

# 台灣聚合化學品股份有限公司一〇八年股東常會議事錄



時間：一〇八年六月十二日(星期三)上午九時正

地點：臺北市士林區士商路189號9樓國立台灣科學教育館國際會議廳

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數691,806,372股，占本公司已發行普通股股份總數1,188,763,500股之58.2%。

出席董事：吳亦圭董事長、余經壽董事、張繼中董事、王克舜董事  
陳冲獨立董事(兼審計委員會召集人)

列席：莊碧玉會計師、黃福雄律師

主席：吳亦圭

記錄：張金玉

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、本公司一〇七年度營業狀況
- 二、審計委員會查核一〇七年度會計表冊報告
- 三、一〇七年度董事及員工酬勞分配情形報告
- 四、「董事會議事規範」修正報告

貳、承認及討論事項(一)：

第一案(董事會提)

案由：本公司一〇七年度會計表冊，敬請承認。

說明：一、本公司一〇七年度財務報告(包括個體財務報告及合併財務報告)，經本公司108年3月8日董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所莊碧玉會計師暨郭政弘會計師查核完竣及經審計委員會查核在案。

二、一〇七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。

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 691,606,012 權(其中以電子方式行使表決權數 123,098,766 權)；贊成權數為 673,668,944 權(其中以電子方式行使表決權數 105,551,676 權)，占表決權數之 97.41%；反對權數為 614,232 權(其中以電子方式行使表決權數 614,232 權)；棄權權數為 17,322,836 權(其中以電子方式行使表決權數 16,932,858 權)。】

決議：本案照案承認。

第二案(董事會提)

案由：謹擬具本公司一〇七年度盈餘分派案，敬請承認。

說明：一、本公司一〇七年度淨利新台幣(以下同) 539,934,834 元，依法提列法定盈餘公積 53,993,483 元，一〇七年度可分配盈餘 485,941,351 元。截至一〇七年底之可分配盈餘合計 3,404,550,354 元，擬分派現金股利 356,629,050 元，即每股

- 現金股利 0.3 元。分配後，未分配盈餘計 3,047,921,304 元。
- 二、有關各項分配明細，請參閱「盈餘分配表」。
- 三、本分派案以分派一〇七年度盈餘數為先，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  
 一〇七年度盈餘分配表

單位：新台幣元

一〇七年度稅前淨利	620,342,245
減：所得稅費用	(80,407,411)
一〇七年度淨利	539,934,834
減：提列法定盈餘公積	(53,993,483)
一〇七年度可分配盈餘	485,941,351
加：期初未分配盈餘	2,854,947,498
減：依法提列特別盈餘公積	(55,399,014)
加：採用國際財務報導準則 IFRS 9 未分配盈餘增加數	30,763,242
加：因採用權益法之投資調整保留盈餘	4,662,706
加：確定福利計畫再衡量數調整保留盈餘	12,396,200
加：透過其他綜合損益按公允價值衡量權益工具之處分利益	71,238,371
一〇七年度期末累積可分配盈餘	3,404,550,354

分配項目：(已發行股數 1,188,763,500 股)

現金股利—0.3 元/股	356,629,050
--------------	-------------

分配項目合計	356,629,050
--------	-------------

一〇七年度期末未分配盈餘結轉下期	3,047,921,304
------------------	---------------

董事長：吳亦圭



經理人：王克舜



會計主管：郭娟華



【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 691,606,012 權(其中以電子方式行使表決權數 123,098,766 權)；贊成權數為 675,750,676 權(其中以電子方式行使表決權數 107,633,408 權)，占表決權數之 97.71%；反對權數為 752,661 權(其中以電子方式行使表決權數 752,661 權)；棄權權數為 15,102,675 權(其中以電子方式行使表決權數 14,712,697 權)。】

決議：本案照案承認。

### 第三案(董事會提)

案由：謹擬具本公司章程修正案，敬請 公決。

說明：一、為配合法令修正，擬修正公司章程部分條文。

二、檢具公司章程修正前後條文對照表如后，是否可行，提請公決。

台灣聚合化學品股份有限公司  
「公司章程」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二條 本公司經營業務範圍如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 聚乙烯塑膠原料（包括乙烯醋酸乙酯樹脂）之製造、加工及銷售。</li> <li>2. 聚乙烯塑膠製品（包括乙烯醋酸乙酯樹脂製品）之製造、加工及銷售。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>5. 塑膠加工設備之設計、製造、加工及銷售。</li> <li>6. 一般進出口貿易業務（許可業務除外）。</li> <li>7. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</li> </ol>	<p>第二條 本公司經營業務範圍如左：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 聚乙烯塑膠原料（包括乙烯醋酸乙酯樹脂）之製造、加工及銷售。</li> <li>2. 聚乙烯塑膠製品（包括乙烯醋酸乙酯樹脂製品）之製造、加工及銷售。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>5. 塑膠加工設備之設計、製造、加工及銷售。</li> <li>6. 一般進出口貿易業務（許可業務除外）。</li> <li>7. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</li> </ol>	文字修正。
<p>第六條 本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。如印製股票時，概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，編列號碼，載明公司法第一百六十二條各款事項，並經依法簽證後發行。</p>	<p>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，並應於主管機關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。</p>	配合法令修訂及現行實務作業修正。
<p>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</p>	<p>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</p>	標點符號修正。

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。	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。	
第十條 本公司股東會，分 <u>下</u> 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召開；股東臨時會於 <u>必要時</u> ， <u>依法</u> 召集之。股東會除法令另有規定外，由董事會召集， <u>且得於中華民國領域內或領域外</u> 舉行之。	第十條 本公司股東會，分 <u>左</u> 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 <u>遇有重要事項</u> ，經董事會之決議，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。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。	1. 配合法令修訂酌予修正。 2. 文字修正。
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。通知應依公司法或其他法令規定載明召集事由及相關內容。	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。通知應依公司法或其他法令規定載明召集事由。	配合法令修訂酌予修正。
第十二條 股東會之決議，除公司法或其他法令另有規定外，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。本公司股東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。	第十二條 股東會之決議，除公司法或其他法令另有規定外，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</u> ，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。	現行法令規定上市、櫃公司股東會全面啟動電子投票制度，故條文酌予修正。
第十四條 本公司各股東所持之股份，除法令或章程另有規定外，每股有一表決權。	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。	配合法令修訂酌予修正。
第十五條 股東不能出席股東會時得依公司法委託代理人代理出席，並行使其權利，此項代理人，不限於本公司之股東。	第十五條 股東不能出席股東會時得依公司法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。	文字修正。
第十六條 股東會議，除公司法另有規定外，由董事會召集並由董事長為主席；如董事長缺席時，依公司法第二〇八條之規定，由董事長指定董事一人代理之。	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。	文字修正。
第十七條 股東會之議決事項，應作成決議錄，	第十七條 股東會之議決事項，應作成決議錄，	文字修正。

<p>由股東會主席簽章，並應連同出席股東簽名簿，及代理出席委託書，一併保存於本公司。</p>	<p>由股東會主席簽章，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。</p>	
<p>第十八條 本公司設置董事九至十一人，<u>董事選舉採候選人提名制度</u>，由股東會就候選人名單中選任之。全體董事所持有本公司記名股票之股份總額不得少於證券主管機關規定之成數。</p>	<p>第十八條 本公司設置董事九至十一人，由股東會就有行為能力之人選任之。全體董事所持有本公司記名股票之股份總額不得少於證券主管機關規定之成數。</p>	<p>本公司董事選舉採候選人提名制，實務上應就候選人名單選任之，故修正條文內容。</p>
<p>第十八條之一 前條董事名額中，設置獨立董事至少三人。 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>第十八條之一 前條董事名額中，設置獨立董事至少三人。<u>獨立董事及非獨立董事採候選人提名制度</u>，由股東會就候選人名單中選任之。 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>第二十條 董事會之職權如下： 一、擬定業務方針； 二、審核重要規章及契約； 三、經理人之任免； 四、設置及撤裁分支機構； 五、審核預算及決算； 六、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； 七、建議股東會為盈餘分派或虧損彌補之議案； 八、其他依照法令、章程及股東會所賦予之職權。</p>	<p>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、經理人之任免； 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、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； 八、建議股東會為盈餘分派或虧損彌補之議案； 九、其他依照法令及股東會所賦予之職權。</p>	<p>1. 不動產抵押、出售、或處分等事項逕依據「取得或處分資產處理程序」辦理，故予以修正。 2. 文字修正。</p>
<p>第二十三條 除法令另有規定外，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，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或電子方式為之。</p>	<p>第二十三條 除<u>每屆新當選之第一次董事會</u>，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，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。</p>	<p>文字修正。</p>

