

地址：105 台北市敦化南路一段 3 號十樓
電話：(02)2577-8181 轉 788
台灣聚合化學品股份有限公司股務部

印刷品

無法投遞
請勿退回

國內郵資已付
內湖郵局
許可證內字
第 258 號

股東 台啟

台灣聚合化學品股份有限公司九十二年股東常會議事錄

時間：中華民國九十二年六月九日(星期一)上午九時正

地點：台北市仁愛路三段一六〇號福華飯店地下二樓福華廳

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數
394,540,826股，占本公司已發行普通股股份總數
771,403,164股之51.15%

列席：王小蕙會計師、韋亮發會計師
黃福雄律師

主席：吳亦圭 紀錄：褚淑芸
主席宣布開會(到會股東代表股份總數已足法定額)

行禮如儀

主席致詞：(略)

壹、報告事項：(詳見議事手冊)

- 一、本公司九十一年度營業狀況。
- 二、監察人查核九十一年度會計表冊報告。
- 三、本公司對外背書保證辦理情形。

貳、承認暨討論事項：

第一案(董事會提)

案由：本公司九十一年度營業報告書、財務報表，敬請承認。

- 附件：一、營業報告書(請參閱議事手冊)
二、資產負債表(請參閱附表)
三、損益表(請參閱附表)
四、股東權益變動表(請參閱附表)
五、現金流量表(請參閱附表)

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案承認。

第二案(董事會提)

案由：謹擬具本公司九十一年度盈虧撥補案，敬請承認。

說明：本公司九十一年度純益為新台幣一七、一五六、一一九四五元，截至九十一年底止，未分派盈餘金額共計新台幣一六六、八八四、一九六五九元，於依法提列特別盈餘公積後，已無可分派盈餘，請參閱附表「盈虧撥補表」，敬請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案承認。

第三案(董事會提)

案由：謹擬具公司章程部分條文修正草案，敬請公決。

說明：1、為配合背書保證作業之相關規範，修正本公司章程第三十五條，訂定背書保證範圍，並增列本次修正日期。
2、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

建議修正條文	原條文	修正理由
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。	第三十五條 本公司對他公司之投資總額得不受公司法第十三條規定不得超過實收股本百分之四十之限制。本公司並得為轉投資事業之保證人。	一、避免因法規條次變動而修章之虞 二、具體規範背書保證作業
第三十八條 原條文增列「九十二年六月九日第三十八次修正」。	第三十八條 (略)	增列本次修正日期

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第四案(董事會提)

案由：謹擬具本公司「股東會議事規則」部份條文修正草案，敬請公決。

說明：1、為明確規範本公司股東會議事之運作，修正本公司「股東會議事規則」第十條條文。
2、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。

股東會議事規則修正前後條文對照表

建議修正條文	原條文	修正理由
<p>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，由主席定其發言之順序。 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。 (餘略)</p>	<p>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，由主席定其發言之順序。 出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。 (餘略)</p>	<p>明確規範股東會議事之運作</p>

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第五案(董事會提)

案由：謹擬具本公司「取得或處分資產處理程序」修正草案，暨停止適用本公司「從事衍生性商品交易處理程序」，敬請 公決。

- 說明：1、依照財政部證券暨期貨管理委員會九十一年十二月十日台財證一字第0九一000六一0五號令公布之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，修正本公司「取得或處分資產處理程序」。
- 2、本公司現行「從事衍生性商品交易處理程序」，已納入修正後之「取得或處分資產處理程序」，應自本修正案同意通過之日停止適用。
- 3、檢具「取得或處分資產處理程序」修正草案如附錄四(請參閱議事手冊第32頁至第58頁)，是否可行，提請公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第六案(董事會提)

案由：修正本公司「背書保證作業程序」，敬請 公決。

- 說明：1、依照財政部證券暨期貨管理委員會九十一年十二月十八日台財證六字第0九一0一六一九一九號令公布之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，修正本公司「背書保證作業程序」。
- 2、檢具「背書保證作業程序」修正草案如附錄五(請參閱議事手冊第59頁至第64頁)，是否可行，提請公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第七案(董事會提)

