
國際中橡投資控股股份有限公司
(原名:中國合成橡膠股份有限公司)
一一〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一一〇年七月七日（星期三）上午九時

地點：新北市新莊區五工路 66 號（頤品飯店）

出席：出席股份計 697,816,258 股，占本公司已發行有表決權普通股股份總數 969,998,962 股(已扣除無表決權股數 14,734,663 股後)之 71.93%

出席董事(頤品飯店)：辜公怡、獨立董事丁原偉

出席董事(以視訊參加)：葉國宏、辜公愷、溫堅

列席(頤品飯店)：黃柏松總經理

理律法律事務所陳民強律師、勤業眾信會計師事務所吳美慧會計師

主席：董事長辜公怡



紀錄：鄭誼廷



一、主席致詞：(略)

二、報告事項：

(一) 一〇九年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：

- 一、依本公司章程第二十八條，「本公司當年度如有獲利，應提撥：(一)員工酬勞：萬分之一至百分之三。(二)董事酬勞：不高於百分之一……。」之規定辦理。
- 二、本案業經本公司第十七屆第十九次董事會議決議通過在案，自一〇九年度獲利中以現金分派一〇九年度員工酬勞新台幣(以下同) 823,764 元及董事酬勞 8,000,000 元。

(二) 一〇九年度營業及財務報告，請參閱附錄一。

(三) 審計委員會查核報告，請參閱附錄二。

(四) 修正本公司「誠信經營守則」部分條文案報告。

說明：

- 一、配合公司營運發展需要，修正「誠信經營守則」。
- 二、本案業經本公司第十七屆第十八次董事會議決議通過在案，相關修正條文對照表，請參閱附件一。

三、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：一〇九年度營業報告書及財務報表案，謹提請承認。
說明：

- 一、依公司法第二二八條規定辦理。
- 二、本公司一〇九年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業經本公司第十七屆第十九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吳怡君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，請參閱附錄一及附錄二。
- 四、謹提請承認。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：697,816,258 權

表決結果 (含電子投票)	占出席股東表決權數%
贊成權數：668,266,781 權	95.76%
反對權數：158,520 權	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：29,390,957 權	4.21%

本案依表決結果，照案承認。

第二案

(董事會提)

案由：一〇九年度盈餘分派案，謹提請承認。
說明：

- 一、109 年度盈餘分配案係依據公司法第 228 條及依本公司章程

第 29 條規定辦理。

- 二、本公司 109 年度期初未分配盈餘為新台幣(以下同) 3,383,641,696 元，加計因確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 2,972,587 元，調整後未分配盈餘為 3,386,614,283 元，加計 109 年度稅後淨利 726,555,161 元，依法提列法定盈餘公積 72,952,775 元，合計可供分配盈餘為 4,040,216,669 元，酌予保留 3,941,743,306 元之盈餘不予分配，餘額擬分配現金股利 98,473,363 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、有關普通股現金股利之配息基準日及發放日等相關事宜，擬俟本案提 110 年股東常會通過後授權董事長全權處理之。
- 四、本公司一〇九年度盈餘分派表請參閱附件二。
- 五、本案業經本公司第十七屆第十九次董事會決議通過，並送請審計委員會查核竣事在案。
- 六、謹提請 承認。

決 議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：697,816,258 權

表決結果 (含電子投票)	占出席股東表決權數%
贊成權數：668,709,938 權	95.82%
反對權數：535,249 權	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：28,571,071 權	4.09%

本案依表決結果，照案承認。

四、選舉事項

案 由：選舉第十八屆董事七席(含獨立董事三席)。 (董事會提)
說 明：

- 一、本公司第十七屆董事之任期至民國(以下同)一一〇年六月二十五日屆滿，本(十七)屆全體董事擬於一一〇年六月十八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)，於一一〇年六月十八日股東常會選任後當日就任，任期自一一〇年六月十八日至一一三年六月十七日止。

四、本案業經本公司第十七屆第十八次董事會議決議通過在案。

五、謹提請 選舉。

補充說明：本次股東常會原訂110年6月18日召開，依金管會公告之「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，故本公司延至110年7月7日召開，本次選任第十八屆董事之任期修正為自110年7月7日起至113年7月6日止。

選舉結果：

國際中橡投資控股股份有限公司
民國一一〇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	8435	臺灣水泥股份有限公司 代表人：辜公怡	795,781,869
董事	8435	臺灣水泥股份有限公司 代表人：葉國宏	619,021,129
董事	A1231XXXXX	張啟文	618,895,532
董事	322454	沛洋有限公司 代表人：林南舟	617,352,243
獨立董事	S1006XXXXX	賈子南	616,828,573
獨立董事	A1237XXXXX	丁原偉	615,360,785
獨立董事	B1004XXXXX	張樑	614,849,801

五、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：修正本公司「股東會議事規則」部分條文案，謹提請 公決。

說明：

- 一、為提升公司治理並維護股東權益，擬依 110 年 1 月 28 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100001446 號函規定，修正本公司「股東會議事規則」。
- 二、本案業經本公司第十七屆第十九次董事會議決議通過在案，相關擬修正條文對照表，請參本手冊附件三。
- 三、謹提請 公決。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：697,816,258 權

