

中國合成橡膠股份有限公司

一〇四年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇四年六月二十四日（星期三）上午九時

地點：台泥大樓三樓士敏廳（臺北市中山北路二段一一三號）

出席：出席股份計 391,616,463 股，占本公司已發行有表決權普通股股份總數 538,866,643 股（已扣除符合公司法第一七九條第二項第二款規定從屬公司持有 10,357,462 股之無表決權股數在內）之 72.67%。

主席：董事長辜成允

紀錄：李佳紋

列席：審計委員會召集人池慶康、律師宋耀明、會計師吳美慧

主席宣佈開會（報告出席股份總數已達法定股數）

一、主席致詞（略）

二、報告事項

（一）一〇三年度營業及財務報告，請參閱附錄一。（第 7~23 頁）

（二）審計委員會查核報告，請參閱附錄二。（第 24 頁）

三、承認事項

第一案

（董事會提）

案由：一〇三年度營業報告書及財務報表案。

說明：

一、依公司法第二二八條規定辦理。

二、本公司一〇三年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業經本公司第十五屆第十五次董事會決議通過在案，個體財務報表及合併財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所吳美慧及郭政弘二位會計師查核竣事。

三、上述各項決算表冊並送請審計委員會查核竣事在案，請參閱附錄一（第 7~23 頁）。

四、謹提請承認。

發言摘要：戶號 60069 股東、戶號 245057 股東對公司有關生技業務研發進度及對公司以及轉投資事業營運等提問，主席予以答覆說明。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數

391,616,463 權；贊成權數 363,391,602 權（含電子投

票 53,612,410 權)，占投票時出席股東表決權數 92.79%
；反對權數 1,602 權(含電子投票 1,602 權)，占投票時出席股東表決權數 0.00%；棄權/未投票權數 28,223,259 權
(含電子投票 26,316,972 權)，占投票時出席股東表決權數 7.21%；本案照原案表決通過。

第 二 案

(董事會提)

案 由：一〇三年度盈餘分派案。

說 明：

- 一、一〇三年度盈餘分派案係依據公司法第二二八條及本公司章程第二十八條規定辦理。
- 二、本公司一〇三年度期初未分派盈餘為新台幣(以下同)
1,064,684,047 元，加計迴轉因首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積 275,449,673 元及減除一〇三年度精算損益 43,864,364 元，調整後未分派盈餘為 1,296,269,356 元，加計一〇三年度稅後淨利 2,565,451,641 元，依法提列法定盈餘公積 256,545,164 元，合計可分派盈餘為 3,605,175,833 元，酌予保留 1,792,736,286 元之盈餘不予分派，餘額 1,812,439,547 元擬分派普通股現金股利 1,318,137,857 元及股票股利 494,301,690 元，每股派發現金股利 2.4 元及股票股利 0.9 元，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
- 三、依公司章程第二十八條規定，分派一〇三年度員工紅利 183,094 元及董事酬勞 18,309,319 元。
- 四、本案俟股東常會決議通過後，另行訂定除息基準日，按當日股東名簿記載之股東及其持有股份比例分派之，每位股東分派現金股利總額至元為止，元以下不計。另增資新股俟股東常會通過及向主管機關申報生效後，另訂除權基準日分派之。
- 五、本公司一〇三年度盈餘分派表請參閱附錄三(第 25 頁)。
- 六、本案業經本公司第十五屆第十五次董事會決議通過，並送請審計委員會查核竣事在案。
- 七、謹提請 承認。

發言摘要：戶號 245057 股東對今年為何配發 0.9 元股票股利等提問，主席予以答覆說明。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數 391,616,463 權；贊成權數 364,810,572 權(含電子投票 55,031,380 權)，占投票時出席股東表決權數 93.16%；反對權數 2,632 權(含電子投票 2,632 權)，占投票時出席股東表決權數 0.00%；棄權/未投票權數 26,803,259 權(含電子投票 24,896,972 權)，占投票時出席股東表決權數 6.84%；本案照原案表決通過。

四、討論暨選舉事項

第一案 (董事會提)

案由：本公司盈餘轉增資發行新股案。

說明：

- 一、為充實資金及考量未來發展需要，擬自一〇三年度可供分派盈餘中提撥新台幣(以下同)494,301,690 元，轉為資本。本項增資按原票面金額每股 10 元，發行新股 49,430,169 股，以本公司已發行股份 549,224,105 股計算，每仟股配發 90 股，增資後實收資本額為 5,986,542,740 元。
- 二、本案俟提股東常會決議通過，並呈奉主管機關申報生效後，另訂除權基準日，按除權基準日股東名簿記載之股東及其持有股份分派之，配發不足壹股之畸零股，由原股東自行拼湊成整股，放棄拼湊或拼湊後仍不足壹股之畸零股，改以現金分派，其餘畸零股份授權董事長洽特定人按面額承購。
- 三、本次增資發行新股採無實體股票發行，其權利義務與原有普通股股份相同。
- 四、本案業經本公司第十五屆第十五次董事會決議通過在案。
- 五、謹提請 公決。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數 391,616,463 權；贊成權數 364,810,591 權(含電子投票 55,031,399 權)，占投票時出席股東表決權數 93.16%；反對權數 2,613 權(含電子投票 2,613 權)，占投票時出席股東表決權數 0.00%；棄權/未投票權數 26,803,259 權

