

股票代碼：1710
刊印日期：96年4月30日
<http://newmops.tse.com.tw>
<http://www.oucc.com.tw>

2006年報

Annual Report

一、發言人之姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發 言 人：郭佳輝 總經理

電 話：(02)2719-3333

電子郵件信箱：alexkuo@oucc.com.tw

二、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

代理發言人：蔡鎮江 協理

電 話：(02)2719-3333

電子郵件信箱：cktsai@oucc.com.tw

三、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：台北市復興北路 101 號 13 樓

電 話：(02)2719-3333

分公司：高雄市楠梓加工出口區西三街 8 之 4 號

電 話：(07)366-1654

工 廠：高雄縣林園鄉工業三路 3-5 號

電 話：(07)641-3101

四、股票過戶機構

名 稱：亞東證券股份有限公司

地 址：台北市重慶南路一段 86 號 3 樓

電 話：(02)2361-8608

網 址：www.osc.com.tw

五、最近年度財務報告簽證會計師

簽證會計師：郭俐雯、范有偉

事務所名稱：勤業眾信會計師事務所

地 址：台北市民生東路三段 156 號 12 樓

電 話：(02)2545-9988

網 址：www.deloitte.com.tw

六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：不適用

七、公司網址：www.oucc.com.tw

| 目 錄 | 東聯化學 |
|-----------------|--|
| 壹、致股東報告書 | 致股東報告書 1 |
| 貳、公司簡介 | 一、設立日期 4 二、公司沿革 4 |
| 參、公司治理報告 | 一、組織系統 6 二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支 機構主管資料 8 三、公司治理運作情形 21 四、會計師公費資訊 32 五、更換會計師資訊 33 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最 近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業情 形 33 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持 股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 ... 33 八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關 係人關係之資訊 34 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制 之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比 例 35 |
| 肆、募資情形 | 一、資本及股份 36 二、公司債辦理情形 41 三、特別股辦理情形 41 四、海外存託憑證辦理情形 41 五、員工認股權憑證辦理情形 41 六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 41 七、資金運用計劃執行情形 41 |
| 伍、營運概況 | 一、業務內容 45 二、市場及產銷概況 50 三、從業員工 57 |

| 目 錄 | 東聯化學 |
|--|--|
| | 四、環保支出資訊..... 58 |
| | 五、勞資關係..... 59 |
| | 六、重要契約..... 60 |
| | 七、工作環境與員工人身安全的保護措施..... 61 |
| | 八、履行社會責任的描述..... 61 |
| 陸、財務概況 | 一、最近五年度簡明資產負債表、損益表..... 62 |
| | 二、最近五年度財務分析..... 64 |
| | 三、最近年度財務報告監察人審查報告書..... 66 |
| | 四、最近年度財務報表..... 67 |
| | 五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表..... 109 |
| | 六、公司及其關係企業發生財務週轉困難情事..... 153 |
| 柒、財務狀況 及經營結 果之檢討 分析與風 險事項 | 一、財務狀況之檢討分析..... 154 |
| | 二、經營結果之檢討分析..... 155 |
| | 三、現金流量之檢討分析..... 156 |
| | 四、具行業特殊性之關鍵績效指標..... 157 |
| | 五、重大資本支出對財務業務之影響..... 157 |
| | 六、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計 畫及未來一年投資計畫..... 158 |
| | 七、風險事項分析評估..... 159 |
| | 八、其他重要事項..... 162 |
| 捌、特別記載 事項 | 一、關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報 告書..... 163 |
| | 二、私募有價證券辦理情形..... 165 |
| | 三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股 票情形..... 165 |
| | 四、其他必要補充說明事項..... 165 |
| | 五、最近年度及截至年報刊印日止，是否發生影響股東權益或 證券價格之重大事項..... 165 |

