

台灣聚合化學品股份有限公司一〇一年股東常會議事錄



時間：一〇一年六月十九日(星期二)上午九時正

地點：台北市仁愛路一段17號6樓台北市青少年育樂中心國際會議廳

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數603,186,594股，占本公司已發行普通股股份總數993,567,274股之60.71%。

列席：黃秀椿會計師、黃福雄律師

主席：吳亦圭

記錄：黃惠珍

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、本公司一〇〇年度營業狀況。

二、監察人查核一〇〇年度會計表冊報告。

三、修正本公司內部控制制度之「董事會議事規範」部分條文報告。

貳、承認及討論事項：

第一案(董事會提)

案由：本公司一〇〇年度會計表冊，敬請承認。

說明：一、本公司一〇〇年度財務報表(包括個別財務報表及合併財務報表)，經本公司一〇一年三月十五日董事會決議通過，業經勤業眾信聯合會計師事務所韋亮發會計師暨黃秀椿會計師查核完竣，並經監察人查核在案。

二、一〇〇年度營業報告書請參閱議事手冊，會計師查核報告書及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：謹擬具本公司一〇〇年度盈餘分派案，敬請承認。

說明：一、本公司一〇〇年度淨利為新台幣3,207,598,533元，依法提列法定盈餘公積新台幣320,758,158元，一〇〇年度可分配盈餘新台幣2,886,823,423元。截至一〇〇年底之可分配盈餘合計新台幣4,134,432,860元，擬分派如下：

(一)現金股利：新台幣993,567,274元，即每股現金股利新台幣1.0元。

(二)股票股利：新台幣1,490,350,910元，即每股股票股利新台幣1.5元，亦即每一千股分配150股。

分配後，未分配盈餘計新台幣1,650,514,676元。

二、有關各項分配明細，請參閱「盈餘分配表」，其中董監酬勞係由本公司薪資報酬委員會建議。

- 三、本分派案以分派一〇〇年度盈餘數為先，不足部分始分派以前年度盈餘。
- 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。

台灣聚合化學品股份有限公司

一〇〇年度盈餘分配表

單位：新台幣元

一〇〇年度稅前利益(註)	3,759,012,129
減：所得稅費用	(551,413,596)
一〇〇年度淨利	3,207,598,533
加：認列被投資公司保留盈餘調整數	(16,952)
小計	3,207,581,581
減：提列法定盈餘公積	(320,758,158)
一〇〇年度可分配盈餘	2,886,823,423
加：期初未分配盈餘	1,247,609,437
一〇〇年度期末可分配盈餘合計	4,134,432,860
分配項目：(已發行股數 993,567,274 股)	
現金股利 — 1.0 元/股	993,567,274
股票股利 — 1.5 元/股	1,490,350,910
分配項目合計	2,483,918,184
一〇〇年度期末未分配盈餘結轉下期	1,650,514,676

註：已扣除配發員工現金紅利 3,400,000 元
已扣除配發董監事酬勞 8,400,000 元

董事長：吳亦圭



經理人：張繼中



會計主管：甘霖



決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第三案(董事會提)

案由：建議以盈餘轉增資，增加資本新台幣1,490,350,910元，發行新股149,035,091股，提請公決。

- 說明：一、為充裕營運資金，擬以前案盈餘分配股東股票股利新台幣1,490,350,910元轉增資，增加資本新台幣1,490,350,910元，發行新股149,035,091股，每股面額新台幣10元。
- 二、本公司目前實收資本總額新台幣9,935,672,740元，分為993,567,274股。增資發行新股後，實收資本總額為新台幣11,426,023,650元，分為1,142,602,365股。
- 三、本案呈奉主管機關核准後，由董事會另訂配股基準日，按是日股東名簿記載各股東持有股份比例計算，每一千股配發盈餘轉增資股150股。原股東持有股份尾數不足配發一股之畸零股份，得由股東自行湊足整數配發，未拼湊部分授權董事長洽特定人按票面金額認購後，以現金分派之。
- 四、本次發行新股之權利義務與已發行之股份相同。
- 五、本案所擬訂之條款如經主管機關核示必須變更時，擬請授權董事會遵照主管機關之規定辦理。
- 六、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。

第四案(董事會提)

案由：謹擬具本公司章程修正案，敬請公決。

- 說明：一、為配合前案以盈餘分派股東股票股利轉增資發行新股，及因應法令修訂、落實公司治理並配合實務作業，擬修正公司章程部分條文。
- 二、檢具公司章程修正前後條文對照表如后，是否可行，提請公決。

台灣聚合化學品股份有限公司
章程修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第五條 本公司資本總額定為新台幣 <u>壹佰壹拾肆億貳仟陸佰零貳萬參仟陸佰伍拾元</u> ，共分為 <u>壹拾壹億肆仟貳佰陸拾萬貳仟參佰陸拾伍股</u> ，每股金額定為新台幣十元。	第五條 本公司資本總額定為新台幣 <u>九十九億三千五百六十七萬二千七百四十元</u> ，共分為 <u>九億九千三百五十六萬七千二百七十四股</u> ，每股金額定為新台幣十元。	增資發行新股，資本總額及發行股數變更。
第十四條 本公司各股東所持之 <u>股份</u> ，除依法令或章程規定有 <u>無表決權</u> 或表決權受限制之情形外，每股有一表決權。	第十四條 本公司各股東，除有公 <u>司法第一七九條規定之股份</u> 無表決權之情形外，每股有一表決權。	配合公司法第197條之一修正

第十七條 股東會之議決事項，應作成決議錄，由股東會主席簽名，並應連同出席股東簽名簿，及代表出席委託書，一併保存於本公司。	第十七條 股東會之議決事項，應作成決議錄，由 <u>董事長或股東</u> 會主席簽名，並應連同出席股東簽名簿，及代表出席委託書，一併保存於本公司 <u>董事會</u> 。	配合實務作業修正。
第二十三條 除每屆新當選之第一次董事會，由所得選票代表選舉權數最多之董事召集外，董事會應由董事長召集之，並應由召集人至少於會議七日前載明會議日期地點及議程通知各董事及監察人，此項通知，任何董事得以書面於會前或會後，申明放棄。董事會得於中華民國領域內或領域外舉行之。 董事會之召集得以書面、電子或傳真方式為之。	第二十三條 除每屆新當選之第一次董事會，由所得選票代表選舉權數最多之董事召集外，董事會應由董事長召集之，並應由召集人至少於會議七日前載明會議日期地點及議程通知各董事及監察人，此項通知，任何董事得以書面於會前或會後，申明放棄。董事會得於中華民國領域內或領域外舉行之。 董事會之召集得以書面、電子 <u>郵件</u> 或傳真方式為之。	配合公司法第204條修正。
第三十八條 本章程於民國五十四年五月十五日訂立，五十四年六月十二日第一次修正，…，一〇〇年六月十日第四十四次修正，一〇一年六月十九日第四十五次修正。	第三十八條 本章程於民國五十四年五月十五日訂立，五十四年六月十二日第一次修正，…，一〇〇年六月十日第四十四次修正。	增列本次修正日期