<p>第二十四條 董事會由董事長召集者，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。</p>	<p>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。</p>	<p>文字修正。</p>
<p>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，除法令或章程另有規定外，應以出席董事過半數之同意行之。</p>	<p>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，除公司法或其他法令另有規定外，應以出席董事過半數之同意行之。</p>	<p>文字修正。</p>
<p>第三十二條 本公司經理人秉承董事會之決議，處理公司日常事務。</p>	<p>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。</p>	<p>為符合公司治理原則酌予修正。</p>
<p>第三十二條之一 本公司得於董事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。</p>	<p>第三十二條之一 本公司得於董事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。</p>	<p>標點符號修正。</p>
<p>第三十四條 本公司年度如有獲利，應分派董事及員工酬勞，其中董事酬勞不超過當年度獲利百分之一；員工酬勞不低於當年度獲利百分之一。但尚有累積虧損者，應預先保留彌補數額。 上述員工酬勞得以股票或現金方式發放，本公司之控制或從屬公司員工符合一定條件時，亦得受分派員工酬勞，其一定條件由董事會訂定之。 本公司年度總決算如有稅後盈餘，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，依法定程序提請股東會決議，股東會得視業務狀況保留全部或部分盈餘。 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 本公司年度如有獲利，應分派董事及員工酬勞，其中董事酬勞不超過當年度獲利百分之一；員工酬勞不低於當年度獲利百分之一。但尚有累積虧損者，應預先保留彌補數額。 上述員工酬勞得以股票或現金方式發放，本公司之從屬公司員工符合一定條件時，亦得分派之。其一定條件由董事會訂定之。 本公司年度總決算如有稅後盈餘，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，依法定程序提請股東會決議，股東會得視業務狀況保留全部或部分盈餘。 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>1. 配合法令修訂酌予修正。 2. 文字修正。</p>
<p>第三十八條</p>	<p>第三十八條</p>	<p>新增修正日</p>

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

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

期。

六月十日第四十四次修正，一〇一年	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，一〇二	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，一〇三	年六月十日第四十六次修正，一〇三	
年六月六日第四十七次修正，一〇五	年六月六日第四十七次修正，一〇五	
年六月八日第四十八次修正，一〇八	年六月八日第四十八次修正。	
年六月十二日第四十九次修正。		

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 691,606,012 權(其中以電子方式行使表決權數 123,098,766 權)；贊成權數為 676,348,480 權(其中以電子方式行使表決權數 108,231,212 權)，占表決權數之 97.79%；反對權數為 541,715 權(其中以電子方式行使表決權數 541,715 權)；棄權權數為 14,715,817 權(其中以電子方式行使表決權數 14,325,839 權)。】

決議：本案照案通過。

#### 第四案(董事會提)

案由：謹擬具「股東會議事規則」修正案，敬請公決。

說明：一、為配合法令修正，擬修正「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>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>股東會由董事會召集者，前項被推選人以具有董事身分者為限。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>前項被推選人以具有董事身分者為限。</p>	文字修正。
<p>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，提付表決。</p> <p>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。</p>	<p>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。</p> <p>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</p>	文字修正。



<p>十五、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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>本公司各股東所持之股份，除法令或章程另有規定外，每股有一表決權。</p>	<p>決。</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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>本公司各股東所持之股份，除<u>依法令或章程規定有無表決權或表決權受限制之情形</u>外，每股有一表決權。</p>	<p>文字修正。</p>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 691,606,012 權(其中以電子方式行使表決權數 123,098,766 權)；贊成權數為 676,402,901 權(其中以電子方式行使表決權數 108,285,633 權)，占表決權數之 97.80%；反對權數為 537,751 權(其中以電子方式行使表決權數 537,751 權)；棄權權數為 14,665,360 權(其中以電子方式行使表決權數 14,275,382 權)。】

決議：本案照案通過。

### 第五案(董事會提)

案由：謹擬具本公司「董事選舉辦法」部分條文修正案，敬請 公決。

說明：一、為配合法令修正，擬修正「董事選舉辦法」部分條文。

二、檢具「董事選舉辦法」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 「董事選舉辦法」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>三、本公司董事，除其他相關法令另有規定外，由股東會就<u>候選人</u>名單中選任之，並依公司章程及董事會通過所定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，分別當選為獨立董事、非獨立董事。董事之選舉，依</p>	<p>三、本公司董事，除其他相關法令另有規定外，由股東會就<u>有行為能力之人</u>選任之，並依公司章程及董事會通過所定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，分別當選為獨立董事、非獨立董事。董事之選舉，</p>	<p>本公司董事選舉採候選人提名制，實務上應就候選人名單選任之，故</p>

<p>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抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。</p> <p>(以下略)</p>	<p>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抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。</p> <p>(以下略)</p>	<p>修正條文內容。</p>
<p>五、監票員之任務如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 投票開始前，當眾開驗票櫃。</li> <li>(2) 糾察秩序暨監察投票有無疏略及違法等情事。</li> <li>(3) 投票完畢後，檢查選舉票數目。</li> <li>(4) 查驗選舉票有無廢票，並將有效選舉票數點交。</li> <li>(5) 監察記票員記錄各被選舉人所得選舉權數。</li> </ol>	<p>五、監票員之任務如左：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 投票開始前，當眾開驗票櫃。</li> <li>(2) 糾察秩序暨監察投票有無疏略及違法等情事。</li> <li>(3) 投票完畢後，檢查選舉票數目。</li> <li>(4) 查驗選舉票有無廢票，並將有效選舉票數點交。</li> <li>(5) 監察記票員記錄各被選舉人所得選舉權數。</li> </ol>	<p>文字修正。</p>
<p>七、股東會現場投票，選舉票有下列情形之一者無效：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 不用第二條第二項所規定之選舉票者。</li> <li>(2) 所填被選舉人非提名候選人或人數超過應選名額者。</li> <li>(3) 除依前條規定填寫之資料，及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</li> <li>(4) 字跡模糊，無法辨認者。</li> <li>(5) 依前條規定填寫之資料，經核對與提名候選人之相關資料不符者。</li> <li>(6) 所填被選舉人之姓名及相關資料，或分配選舉權數之任何一項，有塗改者。</li> <li>(7) 分配選舉權數合計超過選舉人持有選舉權數者。</li> </ol> <p>股東以電子方式行使投票者，其無效票之認定，除準用本辦法規定外，依主管機關相關法令之規定辦理。</p>	<p>七、股東會現場投票，選舉票有左列情形之一者無效：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 不用第二條第二項所規定之選舉票者。</li> <li>(2) 所填被選舉人非提名候選人或人數超過應選名額者。</li> <li>(3) 除依前條規定填寫之資料，及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</li> <li>(4) 字跡模糊，無法辨認者。</li> <li>(5) 依前條規定填寫之資料，經核對與提名候選人之相關資料不符者。</li> <li>(6) 所填被選舉人之姓名及相關資料，或分配選舉權數之任何一項，有塗改者。</li> <li>(7) 分配選舉權數合計超過選舉人持有選舉權數者。</li> </ol> <p>本公司採行以電子方式行使投票者，其無效票之認定，除準用本辦法規定外，依主管機關相關法令之規定辦理。</p>	<p>文字修正。</p>
<p>八、股東會現場投票之投票櫃及抽籤櫃由公司備置，並於投票或抽籤前由監票員當眾開驗。</p>	<p>八、股東會現場投票，設投票櫃及抽籤櫃各一個，並於投票或抽籤前由監票員當眾開驗。</p>	<p>文字修正。</p>

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 691,606,012 權(其中以電子方式行使表決權數 123,098,766 權)；贊成權數為 676,222,983 權(其中以電子方式行使表決權數 108,105,715 權)，

占表決權數之 97.78%；反對權數為 724,952 權(其中以電子方式行使表決權數 724,952 權)；棄權權數為 14,658,077 權(其中以電子方式行使表決權數 14,268,099 權)。

決議：本案照案通過。

### 第六案(董事會提)

案由：謹擬具本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文修正案，敬請公決。

說明：一、依據金融監督管理委員會函令，擬修正「取得或處分資產處理程序」部分條文。

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

台灣聚合化學品股份有限公司

### 「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條：資產範圍</p> <p>一、(略)</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產)及設備。</p> <p>三、(略)</p> <p>四、(略)</p> <p>五、<u>使用權資產</u></p> <p>六、(略)</p> <p>七、(略)</p> <p>八、(略)</p>	<p>第三條：資產範圍</p> <p>一、(略)</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、<u>土地使用權</u>)及設備。</p> <p>三、(略)</p> <p>四、(略)</p> <p>五、條次下移(略)</p> <p>六、條次下移(略)</p> <p>七、條次下移(略)</p>	<p>依據金管會民國 107 年 11 月 26 日金管證發字第 1070341072 號函進行文字修訂。</p>
<p>第四條：名詞定義</p> <p>一、<u>衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。</u></p> <p>二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或</p>	<p>第四條：名詞定義</p> <p>一、<u>衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。</u></p> <p>二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或</p>	<p>依據金管會民國 107 年 11 月 26 日金管證發字第 1070341072 號函進行文字修訂。</p>