壹、致股東報告書

壹、前言

九十五年度全球景氣顯著回升，除了中國、印度等經濟體持續快速成長外，日本經濟亦是處於近年來久違的復甦態勢。由於全球景氣強勁復甦，亦使得對原物料的需求成長。以原油為例，在市場供需差距縮減、國際局勢爭端不斷、投機資金持續炒作等多重影響下，九十五年八月之前，國際原油價格一直居高不下，最高曾創下每桶75美元的紀錄；不過在各國際主要預測機構預測未來景氣可能趨緩，對於石油等原物料的需求亦可能隨之下滑，在九十五年八月中之後，國際原油等原物料價格也顯著下滑，國際油價約保持在每桶60美元上下。隨著原油價格持續高漲，乙烯原料價格更是呈現一路上漲的走勢，自一月份990美元/公噸起，一路飆升至九月1,400美元/公噸的歷史高點，遠高於原油上漲的幅度。原料的大幅上漲，使得下游廠商成本大幅提高，獲利亦普遍不佳。

本公司在整體產業環境不佳的情況下，九十五年度仍有良好的表現。三大事業體均維持穩定的獲利狀況：主要產品乙二醇，在新增產能有限，下游化纖業需求增加的情況下，價格得以維持，但因乙烯價格持續處於高檔，使得獲利較前年下滑；氣體產品，營運狀況甚佳，營收與獲利持續成長；特化產品已達全能生產、全產全銷，並維持穩定獲利。此外，第二座乙醇胺廠新建及碳酸乙烯酯廠去瓶頸工程進展順利。本公司為進一步提升研發能量與專案執行能力，將研技中心擴編為研發處與技術處，由研發處專責新產品開發工作，目前有多項計畫，正於不同開發階段持續進行中；以「六標準差(6 sigma)」系統化方法進行製程改善，亦取得相當好的成效，創造可觀節餘。在轉投資方面，與遠紡合作的亞東石化PTA廠已於第二季順利開俾量產，未來將為東聯挹注獲利；「國光石化」投資案，已完成公司設立，正進行環評作業。

整體而言，九十五年度東聯依舊保持良好的經營績效，在股本增加的情形下，每股稅後盈餘仍達到1.93元。另外，特用化學多角化亦有更進一步的成果；九十五年度來自特化產品的營收約佔公司整體營收的三成，獲利更是接近四成，有效降低了乙二醇產品獲利下滑的衝擊，顯示策略正確，及有效的執行力。

貳、經營績效

(一) 工安環保

工安是本公司最重視的項目之一，除落實「OHSAS-18001職業安全管理制度」外，亦委請杜邦(DuPont)公司蒞廠完成安全評估。本公司符合高標準的安全規範，並已著手加強安全組織與行為，將工安提升至更高標準。九十五年全年無重大意外事故發生，十月更創下新的百萬安全工時記錄。在環保方面，持續推動「ISO-14001環境保護管理制度」，高雄縣環保局歷次到廠檢查均屬正常合格，並獲頒發空氣品質貢獻優良單位獎座，表彰本公司在環保方面的貢獻。

(二) 乙二醇事業

九十五年度共計生產乙二醇187,913噸，精製環氧乙烷74,591噸及二乙二醇14,387噸。乙二醇全年銷售量206,733噸；精製環氧乙烷19,765噸及二乙二醇14,390噸，營業額為新台幣6,827,513仟元，較九十四年度減少11%。

因受國際原油持續上漲及上游原料乙烯價格持續維持高檔的原因，導致乙二醇產品的獲利較九十四年度減少，九十五年度乙二醇事業的營業利益為880,938仟元。

(三) 氣體事業

九十五年度生產氧氣194,146噸，氮氣242,345噸，氫氣5,414噸。全年銷售氧氣29,501噸，氮氣252,980噸，氫氣5,208噸。營業額為新台幣682,059仟元，較九十四年度成長3%，營業利益為145,132仟元，較九十四年度增加19%。

由於電子業的下游客戶對氣體的需求持續成長，加上具有競爭優勢，本公司的氣體事業維持良好的營利狀況。

(四) 特用化學品事業

特化事業全年營運穩定發展，乙醇胺及碳酸乙烯酯二座特化廠均維持正常運轉，共生產乙醇胺系列產品42,385噸及碳酸乙烯酯40,673噸。全年銷售乙醇胺系列產品43,673噸及碳酸乙烯酯40,720噸。營業額為新台幣3,169,584仟元，較九十四年度增加19%，營業利益達618,451仟元。