表決結果 (含電子投票)	占出席股東表決權數%
贊成權數：668,670,552 權	95.82%
反對權數：186,301 權	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：28,959,405 權	4.15%

本案依表決結果，照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午九時四十分議畢，主席宣佈散會。

附錄一：一〇八年度營業及財務報告

營業報告書

民國(以下同)一〇九年度受到新冠肺炎疫情影響，重創全球經濟，依據OECD發布的報告指出全球GDP下跌4.2%，嚴重衝擊到所有產業鏈，在國際政治角力加劇等多重因素影響下，引發國際金融市場大震盪。受疫情衝擊，碳黑事業群面臨歐美車廠停工、中國因疫情關係延遲復工及印度實施全國性封鎖，市場預測輪胎與碳黑需求量至一一一年才能恢復一〇八年的需求量，生技事業權利金爭議之仲裁案，預估結果可能延遲至今年中以後才會出爐，及電池事業產品技術遭遇瓶頸，在紛擾的大環境下，全球經濟出現自大蕭條以來最嚴重的下滑，致一〇九年營運實績與獲利較一〇八年衰退。僅就一〇九年經營績效報告如下：

- 一、 生產方面：主要核心事業碳黑總產量39萬噸。
- 二、 銷售方面：
個體：營業收入為新台幣(以下同)12億1,981萬元。
合併：營業收入為171億550萬元。
- 三、 營運結果：
個體：稅後淨利7億2,656萬元，較去年減少38%。
合併：稅後淨利6億7,601萬元，較去年減少42%。

展望一一〇年，隨著疫苗研發進展與全球央行大舉量化寬鬆，後疫情時代全球需求溫和回升，預估未來經濟穩健復甦，惟疫情尚未得到有效控制，以及地緣政治風險等不確定因素仍多，本公司秉持與環境和諧共生、持續落實並優化環境管理與循環經濟實踐，碳黑事業持續改善工藝製程，降低油單耗提升用油效率，並積極研發綠色產品，有效降低輪胎油耗、延長產品壽命，減少廢棄物產生，且持續研發佈局高質化的特殊碳黑(specialty)產品，提升產品價值；電池事業將持續開發次世代高值化新產品，聚焦儲能系統及電動載具之快充電池，以提升整體競爭力，達成永續經營之長遠目標。

董事長：辜公怡



經理人：黃柏松



會計主管：李佳紋



Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-0088
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

國際中橡投資控股股份有限公司 公鑒：

查核意見

國際中橡投資控股股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體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編製，足以允當表達國際中橡投資控股股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與國際中橡投資控股股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對國際中橡投資控股股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對國際中橡投資控股股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法投資之碳黑事業子公司其部分客戶營業收入發生之真實性

民國 109 年 12 月 31 日採用權益法投資之子公司中，從事碳黑事業之子公司其採用權益法之投資金額為新台幣 10,377,578 仟元，佔採權益法投資 42%，是為子公司主要營業事業，且 109 年度碳黑事業之子公司其營業收入金額為新台幣 11,024,509 仟元，佔合併營業收入 64%，是為重大事項。109 年度碳黑部門營業收入受市場供需及經濟景氣影響較去年同期減少。另檢視從事碳黑事業之子公司銷售客戶中，依個別客戶兩期營業收入差異金額排序，尚有較去年同期成長之前端客戶，故前述碳黑部門前端成長客戶之交易是否真實發生，列為關鍵查核事項。

與碳黑事業營業收入認列相關會計政策暨攸關揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四及九及合併財務報表附註三七。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序包括瞭解及測試從事碳黑事業之子公司營業收入認列真實性相關內部控制之設計及執行有效性；選擇核對碳黑事業銷貨是否取具客戶原始訂單，並經適當核准；檢視出貨單是否有簽收資訊，並與發票之品名及數量是否一致，且與收入認列之金額相符；檢視應收帳款收款情形之合理性，並確認收款對象與金額是否與收入認列一致；另執行前述碳黑事業前端成長之主要客戶之存在性及交易合理性之分析。

其他事項

列入上開合併財務報表之子公司中，民國 109 年 12 月 31 日之 CCC USA Corp. 及其子公司之合併財務報表、Continental Carbon India Ltd. 及 Continental Carbon Eco Tech Pvt Ltd. 之財務報表；民國 108 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財務報表所表示之查核結果中，該等公司財務報表所顯示之金額係依據其他會計師之查核報告認列。民國 109 年及 108 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 6,200,939 仟元及 3,355,353 仟元，占各該年底資產總額分別為 18% 及 9%；民國 109 及 108 年度認列之投資損益分別為新台幣損失 133,505 仟元及利益 291,339 仟元，分別占各該年度稅前淨利之 13% 及 20%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

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

國際中橡投資控股股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對國際中橡投資控股股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使國際中橡投資控股股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑

慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致國際中橡投資控股股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於國際中橡投資控股股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成國際中橡投資控股股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對國際中橡投資控股股份有限公司民國 109 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳美慧

