



台灣蠟品股份有限公司

104 年股東常會議事錄

時間：中華民國 104 年 6 月 17 日上午 9 時整

地點：嘉義縣民雄鄉福樂村中正路 68 號(民雄工業區服務中心)

出席：出席股東及股東代理人之股份共計 34,093,895 股（佔本公司已發行股份總數 64,690,524 股之 52.7%）

列席：正風聯合會計師事務所 周銀來會計師

典律國際法律事務所 黃毓棋律師

主席：林董事長哲印 記錄：林裕勳

宣佈開會：到會股東代表股份總數已達法定數額，主席宣布本會議開始。

主席致詞：(略)

### 一、報告事項

(一) 本公司 103 年度營業報告（請參閱附件一）

(二) 監察人查核報告（請參閱附件二）

(三) 其他報告事項

### 二、承認事項

#### 第一案 董事會提

案由：本公司 103 年度營業報告書及財務報告，提請 承認。

說明：本公司 103 年度合併暨個體財務報告，業經正風聯合會計師事務所賴永吉及曾國富會計師查核簽證，並經監察人查核完竣。

營業報告書（請參閱附件一）

合併暨個體財務報告（請參閱附件三）

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

#### 第二案 董事會提

案由：本公司 103 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司 103 年度稅後淨損為新台幣 61,618,876 元，期初未分配盈餘為新台幣 65,779,631 元，加計迴轉特別盈餘公積 738,359 元，並扣除其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益)新台幣 566,947 元後，可供

分配盈餘為新台幣 4,332,167 元，為考量公司營運需求，本年度擬暫不分配，盈餘分配表（請參閱附件四）。

二、102 年度員工紅利實際分配對象及數額之彙總資訊：102 年度未分配員工紅利。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

### 三、討論事項

#### 第一案 董事會提

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，敬請 核議。

說明：一、依證券櫃檯買賣中心 103 年 4 月 22 日證櫃監字第 1030200309 號函辦理，本公司「資金貸與他人作業程序」就業務往來類型未訂定資金貸與總額及個別對象限額。

二、擬就相關內容修訂本公司「資金貸與他人作業程序」5.2 條文（請參閱附件五）。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 第二案 董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」案，敬請 核議。

說明：一、所經營事業。

二、公司章程修訂前後對照表（請參閱附件六）。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 四、臨時動議：

決議：經主席徵詢全體出席股東無臨時動議提出。

### 五、散會(同日上午 9 時 08 分)。

主席：林董事長哲印



記錄：林裕勳



  
 台灣蠟品股份有限公司  
 103 年度營業報告書

一、營業計劃實施成果：

1. 全年生產、銷售總量及銷售金額如次：

項目	生產量(公噸)	銷售量(公噸)	銷售值(仟元)
精煉白蠟	12,629	12,082	622,280
中間蠟及油蠟	21,782	21,190	553,996
文創商品	-	-	72
合計	34,411	33,272	1,176,348

2. 損益：全年產生毛利 24,941 仟元，稅後淨損 61,619 仟元。

二、預算執行情形：

項目	103 年實際數(仟元)	103 年預算數(仟元)
營業收入	1,176,348	1,490,765
營業毛利	24,941	91,427
營業利益(損失)	(56,738)	3,830
稅前淨利(損)	(61,713)	1,680

三、獲利能力分析

分析項目	103 年度
稅後每股盈餘/元	(0.95)
稅後純益率(%)	(5.25%)
資產報酬率(%)	(5.44%)
股東權益報酬率(%)	(7.88%)
稅前純益佔實收資本比率(%)	(9.54%)

四、技術及研發概況

1. 積極開發高單價配方蠟品：

目前已開發完成 P610 系列，經過各方試用分析回饋意見，優點包括：潔白、無味，較清爽不油膩、易吸收等；產品並通過美國 FDA 及 USP 規範，將延伸開發護手霜、潤膚乳等系列性產品。針對國內化工彩妝製藥目標客戶，希望提供塗抹後較具厚實感、俗稱「長纖」(具黏稠拉絲性)凡士林需求，研發部門已進行 P805 系列之新配方開發工作。

