易，如避險交易未符合使用避險會計之要件，則以交易目的之會計處理，截至民國 101 年 6 月 30 日之交易明細如下：

(1) 福懋興業公司從事之預售遠期外匯合約，係為規避外幣資產及負債因匯率產生之風險，惟因該等交易未符合使用避險會計之要件，以致採用交易目的之會計處理，截至民國 101 年 6 月 30 日之交易明細如下：

單位：外幣/新台幣仟元

	101	年	6	月	30	日
銀 行 別	合 約 金 額 (名 目 本 金)			帳 面 價 值		
	到 期 日			資 產 負 債		
遠期外匯合約						
台北富邦銀行	JPY	60,000	101.10	\$	40	\$ -
"	JPY	60,000	101.10		78	-
"	USD	2,000	101.07		84	-
"	JPY	60,000	101.10		120	-
"	JPY	68,620	101.07		-	956
"	JPY	66,800	101.08		-	435
"	JPY	60,000	101.10		-	40
					322	1,431
減：帳列流動項下				(	322)	(1,431)
帳列非流動項下				\$	-	\$ -

(2) 福懋科技公司從事之預售遠期外匯合約，係為規避外幣資產及負債因匯率產生之風險；另從事利率交換合約，主係台幣浮動利率交換美金浮動利率，惟因該等交易均未符合使用避險會計之要件，以致採用交易目的之會計處理，截至民國 101 年 6 月 30 日之交易明細如下：

單位：外幣/新台幣仟元				
		101	年	6月30日
銀 行 別	合約金額(名目本金)	到期日	帳 面 價 值	
			資 產	負 債
遠期外匯合約				
彰化銀行	USD 4,000	101.8	\$ 315	\$ -
"	USD 7,000	101.8	-	351
"	USD 1,000	101.7	-	50
"	USD 10,000	101.7	-	4,634
			315	5,035
減：帳列流動項下			(315)	(5,035)
帳列非流動項下			\$ -	\$ -

(三) 大陸投資資訊

1. 轉投資大陸地區之事業相關資訊

單位：新台幣仟元

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		本期期末自台 灣匯出累積投 資金額	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 匯回台灣之投 資收益	備 註
					匯 出	收 回						
台化塑膠(寧波)有限公司	丙烯腈、丁二烯、 苯乙烯(ABS)共聚 合物之產銷	5,618,707	註1	4,682,741	-	-	4,682,741	100	(164,269)	8,360,662	-	-
台塑集團熱電 (寧波)有限公 司	汽電共生發電業務	4,834,511	註1	4,051,414	-	-	4,051,414	100	262,507	6,383,571	-	-
台化興業(寧波)有限公司	PTA產銷業務	7,975,900	註1	7,975,900	-	-	7,975,900	100	(271,014)	15,316,211	-	-
台化聚苯乙烯 (寧波)有限公 司	聚苯乙烯產銷業務	1,732,458	註1	1,732,458	-	-	1,732,458	100	34,354	2,090,902	-	-
台化苯酚(寧波)有限公司	苯酚、丙酮產銷業務	1,394,600	註1	-	-	-	-	100	(674)	1,418,047	-	-

單位：新台幣仟元

公司名稱	本期期末累積自台灣匯出 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3)
本公司	18,442,513	19,890,078	-

註1：台化塑膠(寧波)有限公司、台塑集團熱電(寧波)有限公司及台化苯酚(寧波)有限公司係透過本公司之轉投資公司-台化投資(開曼)公司再投資之大陸公司。

台化興業(寧波)有限公司及台化聚苯乙烯(寧波)有限公司原係透過本公司之轉投資公司-台化投資(開曼)公司再投資之大陸公司。然97年度經過股權調整後其母公司改為台化(香港)有限公司，而台化(香港)有限公司為台化投資(開曼)公司100%轉投資之子公司。

註2：係依被投資公司經會計師查核之財務報表評價認列。

註3：係經經濟部工業局核發符合營運總部營運範圍證明文件之企業。

2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區事業所發生之重大交易事項：

(1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：無。

(2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：請詳附註五之說明。

(3) 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。

(4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及目的：請詳附註七之說明。

(5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：無。

(6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：請詳附註五之說明。

十二、營運部門資訊

營運部門資訊依財務會計準則公報第四十一號規定，另於合併財務報表中揭露。

台灣化學纖維股份有限公司
現金及約當現金明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
庫存現金				\$	115,550		
週轉金					273,000		
銀行存款		支票存款			46,729,081		
		活期存款			21,799,004		
		外匯活存：美金			498,581,329	USD，匯率USD1=NT\$29.90	
		歐元			2,744,461	EUR，匯率EUR1=NT\$37.247	
		日幣			<u>1,292,393</u>	¥，匯率¥1=NT\$0.3775	
合計				\$	<u>571,534,818</u>		