吳美慧



會計師 吳怡君

吳怡君



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 110 年 3 月 19 日



國泰人壽保險股份有限公司

資產負債表

民國 110 年 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108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)	\$ 1,670,083	5	\$ 4,175,569	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	611,994	2	609,362	2
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及八)	1,275,862	4	1,440,489	4
1220	本期所得稅資產 (附註四及十七)	47,114	-	60,279	-
1406	其他金融資產—流動 (附註六及二一)	644,258	2	32,868	-
1409	其他流動資產	1,075	-	1,432	-
1100X	流動資產總計	<u>4,450,384</u>	<u>13</u>	<u>6,320,499</u>	<u>18</u>
	非流動資產				
1817	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)	5,523,499	16	5,427,310	15
1850	採用權益法之投資 (附註四及九)	24,705,611	71	23,720,423	67
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十)	21,154	-	25,802	-
1755	使用權資產 (附註四及十一)	1,085	-	-	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及十七)	-	-	137	-
1975	淨確定福利資產 (附註四及十四)	4,330	-	3,704	-
1990	其他非流動資產	9,625	-	5,945	-
1800X	非流動資產總計	<u>30,265,304</u>	<u>87</u>	<u>29,183,321</u>	<u>82</u>
1000X	資 產 總 計	<u>\$ 34,715,688</u>	<u>100</u>	<u>\$ 35,503,820</u>	<u>100</u>
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十二)	\$ 3,300,000	7	\$ 3,200,000	9
2110	應付短期票據 (附註十二)	99,076	-	-	-
2150	應付票據	3,319	-	3,319	-
2219	其他應付款 (附註十三及二一)	301,498	1	188,403	1
2230	本期所得稅負債 (附註四及十七)	71,316	-	59,537	-
2280	租賃負債—流動 (附註四及十一)	1,091	-	-	-
2399	其他流動負債	288	-	288	-
2100X	流動負債總計	<u>3,677,498</u>	<u>8</u>	<u>3,451,544</u>	<u>10</u>
	非流動負債				
2550	負債準備—非流動 (附註四及十四)	896	-	604	-
2570	遞延所得稅負債 (附註四及十七)	2,108,625	6	1,794,667	5
2670	其他非流動負債	66,061	-	66,061	-
2500X	非流動負債總計	<u>2,175,422</u>	<u>6</u>	<u>1,861,332</u>	<u>5</u>
2000X	負債總計	<u>4,852,920</u>	<u>14</u>	<u>5,312,876</u>	<u>15</u>
	權益 (附註十三)				
3110	普通股	9,647,336	28	9,647,336	28
3200	資本公積	8,903,273	26	8,903,326	25
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	2,707,231	8	2,591,360	7
3320	特別盈餘公積	645,316	2	645,316	2
3350	未分配盈餘	4,113,169	12	3,696,699	11
3300	保留盈餘總計	<u>7,465,716</u>	<u>22</u>	<u>6,933,325</u>	<u>20</u>
3400	其他權益	3,936,181	11	4,800,285	13
3500	庫藏股票	(280,088)	(1)	(280,088)	(1)
3000X	權益總計	<u>29,862,418</u>	<u>86</u>	<u>30,190,944</u>	<u>85</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 34,715,688</u>	<u>100</u>	<u>\$ 35,503,820</u>	<u>100</u>

註列之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱隨本合併財務報告附寄之民國 110 年 3 月 19 日盈餘報告)

董事長：孫公仲



總經理：黃維鈞



會計主管：廖佳敏



國際中環投資控股股份有限公司

財務綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二一）	\$ 1,219,809	100	\$ 1,608,427	100
5900	營業毛利	1,219,809	100	1,608,427	100
	營業費用（附註十四、十六及二一）				
6200	管理費用	148,252	12	168,379	10
6000	營業費用合計	148,252	12	168,379	10
6900	營業淨利	1,071,557	88	1,440,048	90
	營業外收入及支出（附註四、十六及二一）				
7100	利息收入	17,758	1	51,913	3
7010	其他收入	20,187	2	25,157	2
7020	其他利益及損失	(21,140)	(2)	(24,242)	(2)
7050	財務成本	(24,066)	(2)	(19,037)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	(7,261)	(1)	33,791	2
7900	本年度稅前淨利	1,064,296	87	1,473,839	92
7950	所得稅費用（附註四及十七）	(337,741)	(27)	(306,000)	(19)
8200	本年度淨利	726,555	60	1,167,839	73
	其他綜合損益（附註四及十四）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	414	-	3,571	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(80,093)	(6)	883,143	55

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
8320	採用權益法之子公司 之其他綜合損益份 額	\$ 53,717	4	\$ 306,744	19
8360	後續可能重分類至損益之 項目				
8361	國外營運機構財務報 表換算之兌換差額	(835,039)	(69)	(460,148)	(29)
8380	採用權益法之子公司 之其他綜合損益份 額	-	-	76	-
8300	其他綜合損益	(<u>861,001</u>)	(<u>71</u>)	<u>733,386</u>	<u>45</u>
8500	本年度綜合損益總額	(<u>\$ 134,446</u>)	(<u>11</u>)	<u>\$ 1,901,225</u>	<u>118</u>
	每股盈餘 (附註十八)				
	來自繼續營業單位				
9750	基 本	<u>\$ 0.75</u>		<u>\$ 1.20</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.75</u>		<u>\$ 1.20</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 110 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：辜公怡



