

台灣聚合化學品股份有限公司一〇二年股東常會議事錄



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668,755,148股，占本公司已發行普通股股份總數1,142,602,365股之58.53%。

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

【戶號205964股東對於股東會之錄影、座位及發言程序表達意見、另就向中油採購議價、美國頁岩氣開發之影響、對於大陸規劃佈局、稽核室主任職務調整提出相關問題，主席一一說明】

貳、承認及討論事項：

第一案(董事會提)

案由：本公司一〇一年度會計表冊，敬請承認。

說明：一、本公司一〇一年度財務報表(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。

【戶號205964股東對於財務報表股東權益報酬、資產負債比率、銷貨成本增加等提出相關問題，主席一一說明。

本案表決結果—表決時出席股東表決權數為668,755,148權(其中以電子方式行使表決權數77,327,827權)；贊成權數為646,238,069權(其中以電子方式行使表決權數70,787,763權)，占表決權數之97%；反對權數為4,047權(其中以電子方式行使表決權數4,047權)；棄權權數為22,513,032權(其中以電子方式行使表決權數6,536,017權)。

決議：本案照案通過。

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「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。

台灣聚合化學品股份有限公司

一〇一年度盈餘分配表



單位：新台幣元

一〇一年度稅前利益(註)	1,915,411,547
減：所得稅費用	(255,617,360)
一〇一年度淨利	1,659,794,187
加：認列被投資公司保留盈餘調整數	2,453
小計	1,659,796,640
減：提列法定盈餘公積	(165,979,664)
一〇一年度可分配盈餘	1,493,816,976
加：期初未分配盈餘	1,650,514,676
一〇一年度期末可分配盈餘合計	3,144,331,652
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	1,142,602,365
一〇一年度期末未分配盈餘結轉下期	2,001,729,287

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 

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為668,755,148權(其中以電子方式行使表決權數77,327,827權)；贊成權數為646,234,761權(其中以電子方式行使表決權數70,784,455權)，占表決權數之97%；反對權數為8,217權(其中以電子方式行使表決權數8,217權)；棄權權數為22,512,170權(其中以電子方式行使表決權數6,535,155權)。】

決議：本案照案通過。

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。

【戶號 205964 股東對於本案之目的提出問題，主席一一說明。本案表決結果—表決時出席股東表決權數 668,755,148 權(其中以電子方式行使表決權數 77,327,827 權)；贊成權數為 644,640,882 權(其中以電子方式行使表決權數 69,192,921 權)，占表決權數之 96%；反對權數為 1,572,043 權(其中以電子方式行使表決權數 1,572,043 權)；棄權權數為 22,542,223 權(其中以電子方式行使表決權數 6,562,863 權)。】

決議：本案照案通過。

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 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
<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<u>參拾肆億貳仟陸佰零貳萬參仟陸佰伍拾元</u>，共分為壹拾<u>參億肆仟貳佰陸拾萬貳仟參佰陸拾伍股</u>，每股金額定為新台幣十元。</p>	<p>第五條 本公司資本總額定為新台幣壹佰<u>壹拾肆億貳仟陸佰零貳萬參仟陸佰伍拾元</u>，共分為壹拾<u>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。</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>九至十一人</u>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> <u>前條董事名額中，設置獨立董事二至三人。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。</u> <u>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。</u> <u>第十八條之二</u> 本公司得依據證券交易法規定設置</p>	<p>第十八條 本公司設置董事<u>七人</u>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及第十八條之二。

<p>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>第三十四條 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。 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，得不分派。</p>	<p>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。</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>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>

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為668,755,148權(其中以電子方式行使表決權數77,327,827權)；贊成權數為646,187,878權(其中以電子方式行使表決權數70,739,917權)，占表決權數之97%；反對權數為52,047權(其中以電子方式行使表決權數52,047權)；棄權權數為22,515,223權(其中以電子方式行使表決權數6,535,863權)。】

決議：本案照案通過。

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后，是否可行，提請公決。

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，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><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，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><u>前項股東以電子投票方式行使其選舉權者，應於本公司指定之電子投票平台行使之。</u></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>	<p>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。</p> <p>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>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>
<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<u>獨立董事、非獨立董事</u>或監察人。<u>董事之選舉，依獨立董事與非獨立董事一併選舉，分別計票，分別當選。</u>如有二人或二</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>1. 本公司依法設置獨立董事。</p> <p>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。</p>

