

股票代碼：1304

台灣聚合化學品股份有限公司

一〇二年股東常會

議事手冊

日期：一〇二年六月十日

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

目 錄

| | |
|-------------------------------------|----|
| 開會程序 | 2 |
| 開會議程 | 3 |
| 報告事項 | 4 |
| 承認及討論事項 | 19 |
| 臨時動議 | 63 |
| 附錄： | |
| 一、董事會議事規範 | 64 |
| 二、股東會議事規則（修正前） | 69 |
| 三、公司章程（修正前） | 71 |
| 四、董事及監察人選舉辦法（修正前） | 77 |
| 五、資金貸與他人作業程序（修正前） | 79 |
| 六、背書保證作業程序（修正前） | 83 |
| 七、董事及監察人持股情形 | 87 |
| 八、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東 投資報酬率之影響 | 88 |
| 九、一〇一年度員工分紅及董監酬勞情形 | 89 |
| 十、股東提案處理說明 | 90 |

台灣聚合化學品股份有限公司

一〇二年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席就位
- 三、主席致詞
- 四、報告事項
- 五、承認及討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散 會

台灣聚合化學品股份有限公司

一〇二年股東常會議程

時 間：一〇二年六月十日（星期一）
上午九時正

地 點：台北市仁愛路1段17號6樓
台北市青少年育樂中心國際會議廳

壹、報告事項：

- 一、一〇一年度營業狀況
- 二、監察人查核一〇一年度會計表冊報告
- 三、「董事會議事規範」修正報告
- 四、「誠信經營作業程序及行為指南」訂定報告
- 五、可分配盈餘之調整及提列特別盈餘公積數額報告

貳、承認及討論事項：

- 一、一〇一年度會計表冊
- 二、一〇一年度盈餘分派案
- 三、擬於不超過貳億股辦理現金增資發行普通股案
- 四、公司章程修正案
- 五、「董事及監察人選舉辦法」修正案
- 六、「股東會議事規則」修正案
- 七、「資金貸與他人作業程序」修正案
- 八、「背書保證作業程序」修正案
- 九、董事陳耀生先生競業許可案

參、臨時動議：

肆、散 會

壹、報告事項

第一案

案由：本公司一〇一年度營業狀況，報請 公鑒。

台灣聚合化學品股份有限公司

一〇一年度營業報告書

本公司一〇一年度銷貨淨額為新台幣（以下同）一佰零七億八仟萬元，較去年度減少 18%。稅前利益為十九億二仟萬元，較去年度減少約十八億四仟萬元，預算達成率 104%。稅後淨利十六億六仟萬元。主要營運狀況說明如下：

銷售業務方面，歐債危機蔓延，美、日復甦乏力，全球景氣持續降溫，影響大陸經濟成長趨緩，EVA 自年初即呈現高檔反轉，尤其歐美對大陸太陽能電池業者祭出反傾銷、反補貼之懲罰性關稅政策，對太陽能封裝膜市場造成嚴重衝擊，致使 EVA 獲利空間逐步壓縮。PE 方面，售價受中東低價進口料壓抑，主要原料乙烯成本又居高不下，所幸纖維級、電纜級、淋膜級和瓶蓋級等專用料銷量穩定成長，搭配調整產品組合，適時調節庫存，減輕價格競爭的壓力。全年 PE/EVA 平均售價較去年度下跌 17%，總銷售 208,572 公噸較去年度減少 2%。

生產研發方面，因應市場需求，調降 PE 的產量轉增加生產 EVA，全年生產量 191,572 公噸，比去年度減少 11%。主要原料乙烯耗用成本較去年度提高約 2%。此外持續更新

及改良老舊設備，改善生產流程，積極研究發展太陽能級 EVA 及光電產業用之塑料等新市場產品。

綜合本年度營運狀況，受售價大幅下跌且原料乙烯上漲影響，價差大幅縮小，本業營業利益七億九仟萬元，較去年度減少 72%。業外淨收益包括權益法投資利益及股利收入等達十一億三仟萬元。

展望一〇二年度，全球經濟緩慢復甦，EVA 行情落底及太陽能產業整併皆有助於產業發展，本公司同時籌畫新增 EVA 生產線，並積極配合政府加速與大陸進行貿易談判，努力爭取將 EVA 優先納入免關稅項目。本公司除努力確保產品品質與服務的優勢外，更致力於開發高附加價值產品，提升產品競爭力，以開創公司永續的發展與成長。

董事長：吳亦圭



經理人：張繼中



會計主管：甘霖



報告事項

第二案

案由：監察人查核一〇一年度會計表冊報告，報請 公鑒。

台灣聚合化學品股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇一年度營業報告書、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簽證之財務報表（包括個別財務報表及合併財務報表）、盈餘分派案，經本監察人等查核認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請鑒核。

此上

本公司一〇二年股東常會

台灣聚合化學品股份有限公司

監察人：周 新 懷

黃 光 哲



中華民國一〇二年三月二十一日

報告事項

第三案

案由：修正本公司「董事會議事規範」部分條文，報請 公鑒。

說明：一、配合金融監督管理委員會發布「公開發行公司董事會議事辦法」，修正本公司「董事會議事規範」部分條文。

二、謹檢具「董事會議事規範」修正前後條文對照表如次頁，報請 公鑒。

台灣聚合化學品股份有限公司

「董事會議事規範」修正前後條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|--|-------------------------------------|
| <p>第七條 公司對於下列事項應提董事會討論： 一、(略) 二、年度財務報告及半年度財務報告。<u>但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</u> 三~六、(略) <u>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u> <u>八、於公司設有獨立董事者，依證券交易法第十四條之三規定之下列事項：</u> (一) 涉及董事或監察人自身利害關係之事項。 (二) 重大之資產或衍生性商品交易。 (三) 重大之資金貸與、背書或提供保證。 (四) 簽證會計師之委任、解任或報酬。 <u>九、依公司法、證券交易法、公司章程或其他法令規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</u> <u>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額超過新臺幣伍佰萬</u></p> | <p>第七條 公司對於下列事項應提董事會討論： 一、(略) 二、年度財務報告及半年度財務報告。 三~六、(略) <u>七、於公司設有獨立董事者，依證券交易法第十四條之三規定之下列事項：</u> (一) 涉及董事或監察人自身利害關係之事項。 (二) 重大之資產或衍生性商品交易。 (三) 重大之資金貸與、背書或提供保證。 (四) 簽證會計師之委任、解任或報酬。 <u>八、依公司法、證券交易法、公司章程或其他法令規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</u> (餘略)</p> | <p>配合 「公開發行公司董事會議事辦法」第七條修正。</p> |

| | | |
|---|---|--|
| <p><u>元者。</u> <u>前項所稱一年內係以決議當次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</u> (餘略)</p> | | |
| <p>第十一條 公司召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。</p> | <p>第十一條 公司召開董事會，得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。</p> | <p>配合「<u>公開發行公司董事會議事辦法</u>」第十一條修正。</p> |
| <p>第十六條 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 (餘略)</p> | <p>第十六條 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係時，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容；致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 (餘略)</p> | <p>配合「<u>公開發行公司董事會議事辦法</u>」第十六條修正。</p> |
| <p>第十七條 董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項： 一~六、(略) 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條<u>第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第七條第四項規定出具之書面意見。</u> 八、臨時動議：提案人姓名、議案</p> | <p>第十七條 董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項： 一~六、(略) 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第七條第二項規定出具之書面意見。 八、臨時動議：提案人姓名、議案</p> | <p>配合「<u>公開發行公司董事會議事辦法</u>」第十七條修正。</p> |

| | | |
|---|--|--|
| <p>之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</u></p> <p>九、(略) (餘略)</p> | <p>之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>九、(略) (餘略)</p> | |
|---|--|--|

報告事項

第四案

案由：訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，報請公鑒。

說明：一、依據主管機關制定之「股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」參考範例，及本公司「誠信經營守則」第十八條之規定，訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」。

二、謹檢具「誠信經營作業程序及行為指南」如次頁，報請公鑒。

台灣聚合化學品股份有限公司

誠信經營作業程序及行為指南

101.12.20 訂定

第一條（訂定目的及適用範圍）

本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依本公司「誠信經營守則」訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。

本作業程序及行為指南適用範圍及於本公司、子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織（以下簡稱本集團企業與組織）。

第二條（適用對象）

本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及本集團企業與組織董事、監察人、經理人、受僱人及具有實質控制能力之人（以下簡稱實質控制者）。

本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他利益，推定為本公司人員所為。

第三條（不誠信行為）

本作業程序及行為指南所稱不誠信行為，係指本公司人員於執行業務過程，為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。

前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。前述公職人員包括各級民意代表、中央與地方機關之公務員及其他依法令從事於公務者皆屬之。

第四條（利益態樣）

本作業程序及行為指南所稱利益，係指任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他有價值之事物。

第五條（專責單位）

本公司指定集團人力資源處為專責單位（以下簡稱本公司專責單位）辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業，並由稽核室監督執行，並應定期向董事會報告。

第六條（禁止提供或收受不正當利益）

本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求金錢、餽贈、服務、優待、款待、應酬及其他利益時，除有下列各款情形外，應符合本公司誠信經營守則及本作業程序及行為指南之規定，並依相關程序辦理後，始得為之：

- 一、符合營運所在地法令之規定者。
- 二、基於商務需要，於國內（外）訪問、接待外賓、推動業務及溝通協調時，依當地禮貌、慣例或習俗所為者。
- 三、基於正常社交禮俗、商業目的或促進關係參加或邀請他人舉辦之正常社交活動。
- 四、因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等，且已明訂前開活動之費用負擔方式、參加人數、住宿等級及期間等。
- 五、參與公開舉辦且邀請一般民眾參加之民俗節慶活動。
- 六、主管之獎勵、救助、慰問或慰勞等。
- 七、因訂婚、結婚、生育、喬遷、就職、陞遷、退休、辭職、離職及本人、配偶或直系親屬之傷病、死亡而自親屬或經常往來之朋友受贈之財物。
- 八、其他符合公司規定者。

第七條（收受不正當利益之處理程序）

本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予金錢、餽贈、服務、優待、款待、應酬及其他利益時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理：

- 一、提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起三日內，陳報其直屬主管，必要時並知會本公司專責單位。
- 二、提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，並陳報其直屬主管及知會本公司專責單位；無法退還時，應於收受之日起三日內，交本公司專責單位處理。

前項所稱與其職務有利害關係，係指具有下列情形之一者：

- 一、具有商業往來、指揮監督或費用補(獎)助等關係者。
 - 二、正在尋求、進行或已訂立承攬、買賣或其他契約關係者。
 - 三、其他因本公司業務之決定、執行或不執行，將遭受有利或不利影響者。
- 本公司專責單位應視第一項財物之性質及價值，提出退還、付費收受、歸公、轉贈慈善機構或其他適當建議，陳報總經理核准後執行。

第八條（禁止疏通費及處理程序）

本公司不得提供或承諾任何疏通費。

本公司人員如因受威脅或恐嚇而提供或承諾疏通費者，應紀錄過程陳報直屬主管，並通知本公司專責單位。

本公司專責單位接獲前項通知後應立即處理，並檢討相關情事，以降低再次發生之風險。如發現涉有不法情事，並應立即通報司法單位。

第九條（政治獻金之處理程序）

本公司提供政治獻金，應依下列規定辦理，於陳報董事長核准及知會本公司專責單位，並提報董事會通過後，始得為之：

- 一、應確認係符合政治獻金收受者所在國家之政治獻金相關法規，包括提供政治獻金之上限及形式等。
- 二、決策應做成書面紀錄。
- 三、政治獻金應依法規及會計相關處理程序予以入帳。
- 四、提供政治獻金時，應避免與政府相關單位從事商業往來、申請許可或辦理其他涉及公司利益之事項。

第十條（慈善捐贈或贊助之處理程序）

本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列規定暨「董事會議事規範」辦理，對關係人之捐贈應提報董事會通過；對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額超過新台幣伍佰萬元者，應提報董事會通過後，始得為之：

- 一、應符合營運所在地法令之規定。
 - 二、決策應做成書面紀錄。
 - 三、慈善捐贈之對象應為慈善機構，不得為變相行賄。
 - 四、因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司人員有利益相關之人。
 - 五、慈善捐贈或贊助後，應確認金錢流向之用途與捐助目的相符。
- 前項所稱一年內係以決議當次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。

第十一條（利益迴避）

本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得當相互支援。

本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。

本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。

第十二條（保密機制之組織與責任）

本公司已設置處理商業機密之專責單位，負責制定與執行公司商業機密之管理、保存及保密作業程序，並應定期檢討實施結果，俾確保其作業程序之持續有效。

第十三條（禁止洩露商業機密）

本公司人員應確實遵守公司商業機密之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司商業機密予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司商業機密。

第十四條（禁止內線交易）

本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。

第十五條（保密協定）

參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。

第十六條（對外宣示誠信經營政策）

本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。

第十七條（建立商業關係前之誠信經營評估）

本公司與他人建立主要、重要或經常商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。

本公司進行前項評估時，可採行適當查核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：

- 一、該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。
- 二、該企業是否有訂定誠信經營政策及其執行情形。
- 三、該企業營運所在地是否屬於貪腐高風險之國家。
- 四、該企業所營業務是否屬賄賂高風險之行業。
- 五、該企業長期經營狀況及商譽。
- 六、諮詢其企業夥伴對該企業之意見。
- 七、該企業是否曾有賄賂或非法政治獻金等不誠信行為之紀錄。

第十八條（與商業對象說明誠信經營政策）

本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑提供或收受不正當利益。

第十九條（避免與不誠信經營者交易）

本公司人員應避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。

第二十條（契約明訂誠信經營）

本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守誠信經營納入契約條款，或於契約中明訂下列事項：

- 一、任何一方知悉有人員違反禁止佣金、回扣或其他利益之契約條款時，應立即據實將此等人員之身分、提供、承諾、要求或收受之方式、金額或其他利益告知他方，並提供相關證據且配合他方調查，否則他方除得向違約方請求契約約定之違約金並得自應給付之契約價款中如數扣除外，另得請求違約方賠償其因此所受之損失。
- 二、任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事，他方得隨時無條件終止或解除契約。
- 三、訂定明確且合理之付款內容，包括付款地點、方式、需符合之相關稅務法規等。

第二十一條（公司人員涉不誠信行為之處理）

本公司發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，應即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。