(含電子投票 24,896,972 權)，占投票時出席股東表決權數 6.84%；本案照原案表決通過。

第 二 案 (董事會提)

案 由：擬修正本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案。

說 明：

一、依金融監督管理委員會發布之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第三條規定，擬修正本公司「資金貸與他人作業程序」第三條部分條文內容。

二、本案業經本公司第十五屆第十二次董事會決議通過在案，相關擬修正條文對照表請參閱附錄四（第 26 頁）。

三、謹提請 公決。

決 議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數 391,616,463 權；贊成權數 364,808,588 權(含電子投票 55,029,396 權)，占投票時出席股東表決權數 93.15%；反對權數 3,616 權(含電子投票 3,616 權)，占投票時出席股東表決權數 0.00%；棄權/未投票權數 26,804,259 權(含電子投票 24,897,972 權)，占投票時出席股東表決權數 6.85%；本案照原案表決通過。

第 三 案 (董事會提)

案 由：選舉第十六屆董事七席(含獨立董事三席)

說 明：

一、本公司第十五屆董事之任期至民國(以下同)一〇四年六月二十六日屆滿，本(十五)屆全體董事擬提前於一〇四年六月二十四日股東常會選出新任董事就任後解任。

二、依本公司章程第十七條規定，本公司設董事七人(含獨立董事三人)，任期三年，董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任，連選得連任。

三、本次擬選董事七人(含獨立董事三人)，於一〇四年六月二十四日股東常會結束後當日就任，任期自一〇四年六月二十四日至一〇七年六月二十三日止。

四、本案業經本公司第十五屆第十五次及第十六次董事會議通過在案。

五、謹提請 選舉。

選舉結果：

中國合成橡膠股份有限公司
民國一〇四年股東常會董事當選名單

職稱	戶號	姓名或戶名	當選權數
董事	145426	富品投資(股)公司代表人：辜成允	659,218,235
董事	8435	臺灣水泥(股)公司代表人：張安平	527,992,273
董事	8435	臺灣水泥(股)公司代表人：謝其嘉	482,416,769
董事	21420	中信投資(股)公司代表人：高偉倫	473,819,722
獨立 董事	A10287XXXX	陳耀生	136,777,685
獨立 董事	A10461XXXX	池慶康	136,754,667
獨立 董事	A12216XXXX	謝禎忠	136,749,515

第 四 案

(董事會提)

案 由：解除新任董事之競業禁止案。

說 明：

- 一、依據公司法第二〇九條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- 二、緣本公司新選任之第十六屆董事(如法人股東當選董事者，包括該法人股東暨其指派之代表人)或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人之行為，爰依法提請股東會同意，如本公司新選任之董事(如法人股東當選董事者，包括該法人股東暨其指派之代表人)有上述情事時，同意解除其競業禁止之限制。
- 三、本案業經本公司第十五屆第十五次董事會議通過在案，相關擬解除董事競業禁止限制名單，請參閱附錄五(第27頁)。

四、謹提請 公決。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數 391,616,463 權；贊成權數 364,836,668 權(含電子投票 55,024,476 權)，占投票時出席股東表決權數 93.16%；反對權數 10,639 權(含電子投票 10,639 權)，占投票時出席股東表決權數 0.00%；棄權/未投票權數 26,769,156 權(含電子投票 24,895,869 權)，占投票時出席股東表決權數 6.84%；本案照原案表決通過。

五、臨時動議：無。

發言摘要：戶號 245057 股東對年報第 107 頁銷貨成本分別包括的科目金額及對可扣抵分配稅額以及有關新藥部分等提問，主席予以答覆說明。

六、散會：同日上午九時五十五分議畢，主席宣佈散會。

主席：辜成允



紀錄：李佳紋



報告事項

(一) 一〇三年度營業及財務報告

【營業報告書】

民國(以下同)一〇三年度全球總體經濟局勢延續了上一年的緩慢復甦態勢，經濟增速低於普遍預期；其中美國經濟穩健復甦，歐元區經濟仍受到歐債影響持續低迷；中國經濟雖從高速增長步入中高速增長的「新常態」，但仍繼續保持穩定增長；台灣經濟從谷底反彈，主要經濟指標逐步好轉，呈現溫和增長態勢；另在國際油價方面，在中東地緣情勢趨緩與北半球煉油廠歲修效應逐漸顯現下，油價開始轉趨弱勢。全球各地區碳黑供過於求的情勢仍未改變下，本公司本著以「成果導向」、「精、簡、準」的經營理念，審慎的推展業務，使得一〇三年度的營業實績與獲利微幅超越一〇二年實績。除此之外，本公司也持續整合一線客戶與建立生產技術整合平台以追求持續降本，開發特殊用途碳煙，並進一步引進節能降耗的生產設備以提升整體競爭力。