<p>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><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></p> <p><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>(餘略)</p>	<p>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式。</p> <p>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。</p> <p>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</u></p>		<p>配合股東會議事規則修正，新增本條條文。</p>

保存至訴訟終結為止。		
十五、(餘略)	十四、(餘略)	條次變更
十六、(餘略)	十五、(餘略)	條次變更

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為668,755,148權(其中以電子方式行使表決權數77,327,827權);贊成權數為646,173,011權(其中以電子方式行使表決權數70,725,050權),占總權數97%;反對權數為52,047權(其中以電子方式行使表決權數52,047權);棄權權數為22,530,090權(其中以電子方式行使表決權數6,550,730權)。】

決議：本案照案通過。

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
<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。</p> <p>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。</p> <p>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。</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、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。</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</p>	<p>1. 配合電子投票之實施，酌作修正，增加「股東現場」</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>有股東身分。</p> <p>表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。</p>	<p>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、<u>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以現場投票之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></p> <p><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></p> <p><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></p> <p><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></p> <p>(餘略)</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></p> <p>(餘略)</p>	<p>1. 因應增採電子投票制度，爰修正本條第一項表決權計算方式。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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，本規則經股東會通過後施行；修正時亦同。</u></p>	<p>條次變更，並配合前條刪除酌予修正文字。</p>

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為668,755,148權】

(其中以電子方式行使表決權數77,327,827權)；贊成權數為646,174,308權(其中以電子方式行使表決權數70,723,347權)，占表決權數之97%；反對權數為55,899權(其中以電子方式行使表決權數55,899權)；棄權權數為22,524,941權(其中以電子方式行使表決權數6,548,581權)。】

決議：本案照案通過。

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后，是否可行，提請公決。

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</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>	

則規定之資產負債表歸屬於
母公司業主之權益。

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。

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。
- 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。

<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>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>	
---	--	--

【戶號205964股東對於本案之貸與期間、子公司、法令依據提出問題，主席一一說明。

本案表決結果—表決時出席股東表決權數為668,755,148權(其中以電子方式行使表決權數77,327,827權)；贊成權數為646,134,210權(其中以電子方式行使表決權數70,686,249權)，占表決權數之97%；反對權數為60,368權(其中以電子方式行使表決權數60,368權)；棄權權數為22,560,570權(其中以電子方式行使表決權數6,581,210權)。

決議：本案照案通過。

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后，是否可行，提請公決。

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

修訂條文	現行條文	說明
<p>第三條：背書保證對象</p> <p>一、~四、(略)</p> <p>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。</p> <p>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>第三條：背書保證對象</p> <p>一、~四、(略)</p> <p>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。</p> <p>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</u></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：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，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>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。<u>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。</u></p> <p>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</p>	<p><u>號及第七號之規定認定之。</u></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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	
---	---	--

<p>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、<u>長期性質之投資及資金貸與餘額合計數</u>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。<u>本作業程序所稱事實發生日</u>，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。</p>	<p>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。</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>	
--	---	--

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為668,755,148權(其中以電子方式行使表決權數77,327,827權)；贊成權數為646,121,349權(其中以電子方式行使表決權數70,673,388權)，占表決權數之97%；反對權數為73,229權(其中以電子方式行使表決權數73,229權)；棄權權數為22,560,570權(其中以電子方式行使表決權數6,581,210權)。】

決議：本案照案通過。

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。

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為668,755,148權(其中以電子方式行使表決權數77,327,827權)；贊成權數為640,980,412權(其中以電子方式行使表決權數65,532,451權)，占表決權數之97%；反對權數為5,237,378權(其中以電子方式行使表決權數5,226,394權)；棄權權數為22,537,358權(其中以電子方式行使表決權數6,568,982權)。】

決議：本案照案通過。

參、臨時動議：無

【戶號205964股東對於董事薪酬、董事兼任經理人之情形提出問題，並建議董事酬金與經理人酬金不可混為一談、薪酬委員會應納入外部股東，主席一一說明】

肆、散會：同日上午10時45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
資產負債表
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日