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案(董事會提)

案由：謹擬具本公司「股東會議事規則」修正案，敬請 公決。

說明：一、為配合公司法修正第197條之一，擬修正本公司「股東會議事規則」第十五條條文。

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。

台灣聚合化學品股份有限公司

「股東會議事規則」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第十五條：議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與表決同。 本公司各股東所持之股份，除	第十五條：議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與表決同。 除有公司法第一七九條規定之	配合公司法第

依法令或章程規定有無表決權或表決權受限制之情形外，每股有一表決權。	股份無表決權之情形外，股東每股有一表決權。	197 條之一修正。
-----------------------------------	-----------------------	------------

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第六案(董事會提)

案由：謹擬具本公司「取得或處分資產處理程序」修正案，敬請 公決。

說明：一、為因應業務需要，擬修正「取得或處分資產處理程序」部分條文。

二、檢具「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表如后，是否可行，提請公決。

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

修正條文	現行條文	說明
<p>第八條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序</p> <p>一 ~三略</p> <p>四、不動產或其他固定資產估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第五款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入)，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告(估價報告應行記載事項詳如附件一)，並符合下列規定：</p> <p>(一) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更，亦應比照上開程序辦理。</p>	<p>第八條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序</p> <p>一 ~三略</p> <p>四、不動產或其他固定資產估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告(估價報告應行記載事項詳如附件一)，並符合下列規定：</p> <p>(一) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦</p>	<p>依據金管會民國101年2月13日金管證發字第1010004588號-修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文</p>

<p>(二) 交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一，<u>除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外</u>，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 <p>(四) 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>	<p>理。</p> <p>(二) 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 <p>(四) <u>契約成立日前估價者</u>，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>	
<p>第九條：取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一 略</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一) 略</p> <p>(二) 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三</p>	<p>第九條：取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一 略</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一) 略</p> <p>(二) 本公司取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，</p>	<p>依據金管會民國101年2月13日金管證發字第1010004588號-修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文</p>

<p>億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第五款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本條規定取得會計師意見部分免再計入)，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。</p> <p>(餘略)</p>	<p>應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。</p> <p>(餘略)</p>	
<p>第十條：關係人<u>交易</u>之處理程序</p> <p>一、本公司向關係人取得或處分資產，除依第八條、第九條及第十一條處理程序辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項；<u>交易金額達公司總資產百分之十以上者，並應依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見</u>。另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，<u>或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第五款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發</u></p>	<p>第十條：向關係人<u>取得不動產</u>之處理程序</p> <p>一、本公司向關係人<u>購買或交換而取得不動產</u>，除依第八條取得不動產處理程序辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得<u>為之</u>：</p>	<p>依據金管會民國101年2月13日金管證發字第1010004588號-修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文</p>

<p><u>生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入），應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</u></p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)略</p> <p>(三)向關係人取得不動產，依本條第三項規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)略</p> <p>(五)略</p> <p>(六)依前項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>三、略</p> <p><u>四、本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得在新臺幣五億元(含)範圍內授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認；超過新臺幣五億元者，須提經董事會通過後始得為之。</u></p>	<p>(一)取得不動產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)略</p> <p>(三)依本條第三項第(一)款及(四)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)略</p> <p>(五)略</p> <p>(六)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>三、略</p>	
<p>第十一條：取得或處分會員證或無形資產之處理程序</p> <p>一~三略</p> <p>四、會員證或無形資產專家評估意見報告</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第五款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為</p>	<p>第十一條：取得或處分會員證或無形資產之處理程序</p> <p>一~三略</p> <p>四、會員證或無形資產專家評估意見報告</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準</p>	<p>依據金管會民國101年2月13日金管證發字第1010004588號-修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文</p>

<p>基準，往前追溯推算一年，已依本條規定取得會計師意見部分免再計入)，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>則公報第二十號規定辦理。</p>	
<p>第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一)~(二)略</p> <p>(三) 權責劃分</p> <p>1~5 略</p> <p>6. 契約總額及損失上限之訂定</p> <p>(1)略</p> <p>(2)損失上限之訂定</p> <p>A. 非以交易為目的：全部或個別契約損失上限為全部或個別契約金額之百分之<u>十五</u>。</p> <p>B. 以交易為目的：全部或個別契約損失上限為全部或個別契約金額之百分之<u>十五</u>。</p> <p>(餘略)</p>	<p>第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一)~(二)略</p> <p>(三) 權責劃分</p> <p>1~5 略</p> <p>6. 契約總額及損失上限之訂定</p> <p>(1)略</p> <p>(2)損失上限之訂定</p> <p>A. 非以交易為目的：全部或個別契約損失上限為全部或個別契約金額之百分之<u>五</u>。</p> <p>B. 以交易為目的：全部或個別契約損失上限為全部或個別契約金額之百分之<u>十</u>。</p> <p>(餘略)</p>	<p>為提高衍生性商品操作彈性，在考量公司可承擔之風險及參照國內上市、櫃公司訂定之損失上限標準下，重新訂定損失上限。</p>
<p>第十三條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序</p> <p>一、~二、(七)略</p> <p>(八)本公司應於董事會決議通過之<u>即日起算二日</u>內，將前款第一目及第二目資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報證券主管機關備查。</p> <p>(餘略)</p>	<p>第十三條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序</p> <p>一、~二、(七)略</p> <p>(八)本公司應於董事會決議通過之日起二日內，將前款第一目及第二目資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報證券主管機關備查。</p> <p>(餘略)</p>	<p>依據金管會民國101年2月13日金管證發字第1010004588號-修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文</p>
<p>第十五條：資訊公開揭露程序</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>(一) 向關係人取得或處分不動</p>	<p>第十五條：資訊公開揭露程序</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>(一) 向關係人取得不動產。</p>	<p>依據金管會民國101年2月13日金管證發字第1010004588號-</p>