一、生產與銷售

一〇三年度全年生產碳煙93,163噸，較一〇二年度增加3%計2,783噸，其中TREAD產量為61,715噸，CARCASS產量為31,448噸。全年銷售碳煙97,984噸，較一〇二年度增加3,345噸，碳煙內銷58,697噸，外銷39,287噸。全年度碳煙銷貨收入為新台幣(以下同)3,750,756仟元，較一〇二年度增加66,028仟元，增加2%。

蒸汽生產量為597,030噸，較一〇二年度增加9%，扣除碳煙自行耗用外，淨銷售量為582,405噸，銷貨收入為787,897仟元，較一〇二年度增加47,260仟元，增加6%。

生技研究發展事業權利金收入1,127,468仟元，較一〇二年度增加114,840仟元，增加11%。

二、純益及股利

本年度營運結果，稅後淨利2,565,452仟元，較去年同期增加217%，年度預算達成率216%。累計可分配盈餘共為3,861,721仟元，提列法定公積256,545仟元，酌予保留盈餘1,792,736仟元後之餘額1,812,440仟元，每股派發普通股現金股利2.4元及股票股利0.9元。

董事長：辜成允



經理人：辜成允



會計主管：林桂玉



【財務報表】



勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel : +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

中國合成橡膠股份有限公司 公鑒：

中國合成橡膠股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之 CCC USA Corp. 及其子公司係由其他會計師查核，因此本會計師對上開財務報表所表示之查核結果中，該等公司財務報表所列示之金額係依據其他會計師之查核報告認列。民國 103 年及 102 年 12 月 31 日該等採用權益法之投資合計金額分別為新台幣 1,145,167 仟元及 911,234 仟元，占各該年底資產總額均為 5%；民國 103 及 102 年度認列之投資利益分別為新台幣 194,357 仟元及 176,835 仟元，分別占各該年度稅前淨利之 6%及 13%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體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。

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，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達中國合成橡膠股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

中國合成橡膠股份有限公司民國 103 年度個體財務報告重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 美 慧



吳美慧

會計師 郭 政 弘

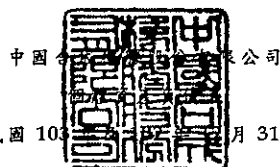


郭政弘

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 27 日



中國銀行股份有限公司

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 1,274,605	6	\$ 963,530	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	241,226	1	-	-
1125	備供出售金融資產—流動（附註四及八）	1,822,660	9	1,928,492	10
1170	應收帳款—淨額（附註四及十）	479,518	2	485,497	3
1180	應收帳款—關係人（附註四、十及二六）	408,935	2	339,899	2
1220	當期所得稅資產（附註四及二一）	250,983	1	250,983	1
130X	存貨（附註四、五及十一）	469,090	2	397,157	2
1476	其他金融資產—流動（附註二六及二七）	105,597	1	73,322	-
1479	其他流動資產	5,511	-	5,401	-
11XX	流動資產總計	5,058,125	24	4,444,281	23
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動（附註四、八及二七）	3,756,530	18	3,984,704	21
1543	以成本衡量之金融資產—非流動（附註四及九）	263,604	1	263,604	1
1550	採用權益法之投資（附註四、十二及二六）	11,177,074	52	9,373,285	49
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）	906,834	4	984,833	5
1760	投資性不動產（附註四及十四）	168,491	1	169,158	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	15,977	-	5,666	-
1915	預付設備款	-	-	4,099	-
1980	其他金融資產—非流動	1,422	-	1,368	-
1990	其他非流動資產	5,767	-	9,771	-
15XX	非流動資產總計	16,295,699	76	14,796,488	77
1XXX	資 產 總 計	\$ 21,353,824	100	\$ 19,240,769	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註十五及二七）	\$ 252,119	1	\$ 200,194	1
2170	應付帳款（附註十六）	118,851	1	123,986	1
2180	應付帳款—關係人（附註二六）	127,681	1	190,555	1
2219	其他應付款（附註十七及二六）	164,554	1	118,662	-
2230	當期所得稅負債（附註四及二一）	267,771	1	392,089	2
2320	一年內到期之長期負債（附註十五）	237,375	1	223,538	1
2399	其他流動負債	588	-	3,546	-
21XX	流動負債總計	1,168,939	6	1,252,570	6
	非流動負債				
2550	負債準備—非流動（附註四及二二）	2,732	-	2,586	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	540,110	3	227,772	1
2640	應計退休金負債（附註四及十八）	42,649	-	29,484	-
2670	其他非流動負債（附註二六）	76,116	-	74,732	1
25XX	非流動負債總計	661,607	3	334,574	2
2XXX	負債總計	1,830,546	9	1,587,144	8
	權 益				
3110	普 通 股	5,492,241	26	5,492,241	29
3200	資本公積	3,776,722	18	3,764,811	20
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,575,688	7	1,494,649	8
3320	特別盈餘公積	648,929	3	924,378	5
3350	未分配盈餘	3,861,721	18	1,777,331	9
3300	保留盈餘總計	6,086,338	28	4,196,358	22
3400	其他權益	4,458,065	21	4,490,303	23
3500	庫藏股票	(290,088)	(2)	(290,088)	(2)
3XXX	權益總計	19,523,278	91	17,653,625	92
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 21,353,824	100	\$ 19,240,769	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 27 日查核報告）

