100-08
台灣農林股份有限公司 股務代理人
中國信託商業銀行代理部
台北市中正區重慶南路1段83號5樓
電話：(02)2181-1911(代表號)

國內
郵資已付
台北郵局許可證
台北字第1333號
印刷品

股東 台啟
(無法投遞時請勿退回)

LA PHACE 熱門限量商品
親愛的農林股東，感謝您長期對公司產品的肯定支持，為回饋此次廣大股東們的支持，憑戶號來電訂購【La PHace 限量精典款-極致喚顏精華露30ml】即享 7 折優惠。(原價:600元/瓶)
優惠期間至100/8/15止 服務專線：0800-089-288

台灣農林股份有限公司一〇〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇〇年六月十日（星期五）上午九時
地點：苗栗縣三義鄉勝興村 15 鄰水美 307 巷 155 號
出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 422,402,287 股，本公司已發行股份總數 600,000,000 股，已占總發行股份總數之 70.40%。
列席：鼎信會計師師事務所吳孟達會計師
法務主任蔣瑞芝
主席：林董事長金燕　　記錄：萬嘉蕙
主席宣佈開會，行禮如儀。

壹、主席致開會詞：(略)

貳、報告事項：
(一)九十九年度營業暨財務報告（詳見議事手冊 8~21 頁）
(二)監察人審查九十九年度決算表冊報告。
茲　准
董事會造送本公司九十九年度營業報告書、財務報表（包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表）、盈虧撥補表，并檢附鼎信會計師事務所林松樹會計師與吳孟達會計師共同出具修正式無保留意見查核報告書，經本監察人等審核完竣，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條規定，繕具報告，敬請鑒察為荷。
此上
本公司一〇〇年股東常會

台灣農林股份有限公司
監察人 陳財旺

監察人 謝祥輝

中　華　民　國　一〇〇　年　三　月　十八　日

(三)增訂『台灣農林股份有限公司誠信經營守則』報告。(詳見議事手冊 23~28 頁)
(四)募集發行國內第一次有擔保轉換公司債暨國內第二次無擔保轉換公司債執行情況報告。(詳見議事手冊 29 頁)

參、承認事項：

第一案　(董事會提)

案由：本公司九十九年度營業決算表冊(含合併財務報表)，謹請　承認案。

說明：一、本公司九十九年度營業決算表冊(含合併財務報表)，業經由本公司於一〇〇年三月十八日董事會決議通過，并經監察人審閱完竣，敬請　承認。
二、請參閱監察人審查報告書。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認通過。

第二案　(董事會提)

案由：本公司九十九年度盈餘分配案，謹請　承認案。

說明：一、本公司於一〇〇年三月十八日董事會依公司法及本公司章程規定，擬定九十九年度盈餘分配案如附表。
二、擬自可分配盈餘中提撥 120,000,000 元配發現金股利，每股配發新台幣 0.2 元，(按本公司董事會決議時流通在外總股數 600,000,000 股)，本次現金股利分派案俟股東常會決議通過後，擬授權董事會另定除息基準日辦理發放。
三、本次盈餘分配案，嗣後若因可轉換公司債轉換為普通股或其他原因，以致影響流通在外股份數量，股東配發股利率因此發生變動者，授權董事會調整之，敬請　承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認通過。

台灣農林股份有限公司
九十九年度盈餘撥補表

單位：新台幣元

上期未分配盈餘	14,573,150
減：按持股比例認列子公司股東權益變動數	(3,650,203)
加：本年度稅後淨利	181,504,917
減：提列法定盈餘公積	(18,150,492)
可供分配盈餘	174,277,372
分配項目：	
股東現金紅利(每股配發現金 0.2 元)	(120,000,000)
期末未分配盈餘	54,277,372
附註	
配發員工紅利	6,666,667
配發董監酬勞	6,666,666

董事長：　經理人：　會計主管：

肆、討論暨選舉事項

討論第一案　董事會提

案由：擬修訂本公司股東會議事規則第三條條文如所附「台灣農林股份有限公司股東會議事規則修訂條文對照表」，請　公決案。

說明：一、依據台灣證券交易所股份有限公司 99.11.10 台證上字第 0990033731 號函辦理。
二、相關修正條文內容如附對照表。
三、本案業經本公司第十九屆董事會第十七次會議決議通過，現提請一〇〇年股東常會審議。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

「台灣農林股份有限公司股東會議事規則」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第三條（股東會召集及開會通知） 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以公開資訊觀測站公告方式為之。 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站，並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。 以下略	第三條（股東會召集及開會通知） 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 股東常會之召集，應編製議事手冊，並於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。 以下略	一、依公司法第一七七條之三規定，公開發行股票之公司召開股東會，應編製股東會議事手冊，並應於股東會開會前，將議事手冊及其他會議相關資料公告。前項公告之時間、方式、議事手冊應記載之主要事項及其他應遵行事項之辦法，由證券管理機關定之。 二、配合「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第五、六條規定，爰修正本條第二項。