台灣化學纖維股份有限公司
備供出售金融資產明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

名 稱 摘 要	股數/單位	面值	總 額	取 得 成 本	評價調整金額	公 平 價 值		
						單 價	總 額	
<u>流動項目：</u>								
台灣塑膠 上市股票	460,862,602	\$ 10	\$ 4,608,626,020	\$ 9,001,431,214	\$27,775,404,426	\$ 79.80	\$36,776,835,640	
南亞塑膠 上市股票	405,624,397	10	4,056,243,970	4,210,573,413	17,449,769,387	53.40	21,660,342,800	
南亞科技 上市股票	70,200,762	10	702,007,620	1,314,849,874	(96,877,052)	2.52	176,905,920	註
和益化學 上市股票	13,578,355	10	135,783,550	23,908,682	250,374,089	20.20	274,282,771	
				<u>\$14,550,763,183</u>	<u>\$45,378,670,850</u>		<u>\$58,888,367,131</u>	
<u>非流動項目：</u>								
南亞科技 上市股票	2,166,064,981	10	\$21,660,649,810	<u>\$ 5,999,999,998</u>	<u>(\$ 541,516,246)</u>	2.52	<u>\$ 5,458,483,752</u>	

註：扣除100年度認列之減損損失\$1,041,066,902

台灣化學纖維股份有限公司
應收票據明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣元

<u>客</u>	<u>戶</u>	<u>名</u>	<u>稱</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
一般客戶									
			穎台科技股份有限公司		貨款	\$	253,960,354		
			正豐塑膠股份有限公司		貨款		120,199,894		
			昭輝實業股份有限公司		貨款		70,350,000		
			其他		貨款		330,373,282		每一零星客戶餘額均未超過本科目金額5%
			小計				774,883,530		
			減：備抵呆帳				-		
			合計			\$	<u>774,883,530</u>		
關係人									
			福懋興業股份有限公司		貨款	\$	544,996,828		
			減：備抵呆帳				-		
			合計			\$	<u>544,996,828</u>		

以上皆屬營業產生之應收票據。

台灣化學纖維股份有限公司
應收帳款明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣元

客 戶 名 稱	摘 要	金 額	備 註
一般客戶			
遠東新世紀股份有限公司	貨款	\$ 575,762,098	
台南紡織股份有限公司	貨款	436,228,771	
其他		4,622,356,002	每一零星客戶餘額均未超過本科目金額5%
小 計		5,634,346,871	
減：備抵呆帳		(11,912,433)	
合 計		<u>\$ 5,622,434,438</u>	
關係人			
台化興業(寧波)有限公司	貨款	\$ 6,428,712,798	
台化聚苯乙烯(寧波)有限公司	貨款	2,692,052,630	
南亞塑膠工業股份有限公司	貨款	2,561,410,938	
台塑石化股份有限公司	貨款	2,093,093,118	
台化塑膠(寧波)有限公司	貨款	1,516,732,755	
台化出光股份有限公司	貨款	956,139,352	
其他	貨款	1,129,248,314	每一零星客戶餘額均未超過本科目金額5%
小 計		17,377,389,905	
減：備抵呆帳		—	
合 計		<u>\$ 17,377,389,905</u>	

以上皆屬營業產生之應收帳款。

台灣化學纖維股份有限公司
存貨明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣元

項 目	金 額		市 價 基 礎
	成 本	市 價	
原料	\$ 12,087,435,559	\$11,949,557,511	淨變現價值
物料	2,601,824,504	2,601,739,252	淨變現價值
在製品	5,868,399,801	5,686,752,999	淨變現價值
製成品	9,967,589,270	9,480,205,821	淨變現價值
其他	<u>5,354,498</u>	<u>5,354,498</u>	淨變現價值
小計	30,530,603,632	29,723,610,081	
備抵存貨評價損失	(<u>806,822,209</u>)	<u>—</u>	
	<u>\$ 29,723,781,423</u>	<u>\$29,723,610,081</u>	