董事長：辜成允



經理人：辜成允



會計主管：林桂玉



中國合成藥業股份有限公司

個體合併財務報表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二六）	\$ 5,666,121	100	\$ 5,437,993	100
5000	營業成本（附註四、十一、十八、二十及二六）	<u>4,154,074</u>	<u>73</u>	<u>4,102,228</u>	<u>75</u>
5900	營業毛利	1,512,047	27	1,335,765	25
5910	與子公司之未實現損失	2,246	-	3,597	-
5920	與子公司之已實現損失	(<u>3,597</u>)	<u>-</u>	(<u>713</u>)	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>1,510,696</u>	<u>27</u>	<u>1,338,649</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註十八、二十及二六）				
6100	推銷費用	88,210	2	85,074	1
6200	管理費用	87,483	2	93,482	2
6300	研究發展費用	<u>143,400</u>	<u>2</u>	<u>144,153</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>319,093</u>	<u>6</u>	<u>322,709</u>	<u>6</u>
6900	營業淨利	<u>1,191,603</u>	<u>21</u>	<u>1,015,940</u>	<u>19</u>
	營業外收入及支出（附註四、二十及二六）				
7010	其他收入	456,568	8	417,439	8
7020	其他利益	28,348	-	3,240	-
7050	財務成本	(<u>8,008</u>)	<u>-</u>	(<u>7,042</u>)	<u>-</u>
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	<u>1,449,525</u>	<u>26</u>	(<u>82,156</u>)	(<u>2</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,926,433</u>	<u>34</u>	<u>331,481</u>	<u>6</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	本年度稅前淨利	\$ 3,118,036	55	\$ 1,347,421	25
7950	所得稅費用(附註四及二一)	(552,584)	(10)	(537,034)	(10)
8200	本年度淨利	<u>2,565,452</u>	<u>45</u>	<u>810,387</u>	<u>15</u>
	其他綜合損益(附註四及十八)				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	355,123	6	164,954	3
8325	備供出售金融資產未實 現損益	(334,006)	(6)	1,004,983	18
8360	確定福利之精算損失	(14,552)	-	(7,580)	-
8380	採用權益法之子公司之 其他綜合損益份額	(82,667)	(1)	146,344	3
8300	其他綜合損益	(76,102)	(1)	1,308,701	24
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,489,350</u>	<u>44</u>	<u>\$ 2,119,088</u>	<u>39</u>
	每股盈餘(附註二二)				
	來自繼續營業單位				
9750	基 本	<u>\$ 4.76</u>		<u>\$ 1.50</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.76</u>		<u>\$ 1.50</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 27 日查核報告)