<p><u>產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。</u></p> <p>(二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三) 從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四) 除前三款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 略 2. 略 3. 略 4. 以自地委建、<u>租地委建、</u>合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。 <p>(五) 前述各款交易金額之計算方式如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 略 2. 略 3. 略 4. 略 <p><u>(六) 前款所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。</u></p> <p>二、辦理公告及申報之時限</p> <p>本公司取得或處分資產，具有本條應公告項目或交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之<u>即日起算二日內</u>辦理公告申報。</p> <p>三、公告申報程序</p>	<p>(二) 從事大陸地區投資。</p> <p>(三) 進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(四) 從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(五) 除前四款以外之資產交易，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 略 2. 略 3. 略 4. 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。 <p>(六) 前述第五款交易金額之計算方式如下，<u>且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 略 2. 略 3. 略 4. 略 <p>二、辦理公告及申報之時限</p> <p>本公司取得或處分資產，具有本條應公告項目或交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之日起二日內辦理公告申報。</p> <p>三、公告申報程序</p>	<p>修正「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」部分條文</p>
---	--	---

<p>(一) 略 (二) 略 (三) 略 (四) 略 (五) 本公司依本條規定公告申報後，有下列情形之一者，應於事實發生之<u>即日起算二日內</u>將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報： 1. 略 2. 略 3. <u>原公告申報內容有變更。</u></p>	<p>(一) 略 (二) 略 (三) 略 (四) 略 (五) 本公司依本條規定公告申報後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報： 1. 略 2. 略</p>	
<p>第十六條：本公司之子公司應依下列規定辦理： 一、子公司亦應依「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」有關規定訂定並執行「取得或處分資產處理程序」。 二、子公司非屬<u>國內公開發行公司</u>，取得或處分資產達「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」所訂公告申報標準者，由本公司代該子公司辦理公告申報事宜。 三、子公司之公告申報標準中，所稱「<u>達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十</u>」係以本公司之實收資本額或總資產為準。</p>	<p>第十六條：本公司之子公司應依下列規定辦理： 一、子公司亦應依「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」。 二、子公司非屬公開發行公司，取得或處分資產達「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」所訂公告申報標準者，由本公司代該子公司辦理公告申報事宜。 三、子公司之公告申報標準中，所稱「<u>達公司實收資本額百分之二十</u>」係以本公司之實收資本額為準。</p>	<p>依據金管會民國101年2月13日金管證發字第1010004588號-修正「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」部分條文</p>

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

參、臨時動議：無。

肆、散會：同日上午9時23分。

主席：吳亦圭



記錄：黃惠珍



附表：

Deloitte.
勤業眾信

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

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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九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審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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

台灣聚合化學品股份有限公司民國一〇〇及九十九年度之合併財務報表，業經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 韋亮發



韋亮發

會計師 黃秀椿



黃秀椿

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 一 〇 一 年 三 月 十 五 日

代碼	資	一〇〇年十二月三十一日			九十九年十二月三十一日			代碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇〇年十二月三十一日			九十九年十二月三十一日		
		金	額	%	金	額	%			金	額	%	金	額	%
	流動資產							流動負債							
1100	現金及約當現金	\$	5,677,835	28	\$	2,741,886	15	2100	短期借款	\$	-	-	\$	650,000	4
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動		2,887,884	14		3,339,418	18	2110	應付短期票券		-	-		349,895	2
1320	備供出售金融資產—流動		66,326	-		93,045	-	2140	應付帳款		659,236	3		917,975	5
1330	持有至到期日金融資產—流動		-	-		49,926	-	2150	應付帳款—關係人		139,255	1		187,868	1
1120	應收票據		116,960	1		104,527	1	2160	應付所得稅		360,284	2		325,911	2
1140	應收帳款—淨額		607,968	3		589,565	3	2170	應付費用		395,399	2		368,865	2
1150	應收票據及帳款—關係人		70,564	-		132,909	1	2180	公平價值變動列入損益之金融負債—流動		-	-		4,512	-
1160	其他應收款		35,443	-		43,527	-	2190	其他應付款項—關係人		23,130	-		160,631	1
1180	其他應收款—關係人		124,454	1		287,555	2	2216	應付股利		7,947	-		6,218	-
1210	存貨		1,488,634	7		1,125,639	6	2261	預收貨款		40,789	-		16,763	-
1286	遞延所得稅資產—流動		3,680	-		6,555	-	2298	其他流動負債		11,695	-		26,892	-
1291	受限制資產—流動		64,112	-		364,000	2	21XX	流動負債合計		1,637,735	8		3,015,530	17
1298	預付費用及其他流動資產		78,428	-		76,302	-								
11XX	流動資產合計		11,222,288	54		8,954,854	48								
	長期投資							2410	長期負債						
1421	採權益法之長期股權投資		6,870,916	33		6,819,193	37		應付公司債		1,994,301	9		-	-
1450	備供出售金融資產—非流動		952,304	5		1,066,287	6		各項準備						
1480	以成本衡量之金融資產—非流動		275,813	1		275,813	1	2510	土地增值稅準備		43,580	-		43,580	-
14XX	長期投資合計		8,099,033	39		8,161,293	44								
	固定資產								其他負債						
	成 本							2810	應計退休金負債		732,072	4		719,238	4
1501	土 地		238,137	1		238,137	1	2820	存入保證金		4,836	-		5,707	-
1511	土地改良物		70,672	-		71,611	-	2881	遞延貸項—聯屬公司間利益		22,320	-		23,494	-
1521	廠房建築及設備		398,819	2		390,820	2	2888	採權益法之長期股權投資貸項		2,415	-		8,224	-
1531	機器及設備		3,093,103	15		3,098,534	17	28XX	其他負債合計		761,643	4		756,663	4
1551	交通及運輸設備		28,985	-		29,565	-		負債合計		4,437,259	21		3,815,773	21
1572	修護零件		15,402	-		24,020	-		股東權益						
1681	其他設備		81,423	1		87,928	1	31XX	普通股股本—每股面額10元，額定及發行—一〇〇						
15X1	成本合計		3,926,541	19		3,940,615	21		年993,567仟股；九十九年863,972仟股		9,935,673	48		8,639,716	47
15X8	重估增值		449,376	2		456,089	3		資本公積						
15XY	成本及重估增值合計		4,375,917	21		4,396,704	24	3220	庫藏股票交易		86,179	-		68,785	-
15X9	減：累計折舊		3,342,811	16		3,363,185	18	3260	長期投資		129,663	1		136,191	1
			1,033,106	5		1,033,519	6	3280	其 他		11,717	-		11,717	-
1670	未完工程及預付設備款		58,763	1		45,133	-	32XX	資本公積合計		227,559	1		216,693	1
15XX	固定資產淨額		1,091,869	6		1,078,652	6		保留盈餘						
	無形資產							3310	法定盈餘公積		1,975,172	10		1,680,933	9
1720	專利權		52,007	-		-	-	3350	未分配盈餘		4,455,191	21		3,701,777	20
	其他資產							33XX	保留盈餘合計		6,430,363	31		5,382,710	29
1820	存出保證金		24,802	-		19,706	-	3420	股東權益其他項目						
1830	遞延費用		20,059	-		19,066	-	3430	累積換算調整數		199,064	1		20,017	-
1860	遞延所得稅資產—非流動		85,313	-		93,501	1	3450	未認為退休金成本之淨損失		(77,298)	-		(87,394)	(1)
1887	受限制資產—非流動		-	-		101,000	1	3460	金融商品未實現損益		(328,831)	(2)		368,422	2
1888	非營業用資產		87,937	1		87,705	-	3480	未實現重估增值		298,497	2		298,497	2
18XX	其他資產合計		218,111	1		320,978	2		庫藏股票—一〇〇年為90,716仟股；九十九年為52,302仟股		(438,978)	(2)		(138,657)	(1)
1XXX	資 產 總 計		\$ 20,683,308	100		\$ 18,515,777	100	34XX	股東權益其他項目合計		(347,546)	(1)		460,885	2
								3XXX	股東權益合計		16,246,049	79		14,700,004	79
									負債及股東權益總計		\$ 20,683,308	100		\$ 18,515,777	100