特化事業九十五年度達成全能生產、全產全銷，營收比重佔整體營收三成，獲利比重更達38%，顯示特化多角化轉型的努力，已獲初步成效。

(五) 九十五年度整體營運績效

本公司九十五年度營業收入為新台幣10,679,156仟元，較九十四年度減少3%。稅前淨利1,854,326仟元，較九十四年度減少35%，稅後利益為1,462,763仟元，每股稅後淨利為1.93元。

參、營業目標及展望

(一) 九十六年營業計劃概要

1. 乙二醇事業

乙二醇廠仍以全能開工為目標並持續提高精製環氧乙烷產量以供應發展下游特化產品所需，九十六年計劃生產乙二醇167,223噸，二乙二醇14,618噸，及精製環氧乙烷83,809噸。銷售目標為乙二醇210,400噸，二乙二醇14,950噸，及精製環氧乙烷20,430噸。

乙二醇產品因供需仍屬平衡乃至於稍緊狀態，整體市場相當穩健，加上預期乙烯原料價格可望較去年下滑，預估乙二醇事業營收獲利水準將較九十五年度為佳。

2. 氣體事業

九十六年計劃生產氧氣195,417噸，氮氣214,230噸，氫氣5,985噸。銷售目標為：氧氣25,712噸，氮氣219,657噸，氫氣5,437噸。

氣體事業在全產全銷的規劃下，營收及獲利預期仍將維持穩定，並將持續拓增on-site空分廠的業務，進一步擴展氣體的業務。

3. 特用化學品事業

乙醇胺廠及碳酸乙烯酯廠九十六年預計生產乙醇胺系列產品49,798噸及碳酸乙烯酯43,620噸。銷售目標為乙醇胺系列產品46,789噸及碳酸乙烯酯44,820噸。

兩座特化廠仍以全能生產為目標，此外，興建乙醇胺二廠及碳酸乙烯酯廠去瓶頸工程也將於今年度下半年陸續完成，將可進一步增加產量，擴大特化產品的營收與獲利。除現有的業務外，本公司也積極的進行自行研發的新產品「羥乙基磺酸鈉(Sodium Isethionate, SI)」及與合作夥伴共同開發的「聚乙二醇(Polyethylene glycol, PEG)」、「脂肪醇聚氧乙烯醚(Alcohol ethoxylates, AEO)」產品的市場推廣與銷售的工作，為未來的生產計畫作準備。

(二) 未來展望

根據國際能源總署(International Energy Agency, IEA)九十五年十月份調降九十六年全球對原油的需求預測來看，原油價格應可維持平穩，乙烯價格在供需逐步改善狀況下向下修正。預期在原料成本降低，特化廠新增產能投入的情形下，本公司九十六年的營利狀況可望較九十五年度為佳。

展望未來，在面對全球競爭壓力下，如何將公司知識化，將產品高附加價值化，是在國內外市場競爭唯一的途徑，必須找到新的「競爭利基」，找出新的成長曲線及發展方向，方能在市場競爭中勝出。為此東聯擬定了「朝向創新研發轉型，尋求新的利基市場」的發展方向，並據以訂出了『特用化學多角化』的發展策略。

目前除了碳酸乙烯酯廠擴產、新建乙醇胺二廠的工程正積極進行中外，研發單位也持續進行高附加價值的環氧乙烷衍生物產品及生醫用精細化學品之研發工作，並進行其他新產品開發的評估。特化產品擴展計畫於今年陸續完成後，東聯來自特化的營收與獲利將佔整體的半數以上，成功轉型為特用化學多角化之整合性化學公司。另外，本公司亦將配合國內中油公司上游乙烯原料擴建，規劃擴建計畫，並尋求及評估於中國大陸投資的機會。

持續追求成長與獲利，不斷地為顧客、股東與員工創造價值，是本公司不斷追求的目標。按照既定的策略，東聯期望能穩健發展，成為一個涵蓋傳統化學品、特用化學品、生物科技、高科技化學材料的多元化的公司，達成永續經營的企業願景。