董事長：辜成允



經理人：辜成允



會計主管：林桂玉





中國

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股股利為元

代碼	說明	股數 (仟股)	金額	資本公積		保留盈餘		盈餘 (附註四)		未分配盈餘		其他權益項目 (附註四)		庫藏股 (附註四及十九)	每股總額
				(\$ 3,742,025)	(\$ 1,343,436)	特別盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務 報告未實現損益	出售金融 資產未實現損益				
A1	102 年 1 月 1 日餘額	549,224	\$ 5,492,241	\$ 3,742,025	\$ 1,343,436	\$ 252,166	\$ 2,972,283	\$ 278,877	\$ 3,486,858	\$ 290,088	\$ 16,720,044				
B3	依金管證發字第 1010012865 號令提列之特別盈餘公積	-	-	-	-	672,212	(672,212)	-	-	-	-				
B1	101 年度盈餘指標及分配	-	-	-	151,213	-	(151,213)	-	-	-	-				
B5	提列法定盈餘公積 股東紅利一現金，每股 2.2 元	-	-	-	-	-	(1,208,293)	-	-	-	(1,208,293)				
	分配後餘額	549,224	\$ 5,492,241	3,742,025	1,494,649	924,378	940,565	(278,877)	3,486,858	(290,088)	15,511,751				
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	-	22,786	-	-	-	-	-	-	22,786				
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	-	810,387	-	-	-	810,387				
D3	102 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	26,379	-	164,954	-	1,398,701				
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	836,766	-	164,954	-	2,219,088				
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	549,224	\$ 5,492,241	3,764,811	1,494,649	924,378	1,777,331	(113,923)	4,604,226	(290,088)	17,653,625				
B1	102 年度盈餘指標及分配	-	-	-	81,039	-	(81,039)	-	-	-	-				
B5	提列法定盈餘公積 股東紅利一現金，每股 1.15 元	-	-	-	-	-	(631,608)	-	-	-	(631,608)				
	分配後餘額	549,224	\$ 5,492,241	3,764,811	1,575,688	924,378	1,064,684	(113,923)	4,604,226	(290,088)	17,022,017				
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(275,449)	275,449	-	-	-	-				
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	-	11,911	-	-	-	-	-	-	11,911				
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	2,565,452	-	-	-	2,565,452				
D3	103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(43,864)	-	355,123	-	(76,102)				
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	2,521,588	-	355,123	-	2,489,350				
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	549,224	\$ 5,492,241	3,776,722	1,575,688	648,929	3,861,721	241,200	4,216,665	(290,088)	19,573,278				

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 27 日查核報告)

董事長：辜成允



經理人：辜成允



會計主管：林桂玉

中國合成材料有限公司

個體財務報表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 3,118,036	\$ 1,347,421
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	101,095	105,327
A20200	攤銷費用	2,653	2,751
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨（利益）損失	(1,226)	479
A20900	利息費用	7,017	6,811
A21200	利息收入	(3,598)	(2,398)
A21300	股利收入	(345,935)	(305,062)
A22400	採用權益法認列之子公司（利益）損失份額	(1,449,525)	82,156
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	39
A23100	處分投資損失	-	4,203
A23700	非金融資產減損損失（迴升利益）	60,651	(19,340)
A23900	與子公司之未實現損失	(2,246)	(3,597)
A24000	與子公司之已實現損失	3,597	713
A24100	未實現外幣兌換損失	6,955	9,244
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(240,000)	725,414
A31150	應收帳款	11,175	(69,510)
A31160	應收帳款－關係人	(61,155)	(98,780)
A31200	存 貨	(132,584)	304,175
A31240	其他流動資產	(110)	(1,395)
A31250	其他金融資產－流動	(28,241)	(5,883)
A32150	應付帳款	(5,173)	16,838
A32160	應付帳款－關係人	(62,725)	10,996
A32180	其他應付款	46,837	(11,787)
A32230	其他流動負債	(2,958)	1,023
A32240	應計退休金負債	(1,387)	(1,221)
A33000	營運產生之現金流入	1,021,153	2,098,617

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A33100	收取之利息	\$ 3,598	\$ 2,398
A33500	支付之所得稅	(374,875)	(394,464)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>649,876</u>	<u>1,706,551</u>
投資活動之現金流量			
B02200	取得子公司之淨現金流出	(151,000)	(750,500)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(17,756)	(22,412)
B06600	其他金融資產—非流動增加	(54)	(1,368)
B07600	收取之股利	427,038	1,177,987
B07100	預付設備款增加	(574)	(6,254)
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>257,654</u>	<u>397,453</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加(減少)	41,595	(37,127)
C04400	其他非流動負債增加	1,384	2,657
C04500	發放現金股利	(631,608)	(1,208,293)
C05600	支付之利息	(7,826)	(7,666)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(596,455)</u>	<u>(1,250,429)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	311,075	853,575
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>963,530</u>	<u>109,955</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,274,605</u>	<u>\$ 963,530</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 27 日查核報告)

董事長：辜成允



經理人：辜成允



會計主管：林桂玉



會計師查核報告

中國合成橡膠股份有限公司 公鑒：

中國合成橡膠股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併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合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中，民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之 CCC USA Corp. 及其子公司之合併財務報表係由其他會計師查核，因此本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，該等公司財務報表所列示之金額係依據其他會計師之查核報告認列。該等公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 3,990,915 仟元及 3,730,079 仟元，佔合併資產總額均為 12%；民國 103 及 102 年度之營業收入淨額分別為新台幣 8,283,169 仟元及 8,121,528 仟元，佔合併營業收入淨額均為 38%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。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。

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，第一段所述合併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、經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，足以允當表達中國合成橡膠股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