經理人：黃柏松



會計主管：李佳敏





廣西中興實業集團股份有限公司

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	說明	總額 (件數)		資本公積			盈餘及未分配		其他		總額
		金額	數量	金額	金額	金額	金額	金額	金額		
A1	109 年 1 月 1 日餘額	875,446	8,234,437	8,884,439	3,282,380	448,334	8,234,437	(8,233,187)	4,383,839	(350,008)	3,528,852
	109 年度盈餘分配及分配										
D1	提取法定盈餘公積	-	-	-	389,430	-	(389,430)	-	-	-	-
D5	提取盈餘一現金，每股 1.5 元	-	-	-	-	-	(3,837,369)	-	-	-	(3,837,369)
D9	提取盈餘一現金，每股 1.5 元	33,298	33,298,875	-	-	-	(33,298,875)	-	-	-	-
	分配盈餘數	33,298	33,298,875	-	389,430	-	(37,136,244)	-	-	-	(36,746,814)
M3	撥充子公司盈餘調整資本公積	-	-	150,000	-	-	-	-	-	-	150,000
M5	處分子公司盈餘調整現金價值溢額	-	-	(150,000)	-	-	-	-	-	-	(150,000)
M7	撥子公司盈餘調整溢餘	-	-	50,000	-	-	-	-	-	-	50,000
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	3,167,889	-	-	-	3,167,889
D5	109 年度其他綜合收益	-	-	-	-	-	(7,332)	(4,600)	1,200,000	-	792,668
D9	109 年度綜合收益總額	-	-	-	-	-	3,160,557	(4,600)	1,200,000	-	4,355,957
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	844,754	8,647,336	9,063,366	3,282,380	448,334	3,598,689	(8,233,187)	5,283,839	(350,008)	3,628,852
	109 年度盈餘分配及分配										
D1	提取法定盈餘公積	-	-	-	334,000	-	(334,000)	-	-	-	-
D5	提取盈餘一現金，每股 1.5 元	-	-	-	-	-	(3,588,487)	-	-	-	(3,588,487)
	分配盈餘數	-	-	-	334,000	-	(3,922,487)	-	-	-	(3,588,487)
M3	撥充子公司盈餘調整資本公積	-	-	3,947	-	-	-	-	-	-	3,947
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	736,535	-	-	-	736,535
D5	109 年度其他綜合收益	-	-	-	-	-	3,925	(88,500)	(3,600)	-	(88,175)
D9	109 年度綜合收益總額	-	-	-	-	-	740,460	(92,100)	(3,600)	-	(55,240)
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	844,754	8,647,336	9,067,313	3,282,380	448,334	4,339,149	(8,325,187)	5,280,239	(350,008)	3,573,612

廣西中興實業集團股份有限公司
 (經本集團董事會暨會計師事務所民國 109 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：李金和

總經理：黃新和

會計主管：李金和

國際中標建築國際股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,064,296	\$ 1,473,839
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,008	692
A20200	攤銷費用	4,248	1,823
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融		
	資產利益	(2,212)	(3,684)
A20900	利息費用	24,066	18,753
A21200	利息收入	(17,758)	(51,913)
A22400	採用權益法認列之子公司利益份		
	額	(831,589)	(1,158,295)
A24100	未實現外幣兌換(利益)損失	(1,678)	1,263
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	-	304,055
A31130	應收票據	-	5,189
A31240	其他流動資產	359	(166)
A31250	其他金融資產—流動	23,040	61,843
A32130	應付票據	-	3,319
A32180	其他應付款	(13,952)	(23,028)
A32200	負債準備	282	336
A32230	其他流動負債	13	(9,640)
A32240	淨確定福利資產	(212)	(218)
A33000	營運產生之現金流入	250,911	624,168
A33100	收取之利息	16,932	55,869
A33500	(支付)運遞之所得稅	(1,680)	4,775
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>266,163</u>	<u>684,812</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡		
	量之金融資產	(11,655)	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融		
	資產	-	637
B02200	取得子公司之淨現金流出	(1,625,502)	(5,511,250)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(4,256)	(7,358)
B06500	其他金融資產—流動增加	(600,000)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
B06700	其他非流動資產增加	\$ -	(\$ 3,768)
B07600	收取之股利	<u>693,528</u>	<u>387,182</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,547,885)</u>	<u>(5,134,557)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(900,000)	3,200,000
C00500	應付短期票券增加	99,976	-
C04020	租賃負債本金償還	(1,026)	-
C04500	發放現金股利	(196,947)	(1,307,169)
C05600	支付之利息	<u>(25,787)</u>	<u>(16,213)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(1,023,784)</u>	<u>1,876,618</u>
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	(2,305,506)	(2,573,127)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>4,175,589</u>	<u>6,748,716</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,870,083</u>	<u>\$ 4,175,589</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110年3月19日查核報告)

董事長：辜公怡



經理人：黃柏松



會計主管：李佳敏





勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-6688
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

國際中樞投資控股股份有限公司 公鑒：

查核意見

國際中樞投資控股股份有限公司及子公司民國109年及108年12月31日之合併資產負債表，暨民國109年及108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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開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經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，足以允當表達國際中樞投資控股股份有限公司及子公司民國109年及108年12月31日之合併財務狀況，暨民國109年及108年1月1日至12月31日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與國際中樞投資控股股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對國際中樞投資控股股份有限公司及子公司民國109年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事