<p>處分之資產，或依公司法第一百五十六條<u>之三</u>規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。</p> <p>三、～六、(略)</p> <p>七、<u>證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。</u></p> <p>八、(略)</p> <p>九、(略)</p> <p>十、(略)</p>	<p>處分之資產，或依公司法第一百五十六條<u>第八項</u>規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。</p> <p>三、～六、(略)</p> <p>七、條次下移(略)</p> <p>八、條次下移(略)</p> <p>九、條次下移(略)</p>	
<p>第五條：投資非供營業使用之不動產及其使用權資產與有價證券額度</p> <p>本公司及各子公司個別取得上述資產之額度分別訂定如下：</p> <p>(一) 非供營業使用之不動產或其使用權資產，其總額不得高於本公司淨值的二〇%，子公司不得高於其淨值的一〇〇%。（子公司以投資為目的者，不得高於其淨值的一五〇%）</p> <p>(二)～(三)(略)</p>	<p>第五條：投資非供營業使用之不動產與有價證券額度</p> <p>本公司及各子公司個別取得上述資產之額度分別訂定如下：</p> <p>(一) 非供營業使用之不動產，其總額不得高於本公司淨值的二〇%，子公司不得高於其淨值的一〇〇%。（子公司以投資為目的者，不得高於其淨值的一五〇%）</p> <p>(二)～(三)(略)</p>	<p>依據金管會民國107年11月26日金管證發字第1070341072號函進行文字修訂。</p>
<p>第六條：本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p>一、<u>未曾因違反證券交易法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法、或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為、受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後</u></p>	<p>第六條：本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。</p>	<p>依據金管會民國107年11月26日金管證發字第1070341072號函進行文字修訂。</p>

<p><u>已滿三年者，不在此限。</u></p> <p><u>二、與交易當事人不得為關係人或 有實質關係人之情形。</u></p> <p><u>三、公司如應取得二家以上專業估 價者之估價報告，不同專業估 價者或估價人員不得互為關係 人或實質關係人之情形。</u></p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書 時，應依下列事項辦理：</p> <p><u>一、承接案件前，應審慎評估自身 專業能力、實務經驗及獨立性。</u></p> <p><u>二、查核案件時、應妥善規劃及執 行適當作業流程，以形成結論 並據以出具報告或意見書；並 將所執程序、蒐集資料及結 論，詳實登載於案件工作底稿。</u></p> <p><u>三、對於所使用之資料來源、參數 及資訊等，應逐項評估其完整 性、正確性及合理性，以做為 出具估價報告或意見書之基 礎。</u></p> <p><u>四、聲明事項，應包括相關人員具 備專業性與獨立性、已評估所 使用之資訊為合理與正確及遵 循相關法令等事項。</u></p>		
<p>第八條：<u>取得或處分不動產、設備 或其使用權資產</u>之處理 程序</p> <p>一、<u>評估及作業程序</u> 本公司取得或處分不動產、設 備或其使用權資產，悉依本公司 內部控制制度不動產、廠房及設 備循環程序辦理。</p> <p>二、<u>交易條件及授權額度之決定程 序</u> (一) 取得或處分不動產或其 使用權資產，應參考公告 現值、評定價值、鄰近不 動產或其使用權資產實 際交易價格等；決定交易 條件及交易價格，作成分 析報告提報董事長，其金 額在新臺幣五億元(含)以</p>	<p>第八條：<u>取得或處分不動產或設 備</u>之處理程序</p> <p>一、<u>評估及作業程序</u> 本公司取得或處分不動產及設 備，悉依本公司內部控制制度 不動產、廠房及設備循環程序 辦理。</p> <p>二、<u>交易條件及授權額度之決定程 序</u> (一) 取得或處分不動產，應參 考公告現值、評定價值、 鄰近不動產實際交易價 格等；決定交易條件及交 易價格，作成分析報告提 報董事長，其金額在新臺 幣五億元(含)以下者，應 呈請董事長核准並應於</p>	<p>依據金管會民國 107年11月26日 金管證發字第 1070341072號函 進行文字修訂。</p>

下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新臺幣五億元者，須提經董事會通過後始得為之。

- (二) 取得或處分設備或其使用權資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新臺幣五億元(含)以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新臺幣五億元者，應呈請董事長核准，提經董事會通過後始得為之。

### 三、執行單位

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產時，應依前項核決權限呈核後，由使用部門及相關權責單位負責執行。

### 四、不動產、設備或其使用權資產估價報告

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第七款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入)，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告(估價報告應行記載事項詳如附件一)，並符合下列規定：

- (一) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦

事後最近一次董事會中提會報備；超過新臺幣五億元者，須提經董事會通過後始得為之。

- (二) 取得或處分設備，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新臺幣五億元(含)以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新臺幣五億元者，應呈請董事長核准，提經董事會通過後始得為之。

### 三、執行單位

本公司取得或處分不動產或設備時，應依前項核決權限呈核後，由使用部門及相關權責單位負責執行。

### 四、不動產或其設備估價報告

本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第七款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入)，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告(估價報告應行記載事項詳如附件一)，並符合下列規定：

- (一) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更，亦應比照上



金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第七款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定經審計委員會同意並提交董事會通過部分免再計入)，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，經審計委員會全體成員二分之一以上同意並提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：

(一)(略)

(二)(略)

(三) 向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項規定評估預定交易條件合理性之相關資料。

(四)~(七)(略)

### 三、交易成本之合理性評估

(一) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

1.(略)

2.(略)

(二) 合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前款所列任一方法評估交易成本。

(三) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依本項第(一)款及第(二)款規定評估不動產或其使用權資產成本，應洽請會計師複核及表示具體意見。

(四) 本公司向關係人取得不

十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第五款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定經審計委員會同意並提交董事會通過部分免再計入)，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，經審計委員會全體成員二分之一以上同意並提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：

(一)(略)

(二)(略)

(三) 向關係人取得不動產，依本條第三項規定評估預定交易條件合理性之相關資料。

(四)~(七)(略)

### 三、交易成本之合理性評估

(一) 本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

1.(略)

2.(略)

(二) 合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前款所列任一方法評估交易成本。

(三) 本公司向關係人取得不動產，依本項第(一)款及第(二)款規定評估不動產成本，應洽請會計師複核及表示具體意見。

(四) 本公司向關係人取得不動產依本項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本項



動產或其使用權資產依本項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本項第(五)款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

(1) (略)

(2) 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

(3) (本條刪除)

2. 本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。前述所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的

第(五)款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

(1) (略)

(2) 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

(3) 同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有之合理樓層價差推估其交易條件相當者。

2. 本公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。前述所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分

物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

(五) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。

1. 本公司應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證交法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。

2. ~3. (略)

本公司經前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經證券主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。

(六) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本項(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：

之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

(五) 本公司向關係人取得不動產，如經按本項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。

1. 本公司應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證交法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。

2. ~3. (略)

本公司經前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經證券主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。

(六) 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本項(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：

1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。

2. 關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。

3. (略)

<p>1. <u>關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。</u></p> <p>2. <u>關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。</u></p> <p>3. (略)</p> <p>4. <u>本公司與母公司、子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。</u></p> <p>(七) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依本項第(五)款規定辦理。</p> <p>四、<u>本公司與母公司、子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得在新臺幣五億元(含)範圍內授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認；超過新臺幣五億元者，須提經董事會通過後始得為之：</u></p> <p>(一) <u>取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u></p> <p>(二) <u>取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u></p> <p>第十一條：<u>取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序</u></p> <p>一、<u>評估及作業程序</u> 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，準用本公司內部控制制度不動產、廠房及設備循環程序辦理。</p> <p>二、(略)</p>	<p>(七) 本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依本項第(五)款規定辦理。</p> <p>四、<u>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得在新臺幣五億元(含)範圍內授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認；超過新臺幣五億元者，須提經董事會通過後始得為之。</u></p> <p>第十一條：<u>取得或處分會員證或無形資產之處理程序</u></p> <p>一、<u>評估及作業程序</u> 本公司取得或處分會員證或無形資產，準用本公司內部控制制度不動產、廠房及設備循環程序辦理。</p> <p>二、(略)</p>	<p>依據金管會民國107年11月26日金管證發字第1070341072號函進行文字修訂。</p>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------