中國合成橡膠股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 美 慧

吳美慧



會計師 郭 政 弘

郭政弘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 27 日

民國 104 年 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 6,266,604	19	\$ 3,162,678	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	291,313	1	-	-
1125	備供出售金融資產—流動(附註四及八)	2,590,819	8	2,747,095	9
1150	應收票據淨額(附註四、十及三一)	150,610	-	366,086	1
1170	應收帳款淨額(附註四、十及三一)	3,675,270	11	3,396,530	11
1180	應收帳款—關係人(附註四及三十)	31,523	-	32,504	-
1220	當期所得稅資產(附註四及二五)	274,392	1	267,873	1
130X	存貨(附註四、五、十一及三一)	3,290,436	10	3,394,289	11
1412	預付租賃款(附註十七)	6,633	-	5,715	-
1460	待出售非流動資產(附註四及十二)	5,728	-	-	-
1476	其他金融資產—流動(附註三一)	312,580	1	161,331	1
1479	其他流動資產(附註十八及三一)	609,855	2	681,875	2
11XX	流動資產總計	17,505,783	53	14,215,976	46
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動(附註四、八及三一)	3,814,384	12	4,045,618	13
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四及九)	312,190	1	311,905	1
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十三及三一)	9,726,432	30	10,640,295	34
1760	投資性不動產(附註四及十四)	168,491	1	169,158	1
1805	商譽(附註四、五及十五)	367,039	1	412,583	1
1821	其他無形資產(附註四及十六)	445,830	1	502,468	2
1840	遞延所得稅資產(附註四及二五)	115,363	-	148,414	1
1915	預付設備款	50,567	-	85,909	-
1980	其他金融資產—非流動	17,385	-	15,118	-
1985	長期預付租賃款(附註十七)	257,202	1	249,910	1
1990	其他非流動資產(附註四、十八及二二)	150,211	-	71,678	-
15XX	非流動資產總計	15,425,094	47	16,653,056	54
1XXX	資 產 總 計	\$ 32,930,877	100	\$ 30,869,032	100
代 碼	負 債 及 權 益				
2100	流動負債				
2100	短期借款(附註十九)	\$ 5,570,365	17	\$ 4,446,695	14
2110	應付短期票券(附註十九)	114,972	-	169,854	-
2170	應付帳款(附註二十)	1,041,199	3	1,105,488	4
2180	應付帳款—關係人(附註三十)	128,360	1	174,871	1
2219	其他應付款(附註二一及三十)	757,496	2	565,689	2
2230	當期所得稅負債(附註四及二五)	268,573	1	396,671	1
2260	與待出售非流動資產直接相關之負債(附註四及十二)	12,164	-	-	-
2320	一年內到期之長期負債(附註十九及三一)	661,946	2	521,076	2
2399	其他流動負債(附註三十)	71,366	-	35,495	-
21XX	流動負債總計	8,626,441	26	7,415,839	24
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十九及三一)	2,729,819	8	3,948,287	13
2550	負債準備—非流動(附註四)	2,732	-	2,586	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二五)	648,323	2	491,326	2
2640	應計退休金負債(附註四及二二)	214,257	1	149,759	-
2670	其他非流動負債	19,861	-	16,430	-
25XX	非流動負債總計	3,614,992	11	4,608,388	15
2XXX	負債總計	12,241,433	37	12,024,227	39
	歸屬於母公司業主之權益				
3110	普 通 股	5,492,241	17	5,492,241	18
3200	資本公積	3,776,722	11	3,764,811	12
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,575,688	5	1,494,649	5
3320	特別盈餘公積	648,929	2	924,378	3
3350	未分配盈餘	3,861,721	11	1,777,331	6
3300	保留盈餘總計	6,086,338	18	4,196,358	14
3400	其他權益	4,458,065	14	4,490,303	14
3500	庫藏股票	(290,088)	(1)	(290,088)	(1)
31XX	本公司業主之權益總計	19,523,278	59	17,653,625	57
36XX	非控制權益	1,166,166	4	1,191,180	4
3XXX	權益總計	20,689,444	63	18,844,805	61
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 32,930,877	100	\$ 30,869,032	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 27 日查核報告)