台灣化學纖維股份有限公司
以成本衡量之金融資產-非流動變動明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣元

被投資公司名稱	期 初 餘 額		本 期 增 加		本 期 減 少		期 末 餘 額			市價或股權	或	備註
	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	比例	金 額	淨值	質押情形	
參寮工業專用港 管理公司	39,562,740	\$ 539,260,196	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 39,562,740	17.98	\$ 539,260,196	\$ 914,458,824	無	-
台塑美國公司	8,999	818,316,015	-	-	-	-	8,999	2.92	818,316,015	3,253,382,288	"	-
中央租賃公司	1,778,611	-	-	-	-	-	1,778,611	1.07	-	-	"	-
台灣證券交易所公司	11,961,980	1,800,000	-	-	-	-	11,961,980	2.00	1,800,000	675,067,100	"	-
台翔航太公司	1,070,151	10,701,508	-	-	-	-	1,070,151	0.79	10,701,508	12,726,133	"	-
宜濟建設公司	300,000	3,000,008	-	-	-	-	300,000	1.51	3,000,008	3,241,930	"	-
中華電視公司	2,376,202	38,418,868	-	-	-	-	2,376,202	1.41	38,418,868	48,754,502	"	-
亞太投資公司	63,621,500	725,838,500	-	-	-	-	63,621,500	14.97	725,838,500	2,027,609,385	"	-
台塑通運公司	355,880	1,749,722	-	-	-	-	355,880	18.22	1,749,722	11,711,952	"	-
台塑開發公司	12,187,800	90,010,170	-	-	-	-	12,187,800	18.00	90,010,170	223,183,459	"	-
台塑網科公司	1,500,000	13,331,250	-	-	-	-	1,500,000	12.50	13,331,250	27,153,700	"	-
台塑海運公司	2,428,500	15,000,000	-	-	-	-	2,428,500	15.00	15,000,000	1,161,674	"	-
台塑海洋公司	2,622	856,948,260	-	-	-	-	2,622	19.00	856,948,260	6,632,798,879	"	-
廣源投資	5,000,000	50,000,000	-	-	-	-	5,000,000	3.91	50,000,000	47,414,743	"	-
南亞科技公司	155,500,000	1,900,210,000	-	-	-	-	155,500,000	1.05	1,900,210,000	391,860,000	"	-
小計		5,064,584,497		-		-			5,064,584,497	14,270,524,569		
累計減損-以成本衡量之金融資產		(1,293,760,000)		-		-			(1,293,760,000)	-		
		<u>\$ 3,770,824,497</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$ -</u>			<u>\$ 3,770,824,497</u>	<u>\$ 14,270,524,569</u>		

台灣化學纖維股份有限公司
採權益法之長期股權投資變動明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣元