(2) 鑄造蠟/珠寶蠟：

已簽約參加工研院材化所及經濟部工業局支持的「精密元件鑄造蠟開發」(輔導)計畫，將共享資源合作開發複合蠟材，替代長期仰賴進口供應的鑄造蠟市場；本計畫明年並將延伸跨入 3D 列印材料。本公司也已聯繫鑄造品相關廠商及公會，瞭解國內鑄造產業具體需求，作為持續研發高附加價值蠟品的參考依據。

五、經營方針與展望

1. 積極擴展粗蠟來源：

自從中殼粗蠟於去(103)年停止供料後，本公司為求長期穩定原料供應無虞，已採取如下措施，以解決中殼粗蠟停料之風險：

1.1 與泰國粗蠟供應煉油廠簽署年度合約，確保原料穩定供應。

1.2 目前積極透過代理商取得伊朗粗蠟供應來源，由於其價格適當，數量充足，經測試結果，已為本廠原料之主要供應來源。

1.3 由於中殼關廠，其副產品有橡膠軟化油及粗蠟，因此計畫由同一供應商進口橡膠軟化油來搶佔台灣市場，並於 4 月到貨，藉此增加營收。

2. 節能減碳，降低成本：

本公司為降低能源耗用成本，提昇競爭力，已完成數項節能減碳，並積極推動執行，首要為外包蒸氣供應，目前已到簽約整地階段。

負責人：林哲印



經理人：卞模良



主辦會計：陳昶宇



附件二

## 台灣蠟品股份有限公司監察人查核報告書

董事會編送本公司 103 年度營業報告書、盈餘分配案及經正風聯合會計師事務所賴永吉、曾國富會計師查核簽證之合併暨個體財務報告，業經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此上

台灣蠟品股份有限公司 104 年股東常會

台灣蠟品股份有限公司

監察人 侯榮顯



中 華 民 國 104 年 3 月 16 日

## 台灣蠟品股份有限公司監察人查核報告書

董事會編送本公司 103 年度營業報告書、盈餘分配案及經正風聯合會計師事務所賴永吉、曾國富會計師查核簽證之合併暨個體財務報告，業經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此上

台灣蠟品股份有限公司 104 年股東常會

台灣蠟品股份有限公司

監察人 王炯棻



中 華 民 國 104 年 3 月 16 日

## 台灣蠟品股份有限公司監察人查核報告書

董事會編送本公司 103 年度營業報告書、盈餘分配案及經正風聯合會計師事務所賴永吉、曾國富會計師查核簽證之合併暨個體財務報告，業經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此上

台灣蠟品股份有限公司 104 年股東常會

台灣蠟品股份有限公司

監察人 Supaporn KOHUAD



中 華 民 國 104 年 3 月 16 日

### 附件三

#### 會計師查核報告

NO.05761030CA

台灣蠟品股份有限公司董事會 公鑒：

台灣蠟品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、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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告表示意見。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併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及金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台灣蠟品股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，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。



台灣蠟品股份有限公司業已編製民國 103 年及 102 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

正風聯合  師事務所

會計師： 賴永吉  
賴 永 吉



會計師： 曾國富  
曾 國 富



核准文號：(81)台財證(六)第 0080679 號  
金管證六字第 0930159560 號

民 國 104 年 3 月 16 日

台灣蠟品股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

資 產		附 註	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
代碼	會 計 項 目		金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六	\$ 87,380	8	\$ 71,559	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四、七	3,331	—	4,839	—
1150	應收票據淨額	四、八	5,674	1	16,257	2
1170	應收帳款淨額	四、八	94,204	9	121,405	11
1190	應收建造合約款	四、九	—	—	2,100	—
1200	其他應收款	四	4,061	—	19,032	2
130x	存 貨	四、十	321,441	30	189,863	17
1410	預付款項	十一	38,123	3	29,231	3
1470	其他流動資產	十二	84	—	5,091	—
1476	其他金融資產—流動	十三	—	—	27,258	3
11xx	流動資產合計		554,298	51	486,635	44
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	四、十四	—	—	700	—
1550	採用權益法之投資	四、十五	—	—	166,825	15
1600	不動產、廠房及設備	四、十六	413,129	38	450,300	40
1780	無形資產	四、十七	94,873	9	67	—
1900	其他非流動資產	十八	25,143	2	13,084	1
15xx	非流動資產合計		533,145	49	630,976	56
1xxx	資 產 總 計		\$ 1,087,443	100	\$ 1,117,611	100