董事長

徐旭東 

貳、公司簡介

一、設立日期：民國六十四年十二月二十二日

二、公司沿革：

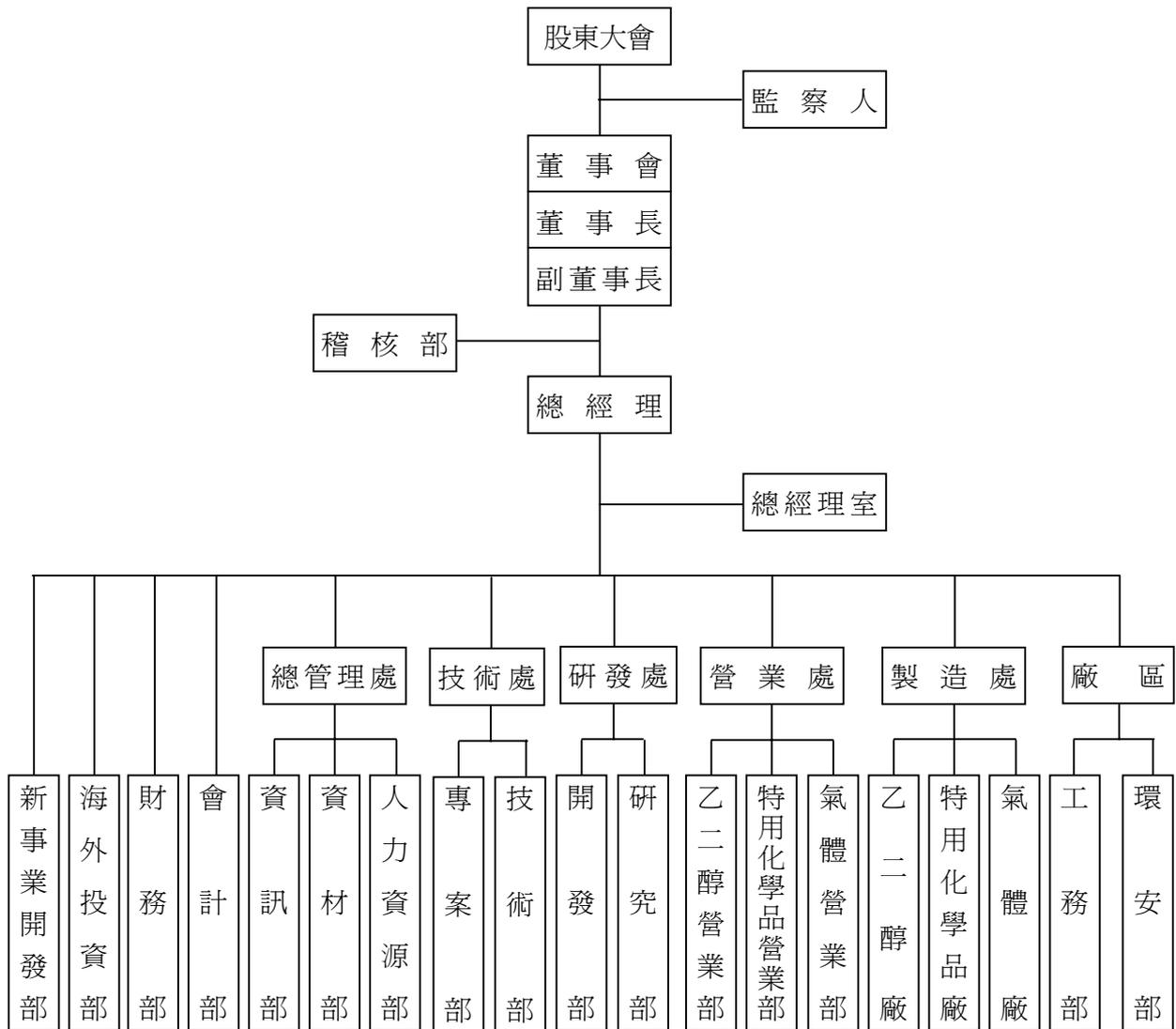
- 民國 64 年
 - 公司奉准設立登記，股東為中央投資股份有限公司、行政院開發基金管理委員會、遠東紡織股份有限公司、美商永備聯合電石公司及中華開發信託股份有限公司；資本額為 569,250 仟元。
- 民國 67 年
 - 乙二醇廠興建完成。
- 民國 71 年
 - 美商永備聯合電石公司退出本公司，該公司與中央投資公司及中油公司共同投資之永聯氣體公司亦於同年併入本公司，資本額增為 1,493,658 仟元。
- 民國 75 年
 - 購置位於台北市復興北路之辦公大樓，並將總公司遷移至此。
- 民國 76 年
 - 10 月 21 日，股票核准上市。
- 民國 77 年
 - 購入位於高雄市前鎮區土地約 5.704 公頃，取得金額約 10 億元。
- 民國 81 年
 - 為使乙二醇廠廢水排放符合國家標準興建之廢水處理廠完工。
- 民國 82 年
 - 增設第二氣體廠以增加氣體產品之產量。
- 民國 84 年
 - 取得卜內門遠東股份有限公司(後改名為英威達遠東石化)約 9% 股權。
- 民國 86 年
 - 增建第二套液化氣體設備，每年約增加液氮及液氧共約 73,000 噸。
- 民國 87 年
 - 5 月，轉投資設立東富投資股份有限公司，為東聯 100% 持股之子公司。
 - 本公司林園廠獲得 ISO-14001(環境保護管理)認證，並創下連續 200 萬工時無工安事故發生之記錄。
 - 12 月，發行第一次有擔保普通公司債，金額 8 億元，期限 5 年。
- 民國 88 年
 - 1 月，於高雄楠梓加工出口區內設立分公司，並興建 ON-SITE 氣體工廠一座，以擴展氣體業務。
 - 2 月，乙二醇及環氧乙烷產能所進行之去瓶頸工程完成，每年增加環氧乙烷及乙二醇產量各約 70,000 噸及 40,000 噸。
- 民國 89 年
 - 9 月，完成並開始實施企業資源規劃系統(ERP)。
 - 12 月，為維護公司信譽及股東權益，實施第一次買回庫藏股，計買回 5,213 仟股。