<p>三、執行單位 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證時，應依前項核決權限呈核後，由使用部門或行政部門負責執行。</p> <p>四、無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第七款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本條規定取得會計師意見部分免再計入)，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>三、執行單位 本公司取得或處分會員證或無形資產時，應依前項核決權限呈核後，由使用部門或行政部門負責執行。</p> <p>四、會員證或無形資產專家評估意見報告 本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第五款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本條規定取得會計師意見部分免再計入)，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	
<p>第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、風險管理措施 (一)~(四)(略) (五) 作業風險管理 1. ~3. (略) 4. 衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理非以交易為目的之交易至少每月應評估二次，其評估報告應送董事會授權之高階主管人員。</p> <p>(六)~(七)(略)</p> <p>三、~四、(略)</p> <p>五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則</p>	<p>第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、風險管理措施 (一)~(四)(略) (五) 作業風險管理 1. ~3. (略) 4. 衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理非以交易為目的之交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。</p> <p>(六)~(七)(略)</p> <p>三、~四、(略)</p> <p>五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則 (一) 董事會應指定高階主管</p>	<p>依據金管會民國107年11月26日金管證發字第1070341072號函進行文字修訂。</p>

<p>(一) 董事會應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下： 1. 定期評估目前實施之風險管理措施是否適當並確實依本公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。</p> <p>(餘略)</p>	<p>人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下： 1. 定期評估目前實施之風險管理措施是否適當並確實依本公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。</p> <p>(餘略)</p>	
<p>第十五條：資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一) 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、或附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。 (二)~(三)(略) (四) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一： 1. ~2. (略) (五) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。 (六) 除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實</p>	<p>第十五條：資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一) 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、或附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。 (二)~(三)(略) (四) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一： 1. ~2. (略) (五) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。 (六) 除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投</p>	<p>依據金管會民國107年11月26日金管證發字第1070341072號函進行文字修訂。</p>

<p>收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>1. 買賣<u>國內公債</u>。</p> <p>2. (略)</p> <p>(七) 前述各款交易金額之計算方式如下：</p> <p>1. ~2. (略)</p> <p>3. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產<u>或其使用權資產</u>之金額。</p> <p>4. (略)</p> <p>(八) (略)</p> <p>二、(略)</p> <p>三、公告申報程序</p> <p>(一)~(三)(略)</p> <p>(四) 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p>(五) (略)</p> <p>第十六條：本公司之子公司應依下列規定辦理：</p> <p>一、~二、(略)</p> <p>三、子公司之公告申報標準中，<u>有關實收資本額或總資產規定</u>，係以本公司之實收資本額或總資產為準。</p>	<p>資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>1. 買賣公債。</p> <p>2. (略)</p> <p>(七) 前述各款交易金額之計算方式如下：</p> <p>1. ~2. (略)</p> <p>3. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>4. (略)</p> <p>(八) (略)</p> <p>二、(略)</p> <p>三、公告申報程序</p> <p>(一)~(三)(略)</p> <p>(四) 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p>(五) (略)</p> <p>第十六條：本公司之子公司應依下列規定辦理：</p> <p>一、~二、(略)</p> <p>三、子公司之公告申報標準中，<u>所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」</u>係以本公司之實收資本額或總資產為準。</p>	<p>依據金管會民國107年11月26日金管證發字第1070341072號函進行文字修訂。</p>
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 691,606,012 權(其中以電子方式行使表決權數 123,098,766 權)；贊成權數為 676,227,495 權(其中以電子方式行使表決權數 108,110,227 權)，占表決權數之 97.78%；反對權數為 709,840 權(其中以電子方式行使表決權數 709,840 權)；棄權權數為 14,668,677 權(其中以電子方式行使表決權數 14,278,699 權)。】

決議：本案照案通過。

### 第七案(董事會提)

案由：建議董事競業許可，敬請 公決。

說明：一、依據公司法第 209 條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東常會說明其行為之重要內容並取得其許可。

二、本公司獨立董事海英俊先生擔任乾坤科技股份有限公司董事。在無損及本公司利益之前提下，茲依公司法規定，敬請許可上開競業行為。

三、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 691,606,012 權(其中以電子方式行使表決權數 123,098,766 權)；贊成權數為 674,307,329 權(其中以電子方式行使表決權數 106,190,061 權)，占表決權數之 97.50%；反對權數為 1,462,635 權(其中以電子方式行使表決權數 1,462,635 權)；棄權權數為 15,836,048 權(其中以電子方式行使表決權數 15,446,070 權)。】

決議：本案照案通過。

### 參、選舉(董事會提)

案由：補選本公司獨立董事一人。

說明：一、本公司獨立董事蔡力行先生於108年3月19日辭任，敬請依公司章程規定，補選獨立董事一人。

二、本屆獨立董事選舉採候選人提名制度，由股東常會就候選人名單中選任之。獨立董事候選人名單及學經歷資料請參閱議事手冊。

三、新任獨立董事於當選後即日就任，任期至109年6月7日止。

選舉結果：

獨立董事當選名單如下：

戶號/ 身分證號	戶名或姓名	當選權數
T12036XXXX	杜紫軍	673,749,905

### 肆、討論事項(二)(董事會提)

案由：新任獨立董事競業許可，敬請 公決。

說明：一、因本公司新任獨立董事，或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第209條之規定，提請許可新任獨立董事得為自己或他人經營屬於本公司營業範圍內之行為。

二、是否可行，提請公決。

本公司新任獨立董事於當選日為自己或為他人為屬於公司營業範圍內行為之公司計有：

姓名	公司名稱	職稱
杜紫軍	中華開發資本股份有限公司、中華開發金控股份有限公司、旺宏電子股份有限公司	獨立董事

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 691,806,372 權(其中以電子方式行使表決權數 123,098,766 權)；贊成權數為 674,691,375 權(其中以電子方式行使表決權數 106,574,107 權)，占表決權數之 97.53%；反對權數為 1,156,503 權(其中以電子方式行使表決權數 1,156,503 權)；棄權權數為 15,958,494 權(其中以電子方式行使表決權數 15,368,156 權)。

決議：本案照案通過。

伍、臨時動議：無

陸、散會：同日上午10時10分。

主席：吳亦圭



記錄：張金玉





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, R.O.C.

Tel: +886 (2) 2545-998  
Fax: +886 (2) 4051-688  
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：

#### 查核意見

台灣聚合化學品股份有限公司（以下簡稱台聚公司）民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台聚公司民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

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

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台聚公司民國 107 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台聚公司民國 107 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 存貨跌價損失之評估

台聚公司截至民國 107 年 12 月 31 日存貨淨額為 1,368,761 仟元（存貨成本總額 1,376,352 仟元扣除備抵存貨跌價損失 7,591 仟元後之淨額），占個體財務報告資產總額 5%。台聚公司存貨係採成本與淨變現價值孰低衡量，因存貨評價係受主要原料乙烯價格波動影響，而國際油價波動劇烈，且相關存貨淨變現價值之評估涉及管理階層之重大判斷與估計。因是，將存貨跌價損失之評估考量為本年度之關鍵查核事項。

與存貨跌價損失評估相關之會計政策、重大會計判斷、估計及假設不確定性暨攸關揭露

資訊，請參閱個體財務報告附註四(五)、五(三)及十三。

本會計師對於上述所述存貨跌價損失之評估已執行之主要查核程序包括：

1. 依照對台聚公司所屬產業之了解，評估存貨跌價損失計提政策及方法之適當性。
2. 取得管理當局編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料，抽樣核對至最近期原料報價或銷貨發票，並予以重新驗算存貨淨變現價值，以評估管理階層估計淨變現價值之依據及其合理性。
3. 實際觀察年底存貨盤點並執行抽盤以了解存貨狀況，並評估呆滯存貨提列備抵跌價損失之合理性。

#### 特定銷貨收入之真實性

台聚公司之銷貨收入交易眾多且銷售客戶群較為分散，其民國 107 年度中特定銷售客戶之銷貨收入計 3,886,856 仟元（占個體財務報告銷貨收入 33%）。於本年度之銷貨成長幅度高於同產業過去三年之平均銷貨趨勢，其銷貨收入之真實性對台聚公司 107 年度整體銷貨收入之認列係屬重大。因是，將該特定客戶之銷貨收入真實性考量為本年度之關鍵查核事項。

與特定客戶銷貨收入相關之會計政策暨攸關揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四(十二)及二五。

本會計師對於上述所述特定客戶銷貨收入真實性已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試特定客戶銷貨收入真實性之主要內部控制制度設計與執行有效性。
2. 抽核特定客戶銷貨收入之交易文件，包括銷售訂單、出貨文件及收款文件等，以瞭解辨認商品之控制、重大風險及報酬移轉予買方暨台聚公司認列銷貨收入之真實性。
3. 抽核期後銷貨退回及折讓發生情形與期後收款，確認銷貨收入認列之合理性。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估台聚公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台聚公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台聚公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報告之責任**

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

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

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台聚公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台聚公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台聚公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於台聚公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台聚公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台聚公司民國 107 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 莊 碧 玉