(請參閱後附合併財務報表附註)

台灣蠟品股份有限公司及子公司  
合併資產負債表(續)  
民國103年及102年12月31日

單位：新臺幣仟元

負債及權益		附註	103年12月31日		102年12月31日	
代碼	會計項目		金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	十九	\$ 250,000	23	\$ 110,000	10
2150	應付票據		—	—	6,000	1
2170	應付帳款		3,043	—	23,982	2
2190	應付建造合約款	四、九	—	—	244	—
2200	其他應付款	二十	20,665	2	27,828	2
2320	一年內到期長期負債	廿一	—	—	30,000	3
2300	其他流動負債	廿二	4,039	—	16,915	1
21xx	流動負債合計		277,747	25	214,969	19
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四、廿九	42,015	4	42,015	4
2612	長期應付款		—	—	17,000	2
2640	應計退休金負債	四、廿三	15,289	2	15,534	1
25xx	非流動負債合計		57,304	6	74,549	7
2xxx	負債總計		335,051	31	289,518	26
	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	廿四(一)	646,906	60	646,906	58
3300	保留盈餘		104,639	9	166,825	15
3310	法定盈餘公積	廿四(二)	11,613	1	11,613	1
3320	特別盈餘公積	廿四(三)	88,694	8	89,432	8
3350	未分配盈餘	廿九(六)	4,332	—	65,780	6
3400	其他權益	廿四(五)	847	—	215	—
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		847	—	(38)	—
3425	備供出售金融資產未實現損益		—	—	253	—
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		752,392	69	813,946	73
36xx	非控制權益		—	—	14,147	1
3xxx	權益總計		752,392	69	828,093	74
	負債及權益總計		\$ 1,087,443	100	\$ 1,117,611	100

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：林哲印



經理人：卞模良



會計主管：陳昶宇



台灣蠟品股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	附 註	103 年 度		102 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	廿六	\$ 1,176,348	100	\$ 1,405,664	100
5000	營業成本		(1,151,407)	(98)	(1,348,465)	(96)
5900	營業毛利		24,941	2	57,199	4
6000	營業費用		(84,593)	(7)	(82,047)	(6)
6100	推銷費用		(32,546)	(3)	(38,705)	(3)
6200	管理費用		(46,253)	(4)	(37,840)	(3)
6300	研發費用		(5,794)	—	(5,502)	—
6900	營業損失		(59,652)	(5)	(24,848)	(2)
7000	營業外收入及支出		(2,061)	—	145	—
7010	其他收入	廿七	899	—	1,075	—
7020	其他利益及損失	廿八	(172)	—	4,983	—
7050	財務成本		(4,435)	—	(3,743)	—
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額		1,647	—	(2,170)	—
7900	稅前淨損		(61,713)	(5)	(24,703)	(2)
7950	所得稅費用	廿九	—	—	(2,986)	—
8000	繼續營業單位本期淨損		(61,713)	(5)	(27,689)	(2)
8100	停業單位損益	三十	(508)	—	166	—
8200	本期淨損		(62,221)	(5)	(27,523)	(2)
	其他綜合損益					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		847	—	—	—
8360	確定福利計畫精算損失		(567)	—	(975)	—
8370	採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額		(278)	—	929	—
8300	其他綜合損益(淨額)		2	—	(46)	—
8500	本期綜合損益總額		\$ (62,219)	(5)	\$ (27,569)	(2)
8600	淨利歸屬於					
8610	母公司業主		(61,619)	(5)	(27,568)	(2)
8620	非控制權益		(602)	—	45	—
			\$ (62,221)	(5)	\$ (27,523)	(2)
8700	綜合損益總額歸屬於					
8710	母公司業主		(61,554)	(5)	(27,855)	(2)
8720	非控制權益		(665)	—	286	—
			\$ (62,219)	(5)	\$ (27,569)	(2)
9710	繼續營業單位淨損		\$ (0.95)		\$ (0.43)	
9720	停業單位淨損		—		—	
9750	基本每股虧損	廿五	\$ (0.95)		\$ (0.43)	