本公司對於已發生之不誠信行為，應責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。

本公司專責單位應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

第二十二條（他人對公司從事不誠信行為之處理）

本公司人員遇有他人對公司從事不誠信行為，其行為如涉有不法情事，公司應將相關事實通知司法、檢察機關；如涉有公務機關或公務人員者，並應通知政府廉政機關。

第二十三條（建立獎懲、申訴制度及紀律處分）

本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。

本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。

本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第二十四條（施行）

本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並應送各監察人及提報股東會報告；修正時亦同。

第五案

案由：可分配盈餘之調整及提列特別盈餘公積數額報告。

說明：一、依金管會 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函說明三之規定辦理。

二、本公司因採用國際財務報導準則，致 101 年 1 月 1 日轉換日及 101 年比較期間之未分配盈餘分別增加新臺幣 375,126,986 元及減少新臺幣 1,933,177 元。

三、本公司依上開金管會規定，首次採用國際財務報導準則時，帳列未實現重估增值新臺幣 298,496,636 元及累積換算調整數利益新臺幣 199,064,261 元，因選擇適用國際財務報導準則第 1 號豁免項目而轉入保留盈餘，惟因轉換日產生之保留盈餘增加數不足提列相同數額之特別盈餘公積，故僅就保留盈餘增加數新臺幣 375,126,986 元提列特別盈餘公積。

貳、承認及討論事項

第一案

董事會提

案由：本公司一〇一一年度會計表冊，敬請 承認。

說明：一、本公司一〇一一年度財務報表（包括個別財務報表及合併財務報表），經本公司一〇二年三月二十一日董事會決議通過，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、一〇一一年度營業報告書請參閱本手冊第 4 至 5 頁，會計師查核報告書及財務報表請參閱本手冊第 20 至 38 頁。

決議：

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一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇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一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇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一〇一及一〇〇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 二 年 三 月 二 十 一 日

台灣聚合化學品股份有限公司



民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

| 代 碼 | 資 產 | 一〇一年十二月三十一日 | | 一〇〇年十二月三十一日 | |
|------|--------------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | \$ 5,426,482 | 25 | \$ 5,677,835 | 28 |
| 1310 | 公平價值變動列入損益之金融資產－流動 | 2,497,236 | 12 | 2,887,884 | 14 |
| 1320 | 備供出售金融資產－流動 | 126,680 | 1 | 66,326 | - |
| 1120 | 應收票據 | 52,282 | - | 116,960 | 1 |
| 1140 | 應收帳款－淨額 | 445,610 | 2 | 607,968 | 3 |
| 1150 | 應收票據及帳款－關係人 | 79,351 | - | 70,564 | - |
| 1160 | 其他應收款 | 47,285 | - | 35,443 | - |
| 1180 | 其他應收款－關係人 | 665,902 | 3 | 124,454 | 1 |
| 1190 | 其他金融資產－流動 | 149,634 | 1 | - | - |
| 1210 | 存貨 | 1,178,798 | 5 | 1,488,634 | 7 |
| 1286 | 遞延所得稅資產－流動 | 2,376 | - | 3,680 | - |
| 1291 | 受限制資產－流動 | 64,235 | - | 64,112 | - |
| 1298 | 預付費用及其他流動資產 | 103,625 | 1 | 78,428 | - |
| 11XX | 流動資產合計 | <u>10,839,496</u> | <u>50</u> | <u>11,222,288</u> | <u>54</u> |
| | 長期投資 | | | | |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資 | 7,739,117 | 36 | 6,870,916 | 33 |
| 1450 | 備供出售金融資產－非流動 | 1,331,530 | 6 | 952,304 | 5 |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產－非流動 | 260,574 | 1 | 275,813 | 1 |
| 14XX | 長期投資合計 | <u>9,331,221</u> | <u>43</u> | <u>8,099,033</u> | <u>39</u> |
| | 固定資產 | | | | |
| | 成 本 | | | | |
| 1501 | 土 地 | 238,137 | 1 | 238,137 | 1 |
| 1511 | 土地改良物 | 76,546 | - | 70,672 | - |
| 1521 | 廠房建築及設備 | 403,190 | 2 | 398,819 | 2 |
| 1531 | 機器及設備 | 3,153,097 | 15 | 3,093,103 | 15 |
| 1551 | 交通及運輸設備 | 29,079 | - | 28,985 | - |
| 1572 | 修護零件 | 15,005 | - | 15,402 | - |
| 1681 | 其他設備 | 81,951 | 1 | 81,423 | 1 |
| 15X1 | 成本合計 | 3,997,005 | 19 | 3,926,541 | 19 |
| 15X8 | 重估增值 | 449,376 | 2 | 449,376 | 2 |
| 15XY | 成本及重估增值合計 | 4,446,381 | 21 | 4,375,917 | 21 |
| 15X9 | 減：累計折舊 | 3,440,588 | 16 | 3,342,811 | 16 |
| | | 1,005,793 | 5 | 1,033,106 | 5 |
| 1670 | 未完工程及預付設備款 | 324,434 | 1 | 58,763 | 1 |
| 15XX | 固定資產淨額 | <u>1,330,227</u> | <u>6</u> | <u>1,091,869</u> | <u>6</u> |
| | 無形資產 | | | | |
| 1720 | 專利權 | - | - | 52,007 | - |
| | 其他資產 | | | | |
| 1820 | 存出保證金 | 23,075 | - | 24,802 | - |
| 1830 | 遞延費用 | 29,509 | - | 20,059 | - |
| 1860 | 遞延所得稅資產－非流動 | - | - | 85,313 | - |
| 1888 | 非營業用資產 | 84,804 | 1 | 87,937 | 1 |
| 18XX | 其他資產合計 | <u>137,388</u> | <u>1</u> | <u>218,111</u> | <u>1</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 21,638,332</u> | <u>100</u> | <u>\$ 20,683,308</u> | <u>100</u> |

單位：新台幣仟元，惟每股面額為元

| 代 碼 | 負 債 及 股 東 權 益 | 一〇一年十二月三十一日 | | 一〇〇年十二月三十一日 | |
|------|---|----------------------|------------|----------------------|--------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動負債 | | | | |
| 2140 | 應付帳款 | \$ 969,904 | 5 | \$ 659,236 | 3 |
| 2150 | 應付帳款－關係人 | 84,828 | - | 139,255 | 1 |
| 2160 | 應付所得稅 | 60,421 | - | 360,284 | 2 |
| 2170 | 應付費用 | 235,389 | 1 | 395,399 | 2 |
| 2190 | 其他應付款項－關係人 | 151,774 | 1 | 23,130 | - |
| 2216 | 應付股利 | 9,128 | - | 7,947 | - |
| 2261 | 預收貨款 | 11,757 | - | 40,789 | - |
| 2298 | 其他流動負債 | 18,441 | - | 11,695 | - |
| 21XX | 流動負債合計 | <u>1,541,642</u> | <u>7</u> | <u>1,637,735</u> | <u>8</u> |
| | 長期負債 | | | | |
| 2410 | 應付公司債 | <u>1,995,785</u> | <u>9</u> | <u>1,994,301</u> | <u>9</u> |
| | 各項準備 | | | | |
| 2510 | 土地增值稅準備 | <u>43,580</u> | <u>-</u> | <u>43,580</u> | <u>-</u> |
| | 其他負債 | | | | |
| 2810 | 應計退休金負債 | 733,571 | 4 | 732,072 | 4 |
| 2820 | 存入保證金 | 4,875 | - | 4,836 | - |
| 2860 | 遞延所得稅負債－非流動 | 1,653 | - | - | - |
| 2881 | 遞延貸項－聯屬公司間利益 | 14,567 | - | 22,320 | - |
| 2888 | 採權益法之長期股權投資貸項 | 500 | - | 2,415 | - |
| 28XX | 其他負債合計 | <u>755,166</u> | <u>4</u> | <u>761,643</u> | <u>4</u> |
| 2XXX | 負債合計 | <u>4,336,173</u> | <u>20</u> | <u>4,437,259</u> | <u>21</u> |
| | 股東權益 | | | | |
| 31XX | 普通股股本－每股面額10元，額定及發行一一〇一年1,142,602仟股；一〇〇年993,567仟股 | <u>11,426,024</u> | <u>53</u> | <u>9,935,673</u> | <u>48</u> |
| | 資本公積 | | | | |
| 3220 | 庫藏股票交易 | 116,071 | - | 86,179 | - |
| 3260 | 長期投資 | 136,624 | 1 | 129,663 | 1 |
| 3280 | 其 他 | 11,717 | - | 11,717 | - |
| 32XX | 資本公積合計 | <u>264,412</u> | <u>1</u> | <u>227,559</u> | <u>1</u> |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 2,295,930 | 11 | 1,975,172 | 10 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 3,310,311 | 15 | 4,455,191 | 21 |
| 33XX | 保留盈餘合計 | <u>5,606,241</u> | <u>26</u> | <u>6,430,363</u> | <u>31</u> |
| | 股東權益其他項目 | | | | |
| 3420 | 累積換算調整數 | 77,839 | - | 199,064 | 1 |
| 3430 | 未認為退休金成本之淨損失 | (98,436) | - | (77,298) | - |
| 3450 | 金融商品未實現損益 | 167,287 | 1 | (328,831) | (2) |
| 3460 | 未實現重估增值 | 298,497 | 1 | 298,497 | 2 |
| 3480 | 庫藏股票－一〇一年為104,438仟股； 一〇〇年為90,716仟股 | (439,705) | (2) | (438,978) | (2) |
| 34XX | 股東權益其他項目合計 | <u>5,482</u> | <u>-</u> | <u>(347,546)</u> | <u>(1)</u> |
| 3XXX | 股東權益合計 | <u>17,302,159</u> | <u>80</u> | <u>16,246,049</u> | <u>79</u> |
| | 負債及股東權益總計 | <u>\$ 21,638,332</u> | <u>100</u> | <u>\$ 20,683,308</u> | <u>100</u> |

董事長：吳亦圭



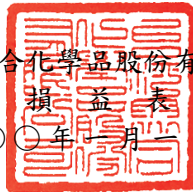
經理人：張繼中



會計主管：甘霖



台灣聚合化學品股份有限公司



民國一〇一年及一〇〇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 | 一〇一年度 | | 一〇〇年度 | |
|-------------------------|---------------|-----|---------------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4110 銷貨收入 | \$ 10,805,519 | 100 | \$ 13,250,885 | 100 |
| 4170 銷貨退回 | (1,124) | - | (819) | - |
| 4190 銷貨折讓 | (20,569) | - | (21,419) | - |
| 4000 銷貨收入淨額 | 10,783,826 | 100 | 13,228,647 | 100 |
| 5000 銷貨成本 | 9,486,561 | 88 | 9,857,360 | 75 |
| 5910 銷貨毛利 | 1,297,265 | 12 | 3,371,287 | 25 |
| 5930 聯屬公司間已實現利益 | 6,865 | - | 285 | - |
| 已實現銷貨毛利 | 1,304,130 | 12 | 3,371,572 | 25 |
| 營業費用 | | | | |
| 6100 銷售費用 | 247,378 | 2 | 257,160 | 2 |
| 6200 管理費用 | 202,978 | 2 | 244,680 | 2 |
| 6300 研究發展費用 | 65,340 | 1 | 62,647 | - |
| 6000 營業費用合計 | 515,696 | 5 | 564,487 | 4 |
| 6900 營業利益 | 788,434 | 7 | 2,807,085 | 21 |
| 營業外收入及利益 | | | | |
| 7110 利息收入 | 58,527 | 1 | 41,431 | - |
| 7121 採權益法認列之投資收益 —淨額 | 956,299 | 9 | 760,967 | 6 |
| 7122 股利收入 | 75,965 | 1 | 79,263 | 1 |
| 7130 處分固定及閒置資產利益 | 1,489 | - | 13,805 | - |
| 7140 處分投資利益—淨額 | 37,117 | - | 12,801 | - |
| 7160 兌換利益—淨額 | - | - | 58,741 | 1 |
| 7210 租金收入—淨額 | 18,376 | - | 17,147 | - |
| 7310 金融資產評價利益—淨額 | 74,656 | 1 | - | - |
| 7480 其他 | 39,240 | - | 50,603 | - |
| 7100 營業外收入及利益合計 | 1,261,669 | 12 | 1,034,758 | 8 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | 一 〇 一 年 度 | | | 一 〇 〇 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 | \$ 33,410 | - | \$ 25,025 | 1 | |
| 7530 | 處分固定資產損失 | 224 | - | 2,301 | - | |
| 7560 | 兌換損失—淨額 | 25,218 | - | - | - | |
| 7580 | 財務費用 | 2,381 | - | 1,610 | - | |
| 7620 | 閒置資產費用 | 1,773 | - | 1,612 | - | |
| 7630 | 減損損失 | 55,689 | 1 | - | - | |
| 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 | - | |
| 7880 | 其他 | 15,997 | - | 23,526 | - | |
| 7500 | 營業外費用及損失合 計 | 134,692 | 1 | 82,830 | 1 | |
| 7900 | 稅前利益 | 1,915,411 | 18 | 3,759,013 | 28 | |
| 8110 | 所得稅費用 | 255,617 | 3 | 551,414 | 4 | |
| 9600 | 淨 利 | \$ 1,659,794 | 15 | \$ 3,207,599 | 24 | |

| 代 碼 | 稅 前 稅 後 | | | 稅 前 稅 後 | | |
|------|---------|---------|---------|---------|---------|---|
| | 稅 | 前 | 後 | 稅 | 前 | 後 |
| | 每股盈餘 | | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | \$ 1.84 | \$ 1.60 | \$ 3.58 | \$ 3.05 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | \$ 1.84 | \$ 1.60 | \$ 3.58 | \$ 3.05 | |

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 一 年 度 | | | 一 〇 〇 年 度 | | |
|-----|--------------|---------|---|--------------|---|---|
| | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| | \$ 1,689,686 | | | \$ 3,224,993 | | |
| | 每股盈餘 | | | | | |
| | 基本每股盈餘 | \$ 1.48 | | \$ 2.82 | | |
| | 稀釋每股盈餘 | \$ 1.48 | | \$ 2.82 | | |