選舉事項　董事會提

案由：選舉本公司第二十屆董事暨第二十四屆監察人。

說明：一、本公司本（十九）屆董事及第二十三屆監察人任期屆滿，應於本次股東會辦理改選。
二、本次選舉均依據本公司九十一年六月十七日修訂施行之董事暨監察人選舉辦法辦理：應選第二十屆董事玖人，第二十四屆監察人貳人，任期均為三年（自一〇〇年六月十日至一〇三年六月九日止）。
三、請主席提名監票員二名並指派計票員若干名。
選舉經過：
主席提名股東王村惠先生(戶號 1720)、股東岡友峰先生(戶號 423122)為本次董監事改選監票員。
四、主席宣佈投、開票結果：

股東戶號	職稱	姓名	當選權數
20110	董事	林金燕	428,072,775權
361518	董事	許智樂	414,361,775權
366393	董事	森鉅科技材料(股)公司 代表人：劉季鈞	413,608,456權
320816	董事	周以明	413,067,093權
366396	董事	林秀楹	412,106,775權
356390	董事	葉美蘭	411,611,775權
303565	董事	沈璀庭	411,206,775權
126875	董事	大天投資(股)公司 代表人：馬瑞辰	411,073,521權
386704	董事	黃祖顯	411,072,486權
353597	監察人	陳財旺	415,666,729權
366347	監察人	謝祥輝	412,360,634權

五、主席宣佈結果並公告當選人名單。
茲宣布林金燕、許智樂、森鉅科技材料(股)公司代表人：劉季鈞、周以明、林秀楹、葉美蘭、沈璀庭、大天投資(股)公司代表人：馬瑞辰、黃祖顯等九位當選為本公司第廿屆董事。陳財旺、謝祥輝當選為本公司第廿四屆監察人。

討論第二案　董事會提

案由：請本公司一〇〇年股東常會同意解除新選任之第二十屆董事之競業禁止，請　公決案。

說明：一、為本公司於一〇〇年股東常會新選任之第二十屆董事會董事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，在無損及本公司利益之前題下，爰依公司法第 209 條之規定，解除其競業禁止。
二、本案業經本公司第十九屆董事會第十七次會議決議通過在案，現提請一〇〇年股東常會核議。

決議：1.本公司董事長林金燕女士，目前於台霖生物科技股份有限公司、台林投資有限公司擔任董事長，另於雋大實業股份有限公司、展新創業投資股份有限公司、中華國資推廣中心股份有限公司、中鼎生物科技(上海)有限公司擔任董事。
2.本公司董事森鉅科技材料股份有限公司代表人劉季鈞先生，目前於雋大實業股份有限公司、大雋投資有限公司及中鼎生物科技(上海)有限公司擔任董事長，另於台霖生物科技股份有限公司擔任監察人。
3.本公司董事周以明先生，目前於 21 世紀股份有限公司、偉庭實業股份有限公司、21 世紀信用管理股份有限公司、慶菊股份有限公司擔任董事長，另於台鼎實業有限公司、殷振實業有限公司、景華有限公司擔任董事。
4.本公司董事林秀楹先生，目前於豐台有限公司(香港)、立安東化工國際貿易(上海)有限公司、安梅投資股份有限公司擔任董事長，另於 TOKUYAMA SIAM SILICA CO.,LTD(Thailand)、南吉化學工業有限公司(China)、連吉化學工業有限公司(China)、連雲港立安東特種化學品有限公司(China)、江蘇德邦化學工業集團有限公司(China)、江蘇德邦興華化工股份有限公司(China)擔任董事及立安東化工股份有限公司擔任董事及總經理。
5.本公司董事大天投資股份有限公司代表人馬瑞辰先生，目前於大元建設股份有限公司擔任總經理，另於元大證券股份有限公司、大元投資股份有限公司、財團法人中華文化基金會擔任董事，並為北京京漢石國際貿易有限公司負責人。
6.本公司董事黃祖顯先生，目前於高立航空工程顧問股份有限公司擔任監察人，另於全球專業合署會計師事務所擔任會計師。
7.本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、臨時動議：

陸、散會：中華民國一〇〇年六月十日上午九時卅五分。

主席：林　金　燕
記錄：萬　嘉　蕙

台灣農林股份有限公司
TAIWAN TEA CORPORATION

監察人之職權範疇規則

中華民國九十九年四月二十八日訂定

第一條：為確保本公司業務能正常運作，建立有效且周延嚴謹之監督機制，發揮監察人之監督職能，以強化本公司內部之自我監督能力，並健全本公司之公司治理制度，以盡維護本公司及全體股東權益之責任，爰參考公司治理實務守則第四章規定制定本規則，以資遵循。

第二條：本公司監察人之職權、責任及行使職權時公司應配合辦理事務等事項，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條：監察人應忠實執行業務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度確實監督本公司之業務及財務狀況，以維護本公司及股東之權益。
監察人執行職務，違反法令、章程或怠忽監察職務，致本公司受有損害者，依法對本公司負損害賠償責任。

第四條：監察人應熟悉有關法律規定，明瞭公司董事之權利義務與責任，及各部門之職掌分工與作業內容，並列席董事會監督其運作情形且適時陳述意見，以先期掌握或發現異常情況。
監察人分別行使其監察權時，基於本公司及股東權益之整體考量，認有交換意見之必要者，得以集會方式交換意見，但不得妨害各監察人獨立行使職權。