案由：修正本公司「資金貸與他人作業程序」，敬請 公決。

- 說明：1、依照財政部證券暨期貨管理委員會九十一年十二月十八日台財證六字第0九一0一六一九一九號令公布之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，修正本公司「資金貸與他人作業程序」。
- 2、檢具「資金貸與他人作業程序」修正草案如附錄六(請參閱議事手冊第65頁至第68頁)，是否可行，提請公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

參、臨時動議：無

肆、散 會：同日上午九時二十二分

主席：吳亦圭

紀錄：褚淑芸

台灣聚合化學品股份有限公司
盈虧撥補表
民國九十一年度

單位：新台幣元

九十一年度稅前利益		26,959,954.45
減：所得稅費用		<u>(9,803,835.00)</u>
九十一年度純益		17,156,119.45
期初未分配盈餘	0.00	
加：處分資產溢價收入轉列未分配盈餘	858,829.00	
加：認列被投資公司處分資產溢價收入轉列未分配盈餘	143,463,570.14	
加：認列被投資公司以資本公積彌補虧損	2,149,053.00	
加：認列被投資公司期初未分配盈餘變動數	21,799,314.00	
調整後期初未分配盈餘		<u>168,270,766.14</u>
未分配盈餘合計		185,426,885.59
減：提列法定盈餘公積 (註)		<u>(18,542,689.00)</u>
九十一年度未分配盈餘		166,884,196.59
減：提列特別盈餘公積		<u>(166,884,196.59)</u>
期末可分配盈餘		<u><u>0.00</u></u>

(註) 依經濟部(91)經商字第09102107840號函釋：

「依權益法認列之長期投資，因被投資公司之故，致投資公司之股東權益發生變動而須調整保留盈餘者，應將其影響數調整本期損益，再行提列法定盈餘公積」。

會計師查核報告

台灣聚合化學品股份有限公司民國九十一年及九十年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十一年及九十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及一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣聚合化學品股份有限公司民國九十一年及九十年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

台灣聚合化學品股份有限公司民國九十一及九十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。

此 致

台灣聚合化學品股份有限公司 公鑒

勤業會計師事務所

會計師 韋 亮 發

會計師 王 小 蕙

台北市會計師公會會員證第 1837 號
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
(90)台財證(六)第 102461 號

台北市會計師公會會員證第 876 號
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
(76)台財證(一)第 13609 號