莊碧玉

會計師 郭 政 弘



郭政弘

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

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 1 0 8 年 3 月 8 日

台灣聚合化學品股份有限公司

個體資產負債表

民國 107 年及 106 年 12 月 31 日

代 碼	資	107 年 12 月 31 日			106 年 12 月 31 日		
		產 金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$	1,789,529	6	\$	1,951,190	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產						
	— 流動		1,236,761	4		1,680,720	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動		60,500	-		-	-
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動		-	-		54,000	-
1150	應收票據—淨額		92,521	-		98,428	1
1170	應收帳款—淨額		1,411,861	5		1,128,049	4
1180	應收帳款—關係人		61,326	-		84,119	1
1200	其他應收款		61,616	-		72,405	-
1210	其他應收款—關係人		329,845	1		566,138	2
1220	本期所得稅資產		-	-		3,254	-
130X	存貨		1,368,761	5		1,343,725	5
1410	預付款項		173,019	1		151,889	1
1470	其他流動資產		31	-		-	-
11XX	流動資產總計		<u>6,585,770</u>	<u>22</u>		<u>7,133,917</u>	<u>27</u>
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之						
	金融資產—非流動		1,021,501	4		-	-
1523	備供出售金融資產—非流動		-	-		892,511	3
1543	以成本衡量之金融資產—非流動		-	-		186,650	1
1550	採用權益法之投資		14,967,524	51		11,721,808	44
1600	不動產、廠房及設備		6,682,004	23		6,536,559	25
1760	投資性不動產淨額		32,366	-		33,467	-
1821	無形資產淨額		470	-		33,638	-
1840	遞延所得稅資產		80,749	-		75,183	-
1990	其他非流動資產		97,386	-		108,312	-
15XX	非流動資產總計		<u>22,882,000</u>	<u>78</u>		<u>19,588,128</u>	<u>73</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 29,467,770</u>	<u>100</u>		<u>\$ 26,722,045</u>	<u>100</u>

單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	107 年 12 月 31 日		106 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動負債					
2100	短期借款	\$ 1,753,000	6	\$ 200,000	1
2110	應付短期票券	199,981	1	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債				
	— 流動	6,817	-	5,154	-
2170	應付帳款	788,239	3	1,208,350	5
2180	應付帳款—關係人	163,346	-	100,228	-
2200	其他應付款	273,325	1	403,848	2
2220	其他應付款項—關係人	16,179	-	17,720	-
2230	本期所得稅負債	33,353	-	58,642	-
2399	其他流動負債	59,499	-	82,902	-
21XX	流動負債總計	<u>3,293,739</u>	<u>11</u>	<u>2,076,844</u>	<u>8</u>
非流動負債					
2530	應付公司債	5,992,604	20	5,990,167	22
2540	長期借款	1,500,000	5	-	-
2570	遞延所得稅負債	171,743	1	137,354	1
2640	淨確定福利負債—非流動	308,934	1	376,438	1
2650	採用權益法之投資貸餘	1,310	-	2,841	-
2670	其他非流動負債—其他	12,287	-	13,994	-
25XX	非流動負債總計	<u>7,986,878</u>	<u>27</u>	<u>6,520,794</u>	<u>24</u>
2XXX	負債總計	<u>11,280,617</u>	<u>38</u>	<u>8,597,638</u>	<u>32</u>
權益					
3100	股 本	<u>11,887,635</u>	<u>40</u>	<u>11,654,544</u>	<u>44</u>
3200	資本公積	<u>253,738</u>	<u>1</u>	<u>238,194</u>	<u>1</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	2,925,759	10	2,814,630	11
3320	特別盈餘公積	375,127	1	375,127	1
3350	未分配盈餘	<u>3,513,943</u>	<u>12</u>	<u>3,548,804</u>	<u>13</u>
3300	保留盈餘總計	<u>6,814,829</u>	<u>23</u>	<u>6,738,561</u>	<u>25</u>
3400	其他權益	( 293,443 )	( 1 )	( 31,286 )	-
3500	庫藏股票	( 475,606 )	( 1 )	( 475,606 )	( 2 )
3XXX	權益總計	<u>18,187,153</u>	<u>62</u>	<u>18,124,407</u>	<u>68</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 29,467,770</u>	<u>100</u>	<u>\$ 26,722,045</u>	<u>100</u>

董事長：吳亦圭



經理人：王克舜



會計主管：郭娟華



台灣聚合化學品股份有限公司

個體綜合損益表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代碼	107 年度		106 年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入	\$11,763,140	100	\$11,551,511	100
5110 銷貨成本	<u>10,956,048</u>	<u>93</u>	<u>10,350,818</u>	<u>90</u>
5900 銷貨毛利	807,092	7	1,200,693	10
5910 與子公司之未實現利益	( 1,035)	-	( 1,905)	-
5920 與子公司之已實現利益	<u>1,905</u>	<u>-</u>	<u>2,127</u>	<u>-</u>
5950 已實現銷貨毛利	<u>807,962</u>	<u>7</u>	<u>1,200,915</u>	<u>10</u>
營業費用				
6100 推銷費用	249,633	2	254,971	2
6200 管理費用	267,581	2	290,739	3
6300 研究發展費用	<u>178,611</u>	<u>2</u>	<u>151,419</u>	<u>1</u>
6000 營業費用合計	<u>695,825</u>	<u>6</u>	<u>697,129</u>	<u>6</u>
6900 營業淨利	<u>112,137</u>	<u>1</u>	<u>503,786</u>	<u>4</u>
營業外收入及支出				
7010 其他收入	185,355	2	176,984	2
7020 其他利益及損失	( 32,548)	-	( 60,654)	( 1)
7050 財務成本	( 60,326)	( 1)	( 43,818)	-
7070 採用權益法認列之子公司 損益之份額	<u>415,724</u>	<u>3</u>	<u>630,640</u>	<u>5</u>
7000 營業外收入及支出 合計	<u>508,205</u>	<u>4</u>	<u>703,152</u>	<u>6</u>
7900 稅前淨利	620,342	5	1,206,938	10
7950 所得稅費用	<u>80,407</u>	<u>-</u>	<u>95,648</u>	<u>1</u>
8200 本年度淨利	<u>539,935</u>	<u>5</u>	<u>1,111,290</u>	<u>9</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	107 年度			106 年度		
	金	額	%	金	額	%
其他綜合損益						
不重分類至損益之項目：						
8311		確定福利計畫之再衡				
		量數	\$ 807	-	(\$ 11,231)	-
8316		透過其他綜合損益按				
		公允價值衡量之權				
		益工具未實現評價				
		利益	24,687	-	-	-
8330		採用權益法認列之子				
		公司其他綜合損益				
		之份額(稅後淨額)	( 204,114)	( 2)	( 14,911)	-
8349		與不重分類之項目相				
		關之所得稅	<u>3,708</u>	<u>-</u>	<u>1,909</u>	<u>-</u>
8310			( <u>174,912</u> )	( <u>2</u> )	( <u>24,233</u> )	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之						
項目：						
8361		國外營運機構財務報				
		表換算之兌換差額	32,263	-	( 140,102)	( 1)
8362		備供出售金融資產未				
		實現損失	-	-	( 76,626)	( 1)
8380		採用權益法認列之子				
		公司其他綜合損益				
		之份額(稅後淨額)	( 24,130)	-	75,886	-
8399		與可能重分類之項目				
		相關之所得稅費用	( <u>6,623</u> )	<u>-</u>	<u>23,817</u>	<u>-</u>
8360			<u>1,510</u>	<u>-</u>	( <u>117,025</u> )	( <u>1</u> )
8300		本年度其他綜合損益				
		(稅後淨額)	( <u>173,402</u> )	( <u>2</u> )	( <u>141,258</u> )	( <u>1</u> )
8500		本年度綜合損益總額	<u>\$ 366,533</u>	<u>3</u>	<u>\$ 970,032</u>	<u>8</u>
每股盈餘						
9750		基本每股盈餘	<u>\$ 0.50</u>		<u>\$ 1.04</u>	
9850		稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.50</u>		<u>\$ 1.04</u>	