第五條：監察人應監督本公司業務之執行，並隨時調查本公司業務及財務狀況，查核簿冊文件，請求董事會或經理人提出報告，以瞭解其盡職情況，並關注本公司內部控制制度之有效性及執行情形，俾降低本公司財務危機及經營風險。

第六條：本公司召開董事會時，應依公開發行公司董事會議事辦法規定通知各監察人，並將開會通知及充分之會議資料寄送監察人。

第七條：監察人應秉持高度之自律，對議案如涉有監察人本身利害關係致損及本公司利益之虞時，即應自行迴避。

第八條：董事會或董事執行業務有違反法令、章程或股東會決議之行為者，監察人應即通知董事會或董事停止其行為。

第九條：監察人對於董事會編造提出股東會之各種表冊（營業報告書、財務報表、盈餘分派或虧損撥補之議案等），應詳盡查核並出具報告書，並報告意見於股東會。

第十條：監察人得隨時調查本公司業務及財務狀況，本公司相關部門應配合提供查核所需之簿冊文件。
監察人查核本公司財務、業務時得代表本公司委託律師或會計師審核之，惟本公司應告知相關人員負有保密義務。
董事會或經理人應依監察人之請求提交報告，不得以任何理由妨礙、規避或拒絕監察人之檢查行為。
監察人履行職責時，本公司應依其需要提供必要之協助，其所需之合理費用應由本公司負擔。

第十一條：監察人就內部控制制度缺失檢討應定期與內部稽核人員座談，並作成紀錄。
本公司應建立員工、股東及利害關係人與監察人之溝通管道，以利監察人執行監察職務。

監察人發現弊端時，應及時採取適當措施以防止弊端擴大，必要時並應向相關主管機關或相關單位舉發。
上市上櫃公司之獨立董事、總經理及財務、會計、研發及內部稽核部門主管人員或簽證會計師如有請辭或更換時，監察人應深入了解其原因，並為必要之建議或處置。

第十二條：本公司宜依本公司章程或股東會決議，於監察人任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以降低並分散監察人因錯誤或疏忽行為而造成本公司及股東權益重大損害之風險。

第十三條：監察人宜於新任時或任期中持續參加上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計或法律等進修課程。

第十四條：本規則經股東會通過後實施，修正時亦同。

台灣農林股份有限公司財務報表會計師查核報告

會計師查核報告

台灣農林股份有限公司　公鑒：

台灣農林股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之損益表、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。如財務報表附註四(七)所述，台灣農林股份有限公司採權益法評價之長期股權投資未經本會計師查核，故本會計師對上開財務報表就該等轉投資部份及財務報表附註十一(二)「轉投資事業之相關資訊」所表示之意見，係依據其他會計師之查核報告，民國九十九年及九十八年十二月三十一日該等投資餘額分別為592,991仟元及573,622仟元，分別佔資產總額之3.46%及3.18%，其於民國九十九年及九十八年度認列投資損失淨額分別為164,667仟元及6,589仟元，分別佔稅前損益之90.00%及5.44%。

本會計師係依照「一般公認審計準則」暨「會計師查核簽證財務報表規則」之規定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依據。

依本會計師意見，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「一般公認會計原則」編製，足以允當表達台灣農林股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

台灣農林股份有限公司民國九十九年度財務報表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。依本會計師意見，該等明細表係依照第三段所述之準則編製，足以允當表達其與第一段所述民國九十九年度財務報表有關之內容。

台灣農林股份有限公司已編製民國九十九年度合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告，備供參考。

鼎信聯合會計師事務所
會計師：林松樹
會計師：吳孟達
地　址：臺北市長春路176號4樓
電　話：(02)2515-0130
核准文號：原財政部證券暨期貨管理委員會
(87)台財證(六)第23655號
台財證(六)第0930103472號

中　華　民　國　一〇〇　年　二　月　廿四　日

台灣農林股份有限公司及其子公司會計師查核報告

會計師查核報告

台灣農林股份有限公司　公鑒：

台灣農林股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東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，其財務報表未經本會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表就該等子公司及長期股權投資暨財務報表附註十一(二)相關資訊所表示之意見，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產總額分別佔合併資產總額之7.19%及7.70%，民國九十九年及九十八年度之稅後損失分別佔合併總損益之(110.56)%及(20.37)%。

本會計師係依照「一般公認審計準則」暨「會計師查核簽證財務報表規則」規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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」及「一般公認會計原則」編製，足以允當表達台灣農林股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

鼎信聯合會計師事務所
會計師：林松樹
會計師：吳孟達
地　址：臺北市長春路176號4樓
電　話：(02)2515-0130
核准文號：原財政部證券暨期貨管理委員會
(87)台財證(六)第23655號
台財證(六)第0930103472號