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

股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

額定及發行股本—每股面額 10 元

| | 股 | | 資 本 公 積 | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | 數 | 額 | 庫 | 交 | 其 |
| | | | 藏 | 易 | 他 |
| 一〇〇年一月一日餘額 | 863,971,543 | \$ 8,639,716 | \$ 68,785 | \$ 136,191 | \$ 11,717 |
| 九十九年度盈餘分配 | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | - | - |
| 股票股利—每股 1.5 元 | 129,595,731 | 1,295,957 | - | - | - |
| 現金股利—每股 1.0 元 | - | - | - | - | - |
| 分配後餘額 | 993,567,274 | 9,935,673 | 68,785 | 136,191 | 11,717 |
| 本公司發放予子公司之現金股利列為資本公積 | - | - | 17,394 | - | - |
| 採權益法之長期股權投資股權淨值變動之調整 | - | - | - | (6,528) | - |
| 備供出售金融資產未實現損益之變動 | - | - | - | - | - |
| 未認為退休金成本之淨損失之變動 | - | - | - | - | - |
| 子公司持有本公司股票持股比例變動調整 | - | - | - | - | - |
| 累積換算調整數之變動 | - | - | - | - | - |
| 一〇〇年度淨利 | - | - | - | - | - |
| 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 |
| 一〇〇年度盈餘分配 | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | - | - |
| 股票股利—每股 1.5 元 | 149,035,091 | 1,490,351 | - | - | - |
| 現金股利—每股 1.0 元 | - | - | - | - | - |
| 分配後餘額 | 1,142,602,365 | 11,426,024 | 86,179 | 129,663 | 11,717 |
| 本公司發放予子公司之現金股利列為資本公積 | - | - | 29,892 | - | - |
| 採權益法之長期股權投資股權淨值變動之調整 | - | - | - | 6,961 | - |
| 備供出售金融資產未實現損益之變動 | - | - | - | - | - |
| 未認為退休金成本之淨損失之變動 | - | - | - | - | - |
| 子公司持有本公司股票持股比例變動調整 | - | - | - | - | - |
| 累積換算調整數之變動 | - | - | - | - | - |
| 一〇一年度淨利 | - | - | - | - | - |
| 一〇一年十二月三十一日餘額 | <u>1,142,602,365</u> | <u>\$ 11,426,024</u> | <u>\$ 116,071</u> | <u>\$ 136,624</u> | <u>\$ 11,717</u> |

單位：新台幣仟元，惟每股面額及股利為元

| 保 留 盈 餘 | | 股 東 權 益 其 他 項 目 | | 金 融 商 品 | | 未 認 列 為 退 休 金 之 淨 損 失 | | 未 實 現 重 估 增 值 | | 庫 藏 股 票 | | 股 東 權 益 合 計 | |
|--------------|--------------|-----------------|-------------|------------|---------------|-----------------------|---------------|---------------|--|---------|--|-------------|--|
| 法 定 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘 | 累 積 換 算 調 整 數 | 成 本 之 淨 損 失 | 未 實 現 損 益 | 未 實 現 重 估 增 值 | 庫 藏 股 票 | 股 東 權 益 合 計 | | | | | | |
| \$ 1,680,933 | \$ 3,701,777 | \$ 20,017 | (\$ 87,394) | \$ 368,422 | \$ 298,497 | (\$ 138,657) | \$ 14,700,004 | | | | | | |
| 294,239 | (294,239) | - | - | - | - | - | - | | | | | | |
| - | (1,295,957) | - | - | - | - | - | - | | | | | | |
| - | (863,972) | - | - | - | - | - | (863,972) | | | | | | |
| 1,975,172 | 1,247,609 | 20,017 | (87,394) | 368,422 | 298,497 | (138,657) | 13,836,032 | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | 17,394 | | | | | | |
| - | (17) | 185,442 | 14,342 | (556,551) | - | - | (363,312) | | | | | | |
| - | - | - | - | (140,702) | - | - | (140,702) | | | | | | |
| - | - | - | (4,246) | - | - | - | (4,246) | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | (300,321) | (300,321) | | | | | | |
| - | - | (6,395) | - | - | - | - | (6,395) | | | | | | |
| - | 3,207,599 | - | - | - | - | - | 3,207,599 | | | | | | |
| 1,975,172 | 4,455,191 | 199,064 | (77,298) | (328,831) | 298,497 | (438,978) | 16,246,049 | | | | | | |
| 320,758 | (320,758) | - | - | - | - | - | - | | | | | | |
| - | (1,490,351) | - | - | - | - | - | - | | | | | | |
| - | (993,567) | - | - | - | - | - | (993,567) | | | | | | |
| 2,295,930 | 1,650,515 | 199,064 | (77,298) | (328,831) | 298,497 | (438,978) | 15,252,482 | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | 29,892 | | | | | | |
| - | 2 | (128,310) | (10,080) | 49,235 | - | - | (82,192) | | | | | | |
| - | - | - | - | 446,883 | - | - | 446,883 | | | | | | |
| - | - | - | (11,058) | - | - | - | (11,058) | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | (727) | (727) | | | | | | |
| - | - | 7,085 | - | - | - | - | 7,085 | | | | | | |
| - | 1,659,794 | - | - | - | - | - | 1,659,794 | | | | | | |
| \$ 2,295,930 | \$ 3,310,311 | \$ 77,839 | (\$ 98,436) | \$ 167,287 | \$ 298,497 | (\$ 439,705) | \$ 17,302,159 | | | | | | |

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

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | 一〇一年度 | 一〇〇年度 |
|--------------------|----------------|------------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 淨利 | \$ 1,659,794 | \$ 3,207,599 |
| 調整項目： | | |
| 迴轉備抵呆帳 | (3,534) | (7,119) |
| 折舊 | 112,757 | 108,950 |
| 攤銷 | 18,723 | 9,402 |
| 保險賠償利益 | - | (10,955) |
| 聯屬公司間已實現利益 | (6,865) | (285) |
| 處分投資利益－淨額 | (37,117) | (12,801) |
| 存貨跌價損失 | 1,239 | 3,424 |
| 金融商品未實現評價損失(利益)－淨額 | (74,656) | 19,972 |
| 減損損失 | 55,689 | - |
| 採權益法認列之投資利益－淨額 | (956,299) | (760,967) |
| 收到採權益法被投資公司現金股利 | 47,894 | 57,196 |
| 處分固定及閒置資產利益－淨額 | (1,265) | (11,504) |
| 逾五年股利轉列收入 | (1,280) | - |
| 應付公司債折價攤銷 | 1,484 | 1,084 |
| 應計退休金負債 | (9,559) | 8,588 |
| 遞延所得稅 | 95,355 | 4,668 |
| 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 | 230,570 | (23,717) |
| 應收票據及帳款－關係人 | (8,787) | 62,345 |
| 其他應收款 | (11,842) | 8,084 |
| 其他應收款－關係人 | (541,448) | 163,101 |
| 存貨 | 308,597 | (366,419) |
| 預付費用及其他流動資產 | (25,197) | (2,126) |
| 應付帳款 | 310,668 | (258,739) |
| 應付帳款－關係人 | (54,427) | (48,613) |
| 應付所得稅 | (299,863) | 34,373 |
| 應付費用 | (160,010) | 26,718 |
| 其他應付款項－關係人 | 128,644 | (137,501) |
| 預收貨款 | (29,032) | 24,026 |
| 其他流動負債 | (691) | (4,242) |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>749,542</u> | <u>2,144,542</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| | 一〇一一年度 | 一〇〇年度 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 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 | \$ 482,158 | \$ 389,851 |
| 處分備供出售金融資產價款 | 27,566 | - |
| 取得其他金融資產價款 | (149,634) | - |
| 持有至到期日金融資產到期 | - | 49,926 |
| 增加採權益法之長期股權投資 | (53,938) | - |
| 採權益法之被投資公司減資匯回股款 | 39,200 | - |
| 受限制資產減少(增加) | (123) | 400,888 |
| 購置固定資產 | (344,464) | (119,932) |
| 處分固定資產價款 | 605 | 12,916 |
| 購置出租資產 | (1,146) | (4,768) |
| 存出保證金增加(減少) | 1,727 | (5,096) |
| 遞延費用增加 | (11,779) | (4,800) |
| 取得專利權 | - | (57,786) |
| 投資活動之淨現金流入(出) | (9,828) | 661,199 |
| 融資活動之現金流量 | | |
| 短期借款減少 | - | (650,000) |
| 應付短期票券減少 | - | (349,895) |
| 發行公司債 | - | 1,993,217 |
| 發放現金股利 | (993,567) | (863,972) |
| 存入保證金增加(減少) | 39 | (871) |
| 應付股利增加 | 2,461 | 1,729 |
| 融資活動之淨現金流入(出) | (991,067) | 130,208 |
| 本年度現金及約當現金增加(減少)數 | (251,353) | 2,935,949 |
| 年初現金及約當現金餘額 | 5,677,835 | 2,741,886 |
| 年底現金及約當現金餘額 | \$ 5,426,482 | \$ 5,677,835 |
| 現金流量資訊之補充揭露： | | |
| 本年支付利息(不含資本化金額) | \$ 31,926 | \$ 1,452 |
| 本年支付所得稅 | \$ 473,481 | \$ 512,373 |
| 不影響現金流量之投資及融資活動 | | |
| 發放予子公司之現金股利列為資本公積 | \$ 29,892 | \$ 17,394 |
| 同時影響現金及非現金項目之投資及融資活動 | | |
| 固定資產增加 | \$ 351,901 | \$ 119,932 |
| 應付設備款(帳列其他流動負債)增加 | (7,437) | - |
| 購買固資產支付現金數 | \$ 344,464 | \$ 119,932 |

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一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇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一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一及一〇〇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 二 年 三 月 二 十 一 日



| 代 碼 | 資 產 | 一〇一年十二月三十一日 | | | 一〇〇年十二月三十一日 | | |
|------|--------------------|----------------------|------------|--|----------------------|------------|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| | 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | \$ 11,259,623 | 21 | | \$ 10,412,812 | 19 | |
| 1310 | 公平價值變動列入損益之金融資產—流動 | 6,316,414 | 12 | | 7,698,415 | 14 | |
| 1320 | 備供出售金融資產—流動 | 380,100 | 1 | | 339,484 | 1 | |
| 1120 | 應收票據—淨額 | 2,096,762 | 4 | | 1,817,501 | 3 | |
| 1140 | 應收帳款—淨額 | 4,466,362 | 8 | | 5,190,621 | 9 | |
| 1150 | 應收票據及帳款—關係人 | 129,240 | - | | 129,491 | - | |
| 1160 | 其他應收款 | 271,625 | - | | 269,974 | 1 | |
| 1180 | 其他應收款—關係人 | 123 | - | | - | - | |
| 1190 | 其他金融資產—流動 | 708,030 | 1 | | 500,719 | 1 | |
| 1210 | 存貨—淨額 | 7,171,248 | 13 | | 7,807,279 | 14 | |
| 1286 | 遞延所得稅資產—流動 | 79,794 | - | | 92,402 | - | |
| 1291 | 質押定期存款—流動 | 206,641 | - | | 210,005 | - | |
| 1298 | 預付款項及其他流動資產 | 501,090 | 1 | | 543,642 | 1 | |
| 11XX | 流動資產合計 | <u>33,587,052</u> | <u>61</u> | | <u>35,012,345</u> | <u>63</u> | |
| | 長期投資 | | | | | | |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資 | - | - | | 5,581 | - | |
| 1450 | 備供出售金融資產—非流動 | 2,446,592 | 5 | | 1,949,228 | 4 | |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 698,502 | 1 | | 830,085 | 1 | |
| 14XX | 長期投資合計 | <u>3,145,094</u> | <u>6</u> | | <u>2,784,894</u> | <u>5</u> | |
| | 固定資產 | | | | | | |
| | 成 本 | | | | | | |
| 1501 | 土 地 | 1,412,401 | 3 | | 1,412,401 | 3 | |
| 1511 | 土地改良物 | 94,088 | - | | 84,380 | - | |
| 1521 | 廠房建築及設備 | 5,346,224 | 10 | | 4,943,957 | 9 | |
| 1531 | 機器及設備 | 25,439,953 | 47 | | 23,740,437 | 43 | |
| 1551 | 交通及運輸設備 | 182,762 | - | | 182,075 | - | |
| 1572 | 修護零件 | 15,005 | - | | 15,401 | - | |
| 1611 | 租賃資產 | 43,354 | - | | 44,961 | - | |
| 1681 | 其他設備 | 1,216,214 | 2 | | 1,222,790 | 2 | |
| 15X1 | 成本合計 | 33,750,001 | 62 | | 31,646,402 | 57 | |
| 15X8 | 重估增值 | 2,928,873 | 5 | | 2,924,829 | 5 | |
| 15XY | 成本及重估增值合計 | 36,678,874 | 67 | | 34,571,231 | 62 | |
| 15X9 | 減：累計折舊 | 22,761,774 | 42 | | 22,268,063 | 40 | |
| 1599 | 減：累計減損 | 33,896 | - | | 39,331 | - | |
| | | 13,883,204 | 25 | | 12,263,837 | 22 | |
| 1670 | 未完工程及預付設備款 | 1,595,089 | 3 | | 3,210,342 | 6 | |
| 15XX | 固定資產淨額 | <u>15,478,293</u> | <u>28</u> | | <u>15,474,179</u> | <u>28</u> | |
| | 無形資產 | | | | | | |
| 1720 | 專利權 | - | - | | 52,007 | - | |
| 1760 | 商譽 | 308,423 | 1 | | 301,974 | - | |
| 1770 | 遞延退休金成本 | 25,128 | - | | 39,748 | - | |
| 1782 | 土地使用權 | 267,873 | - | | 426,112 | 1 | |
| 17XX | 無形資產合計 | <u>601,424</u> | <u>1</u> | | <u>819,841</u> | <u>1</u> | |
| | 其他資產 | | | | | | |
| 1800 | 出租資產—淨額 | 983,320 | 2 | | 1,001,385 | 2 | |
| 1810 | 閒置資產—淨額 | 766,376 | 2 | | 462,344 | 1 | |
| 1820 | 存出保證金 | 63,945 | - | | 64,789 | - | |
| 1830 | 遞延費用—淨額 | 159,535 | - | | 103,598 | - | |
| 1860 | 遞延所得稅資產—非流動 | 49,221 | - | | 65,375 | - | |
| 1887 | 質押定期存款—非流動 | 32,250 | - | | 32,000 | - | |
| 1888 | 其他資產 | 36,752 | - | | 34,104 | - | |
| 18XX | 其他資產合計 | <u>2,091,399</u> | <u>4</u> | | <u>1,763,595</u> | <u>3</u> | |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 54,903,262</u> | <u>100</u> | | <u>\$ 55,854,854</u> | <u>100</u> | |