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：林 哲 印



經理人：卞 模 良



會計主管：陳 昶 宇



台灣蠟品股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益						總 計	非控制 權 益	權益總額
	股 本	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目				
		法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益			
民國 102 年 1 月 1 日餘額	\$ 646,906	\$ 10,066	\$ 89,432	\$ 96,204	\$ (41)	\$ (766)	\$ 841,801	\$ 13,861	\$ 855,662
提列法定盈餘公積	—	1,547	—	(1,547)	—	—	—	—	—
本期淨損	—	—	—	(27,568)	—	—	(27,568)	45	(27,523)
本期其他綜合損益	—	—	—	(1,309)	3	1,019	(287)	241	(46)
本期綜合損益總額	—	—	—	(28,877)	3	1,019	(27,855)	286	(27,569)
民國 102 年 12 月 31 日餘額	646,906	11,613	89,432	65,780	(38)	253	813,946	14,147	828,093
特別盈餘公積迴轉	—	—	(738)	738	—	—	—	—	—
本期淨損	—	—	—	(61,619)	—	—	(61,619)	(602)	(62,221)
本期其他綜合損益	—	—	—	(567)	885	(253)	65	(63)	2
本期綜合損益總額	—	—	—	(62,186)	885	(253)	(61,554)	(665)	(62,219)
非控制權益	—	—	—	—	—	—	—	(13,482)	(13,482)
民國 103 年 12 月 31 日餘額	\$ 646,906	\$ 11,613	\$ 88,694	\$ 4,332	\$ 847	\$ —	\$ 752,392	\$ —	\$ 752,392

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長： 林 哲 印



經理人： 卞 模 良



會計主管： 陳 昶 宇



台灣蠟品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：新臺幣仟元

項 目	103 年 度	102 年 度
	金 額	金 額
營業活動之現金流量：		
繼續營業單位稅前淨損	\$ (61,713)	\$ (24,703)
停業單位稅前(淨損)淨利	(2,322)	166
本期稅前淨損	(64,035)	(24,537)
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	25,453	28,783
攤銷費用	2,538	112
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	1,508	(2,951)
利息費用	4,480	4,508
利息收入	(254)	(913)
股利收入	(115)	—
採用權益法認列之關聯企業損失之份額	127	1,834
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	—	(71)
金融資產減損損失	2,060	500
存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升利益)等其他項目	10,674	(28,274)
	—	39
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據減少(增加)	3,307	(9,624)
應收帳款減少	15,707	30,172
應收建造合約款(增加)減少	(7,999)	13,126
其他應收款(增加)減少	(5,924)	1,882
存貨(增加)減少	(142,253)	162,096
預付款項增加	(14,508)	(1,573)
其他流動資產減少	564	24,497
其他金融資產減少	8,918	820
應付票據增加	1,319	5,791
應付帳款增加(減少)	6,533	(20,137)
應付建造合約款增加	130	6
其他應付款(減少)增加	(22,495)	10,234
預收款項增加	1,725	1,705
其他流動負債增加	10,769	334
應計退休金負債減少	(812)	(803)
營運產生之現金(流出)流入	(162,583)	197,556
收取之利息	301	1,295
支付之利息	(4,415)	(4,633)
退還(支付)之所得稅	57	(1,591)
營業活動之淨現金(流出)流入	(166,640)	192,627