項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對國際中橡投資控股股份有限公司及子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

破黑部門部分客戶營業收入發生之真實性

國際中橡投資控股股份有限公司及子公司民國 109 年度破黑部門營業收入金額為新台幣 11,024,509 仟元，佔合併營業收入 64%，是為主要營業部門。109 年度破黑部門營業收入受市場供需及經濟景氣影響較去年同期減少。另檢視破黑部門銷售客戶中，依個別客戶兩期營業收入差異金額排序，尚有較去年同期成長之前端客戶，故前述破黑部門前端成長客戶之交易是否真實發生，列為關鍵查核事項。

與破黑部門營業收入認列相關會計政策說明暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四及三七。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序包括瞭解及測試破黑部門營業收入認列真實性相關內部控制之設計及執行有效性；選擇核對破黑部門銷貨是否取其客戶原始訂單，並經適當核准；檢視出貨單是否有簽收資訊，並與發票之品名及數量是否一致，且與收入認列之金額相符；檢視應收帳款收款情形之合理性，並確認收款對象與金額是否與收入認列一致；另執行前述破黑部門前端成長之主要客戶之存在性及交易合理性之分析。

其他事項

列入上開合併財務報表之子公司中，民國 109 年 12 月 31 日之 CCC USA Corp. 及其子公司之合併財務報表、Continental Carbon India Ltd. 及 Continental Carbon Eco Tech Pvt Ltd. 之財務報表；民國 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 14,278,320 仟元及 11,555,993 仟元，佔合併資產總額分別為 28% 及 22%；民國 109 及 108 年度之營業收入淨額分別為新台幣 5,774,664 仟元及 7,660,441 仟元，佔合併營業收入淨額皆為 34%。

國際中橡投資控股股份有限公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報表，並經本會計師皆出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經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允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估國際中橡投資控股股份有限公司及子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算國際中橡投資控股股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

國際中橡投資控股股份有限公司及子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對國際中橡投資控股股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使國際中橡投資控股股份有限公司及子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致國際中橡投資控股股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對國際中橡投資控股股份有限公司及子公司民國 109 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 吳美慧



吳美慧

會計師 吳怡君



吳怡君

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 110 年 3 月 19 日



國泰中國地產集團有限公司

國泰中國地產集團有限公司

單位：新台幣千元

代 碼	項 目	2020年12月31日		2019年12月31日	
		金 額	年 份	金 額	年 份
1000	流動資產				
1010	現金及現金等價物 (附註四六)	\$ 7,629,279	10	\$ 12,136,466	14
1020	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四六)	631,994	1	632,951	1
1030	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、八、九、五一)	2,682,270	5	2,725,466	5
1040	應收票據淨額 (附註四、九、五一)	333,336	1	343,139	1
1050	應收帳款淨額 (附註四、九、五一)	3,079,692	7	3,638,000	7
1060	應收帳款—關係人 (附註四、五、十)	560	-	2,425	-
1070	本局特許資產 (附註四、二、五)	43,279	-	126,270	-
1080	預置 (附註四、十、五一)	2,279,433	5	2,976,252	6
1090	其他金融資產—流動 (附註四、九、五一)	4,750,296	14	4,394,340	5
1099	其他流動資產 (附註四六)	662,440	1	322,923	1
1000X	流動資產總計	24,424,259	49	25,424,993	33
2000	非流動資產				
2010	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四、八)	3,623,270	11	3,623,409	11
2020	遞延資產—其他 (附註四、十一)	56,423	-	-	-
2030	不動產、廠房及設備 (附註四、十二)	17,342,250	35	15,479,438	30
2040	使用權資產 (附註四、十三)	352,343	1	623,320	1
2050	租賃物業不動產 (附註四、十四)	356,423	1	323,694	1
2060	商譽 (附註四、十五)	256,469	1	235,394	1
2070	其他非許資產 (附註四、十六)	139,236	-	233,436	-
2080	遞延特許資產 (附註四、二、五)	186,234	-	223,289	-
2090	預付費用 (附註四、十二)	362,466	1	833,236	2
2099	非流動特許資產 (附註四、二)	4,330	-	3,254	-
2100	其他金融資產—非流動	25,234	-	94,979	-
2105	長期應付帳款 (附註四、七)	-	-	232,356	-
2110	其他非流動資產 (附註四、十八)	122,220	-	242,334	1
2000X	非流動資產總計	20,279,472	31	19,214,926	27
3000	資產總計	\$ 44,703,731	100	\$ 44,639,919	100
4000	負債				
4010	短期債務 (附註四、九)	\$ 4,494,333	10	2,946,031	16
4020	應付短期票據 (附註四、九)	149,460	1	-	-
4030	應付票據	9,422	-	9,422	-
4040	應付帳款 (附註四、十)	1,039,795	2	942,946	2
4050	應付帳款—關係人 (附註四、十)	102,462	-	85,390	-
4060	其他應付項 (附註四、二、九、三十)	2,066,440	4	1,921,354	4
4070	本局特許負債 (附註四、二、五)	146,346	1	143,333	1
4080	租賃負債—流動 (附註四、十三)	32,360	-	32,402	-
4090	一年內到期之長期負債 (附註四、九、五一)	3,066,425	6	3,801,422	1
4099	其他流動負債	124,222	-	129,492	-
4000X	流動負債總計	13,262,273	29	11,912,470	23
4100	非流動負債				
4110	長期債務 (附註四、九、五一)	37,276	-	2,761,448	5
4120	負債準備—非流動 (附註四、二、二)	17,236	-	34,228	-
4130	遞延特許負債 (附註四、二、五)	2,669,340	5	3,225,897	5
4140	租賃負債—非流動 (附註四、十三)	197,639	1	243,330	1
4150	淨確定福利負債 (附註四、二、二)	108,223	-	123,894	-
4160	其他非流動負債	222,424	-	22,264	-
4100X	非流動負債總計	3,232,138	6	6,787,962	11
5000	負債總計	16,494,411	35	18,700,432	34
6000	權益				
6010	歸屬於母公司業主之權益 (附註四、五)				
6010	普通股	6,662,236	15	6,662,236	15
6020	資本公積	6,662,236	15	6,662,236	15
6030	保留盈餘				
6030	法定盈餘公積	2,727,231	6	2,695,760	5
6030	特別盈餘公積	640,236	1	640,236	1
6030	未分配盈餘	4,223,262	9	3,369,664	7
6030	伊亞盈餘總計	7,607,236	16	6,705,260	13
6040	其他權益	1,056,231	2	4,833,231	9
6050	庫藏股票	(240,236)	(1)	(240,236)	(1)
6000X	本公司業主之權益總計	10,885,231	24	10,799,944	24
6100	非控制權益	3,687,234	8	4,122,422	8
6000X	權益總計	28,219,320	63	25,939,487	56
7000	負債與權益總計	\$ 44,703,731	100	\$ 44,639,919	100