- 民國 90 年
- 4 月，辦理第一次買回庫藏股註銷完成。
 - 4 月，實施第二次買回庫藏股，計買回 9,995 仟股，並於同年 9 月辦理註銷。
 - 9 月，實施第三次買回庫藏股，計買回 7,349 仟股，俾供轉讓股份予員工之用。
- 民國 91 年
- 7 月，乙醇胺廠完工，生產單乙醇胺、二乙醇胺及三乙醇胺，年產能約 4 萬噸，成為亞洲最大產能之工廠。
 - 7 月，本公司林園廠獲得 ISO-9001(品質管理)認證。
 - 9 月，本公司林園廠獲得 OHSAS-18001(職業安全衛生管理)認證。
 - 11 月，碳酸乙烯酯廠完工，生產碳酸乙烯酯(EC)，年產能約 4 萬噸，成為全球最大產能之 EC 工廠，全量供應給奇美公司與日本旭化成公司所合資的旭美化成公司生產聚碳酸酯(PC)。
- 民國 92 年
- 2 月及 12 月，經經濟部投審會核准，由英屬百慕達 PET Far Eastern (Holding) Ltd. 及英屬維京群島 Pacific Petrochemical (Holding) Ltd. 分別間接投資亞東石化（上海）有限公司美金 20,000 仟元，合計投資美金 40,000 仟元。該公司從事純對苯二甲酸之產銷業務，。本公司取得約 39%股權。
- 民國 93 年
- 8 月，第三次買回之公司股份轉讓員工作業完成。
 - 11 月，本公司榮獲 93 年度台灣工業最高獎項「工業永續精銳獎」為企業永續發展的象徵。
- 民國 94 年
- 2 月，現金增資發行普通股六仟萬股，每股二十八元，總計募得十六億八仟萬元。
 - 8 月，完成本公司自行設計建置之多功能先導工廠，為日後東聯新產品之自行技術開發、製程基本設計及新產品試產等工作奠定良好的基礎。
- 民國 95 年
- 1 月，投資國光石化科技股份有限公司取得 20%股權。該公司預計從事利用原油或天然氣製造各種石油產品及石油化學品業務。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)組織系統圖



