

台灣聚合化學品股份有限公司
105台北市敦化南路一段3號10樓(股務部)
電話：02-25778181(代表號)

無法投遞
請勿退回



國內
郵資已付

台北郵局許可證
台北字第1995號

印刷品

台灣聚合化學品股份有限公司九十四年股東常會議事錄

時間：九十四年六月十四日(星期二)上午九時正
地點：台北市信義路五段一號台北國際會議中心102室
出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數398,682,478股，占本公司已發行普通股股份總數771,403,164股之51.68%。
列席：龔亮發會計師、黃福雄律師
主席：龔亦圭 記錄：褚淑慧
主席宣布開會(到會股東代表股份總數已足法定額)
主席致詞(略)
壹、報告事項：(詳見議事手冊)
一、本公司九十三年度營業狀況。
二、監察人查核九十三年度會計表冊報告。
三、本公司對外背書保證辦理情形。
四、九十四年認列資產減損情形報告。

貳、承認暨討論事項：
第一案(董事會提)
案由：本公司九十三年度會計表冊，敬請承認。
附件：一、營業報告書(請參閱議事手冊)
二、財務報表(請參閱附表)
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：謹擬具本公司九十三年度盈餘分配案，敬請承認。
說明：一、本公司九十三年度純益為新台幣1,024,684,481元，截至九十三年底之可分配盈餘計913,878,183元，擬分配如下：
股東股息及紅利：771,403,164元，以現金發放，即每股現金股利1.0元
董事監察人酬勞：4,400,000元
員工紅利：1,100,000元，以現金發放。
分配後，未分配盈餘餘額136,975,019元。
二、有關各項分配明細，請參閱次頁「盈餘分配表」。
三、本分配案以分配九十三年度盈餘數為先，不足部分始分配以前年度盈餘。
四、現金股利發放至元為止，元以下捨計，故現金股利發放總額以實際配發金額為準。
五、請授權董事長於本案通過後訂定現金股利分配基準日。
六、敬請承認。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

台灣聚合化學品股份有限公司
盈餘分配表
民國九十三年度

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 九十三年度稅前利益 (1,182,982,035), 減：所得稅費用 (158,297,554), 九十三年度純益 (1,024,684,481), 減：認列被投資公司保留盈餘調整數 (115,817), 小計 (1,024,568,664), 減：提列法定盈餘公積 (102,456,866), 減：提列特別盈餘公積 (126,633,088), 九十三年度可分配盈餘 (795,478,710), 加：期初未分配盈餘 (118,399,473), 九十三年度期末可分配盈餘合計 (913,878,183).

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 分配項目：股東股息及紅利(現金)- 1.0元/股 x 771,403,164股 (771,403,164), 董事監察人酬勞 (4,400,000), 員工紅利(現金) (1,100,000), 分配合計 (776,903,164), 九十三年度期末未分配盈餘結轉下期 (136,975,019).

第三案(董事會提)
案由：謹擬具本公司章程部分條文修正草案，敬請公決。
說明：一、依照台灣證券交易所股份有限公司94年2月1日台證上字第0940100293號函之要求，擬修正公司章程第三十四條，明訂董事及監察人酬勞，及員工分紅之計算基準。
二、為配合業務需要，擬將章程所訂九席董事席次數縮減為七席，並撤銷常務董事職稱，刪除常務董事相關條文。
三、另於第三十八條增列本次修正日期。
四、檢具「章程修正前後條文對照表」如次頁，是否可行，提請公決。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

台灣聚合化學品股份有限公司
章程修正前後條文對照表

Table with 4 columns: 建議修正條文, 原條文, 修正理由, 增列本條修正日期. Rows include: 第十六條 股東會議，除公司法另有規定外，應由本公司董事長為主席；如董事長缺席時，依公司法第二百零八條之規定，由董事長指定董事一人代理之。 (配合實務需要，撤銷常務董事編制) ... 第三十八條 (增列本條修正日期)

第四案(董事會提)
案由：謹擬具本公司「股東會議事規則」部分條文修正草案，敬請公決。
說明：一、為配合公司章程刪除常務董事相關條文之議案，建議修正「股東會議事規則」，刪除常務董事相關條文。
二、檢具「股東會議事規則修正前後條文對照表」如后，是否可行，提請公決。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