中 華 民 國 九 十 二 年 三 月 十 日

台灣聚合化學品股份有限公司

資 產 負 債 表

民國九十一年及九十年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股面額以元為單位

資 產	九 十 一 年 底		九 十 年 底		負 債 及 股 東 權 益	九 十 一 年 底		九 十 年 底	
	金	額 %	金	額 %		金	額 %	金	額 %
流動資產					流動負債				
1100 現金	\$ 666,149	5	\$ 411,286	3	2100 短期借款	\$ 449,661	3	\$ 349,372	2
1110 短期投資	1,363,530	10	147,628	1	2140 應付帳款	320,919	2	292,415	2
1120 應收票據 - 減備抵呆帳九十一年底 11,000 仟元及九十年底 12,000 仟元後之淨額	207,978	2	125,395	1	2150 應付關係公司款項	193,713	2	103,638	1
1140 應收帳款 - 減備抵呆帳九十一年底 4,000 仟元及九十年底 8,000 仟元後之淨額	53,099	-	77,672	1	2170 應付費用	224,675	2	220,658	2
1150 應收關係公司款項	137,286	1	93,641	1	2270 一年內到期長期負債	1,000,000	7	-	-
1160 應收利息	2,676	-	9,837	-	2280 其他流動負債	34,386	-	43,911	-
1210 存貨	448,391	3	489,840	3	21XX 流動負債合計	2,223,354	16	1,009,994	7
1260 質押之信託資金及銀行定期存款	590,000	4	1,789,206	13	長期借款				
1280 其他流動資產	102,374	1	106,900	1	2410 應付有擔保公司債	2,000,000	14	3,000,000	22
11XX 流動資產合計	3,571,483	26	3,251,405	24	2420 長期擔保借款	100,000	1	-	-
1420 長期股權投資	7,109,506	51	7,659,221	55	24XX 長期借款合計	2,100,000	15	3,000,000	22
固定資產					25XX 土地增值稅準備	106,050	1	106,050	1
成 本					其他負債				
1501 土 地	243,683	2	243,683	2	2810 應計退休金負債	492,371	3	449,951	3
1511 土地改良	68,383	1	68,383	1	2880 其他	9,529	-	9,529	-
1521 廠房建築及設備	360,047	3	356,696	3	28XX 其他負債合計	501,900	3	459,480	3
1531 機器及設備	2,675,954	19	2,616,155	19	2XXX 負債合計	4,931,304	35	4,575,524	33
1551 交通及運輸設備	33,406	-	39,292	-	股東權益				
1561 生財器具	39,770	-	31,164	-	31XX 股本 - 每股面額 10 元，九十一年及九十年額定及發行均為 771,403 仟股	7,714,032	56	7,714,032	56
1572 修護零件	35,220	-	35,817	-	資本公積				
1681 其他設備	29,867	-	29,983	-	3230 固定資產重估增值	156,955	1	156,955	1
15X1 成本合計	3,486,330	25	3,421,173	25	3240 處分固定資產淨益	-	-	859	-
15X8 重估增值	466,375	3	471,432	3	3260 長期股權投資	140,098	1	312,958	2
15XY 成本及重估增值合計	3,952,705	28	3,892,605	28	3280 其 他	2,428	-	-	-
15X9 減：累積折舊	2,844,532	20	2,787,221	20	32XX 資本公積合計	299,481	2	470,772	3
1670 預付工程及設備款	1,108,173	8	1,105,384	8	保留盈餘				
15XX 固定資產淨額	94,759	-	137,971	1	3310 法定公積	1,064,901	8	1,292,199	10
17XX 遞延退休金成本	133,399	1	128,467	1	3320 特別盈餘公積	175,143	1	175,143	1
其他資產					3350 未分配盈餘(累積虧損)	185,427	1	(227,298)	(2)
1830 遞延費用	24,184	-	26,575	-	33XX 保留盈餘合計	1,425,471	10	1,240,044	9
1860 遞延所得稅資產	285,943	2	311,357	2	3410 長期股權投資未實現跌價損失	(432,115)	(3)	(190,048)	(1)
1887 質押定期存款	1,214,000	9	732,326	6	3420 累積換算調整數	127,475	1	126,693	1
1888 其他資產	382,656	3	431,610	3	3430 未認為退休金成本之淨損失 - 因長期股權投資按權益法計價產生	(141,545)	(1)	(152,701)	(1)
18XX 其他資產合計	1,906,783	14	1,501,868	11	3XXX 股東權益合計	8,992,799	65	9,208,792	67
1XXX 資 產 總 計	\$13,924,103	100	\$13,784,316	100	負債及股東權益總計	\$13,924,103	100	\$13,784,316	100

負責人：

經理人：

主辦會計：

台灣聚合化學品股份有限公司

損 益 表

民國九十一年及九十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（損失）以元為單位

	九 十 一 年 度		九 十 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4110 銷貨收入	\$5,215,425	101	\$5,159,149	101
4170 銷貨退回	(4,376)	-	(5,334)	-
4190 銷貨折讓	(26,756)	(1)	(49,415)	(1)
4000 銷貨收入 - 淨額	5,184,293	100	5,104,400	100
5000 銷貨成本	4,539,507	88	4,583,498	90
5920 未實現銷貨毛利	521	-	-	-
5910 銷貨毛利	644,265	12	520,902	10
營業費用				
6100 行銷、實驗及運輸	282,483	5	275,140	5
6200 總務、管理及其他	191,529	4	197,445	4
6000 營業費用合計	474,012	9	472,585	9
6900 營業利益	170,253	3	48,317	1
營業外收入				
7110 利息收入	58,908	1	127,785	3
7121 按權益法認列之投資收 益	9,824	-	284,905	6
7122 股利收入	58,896	1	19,978	-
7130 處分固定資產利益	1,318	-	42,434	1
7142 出售長期股權投資利益 - 淨額	148,646	3	50,429	1
7160 兌換盈益 - 淨額	-	-	36,816	1