(二) 各主要部門所營業務

| 部 門 | 所 司 業 務 |
|--------|--|
| 總經理室 | 總經理幕僚單位。 |
| 總管理處 | 人事、總務、廠務、採購、儲運及資訊系統管理等相關業務。 |
| 研 發 處 | 產品研究發展、技術支援、分析化驗及生技產品研究開發等相關業務。 |
| 技 術 處 | 製程改善與評估及工程相關業務、投資專案評估、技術取得及專案執行。 |
| 營 業 處 | 1.乙二醇廠產品 (乙二醇、二乙二醇、環氧乙烷等) 之銷售及主要原料採購。 2.特化廠產品 (EA、EC 及其他特用化學品) 之銷售。 3.氣體廠產品 (氧氣、氮氣、氬氣等) 之銷售。 |
| 製 造 處 | 1.乙二醇、二乙二醇、環氧乙烷等產品之生產。 2.EA、EC 及其他特用化學品之生產。 3.氣體產品 (氧氣、氮氣、氬氣等) 之生產。 |
| 廠 區 | 對外代表廠區負責公關及其他相關事宜。 對內負責督導廠內環保、工安、工務及其他安全相關業務。 |
| 海外投資部 | 海外投資專案之評估及規劃。 |
| 新事業開發部 | 新事業開發及生物科技基金管理相關業務。 |
| 財 務 部 | 保險、股務、徵信及財務管理等相關業務。 |
| 會 計 部 | 稅務、預算及帳務管理等相關業務。 |
| 稽 核 部 | 內部稽核。 |

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人

1. 董事及監察人資料

96年4月3日

| 職稱 | 姓名 | 選(就)任日期 | 任期 | 初次選任日期 | 選任時持有股份 | | 現在持有股數 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經歷(學)歷 | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 | | |
|------|--------------------------|---------|----|---------|------------|-------|------------|-------|----------------|-------|------------|-------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------|------|-------|
| | | | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | | | 股數 | 持股比率 | 職稱 |
| 董事長 | 穩靜企業(股)公司 代表人： 徐旭東 | 95.5.30 | 3年 | 68.2.10 | 184,938 | 0.02% | 190,486 | 0.02% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 美國哥倫比亞大學經濟碩士 交通大學管理學名譽博士 | 遠東紡織公司董事長 亞洲水泥公司董事長等 | 副董事長 | 席家宜 | 二親等姻親 |
| | | | | | 1,339,523 | 0.18% | 1,406,913 | 0.18% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | | | | | |
| 副董事長 | 裕元投資(股)公司 代表人： 席家宜 | 95.5.30 | 3年 | 77.5.18 | 28,091,934 | 3.76% | 28,934,692 | 3.75% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 美國哥倫比亞大學電腦碩士 | 遠東紡織公司副董事長兼總經理 宏遠興業公司董事長等 | 董事長 | 徐旭東 | 二親等姻親 |
| | | | | | 1,285,018 | 0.17% | 683,675 | 0.09% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | | | | | |
| 董事 | 裕元投資(股)公司 代表人： 郭佳輝 | 95.5.30 | 3年 | 92.5.27 | 28,091,934 | 3.76% | 28,934,692 | 3.75% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 美國西維吉尼亞大學化工博士 | 東聯化學公司總經理等 | 無 | 無 | 無 |
| 董事 | 遠東紡織(股)公司 代表人： 鄭澄宇 | 95.5.30 | 3年 | 80.5.30 | 68,899,604 | 9.23% | 70,966,592 | 9.21% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 中興大學法律系 | 遠東紡織公司管理部門副總經理 東富投資公司總經理等 | 無 | 無 | 無 |
| | | | | | 800 | 0.00% | 824 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | | | | | |
| 董事 | 遠東紡織(股)公司 代表人： 劉宗宏 | 95.5.30 | 3年 | 89.3.10 | 68,899,604 | 9.23% | 70,966,592 | 9.21% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 大同工學院機械系 | 遠東紡織公司總經理室副總經理 | 無 | 無 | 無 |
| | | | | | 25,724 | 0.00% | 26,495 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | | | | | |
| 董事 | 遠東紡織(股)公司 代表人： 彭宗平 | 95.5.30 | 3年 | 95.5.30 | 68,899,604 | 9.23% | 70,966,592 | 9.21% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 美國伊利諾州立大學材料科學工程博士 | 元智大學校長 | 無 | 無 | 無 |
| | | | | | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | | | | | |

| 職稱 | 姓名 | 選(就)任日期 | 任期 | 初次選任日期 | 選任時持有股份 | | 現在持有股數 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經歷(學) | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 | | |
|-----|--------------------------|---------|----|---------|------------|-------|------------|-------|----------------|-------|------------|-------|---------------------------|---|-------------------------|------|----|
| | | | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | | | 股數 | 持股比率 | 職稱 |
| 董事 | 亞洲水泥(股)公司 代表人： 張立德 | 95.5.30 | 3年 | 80.5.30 | 54,095,668 | 7.25% | 55,718,538 | 7.23% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 中原大學 化工系 | 遠紡工業(上海) 有限公司 董事長 遠東紡織公司 資深副總經理 | 無 | 無 | 無 |
| 董事 | 亞洲水泥(股)公司 代表人： 吳汝瑜 | 95.5.30 | 3年 | 92.5.27 | 54,095,668 | 7.25% | 55,718,538 | 7.23% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 澳洲 Monash 大學材料工程 博士 | 遠東紡織公司 研究所 副總經理 | 無 | 無 | 無 |
| 董事 | 亞洲水泥(股)公司 代表人： 莊曉波 | 95.5.30 | 3年 | 95.5.30 | 54,095,668 | 7.25% | 55,718,538 | 7.23% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 成功大學 化工系 | 亞東石化(上海) 有限公司 總經理 | 無 | 無 | 無 |
| 監察人 | 裕利投資(股)公司 代表人： 王景益 | 95.5.30 | 3年 | 92.5.27 | 4,124,443 | 0.55% | 4,248,176 | 0.55% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 美國伊利諾大學 商學院會計 碩士 | 景益會計師事務所 所長 | 無 | 無 | 無 |
| 監察人 | 裕利投資(股)公司 代表人： 吳讓吉 | 95.5.30 | 3年 | 95.5.30 | 4,124,443 | 0.55% | 4,248,176 | 0.55% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 逢甲大學 紡織系 | 遠紡工業(上海) 有限公司 副總經理 遠東紡織公司 協理 | 無 | 無 | 無 |
| 監察人 | 裕鼎實業(股)公司 代表人： 李 彬 | 95.5.30 | 3年 | 92.5.27 | 1,043,071 | 0.14% | 1,074,363 | 0.14% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 美國伊利諾州 立大學會計 碩士 | 遠傳電信公司 財務暨行政管理 事業部 執行副總經理 | 無 | 無 | 無 |