台灣蠟品股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	103 年 度	102 年 度
	金 額	金 額
投資活動之現金流量：		
處分以成本衡量之金融資產	\$ 698	\$ —
處分採用權益法之投資	136,367	—
處分子公司(附註卅一)	17,119	—
取得不動產、廠房及設備	(4,282)	(25,819)
處分不動產、廠房及設備	16,000	71
存出保證金增加	(345)	—
其他應收款—關係人	—	2,000
取得無形資產	(97,344)	—
預付設備款增加	(11,714)	—
收取之股利	115	—
投資活動之淨現金流入(流出)	56,614	(23,748)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	155,000	(175,000)
償還長期借款	(30,000)	(20,000)
籌資活動之淨現金流入(流出)	125,000	(195,000)
匯率變動對現金及約當現金之影響	847	—
本期現金及約當現金增加(減少)數	15,821	(26,121)
期初現金及約當現金餘額	71,559	97,680
期末現金及約當現金餘額	\$ 87,380	\$ 71,559

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：林哲印



經理人：卞模良



會計主管：陳昶宇



會計師查核報告

NO.05761030A

台灣蠟品股份有限公司董事會 公鑒：

台灣蠟品股份有限公司民國 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、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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告表示意見。

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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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，足以允當表達台灣蠟品股份有限公司民國 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 日之個體財務績效及個體現金流量。

正 風 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師：

賴 永 吉

會計師：

曾 國 富

核准文號：(81)台財證(六)第 0080679 號

金管證六字第 0930159560 號

民 國 104 年 3 月 16 日



台灣蠟品股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

資 產		附 註	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
代碼	會 計 項 目		金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六	\$ 84,277	8	\$ 47,363	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四、七	3,331	—	4,839	—
1150	應收票據淨額	四、八	5,674	1	10,401	1
1170	應收帳款淨額	四、八	94,204	9	121,016	12
1200	其他應收款		4,061	—	14,936	1
130x	存 貨	四、九	321,441	30	189,863	18
1410	預付款項	十	38,123	3	27,267	3
1470	其他流動資產		84	—	69	—
1476	其他金融資產—流動	廿八	—	—	6,000	1
11xx	流動資產合計		551,195	51	421,754	40
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	四、十一	—	—	700	—
1550	採用權益法之投資	四、十二	97,586	9	177,194	17
1600	不動產、廠房及設備	四、十三	413,129	38	433,966	42
1780	無形資產	四	10	—	67	—
1900	其他非流動資產	十四	25,143	2	13,084	1
15xx	非流動資產合計		535,868	49	625,011	60
	資 產 總 計		\$ 1,087,063	100	\$ 1,046,765	100

(請參閱後附個體財務報表附註)

台灣蠟品股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

負債及權益		附註	103年12月31日		102年12月31日	
代碼	會計項目		金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	十五	\$ 250,000	23	\$ 110,000	10
2170	應付帳款		3,043	—	5,465	1
2200	其他應付款	十六	20,285	2	27,511	3
2320	一年內到期長期負債	十七	—	—	30,000	3
2300	其他流動負債	十八	4,039	—	2,294	—
21xx	流動負債合計		277,367	25	175,270	17
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四、廿五	42,015	4	42,015	4
2640	應計退休金負債	四、十九	15,289	2	15,534	1
25xx	非流動負債合計		57,304	6	57,549	5
	負債總計		334,671	31	232,819	22
3100	股本	二十(一)	646,906	60	646,906	62
3300	保留盈餘		104,639	9	166,825	16
3310	法定盈餘公積	二十(二)	11,613	1	11,613	1
3320	特別盈餘公積	二十(三)	88,694	8	89,432	9
3350	未分配盈餘	廿五(六)	4,332	—	65,780	6
3400	其他權益	二十(五)	847	—	215	—
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		847	—	(38)	—
3425	備供出售金融資產未實現損益		—	—	253	—
3xxx	權益合計		752,392	69	813,946	78
	負債及權益總計		\$ 1,087,063	100	\$ 1,046,765	100