單位：新台幣仟元，惟每股面額為元

| 代 碼 | 負 債 及 股 東 權 益 | 一〇一一年十二月三十一日 | | 一〇〇〇年十二月三十一日 | |
|------|---|---------------|-------|---------------|-------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動負債 | | | | |
| 2100 | 短期借款 | \$ 5,195,703 | 10 | \$ 5,840,957 | 10 |
| 2110 | 應付短期票券 | 2,166,905 | 4 | 3,208,836 | 6 |
| 2180 | 公平價值變動列入損益之金融負債－流動 | 5 | - | 57 | - |
| 2140 | 應付票據及帳款 | 3,518,546 | 6 | 3,235,257 | 6 |
| 2160 | 應付所得稅 | 218,593 | - | 715,427 | 1 |
| 2170 | 應付費用 | 1,347,047 | 2 | 1,579,760 | 3 |
| 2190 | 其他應付款項－關係人 | 44,601 | - | 51,597 | - |
| 2216 | 應付股利 | 9,128 | - | - | - |
| 2270 | 一年內到期之長期負債 | 955,344 | 2 | 1,032,416 | 2 |
| 2298 | 其他流動負債 | 252,028 | 1 | 415,835 | 1 |
| 21XX | 流動負債合計 | 13,707,900 | 25 | 16,080,142 | 29 |
| | 長期負債 | | | | |
| 2410 | 應付公司債 | 1,995,785 | 4 | 1,994,301 | 4 |
| 2420 | 中長期借款 | 4,115,065 | 7 | 4,567,493 | 8 |
| 24XX | 長期負債合計 | 6,110,850 | 11 | 6,561,794 | 12 |
| 2510 | 土地增值稅準備 | 800,992 | 1 | 800,992 | 1 |
| | 其他負債 | | | | |
| 2810 | 應計退休金負債 | 3,003,888 | 6 | 2,913,353 | 5 |
| 2888 | 其他負債－其他 | 90,615 | - | 97,427 | - |
| 28XX | 其他負債合計 | 3,094,503 | 6 | 3,010,780 | 5 |
| 2XXX | 負債合計 | 23,714,245 | 43 | 26,453,708 | 47 |
| | 母公司股東權益 | | | | |
| 31XX | 普通股股本－每股面額 10 元，額定及發行一一〇一年 1,142,602 仟股；一〇〇〇年 993,567 仟股 | 11,426,024 | 21 | 9,935,673 | 18 |
| | 資本公積 | | | | |
| 3220 | 庫藏股票交易 | 116,071 | - | 86,179 | - |
| 3260 | 長期投資 | 136,624 | 1 | 129,663 | - |
| 3280 | 其 他 | 11,717 | - | 11,717 | - |
| 32XX | 資本公積合計 | 264,412 | 1 | 227,559 | - |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 2,295,930 | 4 | 1,975,172 | 4 |
| 3351 | 未分配盈餘 | 3,310,311 | 6 | 4,455,191 | 8 |
| 33XX | 保留盈餘合計 | 5,606,241 | 10 | 6,430,363 | 12 |
| | 股東權益其他項目 | | | | |
| 3420 | 累積換算調整數 | 77,839 | - | 199,064 | - |
| 3430 | 未認列為退休金成本之淨損失 | (98,436) | - | (77,298) | - |
| 3450 | 金融商品未實現損益 | 167,287 | - | (328,831) | (1) |
| 3460 | 未實現重估增值 | 298,497 | 1 | 298,497 | 1 |
| 3480 | 庫藏股票一一〇一年 104,438 仟股，一〇〇〇年為 90,716 仟股 | (439,705) | (1) | (438,978) | (1) |
| 34XX | 股東權益其他項目合計 | 5,482 | - | (347,546) | (1) |
| 361X | 母公司股東權益合計 | 17,302,159 | 32 | 16,246,049 | 29 |
| 3610 | 少數股權 | 13,886,858 | 25 | 13,155,097 | 24 |
| 3XXX | 股東權益合計 | 31,189,017 | 57 | 29,401,146 | 53 |
| | 負債及股東權益總計 | \$ 54,903,262 | 100 | \$ 55,854,854 | 100 |

董事長：吳亦圭



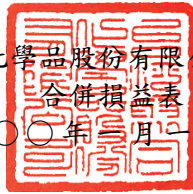
經理人：張繼中



會計主管：甘霖



台灣聚合化學品股份有限公司及子公司



民國一〇一年及一〇〇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 一 年 度 | | 一 〇 〇 年 度 | |
|----------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4110 | \$ 55,372,022 | 100 | \$ 57,975,092 | 100 |
| 4170 | 37,485 | - | 44,307 | - |
| 4190 | <u>66,031</u> | <u>-</u> | <u>89,199</u> | <u>-</u> |
| 4000 | 55,268,506 | 100 | 57,841,586 | 100 |
| 5000 | <u>49,164,098</u> | <u>89</u> | <u>48,255,535</u> | <u>83</u> |
| 5910 | <u>6,104,408</u> | <u>11</u> | <u>9,586,051</u> | <u>17</u> |
| 營業費用 | | | | |
| 6100 | 2,343,514 | 4 | 2,295,412 | 4 |
| 6200 | 1,105,633 | 2 | 1,183,464 | 2 |
| 6300 | <u>367,680</u> | <u>1</u> | <u>400,578</u> | <u>1</u> |
| 6000 | <u>3,816,827</u> | <u>7</u> | <u>3,879,454</u> | <u>7</u> |
| 6900 | <u>2,287,581</u> | <u>4</u> | <u>5,706,597</u> | <u>10</u> |
| 營業外收入及利益 | | | | |
| 7110 | 153,038 | - | 125,558 | - |
| 7122 | 829,898 | 2 | 229,973 | - |
| 7130 | | | | |
| | 產利益—淨額 | 16,688 | 21,924 | - |
| 7140 | 199,444 | - | 39,363 | - |
| 7160 | - | - | 282,345 | 1 |
| 7170 | 25,727 | - | 993 | - |
| 7210 | 47,062 | - | 44,027 | - |
| 7310 | 243,802 | 1 | - | - |
| 7480 | <u>114,396</u> | <u>-</u> | <u>98,720</u> | <u>-</u> |
| 7100 | <u>1,630,055</u> | <u>3</u> | <u>842,903</u> | <u>1</u> |
| 營業外費用及損失 | | | | |
| 7510 | 240,734 | 1 | 189,867 | 1 |
| 7521 | | | | |
| | 採權益法認列之投資損失 | 22 | 703 | - |
| | —淨額 | - | - | - |
| 7530 | 18,664 | - | 25,789 | - |
| 7540 | 625 | - | - | - |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | 一 〇 一 年 度 | | | 一 〇 〇 年 度 | | |
|--------|-----------|---------------------|----------------|---------------------|---------------------|----------|
| | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 7550 | \$ | 2,206 | - | \$ | 2,507 | - |
| 7560 | | 77,806 | - | | - | - |
| 7580 | | 14,313 | - | | 22,736 | - |
| 7620 | | 51,126 | - | | 51,391 | - |
| 7630 | | 157,790 | - | | 16,839 | - |
| 7640 | | - | - | | 85,249 | - |
| 7650 | | 5,283 | - | | 35,035 | - |
| 7660 | | 15,779 | - | | 15,065 | - |
| 7880 | | 59,290 | - | | 41,143 | - |
| 7500 | | <u>643,638</u> | <u>1</u> | | <u>486,324</u> | <u>1</u> |
| 7900 | | 3,273,998 | 6 | | 6,063,176 | 10 |
| 8110 | | <u>511,291</u> | <u>1</u> | | <u>1,161,311</u> | <u>2</u> |
| 8900 | | 2,762,707 | 5 | | 4,901,865 | 8 |
| 9100 | | (<u>28,713</u>) | - | | (<u>73,157</u>) | - |
| 9600XX | | <u>\$ 2,733,994</u> | <u>5</u> | | <u>\$ 4,828,708</u> | <u>8</u> |
| | 歸屬予： | | | | | |
| 9601 | 母公司股東 | \$ 1,659,794 | 3 | \$ 3,207,599 | 5 | |
| 9602 | 少數股權 | <u>1,074,200</u> | <u>2</u> | <u>1,621,109</u> | <u>3</u> | |
| | | <u>\$ 2,733,994</u> | <u>5</u> | <u>\$ 4,828,708</u> | <u>8</u> | |
| 代 碼 | | 稅 前 | 稅 後 | 稅 前 | 稅 後 | |
| | 每股盈餘 | | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | <u>\$ 1.84</u> | <u>\$ 1.60</u> | <u>\$ 3.58</u> | <u>\$ 3.05</u> | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | <u>\$ 1.84</u> | <u>\$ 1.60</u> | <u>\$ 3.58</u> | <u>\$ 3.05</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 一 年 度 | | 一 〇 〇 年 度 | |
|--------|-----------|------------------|-----------|------------------|
| | 金 | 額 | 金 | 額 |
| | \$ | <u>1,689,686</u> | \$ | <u>3,224,993</u> |
| 每股盈餘 | | | | |
| 基本每股盈餘 | \$ | <u>1.48</u> | \$ | <u>2.82</u> |
| 稀釋每股盈餘 | \$ | <u>1.48</u> | \$ | <u>2.82</u> |

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
 合併股東權益變動表
 民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日


| | 額 定 及 發 行 股 本 | | 資 本 公 積 | | | 保 留 盈 餘 | |
|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | 每 股 面 額 | 1 0 元 | 庫 藏 股 票 交 易 | 長 期 投 資 | 其 他 | 法 定 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘 |
| 一〇〇年一月一日餘額 | 863,971,543 | \$ 8,639,716 | \$ 68,785 | \$ 136,191 | \$ 11,717 | \$ 1,680,933 | \$ 3,701,777 |
| 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) |
| 分配後餘額 | 993,567,274 | 9,935,673 | 68,785 | 136,191 | 11,717 | 1,975,172 | 1,247,609 |
| 本公司發放予子公司之現金股利列為資本公積 | - | - | 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) |
| 備供出售金融資產未實現損益之變動 | - | - | - | - | - | - | - |
| 未認列為退休金成本之淨損失之變動 | - | - | - | - | - | - | - |
| 子公司持有本公司股票持股比例變動調整 | - | - | - | - | - | - | - |
| 累積換算調整數之變動 | - | - | - | - | - | - | - |
| 一〇〇年度合併淨利 | - | - | - | - | - | - | 3,207,599 |
| 少數股權之變動 | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 |
| 一〇〇年度盈餘分配 | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | - | - | 320,758 | (320,758) |
| 股票股利—每股 1.5 元 | 149,035,091 | 1,490,351 | - | - | - | - | (1,490,351) |
| 現金股利—每股 1.0 元 | - | - | - | - | - | - | (993,567) |
| 分配後餘額 | 1,142,602,365 | 11,426,024 | 86,179 | 129,663 | 11,717 | 2,295,930 | 1,650,515 |
| 本公司發放予子公司之現金股利列為資本公積 | - | - | 29,892 | - | - | - | - |
| 採權益法之長期股權投資股權淨值變動之調整 | - | - | - | 6,961 | - | - | 2 |
| 備供出售金融資產未實現損益之變動 | - | - | - | - | - | - | - |
| 未認列為退休金成本之淨損失之變動 | - | - | - | - | - | - | - |
| 子公司持有本公司股票持股比例變動調整 | - | - | - | - | - | - | - |
| 累積換算調整數之變動 | - | - | - | - | - | - | - |
| 一〇一年度合併淨利 | - | - | - | - | - | - | 1,659,794 |
| 少數股權之變動 | - | - | - | - | - | - | - |
| 一〇一年十二月三十一日餘額 | <u>1,142,602,365</u> | <u>\$ 11,426,024</u> | <u>\$ 116,071</u> | <u>\$ 136,624</u> | <u>\$ 11,717</u> | <u>\$ 2,295,930</u> | <u>\$ 3,310,311</u> |

單位：新台幣仟元，惟每股面額及股利為元

| 股 東 | 權 益 其 他 項 目 | | | | | 母 公 司 | | |
|---------------|-------------------|----------------------|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--|
| | 未認列為退休金 成本之淨損失 | 金 融 商 品 未 實 現 損 益 | 未實現重估增值 | 庫 藏 股 票 | 股 東 權 益 合 計 | 少 數 股 權 | 股 東 權 益 合 計 | |
| 累 積 換 算 調 整 數 | (\$ 87,394) | \$ 368,422 | \$ 298,497 | (\$ 138,657) | \$ 14,700,004 | \$ 12,920,703 | \$ 27,620,707 | |
| \$ 20,017 | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | |
| - | - | - | - | - | (863,972) | - | (863,972) | |
| 20,017 | (87,394) | 368,422 | 298,497 | (138,657) | 13,836,032 | 12,920,703 | 26,756,735 | |
| - | - | - | - | - | 17,394 | - | 17,394 | |
| 185,442 | 14,342 | (556,551) | - | - | (363,312) | (466,007) | (829,319) | |
| - | - | (140,702) | - | - | (140,702) | (800,413) | (941,115) | |
| - | (4,246) | - | - | - | (4,246) | 36,024 | 31,778 | |
| - | - | - | - | (300,321) | (300,321) | - | (300,321) | |
| (6,395) | - | - | - | - | (6,395) | 254,614 | 248,219 | |
| - | - | - | - | - | 3,207,599 | 1,621,109 | 4,828,708 | |
| - | - | - | - | - | - | (410,933) | (410,933) | |
| 199,064 | (77,298) | (328,831) | 298,497 | (438,978) | 16,246,049 | 13,155,097 | 29,401,146 | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | |
| - | - | - | - | - | (993,567) | - | (993,567) | |
| 199,064 | (77,298) | (328,831) | 298,497 | (438,978) | 15,252,482 | 13,155,097 | 28,407,579 | |
| - | - | - | - | - | 29,892 | - | 29,892 | |
| (128,310) | (10,080) | 49,235 | - | - | (82,192) | (404,328) | (486,520) | |
| - | - | 446,883 | - | - | 446,883 | 127,880 | 574,763 | |
| - | (11,058) | - | - | - | (11,058) | (25,688) | (36,746) | |
| - | - | - | - | (727) | (727) | - | (727) | |
| 7,085 | - | - | - | - | 7,085 | (146,446) | (139,361) | |
| - | - | - | - | - | 1,659,794 | 1,074,200 | 2,733,994 | |
| - | - | - | - | - | - | 106,143 | 106,143 | |
| \$ 77,839 | (\$ 98,436) | \$ 167,287 | \$ 298,497 | (\$ 439,705) | \$ 17,302,159 | \$ 13,886,858 | \$ 31,189,017 | |