國泰中國地產集團有限公司財務報告之一部分
 (請參閱財務報告綜合會計師事務所民國 110 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：孫公怡



總經理：黃仲勳



會計主管：孫怡純



國際中樞投資控股股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 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	109年度		108年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入淨額（附註四及三十）	\$17,105,502	100	\$22,270,936	100
5000	營業成本（附註十、二二、二四及三十）	<u>13,565,328</u>	<u>79</u>	<u>17,942,747</u>	<u>81</u>
5900	營業毛利	<u>3,540,174</u>	<u>21</u>	<u>4,328,189</u>	<u>19</u>
	營業費用（附註九、二二、二四及三十）				
6100	推銷費用	406,627	3	441,915	2
6200	管理費用	1,065,428	6	1,116,341	5
6300	研究發展費用	612,924	4	590,492	3
6450	預期信用減損損失	50,735	-	28,947	-
6000	營業費用合計	<u>2,135,714</u>	<u>13</u>	<u>2,177,695</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>1,404,460</u>	<u>8</u>	<u>2,150,494</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出（附註四、十一及二四）				
7100	利息收入	121,388	1	141,429	1
7010	其他收入	292,442	1	226,185	1
7020	其他利益及損失	(217,839)	(1)	(126,486)	(1)
7050	財務成本	(160,229)	(1)	(301,174)	(1)
7060	採用權益法認列之合資 損益之份額	(<u>16,027</u>)	-	<u>-</u>	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>19,735</u>	-	<u>(60,046)</u>	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	109年度		108年度		
	金 額	%	金 額	%	
7900	本年度稅前淨利	\$ 1,424,195	8	\$ 2,090,448	9
7950	所得稅費用(附註四及二五)	(748,185)	(4)	(924,920)	(4)
8200	本年度淨利	<u>676,010</u>	<u>4</u>	<u>1,165,528</u>	<u>5</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	2,109	-	(10,822)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	(28,788)	-	1,201,394	5
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(928,081)	(6)	(510,983)	(2)
8370	採用權益法之合資 其他綜合損益份 額	(422)	-	-	-
8300	其他綜合損益	<u>(955,182)</u>	<u>(6)</u>	<u>679,639</u>	<u>3</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 279,172)</u>	<u>(2)</u>	<u>\$ 1,845,167</u>	<u>8</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 726,555	4	\$ 1,167,839	5
8620	非控制權益	(50,545)	-	(2,311)	-
8600		<u>\$ 676,010</u>	<u>4</u>	<u>\$ 1,165,528</u>	<u>5</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	(\$ 134,446)	(1)	\$ 1,901,225	8
8720	非控制權益	(144,726)	(1)	(56,058)	-
8700		<u>(\$ 279,172)</u>	<u>(2)</u>	<u>\$ 1,845,167</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股盈餘 (附註二六) 來自繼續營業單位	109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
9750	基 本	\$ 0.75		\$ 1.20	
9850	稀 釋	\$ 0.75		\$ 1.20	

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110年3月19日查核報告)