單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		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	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產 (附註二)						流動負債 (附註二)				
1100	現金及約當現金 (附註二及四)	\$ 5,426,482	25	\$ 5,677,835	28	2140	應付帳款	\$ 969,904	5	\$ 659,236	3
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二及五)	2,497,236	12	2,887,884	14	2150	應付帳款—關係人 (附註二三)	84,828	-	139,255	1
1320	備供出售金融資產—流動 (附註二及六)	126,680	1	66,326	-	2160	應付所得稅 (附註二及十九)	60,421	-	360,284	2
1120	應收票據 (附註二、三及八)	52,282	-	116,960	1	2170	應付費用 (附註十六、十八及二三)	235,389	1	395,399	2
1140	應收帳款—淨額 (附註二、三及八)	445,610	2	607,968	3	2190	其他應付款項—關係人 (附註二三)	151,774	1	23,130	-
1150	應收票據及帳款—關係人 (附註二三)	79,351	-	70,564	-	2216	應付股利	9,128	-	7,947	-
1160	其他應收款	47,285	-	35,443	-	2261	預收貨款	11,757	-	40,789	-
1180	其他應收款—關係人 (附註二三)	665,902	3	124,454	1	2298	其他流動負債	18,441	-	11,695	-
1190	其他金融資產—流動 (附註二及七)	149,634	1	-	-	21XX	流動負債合計	1,541,642	7	1,637,735	8
1210	存貨 (附註二及九)	1,178,798	5	1,488,634	7		長期負債 (附註十二、十五及二四)				
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十九)	2,376	-	3,680	-	2410	應付公司債	1,995,785	9	1,994,301	9
1291	受限制資產—流動 (附註二四)	64,235	-	64,112	-		各項準備				
1298	預付費用及其他流動資產	103,625	1	78,428	-	2510	土地增值稅準備 (附註十二)	43,580	-	43,580	-
11XX	流動資產合計	10,839,496	50	11,222,288	54		其他負債				
	長期投資 (附註二、六、十及十一)					2810	應計退休金負債 (附註二及十七)	733,571	4	732,072	4
1421	採權益法之長期股權投資	7,739,117	36	6,870,916	33	2820	存入保證金	4,875	-	4,836	-
1450	備供出售金融資產—非流動	1,331,530	6	952,304	5	2860	遞延所得稅負債—非流動 (附註二及十九)	1,653	-	-	-
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	260,574	1	275,813	1	2881	遞延貨項—聯屬公司間利益 (附註二及二三)	14,567	-	22,320	-
14XX	長期投資合計	9,331,221	43	8,099,033	39	2888	採權益法之長期股權投資貨項 (附註二及十一)	500	-	2,415	-
	固定資產 (附註二、十二及二四)					28XX	其他負債合計	755,166	4	761,643	4
	成 本					2XXX	負債合計	4,336,173	20	4,437,259	21
1501	土 地	238,137	1	238,137	1		股東權益 (附註二、六、十一、十二、十七、十八及十九)				
1511	土地改良物	76,546	-	70,672	-	31XX	普通股股本—每股面額 10 元，額定及發行一〇〇一年 1,142,602 仟股；一〇〇年 993,567 仟股	11,426,024	53	9,935,673	48
1521	廠房建築及設備	403,190	2	398,819	2		資本公積				
1531	機器及設備	3,153,097	15	3,093,103	15	3220	庫藏股票交易	116,071	-	86,179	-
1551	交通及運輸設備	29,079	-	28,985	-	3260	長期投資	136,624	1	129,663	1
1572	修護零件	15,005	-	15,402	-	3280	其 他	11,717	-	11,717	-
1681	其他設備	81,951	1	81,423	1	32XX	資本公積合計	264,412	1	227,559	1
15X1	成本合計	3,997,005	19	3,926,541	19		保留盈餘				
15X8	重估增值	449,376	2	449,376	2	3310	法定盈餘公積	2,295,930	11	1,975,172	10
15XY	成本及重估增值合計	4,446,381	21	4,375,917	21	3350	未分配盈餘	3,310,311	15	4,455,191	21
15X9	減：累計折舊	3,440,588	16	3,342,811	16	33XX	保留盈餘合計	5,606,241	26	6,430,363	31
		1,005,793	5	1,033,106	5		股東權益其他項目				
1670	未完工程及預付設備款	324,434	1	58,763	1	3420	累積換算調整數	77,839	-	199,064	1
15XX	固定資產淨額	1,330,227	6	1,091,869	6	3430	未認為退休金成本之淨損失	(98,436)	-	(77,298)	-
	無形資產					3450	金融商品未實現損益	167,287	1	(328,831)	(2)
1720	專利權 (附註二及十三)	-	-	52,007	-	3460	未實現重估增值	298,497	1	298,497	2
	其他資產					3480	庫藏股票—一〇〇一年為 104,438 仟股；一〇〇年為 90,716 仟股	(439,705)	(2)	(438,978)	(2)
1820	存出保證金	23,075	-	24,802	-	34XX	股東權益其他項目合計	5,482	-	(347,546)	(1)
1830	遞延費用 (附註二)	29,509	-	20,059	-	3XXX	股東權益合計	17,302,159	80	16,246,049	79
1860	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及十九)	-	-	85,313	-		負債及股東權益總計	\$ 21,638,332	100	\$ 20,683,308	100
1888	非營業用資產 (附註二及十四)	84,804	1	87,937	1						
18XX	其他資產合計	137,388	1	218,111	1						
1XXX	資 產 總 計	\$ 21,638,332	100	\$ 20,683,308	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