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

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | 一〇一年度 | 一〇〇年度 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 合併淨利 | \$ 2,733,994 | \$ 4,828,708 |
| 調整項目： | | |
| 折 舊 | 1,574,600 | 1,462,460 |
| 攤 銷 | 84,650 | 81,423 |
| 存貨跌價損失（回升利益） | (157,678) | 204,444 |
| 提列備抵呆帳 | 42,353 | 347 |
| 提列（迴轉）備抵銷貨退回及折讓 | (8,043) | 2,887 |
| 應付公司債折價攤銷 | 1,484 | 1,084 |
| 金融商品未實現評價損失（利益）－淨額 | (231,053) | 124,976 |
| 在建工程轉列成本 | 588 | 2,083 |
| 採權益法認列之投資損失－淨額 | 22 | 703 |
| 處分投資利益－淨額 | (194,978) | (39,363) |
| 處分待出售資產利益 | - | (52,214) |
| 處分固定、出租及閒置資產損失－淨額 | 1,976 | 3,865 |
| 處分土地使用權損失 | 625 | - |
| 減損損失 | 167,126 | 40,879 |
| 其他損失 | - | 1,410 |
| 保險賠償利益 | - | (10,955) |
| 逾五年股利轉列收入 | (2,608) | - |
| 遞延所得稅 | 35,847 | 125,448 |
| 應計退休金負債 | 84,017 | 54,326 |
| 營業資產及負債之淨變動： | | |
| 交易目的金融商品 | 508,715 | 134,987 |
| 應收票據及帳款 | 410,522 | (349,692) |
| 應收票據及帳款－關係人 | 251 | 24,290 |
| 其他應收款 | (1,485) | (159,431) |
| 其他應收款－關係人 | (123) | 92 |
| 存 貨 | 806,960 | (1,619,473) |
| 預付款項及其他流動資產 | 42,552 | 76,017 |
| 應付票據及帳款 | 283,289 | (660,316) |
| 應付所得稅 | (496,834) | (47,447) |
| 應付費用 | (232,713) | (28,184) |
| 其他應付款項－關係人 | (6,996) | 6,588 |
| 其他流動負債 | (105,167) | 40,234 |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>5,341,893</u> | <u>4,250,176</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| | 一〇一一年度 | 一〇〇年度 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| 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 | \$ 1,163,939 | \$ 361,523 |
| 其他金融資產增加 | (182,639) | (500,719) |
| 取得備供出售金融資產 | (4,324) | (25,232) |
| 處分備供出售金融資產價款 | 155,485 | 1,891 |
| 持有至到期日金融資產到期 | - | 49,926 |
| 取得以成本衡量之金融資產 | (25,819) | (15,992) |
| 以成本衡量之金融資產退回股款 | 70,765 | 79,252 |
| 處分以成本衡量之金融資產價款 | 269 | 363 |
| 採權益法之長期股權投資清算退回股款 | 5,546 | 2,052 |
| 預付長期投資款減少 | - | 8,343 |
| 購置固定及出租資產 | (2,087,482) | (3,533,300) |
| 處分固定、出租及閒置資產價款 | 40,699 | 31,040 |
| 處分土地使用權價款 | 7,139 | - |
| 受限制資產減少 | 3,114 | 613,382 |
| 存出保證金減少 | 844 | 78,577 |
| 遞延費用增加 | (75,269) | (59,961) |
| 取得專利權 | - | (57,786) |
| 購置土地使用權 | - | (29) |
| 其他資產增加 | (<u>8,930</u>) | (<u>2,489</u>) |
| 投資活動之淨現金流出 | (<u>936,663</u>) | (<u>2,969,159</u>) |
| 融資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加(減少) | (645,254) | 1,348,011 |
| 應付短期票券增加(減少) | (1,041,931) | 1,178,400 |
| 中長期借款增加 | 3,520,312 | 4,493,178 |
| 發行公司債 | - | 1,993,217 |
| 償還一年內到期之長期負債 | (4,049,812) | (5,126,389) |
| 其他負債減少 | (6,812) | (13,330) |
| 應付股利增加 | 3,789 | 1,729 |
| 發放現金股利 | (993,567) | (863,972) |
| 政府補貼款收現數 | 6,282 | 3,296 |
| 買回庫藏股 | (2,248) | (904,796) |
| 少數股權變動數 | <u>106,143</u> | (<u>410,933</u>) |
| 融資活動之淨現金流入(出) | (<u>3,103,098</u>) | <u>1,698,411</u> |
| 期中喪失對子公司控制力影響數 | <u>-</u> | <u>106,264</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| | 一〇一一年度 | 一〇〇年度 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 匯率影響數 | (\$ 455,321) | (\$ 462,408) |
| 本年現金及約當現金淨增加數 | 846,811 | 2,623,284 |
| 年初現金及約當現金餘額 | <u>10,412,812</u> | <u>7,789,528</u> |
| 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 11,259,623</u> | <u>\$ 10,412,812</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>\$ 242,804</u> | <u>\$ 161,064</u> |
| 本年支付所得稅 | <u>\$ 929,588</u> | <u>\$ 1,170,995</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>\$ 955,344</u> | <u>\$ 1,032,416</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:

| | |
|--------------|-------------------|
| 資 產 | |
| 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> |
| 負 債 | |
| 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



承認及討論事項

第二案

董事會提

案由：謹擬具本公司一〇一年度盈餘分派案，敬請 承認。

- 說明：一、本公司一〇一年度淨利為新台幣 1,659,794,187 元，依法提列法定盈餘公積新台幣 165,979,664 元，一〇一年度可分配盈餘新台幣 1,493,816,976 元。截至一〇一年底之可分配盈餘合計新台幣 3,144,331,652 元，擬分派現金股利新台幣 1,142,602,365 元，即每股現金股利新台幣 1 元。分配後，未分配盈餘計新台幣 2,001,729,287 元。
- 二、有關各項分配明細，請參閱本手冊第40頁「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、本分派案以分派一〇一年度盈餘數為先，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。

決議：

台灣聚合化學品股份有限公司

一〇一〇年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| | |
|------------------------------|-----------------------------|
| 一〇一〇年度稅前利益(註) | 1,915,411,547 |
| 減：所得稅費用 | <u>(255,617,360)</u> |
| 一〇一〇年度淨利 | 1,659,794,187 |
| 加：認列被投資公司保留盈餘調整數 | <u>2,453</u> |
| 小計 | 1,659,796,640 |
| 減：提列法定盈餘公積 | <u>(165,979,664)</u> |
| 一〇一〇年度可分配盈餘 | 1,493,816,976 |
| 加：期初未分配盈餘 | <u>1,650,514,676</u> |
| 一〇一〇年度期末可分配盈餘合計 | <u><u>3,144,331,652</u></u> |
| 分配項目：(已發行股數 1,142,602,365 股) | |
| 現金股利 - 1.0 元/股 | 1,142,602,365 |
| 分配項目合計 | <u><u>1,142,602,365</u></u> |
| 一〇一〇年度期末未分配盈餘結轉下期 | <u><u>2,001,729,287</u></u> |

註：已扣除配發員工現金紅利 1,800,000 元

已扣除配發董監事酬勞 5,000,000 元

董事長：吳亦圭



經理人：張繼中



會計主管：甘霖



承認及討論事項

第三案

董事會提

案由：本公司擬於不超過貳億股辦理現金增資發行普通股，
提請 公決。

說明：一、本公司配合擴充產能、實際投資、充實營運資金、償還銀行借款及因應未來發展之資金需求，以強化公司競爭力，擬請股東會授權董事會於適當時機，視當時金融市場狀況，於普通股不超過貳億股額度內，同時或分別或分次依下列原則辦理國內現金增資發行普通股。

二、擬請股東會依證券交易法第二十八條之一規定，授權董事會決議採詢價圈購或公開申購方式進行：

(一)如以詢價圈購方式辦理者：

除依公司法第 267 條規定，保留發行新股總數 10%至 15%由本公司員工認購外，其餘 85%至 90%依證券交易法第 28 條之 1 規定，由股東會決議原股東放棄儘先分認權，全數提撥以詢價圈購方式辦理對外公開承銷，員工若有認購不足部分，擬請授權董

事長洽特定人按發行價格認購之，並依「中華民國證券商同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」辦理。

發行價格依中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則（以下簡稱「自律規則」）之規定，於向金管會申報案件、向券商公會申報詢價圈購約定書及向券商公會申報承銷契約時，皆不得低於訂價日本公司普通股於台灣證券交易所前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權（或減資除權）及除息後平均股價之九成。實際發行價格擬請股東會授權董事長於圈購期間完畢後，與主辦承銷商參考彙總圈購情形及發行市場狀況後共同議定。

(二)如以公開申購方式辦理者：

除依公司法第 267 條規定，保留發行新股總數 10%至 15%由本公司員工認購外，並依證券交易法第 28 條之 1 規定，提撥公開承銷比例為發行新股總數 10%，其餘 75%至 80%由原股東按認股基準日股東名簿記載之持

股比例認購，認購股份不足一股或認購不足之部分，擬請授權董事長洽特定人按發行價格認購之。其發行價格依自律規則之規定，於向金管會申報案件及除權交易日前五個營業日，皆不得低於其前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之七成。

- 三、新發行之普通股如以上限貳億股計算，佔增資後流通在外股數約14.9%，考量本次募集資金預計用於充實營運資金或償還負債或購置機器設備或轉投資或其他因應本公司未來發展之資金需求，其效益將對股東權益有所挹注，故本次擬發行新股尚不致對原股東權益造成重大稀釋。
- 四、本次發行新股，其權利義務與已發行之原有股份相同。
- 五、本次現金增資案呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂認股基準日。前述未盡事宜，授權董事長依相關法令規定全權處理之。

決議：

承認及討論事項

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 IFRS 相關變動、落實公司治理並配合轉投資計畫所需資金，須提高登記資本額等實務作業，擬修正公司章程部分條文。

二、本公司召開股東會時，依法應將電子方式列為表決權行使管道之一，擬修正章程第十二條。

三、本公司擬依法適時設置獨立董事及審計委員會，擬修正章程第十八條，並增訂第十八條之一及第十八條之二。

四、檢具公司章程修正前後條文對照表如次頁，是否可行，提請公決。

決議：

台灣聚合化學品股份有限公司

公司章程修正前後條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|---|--------------------------------------|
| <p>第三條 本公司設主事務所於中華民國臺北市，並得於中華民國領域內及領域外本公司為推行業務認為必要或適當之地處，設立分事務所。</p> | <p>第三條 本公司設主事務所於中華民國<u>台灣省</u>臺北市，並得於中華民國領域內及領域外本公司為推行業務認為必要或適當之地處，設立分事務所。</p> | 配合實務修正。 |
| <p>第五條 本公司資本總額定為新台幣壹佰參拾肆億貳仟陸佰零貳萬參仟陸佰伍拾元，共分為壹拾參億肆仟貳佰陸拾萬貳仟參佰陸拾伍股，每股金額定為新台幣十元。</p> | <p>第五條 本公司資本總額定為新台幣壹佰<u>壹</u>拾肆億貳仟陸佰零貳萬參仟陸佰伍拾元，共分為壹拾<u>壹</u>億肆仟貳佰陸拾萬貳仟參佰陸拾伍股，每股金額定為新台幣十元。</p> | 擬現金增資發行新股，資本總額及發行股數變更。 |
| <p>第十二條 股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。<u>依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。</u></p> | <p>第十二條 股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。</p> | 依主管機關規定增加電子方式行使表決權。 |
| <p>第十八條 本公司設置董事<u>九至十一</u>人及監察人二人，由股東會就有行為能力之人選任之。全體董事及監察人二者所持有本公司記名股票之股份總額各不得少於證券主管機關規定之成數。 <u>第十八條之一</u> 前條董事名額中，設置獨立董事</p> | <p>第十八條 本公司設置董事<u>七</u>人及監察人二人，由股東會就有行為能力之人選任之。全體董事及監察人二者所持有本公司記名股票之股份總額各不得少於證券主管機關規定之成數。</p> | 擬依法設置獨立董事及得設置審計委員會，爰修正第十八條，並增訂第十八條之一 |

| | | |
|---|--|--|
| <p>二至三人。獨立董事、非獨立董事及監察人採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。</p> <p>有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p> <p><u>第十八條之二</u></p> <p>本公司得依據證券交易法規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成。審計委員會或審計委員會成員負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權，監察人制度於審計委員會依法成立之日廢除之。已當選之監察人，其任期至本公司審計委員會成立之日為止。</p> | | <p>及第十八條之二。</p> |
| <p><u>第三十四條</u></p> <p>本公司每年決算後如有稅後盈餘，應先彌補以往年度虧損，如尚有餘額，於提撥百分之十法定盈餘公積後，為當年度可分配盈餘，再連同以前年度累積未分配盈餘及依法令或主管機關規定提列或轉回特別盈餘公積後之餘額，作為累積可分配之盈餘，由董事會擬定盈餘分配案後，提請股東會決議，股東會得視業務狀況保留全部或部分盈餘。如股東會決議分派盈餘者，其中董事及監察人酬勞不超過當年度可分配盈餘數之百分之一，員工紅利不低於當年度可分配盈餘數之千分之一。</p> <p>上述員工紅利如以股票方式發放，本公司之從屬公司員工符合</p> | <p><u>第三十四條</u></p> <p>本公司每年決算後如有盈餘，應先依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損，加計當年度調整之保留盈餘後，如尚有餘，於提撥百分之十法定盈餘公積後，為當年度可分配盈餘，再連同以前年度累積未分配盈餘及依法令或主管機關規定提列或轉回特別盈餘公積後之餘額，作為累積可供分配之盈餘，並得經股東會決議視業務狀況酌予保留部分盈餘後，分派股東股息、紅利、董事及監察人酬勞及員工紅利；其中董事及監察人酬勞不超過當年度可供分配盈餘數之百分之一，員工紅利不低於當年度可供分配盈餘數之千分之一。上述員工紅利如以股票方式發</p> | <p>依金管會之規定及因應採用IFRS之變動，修正公司章程所訂股利政策。</p> |

| | | |
|--|--|----------------|
| <p>一定條件時，亦得分配之。其一定條件由董事會訂定之。 決議分派盈餘時，因本公司產業屬於成熟期，為考量研發需求及多角化經營，股東股利不低於當年度可分配盈餘之百分之十，其中現金股利不低於全部股利之百分之十。惟如當年度每股可分配盈餘低於零點一元時，得不分配。</p> | <p>放，本公司之從屬公司員工符合一定條件時，亦得分配之。其一定條件授權董事長訂定之。 本公司產業屬於成熟期。為考量研發需求及多角化經營，每年分派現金股息及紅利之比例，不低於全部股利之百分之十。 以上由董事會擬定盈餘分配案後，提請股東會決定之。</p> | |
| <p>第三十八條 (前略) 一〇一年六月十九日第四十五次修正，一〇二年六月十日第四十六次修正。</p> | <p>第三十八條 (前略) 一〇一年六月十九日第四十五次修正。</p> | <p>新增修正日期。</p> |

承認及討論事項

第五案

董事會提

案由：謹擬具本公司「董事及監察人選舉辦法」修正案，
敬請 公決。

說明：一、為依法令規定明訂董事及監察人選舉採提名制，
及配合電子投票之實施，擬修改「董事及監察人
選舉辦法」部分條文。
二、檢具「董事及監察人選舉辦法」修正前後條文對
照表如次頁，是否可行，提請公決。