董事長：吳亦圭



經理人：王克舜



會計主管：郭娟華



台灣聚 合 化 學 品 股 份 有 限 公 司

個 體 權 益 變 動 表

民 國 107 年 及 106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

代 碼		資 本 公 積			
		股	本 庫 藏 股 票 交 易	採 用 權 益 法 認 列 關 聯 企 業 資 本 公 積 之 變 動 數	其 他
A1	106 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 11,426,024	\$ 204,289	\$ 129	\$ 11,717
	105 年 度 盈 餘 分 配				
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-
B17	特 別 盈 餘 公 積 迴 轉	-	-	-	-
B5	股 東 現 金 股 利	-	-	-	-
B9	股 東 股 票 股 利	228,520	-	-	-
D1	106 年 度 淨 利	-	-	-	-
D3	106 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-
D5	106 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-
C7	採 用 權 益 法 認 列 子 公 司 之 變 動 數	-	-	867	-
C17	其 他 資 本 公 積 變 動 數	-	-	-	2,771
M1	發 放 子 子 公 司 股 利 調 整 資 本 公 積	-	18,421	-	-
Z1	106 年 12 月 31 日 餘 額	11,654,544	222,710	996	14,488
A3	追 溯 適 用 之 影 響 數	-	-	-	-
A5	107 年 1 月 1 日 重 編 後 餘 額	11,654,544	222,710	996	14,488
	106 年 度 盈 餘 分 配				
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-
B5	股 東 現 金 股 利	-	-	-	-
B9	股 東 股 票 股 利	233,091	-	-	-
D1	107 年 度 淨 利	-	-	-	-
D3	107 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-
D5	107 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-
C7	採 用 權 益 法 認 列 子 公 司 之 變 動 數	-	-	1,596	-
C17	其 他 資 本 公 積 變 動 數	-	-	-	2,675
M3	處 分 子 公 司	-	-	-	-
M1	發 放 子 子 公 司 股 利 調 整 資 本 公 積	-	11,273	-	-
Q1	處 分 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具 投 資	-	-	-	-
Z1	107 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 11,887,635	\$ 233,983	\$ 2,592	\$ 17,163



單位：新台幣仟元

保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目				
法定盈餘公積	特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備供出售金融 商品未實現損益	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現(損)益	庫 藏 股 票	權 益 總 額
\$ 2,695,673	\$ 411,010	\$ 3,367,821	\$ 8,204	\$ 77,535	\$ -	(\$ 475,606)	\$ 17,726,796
118,957	-	( 118,957)	-	-	-	-	-
-	( 35,883)	35,883	-	-	-	-	-
-	-	( 571,301)	-	-	-	-	( 571,301)
-	-	( 228,520)	-	-	-	-	-
-	-	1,111,290	-	-	-	-	1,111,290
-	-	( 24,233)	( 199,084)	82,059	-	-	( 141,258)
-	-	1,087,057	( 199,084)	82,059	-	-	970,032
-	-	( 23,179)	-	-	-	-	( 22,312)
-	-	-	-	-	-	-	2,771
-	-	-	-	-	-	-	18,421
2,814,630	375,127	3,548,804	( 190,880)	159,594	-	( 475,606)	18,124,407
-	-	30,762	-	( 159,594)	181,005	-	52,173
2,814,630	375,127	3,579,566	( 190,880)	-	181,005	( 475,606)	18,176,580
111,129	-	( 111,129)	-	-	-	-	-
-	-	( 349,636)	-	-	-	-	( 349,636)
-	-	( 233,091)	-	-	-	-	-
-	-	539,935	-	-	-	-	539,935
-	-	12,396	1,510	-	( 187,308)	-	( 173,402)
-	-	552,331	1,510	-	( 187,308)	-	366,533
-	-	4,664	-	-	( 7,595)	-	( 1,335)
-	-	-	-	-	-	-	2,675
-	-	-	( 18,937)	-	-	-	( 18,937)
-	-	-	-	-	-	-	11,273
-	-	71,238	-	-	( 71,238)	-	-
\$ 2,925,759	\$ 375,127	\$ 3,513,943	(\$ 208,307)	\$ -	(\$ 85,136)	(\$ 475,606)	\$ 18,187,153

董事長：吳亦圭



經理人：王克舜



會計主管：郭娟華



台灣聚 合 化 學 品 股 份 有 限 公 司

個 體 現 金 流 量 表

民 國 107 年 及 106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單 位：新 台 幣 仟 元

代 碼		107 年 度	106 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 620,342	\$ 1,206,938
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	419,380	373,573
A20200	攤銷費用	11,572	26,693
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債之淨損失	1,171	55,533
A20900	財務成本	86,490	62,324
A21200	利息收入	( 18,186)	( 22,755)
A21300	股利收入	( 68,098)	( 57,681)
A22300	採用權益法認列之子公司損益之 份額	( 415,724)	( 630,640)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利 益	( 1,242)	( 766)
A23100	處分投資利益	-	( 45,693)
A23500	金融資產減損損失	-	3,047
A23700	提列存貨跌價及呆滯損失	5,426	728
A23700	非金融資產減損損失	27,630	-
A23900	與子公司之未實現利益	1,035	1,905
A24000	與子公司之已實現利益	( 1,905)	( 2,127)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產減少	-	557,393
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產減少	472,412	-
A31130	應收票據減少(增加)	5,907	( 3,060)
A31150	應收帳款增加	( 283,812)	( 250,380)
A31160	應收帳款—關係人減少(增加)	22,793	( 9,462)
A31180	其他應收款減少(增加)	9,849	( 14,594)
A31190	其他應收款—關係人減少(增加)	236,293	( 169,061)
A31200	存貨增加	( 30,462)	( 162,720)
A31230	預付款項(增加)減少	( 21,130)	30,737
A31240	其他流動資產(增加)減少	( 31)	171
A32110	持有供交易之金融負債減少	( 27,961)	( 24,084)
A32130	應付帳款(減少)增加	( 420,111)	455,714
A32160	應付帳款—關係人增加(減少)	63,118	( 66,670)
A32180	其他應付款(減少)增加	( 128,918)	1,126
A32190	其他應付款項—關係人減少	( 1,541)	( 164,628)
A32230	其他流動負債(減少)增加	( 23,403)	7,295
A32240	淨確定福利負債減少	( 66,697)	( 86,021)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		107 年 度	106 年 度
A33000	營運產生之現金	\$ 474,197	\$ 1,072,835
A33100	收取之利息	19,126	23,639
A33300	支付之利息	( 82,983)	( 56,656)
A33500	支付之所得稅	( 76,534)	( 29,134)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>333,806</u>	<u>1,010,684</u>
投資活動之現金流量			
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	99,455	-
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	14,924	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 6,500)	-
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	123,208
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	18,000
B02200	取得子公司之淨現金流出	( 3,034,601)	( 330,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 536,102)	( 1,715,177)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	454	1,461
B03800	存出保證金增加	( 3,705)	( 4,160)
B04500	取得無形資產	( 689)	( 566)
B06700	其他非流動資產增加	( 18,438)	( 12,954)
B07600	收取之股利	<u>86,337</u>	<u>69,601</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 3,398,865)</u>	<u>( 1,850,587)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加(減少)	1,553,000	( 200,000)
C00500	應付短期票券增加(減少)	199,981	( 99,980)
C01200	發行公司債	-	1,995,421
C01600	中長期借款增加	5,600,000	-
C01700	償還中長期借款	( 4,100,000)	-
C03000	存入保證金增加	53	40
C05400	取得子公司股權	-	( 2,353,071)
C04500	支付現金股利	( 349,636)	( 571,301)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>2,903,398</u>	<u>( 1,228,891)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	( 161,661)	( 2,068,794)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,951,190</u>	<u>4,019,984</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,789,529</u>	<u>\$ 1,951,190</u>

董事長：吳亦圭



經理人：王克舜



會計主管：郭娟華





## 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, R.O.C.

Tel: +886 (2) 2545-998  
Fax: +886 (2) 4051-688  
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：

#### 查核意見

台灣聚合化學品股份有限公司及其子公司（以下簡稱台聚公司及其子公司）民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台聚公司及其子公司民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

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

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台聚公司及其子公司民國 107 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台聚公司及其子公司民國 107 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

### 存貨跌價損失之評估

台聚公司及其子公司截至民國 107 年 12 月 31 日存貨淨額為 6,703,104 仟元(存貨成本總額 7,481,309 仟元扣除備抵存貨跌價損失 778,205 仟元後之淨額)，占合併資產總額 10%。台聚公司及其子公司存貨係採成本與淨變現價值孰低衡量，因存貨評價係受主要原料乙烯價格波動影響，而國際油價波動劇烈，且相關存貨淨變現價值之評估涉及管理階層之重大判斷與估計。因是，將存貨跌價損失之評估考量為本年度之關鍵查核事項。

與存貨跌價損失評估相關之會計政策、重大會計判斷、估計及假設不確定性暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四(七)、五(三)及十三。

本會計師對於上述所述存貨跌價損失之評估已執行之主要查核程序包括：

1. 依照對台聚公司及其子公司所屬產業之了解，評估存貨跌價損失計提政策及方法之適當性。
2. 取得管理當局編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料，抽樣核對至最近期原料報價或銷貨發票，並予以重新驗算存貨淨變現價值，以評估管理階層估計淨變現價值之依據及其合理性。
3. 實際觀察年底存貨盤點並執行抽盤以了解存貨狀況，並評估呆滯存貨提列備抵跌價損失之合理性。