Table with 4 columns: 建議修正條文, 原條文, 修正理由, 增列本條修正日期. Rows include: 第五、股東會由董事會召集者，主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。 (配合章程刪除常務董事相關條文) ... (略)

第五案(董事會提)
案由：謹擬具本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文修正草案，敬請公決。
說明：一、為配合衍生性商品之實務作業需要及使處理程序之控管更趨嚴謹、完備，擬修正「取得或處分資產處理程序」部分條文。
二、為配合公司章程刪除常務董事編制，建議刪除常務董事相關條文。
三、檢具「取得或處分資產處理程序修正前後條文對照表」如次頁，是否可行，提請公決。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

台灣聚合化學品股份有限公司
「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表

Table with 3 columns: 修正後條文, 修正前條文, 說明. Rows include: 第三條：資產範圍一至四項(略) (配合現況增訂資產範圍第五項及修正項次) ... 第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序 (配合實務需要，修訂為目的，交易商品應選擇使用本公司業務經營所產生之風險為主，持有之類別必須與公司實際進出口交易之外幣需求相符，以交易、期貨、期權、遠期外匯等為限，並應留外匯操作成本。)

Table with 2 columns: 核准人員, 單筆成交金額, 每日總金額. Rows include: 核准人員: 董事長, 總經理, 董事長. 單筆成交金額: 美金0-10萬元(含)以下, 美金500萬元(含)以下, 美金0-100萬元(含)以下, 美金100萬元以上. 每日總金額: 同上, 同上, 同上, 同上.

Table with 2 columns: 核准人員, 單筆成交金額, 每日總金額. Rows include: 核准人員: 董事長, 總經理, 董事長. 單筆成交金額: 美金0-10萬元(含)以下, 美金500萬元(含)以下, 美金0-100萬元(含)以下, 美金100萬元以上. 每日總金額: 同上, 同上, 同上, 同上.

二、風險管理措施 (略)
三、會計處理原則 (略)
本公司衍生性商品交易之會計處理及財務報告編製，均依財務會計準則公報之相關規定。(新增)
四、內部稽核制度 (略)
五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則 (一) 董事會應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下：
1、定期評估目前面臨之風險管理措施是否適當並確保依本公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。
2、(略)
三、內稽核制度 (略)
四、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則 (一) 董事會應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下：
1、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確保依本公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。
2、(略)
四) 本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本條第四項第(一)及第(二)款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

Table with 3 columns: 修正後條文, 修正前條文, 說明. Rows include: 第十五條：資訊公開揭露程序 (配合現行法規增訂公告申報項目，並修正項次) ... 第六條：背書保證辦理程序 (增列評估期間)

第六案(董事會提)
案由：謹擬具本公司「背書保證作業程序」部分條文修正草案，敬請公決。
說明：一、依照「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，配合修正「背書保證作業程序」第五條條文。
二、為明確背書保證之評估作業，建議修正第六條條文，增列評估期間。
三、為配合公司章程刪除常務董事相關條文之議案，建議刪除常務董事相關條文。
四、檢具「背書保證作業程序修正前後條文對照表」如次頁，是否可行，提請公決。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

台灣聚合化學品股份有限公司
「背書保證作業程序」修正前後條文對照表

Table with 4 columns: 建議修正條文, 原條文, 修正理由, 增列本條修正日期. Rows include: 第五條：決策及授權層級 (配合章程刪除常務董事條文修正) ... 第六條：背書保證辦理程序 (增列評估期間)

第七案(董事會提)
案由：建議修正本公司赴大陸地區投資金額上限，敬請公決。
說明：一、本公司前經八十三及八十九年股東常會決議，概括同意本公司得於符合政府有關規定時，赴大陸地區投資，投資金額以不超過本公司資本總額百分之二十為限，得在大陸地區從事塑膠原料製造及塑膠製品加工以外之業務。
二、前開投資金額限制所依據之「公開發行公司從事大陸地區投資處理要點」業於九十一年十二月十日公告廢止。本公司對大陸投資累計金額或比例之上限，應依據經濟部之規定。
三、依據經濟部九十三年三月一日經審字第09304602280號令修正發布之「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」之規定，公司淨值逾五十億元，於一百億元以下者，對大陸投資累計比例之上限為五十億元以下百分之四十，逾五十億元部分為百分之三十；公司淨值逾一百億元者，五十億元以下百分之四十，五十億元以上至一百億元部分為百分之三十，逾一百億元部分為百分之二十。
四、為配合上述法定之規定，建議修正本公司對大陸投資之累計金額或比例，以政府有關法令規定者為上限。
五、是否可行，提請公決。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