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：林哲印



經理人：卞模良



會計主管：陳昶宇



台灣蠟品股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	附 註	103 年 度		102 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	廿二	\$ 1,176,348	100	\$ 1,405,664	100
5000	營業成本		(1,151,407)	(98)	(1,348,465)	(96)
5900	營業毛利		24,941	2	57,199	4
6000	營業費用		(81,679)	(7)	(82,047)	(6)
6100	推銷費用		(32,546)	(3)	(38,705)	(3)
6200	管理費用		(43,339)	(4)	(37,840)	(3)
6300	研究發展費用		(5,794)	—	(5,502)	—
6900	營業損失		(56,738)	(5)	(24,848)	(2)
7000	營業外收入及支出		(4,975)	—	145	—
7010	其他收入	廿三	899	—	1,075	—
7020	其他利益及損失	廿四	(172)	—	4,983	—
7050	財務成本		(4,435)	—	(3,743)	—
7070	採用權益法認列之子公司 及關聯企業損益之份額		(1,267)	—	(2,170)	—
7900	稅前淨損		(61,713)	(5)	(24,703)	(2)
7950	所得稅費用	廿五	—	—	(2,986)	—
8000	繼續營業單位本期淨損		(61,713)	(5)	(27,689)	(2)
8100	停業單位利益	十二	94	—	121	—
8200	本期淨損		(61,619)	(5)	(27,568)	(2)
	其他綜合損益					
8360	確定福利計畫精算損失		(567)	—	(975)	—
8380	採用權益法認列之子公司 及關聯企業之其他綜合 損益之份額		632	—	688	—
8300	其他綜合損益(淨額)		65	—	(287)	—
8500	本期綜合損益總額		\$ (61,554)	(5)	\$ (27,855)	(2)
9710	繼續營業單位淨損		\$ (0.95)		\$ (0.43)	
9720	停業單位淨損		—		—	
9750	基本每股虧損	廿一	\$ (0.95)		\$ (0.43)	

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：林 哲 印



經理人：卞 模 良



會計主管：陳 昶 宇



台灣蠟品股份有限公司

個體權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	股 本	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目		總 計
		法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	
民國 102 年 1 月 1 日餘額	\$ 646,906	\$ 10,066	\$ 89,432	\$ 96,204	\$ (41)	\$ (766)	\$ 841,801
提列法定盈餘公積	—	1,547	—	(1,547)	—	—	—
本期淨損	—	—	—	(27,568)	—	—	(27,568)
本期其他綜合損益	—	—	—	(1,309)	3	1,019	(287)
本期綜合損益總額	—	—	—	(28,877)	3	1,019	(27,855)
民國 102 年 12 月 31 日餘額	646,906	11,613	89,432	65,780	(38)	253	813,946
特別盈餘公積迴轉	—	—	(738)	738	—	—	—
本期淨損	—	—	—	(61,619)	—	—	(61,619)
本期其他綜合損益	—	—	—	(567)	885	(253)	65
本期綜合損益總額	—	—	—	(62,186)	885	(253)	(61,554)
民國 103 年 12 月 31 日餘額	\$ 646,906	\$ 11,613	\$ 88,694	\$ 4,332	\$ 847	\$ —	\$ 752,392

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：林哲印



經理人：卞模良



會計主管：陳昶宇



台灣蠟品股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	103 年 度	102 年 度
	金 額	金 額
營業活動之現金流量：		
繼續營業單位稅前淨損	\$ (61,713)	\$ (24,703)
停業單位稅前淨利	94	121
本期稅前淨損	(61,619)	(24,582)
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	25,119	25,117
攤銷費用	57	112
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	1,508	(2,951)
利息費用	4,435	3,743
利息收入	(166)	(183)
股利收入	(115)	—
採用權益法認列之子公司及關聯企業損失之份額(含停業單位)	2,987	2,049
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	—	(71)
處分採用權益法之投資利益(表列停業單位)	(1,814)	—
金融資產減損損失	2,060	500
存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升利益)等	10,674	(28,274)
其他項目	—	39
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據減少(增加)	4,727	(3,976)
應收帳款減少	26,812	28,969
其他應收款減少	10,875	762
存貨(增加)減少	(142,252)	162,096
預付款項增加	(10,856)	(2,586)
其他金融資產減少(增加)	6,000	(6,000)
應付帳款減少	(2,422)	(522)
其他應付款(減少)增加	(7,288)	10,642
其他流動負債增加	1,745	1,132
應計退休金負債減少	(812)	(803)
營運產生之現金(流出)流入	(130,345)	165,213
收取之利息	166	183
支付之利息	(4,373)	(3,867)
支付之所得稅	(15)	(1,713)
營業活動之淨現金(流出)流入	(134,567)	159,816