董事長：辜成允

經理人：辜成允

會計主管：林桂玉

中國合成橡膠股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及三十）	\$ 22,004,569	100	\$ 21,538,510	100
5000	營業成本（附註十一、二二、二四及三十）	<u>18,288,151</u>	<u>83</u>	<u>17,867,605</u>	<u>83</u>
5900	營業毛利	<u>3,716,418</u>	<u>17</u>	<u>3,670,905</u>	<u>17</u>
	營業費用（附註二二、二四及三十）				
6100	推銷費用	446,124	2	418,973	2
6200	管理費用	867,577	4	769,464	3
6300	研究發展費用	<u>443,353</u>	<u>2</u>	<u>445,837</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>1,757,054</u>	<u>8</u>	<u>1,634,274</u>	<u>7</u>
6900	營業淨利	<u>1,959,364</u>	<u>9</u>	<u>2,036,631</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出（附註四及二四）				
7010	其他收入	433,024	2	406,052	2
7020	其他利益及損失	1,784,647	8	(217,850)	(1)
7050	財務成本	(<u>361,902</u>)	(<u>2</u>)	(<u>372,871</u>)	(<u>2</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,855,769</u>	<u>8</u>	(<u>184,669</u>)	(<u>1</u>)
7900	本年度稅前淨利	3,815,133	17	1,851,962	9
7950	所得稅費用（附註四及二五）	(<u>1,289,134</u>)	(<u>6</u>)	(<u>1,194,834</u>)	(<u>6</u>)
8200	本年度淨利	<u>2,525,999</u>	<u>11</u>	<u>657,128</u>	<u>3</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	\$ 388,697	2	\$ 164,787	1
8325	備供出售金融資產未實 現損益	(387,510)	(2)	1,116,487	5
8390	確定福利之精算損益	(58,928)	-	42,768	-
8300	其他綜合損益	(57,741)	-	1,324,042	6
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,468,258</u>	<u>11</u>	<u>\$ 1,981,170</u>	<u>9</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 2,565,452	11	\$ 810,387	4
8620	非控制權益	(39,453)	-	(153,259)	(1)
8600		<u>\$ 2,525,999</u>	<u>11</u>	<u>\$ 657,128</u>	<u>3</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 2,489,350	11	\$ 2,119,088	10
8720	非控制權益	(21,092)	-	(137,918)	(1)
8700		<u>\$ 2,468,258</u>	<u>11</u>	<u>\$ 1,981,170</u>	<u>9</u>
	每股盈餘（附註二六）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 4.76</u>		<u>\$ 1.50</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.76</u>		<u>\$ 1.50</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 27 日查核報告）

董事長：辜成允

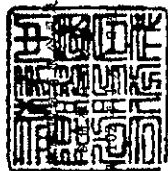


經理人：辜成允



會計主管：林桂玉





中國合興建設股份有限公司

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬於母公	司	主	之	其 他 權 益 (附 註 二)				非 控 制 權 益 (附 註 二)	總 計	總 額
					保 留 盈 餘	國外營運機構匯出之現金及現金等價物	國外營運機構匯出之現金及現金等價物	國外營運機構匯出之現金及現金等價物			
A1	102 年 1 月 1 日餘額				\$ 5,492,241	\$ 3,742,025	\$ 1,343,436	\$ 252,166	\$ 2,972,283	\$ 3,486,858	\$ 18,056,453
B3	依金管證發字第1010012865號令提列之特別盈餘公積				-	-	-	672,212	(672,212)	-	-
B1	101 年度盈餘指撥分配				-	-	151,213	-	(151,213)	-	-
B5	提列法定盈餘公積				-	-	-	-	-	-	-
B5	股東紅利一現金，每股 2.2 元				-	-	-	-	-	-	-
M1	分配後餘額				5,492,241	3,742,025	1,494,649	924,378	940,565	(290,088)	16,848,160
O1	發放予子公司股利調整資本公積				-	22,786	-	-	-	-	22,786
O1	子公司股東現金股利				-	-	-	-	-	-	-
D1	102 年度淨利				-	-	-	-	-	-	-
D8	102 年度其他綜合損益				-	-	-	-	-	-	-
D5	102 年度綜合損益總額				-	-	-	-	-	-	-
Z1	102 年 12 月 31 日餘額				5,492,241	3,764,811	1,494,649	924,378	1,777,331	(290,088)	18,844,805
B1	102 年度盈餘指撥分配				-	-	81,039	-	(81,039)	-	-
B5	提列法定盈餘公積				-	-	-	-	-	-	-
B5	股東紅利一現金，每股 1.15 元				-	-	-	-	-	-	-
M1	分配後餘額				5,492,241	3,764,811	1,575,688	924,378	1,064,684	(290,088)	18,213,197
B17	特別盈餘公積迴轉				-	-	-	(275,449)	275,449	-	-
M1	發放予子公司股利調整資本公積				-	11,911	-	-	-	-	11,911
O1	子公司股東現金股利				-	-	-	-	-	-	-
D1	103 年度淨利				-	-	-	-	-	-	-
D8	103 年度其他綜合損益				-	-	-	-	-	-	-
D5	103 年度綜合損益總額				-	-	-	-	-	-	-
Z1	103 年 12 月 31 日餘額				5,492,241	3,776,722	1,575,688	648,929	3,861,721	(290,088)	20,689,444

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 27 日查核報告)