中　華　民　國　一〇〇　年　二　月　廿四　日

台灣農林[illegible]有限公司

資[illegible]表

民國九十九年及九[illegible]年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	99.12.31 金額	%	98.12.31 金額	%
11-12	流動資產				
1100	現金及銀行存款(註二及四)	$ 52,466	—	$ 23,995	—
1120	應收票據淨額－非關係人(註二及四)	14,151	—	24,860	—
1130	應收票據淨額－關係人(註二、四及五)	15,537	—	8,179	—
1140	應收帳款淨額－非關係人(註二及四)	46,420	—	35,986	—
1150	應收帳款淨額－關係人(註二、四及五)	49,731	—	40,360	—
1160	其他應收款(註四)	11,970	—	11,337	—
1200	存貨淨額(註二、三、四、六及七)	1,773,092	11	1,079,960	6
1270	待處分長期股權投資(註二及四)	—	—	371,602	2
1275	待出售非流動資產(註二、四及六)	108,459	1	177,913	1
1260-80	預付款項及其他流動資產（註四）	118,625	1	76,524	1
	流動資產合計	2,190,451	13	1,850,716	10
14-	基金及投資(註二、四及五)				
1421	採權益法之長期股權投資	592,991	3	573,622	3
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	86,034	1	94,771	1
	基金及投資合計	679,025	4	668,393	4
15-16	固定資產(註二、四及六)				
	成本：				
1501	土地	369,256	2	167,325	1
1508	土地重估增值	13,076,999	76	13,611,329	75
1521	房屋及建築物	333,841	2	78,718	—
1611	租賃資產	—	—	229,520	1
1621	出租資產	—	—	1,576,391	9
1681	其他設備	52,663	—	53,509	—
1691	天然資源	83,379	1	82,558	1
	成本小計	13,916,138	81	15,799,350	87
15X9～16X9	減：累計折舊及耗竭	(91,912)	—	(201,227)	(1)
1599	減：累計減損	(35,960)	—	(212,720)	(1)
1630	減：備抵跌價損失	—	—	(689,475)	(4)
1671	未完工程	56,914	—	148,871	1
	固定資產淨額	13,845,180	81	14,844,799	82
17-	無形資產				
1770	遞延退休金成本(註二及四)	1,588	—	3,175	—
18-	其他資產				
1810	閒置資產淨額(註二及四)	228,687	1	228,687	1
1820	存出保證金(註六)	14,258	—	61,031	—
1880	其他(註四)	201,749	1	382,286	3
	其他資產合計	444,694	2	672,004	4
	資產總計	$ 17,160,938	100	$ 18,039,087	100

代碼	負債及股東權益	99.12.31 金額	%	98.12.31 金額	%
21-22	流動負債				
2100	短期借款(註四及六)	$ 348,057	2	$ 407,784	2
2110	應付短期票券(註四及六)	653,840	4	2,197,636	12
2120	應付票據(註五)	71,603	—	55,281	—
2140	應付帳款(註五)	91,411	1	64,050	—
2160	應付所得稅(註二及四)	1,442	—	—	—
2170	應付費用(註五)	42,205	—	35,948	—
2190	其　他應付款－關係人（註五）	—	—	15,000	—
2228	其他應付款(註四)	8,097	—	303,081	2
2272	一年內到期長期借款（註四及六）	113,596	1	376,784	2
2275	與待出售非流動資產直接相關之負債（註二及四）	159,253	1	253,686	2
2260-80	預收款項及其他流動負債(註四及五)	3,416	—	74,099	1
	流動負債合計	1,492,920	9	3,783,349	21
24-	長期負債				
2421	長期借款(註四及六)	1,005,908	6	86,494	—
2446	應付租賃款－非流動(註四)	—	—	182,243	1
	長期負債合計	1,005,908	6	268,737	1
25-28	其他負債				
2510	土地增值稅準備(註四)	9,000,373	22	4,040,406	22
2810	應計退休金負債(註二及四)	21,557	—	21,561	—
2820	存入保證金	103	—	204,493	1
2888	預收土地款(註四)	101,150	1	58,377	1
	其他負債合計	4,011,183	23	4,324,917	24
	負債合計	6,510,011	38	8,377,003	46
3-	股東權益(註二及四)				
3110	普通股股本	6,000,000	35	5,320,000	30
3282	資本公積	378,350	2	8,606	—
3351	保留盈餘				
	法定盈餘公積	9,619	—	—	—
	累積盈餘	192,428	1	96,192	1
	保留盈餘合計	202,047	1	96,192	1
34-	股東權益其他調整項目				
3420	累積換算調整數	(1,187)	—	(1,029)	—
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(10,970)	—	(10,179)	—
3460	未實現重估增值	4,044,069	24	4,188,449	23
3470	與待出售非流動資產直接相關之權益	38,618	—	60,045	—
	股東權益其他調整項目合計	4,070,530	24	4,237,286	23
	股東權益合計	10,650,927	62	9,662,084	54
	重大承諾及或有事項（註七）				
	負債及股東權益總計	$ 17,160,938	100	$ 18,039,087	100

董事長：[illegible]　經理人：[illegible]　會計主管：[illegible]