決議：

台灣聚合化學品股份有限公司
「董事及監察人選舉辦法」修正前後條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|--|--|
| <p>二、本公司董事及監察人之選舉，採記名累積投票法。<u>股東會現場投票</u>，選舉人之記名以在選舉票上所印之出席證號碼代之。<u>本公司董事及監察人之選舉</u>，應依公司法第一百九十二條之一及第二百一十六條之一規定採候選人提名制度。<u>股東現場投票之選舉票</u>由董事會製備，按出席證號碼編號，並加註其表決權數。<u>本公司董事及監察人之選舉</u>，股東得選擇採行以電子或現場投票方式之一行使其選舉權。<u>前項股東以電子投票方式行使其選舉權者</u>，應於本公司指定之電子投票平台行使之。</p> | <p>二、本公司董事及監察人之選舉，採記名累積投票法。選舉人之記名以在選舉票上所印之出席證號碼代之。</p> <p>選舉票由董事會製備，按出席證號碼編號，並加註其表決權數。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司依法設置獨立董事，並明訂董事及監察人之選舉方式。 2. 配合電子投票之實施，酌作修正，增加「股東現場投票」文字。 3. 配合電子投票之實施，增訂行使選舉權方式及新增電子投票平台之規定。 |
| <p>三、本公司董事及監察人，<u>除其他相關法令另有規定外</u>，由股東會就有行為能力之人選任之，並依公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為獨立董事、非獨立董事或監察人。<u>董事之選舉</u>，依獨立董事與非獨立董事一併選舉，分別計票，分別當選。如有二人或二人以上得權數相同而超過規定名額時，應就此得權數相同者，當場再進行投票表決決定。</p> <p>(第二項略)</p> | <p>三、本公司董事及監察人由股東會就有行為能力之人選任之，並依公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選董事或監察人。如有二人或二人以上得權數相同而超過規定名額時，應就此得權數相同者，當場再進行投票表決決定。</p> <p>(餘略)</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司依法設置獨立董事。 2. 本公司依法設置獨立董事，增訂獨立董事與非獨立董事應一併選舉。 3. 配合電子投票之實施，爰新增第三項，明訂選舉權數之計算方 |

| | | |
|---|--|--|
| <p><u>第一項選舉權數，依股東會現場所投之選舉權數加計電子投票之選舉權數計算之。</u> <u>前項電子投票表決結果應於股東會前由符合股務處理準則第四十四條之六規定之機構，確認股東身分及表決權數並完成統計驗證。</u></p> | | <p>式。 4. 配合電子投票之實施及股東會議事規則，增訂第四項電子投票結果應經統計驗證。</p> |
| <p>七、<u>股東會現場投票，選舉票有左列情形之一者無效：</u> 〔(1)~(6)略〕</p> | <p>七、選舉票有左列情形之一者無效： 〔(1)~(6)略〕</p> | <p>配合電子投票之實施，酌作修正，增加「股東現場投票」文字。</p> |
| <p>八、<u>股東會現場投票，董事、獨立董事及監察人選舉票，各設投票櫃一個，並分為三組進行開票。</u></p> | <p>八、董事及監察人選舉票，各設投票櫃一個，並分為兩組進行開票。</p> | <p>1. 本公司依法設置獨立董事，增設一組投票櫃。 2. 配合電子投票之實施，酌作修正，增加「股東現場投票」文字。</p> |
| <p>九、<u>股東會現場投票之選舉票全部入櫃後，由監票員及記票員會同拆啟票櫃。</u></p> | <p>九、選舉票全部入櫃後，由監票員及記票員會同拆啟票櫃。</p> | <p>配合電子投票之實施，酌作修正，增加「股東現場投票」文字。</p> |
| <p>十四、<u>監票員應將現場選舉票併同電子投票資料封存，並於其上簽名或蓋章後，交由本公司妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u></p> | | <p>配合股東會議事規則修正，新增本條條文。</p> |
| <p>十五、(餘略)</p> | <p>十四、(餘略)</p> | <p>條次變更</p> |
| <p>十六、(餘略)</p> | <p>十五、(餘略)</p> | <p>條次變更</p> |

承認及討論事項

第六案

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、本公司配合股東會增採電子投票制度，擬修改
「股東會議事規則」部分條文。

二、檢具「股東會議事規則」修正前後條文對照表
如次頁，是否可行，提請公決。

決議：

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 |
|---|---|---|
| <p>二、本公司設簽名簿供出席股東簽到，亦可由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依繳交之簽到卡股數加計以<u>電子投票方式行使表決權之股數計算之。但以電子方式行使表決權且親自出席股東會者，不得重複計算出席股數。</u></p> <p><u>以電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前送達本公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</u></p> <p><u>以電子方式行使表決權後，欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同方式撤銷意思表示；逾期撤銷者，以電子方式行使之表決權為準。</u></p> | <p>二、本公司設簽名簿供出席股東簽到，亦可由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>出席股數依繳交之簽到卡計算之。</p> | <p>1. 配合股東會增採電子投票制度，爰修正本條第二項出席股數計算方式。</p> <p>2. 增訂以電子方式行使表決權之重要規定。</p> |
| <p>十四、<u>股東會現場議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</u></p> <p><u>議案之表決，以現場投票加計電子投票表決之結果，應當場報告，並做成紀錄，由監票員將現場表決票併同電子投票資料封存，並於其上簽名或蓋章後，交由本公司保存。</u></p> <p><u>前項電子投票表決結果，應於股東會前由符合公開發行股票公司股務處理準則第44條之6規定之機構完成統計驗證。</u></p> | <p>十四、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。</p> | <p>1. 配合電子投票之實施，酌作修正，增加「股東現場」文字。</p> <p>2. 第二項增訂表決結果應加計電子投票結果，並將現場表決票併同電子投票資料封存。</p> <p>3. 增訂第三項電子投票結果應經統計驗證。</p> |
| <p>十五、議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以<u>現場投票之</u></p> | <p>十五、議案之表決，除公司法及本公司章程另有</p> | <p>1. 因應增採電子投票制度，爰修正</p> |

| | | |
|---|---|---|
| <p><u>表決權與行使電子投票之表決權合計之出席股東表決權過半數之同意通過之。</u> <u>前項議案表決方式，股東得選擇採行以電子或現場投票方式之一行使其表決權。</u> <u>前項股東以電子投票方式行使表決權者，應依公司法、證券交易法及公開發行股票公司股務處理準則規定辦理，於本公司指定之電子投票平台行使表決權。</u> <u>股東以電子投票方式行使表決權，並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</u> (餘略)</p> | <p>規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。<u>表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與表決相同。</u> (餘略)</p> | <p>本條第一項表決權計算方式。 2. 依公司法 177 條之 1 第一項但書規定，爰於本條增訂第二項股東得就現場或電子擇一方式行使表決權。 3. 依公司法 177 條之 1、177 條之 2 第一項及公開發行股票公司股務處理準則第 2 章之 1 增訂第三項規定。 4. 依公司法 177 條之 2 增訂第四項規定。</p> |
| <p>(本條刪除)</p> | <p>十九、本規則經主管機關頒布修正「公開發行公司股東會議事規範」時，修正之，無需經股東會決議，但應於股東會報備。</p> | <p>配合「公開發行公司股東會議事規範」於 101 年 5 月 15 日廢止，爰刪除本條。</p> |
| <p>十九、本規則經股東會通過後施行；修正時亦同。</p> | <p>二十、<u>除前條之規定外</u>，本規則經股東會通過後施行；修正時亦同。</p> | <p>條次變更，並配合前條刪除酌予修正文字。</p> |

承認及討論事項

第七案

董事會提

案由：謹擬具本公司「資金貸與他人作業程序」修正案，
敬請 公決。

說明：一、本公司配合金融監督管理委員會金管證審字第
1010029874 號令修正「公開發行公司資金貸與
及背書保證處理準則」部分條文，擬修改本公
司之「資金貸與他人作業程序」。
二、檢具「資金貸與他人作業程序」修正前後條文
對照表如次頁，是否可行，提請公決。

決議：

台灣聚合化學品股份有限公司

「資金貸與他人作業程序」修正前後條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|---|--|
| <p>第二條：貸與對象</p> <p>本公司應依公司法規定辦理資金貸與作業。貸與之對象（以下簡稱借款人）限為：</p> <p>（一）略</p> <p>（二）略</p> <p><u>本作業程序所稱子公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u></p> | <p>第二條：貸與對象</p> <p>本公司應依公司法規定辦理資金貸與作業。貸與之對象（以下簡稱借款人）限為：</p> <p>（一）略</p> <p>（二）略</p> | <p>配合金融監督管理委員會金管證審字第 1010029874 號令修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」部份條文。</p> |
| <p>第四條：資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>（一）略</p> <p>（二）略</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，有短期融通資金之必要從事資金貸與時，其金額不受貸與企業淨值百分之四十之限制，<u>但以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之一百為限。</u></p> <p><u>本作業程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p> | <p>第四條：資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>（一）略</p> <p>（二）略</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，有短期融通資金之必要從事資金貸與時，其金額不受貸與企業淨值百分之四十之限制<u>且融通期間得另行訂定，不適用一年或一營業週期之規定。</u></p> | |

第六條：資金融通期限與計息方式

本公司資金貸與期限最長以一年為限，惟本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與時，融通期間不得超過五年；所有本公司之資金貸與到期皆須先償還本金並呈報董事會核准後才得以續借。

(餘略)

第八條：公告申報程序

(一) 每月十日前，財務部(會計部)應將上月份本公司及子公司資金貸與餘額送交會計部，併同營業額於規定期限內按月辦理公告申報。

本作業程序所稱之公告申報，係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。

(二) 除按月公告申報資金貸與餘額外，本公司及子公司資金貸與餘額達下列標準之一時，財務部(會計部)應即檢附相關資料通知會計部於事實發生日之即日起算二日內辦理公告申報：

1、本公司及子公司資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上

第六條：資金融通期限與計息方式

本公司資金貸與期限最長以一年為限，如逾一年時，須另呈報董事會核准後才得以續借。

(餘略)

第八條：公告申報程序

(一) 每月十日前，財務部(會計部)應將上月份本公司及子公司資金貸與餘額送交會計部，併同營業額於規定期限內按月辦理公告申報。

(二) 除按月公告申報資金貸與餘額外，本公司及子公司資金貸與餘額達下列標準之一時，財務部(會計部)應即檢附相關資料通知會計部於事實發生之日起二日內辦理公告申報：

1、本公司及子公司資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。

| | | |
|--|---|--|
| <p>者。</p> <p>2、本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。</p> <p>3、本公司或子公司新增資金貸與他人金額達新台幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上者。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第二款各目應公告申報之事，應由本公司為之。</p> <p><u>本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p> | <p>2、本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。</p> <p>3、本公司或子公司新增資金貸與他人金額達新台幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上者。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第二款各目應公告申報之事，應由本公司為之。</p> | |
|--|---|--|

承認及討論事項

第八案

董事會提

案由：謹擬具本公司「背書保證作業程序」修正案，敬請 公
決。

說明：一、本公司配合金融監督管理委員會金管證審字第
1010029874 號令修正「公開發行公司資金貸與
及背書保證處理準則」部分條文，擬修改本公
司之「背書保證作業程序」。

二、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：

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

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|--|---|
| <p>第三條：背書保證對象 一、~四、(略) 五、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司間，得為背書保證。 本程序所稱子公司，係依<u>證券發行人財務報告編製準則</u>之規定認定之。</p> <p>第四條：背書保證之額度 (第一至四項)(略) <u>本作業程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p> <p>第六條：背書保證辦理程序 一、~四、(略) 五、會計部應定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師</p> | <p>第三條：背書保證對象 一、~四、(略) 五、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司間，得為背書保證。 本程序所稱子公司及<u>母公司</u>，係依<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號</u>之規定認定之。</p> <p>第四條：背書保證之額度 (第一至四項)(略)</p> <p>第六條：背書保證辦理程序 一、~四、(略) 五、會計部應依<u>財務會計準則第九號</u>之規定，定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽</p> | <p>配合金融監督管理委員會金管證審字第1010029874號令修正「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」部份條文。</p> |

採行必要查核程序，出具允當之查核報告。

第八條：辦理背書保證應注意事項

(第一至三項)(略)

本公司背書保證對象若為最近期財務報表淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應由財務部每年取得被保證對象之年度財務報表，進行必要性及合理性之風險評估報告後，一併送呈董事長核准。子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。

第九條：應公告申報之時限及內容

一、略

二、本公司及子公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內輸入公開資訊觀測站：

(一)、~(二)、略

(三)、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之

證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。

第八條：辦理背書保證應注意事項

(第一至三項)(略)

本公司背書保證對象若為最近期財務報表淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應由財務部每年取得被保證對象之年度財務報表，進行必要性及合理性之風險評估報告後，一併送呈董事長核准。

第九條：應公告申報之時限及內容

一、略

二、本公司及子公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站：

(一)、~(二)、略

(三)、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合

| | | |
|---|--|--|
| <p>投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>(四)、本公司及子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上者。</p> <p><u>本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p> | <p>計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>(四)、本公司及子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上者。</p> | |
|---|--|--|

承認及討論事項

第九案

董事會提

案由：建議解除董事陳耀生先生競業之限制，敬請 公決。

說明：一、本公司董事陳耀生先生自 101 年 5 月 9 日起擔任能元科技股份有限公司獨立董事及自 101 年 6 月 27 日起擔任中國合成橡膠股份有限公司獨立董事，在無損及本公司利益之前提下，建議依公司法第二〇九條之規定，提請許可上開競業行為。

二、是否可行，提請公決。

決議：

參、臨時動議

肆、散 會

附錄一

台灣聚合化學品股份有限公司董事會議事規範

101.12.20 修正

- 第一條 本規範依證券交易法第二十六條之三第八項及公開發行公司董事會議事辦法之規定訂定之。
- 第二條 公司董事會主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他董事會應遵行事項，除相關法令或章程另有規定外，應依本規範規定辦理。
- 第三條 董事會應至少每季召開一次。
董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。
本公司董事會之召集得以書面、電子或傳真方式為之。
第七條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
- 第四條 董事會召開之地點與時間，應於公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。
- 第五條 公司應由董事會秘書部門為議事事務單位，負責董事會之議事。議事單位應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。
董事如認為會議資料不充分，得向議事事務單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。
- 第六條 定期性董事會之議事內容，至少包括下列事項：
一、報告事項：
（一）上次會議紀錄及執行情形。
（二）重要財務業務報告。
（三）內部稽核業務報告。
（四）其他重要報告事項。
二、討論事項：
（一）上次會議保留之討論事項。
（二）本次會議討論事項。