被投資公司名稱	期初餘額			本期增加			本期減少		依權益法認列	外幣換算	金融商品	期末餘額			市價或股權	投資成本	提供擔保或質押情形		備註
	股數	金額		股數	金額		股數	金額				股數	持股比例	金額					
達興纖維	18,467,619	\$ 193,691,025	-	\$ -	-	\$ -	-	(\$ 17,343,941)	\$ -	\$ 12,431		18,467,619	86.40	\$ 176,359,515	\$ 174,576,934	\$ 85,188,217	無	-	
福懋興業	630,022,431	19,987,897,152	-	-	-	(15,176,317)	-	397,301,996	(26,393,465)	(1,759,359,647)		630,022,431	37.40	18,584,269,719	18,927,700,074	719,002,940	"	-	
台朔重工	401,522,077	5,777,332,843	-	-	-	-	-	223,857,014	-	(1,139,675)		401,522,077	32.91	6,000,050,182	6,125,564,300	2,497,721,223	"	-	
汎航通運	3,964,642	124,046,719	-	-	-	-	(	2,138,704)	-	-		3,964,642	33.33	121,908,015	121,908,015	33,320,000	"	-	
台塑汽車貨運	3,353,607	662,106,430	-	-	-	-	-	9,435,822	-	-		3,353,607	33.33	671,542,252	671,542,252	17,255,453	"	-	
台塑石化	2,371,706,801	55,470,837,453	-	-	-	-	(	2,007,100,512)	(10,686,551)	(180,359,713)		2,371,706,801	24.90	53,272,690,677	53,187,947,817	26,386,607,473	註	-	
麥寮汽電	498,842,000	9,429,838,030	-	-	-	(249,421,000)	-	681,242,642	(3,518,368)	11,512,533		498,842,000	24.94	9,869,653,837	9,869,653,837	5,985,531,420	無	-	
台化投資(開曼)	84,000	35,807,535,144	-	-	-	-	(	139,095,414)	(589,608,457)	-		84,000	100.00	35,078,831,273	35,078,831,273	18,443,886,249	"	-	
華亞園區顧問	33,000	2,652,998	-	-	-	-	-	27,864	-	-		33,000	33.00	2,680,862	2,680,862	339,769	"	-	
嘉南實業	12,448,800	241,519,025	-	-	-	-	-	7,340,395	-	-		12,448,800	30.00	248,859,420	248,859,420	225,033,909	"	-	
台化出光	60,000,000	830,864,440	-	-	-	(	-	125,477,947)	-	-		60,000,000	50.00	705,386,493	704,317,337	299,999,200	"	-	
塑化汽車貨運	5,000,000	114,689,494	-	-	-	-	-	5,432,991	-	-		5,000,000	25.00	120,122,485	120,122,485	50,000,000	"	-	
越南台灣興業	-	6,976,665,328	-	-	-	-	(	66,441,306)	(47,733,630)	-		-	42.50	6,862,490,392	6,862,490,392	8,435,801,299	"	-	
台灣醋酸	120,150,000	1,577,739,513	-	-	-	(180,225,000)	(	94,597,190)	-	-		120,150,000	50.00	1,302,917,323	1,299,936,058	1,201,500,000	"	-	
台朔環保科技	41,714,475	290,659,644	-	-	-	-	(	3,838,515)	-	-		41,714,475	24.34	286,821,129	286,821,129	417,144,750	"	-	
台塑生醫科技	99,228,560	1,049,831,641	-	-	-	-	-	5,240,141	-	255,918		99,228,560	91.62	1,055,327,700	1,055,327,700	992,285,600	"	-	
台化地毯公司	30,000,000	203,459,545	-	-	-	-	(	3,095,186)	-	-		30,000,000	100.00	200,364,359	200,364,359	300,000,000	"	-	
台塑河靜鋼鐵	-	3,483,548,516	-	-	1,498,620,380	-	-	15,280,199	(25,074,527)	-		-	21.25	4,972,374,568	4,972,374,568	5,031,263,883	"	-	
台塑合成橡膠	40,000,000	395,039,795	-	-	-	(	-	840,855)	-	-		40,000,000	33.33	394,198,940	394,198,939	400,000,000	"	-	
台化砂晶科技	30,000,000	302,533,365	-	-	-	-	-	903,062	-	-		30,000,000	100.00	303,436,427	303,436,427	300,000,000	"	-	
		<u>\$ 142,922,488,100</u>			<u>\$ 1,498,620,380</u>			<u>(\$ 444,822,317)</u>	<u>(\$ 1,113,907,444)</u>	<u>(\$ 703,014,998)</u>	<u>(\$ 1,929,078,153)</u>			<u>\$ 140,230,285,568</u>	<u>\$ 140,608,654,178</u>	<u>\$ 71,821,881,385</u>			

註1：長期借款擔保帳面值9,939,325,390元。

台灣化學纖維股份有限公司
其他金融資產-非流動變動明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣元

被投資公司名稱	期 初 餘 額		本 期 增 加		本 期 減 少		期 末 餘 額			市價或股權 淨 值
	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	持股比例	金 額	
台灣塑膠公司	7,300,000	\$ 589,840,000	-	\$ -	-	\$ 7,300,000	7,300,000	0.12%	\$ 582,540,000	\$ 582,540,000
南亞塑膠公司	3,611,000	217,021,100	-	-	-	24,193,700	3,611,000	0.04%	192,827,400	192,827,400
		<u>\$ 806,861,100</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$ 31,493,700</u>			<u>\$ 775,367,400</u>	<u>\$ 775,367,400</u>

註：係全數質押銀行作為長期借款擔保品。

（以下空白）

台灣化學纖維股份有限公司
固定資產、出租資產及累計折舊變動明細表
 民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣元