台灣農林股份[illegible]司及其子公司

合併[illegible]表

民國九十九年及九[illegible]年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	99.12.31 金額	%	98.12.31 金額	%
11-12	流動資產				
1100	現金及銀行存款(註二及四)	$ 141,248	1	$ 79,999	1
1120-50	應收票據及帳款淨額(註二、四及五)	221,155	1	271,029	1
1160	其他應收款(註四及五)	18,251	—	15,738	—
1200	存貨淨額(註二、三、四及六)	2,274,254	13	1,678,023	8
1275	待出售非流動資產(註二、四及六)	108,459	1	824,668	4
1260-80	預付款項及其他流動資產(註四及六)	173,604	1	138,682	1
	流動資產合計	2,936,971	17	3,008,139	15
14-	基金及投資(註二、四、五及六)				
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	98,132	1	106,869	1
	基金及投資合計	98,132	1	106,869	1
15-16	固定資產(註二、四及六)				
1501	土地	473,778	2	315,417	2
1508	土地重估增值	13,076,999	74	13,611,329	71
1521	房屋及建築物	847,696	5	595,866	3
1611	租賃資產	—	—	229,520	1
1621	出租資產			1,576,391	8
1681	其他固定資產	111,254	1	112,833	1
1691	天然資源	83,379	—	82,558	—
	成本合計	14,593,106	82	16,523,914	86
15x9-16x9	減：累計折舊及耗竭	(333,126)	(2)	(426,457)	(2)
1599	累計減損	(42,960)	—	(221,213)	(1)
1630	備抵跌價損失	—	—	(689,475)	(4)
1670	預付設備款及未完工程	56,914	—	148,871	1
	固定資產淨額	14,273,934	80	15,335,640	80
17-	無形資產				
1770	遞延退休金成本	1,652	—	3,249	—
1780	其他	2,502	—	484	—
	無形資產合計	4,154	—	3,733	—
18-	其他資產				
1810	閒置資產淨額(註二及四)	228,687	1	228,687	1
1820	存出保證金(註四及六)	26,872	—	78,704	1
1880	其他(註四及六)	213,590	1	409,311	2
	其他資產合計	469,149	2	716,702	4
	資　產　總　計	$ 17,782,340	100	$ 19,171,083	100

代碼	負債及股東權益	99.12.31 金額	%	98.12.31 金額	%
21-22	流動負債				
2100	短期借款(註四及六)	$ 511,917	3	$ 627,693	3
2110	應付短期票券(註四及六)	653,840	4	2,197,636	12
2120-50	應付票據及帳款(註五)	322,058	2	321,792	2
2210	其他應付款(註四)	8,097	—	303,282	1
2270	一年內到期長期借款(註四及六)	179,231	1	434,397	2
2275	與待出售非流動資產直接相關之負債（註二及四）	159,253	1	578,650	3
2260-80	預收款項及其他流動負債(註四)	112,233	1	157,604	1
	流動負債合計	1,946,629	12	4,621,054	24
	長期負債				
24-	長期借款(註四及六)	1,105,577	6	218,575	1
2420	長期應付票據	—	—	34	—
2446	應付租賃款－非流動(註四)	—	—	182,243	1
	長期負債合計	1,105,577	6	400,852	2
25-28	其他負債				
2510	土地增值稅準備(註四)	3,888,373	22	4,040,486	21
2820	存入保證金	103	—	204,493	1
2888	預收土地款(註四)	101,150		41,640	
2880	其他負債(註二及四)	42,179	—	58,377	—
	其他負債合計	4,031,805	22	4,344,996	22
	負債合計	7,084,011	40	9,366,902	48
3-	股東權益(註二及四)				
3110	普通股股本	6,000,000	34	5,320,000	28
3282	資本公積	378,350	2	8,606	—
3310	保留盈餘				
	法定盈餘公積	9,619	—	—	—
3351	累積盈餘	192,428	1	96,192	1
	保留盈餘合計	202,047	1	96,192	1
34-	股東權益其他調整項目				
3420	累積換算調整數	(1,187)	—	(1,029)	—
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(10,970)	—	(10,179)	—
3460	未實現重估增值	4,044,069	23	4,188,449	22
3470	與待出售非流動資產直接相關之權益	38,618	—	60,045	—
	股東權益其他調整項目合計	4,070,530	23	4,237,286	22
3610	少數股權	47,402	—	142,097	1
	股東權益合計	10,698,329	60	9,804,181	52
	重大承諾及或有事項(註七)				
	負債及股東權益總計	$ 17,782,340	100	$ 19,171,083	100

董事長：[illegible]　經理人：[illegible]　會計主管：[illegible]