損益表

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，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	<u>134,692</u>	<u>1</u>	<u>82,830</u>		<u>1</u>
7900	稅前利益	1,915,411	18	3,759,013		28
8110	所得稅費用	<u>255,617</u>	<u>3</u>	<u>551,414</u>		<u>4</u>
9600	淨 利	<u>\$ 1,659,794</u>	<u>15</u>	<u>\$ 3,207,599</u>		<u>24</u>
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起至十二月三十一日

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 (附註十八)		資本公積 (附註二及十八)			保留盈餘 (附註二及十八)		股東 權益 其他 項目	未認列為退休 成本之淨損失 (附註二及十七)	金 融 商 品 未 實 現 損 益 (附註二及六)	未實現重估增值 (附註二、十二 及 十 八)	庫 藏 股 票 (附註二及十八)	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						
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	\$ 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
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)	-	-	-	-	-	(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	199,064	(77,298)	(328,831)	298,497	(438,978)	15,252,482
本公司發放予子公司之現金股利列為資本公積	-	-	29,892	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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	(128,310)	(10,080)	49,235	-	-	(82,192)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	446,883	-	-	446,883
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,058)	-	-	-	(11,058)
子公司持有本公司股票持股比例變動調整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(727)	(727)
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	7,085	-	-	-	-	7,085
一〇一年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,659,794	-	-	-	-	-	1,659,794
一〇一年十二月三十一日餘額	1,142,602,365	\$ 11,426,024	\$ 116,071	\$ 136,624	\$ 11,717	\$ 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

台灣聚合化學品股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國一〇一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
 每股面額為元