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 一 年 度		九 十 年 度	
	金	額 %	金	額 %
7210 租金收入 - 淨額	\$ 45,675	1	\$ 20,318	-
7240 短期投資未實現市價回 升利益	37,321	1	53,973	1
7260 存貨跌價回升利益	-	-	24,650	-
7480 其他	<u>25,788</u>	<u>-</u>	<u>38,904</u>	<u>1</u>
7100 營業外收入合計	<u>386,376</u>	<u>7</u>	<u>700,192</u>	<u>14</u>
營業外支出				
7510 利息支出 - 減資本化金 額後之淨額	191,337	4	202,419	4
7520 按權益法認列之投資損 失	211,078	4	630,279	12
7530 處分固定資產損失	304	-	3,421	-
7540 出售短期投資損失 - 淨 額	30,236	-	59,813	1
7560 兌換損失 - 淨額	19,042	-	-	-
7620 閒置資產費用	31,270	1	29,264	1
7880 其他	<u>46,402</u>	<u>1</u>	<u>37,652</u>	<u>1</u>
7500 營業外支出合計	<u>529,669</u>	<u>10</u>	<u>962,848</u>	<u>19</u>
7900 稅前利益 (損失)	26,960	-	(214,339)	(4)
8110 所得稅費用	(<u>9,804</u>)	<u>-</u>	(<u>18,345</u>)	(<u>1</u>)
9600 純益 (損)	<u>\$ 17,156</u>	<u>-</u>	(<u>\$ 232,684</u>)	(<u>5</u>)
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9950 每股盈餘 (損失)				
基本每股盈餘 (損失)	<u>\$ 0.03</u>	<u>\$ 0.02</u>	(<u>\$ 0.28</u>)	(<u>\$ 0.30</u>)

負責人：

經理人：

主辦會計：

台灣聚合化學品股份有限公司

股東權益變動表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股面額以元為單位

	額定及發行股本 - 每股面額 10 元		資 本		公 積		保 留 盈 餘		長期股權投資未實現跌價損失	累 積 換 算 數	未認列退休金成本之淨損失	股 東 權 益 合 計			
	股 數	金 額	固 定 資 產 重 估 增 值	處 分 固 定 資 產 淨 益	長 期 股 權 投 資	其 他 合 計	法 定 公 積	特 別 盈 餘 公 積 (累 積 虧 損)					未 分 配 盈 餘 (累 積 虧 損)	合 計	
九十年一月一日餘額	771,403,164	\$ 7,714,032	\$ 156,955	\$ 859	\$ 348,432	\$ -	\$ 506,246	\$ 1,292,199	\$ 129,226	\$ 45,917	\$ 1,467,342	(\$ 186,142)	\$ 61,305	(\$ 113,493)	\$ 9,449,290
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	45,917	(45,917)	-	-	-	-	-
九十年純損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(232,684)	(232,684)	-	-	-	(232,684)
依持股比例認列被投資公司之資本公積	-	-	-	-	(26,972)	(26,972)	-	-	-	-	-	-	-	-	(26,972)
依持股比例認列被投資公司以資本公積彌補虧損	-	-	-	-	(8,502)	(8,502)	-	-	-	8,502	8,502	-	-	-	-
香港分公司財務報表換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,806)	-	-	(2,806)
長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68,194	-	68,194
依持股比例認列被投資公司長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,906)	-	-	(3,906)
依持股比例認列被投資公司調整期初未分配盈餘數額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,116)	(3,116)	-	-	-	(3,116)
依精算報告認列未認列退休金成本淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16)	(16)
依持股比例認列被投資公司之未認列退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(39,192)	(39,192)
九十年十二月三十一日餘額	771,403,164	7,714,032	156,955	859	312,958	-	470,772	1,292,199	175,143	(227,298)	1,240,044	(190,048)	126,693	(152,701)	9,208,792
法定公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	(227,298)	-	227,298	-	-	-	-	-
處分固定資產淨益迴轉	-	-	-	(859)	-	(859)	-	-	-	859	859	-	-	-	-
九十一年度純益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,156	17,156	-	-	-	17,156
依持股比例認列被投資公司調整期初未分配盈餘數額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,800	21,800	-	-	-	21,800
依持股比例認列被投資公司處分固定資產之資本公積轉保留盈餘	-	-	-	-	(143,463)	(143,463)	-	-	-	143,463	143,463	-	-	-	-
依持股比例認列被投資公司資本公積彌補虧損	-	-	-	-	(2,149)	(2,149)	-	-	-	2,149	2,149	-	-	-	-
依持股比例認列被投資公司之資本公積調整數	-	-	-	-	(27,248)	(27,248)	-	-	-	-	-	-	-	-	(27,248)
八十五年度未領之應付股利轉資本公積	-	-	-	-	-	2,428	2,428	-	-	-	-	-	-	-	2,428
香港分公司財務報表換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(21)	-	-	(21)
長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	803	-	803
依持股比例認列被投資公司長期股權投資未實現跌價損失轉回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98,565	-	-	98,565
調整長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(340,632)	-	-	(340,632)
依持股比例認列被投資公司之未認列退休金成本之淨損失轉回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,156	11,156
九十一年十二月三十一日餘額	<u>771,403,164</u>	<u>\$ 7,714,032</u>	<u>\$ 156,955</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 140,098</u>	<u>\$ 2,428</u>	<u>\$ 299,481</u>	<u>\$ 1,064,901</u>	<u>\$ 175,143</u>	<u>\$ 185,427</u>	<u>\$ 1,425,471</u>	<u>(\$ 432,115)</u>	<u>\$ 127,475</u>	<u>(\$ 141,545)</u>	<u>\$ 8,992,799</u>