台灣蠟品股份有限公司

個體現金流量表(續)

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	103 年 度	102 年 度
	金 額	金 額
投資活動之現金流量：		
處分以成本衡量之金融資產	\$ 698	\$ —
取得採用權益法之投資	(99,652)	—
處分採用權益法之投資	176,661	—
取得不動產、廠房及設備	(4,282)	(5,819)
處分不動產、廠房及設備	—	71
存出保證金增加	(345)	—
預付設備款增加	(11,714)	—
收取之股利	115	—
投資活動之淨現金流入(流出)	61,481	(5,748)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	140,000	(160,000)
償還長期借款	(30,000)	(20,000)
籌資活動之淨現金流入(流出)	110,000	(180,000)
本期現金及約當現金增加(減少)數	36,914	(25,932)
期初現金及約當現金餘額	47,363	73,295
期末現金及約當現金餘額	\$ 84,277	\$ 47,363

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：林 哲 印



經理人：卞 模 良



會計主管：陳 昶 宇



附件四

台灣蠟品股份有限公司

103 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 65,779,631
加：特別盈餘公積迴轉	738,359
減：103 年度其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益)	(566,947)
減：103 年度淨損	(61,618,876)
可供分配盈餘	4,332,167
減：分配項目	
股東紅利	0
期末未分配盈餘	\$ 4,332,167

註：1. 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本次無無償配股故不適用。

2. 102 年度員工紅利實際分配對象及數額之彙總資訊：102 年度未分配員工紅利。

3. 迴轉特別盈餘公積明細如下：

特別盈餘公積提列係依公開發行公司取得或處分資產處理準則第 17 條提列，由於磊庭公司已於 103 年六月處份，故迴轉特別盈餘公積\$738,359 元。

負責人：林哲印



經理人：卞模良



主辦會計：陳昶宇



附件五

台灣蠟品股份有限公司「資金貸與他人作業程序」修正條文對照表

修訂前原條文	修訂後條文	說明
<p>5.2 資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>5.2.1 本公司與公司或行號間有短期融通資金之必要而將資金貸與他人之總額，以不超過本公司淨值的百分之二十為限。</p> <p>5.2.2 有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之十為限。</p> <p>5.2.3 本公司若因業務往來關係從事資金貸與，應由經辦部門對資金貸與金額與業務往來金額是否相當出具評估意見。</p>	<p>5.2 資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>5.2.1 本公司資金貸與對象無論係屬業務往來或屬短期融通資金之必要者，資金貸與總額以不超過本公司淨值的百分之二十為限。</p> <p>5.2.2 本公司資金貸與對象無論係屬業務往來或屬短期融通資金之必要者，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之十為限。</p> <p>5.2.3 本公司若因業務往來關係從事資金貸與，應由經辦部門對資金貸與金額與業務往來金額是否相當出具評估意見。</p>	<p>依櫃買中心103年4月22日證櫃監字第1030200309號函辦理修訂，以符合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定。</p>



附件六

台灣蠟品股份有限公司「公司章程」修正條文對照表

修訂前原條文	修訂後條文	說明
<p>第 二 條：本公司所經營事業如左：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. C802990 其他化學製品製造業。</li> <li>2. C803990 其他石油及煤製品製造業。</li> <li>3. F401010 國際貿易業。</li> <li>4. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</li> </ol>	<p>第 二 條：本公司所經營事業如左：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. C802990 其他化學製品製造業。</li> <li>2. C803990 其他石油及煤製品製造業。</li> <li>3. F401010 國際貿易業。</li> <li>4. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</li> <li>5. CH01040 玩具製造業</li> <li>6. F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。</li> <li>7. F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。</li> <li>8. I501010 產品設計業</li> <li>9. J601010 藝文服務業</li> <li>10. G801010 倉儲業</li> </ol>	<p>配合公司經營需要擬調整所營事業項目</p>