參、選舉
主旨：選舉本公司董事及監察人。
說明：一、本公司現任董事及監察人任期將於九十四年六月十七日屆滿，敬請依法改選。
二、茲依修正後之公司章程規定，改選董事七人，監察人二人。新任董事暨監察人於當選後即就職，任期三年，自九十四年六月十四日起至九十七年六月十三日止。

選舉結果：
一、董事當選名單如下：

戶號	戶名	選舉權數
13518	吳亦圭 (香港商誠利置業有限公司代表人)	370,137,728
13518	余經壽 (香港商誠利置業有限公司代表人)	365,194,589
56	吳壽松	363,668,123
13518	陳耀生 (香港商誠利置業有限公司代表人)	356,179,449
13518	胡定吾 (香港商誠利置業有限公司代表人)	355,802,972
120	林蘇珊珊	355,263,238
259	郭煥坤	353,803,727

二、監察人當選名單如下：

戶號或身分證字號	戶名或姓名	選舉權數
A129550517	周新懷	360,014,934
13518	鄭大志 (香港商誠利置業有限公司代表人)	359,450,329

肆、討論事項 (董事會提)

案由：董事競選許可，敬請公決。
說明：一、本公司新任董事七人，詳見當選名單，即日起就職。
二、因本公司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並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第二〇九條之規定，提請許可新任董事得為自己或他人經營屬於本公司營業範圍內之行為。
三、新任董事兼任其他職務情形請參閱九十三年度年報第7頁、第7-1頁、第8頁之記載。
四、是否可行，提請公決。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
伍、臨時動議：無。
陸、散會：同日九時四十九分。

主席：吳亦圭
記錄：褚淑芸

會計師查核報告

台灣聚合化學品股份有限公司 公鑒：

台灣聚合化學品股份有限公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十三年及九十二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。

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會計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據，評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作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，足以允當表達台灣聚合化學品股份有限公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

台灣聚合化學品股份有限公司民國九十三年及九十二年之合併財務報表，業經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信會計師事務所
會計師 李亮發

會計師 范有偉

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

中華民國九十四年三月三日

台灣聚合化學品股份有限公司
民國九十三年及九十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股面額以元為單位