代碼	資 產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		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	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產(附註二)						流動負債(附註二)				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 11,259,623	21	\$ 10,412,812	19	2100	短期借款(附註十九及二九)	\$ 5,195,703	10	\$ 5,840,957	10
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註二、五及二九)	6,316,414	12	7,698,415	14	2110	應付短期票券(附註二十)	2,166,905	4	3,208,836	6
1320	備供出售金融資產-流動(附註二及六)	380,100	1	339,484	1	2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註二及五)	5	-	57	-
1120	應收票據-淨額(附註二、三及八)	2,096,762	4	1,817,501	3	2140	應付票據及帳款	3,518,546	6	3,235,257	6
1140	應收帳款-淨額(附註二、三及八)	4,466,362	8	5,190,621	9	2160	應付所得稅(附註二及二四)	218,593	-	715,427	1
1150	應收票據及帳款-關係人(附註二八)	129,240	-	129,491	-	2170	應付費用(附註二三)	1,347,047	2	1,579,760	3
1160	其他應收款(附註二及二四)	271,625	-	269,974	1	2190	其他應付款項-關係人(附註二八)	44,601	-	51,597	-
1180	其他應收款-關係人(附註二八)	123	-	-	-	2216	應付股利	9,128	-	-	-
1190	其他金融資產-流動(附註二及七)	708,030	1	500,719	1	2270	一年內到期之長期負債(附註二一及二九)	955,344	2	1,032,416	2
1210	存貨-淨額(附註二及九)	7,171,248	13	7,807,279	14	2298	其他流動負債	252,028	1	415,835	1
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及二四)	79,794	-	92,402	-	21XX	流動負債合計	13,707,900	25	16,080,142	29
1291	質押定期存款-流動(附註二九)	206,641	-	210,005	-		長期負債(附註二一及二九)				
1298	預付款項及其他流動資產	501,090	1	543,642	1	2410	應付公司債	1,995,785	4	1,994,301	4
11XX	流動資產合計	33,587,052	61	35,012,345	63	2420	中長期借款	4,115,065	7	4,567,493	8
	長期投資(附註二、六、十一、十二及二九)					24XX	長期負債合計	6,110,850	11	6,561,794	12
1421	採權益法之長期股權投資	-	-	5,581	-	2510	土地增值稅準備(附註十三)	800,992	1	800,992	1
1450	備供出售金融資產-非流動	2,446,592	5	1,949,228	4		其他負債				
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	698,502	1	830,085	1	2810	應計退休金負債(附註二及二二)	3,003,888	6	2,913,353	5
14XX	長期投資合計	3,145,094	6	2,784,894	5	2888	其他負債-其他(附註十五)	90,615	-	97,427	-
	固定資產(附註二、十三、二九及三十)					28XX	其他負債合計	3,094,503	6	3,010,780	5
	成 本					2XXX	負債合計	23,714,245	43	26,453,708	47
1501	土 地	1,412,401	3	1,412,401	3		母公司股東權益(附註二、六、十二、十三、十六、十七、二二、二三及二四)				
1511	土地改良物	94,088	-	84,380	-	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	11,426,024	21	9,935,673	18
1521	廠房建築及設備	5,346,224	10	4,943,957	9		資本公積				
1531	機器及設備	25,439,953	47	23,740,437	43	3220	庫藏股票交易	116,071	-	86,179	-
1551	交通及運輸設備	182,762	-	182,075	-	3260	長期投資	136,624	1	129,663	-
1572	修理零件	15,005	-	15,401	-	3280	其 他	11,717	-	11,717	-
1611	租賃資產	43,354	-	44,961	-	32XX	資本公積合計	264,412	1	227,559	-
1681	其他設備	1,216,214	2	1,222,790	2		保留盈餘				
15X1	成本合計	33,750,001	62	31,646,402	57	3310	法定盈餘公積	2,295,930	4	1,975,172	4
15X8	重估增值	2,928,873	5	2,924,829	5	3351	未分配盈餘	3,310,311	6	4,455,191	8
15XY	成本及重估增值合計	36,678,874	67	34,571,231	62	33XX	保留盈餘合計	5,606,241	10	6,430,363	12
15X9	減:累計折舊	22,761,774	42	22,268,063	40		股東權益其他項目				
1599	減:累計減損	33,896	-	39,331	-	3420	累積換算調整數	77,839	-	199,064	-
		13,883,204	25	12,263,837	22	3430	未認為退休金成本之淨損失	(98,436)	-	(77,298)	-
1670	未完工程及預付設備款	1,595,089	3	3,210,342	6	3450	金融商品未實現損益	167,287	-	(328,831)	(1)
15XX	固定資產淨額	15,478,293	28	15,474,179	28	3460	未實現重估增值	298,497	1	298,497	1
	無形資產					3480	庫藏股票一一〇一年104,438仟股,一〇〇年為90,716仟股	(439,705)	(1)	(438,978)	(1)
1720	專利權(附註二及十四)	-	-	52,007	-	34XX	股東權益其他項目合計	5,482	-	(347,546)	(1)
1760	商譽(附註二)	308,423	1	301,974	-	361X	母公司股東權益合計	17,302,159	32	16,246,049	29
1770	遞延退休金成本(附註二及二二)	25,128	-	39,748	-		少數股權	13,886,858	25	13,155,097	24
1782	土地使用權(附註二、十五及二九)	267,873	-	426,112	1	3XXX	股東權益合計	31,189,017	57	29,401,146	53
17XX	無形資產合計	601,424	1	819,841	1						
	其他資產										
1800	出租資產-淨額(附註二、十三、十六、二八及二九)	983,320	2	1,001,385	2						
1810	閒置資產-淨額(附註二、十七及二九)	766,376	2	462,344	1						
1820	存出保證金(附註二九)	63,945	-	64,789	-						
1830	遞延費用-淨額(附註二及十八)	159,535	-	103,598	-						
1860	遞延所得稅資產-非流動(附註二及二四)	49,221	-	65,375	-						
1887	質押定期存款-非流動(附註二九)	32,250	-	32,000	-						
1888	其他資產(附註二、十五及二九)	36,752	-	34,104	-						
18XX	其他資產合計	2,091,399	4	1,763,595	3						
1XXX	資 產 總 計	\$ 54,903,262	100	\$ 55,854,854	100		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