### 應收帳款備抵損失評估之正確性

台聚公司及其子公司截至民國 107 年 12 月 31 日之應收帳款金額為 8,548,733 仟元(應收票據及帳款總額 8,660,512 仟元扣除備抵損失 111,779 仟元後之淨額)，占合併資產總額 13%。台聚公司及其子公司係依據預期信用損失提列政策，依客戶信用評等、應收帳款帳齡及逾期未收款等進行預期信用損失之評估。因應收帳款預期信用損失之評估涉及重大判斷與估計之不確定性，因是，將應收帳款備抵損失評估之正確性考量為本年度之關鍵查核事項。

與應收帳款備抵損失評估相關之會計政策、重大會計判斷、估計及假設不確定性暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四(十四)、五(一)及十二。

本會計師對於上述所述應收帳款備抵損失評估之正確性已執行之主要查核程序如下：

1. 了解及測試台聚公司及其子公司評估應收帳款減損攸關之內部控制作業程序。
2. 評估管理階層依客戶信用評等、應收帳款帳齡及逾期未收款計提信用損失之分類及提列比率之合理性，暨抽樣測試應收帳款帳齡報表之正確性及覆核其計算過程之合理性，並比較本年度和以前年度應收帳款帳齡分布情形。
3. 檢視當年度與以前年度呆帳沖銷情形，並透過檢查期後收款確認流通在外款項之可回收性。

## 其他事項

台灣聚合化學品股份有限公司業已編製民國 107 及 106 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

## 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估台聚公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台聚公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台聚公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報告之責任

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

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

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台聚公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台聚公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台聚公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於台聚公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台聚公司及其子公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台聚公司及其子公司民國 107 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 莊 碧 玉



莊 碧 玉

會計師 郭 政 弘



郭 政 弘

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

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 1 0 8 年 3 月 8 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 107 年及 106 年 12 月 31 日

代 碼	資 產	107 年 12 月 31 日		106 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 8,123,304	12	\$ 8,473,862	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 — 流動	5,084,305	7	5,315,894	8
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產—流動	158,602	-	-	-
1125	備供出售金融資產—流動	-	-	214,502	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	439,135	1	-	-
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動	-	-	426,369	1
1150	應收票據—淨額	1,015,882	2	1,118,070	2
1170	應收帳款—淨額	7,532,851	11	6,950,029	11
1200	其他應收款	279,612	-	344,305	-
1220	本期所得稅資產	8,116	-	784	-
130X	存貨	6,703,104	10	6,857,754	11
1410	預付款項	742,562	1	772,093	1
1470	其他流動資產	11,909	-	10,766	-
11XX	流動資產總計	<u>30,099,382</u>	<u>44</u>	<u>30,484,428</u>	<u>47</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產—非流動	2,521,855	4	-	-
1523	備供出售金融資產—非流動	-	-	1,863,067	3
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	311,758	-	-	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	-	-	676,120	1
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動	-	-	311,573	1
1550	採用權益法之投資	10,338,945	15	5,241,747	8
1600	不動產、廠房及設備	23,825,239	35	23,758,495	37
1760	投資性不動產淨額	182,424	-	182,216	-
1805	商譽	269,026	-	269,026	-
1821	其他無形資產淨額	33,377	-	93,349	-
1830	生物資產—非流動	-	-	22,798	-
1840	遞延所得稅資產	633,334	1	632,062	1
1985	長期預付租賃款	459,542	1	525,845	1
1990	其他非流動資產	316,156	-	333,125	1
15XX	非流動資產總計	<u>38,891,656</u>	<u>56</u>	<u>33,909,423</u>	<u>53</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 68,991,038</u>	<u>100</u>	<u>\$ 64,393,851</u>	<u>100</u>



單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	107 年 12 月 31 日		106 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 6,726,854	10	\$ 3,752,268	6
2110	應付短期票券	1,514,784	2	1,684,506	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債				
	－ 流動	11,135	-	7,883	-
2170	應付票據及帳款	3,392,687	5	3,965,444	6
2219	其他應付款	1,897,550	3	1,972,096	3
2230	本期所得稅負債	270,351	-	370,062	1
2250	負債準備－流動	-	-	32,205	-
2320	一年內到期之長期負債	525,000	1	799,600	1
2365	退款負債－流動	30,034	-	-	-
2399	其他流動負債	283,389	-	279,230	-
21XX	流動負債總計	<u>14,651,784</u>	<u>21</u>	<u>12,863,294</u>	<u>20</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債	5,992,604	9	5,990,167	9
2540	長期借款	8,617,624	13	6,903,148	11
2550	負債準備－非流動	136,375	-	-	-
2570	遞延所得稅負債	1,408,232	2	1,329,710	2
2640	淨確定福利負債－非流動	1,658,228	2	2,419,897	4
2670	其他非流動負債	71,482	-	79,216	-
25XX	非流動負債總計	<u>17,884,545</u>	<u>26</u>	<u>16,722,138</u>	<u>26</u>
2XXX	負債總計	<u>32,536,329</u>	<u>47</u>	<u>29,585,432</u>	<u>46</u>
	歸屬於本公司業主之權益				
3100	股 本	<u>11,887,635</u>	<u>17</u>	<u>11,654,544</u>	<u>18</u>
3200	資本公積	<u>253,738</u>	<u>-</u>	<u>238,194</u>	<u>-</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	2,925,759	4	2,814,630	4
3320	特別盈餘公積	375,127	1	375,127	1
3350	未分配盈餘	<u>3,513,943</u>	<u>5</u>	<u>3,548,804</u>	<u>6</u>
3300	保留盈餘總計	<u>6,814,829</u>	<u>10</u>	<u>6,738,561</u>	<u>11</u>
3490	其他權益	( 293,443 )	-	( 31,286 )	-
3500	庫藏股票	( 475,606 )	( 1 )	( 475,606 )	( 1 )
31XX	本公司業主之權益總計	<u>18,187,153</u>	<u>26</u>	<u>18,124,407</u>	<u>28</u>
36XX	非控制權益	<u>18,267,556</u>	<u>27</u>	<u>16,684,012</u>	<u>26</u>
3XXX	權益總計	<u>36,454,709</u>	<u>53</u>	<u>34,808,419</u>	<u>54</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 68,991,038</u>	<u>100</u>	<u>\$ 64,393,851</u>	<u>100</u>

董事長：吳亦圭



經理人：王克舜



會計主管：郭娟華



台灣聚合化學品股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代碼	107 年度		106 年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入	\$ 60,892,513	100	\$ 58,133,943	100
5110 銷貨成本	55,097,773	91	51,007,011	88
5900 銷貨毛利	5,794,740	9	7,126,932	12
營業費用				
6100 推銷費用	2,048,027	3	2,038,049	3
6200 管理費用	1,392,314	2	1,322,296	2
6300 研究發展費用	421,600	1	388,920	1
6000 營業費用合計	3,861,941	6	3,749,265	6
6900 營業淨利	1,932,799	3	3,377,667	6
營業外收入及支出				
7010 其他收入	616,677	1	578,255	1
7020 其他利益及損失	185,075	-	( 223,854)	-
7050 財務成本	( 244,395)	-	( 237,257)	( 1)
7060 採用權益法認列之合資 利益(損失)之份額	32,271	-	( 6,541)	-
7000 營業外收入及支出 合計	589,628	1	110,603	-
7900 稅前淨利	2,522,427	4	3,488,270	6
7950 所得稅費用	654,078	1	776,220	1
8000 繼續營業單位本年度淨利	1,868,349	3	2,712,050	5
8100 停業單位淨利(損失)	7,467	-	( 2,197)	-
8200 本年度淨利	1,875,816	3	2,709,853	5
其他綜合損益				
不重分類至損益之項目：				
8311 確定福利計畫之再衡 量數	4,895	-	( 59,016)	-

(接次頁)

(承前頁)

代碼		107 年度			106 年度		
		金	額	%	金	額	%
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損失	(	24,377)	-	-	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		17,566	-	9,003	-	
8310	後續可能重分類至損益之項目：	(	1,916)	-	(	50,013)	
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	74,387)	-	(	416,317)	
8362	備供出售金融資產未實現利益		-	-	30,985	-	
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		15,726	-	64,791	-	
8360		(	58,661)	-	(	320,541)	
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	(	60,577)	-	(	370,554)	
8500	本年度綜合損益總額	\$	1,815,239	3	\$	2,339,299	
	淨利歸屬於						
8610	本公司業主	\$	539,935	1	\$	1,111,290	
8620	非控制權益		1,335,881	2		1,598,563	
8600		\$	1,875,816	3	\$	2,709,853	
	綜合損益總額歸屬於						
8710	本公司業主	\$	366,533	1	\$	970,032	
8720	非控制權益		1,448,706	2		1,369,267	
8700		\$	1,815,239	3	\$	2,339,299	
	每股盈餘						
	來自繼續營業單位及停業單位						
9750	基本每股盈餘	\$	0.50		\$	1.04	
9850	稀釋每股盈餘	\$	0.50		\$	1.04	
	來自繼續營業單位						
9710	基本每股盈餘	\$	0.50		\$	1.04	
9810	稀釋每股盈餘	\$	0.50		\$	1.04	