負責人：

經理人：

主辦會計：

台灣聚合化學品股份有限公司

現金流量表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	<u>九十一年度</u>	<u>九十年 度</u>
營業活動之現金流量：		
純益（損）	\$ 17,156	(\$ 232,684)
壞帳費用	7,192	-
折 舊	131,907	120,874
攤 銷	3,845	3,688
未實現銷貨毛利	521	-
迴轉短期投資跌價損失	(37,321)	(53,973)
未實現存貨回升利益	-	(24,650)
按權益法認列投資損失 - 淨額	201,254	345,374
出售長期投資利益	(148,646)	(50,429)
出售短期投資損失 - 淨額	30,236	59,813
處分固定資產利益 - 淨額	(1,014)	(39,013)
提列退休金	42,420	65,577
遞延所得稅	25,164	4,753
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據及帳款	(65,202)	(35,522)
應收利息	7,161	10,089
應收關係公司款項	(43,645)	16,930
存 貨	41,449	(115,945)
其他流動資產	7,056	(21,477)
應付帳款	28,504	23,672
應付費用	4,017	64,703
應付關係公司款項	90,075	10,268
其他流動負債	(7,624)	(12,286)
營業活動之淨現金流入	<u>334,505</u>	<u>139,762</u>
投資活動之現金流量：		
長期股權投資之現金股利	-	66,000
減少質押之信託資金及銀行定期存款	717,532	475,664
增加長期投資	(65,376)	(1,156,705)
減少（增加）短期投資	(1,208,817)	126,575
出售長期投資價款	318,722	197,208

（接次頁）

(承前頁)

	<u>九 十 一 年 度</u>	<u>九 十 年 度</u>
購置固定資產	(\$ 56,223)	(\$ 264,843)
被投資公司減資匯回股款	8,206	285,769
處分固定資產價款	1,324	53,666
減少(增加)其他資產	<u>4,722</u>	<u>(10,976)</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(279,910)</u>	<u>(227,642)</u>
融資活動之現金流量：		
增加應付有擔保公司債	-	1,000,000
增加(減少)短期借款	100,289	(940,228)
增加長期借款	100,000	-
增加其他負債	<u>-</u>	<u>9,478</u>
融資活動之淨現金流入	<u>200,289</u>	<u>69,250</u>
匯率影響數	<u>(21)</u>	<u>(2,806)</u>
本年現金增加(減少)數	254,863	(21,436)
年初現金餘額	<u>411,286</u>	<u>432,722</u>
年底現金餘額	<u>\$ 666,149</u>	<u>\$ 411,286</u>
不影響現金流量之融資活動：		
一年內到期之長期負債	<u>\$1,000,000</u>	<u>\$ -</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>\$ 191,237</u>	<u>\$ 154,328</u>
本年支付所得稅	<u>\$ 10,343</u>	<u>\$ 13,741</u>

負責人：

經理人：

主辦會計：