項 目	期 初 金 額	本 期 增 加	本 期 減 少	重 分 類	期 末 餘 額	提供保證或抵押情形
固定資產：						
成本						
土地	\$ 5,432,387,558	\$ -	(\$ 23,816)	(\$ 7,838,151)	\$ 5,424,525,591	詳見附註六
房屋設備	17,148,263,124	1,679,000	-	281,910,132	17,431,852,256	"
機器設備	148,830,952,631	33,825,658	(215,605,991)	934,452,383	149,583,624,681	"
運輸設備	505,824,882	3,909,683	(21,745,223)	1,676,000	489,665,342	無
什項設備	3,205,315,123	7,078,870	(1,172,221)	11,239,930	3,222,461,702	詳見附註六
未完工程	4,615,449,625	1,665,739,850	-	(1,055,012,638)	5,226,176,837	無
預付設備款	6,827,804	-	-	-	6,827,804	無
	<u>179,745,020,747</u>	<u>1,712,233,061</u>	<u>(238,547,251)</u>	<u>166,427,656</u>	<u>181,385,134,213</u>	
累計折舊						
房屋設備	(8,991,656,277)	(321,068,169)	-	3,802,552	(9,308,921,894)	
機器設備	(96,303,362,552)	(4,015,153,519)	211,004,824	(174,389,236)	(100,281,900,483)	
運輸設備	(486,377,829)	(3,944,580)	21,745,223	(1,676,000)	(470,253,186)	
什項設備	(1,614,110,139)	(98,138,319)	990,301	(504,400)	(1,711,762,557)	
	<u>(107,395,506,797)</u>	<u>(4,438,304,587)</u>	<u>233,740,348</u>	<u>(172,767,084)</u>	<u>(111,772,838,120)</u>	
固定資產淨額	<u>\$ 72,349,513,950</u>	<u>(\$ 2,726,071,526)</u>	<u>(\$ 4,806,903)</u>	<u>(\$ 6,339,428)</u>	<u>\$ 69,612,296,093</u>	
出租資產-帳列其他資產項下：						
土地	\$ 504,838,361	\$ -	\$ -	\$ 7,838,151	\$ 512,676,512	無
房屋設備	361,203,544	-	-	8,435,898	369,639,442	無
	<u>866,041,905</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16,274,049</u>	<u>882,315,954</u>	
累計折舊						
房屋設備	(287,115,997)	-	-	(8,547,566)	(295,663,563)	
出租資產淨額	<u>\$ 578,925,908</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 7,226,483</u>	<u>\$ 586,652,391</u>	

台灣化學纖維股份有限公司
遞延費用變動明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣元

<u>項 目</u>	<u>期 初 金 額</u>	<u>本 期 增 加</u>	<u>本 期 減 少</u>	<u>期 末 餘 額</u>
技術合作費	\$1,034,610,240	\$ 899,259,588	(\$ 225,137,493)	\$ 1,708,732,335
定檢大修費用	3,738,588,869	1,732,498,529	(1,196,836,031)	4,274,251,367
公司債發行費用	57,295,452	-	(8,999,280)	48,296,172
長期借款手續費	12,430,882	-	(2,811,270)	9,619,612
關稅保證手續費	<u>120,348</u>	<u>-</u>	<u>(90,246)</u>	<u>30,102</u>
	<u>\$4,843,045,791</u>	<u>\$ 2,631,758,117</u>	<u>(\$ 1,433,874,320)</u>	<u>\$ 6,040,929,588</u>

(以下空白)

台灣化學纖維股份有限公司
公平價值變動列入損益之金融負債變動明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>金融商品名稱</u>	<u>銀 行 別</u>	<u>期 間</u>	<u>101年1月1日</u>		<u>本 期 增 加</u>		<u>本 期 減 少</u>		<u>101 年 6 月 30 日</u>		<u>提供擔保 或質押情形</u>
			<u>名目本金(仟元)</u>	<u>公平價值</u>	<u>名目本金(仟元)</u>	<u>金額</u>	<u>名目本金(仟元)</u>	<u>金額</u>	<u>名目本金(仟元)</u>	<u>公平價值</u>	
利率交換	台北富邦銀行	97.9~102.9	NT\$ 4,000,000	114,282,428	NT\$ -	-	NT\$ -	34,119,376	NT\$ 4,000,000	80,163,052	-
	花旗銀行	97.9~102.9	NT\$ 1,500,000	36,555,822	NT\$ -	-	NT\$ -	10,984,214	NT\$ 1,500,000	25,571,608	-
長天期外匯	中國信託	93.5~101.3	US\$ 2,000	1,100,922	US\$ -	-	US\$ 2,000	1,100,922	US\$ -	-	-
換匯換利	澳盛銀行	101.6~103.6	-	-	US\$ 100,000	<u>41,529,003</u>	-	-	US\$ 100,000	<u>41,529,003</u>	-
				151,939,172		<u>\$ 41,529,003</u>		<u>\$ 46,204,512</u>		147,263,663	
減：公平價值變動列入損益之金融負債-流動				(<u>1,100,922</u>)						-	
公平價值變動列入損益之金融負債-非流動				<u>\$ 150,838,250</u>						<u>\$ 147,263,663</u>	