董事長：吳亦主



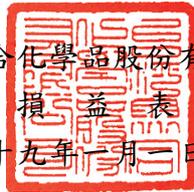
經理人：張繼中



會計主管：甘霖



台灣聚化化學品股份有限公司



民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	一〇〇年度		九十九年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入	\$ 13,250,885	100	\$ 12,618,866	100
4170 銷貨退回	(819)	-	(51)	-
4190 銷貨折讓	(21,419)	-	(27,752)	-
4000 銷貨收入淨額	13,228,647	100	12,591,063	100
5000 銷貨成本	9,857,360	75	9,853,124	78
5910 銷貨毛利	3,371,287	25	2,737,939	22
5920 聯屬公司間未實現利益	285	-	(6,363)	-
已實現銷貨毛利	3,371,572	25	2,731,576	22
營業費用				
6100 銷售費用	257,160	2	290,702	2
6200 管理費用	244,680	2	187,956	2
6300 研究發展費用	62,647	-	54,189	-
6000 營業費用合計	564,487	4	532,847	4
6900 營業利益	2,807,085	21	2,198,729	18
營業外收入及利益				
7110 利息收入	41,431	-	24,356	-
7121 採權益法認列之投資收益 —淨額	760,967	6	1,097,450	9
7122 股利收入	79,263	1	67,217	1
7130 處分固定及閒置資產利益	13,805	-	7,223	-
7140 處分投資利益—淨額	12,801	-	2,046	-
7160 兌換利益—淨額	58,741	1	-	-
7210 租金收入—淨額	17,147	-	15,408	-
7310 金融資產評價利益—淨額	-	-	30,138	-
7480 其他	50,603	-	46,378	-
7100 營業外收入及利益合計	1,034,758	8	1,290,216	10

(接次頁)

(承前頁)

代碼	一〇〇年度			九十九年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7510	利息支出—減資本化金額					
	後之淨額	\$ 25,025	1	\$ 25,364	-	
7530	處分固定資產損失	2,301	-	612	-	
7560	兌換損失—淨額	-	-	25,026	-	
7580	財務費用	1,610	-	1,599	-	
7620	閒置資產費用	1,612	-	1,800	-	
7610	災害損失	-	-	12,637	-	
7640	金融資產評價損失—淨額	16,715	-	-	-	
7650	金融負債評價損失—淨額	12,041	-	14,472	-	
7880	其他	23,526	-	36,196	1	
7500	營業外費用及損失合計	82,830	1	117,706	1	
7900	稅前利益	3,759,013	28	3,371,239	27	
8110	所得稅費用	551,414	4	428,852	4	
9600	淨利	\$ 3,207,599	24	\$ 2,942,387	23	
代碼		稅前	稅後	稅前	稅後	
	每股盈餘					
9750	基本每股盈餘	\$ 4.11	\$ 3.51	\$ 3.61	\$ 3.15	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 4.11	\$ 3.51	\$ 3.61	\$ 3.15	

假設已達控制力之被投資公司買賣及持有本公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料(稅後金額)

	一〇〇年度	九十九年度
淨利	\$ 3,224,993	\$ 2,954,715
每股盈餘		
基本每股盈餘	\$ 3.25	\$ 2.97
稀釋每股盈餘	\$ 3.25	\$ 2.97