董事長：辜公怡

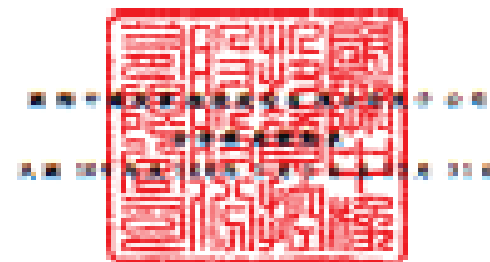


經理人：黃柏松



會計主管：李佳紋





國華生醫藥股份有限公司
民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

次 碼	說 明	107 年 12 月 31 日 結 算					107 年 12 月 31 日 結 算		108 年 12 月 31 日 結 算		108 年 12 月 31 日 結 算	
		總 計	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	盈 餘 公 積 公 積	未 分 派 盈 餘	總 計	未 分 派 盈 餘	總 計	未 分 派 盈 餘	總 計	未 分 派 盈 餘
20	107 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 8,738,807	\$ 8,894,688	\$ 2,982,748	\$ 648,238	\$ 1,295,428	(\$ 103,192)	\$ 4,182,829	(\$ 298,888)	\$ 28,982,840	\$ 2,684,228	\$ 32,289,228
21	107 年 盈 餘 補 償 及 分 派	-	-	298,428	-	(298,428)	-	-	-	-	-	-
22	盈 利 公 積 盈 餘 公 積	-	-	-	-	(298,428)	-	-	-	(298,428)	-	(298,428)
23	盈 利 公 積 一 項 盈 餘 公 積 - 每 股 0.2 元	1,130,878	-	-	-	(1,130,878)	-	-	-	-	-	-
24	盈 利 公 積 一 項 盈 餘 公 積 - 每 股 0.2 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計 盈 餘 補 償	\$ 1,130,878	\$ 8,894,688	\$ 2,982,748	\$ 648,238	\$ 2,295,428	(\$ 103,192)	\$ 4,182,829	(\$ 298,888)	\$ 28,982,840	\$ 2,684,228	\$ 32,289,228
25	107 年 盈 餘 補 償 盈 餘 公 積	-	18,288	-	-	-	-	-	-	18,288	-	18,288
26	管理費 盈 餘 公 積 盈 餘 公 積	-	(18,288)	-	-	-	-	-	-	(18,288)	1,498,270	1,479,982
27	對 子 公 司 盈 餘 補 償 盈 餘 公 積	-	8,288	-	-	-	-	-	-	8,288	3,884	8,288
28	子 公 司 盈 餘 補 償 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,784)	(4,784)
29	107 年 盈 餘 補 償 (盈)	-	-	-	-	1,267,888	-	-	-	1,267,888	(2,280)	1,265,608
30	107 年 盈 餘 補 償 盈 餘 公 積	-	-	-	-	(2,280)	(488,872)	1,268,888	-	778,888	(83,242)	695,646
31	107 年 盈 餘 補 償 盈 餘 公 積	-	-	-	-	1,267,888	(488,872)	1,268,888	-	1,268,888	(84,888)	1,184,000
32	108 年 1 月 31 日 餘 額	\$ 9,869,685	\$ 8,982,926	\$ 2,982,748	\$ 648,238	\$ 2,494,688	(\$ 592,064)	\$ 5,451,657	(\$ 298,888)	\$ 29,982,840	\$ 4,182,828	\$ 34,289,228
33	108 年 盈 餘 補 償 及 分 派	-	-	108,428	-	(108,428)	-	-	-	-	-	-
34	盈 利 公 積 盈 餘 公 積	-	-	-	-	(108,428)	-	-	-	(108,428)	-	(108,428)
35	盈 利 公 積 一 項 盈 餘 公 積 - 每 股 0.2 元	-	-	-	-	(108,428)	-	-	-	-	-	(108,428)
	合 計 盈 餘 補 償	\$ 1,130,878	\$ 8,982,926	\$ 2,982,748	\$ 648,238	\$ 2,386,260	(\$ 600,264)	\$ 5,451,657	(\$ 298,888)	\$ 29,982,840	\$ 4,182,828	\$ 34,289,228
36	108 年 盈 餘 補 償 盈 餘 公 積	-	2,947	-	-	-	-	-	-	2,947	-	2,947
37	子 公 司 盈 餘 補 償 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(748)	(748)
38	108 年 盈 餘 補 償 (盈)	-	-	-	-	778,888	-	-	-	778,888	(84,888)	694,000
39	108 年 盈 餘 補 償 盈 餘 公 積	-	-	-	-	2,947	(800,888)	(28,888)	-	(800,888)	(84,888)	(800,888)
40	108 年 盈 餘 補 償 盈 餘 公 積	-	-	-	-	298,428	(800,888)	(28,888)	-	(504,888)	(84,888)	(509,888)
41	108 年 1 2 月 31 日 餘 額	\$ 10,999,563	\$ 8,985,873	\$ 2,982,748	\$ 648,238	\$ 3,265,148	(\$ 1,401,152)	\$ 5,451,657	(\$ 298,888)	\$ 29,982,840	\$ 4,182,828	\$ 34,289,228

國華生醫藥股份有限公司 會計師 報告之一部分
(請參閱本報告書會計師 報告書民國 108 年 3 月 27 日 查核報告)