三、臨時動議。

第七條 公司對於下列事項應提董事會討論：

- 一、公司之營運計畫。
- 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。
- 三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
- 八、於公司設有獨立董事者，依證券交易法第十四條之三規定之下列事項：
 - (一) 涉及董事或監察人自身利害關係之事項。
 - (二) 重大之資產或衍生性商品交易。
 - (三) 重大之資金貸與、背書或提供保證。
 - (四) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、依公司法、證券交易法、公司章程或其他法令規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。

前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額超過新臺幣伍佰萬元者。

前項所稱一年內係以決議當次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。

公司設有獨立董事者，對於證券交易法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席，或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

第八條 除前條第一項應提董事會討論事項外，董事會依法令或公司章程規定，授權執行之層級、內容等事項，應具體明確。

第九條 召開董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，並供查考。
董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依公司章程規定委

託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。
董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。

第二項代理人，以受一人之委託為限。

第十條 董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

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。

第十一條 公司召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。

必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。

第十二條 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣佈開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。

前項及第十七條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第十三條 董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。

非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。

董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用前條第一項規定。

第十四條 主席對於董事會議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。

議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。

表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

第二項所稱出席董事全體不包括依第十六條第一項規定不得行使表決權之董事。

第十五條 董事會議案之決議，除證券交易法、公司法或公司章程另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第十六條 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。

第十七條 董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

一、會議屆次(或年次)及時間地點。

二、主席之姓名。

三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。

四、列席者之姓名及職稱。

五、紀錄之姓名。

六、報告事項。

七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第七條第四項規定出具之書面意見。

八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。

九、其他應記載事項。

董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報：

- 一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
 - 二、公司設置審計委員會者，未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意通過。
- 董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人，並應列入公司重要檔案，於公司存續期間妥善保存。
- 第一項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

第十八條 公司應將董事會之開會過程全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟終結止。

以視訊會議召開董事會者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

第十九條 本規範經董事會通過，應提最近一次之股東會報告，修正時亦同。本規範自董事會通過後施行。

附錄二

台灣聚合化學品股份有限公司

股東會議事規則（修正前）

101年6月19日修正

- 一、本公司股東會議除法令另有規定者外，悉依本規則辦理。
- 二、本公司設簽名簿供出席股東簽到，亦可由出席股東繳交簽到卡以代簽到。
出席股數依繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，以股份為計算基準。
- 四、本公司股東會於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議於上午九時至下午三時之間開始。
- 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。
股東會由董事會以外之其他有召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之。
- 六、本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、股東會之開會過程由本公司全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、代表已發行股份總數過半數之股東出席，主席即宣布開會，如已逾開會時間尚未足法定數額時，主席得宣布延後開會。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，得依公司法規定，以出席股東表決權過半數之同意為假決議。
於當次會議未結束前，出席股東所代表股數已達法定數額時，主席得將作成之假決議，依公司法規定重新提請大會表決。
- 九、股東會由董事會召集者，議程由董事會訂定之，會議悉依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
前項被推選人以具有董事或監察人身分者為限。

- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號及戶名，由主席定其發言順序。
出席股東僅提發言條而未發言者，視為撤銷發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，必要時並得宣布中止討論，提付表決。
同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。
如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十四、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。
表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 十五、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，其效力與表決相同。
本公司各股東所持之股份，除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。
- 十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 十七、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 十八、本規則未規定之事項，悉依公司法、本公司章程及其他相關法令之規定辦理。
- 十九、本規則經主管機關頒布修正「公開發行公司股東會議事規範」時，修正之，無需經股東會決議，但應於股東會報備。
- 二十、除前條之規定外，本規則經股東會通過後施行；修正時亦同。

附錄三

台灣聚合化學品股份有限公司章程（修正前）

第一節 總 則

- 第 一 條 本公司依中華民國公司法股份有限公司之規定組織之，定名為「台灣聚合化學品股份有限公司」，英文為“USI CORPORATION”。
- 第 二 條 本公司經營業務範圍如左：
1. 聚乙烯塑膠原料（包括乙烯醋酸乙烯酯樹脂）之製造、加工及銷售。
2. 聚乙烯塑膠製品（包括乙烯醋酸乙烯酯樹脂製品）之製造、加工及銷售。
3. 塑膠工業所需之觸媒劑及有關化學品之製造、加工及銷售。
4. 從事塑膠工業有關科技之研究、發展及其專門技術與專利權之取得、出售及授權他人使用。
5. 塑膠加工設備之設計、製造、加工及銷售。
6. 一般進出口貿易業務（許可業務除外）。
7. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 三 條 本公司設主事務所於中華民國臺灣省臺北市，並得於中華民國領域內及領域外本公司為推行業務認為必要或適當之地處，設立分事務所。
- 第 四 條 本公司公告方法，依照公司法第二十八條規定辦理。

第二節 資 本

- 第 五 條 本公司資本總額定為新台幣壹佰壹拾肆億貳仟陸佰零貳萬參仟陸佰伍拾元，共分為壹拾壹億肆仟貳佰陸拾萬貳仟參佰陸拾伍股，每股金額定為新台幣十元。
- 第 六 條 本公司股票，應由本公司董事三人以上簽名或蓋章，編列號碼，並載明公司法第一百六十二條各款事項，並應於主管官署核准設立登記及依公司法簽證後發行。

本公司發行之股份得免印製股票。

- 第七條 本公司股票，應均為記名股票，並應表明各股東之真實本名，其為二人以上之股東所共有者，應推定一人為其代表。
- 第八條 因轉讓所有權，或為遺失或燬滅而補發新股票時，本公司得收取足夠印刷成本或所貼印花之適當費用。
- 第九條 股份轉讓之登記，於股東常會開會前六十日內，或股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內不得為之。

第三節 股東會

- 第十條 本公司股東會，分左列二種：
一、股東常會。
二、股東臨時會。
股東常會於會計年度終了後六個月內，由董事會召集之。股東臨時會於遇有重要事項，經董事會之決議，或經董事二人以上，或經繼續一年以上持有已發行股份總數百分之三以上股東之書面請求，由董事會召集之。監察人認為必要時亦得召集股東臨時會。股東常會及臨時會，均得於中華民國領域內或領域外舉行之。
- 第十一條 股東會之召集，常會應於三十日前，臨時會應於十五日前通知各股東。通知應依公司法規定載明召集事由。
- 第十二條 股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十三條 出席股東會之股東，不足前條定額，而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得以出席股東表決權過半數之同意，為假決議，並將假決議通知各股東，於一個月內再行召集股東會。對於假決議，如仍有已發行股份總數三分之一以上股東出席，並經出席股東表決權過半數之同意，視同前條之決議；但上開規定於公司法另有規定者，不適用之。

- 第十四條 本公司各股東所持之股份，除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。
- 第十五條 股東不能出席股東會時得依公司法第一百七十七條委託代理人代表出席，並行使其權利，此項代理人，不限於本公司之股東。
- 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。
- 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。

第四節 董事及監察人

- 第十八條 本公司設置董事七人及監察人二人，由股東會就有行為能力之人選任之。全體董事及監察人二者所持有本公司記名股票之股份總額各不得少於證券主管機關規定之成數。
- 第十九條 董事及監察人之任期均為三年。董事及監察人均得連選連任。
- 第二十條 董事會之職權如左：
一、擬定業務方針；
二、審核重要規章及契約；
三、任免執行主管；
四、設置及撤裁分支機構；
五、審核預算及財務報告；
六、決定本公司不動產之抵押，出售或其他處分事項；
七、決定開立銀行帳戶及借入款項事項；
八、建議股東會，為修改章程，變更資本，及公司解散或合併之議案；
九、建議股東會為盈餘分派或虧損彌補之議案；
十、決定其他重要事項。
- 第二十一條 本公司董事會應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長。

- 第二十二條 董事長有權代表公司，並有掌管本公司所有一切重要事務之全權，其權力僅受法令、章程、股東會及董事會決議之限制。
- 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。
- 第二十四條 本公司董事會由董事長為主席；董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理之。
- 第二十五條 董事會應有過半數董事之出席，方得開議。任何董事會之決議，除公司法另有規定外，應以出席董事過半數之同意行之。
- 第二十六條 董事得以書面授權其他董事代表出席董事會，並得對提出於會議之所有事項代為行使表決權，但每一董事僅以代表其他董事一人為限。
- 第二十七條 董事應以於董事會所採行之決議，行使其職權。
- 第二十八條 監察人之職權如左：
一、監督公司業務之執行；
二、查核公司財務狀況；
三、審查稽核會計簿冊及文件；
四、其他依法令所授予之職權。
- 第二十九條 監察人，除依法執行其職務外，得列席董事會陳述意見；但不得參加表決。
- 第三十條 董事會設置董事會秘書部門，掌理董事會有關事務。

第五節 人 事

- 第三十一條 本公司設置經理人，其職稱、委任、解任及報酬由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意之決議定之。

第三十二條 本公司經理人秉承董事長之指示及董事會之決議，處理公司日常事務。

第三十二條之一 本公司得於董事、監察人及重要職員之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。

第六節 財務報告

第三十三條 本公司之會計年度自每年一月一日至同年十二月三十一日止。每會計年度終了董事會應造具下列各項表冊送請公司監察人查核後，提出於股東常會請求承認。

- 一、營業報告書；
- 二、財務報表；
- 三、盈餘分派或虧損彌補之議案。

第三十四條 本公司每年決算後如有盈餘，應先依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損，加計當年度調整之保留盈餘後，如尚有餘，於提撥百分之十法定盈餘公積後，為當年度可分配盈餘，再連同以前年度累積未分配盈餘及依法令或主管機關規定提列或轉回特別盈餘公積後之餘額，作為累積可供分配之盈餘，並得經股東會決議視業務狀況酌予保留部分盈餘後，分派股東股息、紅利、董事及監察人酬勞及員工紅利；其中董事及監察人酬勞不超過當年度可供分配盈餘數之百分之一，員工紅利不低於當年度可供分配盈餘數之千分之一。上述員工紅利如以股票方式發放，本公司之從屬公司員工符合一定條件時，亦得分配之。其一定條件授權董事長訂定之。本公司產業屬於成熟期。為考量研發需求及多角化經營，每年分派現金股息及紅利之比例，不低於全部股利之百分之十。以上由董事會擬定盈餘分配案後，提請股東會決定之。

第三十五條 本公司對他公司之投資總額得不受公司法規定不得超過實收股本百分之四十之限制。
本公司因業務需要或本公司投資事業之需要，得對外背書保證，由董事長代表本公司簽署之，並應依照本公司背書保證作業程序辦理之。

第七節 附 則

第三十六條 本公司內部組織及處理業務細則應由董事會決定之。

第三十七條 本章程未規定事項悉依中華民國公司法辦理。

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，五十五年十二月廿六日第二次修正，五十六年一月十日第三次修正，五十六年七月十九日第四次修正，五十八年五月廿九日第五次修正，五十九年十一月廿五日第六次修正，六十年十二月七日第七次修正，六十一年五月二十二日第八次修正，六十二年二月二十六日第九次修正，六十四年二月二十七日第十次修正，六十五年六月九日第十一次修正，六十七年九月六日第十二次修正，六十八年二月二十六日第十三次修正，六十九年三月二十四日第十四次修正，六十九年十二月十六日第十五次修正，七十年三月二十八日第十六次修正，七十一年四月二十四日第十七次修正，七十一年十二月二日第十八次修正，七十三年三月二十八日第十九次修正，七十五年四月四日第二十次修正，七十六年四月三日第二十一次修正，七十七年四月五日第二十二次修正，七十八年四月六日第二十三次修正，七十八年十一月二日第二十四次修正，七十九年四月九日第二十五次修正，八十年四月二日第二十六次修正，八十一年四月十日第二十七次修正，八十二年四月九日第二十八次修正，八十三年五月十日第二十九次修正，八十四年五月十二日第三十次修正，八十五年四月十八日第三十一次修正，八十六年六月三日第三十二次修正，八十七年五月二十七日第三十三次修正，八十八年五月二十八日第三十四次修正，八十九年六月九日第三十五次修正，九十年六月二十日第三十六次修正，九十一年六月十八日第三十七次修正，九十二年六月九日第三十八次修正，第三十九次修正於民國九十三年六月十五日，九十四年六月十四日第四十次修正，九十五年六月十五日第四十一次修正，九十六年六月十五日第四十二次修正，九十九年六月十五日第四十三次修正，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。

附錄四

台灣聚合化學品股份有限公司 董事及監察人選舉辦法(修正前)

九十一年六月十八日修正

- 一、本公司董事及監察人之選舉，依本辦法辦理之。
- 二、本公司董事及監察人之選舉，採記名累積投票法。選舉人之記名以在選舉票上所印之出席證號碼代之。
選舉票由董事會製備，按出席證號碼編號，並加註其表決權數。
- 三、本公司董事及監察人由股東會就有行為能力之人選任之，並依公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選董事或監察人。如有二人或二人以上得權數相同而超過規定名額時，應就此得權數相同者，當場再進行投票表決決定。
依前項同時當選為董事與監察人者，應自行決定充任董事或監察人。
- 四、選舉開始時，由主席報告，並由大會推定監票員及記票員各二人，執行各項有關任務。
- 五、監票員之任務如左：
 - (1) 投票開始前，當眾開驗票櫃。
 - (2) 糾察秩序暨監察投票有無疏略及違法等情事。
 - (3) 投票完畢後，檢查選舉票數目。
 - (4) 查驗選舉票有無廢票，並將有效選舉票數點交。
 - (5) 監察記票員記錄各被選舉人所得表決權數。
- 六、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在每張選票上填明一名被選舉人戶號及戶名，如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。如被選舉人為政府或法人時，選票之被選舉人欄，應填明政府機關或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 七、選舉票有左列情形之一者無效：
 - (1) 不用第二條第二項所規定之選舉票者。
 - (2) 所填被選舉人人數超過規定名額者。
 - (3) 除被選舉人姓名及股東戶號外，夾寫其他文字者。
 - (4) 字跡模糊，無法辨認者。
 - (5) 所填被選舉人之姓名、股東戶號與股東名簿不符者。所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。

(6) 所填被選舉人之姓名與其他股東相同，而未填寫股東戶號或身分證統一編號以資識別者。

八、董事及監察人選舉票，各設投票櫃一個，並分為兩組進行開票。

九、選舉票全部入櫃後，由監票員及記票員會同拆啟票櫃。

十、記票由監票員在旁監視。

十一、選舉票有疑問時，先請監票員驗明是否作廢，作廢之票應另行放置。

十二、投票完畢後當場開票，開票結果，由主席當場宣佈。

十三、當選之董事及監察人由本公司分別發給當選通知書。

十四、本辦法如有未盡事宜，悉依公司法及本公司章程規定辦理。

十五、本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄五

台灣聚合化學品股份有限公司 資金貸與他人作業程序(修正前)