董事長：吳亦圭



經理人：張繼中



會計主管：甘霖



台灣聚合化學股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股面額及股利為元

	額定及發行股本—每股面額 10 元		資本公積			盈餘		股東權益		其他項目			股東權益合計
	股數	金額	庫藏股票	交易	長期投資	其他	法定盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	金融商品未實現損益	重估增值	
九十九年一月一日餘額	771,403,164	\$ 7,714,032	\$ 56,457	\$ 136,022	\$ 11,717	\$ 1,479,072	\$ 2,504,053	\$ 191,020	(\$ 157,837)	\$ 688,043	\$ 299,224	(\$ 134,835)	\$ 12,786,968
九十八年度盈餘分配													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	201,861	(201,861)	-	-	-	-	-	-
股票股利—每股 1.2 元	92,568,379	925,684	-	-	-	-	(925,684)	-	-	-	-	-	-
現金股利—每股 0.8 元	-	-	-	-	-	-	(617,122)	-	-	-	-	-	(617,122)
分配後餘額	863,971,543	8,639,716	56,457	136,022	11,717	1,680,933	759,386	191,020	(157,837)	688,043	299,224	(134,835)	12,169,846
本公司發放予子公司之現金股利列為資本公積	-	-	12,328	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,328
採權益法之長期股權投資股權淨值變動之調整	-	-	-	169	-	-	4	(183,239)	55,185	(197,248)	(727)	-	(325,856)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(122,373)	-	-	(122,373)
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	15,258	-	-	-	15,258
子公司持有本公司股票持股比例變動調整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,822)	(3,822)
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	12,236	-	-	-	-	12,236
九十九年度淨利	-	-	-	-	-	-	2,942,387	-	-	-	-	-	2,942,387
九十九年十二月三十一日餘額	863,971,543	8,639,716	68,785	136,191	11,717	1,680,933	3,701,777	20,017	(87,394)	368,422	298,497	(138,657)	14,700,004
九十九年度盈餘分配													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	294,239	(294,239)	-	-	-	-	-	-
股票股利—每股 1.5 元	129,595,731	1,295,957	-	-	-	-	(1,295,957)	-	-	-	-	-	-
現金股利—每股 1.0 元	-	-	-	-	-	-	(863,972)	-	-	-	-	-	(863,972)
分配後餘額	993,567,274	9,935,673	68,785	136,191	11,717	1,975,172	1,247,609	20,017	(87,394)	368,422	298,497	(138,657)	13,836,032
本公司發放予子公司之現金股利列為資本公積	-	-	17,394	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,394
採權益法之長期股權投資股權淨值變動之調整	-	-	-	(6,528)	-	-	(17)	185,442	14,342	(556,551)	-	-	(363,312)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(140,702)	-	-	(140,702)
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,246)	-	-	-	(4,246)
子公司持有本公司股票持股比例變動調整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(300,321)	(300,321)
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	(6,395)	-	-	-	-	(6,395)
一〇〇年度淨利	-	-	-	-	-	-	3,207,599	-	-	-	-	-	3,207,599
一〇〇年十二月三十一日餘額	993,567,274	\$ 9,935,673	\$ 86,179	\$ 129,663	\$ 11,717	\$ 1,975,172	\$ 4,455,191	\$ 199,064	(\$ 77,298)	(\$ 328,831)	\$ 298,497	(\$ 438,978)	\$ 16,246,049

董事長：吳亦圭



經理人：張繼中



會計主管：甘霖



台灣聚合化學品股份有限公司

現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量		
淨利	\$3,207,599	\$2,942,387
調整項目：		
迴轉呆帳費用	(7,119)	-
折舊	108,950	109,306
攤銷	9,402	2,346
災害損失（保險賠償利益）	(10,955)	12,500
聯屬公司間未實現損益	(285)	6,363
持有至到期日金融資產折價攤銷	-	(96)
處分投資利益－淨額	(12,801)	(2,046)
存貨跌價損失	3,424	-
金融商品未實現評價損失（利益）－淨額	19,972	(18,057)
採權益法認列之投資利益－淨額	(760,967)	(1,097,450)
收到採權益法之長期股權投資之現金股利	57,196	16,270
逾五年股利轉列收入	-	(4,319)
處分固定及閒置資產利益－淨額	(11,504)	(6,611)
應付公司債折價攤銷	1,084	-
應計退休金負債	8,588	41,444
遞延所得稅	4,668	8,176
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產	50,000	-
應收票據及帳款	(23,717)	(149,710)
應收票據及帳款－關係人	62,345	20,903
其他應收款	8,084	(22,779)
其他應收款－關係人	163,101	(239,766)
存貨	(366,419)	(143,808)
預付費用及其他流動資產	(2,126)	(2,946)
應付帳款	(258,739)	380,459
應付帳款－關係人	(48,613)	181,426
應付所得稅	34,373	210,411
應付費用	26,718	78,895
其他應付款－關係人	(137,501)	(87,891)
預收貨款	24,026	(22,633)
其他流動負債	(4,242)	11,819
營業活動之淨現金流入	<u>2,144,542</u>	<u>2,224,593</u>

（接次頁）

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
投資活動之現金流量		
指定公平價值變動列入損益之金融資產減少 (增加)	\$ 389,851	(\$1,374,061)
處分備供出售金融資產價款	-	1,379
增加持有至到期日金融資產	-	(499,452)
持有至到期日金融資產到期	49,926	1,048,933
受限制資產減少	400,888	99,400
購置固定資產及出租資產	(124,700)	(145,502)
處分固定及閒置資產價款	12,916	6,335
存出保證金增加	(5,096)	(4,542)
遞延費用增加	(4,800)	(6,532)
取得專利權	(57,786)	-
投資活動之淨現金流入(出)	<u>661,199</u>	<u>(874,042)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	(650,000)	650,000
應付短期票券增加(減少)	(349,895)	349,895
償還長期借款	-	(1,000,000)
發行公司債	1,993,217	-
發放現金股利	(863,972)	(617,122)
存入保證金增加(減少)	(871)	1,113
應付股利增加(減少)	<u>1,729</u>	<u>(274)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>130,208</u>	<u>(616,388)</u>
本年度現金及約當現金增加數	2,935,949	734,163
年初現金及約當現金餘額	<u>2,741,886</u>	<u>2,007,723</u>
年底現金及約當現金餘額	<u>\$5,677,835</u>	<u>\$2,741,886</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本年支付利息(不含資本化金額)	\$ 1,452	\$ 25,407
本年支付所得稅	<u>\$ 512,373</u>	<u>\$ 210,266</u>

董事長：吳亦圭



經理人：張繼中



會計主管：甘霖



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及子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九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。

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及子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇〇及九十九年度之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 韋亮發