董事長：張金池 

總經理：黃國興 

會計主管：張德興 

國際中標投資 國際證券有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,424,195	\$ 2,090,448
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	975,882	989,604
A20200	攤銷費用	141,475	74,213
A20300	預期信用減損損失	50,735	28,947
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(2,237)	(3,726)
A20900	利息費用	158,564	299,096
A21200	利息收入	(121,388)	(141,429)
A21300	股利收入	(5,640)	(5,033)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	20,030	52,688
A22300	採用權益法認列之合資損益份額	16,027	-
A22500	不動產、廠房及設備處分及報廢損失	14,543	9,503
A23700	非金融資產(迴轉利益)減損損失淨額	(203,244)	97,765
A24100	未實現外幣兌換(利益)損失	(12,475)	6,200
A29900	其他項目	2,316	(709)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	8,154	304,055
A31130	應收票據	33,512	371,946
A31150	應收帳款	(120,859)	1,399,433
A31160	應收帳款－關係人	7,265	7,180
A31200	存 貨	914,461	268,866
A31240	其他流動資產	(29,483)	22,440
A31250	其他金融資產	(65,936)	110,856
A32130	應付票據	-	8,053
A32150	應付帳款	92,621	(263,248)
A32160	應付帳款－關係人	12,792	(50,107)
A32180	其他應付款	165,933	251,816
A32200	負債準備	2,998	2,510
A32230	其他流動負債	(43,091)	65,226
A32240	淨確定福利資產及負債	(8,258)	(967)
A33000	營運產生之現金流入	3,428,892	5,995,626
A33100	收取之利息	154,893	150,607
A33500	支付之所得稅	(319,760)	(610,481)
AAAA	營業活動之淨現金流入	3,264,025	5,535,752

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	(\$ 11,655)	\$ -
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	1,081	637
B01800	取得採用權益法之投資	(72,042)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,758,576)	(2,273,647)
B02800	處分不動產、廠房及設備	11,027	-
B05350	取得使用權資產	(12,596)	(66,905)
B06500	其他金融資產增加	(2,635,784)	(4,177,084)
B06700	其他非流動資產減少(增加)	956	(117,726)
B07100	預付設備款增加	(288,572)	(389,422)
B07300	預付租賃款增加	-	(64,408)
B07600	收取之股利	5,640	5,033
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(5,760,521)</u>	<u>(7,083,522)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(1,432,399)	1,346,852
C00500	應付短期票券增加(減少)	149,865	(619,307)
C01600	舉借長期借款	616,092	-
C01700	償還長期借款	(573,251)	(1,368,984)
C04020	租賃負債本金償還	(54,661)	(51,084)
C04400	其他非流動負債增加	18,377	25,801
C04500	發放現金股利	(194,748)	(1,292,344)
C05600	支付之利息	(349,243)	(526,383)
C05800	非控制權益變動	-	1,495,371
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,819,968)</u>	<u>(990,078)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(218,542)</u>	<u>(164,216)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	(4,535,006)	(2,702,064)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>12,138,485</u>	<u>14,840,549</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 7,603,479</u>	<u>\$ 12,138,485</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業不信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：辜公怡



經理人：黃柏松



會計主管：李佳敏



附錄二：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一〇九年度營業報告書、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

國際中橡投資控股股份有限公司 一一〇年股東常會

國際中橡投資控股股份有限公司

審計委員會召集人：丁原偉



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 九 日

附件一：誠信經營守則修正條文對照表

國際中橡投資控股股份有限公司
(原名：中國合成橡膠股份有限公司)
誠信經營守則修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第十五條（組織與責任）</p> <p>本公司之董事、經理人、員工、受任人與實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，由公司治理單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期（至少一年一次）向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p>	<p>第十五條（組織與責任）</p> <p>本公司之董事、經理人、員工、受任人與實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，由稽核室負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期（至少一年一次）向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p>	<p>修訂公司誠信經營專職單位</p>

<p>第十九條（禁止從事不公平競爭之行為） 本公司依相關競爭法規從事營業活動，不得聯合漲價、操縱投標、限制產量及配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。</p>	<p>第十九條（禁止從事不公平競爭之行為） 本公司依相關競爭法規從事營業活動，不得聯合漲價、操縱投標、限制產量及配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。</p>	<p>與原條文第十三條（禁止從事不公平競爭之行為）內容重複</p>
<p>第十九條（禁止內線交易）～第二十七條（實施）</p>	<p>第二十條（禁止內線交易）～第二十八條（實施）</p>	<p>原條文第十九條內容刪除，條號異動</p>

附件二：一〇九年度盈餘分派表

國際中橡投資控股有限公司
(原名：中國合成橡膠股份有限公司)

盈餘分派表

民國一〇九年五月

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分派盈餘	3,383,641,696
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	2,972,587
調整後未分派盈餘	3,386,614,283
加：本年度稅後淨利	726,555,161
減：提列法定盈餘公積	(72,952,775)
可供分派盈餘	4,040,216,669
減：分派項目	
股東紅利-現金股利(0.1元/股)	(98,473,363)
期末未分派盈餘	3,941,743,306

- 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：辜公怡



經理人：黃柏松



會計主管：李佳敏



附件三：股東會議事規則修正條文對照表

國際中橡投資控股股份有限公司
(原名：中國合成橡膠股份有限公司)
股東會議事規則修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。</p>	<p>八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正文字內容。</p>
<p>十九、股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p> <p>前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p>	<p>十九、股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p> <p>前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正文字內容。</p>