合併損益表

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，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	\$ 55,372,022	100	\$ 57,975,092	100	
4170	銷貨退回	37,485	-	44,307	-	
4190	銷貨折讓	<u>66,031</u>	-	<u>89,199</u>	-	
4000	銷貨收入淨額	55,268,506	100	57,841,586	100	
5000	銷貨成本	<u>49,164,098</u>	<u>89</u>	<u>48,255,535</u>	<u>83</u>	
5910	銷貨毛利	<u>6,104,408</u>	<u>11</u>	<u>9,586,051</u>	<u>17</u>	
	營業費用					
6100	銷售費用	2,343,514	4	2,295,412	4	
6200	管理費用	1,105,633	2	1,183,464	2	
6300	研究發展費用	<u>367,680</u>	<u>1</u>	<u>400,578</u>	<u>1</u>	
6000	營業費用合計	<u>3,816,827</u>	<u>7</u>	<u>3,879,454</u>	<u>7</u>	
6900	營業利益	<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	利息收入	153,038	-	125,558	-	
7122	股利收入	829,898	2	229,973	-	
7130	處分固定、出租及閒置資產利益—淨額	16,688	-	21,924	-	
7140	處分投資利益—淨額	199,444	-	39,363	-	
7160	兌換利益—淨額	-	-	282,345	1	
7170	賠償收益	25,727	-	993	-	
7210	租金收入	47,062	-	44,027	-	
7310	金融資產評價利益—淨額	243,802	1	-	-	
7480	其他	<u>114,396</u>	-	<u>98,720</u>	-	
7100	營業外收入及利益合計	<u>1,630,055</u>	<u>3</u>	<u>842,903</u>	<u>1</u>	
	營業外費用及損失					
7510	利息支出	240,734	1	189,867	1	
7521	採權益法認列之投資損失—淨額	22	-	703	-	
7530	處分固定資產損失	18,664	-	25,789	-	
7540	處分土地使用權損失	625	-	-	-	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7550	管理服務成本	\$ 2,206	-	\$ 2,507	-
7560	兌換損失—淨額	77,806	-	-	-
7580	財務費用	14,313	-	22,736	-
7620	出租及閒置資產費用	51,126	-	51,391	-
7630	減損損失	157,790	-	16,839	-
7640	金融資產評價損失—淨額	-	-	85,249	-
7650	金融負債評價損失—淨額	5,283	-	35,035	-
7660	整治費用	15,779	-	15,065	-
7880	其他	59,290	-	41,143	-
7500	營業外費用及損失合計	<u>643,638</u>	<u>1</u>	<u>486,324</u>	<u>1</u>
7900	繼續營業單位稅前淨利	3,273,998	6	6,063,176	10
8110	所得稅費用	<u>511,291</u>	<u>1</u>	<u>1,161,311</u>	<u>2</u>
8900	繼續營業單位淨利	2,762,707	5	4,901,865	8
9100	停業單位淨損	(<u>28,713</u>)	-	(<u>73,157</u>)	-
9600XX	合併淨利	<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）

	一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度
淨 利	<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

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(附註二三)		資本公積(附註二、十二及二三)			保留盈餘(附註二及二三)		股東權益其他項目					母 公 司		股東權益合計	少 數 股 權	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 (附註二、十二及二四)	未認列為退休金 成本之淨損失 (附註二及二二)	金 融 商 品 未 實 現 損 益 (附註二及六)	未實現重估增值 (附註二及十三)	庫 藏 股 票 (附註二及二三)	股 東 權 益 合 計	少 數 股 權			
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	\$ 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		
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)	-	-	-	-	-	(993,567)	-	(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	199,064	(77,298)	(328,831)	298,497	(438,978)	15,252,482	13,155,097	28,407,579		
本公司發放予子公司之現金股利列為資本公積	-	-	29,892	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,892	-	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	(128,310)	(10,080)	49,235	-	-	(82,192)	(404,328)	(486,520)		
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	446,883	-	-	446,883	127,880	574,763		
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,058)	-	-	-	(11,058)	(25,688)	(36,746)		
子公司持有本公司股票持股比例變動調整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(727)	(727)	-	(727)		
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	7,085	-	-	-	-	7,085	(146,446)	(139,361)		
一〇一年度合併淨利	-	-	-	-	-	-	1,659,794	-	-	-	-	-	1,659,794	1,074,200	2,733,994		
少數股權之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106,143	106,143		
一〇一年十二月三十一日餘額	1,142,602,365	\$11,426,024	\$ 116,071	\$ 136,624	\$ 11,717	\$ 2,295,930	\$ 3,310,311	\$ 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)

	<u>一〇一年度</u>	<u>一〇〇年度</u>
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