台灣農林[illegible]有限公司

股東[illegible]動表

民國九十九年及九十八[illegible]日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 累積盈餘(虧損)	其他調整項目 累積換算調整數	其他調整項目 未認列為退休金成本之淨損失	其他調整項目 未實現重估增值	其他調整項目 與待出售非流動資產直接相關之權益	合計
民國 98 年 1 月 1 日餘額	$ 8,000,000	$ 8,433	$ —	$ (2,703,338)	$ 10,393	$ (8,401)	$ 2,807,641	$ 28,600	$ 8,143,328
減資彌補虧損	(2,680,000)	—	—	2,680,000	—	—	—	—	—
轉列處分資產損益	—	—	—	—	—	—	(82,077)	—	(82,077)
民國 98 年度淨利	—	—	—	121,035	—	—	—	—	121,035
未按持股比例認購新股之股權淨值差異	—	419	—	(1,505)	—	—	—	—	(1,086)
調整未認列為退休金成本淨損失	—	—	—	—	—	(2,105)	—	—	(2,105)
依持股比例認列子公司未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	(3,703)	—	—	(3,703)
長期股權投資之累積換算調整數淨變動	—	—	—	—	(11,419)	—	—	—	(11,419)
土地重估增值	—	—	—	—	—	—	1,498,111	—	1,498,111
處分長期股權投資相關權益轉列待出售非流動資產直接相關之權益	—	(246)	—	—	(3)	4,030	—	(3,781)	—
未實現重估增值轉列待出售非流動資產直接相關之權益	—	—	—	—	—	—	(35,226)	35,226	—
少數股權變動數	—	—	—	—	—	—	—	—	—
民國 98 年 12 月 31 日餘額	5,320,000	8,606	—	96,192	(1,029)	(10,179)	4,188,449	60,045	9,662,084
民國 98 年度盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	—	—	9,619	(9,619)	—	—	—	—	—
發放現金股利	—	—	—	(72,000)	—	—	—	—	(72,000)
現金增資	680,000	340,000	—	—	—	—	—	—	1,020,000
員工執行認股權	—	29,375	—	—	—	—	—	—	29,375
轉列處分資產損益	—	—	—	—	—	—	(105,720)	—	(105,720)
民國 99 年度淨利	—	—	—	181,505	—	—	—	—	181,505
未按持股比例認購新股之股權淨值差異	—	369	—	(3,650)	—	—	—	—	(3,281)
迴轉未實現重估增值	—	—	—	—	—	—	(63,868)	—	(63,868)
調整未認列為退休金成本淨損失	—	—	—	—	—	(200)	—	—	(200)
依持股比例認列子公司未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	(525)	—	—	(525)
長期股權投資之累積換算調整數淨變動	—	—	—	—	(158)	—	—	—	(158)
處分長期股權投資沖轉待出售長期股權投資之相關權益	—	—	—	—	—	—	3,781	3,781	
未實現重估增值轉列待出售非流動資產直接相關之權益	—	—	—	—	—	—	25,208	(25,208)	—
民國 99 年 12 月 31 日餘額	$ 6,000,000	$ 378,350	$ 9,619	$ 192,428	$ (1,187)	$ (10,970)	$ 4,044,069	$ 38,618	$ 10,650,927

董事長：[illegible]　經理人：[illegible]　會計主管：[illegible]

台灣農林股份[illegible]司及其子公司

合併股[illegible]變動表

民國九十九年及九十八[illegible]日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 累積盈餘(虧損)	其他調整項目 累積換算調整數	其他調整項目 未認列為退休金成本之淨損失	其他調整項目 未實現重估增值	其他調整項目 與待出售非流動資產直接相關之權益	少數股權	合計
民國 98 年 1 月 1 日餘額	$ 8,000,000	$ 8,433	$ —	$ (2,703,338)	$ 10,393	$ (8,401)	$ 2,807,641	$ 28,600	$ 152,557	$ 8,295,885
減資彌補虧損	(2,680,000)	—	—	2,680,000	—	—	—	—	—	—
轉列處分資產損益	—	—	—	—	—	—	(82,077)	—	—	(82,077)
民國 98 年度合併淨利	—	—	—	121,035	—	—	—	—	(2,122)	118,913
未按持股比例認購新股之股權淨值差異	—	419	—	(1,505)	—	—	—	—	—	(1,086)
調整未認列為退休金成本淨損失	—	—	—	—	—	(2,105)	—	—	—	(2,105)
依持股比例認列子公司未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	(3,703)	—	—	—	(3,703)
長期股權投資之累積換算調整數淨變動	—	—	—	—	(11,419)	—	—	—	—	(11,419)
土地重估增值	—	—	—	—	—	—	1,498,111	—	—	1,498,111
處分長期股權投資相關權益轉列待出售非流動資產直接相關之權益	—	(246)	—	—	(3)	4,030	—	(3,781)	—	—
未實現重估增值轉列待出售非流動資產直接相關之權益	—	—	—	—	—	—	(35,226)	35,226	—	—
少數股權變動數	—	—	—	—	—	—	—	—	(8,338)	(8,338)
民國 98 年 12 月 31 日餘額	5,320,000	$ 8,606	—	96,192	(1,029)	(10,179)	4,188,449	60,045	142,097	9,804,181
民國 98 年度盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	—	—	9,619	(9,619)	—	—	—	—	—	—
發放現金股利	—	—	—	(72,000)	—	—	—	—	—	(72,000)
現金增資	680,000	340,000	—	—	—	—	—	—	—	1,020,000
員工執行認股權	—	29,375	—	—	—	—	—	—	—	29,375
轉列處分資產損益	—	—	—	—	—	—	(105,720)	—	—	(105,720)
民國 99 年度合併淨利	—	—	—	181,505	—	—	—	—	(36,001)	145,504
未按持股比例認購新股之股權淨值差異	—	369	—	(3,650)	—	—	—	—	—	(3,281)
迴轉未實現重估增值	—	—	—	—	—	—	(63,868)	—	—	(63,868)
調整未認列為退休金成本淨損失	—	—	—	—	—	(266)	—	—	—	(266)
依持股比例認列子公司未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	(525)	—	—	—	(525)
長期股權投資之累積換算調整數淨變動	—	—	—	—	(158)	—	—	—	—	(158)
處分長期股權投資沖轉待出售長期股權投資之相關權益	—	—	—	—	—	—	3,781	(51,884)	(48,103)	
未實現重估增值轉列待出售非流動資產直接相關之權益	—	—	—	—	—	—	25,208	(25,208)	—	—
少數股權變動數	—	—	—	—	—	—	—	—	(6,810)	(6,810)
民國 99 年 12 月 31 日餘額	$ 6,000,000	$ 378,350	$ 9,619	$ 192,428	$ (1,187)	$ (10,970)	$ 4,044,069	$ 38,618	$ 47,402	$ 10,698,329