（以下空白）

台灣化學纖維股份有限公司
應付帳款及應付關係人帳款明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
應付帳款：							
	中國石油化學公司		貨款	\$	273,326,093		
	其他		貨款		1,804,295,374		每一零星供應商餘額均未超過本科目餘額5%
					<u>\$ 2,077,621,467</u>		
應付關係人帳款：							
	台塑石化公司		貨款	\$	12,744,229,064		
	其他		貨款		1,275,955,432		每一零星供應商餘額均未超過本科目餘額5%
					<u>\$ 14,020,184,496</u>		

（以下空白）

台灣化學纖維股份有限公司
應付費用明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
應付薪資及獎金				\$ 1,657,660,935			
應付利息				452,338,300			
其他				<u>1,206,550,219</u>			
				<u>\$ 3,316,549,454</u>			

（以下空白）

台灣化學纖維股份有限公司
其他應付款明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>
應付股利					
101年度分派		分配100年度盈餘之現金股利		\$22,761,888,512	
100年度以前分派		99年度以前股東未領取之股利		<u>80,468,351</u>	
小計				<u>22,842,356,863</u>	
應付設備款		工程款		444,488,455	
其他				<u>523,401</u>	
				<u>\$23,287,368,719</u>	

（以下空白）

台灣化學纖維股份有限公司

應付公司債明細表

民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣元

債 券 名 稱	發 行 日 期	付 息 日 期	票面利率%	原始發行總額	已還數額	本金餘額	未攤銷益(折)價	帳面價值	償 還 辦 法	擔 保 情 形
國內無擔保公司債：										
九十七年第一次	97.07.09	07.09	2.86	5,000,000,000	-	5,000,000,000	-	5,000,000,000	請詳附註四(十五)	無
九十七年第二次	97.12.08	12.08	2.62	5,000,000,000	-	5,000,000,000	-	5,000,000,000	請詳附註四(十五)	無
九十八年第一次	98.08.28	08.28	1.78	5,600,000,000	-	5,600,000,000	-	5,600,000,000	請詳附註四(十五)	無
九十九年第一次	99.06.29	06.29	1.56	6,000,000,000	-	6,000,000,000	-	6,000,000,000	請詳附註四(十五)	無
九十九年第二次	99.07.29	07.29	1.52	4,000,000,000	-	4,000,000,000	-	4,000,000,000	請詳附註四(十五)	無
一〇〇年第一次	100.06.10	06.10	1.44	6,000,000,000	-	6,000,000,000	-	6,000,000,000	請詳附註四(十五)	無
一〇〇年第二次	100.10.31	10.31	1.38	4,000,000,000	-	4,000,000,000	-	4,000,000,000		
小計						35,600,000,000	-	35,600,000,000		
減：一年內到期部分						(5,000,000,000)	-	(5,000,000,000)		
合計						\$ 30,600,000,000	\$ -	\$ 30,600,000,000		