董事長：吳亦圭



經理人：王克舜



會計主管：郭娟華



台灣聚合化學品股份有限公司及子公司



合併權益變動表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

代碼	歸屬於本公司	資本公積				保留 法定盈餘公積
		股本	庫藏股票交易	採用權益法認列 關聯企業資本 公積之變動數	其他	
A1	106 年 1 月 1 日餘額	\$11,426,024	\$ 204,289	\$ 129	\$ 11,717	\$ 2,695,673
	105 年度盈餘分配					
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	118,957
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-
B9	本公司股東股票股利	228,520	-	-	-	-
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	-
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列子公司之變動數	-	-	867	-	-
C17	其他資本公積變動數	-	-	-	2,771	-
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	18,421	-	-	-
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	11,654,544	222,710	996	14,488	2,814,630
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-
A5	107 年 1 月 1 日重編後餘額	11,654,544	222,710	996	14,488	2,814,630
	106 年度盈餘分配					
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	111,129
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-
B9	本公司股東股票股利	233,091	-	-	-	-
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-
D1	107 年度淨利	-	-	-	-	-
D3	107 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	107 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列子公司之變動數	-	-	1,596	-	-
C17	其他資本公積變動數	-	-	-	2,675	-
M3	處分子公司	-	-	-	-	-
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	11,273	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	-
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	\$11,887,635	\$ 233,983	\$ 2,592	\$ 17,163	\$ 2,925,759

單位：新台幣仟元

業	主	之			權	益				
		其	他	權			益	項	目	
		透過其他綜合損								
		國外營運機構	備供出售	益按公允價值衡						
		財務報表換算	金融商品	量之金融資產						
盈	餘	之兌換差額	未實現損益	未實現(損)益	庫藏股票	總	計	非控制權益	權益	總額
特別盈餘公積	未分配盈餘									
\$ 411,010	\$ 3,367,821	\$ 8,204	\$ 77,535	\$ -	(\$ 475,606)	\$ 17,726,796		\$ 14,292,690	\$ 32,019,486	
-	( 118,957)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
( 35,883)	35,883	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	( 571,301)	-	-	-	-	( 571,301)	-	-	( 571,301)	-
-	( 228,520)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	( 807,986)	( 807,986)	-
-	1,111,290	-	-	-	-	1,111,290	-	1,598,563	2,709,853	-
-	( 24,233)	( 199,084)	82,059	-	-	( 141,258)	( 229,296)	( 370,554)	-	-
-	1,087,057	( 199,084)	82,059	-	-	970,032	1,369,267	2,339,299	-	-
-	( 23,179)	-	-	-	-	( 22,312)	22,312	-	-	-
-	-	-	-	-	-	2,771	-	2,771	-	-
-	-	-	-	-	-	18,421	-	18,421	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	1,807,729	1,807,729	-
375,127	3,548,804	( 190,880)	159,594	-	( 475,606)	18,124,407	-	16,684,012	34,808,419	-
-	30,762	-	( 159,594)	181,005	-	52,173	44,007	96,180	-	-
375,127	3,579,566	( 190,880)	-	181,005	( 475,606)	18,176,580	-	16,728,019	34,904,599	-
-	( 111,129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	( 349,636)	-	-	-	-	( 349,636)	-	( 349,636)	-	-
-	( 233,091)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	( 615,849)	( 615,849)	-	-
-	539,935	-	-	-	-	539,935	1,335,881	1,875,816	-	-
-	12,396	1,510	-	( 187,308)	-	( 173,402)	112,825	( 60,577)	-	-
-	552,331	1,510	-	( 187,308)	-	366,533	1,448,706	1,815,239	-	-
-	( 2,931)	-	-	-	-	( 1,335)	6,456	5,121	-	-
-	-	-	-	-	-	2,675	-	2,675	-	-
-	-	( 18,937)	-	-	-	( 18,937)	( 20,086)	( 39,023)	-	-
-	-	-	-	-	-	11,273	-	11,273	-	-
-	78,833	-	-	( 78,833)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	720,310	720,310	-	-
\$ 375,127	\$ 3,513,943	(\$ 208,307)	\$ -	(\$ 85,136)	(\$ 475,606)	\$ 18,187,153	\$ 18,267,556	\$ 36,454,709		

董事長：吳其奎



經理人：王克勤



會計主管：郭梅宇



台灣聚合化學股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		107 年 度	106 年 度
	營業活動之現金流量		
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$ 2,522,427	\$ 3,488,270
A00020	停業單位稅前淨利 (損失)	7,467	( 2,197)
A10000	本年度稅前淨利	2,529,894	3,486,073
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,976,338	1,847,241
A20200	攤銷費用	75,961	97,310
A20300	預期信用減損損失	2,236	-
A20300	呆帳費用提列數	-	18,830
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債		
	之淨損失	11,169	105,887
A20900	財務成本	271,182	252,541
A21200	利息收入	( 171,664)	( 106,217)
A21300	股利收入	( 186,003)	( 185,187)
A22300	採用權益法之合資 (利益) 損失之份額	( 32,271)	6,541
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失 (利益)	8,520	( 9,306)
A22700	處分投資性不動產損失	-	497
A22900	處分土地使用權利益	( 262,617)	-
A23100	處分投資利益	-	( 108,983)
A23500	金融資產減損損失	-	32,208
A23700	非金融資產減損損失 (迴轉利益)	66,283	( 304)
A23800	存貨跌價及呆滯損失	176,999	25,016
A29900	長期預付租金攤銷	15,706	10,008
A29900	提列退款負債	10,493	-
A29900	提列負債準備	136,375	18,579
A29900	出售生物資產利益	( 13,735)	-
A29900	處分權益法子公司利益	( 116,576)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產減少	223,672	1,178,341
A31130	應收票據減少 (增加)	102,194	( 209,045)
A31150	應收帳款增加	( 584,389)	( 827,814)
A31180	其他應收款減少 (增加)	65,807	( 45,897)
A31200	存貨增加	( 22,349)	( 180,386)
A31230	預付款項減少 (增加)	41,209	( 68,250)
A31240	其他流動資產 (增加) 減少	( 1,150)	4,070
A32130	應付票據增加 (減少)	123	( 144)
A32150	應付帳款 (減少) 增加	( 572,867)	384,552
A32180	其他應付款減少	( 16,890)	( 663)
A32200	退款負債減少	( 12,664)	-
A32200	負債準備減少	-	( 9,415)
A32240	淨確定福利負債減少	( 757,957)	( 626,240)
A32230	其他流動負債增加	4,504	5,546
A33000	營運產生之現金	2,967,533	5,095,389
A33100	收取之利息	171,205	67,422

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		107 年 度	106 年 度
A33300	支付之利息	(\$ 268,333)	(\$ 246,369)
A33500	支付之所得稅	( 650,579)	( 585,059)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,219,826</u>	<u>4,331,383</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	( 9,826)	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	114,110	-
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	44,648	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	( 12,951)	-
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	129,156
B00600	無活絡市場之債務工具投資減少	-	8,894
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	47,993
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 5,117,787)	( 5,150,364)
B01900	處分子公司之淨現金流入	128,659	-
B02200	取得子公司之淨現金流入	-	999,132
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 2,077,699)	( 3,345,584)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	8,330	38,887
B03800	存出保證金(增加)減少	( 11,052)	10
B04500	取得其他無形資產	( 7,170)	( 6,945)
B06700	其他非流動資產增加	( 8,263)	( 120,611)
B06800	生物資產減少	-	336
B07300	長期預付租金增加	( 5,562)	-
B07400	處分土地使用權價款	291,368	-
B07600	收取之股利	186,003	185,187
B09900	出售生物資產價款	<u>36,866</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	( <u>6,440,326</u> )	( <u>7,213,909</u> )
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	2,974,586	( 1,196,900)
C00600	應付短期票券減少	( 169,722)	( 787,562)
C01200	發行公司債	-	1,995,421
C01600	中長期借款增加	20,970,400	16,750,000
C01700	償還中長期借款	( 19,530,524)	( 16,980,452)
C03000	存入保證金增加(減少)	2,319	( 1,896)
C04300	其他非流動負債減少	( 10,053)	( 3,426)
C04500	支付現金股利	( 349,636)	( 571,301)
C05800	非控制權益變動	720,310	754,517
C05800	支付非控制權益現金股利	( 615,849)	( 807,986)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>3,991,831</u>	( <u>849,585</u> )
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( <u>121,889</u> )	<u>281,670</u>
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	( 350,558)	( 3,450,441)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>8,473,862</u>	<u>11,924,303</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 8,123,304</u>	<u>\$ 8,473,862</u>

董事長：吳亦圭



經理人：王克舜



會計主管：郭娟華