董事長：[illegible]　經理人：[illegible]　會計主管：[illegible]

台灣農林[illegible]有限公司

民國九十九年及九十[illegible]日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元
（每股盈餘為新台幣元）

代碼	科目	99 年度 金額	%	98 年度 金額	%
4110	營業收入總額(註二及五)	$ 1,049,932	100	$ 643,201	101
4170	減：銷貨退回	(3,409)	—	(3,388)	(1)
4190	銷貨折讓	(1,759)	—	(2,436)	—
4100	營業收入淨額	1,044,764	100	637,377	100
5110	營業成本(註二、四及五)	(939,924)	(90)	(580,001)	(91)
5910	營業毛利	104,840	10	57,376	9
6000	營業費用：(註二、四及五)				
6100	推銷費用	(77,493)	(7)	(59,512)	(9)
6200	管理費用	(144,573)	(14)	(100,613)	(16)
	營業費用合計	(222,066)	(21)	(160,125)	(25)
6900	營業淨損	(117,226)	(11)	(102,749)	(16)
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	669	—	153	—
7121	採權益法認列之投資收益淨額(註二及四)	—	—	16,399	2
7122	股利收入	680	—	680	—
7130	處分固定資產利益淨額(註二及四)	576,199	56	413,802	65
7160	兌換利益淨額(註二)	—	—	10,672	2
7280	減損迴轉利益(註二及四)	1,893	—	4,933	1
7480	其他收入(註五)	4,329	—	3,360	1
	營業外收入及利益合計	583,770	56	449,999	71
	營業外費用及損失：				
7510	利息支出(註五)	(89,867)	(9)	(174,948)	(28)
7521	採權益法認列之投資損失淨額(註二及四)	(164,667)	(16)	—	—
7530	處分固定資產損失	(577)	—	(3,113)	—
7540	處分投資損失	(13,482)	(2)	—	—
7560	兌換損失淨額(註二)	(3,360)	—	—	—
7630	減損損失(註二及四)	(5,069)	—	(47,826)	(8)
7880	其他支出	(6,560)	—	(328)	—
	營業外費用及損失合計	(283,582)	(27)	(226,215)	(36)
7900	稅前淨利	182,962	18	121,035	19
8110	所得稅費用(註二及四)	(1,457)	—	—	—
9600	本期淨利	$ 181,505	18	$ 121,035	19
9750	每股盈餘(註二及四)	稅前	稅後	稅前	稅後
	基本每股盈餘	$ 0.31	$ 0.31	$ 0.23	$ 0.23

董事長：[illegible]　經理人：[illegible]　會計主管：[illegible]

台灣[illegible]公司

民國九十九年及九十[illegible]日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	99 年度	98 年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	$ 181,505	$ 121,035
調整項目		
折舊、折耗及攤銷費用	18,337	19,846
呆帳提列	59	50
存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	(78)	7,592
減損損失	5,069	47,826
減損迴轉利益	(1,893)	(4,933)
處分投資損失淨額	13,482	—
處分固定資產利益淨額	(575,622)	(410,689)
依權益法認列之投資損失(利益)淨額	164,667	(16,399)
採權益法認列之長期股權投資發放現金股利	—	419
固定資產轉列費用	2	36
累積換算調整數轉列兌換利益	—	(11,219)
員工執行認股權之酬勞成本	29,375	—
資產及負債科目變動：		
應收票據及帳款	(16,513)	53,422
存貨	12,321	(19,628)
預付款項及其他流動資產	(41,870)	(6,607)
應付票據及帳款	42,764	(3,840)
應付費用及其他負債	(51,999)	62,239
營業活動之淨現金流出	(220,394)	(160,850)
投資活動之現金流量：		
長期投資增加	(188,000)	(24,021)
長期投資處分價款及減資退回資本金額	367,415	9,636
購置固定資產	(631,020)	(160,300)
處分固定資產價款	1,303,226	513,033
未攤銷費用增加	(30,807)	(1,336)
存出保證金及其他資產增加	(29,348)	(124,064)
預收土地款及存入保證金增加(減少)	(234,020)	215
投資活動之淨現金流入	557,446	213,163
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(59,727)	(87,660)
應付短期票券減少	(1,543,796)	(72,638)
其他應付款增加(減少)	(309,284)	99,785
長期借款增加(減少)	656,226	(20,842)
現金增資	1,020,000	—
發放現金股利	(72,000)	—
融資活動之淨現金流出	(308,581)	(81,355)
本期現金及銀行存款增加(減少)	28,471	(29,042)
期初現金及銀行存款餘額	23,995	53,037
期末現金及銀行存款餘額	$ 52,466	$ 23,995
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(含資本化利息)	$ 91,296	$ 172,999
本期支付所得稅	$ 15	$ 17
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	$ 113,596	$ 376,784
固定資產及其他資產轉列存貨－不動產	$ 705,289	$ —

董事長：[illegible]　經理人：[illegible]　會計主管：[illegible]