台灣化學纖維股份有限公司
長期借款及長期應付票據明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣元

債權人	借款種類	原始發生金額	還款期間	利率(%)	借款金額			抵押或擔保	備註
					一年內到期部分	一年以上到期部分	合計		
兆豐銀行(六輕聯貸已項)	機器貸款	NT\$ 2,667,000,000	93.03~103.03	1.48	\$ 254,000,000	\$ 254,000,000	\$ 508,000,000	詳見附註六	
長期應付票據小計					254,000,000	254,000,000	508,000,000		
兆豐銀行(六輕聯貸甲項)	土地貸款	NT\$ 920,000,000	91.11~101.11	1.48	43,346,000	-	43,346,000	詳見附註六	
兆豐銀行(六輕聯貸乙項)	廠房貸款	NT\$ 1,259,000,000	91.12~101.12	1.48	54,668,000	-	54,668,000	"	
兆豐銀行(六輕聯貸甲項四期)	廠房及附屬設備貸款	NT\$ 530,000,000	96.07~106.07	1.53~1.54	70,668,000	318,006,000	388,674,000	"	
兆豐銀行(六輕聯貸乙項四期)	機器貸款	NT\$ 13,180,000,000	95.08~106.02	1.53~1.54	1,757,334,000	6,150,669,000	7,908,003,000	"	
兆豐銀行(六輕聯貸丙項四期)	機器設備貸款	NT\$ 360,000,000	95.08~105.08	1.53~1.54	48,000,000	168,000,000	216,000,000	"	
兆豐銀行(六輕聯貸丁項四期)	污染防治設備貸款	NT\$ 842,000,000	95.08~105.08	1.53~1.54	112,266,000	392,931,000	505,197,000	"	
台新銀行	抵押借款(股票)	NT\$ 1,000,000,000	97.12~102.05	1.26~1.32	3,000,000,000	-	3,000,000,000	"	
合作金庫銀行	信用借款	NT\$ 2,000,000,000	99.08~102.08	1.40~1.41	-	2,000,000,000	2,000,000,000	無	
彰化銀行	信用借款	NT\$ 2,000,000,000	99.08~102.08	1.40~1.48	-	1,300,000,000	1,300,000,000	無	
日商三菱銀行	資金調度	NT\$ 4,000,000,000	99.03~102.03	1.03	4,000,000,000	-	4,000,000,000	無	
彰化銀行	土地擔保借款	NT\$ 5,000,000,000	100.08~103.08	1.59	-	3,700,000,000	3,700,000,000	詳見附註六	
永豐銀行	信用借款	NT\$ 1,000,000,000	100.12~102.12	1.41	-	1,000,000,000	1,000,000,000	無	
合作金庫銀行	抵押借款(股票)	NT\$ 2,300,000,000	99.09~102.09	1.41	-	2,300,000,000	2,300,000,000	詳見附註六	
台灣中小企銀	資金調度	NT\$ 1,600,000,000	99.10~102.10	1.30~1.40	-	1,600,000,000	1,600,000,000	無	
遠東商銀	資金調度	NT\$ 950,000,000	101.02~104.02	1.12~1.15	-	950,000,000	950,000,000	無	
中華開發	信用借款	NT\$ 1,500,000,000	100.08~102.09	1.31~1.35	-	1,500,000,000	1,500,000,000	無	
永豐銀行	信用借款	NT\$ 1,300,000,000	100.08~102.08	1.40~1.42	-	1,300,000,000	1,300,000,000	無	
日盛銀行	信用借款	NT\$ 700,000,000	100.08~102.07	1.21~1.45	-	700,000,000	700,000,000	無	
台新銀行	抵押借款(股票)	NT\$ 3,500,000,000	100.08~103.08	1.29~1.35	-	3,500,000,000	3,500,000,000	詳見附註六	
合作金庫銀行	抵押借款(股票)	NT\$ 2,200,000,000	100.08~103.08	1.40~1.41	-	2,200,000,000	2,200,000,000	詳見附註六	
台灣銀行	信用借款	NT\$ 3,500,000,000	101.03~103.07	1.21~1.30	-	3,500,000,000	3,500,000,000	無	
台北富邦銀行	信用借款	NT\$ 600,000,000	100.11~102.09	1.43	-	600,000,000	600,000,000	無	
台北富邦銀行	土地擔保借款	NT\$ 3,400,000,000	100.11~102.09	1.43	-	3,400,000,000	3,400,000,000	詳見附註六	
澳盛銀行	詳見附註六	US\$ 100,000,000	101.06~103.06	1.44	-	2,990,000,000	2,990,000,000	無	
出光興業株式會社	資金調度	US\$ 1,540,000,000	90.10~102.12	1.19	145,337,500	145,337,500	290,675,000	無	
出光興業株式會社	資金調度	US\$ 1,040,000,000	94.07~107.12	1.19	39,260,000	235,560,000	274,820,000	無	
長期借款小計					9,270,879,500	39,950,503,500	49,221,383,000		
長期借款及長期應付票據合計					\$ 9,524,879,500	\$ 40,204,503,500	\$ 49,729,383,000		