代碼	資產	九十二年十二月三十一日	九十二年十二月三十一日	代碼	負債及股東權益	九十二年十二月三十一日	九十二年十二月三十一日				
金	額	%	金	額	%	金	%				
1100	現金及約當現金	\$ 139,304	1	\$ 438,799	3	2100	流動負債				
1110	短期投資	2,970,086	20	1,699,173	12	2140	短期借款	\$ 617,163	4	\$ 629,318	5
1120	應收票據—減備抵呆帳九十二年底	20,377	-	221,813	2	2150	應付帳款	620,188	4	456,953	3
1140	應收帳款—減備抵呆帳九十二年底	15,000	-	676,808	5	2170	應付關係人款項	292,279	1	122,213	1
1150	應收帳款—減備抵呆帳九十二年底	271,539	2	52,941	-	2216	應付股利	3,706	-	13,012	-
1210	存貨	220,180	1	125,953	1	2261	應收貸款	4,958	-	41,925	-
1190	其他金融資產—流動	173,483	1	204,162	1	2280	其他流動負債	51,709	-	25,484	-
1286	遞延所得稅資產—流動	1,434,443	9	676,808	5	21XX	流動負債合計	1,709,778	11	1,407,227	10
1291	買押之信託資金及銀行定期存款	100,000	1	420,000	3	2420	長期借款	2,300,000	15	1,000,000	7
1298	預付費用及其他流動資產	82,852	1	69,055	1	24XX	中長期擔保借款	300,000	2	1,200,000	9
11XX	流動資產合計	5,419,842	36	3,912,154	28	28XX	長期利息負債合計	2,600,000	17	2,200,000	16
14201	長期投資	5,215,305	34	5,287,135	38	25XX	土地增值稅準備	99,432	1	106,050	1
14202	採成本法評價之長期股權投資	2,060,726	14	2,129,708	15	2810	其他負債	631,047	4	547,208	4
1428	其他長期投資	40,000	-	-	-	2880	應計退休金負債	7,040	-	9,475	-
1420	長期投資合計	7,316,031	48	7,417,023	53	28XX	其他	7,040	-	9,475	-
1501	成 本	243,679	2	243,679	2	28XX	其他負債合計	638,087	4	556,683	4
1511	土地改良	69,207	1	69,207	1	2XXX	負債合計	5,047,297	33	4,269,960	31
1521	廠房建築及設備	366,025	2	364,555	3	2XXX	股東權益	-	-	-	-
1531	機器及設備	2,772,504	18	2,677,799	19	31XX	股本—每股面額10元，九十二年及九十二年續定及發行均為771,403份	7,714,032	51	7,714,032	55
1551	交通及運輸設備	32,176	-	32,852	-	3230	資本公積	-	-	-	-
1572	修理零件	24,104	-	24,104	-	3260	資產重估準備	149,848	1	156,955	1
1581	其他設備	84,210	1	80,916	1	3280	長期股權投資	136,644	1	139,543	1
1531	成本合計	3,591,905	24	3,453,112	25	32XX	其他	11,732	-	2,453	-
1538	重估增值	464,388	3	464,441	4	32XX	資本公積合計	298,224	2	298,921	2
15X	成本及重估增值合計	4,056,293	27	3,957,553	29	3310	保留盈餘	-	-	-	-
15X9	減：累積折舊	2,964,897	20	2,871,765	21	3320	法定盈餘公積	1,103,507	7	1,083,444	8
1670	預付工程及設備款	1,091,396	7	1,085,788	8	3350	特別盈餘公積	15,987	-	342,027	3
15XX	固定資產淨額	1,156,849	8	1,200,527	9	33XX	未分配盈餘	1,142,967	8	200,634	1
17XX	遞延退休金成本	180,755	1	139,762	1	34XX	保留盈餘合計	2,262,461	15	1,626,105	12
1830	遞延費用	9,182	-	20,896	-	3410	股東權益其他調整項目	-	-	-	-
1860	遞延所得稅負債—非流動	106,745	1	269,133	2	3420	長期股權投資實現跌價損失	(31,717)	-	-	-
1887	買押定期存款	753,000	5	588,009	4	3430	累積換算調整數	(3,659)	-	100,425	1
1888	其他資產	236,990	1	345,535	3	3430	未認列為退休金成本之淨損失—因	-	-	-	-
18XX	其他資產合計	1,105,917	7	1,223,564	9	3430	長期股權投資按權益法計價產生	(107,244)	(1)	(116,413)	(1)
1XXX	資 產 總 計	\$ 15,179,394	100	\$ 13,893,030	100	34XX	股東權益其他調整項目合計	(142,620)	(1)	(15,988)	-
						34XX	股東權益合計	10,132,097	67	9,623,070	69

經理人： 負責：

主辦會計： 負責：

台灣聚合化學品股份有限公司
民國九十三年及九十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘以元為單位