台灣農林股[illegible]及其子公司

民國九十九年及九十[illegible]日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元
（每股盈餘(虧損)為新台幣元）

代碼	科目	99 年度 金額	%	98 年度 金額	%
4110	營業收入總額(註二及五)	$ 1,530,755	101	$ 1,826,817	101
4190	減：退回及折讓	(11,286)	(1)	(14,056)	(1)
4100	營業收入淨額	1,519,469	100	1,812,761	100
5110	營業成本(註二、三、四及五)	(1,507,597)	(99)	(1,628,802)	(90)
5910	營業毛利	11,872	1	183,959	10
6000	營業費用(註二及四)				
6100	推銷費用	(98,152)	(7)	(70,038)	(4)
6200	管理費用	(214,291)	(14)	(196,700)	(11)
6300	研發費用	(5,794)	—	(6,974)	—
	營業費用合計	(318,237)	(21)	(273,712)	(15)
6900	營業淨損	(306,365)	(20)	(89,753)	(5)
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	903	—	1,446	—
7122	股利收入	680	—	680	—
7130	處分固定資產利益(註二及四)	576,283	38	419,027	23
7160	兌換利益淨額(註二)	—	—	10,236	1
7280	減損迴轉利益	1,893	—	5,155	—
7480	其他收入	6,973	—	17,855	1
	營業外收入及利益合計	586,732	38	454,399	25
	營業外費用及損失				
7510	利息支出	(102,171)	(7)	(189,322)	(10)
7530	處分固定資產損失(註二及四)	(647)	—	(3,414)	—
7540	處分投資損失淨額	(13,482)	(1)	—	—
7630	減損損失(註二及四)	(5,069)	—	(47,826)	(3)
7880	其他支出	(12,037)	(1)	(328)	—
	營業外費用及損失合計	(133,406)	(9)	(240,890)	(13)
7990	合併稅前淨利	146,961	9	123,756	(7)
8110	所得稅費用(註二及四)	(1,457)	—	(4,843)	—
9600	合併總利益	$ 145,504	9	$ 118,913	7
	歸屬予				
9601	合併淨利益	$ 181,505	7	$ 121,035	7
9602	少數股權淨損	(36,001)	2	(2,122)	—
	合併總利益	$ 145,504	9	$ 118,913	7

	基本每股盈餘(虧損)（註二及四）	稅前	稅後	稅前	稅後
9710	合併淨利益	$ 0.31	$ 0.31	$ 0.23	$ 0.23
9740AA	少數股權淨損	(0.06)	(0.06)	—	—
9750	合併總利益	$ 0.25	$ 0.25	$ 0.23	$ 0.23

董事長：[illegible]　經理人：[illegible]　會計主管：[illegible]

台灣農林股[illegible]及其子公司

合[illegible]表

民國九十九年及九[illegible]日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	99年度	98年度
營業活動之現金流量：		
合併淨利	$ 181,505	$ 121,035
少數股權淨損	(36,001)	(2,122)
調整項目		
折舊、折耗及攤銷	41,788	59,491
呆帳提列(轉回利益)	11,911	(1,168)
存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	(78)	7,592
減損損失	5,069	47,826
減損迴轉利益	(1,893)	(5,155)
處分投資損失淨額	13,482	—
處分固定資產利益淨額	(575,636)	(415,613)
固定資產轉列費用	2	36
累積換算調整數轉列兌換利益	—	(11,219)
員工執行認股權之酬勞成本	29,375	—
資產及負債科目變動：		
應收票據及帳款	37,963	117,366
存貨	109,222	(149,768)
預付款項及其他流動資產	(27,559)	(2,215)
應付票據及帳款	232	(55,557)
其他流動負債及其他	(30,899)	27,952
營業活動之淨現金流出	(241,517)	(261,519)
投資活動之現金流量：		
長期股權投資增加	(101,694)	(10,031)
長期股權投資處分價款及減資退回資本金額	366,496	5,351
購置固定資產價款	(634,140)	(174,475)
出售固定資產價款	1,347,028	601,037
無形資產及遞延費用增加	(34,043)	(3,414)
存出保證金及其他資產增加	(24,290)	(132,386)
預收土地款減少	(29,630)	(146)
存入保證金及其他負債減少	(206,124)	(3,621)
投資活動之淨現金流入	683,603	282,315
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(115,776)	(92,981)
應付短期票券減少	(1,543,796)	(72,638)
長期借款增加(減少)	631,836	(19,725)
其他應付款增加(減少)	(294,284)	144,285
少數股權減少	(6,810)	(8,338)
現金增資	1,020,000	—
發放現金股利	(72,000)	—
融資活動之淨現金流出	(380,830)	(49,397)
子公司變動影響數	—	(29,269)
匯率影響數	(7)	62
本期現金及約當現金增加(減少)	61,249	(57,808)
期初現金及約當現金餘額	79,999	137,807
期末現金及約當現金餘額	$ 141,248	$ 79,999
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(含資本化利息)	$ 103,825	$ 187,476
本期支付所得稅	$ 224	$ 6,296
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	$ 179,231	$ 434,397
固定資產及其他資產轉列存貨	$ 705,289	$ —

董事長：[illegible]　經理人：[illegible]　會計主管：[illegible]