台灣化學纖維股份有限公司
營業收入明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣元

項 目	單 位	數 量	金 額	備 註
鄰二甲苯(OX)	MT	208,827	\$ 9,458,051,160	
對二甲苯	MT	241,694	11,202,315,550	
ABS樹脂粒	MT	178,098	10,782,888,034	
苯乙烯	MT	342,626	13,990,701,877	
回收輕油	MT	558,216	16,157,229,927	
丙酮	MT	128,179	3,680,423,494	
合成酚	MT	231,783	9,694,104,611	
純對苯二甲酸(PTA)	MT	1,027,640	33,762,513,455	
聚苯乙烯(PS)	MT	154,219	7,414,603,619	
聚丙烯(PP)	MT	211,606	9,632,680,700	
聚碳酸酯樹脂(PC)	MT	77,138	5,819,498,912	
螺縲棉	MT	42,168	3,023,129,592	
芒硝	MT	35,957	150,641,825	
合成纖維紗	BL	30,392	605,527,571	
短纖布	KY	15,471	509,458,776	
長纖布	KY	8,185	466,242,340	
耐隆原絲	MT	58,263	6,559,723,366	
耐隆粒	MT	15,821	1,377,446,964	
其他			7,309,711,369	
銷貨收入			151,596,893,142	
減：銷貨退回			(18,090,063)	
銷貨折讓			(115,498,595)	
營業收入淨額			151,463,304,484	
勞務收入			72,875	
其他營業收入			104,880,688	
營業收入合計			<u>\$ 151,568,258,047</u>	

台灣化學纖維股份有限公司
營業成本明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
期初存料		\$	11,162,091,464		
加：本期進料			196,772,117,807		
內部成品撥轉			26,082,883,587		
減：期末存料		(	12,087,435,559)		
讓售		(	1,365,436,289)		
轉列製造費用		(	4,547,680,882)		
直接原料			216,016,540,128		
直接人工			1,028,813,611		
製造費用			24,829,565,694		
製造成本			241,874,919,433		
加：期初在製品			5,045,154,534		
減：期末在製品		(	5,868,399,801)		
轉列管理費用		(	62,016,023)		
轉列製造費用		(	3,501,010,673)		
製成品成本			237,488,647,470		
加：期初製成品			9,876,006,139		
減：期末製成品		(	9,967,589,270)		
樣品贈送		(	2,570,790)		
自用成本-原料		(	26,082,883,587)		
自用成本-副料		(	62,766,432,853)		
下腳品		(	162,719,324)		
銷貨成本			148,382,457,785		
存貨評價損失			656,780,623		
閒置產能			516,886,952		
勞務成本			259,289		
其他營業成本			94,978,441		
營業成本		\$	149,651,363,090		

台灣化學纖維股份有限公司
製造費用明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
主要副料		\$	5,392,820,197		
蒸氣費			4,839,578,066		
折舊			4,322,569,381		
水電瓦斯費			3,811,823,008		
修護費			2,020,476,413		
研發			597,238,088		
其他			<u>3,845,060,541</u>		其他均未超過本科目餘額5%
合計		\$	<u><u>24,829,565,694</u></u>		

（以下空白）

台灣化學纖維股份有限公司
推銷費用明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣元

<u>項</u> <u>目</u>	<u>金</u> <u>額</u>	<u>備</u> <u>註</u>
運 費	\$ 1,143,886,392	
外銷費用	418,451,032	
薪 資	125,009,783	
其 他	<u>279,144,114</u>	其他均未超過本科目餘額5%
	<u>\$ 1,966,491,321</u>	

（以下空白）

台灣化學纖維股份有限公司
管理費用明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
薪資		\$ 1,041,286,557			
研發		191,061,799			
捐贈		142,471,400			
折舊費用		81,017,871			
其他		<u>116,362,890</u>			其他均未超過本科目餘額5%
		<u>\$ 1,572,200,517</u>			

（以下空白）

台灣化學纖維股份有限公司
營業外收入及利益、營業外費用及損失明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣元

	<u>金</u>	<u>額</u>
營業外收入及利益		
利息收入	\$	131,389,211
兌換利益		109,160,667
金融負債評價利益		4,675,509
處分固定資產利益		11,194,460
租金收入		80,919,598
其他收入		308,646,607
	\$	<u>645,986,052</u>
營業外費用及損失		
利息費用	\$	745,185,002
投資損失淨額		1,113,907,444
金融資產評價損失		12,659,643
其他損失		70,242,028
	\$	<u>1,941,994,117</u>