董事長：卓威元



經理人：卓威元



會計主管：林桂玉

中國合成橡膠股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 3,815,133	\$ 1,851,962
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	879,352	880,705
A20200	攤銷費用	90,181	95,787
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨（利益）損 失	(1,313)	479
A20900	利息費用	358,989	368,939
A21200	利息收入	(20,854)	(17,634)
A21300	股利收入	(353,036)	(312,163)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失（利益）	(2,117,884)	4,719
A23000	處分待出售非流動資產損失	-	1,776
A23100	處分投資損失	295	4,203
A23500	金融資產減損損失	9,285	775
A23700	非金融資產減損損失	715,563	236,378
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	79,318	(21,433)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31110	持有供交易之金融資產	(290,000)	725,414
A31130	應收票據	225,135	(139,278)
A31150	應收帳款	(129,101)	15,229
A31160	應收帳款－關係人	981	(22,798)
A31200	存 貨	(174,998)	488,051
A31240	其他流動資產	68,924	(115,078)
A31250	其他金融資產	(65,287)	(50,855)
A32150	應付帳款	(111,119)	(114,592)
A32160	應付帳款－關係人	(46,511)	(6,495)
A32180	其他應付款	194,060	(25,882)
A32230	其他流動負債	44,813	(35,074)
A32240	應計退休金負債	(2,526)	(26,332)
A33000	營運產生之現金流入	3,169,400	3,786,803
A33100	收取之利息	18,893	17,997
A33500	支付之所得稅	(1,021,134)	(1,047,554)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,167,159</u>	<u>2,757,246</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
	投資活動之現金流量		
B02600	處分待出售非流動資產價款	\$ -	\$ 126,319
B02700	取得不動產、廠房及設備	(624,176)	(814,180)
B02800	處分不動產、廠房及設備	2,626,651	3,189
B06600	其他金融資產減少(增加)	9,057	(42,082)
B06700	其他非流動資產增加	(53,945)	(16,756)
B07600	收取之股利	353,036	312,163
B07100	預付設備款增加	(5,104)	(105,996)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>2,305,519</u>	<u>(537,343)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	741,520	45,529
C00500	應付短期票券增加(減少)	(54,882)	142,916
C01600	舉借長期借款	90,918	2,077,219
C01700	償還長期借款	(1,331,293)	(2,199,049)
C04400	其他非流動負債增加	2,579	14,391
C04500	發放現金股利	(619,697)	(1,185,507)
C05600	支付之利息	(353,750)	(363,149)
C05800	少數股權非控制權益變動	(3,922)	(7,311)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,528,527)</u>	<u>(1,474,961)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>159,775</u>	<u>59,655</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	3,103,926	804,597
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,162,678</u>	<u>2,358,081</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 6,266,604</u>	<u>\$ 3,162,678</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 27 日查核報告)

董事長：辜成允



經理人：辜成允



會計主管：林桂玉



(二) 審計委員會查核報告

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇三年度營業報告書、合併財務報表(含個體財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

中國合成橡膠股份有限公司 一〇四年股東常會

中國合成橡膠股份有限公司

審計委員會召集人：池慶康



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 三 十 日

附錄三：一〇三年度盈餘分派表暨董事會通過派發員工紅利及董事酬勞等資訊

中國合成材料股份有限公司

 中華民國一〇三年度

單位：新台幣元

項 目	金額
期初未分派盈餘	1,064,684,047
加：迴轉因首次採用TIFRS提列特別盈餘公積	275,449,673
減：本期精算(損)益列入保留盈餘	(43,864,364)
調整後未分派盈餘	1,296,269,356
加：本年度稅後淨利	2,565,451,641
減：提列10%法定盈餘公積	(256,545,164)
可供分派盈餘	3,605,175,833
減：分派項目	
股東紅利-現金股利(2.4元/股)	(1,318,137,857)
股東紅利-股票股利(0.9元/股)	(494,301,690)
期末未分派盈餘	1,792,736,286
附註：	
分派董事酬勞	(18,309,319)
分派員工現金紅利	(183,094)

- 註：1. 每位股東發放現金股利總額至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
2. 依財政部87.04.30台財稅第871941343號函規定，分派盈餘時，應採個別辨認方式；本年度盈餘分派係優先分派最近年度。

董事長：辜成允  經理人：辜成允  會計主管：林桂玉 

附錄四：「資金貸與他人作業程序」擬修正條文對照表

中國合成橡膠股份有限公司
「資金貸與他人作業程序」擬修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第三條 依公司法第十五條規定，本公司之資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： 一、與本公司有業務往來之公司行號者 二、有短期融通資金必要之本公司之子公司者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。前項所稱短期，係指一年。	第三條 依公司法第十五條規定，本公司之資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： 一、與本公司有業務往來之公司行號者 二、有短期融通資金必要之本公司之子公司者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。前項所稱短期，係指一年。<u>惟資金貸與對象公司之營業週期長於一年者，以其營業週期為準。</u>	依據法規解釋修正。

附錄五：擬解除董事競業禁止限制名單

董 事	目前擔任屬於公司營業範圍內 之公司職務
富品投資(股)公司 代表人：辜成允	協原化學（股）公司董事長 景德製藥（股）公司董事長 中鋼碳素化學（股）公司董事
中信投資(股)公司 代表人：高偉倫	景德製藥(股)公司董事