韋亮發

會計師 黃秀椿



黃秀椿

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 一 〇 一 年 三 月 十 五 日

台灣聚光光學股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股面額為元

代碼	資產	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金	\$ 10,412,812	19	\$ 7,789,528	15	2100	短期借款	\$ 5,840,957	10	\$ 4,492,946	9
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	7,698,415	14	8,156,528	16	2110	應付短期票券	3,208,836	6	2,030,436	4
1320	備供出售金融資產—流動	339,484	1	732,014	2	2180	公平價值變動列入損益之金融負債—流動	57	-	11,253	-
1330	持有至到期日金融資產—流動	-	-	49,926	-	2140	應付票據及帳款	3,235,257	6	3,895,573	8
1120	應收票據—淨額	1,817,501	3	1,382,363	3	2160	應付所得稅	715,427	1	762,874	1
1140	應收帳款—淨額	5,190,621	9	5,279,390	11	2170	應付費用	1,579,760	3	1,608,128	3
1150	應收票據及帳款—關係人	129,491	-	153,781	-	2190	其他應付款項—關係人	51,597	-	45,009	-
1160	其他應收款	269,974	1	110,454	-	2270	一年內到期之長期負債	1,032,416	2	828,214	2
1180	其他應收款—關係人	-	-	92	-	2275	與待出售非流動資產直接相關之負債	-	-	2,796	-
1190	其他金融資產—流動	505,726	1	23,191	-	2298	其他流動負債	415,835	1	369,813	1
1210	存貨—淨額	7,807,279	14	6,402,692	13	21XX	流動負債合計	16,080,142	29	14,047,042	28
1275	待出售非流動資產	-	-	58,644	-		長期負債				
1286	遞延所得稅資產—流動	92,402	-	99,210	-		應付公司債	1,994,301	4	-	-
1291	質押定期存款—流動	210,005	-	629,387	1	2410	中長期借款	4,567,493	8	5,404,906	11
1298	預付款項及其他流動資產	538,635	1	595,288	1	2420	長期負債合計	6,561,794	12	5,404,906	11
11XX	流動資產合計	35,012,345	63	31,462,488	62	24XX					
	長期投資					2510	土地增值稅準備	800,992	1	800,992	1
1425	預付長期投資款	-	-	5,305	-		其他負債				
1421	採權益法之長期股權投資	5,581	-	8,468	-		應計退休金負債	2,913,353	5	2,874,978	6
1430	公平價值變動列入損益之金融資產—非流動	-	-	135,368	-	2810	其他負債—其他	97,427	-	110,757	-
1450	備供出售金融資產—非流動	1,949,228	4	2,292,403	5	2888	其他負債合計	3,010,780	5	2,985,735	6
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	830,085	1	916,176	2	28XX					
14XX	長期投資合計	2,784,894	5	3,357,720	7	2XXX	負債合計	26,453,708	47	23,238,675	46
	固定資產						母公司股東權益				
	成本					31XX	普通股股本—每股面額10元，額定及發行一〇〇年993,567仟股；九十九年863,972仟股	9,935,673	18	8,639,716	17
1501	土地	1,412,401	3	1,460,159	3		資本公積				
1511	土地改良物	84,380	-	85,582	-	3220	庫藏股票交易	86,179	-	68,785	-
1521	廠房建築及設備	4,943,957	9	4,532,300	9	3260	長期投資	129,663	-	136,191	-
1531	機器及設備	23,740,437	43	23,288,005	46	3280	其他	11,717	-	11,717	-
1551	交通及運輸設備	182,075	-	191,570	-	32XX	資本公積合計	227,559	-	216,693	-
1572	修護零件	15,401	-	24,020	-		保留盈餘				
1611	租賃資產	44,961	-	53,029	-	3310	法定盈餘公積	1,975,172	4	1,680,933	4
1681	其他設備	1,222,790	2	1,205,174	2	3351	未分配盈餘	4,455,191	8	3,701,777	7
15X1	成本合計	31,646,402	57	30,839,839	60	33XX	保留盈餘合計	6,430,363	12	5,382,710	11
15X8	重估增值	2,924,829	5	2,944,252	6		股東權益其他項目				
15XY	成本及重估增值合計	34,571,231	62	33,784,091	66	3420	累積換算調整數	199,064	-	20,017	-
15X9	減：累計折舊	22,268,063	40	21,883,670	43	3430	未認列為退休金成本之淨損失	(77,298)	-	(87,394)	-
1599	減：累計減損	39,331	-	46,917	-	3450	金融商品未實現損益	(328,831)	(1)	368,422	1
1670	預付工程及設備款	3,210,342	6	1,352,984	3	3460	未實現重估增值	298,497	1	298,497	-
15XX	固定資產淨額	15,474,179	28	13,206,488	26	3480	庫藏股票—一〇〇年為90,716仟股，九十九年為52,302仟股	(438,978)	(1)	(138,657)	-
	無形資產					361X	股東權益其他項目合計	(347,546)	(1)	460,885	1
1720	專利權	52,007	-	-	-	3610	母公司股東權益合計	16,246,049	29	14,700,004	29
1760	合併借項	301,974	-	315,405	-		少數股權	13,155,097	24	12,920,703	25
1770	遞延退休金成本	39,748	-	45,603	-	3XXX	股東權益合計	29,401,146	53	27,620,707	54
1782	土地使用權	426,112	1	404,621	1						
17XX	無形資產合計	819,841	1	765,629	1						
	其他資產										
1800	出租資產—淨額	1,001,385	2	962,637	2						
1810	閒置資產—淨額	462,344	1	407,232	1						
1820	存出保證金	64,789	-	143,366	-						
1830	遞延費用—淨額	103,598	-	102,501	-						
1860	遞延所得稅資產—非流動	65,375	-	190,410	-						
1887	質押定期存款—非流動	32,000	-	226,000	1						
1888	其他資產	34,104	-	34,911	-						
18XX	其他資產合計	1,763,595	3	2,067,057	4						
1XXX	資產總計	\$ 55,854,854	100	\$ 50,859,382	100		負債及股東權益總計	\$ 55,854,854	100	\$ 50,859,382	100