代碼	九十二年	九十二年	九十二年	九十二年	
金	額	%	金	%	
4110	銷貨收入	\$ 7,339,912	100	\$ 5,768,852	101
4170	銷貨退回	(2,799)	-	(1,310)	-
4190	銷貨折讓	(29,242)	-	(32,270)	(1)
4000	銷貨收入—淨額	7,307,871	100	5,735,272	100
5000	銷貨成本	5,922,345	81	5,027,680	88
5930	已實現銷貨毛利	-	-	521	-
5910	銷貨毛利	1,385,526	19	708,113	12
營業費用					
6100	銷售費用	216,969	3	234,778	4
6200	管理費用	130,360	2	115,947	2
6300	研究發展費用	42,388	-	44,813	1
6000	營業費用合計	389,717	5	395,538	7
6900	營業利益	995,809	14	312,575	5
營業外收入及利益					
7110	利息收入	18,630	-	30,069	1
7121	按權益法認列之投資收益	428,618	6	146,968	3
7122	股利收入	26,711	-	2,891	-
7130	出售固定資產利益	80,894	1	715	-
7140	出售投資利益—淨額	123,642	2	81,175	1
7210	租金收入—扣除相關成本後之淨額	34,558	1	43,576	2
7240	短期投資市價回升利益	-	-	23,223	-
7480	其他	18,376	-	22,766	-
營業外收入及利益合計	731,429	10	351,383	7	
營業外費用及損失					
7510	利息支出—減資本化金額後之淨額	84,354	1	122,544	2
7521	按權益法認列之投資損失	265,920	4	129,581	2
7522	其他投資損失	40,000	1	53,000	1
7530	出售固定資產損失	250	-	1,592	-
7560	兌換損失—淨額	26,434	-	2,539	-
7570	短期投資未實現跌價損失	8,008	-	-	-
7620	閒置資產費用	82,426	1	28,811	1
7880	其他	36,864	1	39,342	1
營業外費用及損失合計	544,256	8	377,409	7	
9000	稅前利益	1,182,982	16	286,549	5
8110	所得稅費用	(158,298)	(2)	(16,951)	(1)
8900	列計非常損失前利益	1,024,684	14	269,598	4
9200	非常損失—提前清償第五次有擔保公司債	-	-	69,198	1
9600	純 益	\$ 1,024,684	14	\$ 200,400	3
代碼	九十二年	九十二年	九十二年	九十二年	
9950	每股盈餘	稅前	稅後	稅前	稅後
9910	列計非常損失前利益	\$ 1.53	\$ 1.33	\$ 0.37	\$ 0.35
9930	非常損失	-	-	(0.09)	(0.09)
9950	純益	\$ 1.53	\$ 1.33	\$ 0.28	\$ 0.26

負責人： 經理人： 主辦會計：

台灣聚合化學品股份有限公司
民國九十三年及九十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

營業活動之現金流量：	九十二年	九十二年
純 益	\$ 1,024,684	\$ 200,400
增帳費用	988	-
折 舊	102,540	99,470
攤 銷	594	3,937
已實現銷貨毛利	-	(521)
短期投資市價跌價損失 (回升利益)	8,006	(23,223)
按權益法認列之投資利益—淨額	(162,698)	(17,387)
出售長期股權投資利益	(77,249)	(61,357)
其他投資損失	40,000	53,000
出售短期投資利益—淨額	(46,393)	(19,818)
處分固定資產損失 (利益)—淨額	(80,644)	877
應計退休金負債	42,846	54,837
遞延所得稅	158,260	16,860
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據及帳款	(18,150)	(13,677)
應收關係人款項	(94,227)	11,333
存 貨	(757,635)	(217,666)
其他流動資產	(20,415)	33,022
應付帳款	164,135	135,134
應付費用	91,453	(92,441)
應付關係人款項	80,065	(71,500)
其他流動負債	(11,641)	33,544
營業活動之淨現金流入	444,519	124,824
投資活動之現金流量：		
其他金融資產 (增加) 減少	30,679	(204,162)
買押之信託資金及銀行定期存款減少	155,000	796,000
長期股權投資增加	(203,056)	(149,983)
出售長期股權投資價款	302,780	298,123
短期投資增加	(1,232,526)	(292,602)
收到現金股利	71,635	-
購置固定資產	(60,728)	(110,305)
處分固定資產價款	117,525	1,085
遞延費用減少 (增加)	11,120	(649)
其他資產減少	66,424	30,758
投資活動之淨現金流入 (出)	(741,147)	368,265
融資活動之現金流量：		
償還公司債	-	(2,000,000)
短期借款增加 (減少)	(12,155)	179,657
中長期借款增加 (減少)	(900,000)	1,100,000
發行公司債	1,300,000	-
其他負債減少	(2,435)	(54)
支付現金股利	(385,699)	(5)
員工紅利及董監酬勞	(2,510)	-
融資活動之淨現金流出	(2,799)	(720,402)
匯率影響數	(68)	(37)
本年現金及約當現金減少數	(299,495)	(227,350)
年初現金及約當現金餘額	438,799	666,149
年底現金及約當現金餘額	\$ 139,304	\$ 438,799
現金流量資訊之補充揭露：		
本年支付利息 (不含資本化金額)	\$ 72,457	\$ 206,095
本年支付所得稅	\$ 1,565	\$ 2,571

負責人： 經理人： 主辦會計：

台灣聚合
94.6.14

負責人： 經理人： 主辦會計：

負責人： 經理人： 主辦會計：