100.6.10 修正

第一條：凡本公司資金貸與他人之作業程序，均須依照本作業程序之規定辦理。

第二條：貸與對象

本公司應依公司法規定辦理資金貸與作業。貸與之對象（以下簡稱借款人）限為：

- （一）與本公司有業務往來的公司或行號。
- （二）有短期融通資金之必要的公司或行號。所稱短期，係指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間。

第三條：資金貸與他人之原因及必要性

本公司與他公司或行號間因業務往來關係從事資金貸與者，應依第四條第二項之規定；因有短期融通資金之必要從事資金貸與者，以下列情形為限：

- （一）本公司之關係企業公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。
- （二）他公司或行號因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。
- （三）其他經本公司董事會同意資金貸與者。

第四條：資金貸與總額及個別對象之限額

本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十為限。

對單一企業之限額依其貸與原因分別訂定如下：

- （一）與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過最近一年度或當年度截至資金貸與時本公司與其進貨或銷貨金額孰高者。
- （二）有短期融通資金之必要者，個別貸與金額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之四十為限。

本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，有短期融通資金之必要從事資金貸與時，其金額不受貸與企業淨值百分之四十之限制，且融通期間得另行訂定，不適用一年或一營業

週期之規定。

第五條：資金貸與作業

(一) 辦理程序

1、本公司辦理資金貸與或短期融資事項，經本公司財務部審核後，呈董事長核准並提報董事會決議通過後辦理。

本公司與子公司間，或子公司間之資金貸與，應提董事會決議通過後辦理，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。

前述所稱一定額度，除第四條第三項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。但屬關係人應收帳款及其他應收帳款超過正常授信期限一定期間，經認定為資金貸與（以下簡稱視同資金貸與），而無法於事前提報董事會決議通過者，得於最近一次董事會追認。本公司已設置獨立董事者，於董事會討論資金貸與或短期融資事項時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

2、財務部應就資金貸與事項建立備查簿。但屬視同資金貸與者，由會計部另行建立備查簿。資金貸與經董事會決議後，應將資金貸與對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依審查程序應審慎評估之事項，詳予登載備查。

3、內部稽核人員應每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。

4、財務部與會計部應分別就每月所發生及註銷之資金貸與及視同資金貸與事項編製明細表，俾控制追蹤及辦理公告申報，並應按季評估及提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中揭露資金貸與資訊及提供簽證會計師相關資料。

5、因情事變更，致貸與對象不符合本程序規定或餘額超限時，財務部應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。

(二) 審查程序

1、本公司辦理資金貸與，應由申請資金貸與之公司或行

號先行檢附相關財務資料及敘明借款用途，以書面方式申請。惟視同資金貸與者除外。

2、本公司受理申請後，應由財務部就資金貸與他人之必要性及合理性、貸與對象是否與本公司間有直（間）接之業務往來關係、所營事業之財務狀況、償債能力與信用、獲利能力及借款用途予以調查及評估，並考量本公司資金貸與總額對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響程度後，擬具相關書面報告提報董事會以資審核。

3、本公司辦理資金貸與或短期融資事項時，應取得同額之擔保票據，必要時應辦理動產或不動產之抵押設定，並按季評估擔保品價值是否與資金貸與餘額相當，必要時應增提擔保品。惟視同資金貸與者除外。

前項債權擔保，債務人如提供相當資力及信用之個人或企業保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌財務部之審查報告辦理；以公司為保證者，應注意其章程是否有訂定得為保證之條款。

第六條：資金融通期限與計息方式

本公司資金貸與期限最長以一年為限，如逾一年時，須另呈報董事會核准後才得以續借。

貸與資金之計息，參考金融機構短期借款之平均利率；如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。

第七條：已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序

每筆貸款撥放後，財務部應經常注意借款人及其保證人之財務、業務以及相關信用狀況等之變化，及擔保品價值之變動情形，並作成書面紀錄，遇有重大變化時，應立刻呈報總經理、總財務長及相關權責單位儘速處理。

借款人於貸款到期或到期前提前償還借款時，應連同本金加計利息一併清償後，方可將保證票據歸還借款人或辦理抵押權塗銷等作業。

借款人若屆期未能償還而須延期者，須事前提出請求，報經董事會核准後為之，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及求償。

第八條：公告申報程序

（一）每月十日前，財務部（會計部）應將上月份本公司及子公司資金貸與餘額送交會計部，併同營業額於規定期限內按月辦理公告申報。

(二) 除按月公告申報資金貸與餘額外，本公司及子公司資金貸與餘額達下列標準之一時，財務部（會計部）應即檢附相關資料通知會計部於事實發生之日起二日內辦理公告申報：

- 1、本公司及子公司資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。
- 2、本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。
- 3、本公司或子公司新增資金貸與他人金額達新台幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上者。

本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第二款各目應公告申報之事，應由本公司為之。

第九條：對子公司辦理資金貸與之控管程序

- (一) 本公司之子公司為他人提供資金貸與時，應命其依相關規定訂定「資金貸與他人作業程序」及依各自訂定之「內控制度」及「資金貸與他人作業程序」規定辦理，並應於每月五日前將上月份辦理資金貸與之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司報告。
- (二) 本公司之子公司如非屬公開發行公司，其資金貸與餘額達第八條第二項應公告申報之標準者，應於事實發生之日通知本公司，本公司並依規定於指定網站辦理公告申報。
- (三) 本公司稽核人員依年度稽核計畫查核子公司時，應一併了解子公司之資金貸與他人作業程序及其執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報董事會。

第十條：罰則

本公司經理人及主辦人員違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理辦法與員工工作規則提報考核，依其情節輕重處罰。

第十一條：本作業程序經董事會決議通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。

另本公司已設置獨立董事時，於董事會討論本作業程序時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

台灣聚合化學品股份有限公司

背書保證作業程序(修正前)

99.6.15 修正

第一條：目的

凡本公司有關對外背書保證事項，均依本作業程序之規定施行之。本程序如有未盡事宜，另依相關法令之規定辦理。

第二條：適用範圍

本程序所稱之背書保證包括：

一、融資背書保證：

(一) 客票貼現融資。

(二) 為他公司融資之目的所為之背書或保證。

(三) 為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。

二、關稅背書保證：為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。

三、其他背書保證：無法歸類列入前二款之背書或保證事項。

本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權者，亦應依本作業程序規定辦理。

第三條：背書保證對象

一、與本公司有業務往來關係之公司。

二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

四、本公司因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者。所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。

五、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司間，得為背書保證。

本程序所稱子公司及母公司，係依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。

第四條：背書保證之額度

本公司對外背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額均以不超過本公司最近期財務報表股東權益淨值百分之六十為限。

本公司及子公司整體對外背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額均以不超過本公司最近期財務報表股東權益淨值百分之二百為限，並應於股東會說明其必要性及合理性。

本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司間之背書保證金額不得超過本公司最近期財務報表股東權益淨值百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司間背書保證，不在此限。

本公司因業務往來關係而對單一企業從事背書保證之金額，除受前項規範外，其背書保證金額不得超過最近一年度與本公司交易之總額。

第五條：決策及授權層級

對單一企業背書保證額度，應先呈董事長審核，再提請董事會決議通過後據以為之。董事會休會期間，在總額度內授權董事長得先行決行，事後報經最近期之董事會追認之。惟本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司間背書保證前，應提報本公司董事會決議通過後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司間背書保證，不在此限。

本公司已設置獨立董事時，為他人背書保證時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

第六條：背書保證辦理程序

一、被背書保證企業申請背書保證額度時，應提供基本資料及財務資料，並填具申請書向本公司財務部提出申請。財務部應將相關資料詳加評估，於背書保證存續期間，每年辦理徵信工作。評估項目包括其必要性及合理性、因業務往來關係從事背書保證之背書保證金額與業務往來金額是否相當、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響、以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等。

二、本公司財務部應彙整前項相關資料併同評估結果呈請董事長審核，再提經董事會決議通過後，或董事長依授權決行後，辦理背書保證。

三、財務部應建立背書保證備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、依本作業程序規定應審慎評估之事項、擔保品內容及其評估價值、解除背書保證責任之條件與日期以及履行保證責任之金額與日期等，詳予登載備查。

四、被背書保證企業債務消滅時，應將消滅之資料照會本公司財務部，以便解除本公司保證之責任，並登載於背書保證備查

簿上。

五、會計部應依財務會計準則第九號之規定，定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。

第七條：印鑑章使用及保管程序

本公司應以向經濟部申請登記之公司印章為背書保證之專用印鑑章，該印鑑章應由董事會同意之專責人員保管，變更時亦同；辦理背書保證時應依公司規定作業程序始得鈐印或簽發票據。本公司若對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事會授權之人簽署。

第八條：辦理背書保證應注意事項

本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。

本公司如因情事變更，致背書保證對象不符合本程序規定，或背書保證金額超限時，則稽核單位應督促財務部對於該對象所背書保證之金額或超限部份應訂定改善計畫，並將該改善計畫送各監察人，以及報告於董事會，並依計畫時程完成改善。

本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本程序所訂額度之必要且符合本程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。本公司已設置獨立董事者，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

本公司背書保證對象若為最近期財務報表淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應由財務部每年取得被保證對象之年度財務報表，進行必要性及合理性之風險評估報告後，一併送呈董事長核准。

第九條：應公告申報之時限及內容

一、本公司應於每月十日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。

二、本公司及子公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站：

（一）本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。

- (二) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。
- (三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。
- (四) 本公司及子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上者。

三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應輸入公開資訊觀測站之事項，應由本公司為之。前項子公司背書保證餘額占淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比例計算之。

第十條：對子公司辦理背書保證之控管程序

- 一、本公司之子公司若擬為他人背書保證者，亦應命其訂定背書保證作業程序並依該作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。
- 二、子公司應於每月五日以前編製上月份為他人背書保證明細表，並呈閱本公司。
- 三、公開發行之子公司內部稽核人員應每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各監察人。
- 四、本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解子公司為他人背書保證作業程序及其執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報董事會。

第十一條：罰則

本公司之經理人及主辦人員違反本作業程序時，依照本公司人事管理辦法與員工手冊提報考核，依其情節輕重處罰。

第十二條：實施與修訂

本程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。

另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

附錄七

台灣聚合化學品股份有限公司

董事及監察人持股情形

| 職 稱 | 姓 名 | 持 有 股 數 |
|-------|-------------------------|-------------|
| 董 事 長 | 吳亦圭 (香港商誠利置業有限公司代表人) | 288,834,000 |
| 董 事 | 余經壽 (香港商誠利置業有限公司代表人) | |
| 董 事 | 陳耀生 (香港商誠利置業有限公司代表人) | |
| 董 事 | 張繼中 (香港商誠利置業有限公司代表人) | |
| 董 事 | 李國弘 (香港商誠利置業有限公司代表人) | |
| 董 事 | 吳壽松 | 12,757,117 |
| 董 事 | 林蘇珊珊 | 19,082,860 |
| 董 事 | 合 計 持 有 股 數 | 320,673,977 |
| 董 事 | 依 法 應 持 有 股 數 | 40,000,000 |
| 監 察 人 | 周新懷 (得昌投資有限公司代表人) | 4,443,600 |
| 監 察 人 | 黃光哲 | 151,082 |
| 監 察 人 | 合 計 持 有 股 數 | 4,594,682 |
| 監 察 人 | 依 法 應 持 有 股 數 | 4,000,000 |

備註：一、以上持股數係截至一〇二年股東常會停止過戶日
(四月十二日)股東名簿上所登載之股數。
二、本公司已發行總股數為1,142,602,365股。

附錄八

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：

| 項目 | | 年度 | 102 年度 (預估) |
|--------------------------|--------------------------------|------------|----------------------|
| 期初實收資本額 | | | 新台幣 11,426,023,650 元 |
| 本年度配股 配息情形 (註 1) | 每股現金股利 | | 新台幣 1.0 元 |
| | 盈餘轉增資每股配股數 | | 0 股 |
| | 資本公積轉增資每股配股數 | | 0 股 |
| 營業績效 變化情形 | 營業利益 | | 不適用 (註 2) |
| | 營業利益較去年同期增 (減) 比率 | | |
| | 稅後純益 | | |
| | 稅後純益較去年同期增 (減) 比率 | | |
| | 每股盈餘 | | |
| | 每股盈餘較去年同期增 (減) 比率 | | |
| | 年平均投資報酬率 (年平均本益比倒數) | | |
| 擬制性每股 盈餘及 本益比 | 若盈餘轉增資全數改 配放現金股利 | 擬制每股盈餘 | |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | |
| | 若未辦理資本公積轉 增資 | 擬制每股盈餘 | |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | |
| | 若未辦理資本公積且 盈餘轉增資改以現金 股利發放 | 擬制每股盈餘 | |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | |

註 1：101 年之配股配息情形，係依 102 年 3 月 21 日董事會決議通過之盈餘分配案列示。

註 2：本公司未規定辦理公開財務預測，故營業績效變化情形、擬制性每股盈餘及本益比相關資訊並不適用。

1. 公司應說明預估或擬制資料所依據之各項基本假設

2. 若盈餘轉增資全數改配放現金股利之擬制每股盈餘

= [稅後純益 - 設算現金股利應負擔利息費用* × (1 - 稅率)] / [當年年底發行股份總數 - 盈餘配股股數**]

設算現金股利應負擔利息費用* = 盈餘轉增資數額 × 一年期一般放款利率

盈餘配股股數**：係就前一年度盈餘配股所增加股份之股數

3. 年平均本益比 = 年平均每股市價 / 年度財務報告每股盈餘

公司負責人：

經理：

承辦人：

附錄九

台灣聚合化學品股份有限公司 一〇一一年度員工分紅及董監酬勞情形

董事會通過之擬議配發員工紅利及董監酬勞：

一、擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：

員工現金紅利：新台幣 1,800,000 元

員工股票紅利：新台幣 0 元

董監酬勞：新台幣 5,000,000 元

二、上列金額與認列費用年度估列金額：

差異數：無

原因：不適用

處理情形：不適用

附錄十

股東提案處理說明：

- 一、依公司法第一七二條之一規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以三百字為限。
- 二、本公司 102 年股東常會受理股東提案期間為 102 年 4 月 12 日至 102 年 4 月 22 日止，已依規定於 102 年 3 月 22 日公告於公開資訊觀測站。
- 三、本公司於上開受理期間未接獲股東提案。