董事長：吳亦圭



經理人：張繼中



會計主管：甘霖



台灣聚合化學品股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	一 〇 〇 年 度		九 十 九 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
4110	銷貨收入	\$ 57,975,092	100	\$ 57,757,338	100
4170	銷貨退回	44,307	-	43,794	-
4190	銷貨折讓	89,199	-	135,288	-
4000	銷貨收入淨額	57,841,586	100	57,578,256	100
5000	銷貨成本	48,255,535	83	48,148,032	84
5910	銷貨毛利	9,586,051	17	9,430,224	16
	營業費用				
6100	銷售費用	2,295,412	4	2,346,778	4
6200	管理費用	1,183,464	2	1,131,398	2
6300	研究發展費用	400,578	1	317,936	-
6000	營業費用合計	3,879,454	7	3,796,112	6
6900	營業利益	5,706,597	10	5,634,112	10
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	125,558	-	87,940	-
7121	採權益法認列之投資收益— 淨額	-	-	3,265	-
7122	股利收入	229,973	-	154,298	1
7130	處分固定、出租及閒置資產 利益—淨額	21,924	-	7,919	-
7140	處分投資利益	39,363	-	53,169	-
7150	搬遷補助	-	-	388,548	1
7160	兌換利益—淨額	282,345	1	-	-
7170	賠償收益	993	-	8,792	-
7210	租金收入	44,027	-	43,214	-
7310	金融資產評價利益—淨額	-	-	125,172	-
7480	其他	98,720	-	85,119	-
7100	營業外收入及利益合計	842,903	1	957,436	2
	營業外費用及損失				
7510	利息支出	189,867	1	211,179	1
7521	採權益法認列之投資損失— 淨額	703	-	-	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一 〇 〇 年 度			九 十 九 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
7530	處分固定資產損失	\$ 25,789	-		\$ -	-	
7540	管理服務成本	2,507	-		-	-	
7560	兌換損失—淨額	-	-		134,673	-	
7580	財務費用	22,736	-		33,261	-	
7610	災害損失	-	-		12,637	-	
7620	出租及閒置資產費用	17,244	-		17,919	-	
7630	減損損失	40,879	-		4,597	-	
7640	金融資產評價損失—淨額	85,249	-		-	-	
7650	金融負債評價損失—淨額	35,035	-		40,571	-	
7660	整治費用	15,065	-		10,193	-	
7880	其他	51,250	-		78,973	-	
7500	營業外費用及損失合計	<u>486,324</u>	<u>1</u>		<u>544,003</u>	<u>1</u>	
7900	繼續營業單位稅前淨利	6,063,176	10		6,047,545	11	
8110	所得稅費用	<u>1,161,311</u>	<u>2</u>		<u>1,116,044</u>	<u>2</u>	
8900	繼續營業單位淨利	4,901,865	8		4,931,501	9	
9100	停業單位淨損	(<u>73,157</u>)	<u>-</u>		(<u>7,162</u>)	<u>-</u>	
9600XX	合併淨利	<u>\$ 4,828,708</u>	<u>8</u>		<u>\$ 4,924,339</u>	<u>9</u>	
	歸屬予：						
9601	母公司股東	\$ 3,207,599	5		\$ 2,942,387	5	
9602	少數股權	<u>1,621,109</u>	<u>3</u>		<u>1,981,952</u>	<u>4</u>	
		<u>\$ 4,828,708</u>	<u>8</u>		<u>\$ 4,924,339</u>	<u>9</u>	
代 碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘						
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 4.11</u>	<u>\$ 3.51</u>	<u>\$ 3.61</u>	<u>\$ 3.15</u>		
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 4.11</u>	<u>\$ 3.51</u>	<u>\$ 3.61</u>	<u>\$ 3.15</u>		

假設已達控制力之被投資公司買賣及持有本公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料（稅後金額）

淨 利	一 〇 〇 年 度		九 十 九 年 度	
	金 額		金 額	
	<u>\$ 3,224,993</u>		<u>\$ 2,954,715</u>	
每股盈餘				
基本每股盈餘	<u>\$ 3.25</u>		<u>\$ 2.97</u>	
稀釋每股盈餘	<u>\$ 3.25</u>		<u>\$ 2.97</u>	

董事長：吳亦圭



經理人：張繼中



會計主管：甘霖



台灣聚光化學品股份有限公司及子公司
合供股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股面額及股利為元

	額定及發行股本		資本公積		保留盈餘		股東權益		其他		項		目		母 公 司	
	每股面額	10元	資本	公積	保留	盈餘	未認列為退休金	金融商品	未實現	庫藏股票	股東權益合計	少數股權	股東權益合計	少數股權	股東權益合計	
九十九年一月一日餘額	771,403,164	\$ 7,714,032	\$ 56,457	\$ 136,022	\$ 11,717	\$ 1,479,072	\$ 2,504,053	\$ 191,020	(\$ 157,837)	\$ 688,043	\$ 299,224	(\$ 134,835)	\$ 12,786,968	\$ 11,491,244	\$ 24,278,212	
九十八年度盈餘分配																
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	201,861	(201,861)	-	-	-	-	-	-	-	-	
股票股利—每股 1.2 元	92,568,379	925,684	-	-	-	-	(925,684)	-	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利—每股 0.8 元	-	-	-	-	-	-	(617,122)	-	-	-	-	-	(617,122)	-	(617,122)	
分配後餘額	863,971,543	8,639,716	56,457	136,022	11,717	1,680,933	759,386	191,020	(157,837)	688,043	299,224	(134,835)	12,169,846	11,491,244	23,661,090	
本公司發放予子公司之現金股利列為資本公積	-	-	12,328	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,328	-	12,328	
採權益法之長期股權投資股權淨值變動之調整	-	-	-	169	-	-	4 (183,239)	55,185	(197,248)	(727)	-	-	(325,856)	(138,810)	(464,666)	
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(122,373)	-	-	-	(122,373)	(168,131)	(290,504)	
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	15,258	-	-	-	-	15,258	121,515	136,773	
子公司持有本公司股票持股比例變動調整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,822)	(3,822)	-	(3,822)	
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	12,236	-	-	-	-	12,236	(218,266)	(206,030)	
九十九年度合併淨利	-	-	-	-	-	-	2,942,387	-	-	-	-	-	2,942,387	1,981,952	4,924,339	
少數股權之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(148,801)	(148,801)	
九十九年十二月三十一日餘額	863,971,543	8,639,716	68,785	136,191	11,717	1,680,933	3,701,777	20,017	(87,394)	368,422	298,497	(138,657)	14,700,004	12,920,703	27,620,707	
九十九年度盈餘分配																
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	294,239	(294,239)	-	-	-	-	-	-	-	-	
股票股利—每股 1.5 元	129,595,731	1,295,957	-	-	-	-	(1,295,957)	-	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利—每股 1.0 元	-	-	-	-	-	-	(863,972)	-	-	-	-	-	(863,972)	-	(863,972)	
分配後餘額	993,567,274	9,935,673	68,785	136,191	11,717	1,975,172	1,247,609	20,017	(87,394)	368,422	298,497	(138,657)	13,836,032	12,920,703	26,756,735	
本公司發放予子公司之現金股利列為資本公積	-	-	17,394	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,394	-	17,394	
採權益法之長期股權投資股權淨值變動之調整	-	-	-	(6,528)	-	-	(17)	185,442	14,342	(556,551)	-	-	(363,312)	(466,007)	(829,319)	
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(140,702)	-	-	-	(140,702)	(800,413)	(941,115)	
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,246)	-	-	-	(4,246)	36,024	31,778	
子公司持有本公司股票持股比例變動調整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(300,321)	(300,321)	-	(300,321)	
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	(6,395)	-	-	-	-	-	(6,395)	254,614	248,219	
一〇〇年度合併淨利	-	-	-	-	-	-	3,207,599	-	-	-	-	-	3,207,599	1,621,109	4,828,708	
少數股權之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(410,933)	(410,933)	
一〇〇年十二月三十一日餘額	993,567,274	\$ 9,935,673	\$ 86,179	\$ 129,663	\$ 11,717	\$ 1,975,172	\$ 4,455,191	\$ 199,064	(\$ 77,298)	(\$ 328,831)	\$ 298,497	(\$ 438,978)	\$ 16,246,049	\$ 13,155,097	\$ 29,401,146	

董事長：吳亦圭



經理人：張繼中



會計主管：甘霖



台灣聚合化學品股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量：		
合併淨利	\$ 4,828,708	\$ 4,924,339
調整項目：		
折舊	1,462,460	1,446,362
攤銷	81,423	80,520
存貨跌價及呆滯損失	204,444	12,991
提列(迴轉)備抵呆帳	347	(23,906)
提列(迴轉)備抵銷貨退回及折讓	2,887	(287)
持有至到期日金融資產折價攤銷	-	(289)
應付公司債折價攤銷	1,084	-
金融商品未實現評價損失(利益)－淨額	124,976	(73,112)
在建工程轉列成本	2,083	1,687
採權益法認列之投資損失(利益)－淨額	703	(3,265)
處分投資利益－淨額	(39,363)	(53,169)
處分待出售資產利益	(52,214)	-
處分固定、出租及閒置資產損失(利益)－淨額	3,865	(7,740)
取得投資前現金股利	-	1,083
減損損失	40,879	4,597
其他損失	1,410	1,786
賠償損失迴轉利益	-	(8,563)
災害損失(保險賠償利益)	(10,955)	12,500
政府搬遷補償利益	-	(388,548)
逾五年股利轉列收入	-	(5,334)
遞延所得稅	125,448	14,127
應計退休金負債	54,326	77,382
營業資產及負債之淨變動：		
交易目的金融商品	134,987	258,437
應收票據及帳款	(349,692)	(1,017,261)
應收票據及帳款－關係人	24,290	42,956
其他應收款	(159,339)	92,923
其他金融資產－流動	(482,535)	(20,415)
存貨	(1,619,473)	(986,364)
預付款項及其他流動資產	57,833	(72,505)
應付票據及帳款	(660,316)	358,306
應付帳款－關係人	-	(150)
應付所得稅	(47,447)	373,661
其他應付款項－關係人	6,588	903
應付費用	(28,184)	47,563
其他流動負債	40,234	(10,196)
營業活動之淨現金流入	<u>3,749,457</u>	<u>5,081,019</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
投資活動之現金流量：		
指定公平價值變動列入損益之金融資產減少 (增加)	\$ 361,523	(\$ 2,274,940)
取得備供出售金融資產	(25,232)	(67,813)
處分備供出售金融資產價款	1,891	43,108
取得持有至到期日金融資產	-	(899,065)
持有至到期日金融資產到期	49,926	2,148,069
取得以成本衡量之金融資產	(15,992)	(140,162)
以成本衡量之金融資產退回股款	79,252	-
處分以成本衡量之金融資產價款	363	25,220
採權益法之長期股權投資清算退回股款	2,052	-
採權益法之長期股權投資減資退回股款	-	1,185
預付長期投資款減少(增加)	8,343	(5,305)
購置固定及出租資產	(3,533,300)	(2,099,215)
處分固定、出租及閒置資產價款	31,040	28,055
受限制資產減少	613,382	631,997
存出保證金減少(增加)	78,577	(113,178)
遞延費用增加	(59,961)	(44,880)
取得專利權	(57,786)	-
購置土地使用權	(29)	-
其他資產減少(增加)	(2,489)	4,782
政府搬遷補償款	-	551,291
投資活動之淨現金流出	<u>(2,468,440)</u>	<u>(2,210,851)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,348,011	765,271
應付短期票券增加	1,178,400	816,769
中長期借款增加	4,493,178	5,358,489
應付公司債	1,993,217	-
償還一年內到期之長期負債	(5,126,389)	(8,067,362)
其他負債增加(減少)	(13,330)	49,802
應付股利增加(減少)	1,729	(274)
發放現金股利	(863,972)	(617,122)
政府補貼款收現數	3,296	-
買回庫藏股	(904,796)	-
融資活動之淨現金流入(出)	<u>2,109,344</u>	<u>(1,694,427)</u>
期中喪失對子公司控制力影響數	<u>106,264</u>	<u>(188)</u>
匯率影響數	<u>(462,408)</u>	<u>(42,617)</u>
少數股權變動	<u>(410,933)</u>	<u>(148,801)</u>
本年現金及約當現金淨增加數	2,623,284	984,135

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
年初現金及約當現金餘額	<u>\$ 7,789,528</u>	<u>\$ 6,805,393</u>
年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 10,412,812</u>	<u>\$ 7,789,528</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本年支付利息（不含資本化金額）	<u>\$ 161,064</u>	<u>\$ 217,338</u>
本年支付所得稅	<u>\$ 1,170,995</u>	<u>\$ 623,781</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期負債	<u>\$ 1,032,416</u>	<u>\$ 828,214</u>

華夏公司之孫公司 World Star Investments Ltd.於九十九年五月與三河市博源商業地產投資有限公司簽訂華夏塑膠（三河）有限公司（以下簡稱華夏三河）股權移轉協議。該股權移轉程序已於一〇〇年第四季完成，華夏三河資產與負債之公平價值表列如下：

<u>資 產</u>	
現金	\$ 196
應收款項	19,819
其他應收款	702
固定資產	34,765
土地使用權	<u>5,467</u>
	<u>60,949</u>
<u>負 債</u>	
應付款項	17
應付費用	49
其他應付款	<u>2,838</u>
	<u>2,904</u>
處分日華夏三河淨值	58,045
累積換算調整數已實現	(3,799)
處分華夏三河投資利益	52,214
華夏三河帳列現金	(196)
喪失對子公司控制力影響數	<u>\$ 106,264</u>

董事長：吳亦圭



經理人：張繼中



會計主管：甘霖