2. 法人股東之主要股東

96年4月3日

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東(持股比率) |
|-----------|---|
| 遠東紡織(股)公司 | 亞洲水泥股份有限公司(24%)、財團法人亞東技術學院(5%) 財團法人徐元智先生醫藥基金會(3%)、財團法人徐元智先生紀念基金會(3%)、財團法人元智大學(3%)、大通銀行託管歐洲太平洋成長基金專戶(2%)、國家金融安定基金管理委員會(2%)、徐旭東(2%)、德勤投資股份有限公司(1%)、勞工保險局(1%) |
| 亞洲水泥(股)公司 | 遠東紡織股份有限公司(24%)、財團法人徐元智先生醫藥基金會(5%)、裕元投資股份有限公司(5%)、大通銀行託管新興市場成長基金投資專戶(3%)、遠東百貨股份有限公司(2%)、百鼎投資股份有限公司(2%)、美國紐約銀行亞泥海外存託憑證專戶(2%)、大通銀行託管美國資金國際新興市場基金戶(2%)、國泰人壽保險股份有限公司(2%)、遠揚建設股份有限公司(1%) |
| 穩靜企業(股)公司 | 徐旭東(85%)、許蕙英(10%)、徐旭平(2%)、徐旭明(2%) |
| 裕元投資(股)公司 | 亞洲水泥股份有限公司(36%)、遠鼎股份有限公司(25%)、遠鼎投資股份有限公司(19%)、裕民航運股份有限公司(18%)、裕通投資股份有限公司(2%) |
| 裕利投資(股)公司 | 裕民航運股份有限公司(100%) |
| 裕鼎實業(股)公司 | 富達運輸股份有限公司(27%)、安和製衣股份有限公司(27%)、裕通投資股份有限公司(25%)、東富投資股份有限公司(5%)、大聚化學纖維股份有限公司(4%)、亞洲預鑄工業股份有限公司(4%)、裕民貿易股份有限公司(3%)、遠鼎投資股份有限公司(2%)、百鼎投資股份有限公司(2%)、鼎元國際投資股份有限公司(1%) |

3. 主要股東為法人者其主要股東

96年4月3日

| 法人名稱 | 法人股東之主要股東(持股比率) |
|-----------|--|
| 遠鼎(股)公司 | 遠東紡織股份有限公司(37%)、亞洲水泥股份有限公司(35%)、德勤投資股份有限公司(15%)、遠鼎投資股份有限公司(13%) |
| 德勤投資(股)公司 | 亞洲水泥股份有限公司(100%) |
| 裕元投資(股)公司 | 亞洲水泥股份有限公司(36%)、遠鼎股份有限公司(25%)、遠鼎投資股份有限公司(19%)、裕民航運股份有限公司(18%)、裕通投資股份有限公司(2%) |

| 法人名稱 | 法人股東之主要股東(持股比例) |
|-------------|---|
| 遠東紡織(股)公司 | 亞洲水泥股份有限公司(24%)、財團法人亞東技術學院(5%) 財團法人徐元智先生醫藥基金會(3%)、財團法人徐元智先生 紀念基金會(3%)、財團法人元智大學(3%)、大通銀行託管歐 洲太平洋成長基金專戶(2%)、國家金融安定基金管理委員會 (2%)、徐旭東(2%)、德勤投資股份有限公司(1%)、勞工保險 局(1%) |
| 遠東百貨(股)公司 | 遠東紡織股份有限公司(17%)、亞洲水泥股份有限公司(6%) 遠鼎投資股份有限公司(5%)、財團法人元智大學(5%)、匯豐 銀行託管艾瑞塞克大中華基金公司專戶(3%)、百鼎投資股份 有限公司(3%)、英商渣打銀行受託保管 G M O 新興市場基金 (2%)、遠東百貨公司職工退休基金管理委員會(2%)、裕元投 資股份有限公司(2%)、匯豐銀行託管 B A 太平洋伙伴有限合 夥專戶(2%) |
| 百鼎投資(股)公司 | 遠東百貨股份有限公司(67%)、百揚投資股份有限公司(33%) |
| 國泰人壽保險(股)公司 | 國泰金融控股股份有限公司(100%) |
| 遠揚建設(股)公司 | 遠東紡織股份有限公司(66%)、德勤投資股份有限公司(34%) |
| 遠鼎投資(股)公司 | 遠東紡織股份有限公司(100%) |
| 亞洲水泥(股)公司 | 遠東紡織股份有限公司(24%)、財團法人徐元智先生醫藥基金 會(5%)、裕元投資股份有限公司(5%)、大通銀行託管新興市 場成長基金投資專戶(3%)、遠東百貨股份有限公司(2%)、百 鼎投資股份有限公司(2%)、美國紐約銀行亞泥海外存託憑證 專戶(2%)、大通銀行託管美國資金國際新興市場基金戶 (2%)、國泰人壽股份有限公司(2%)、遠揚建設股份有限公司 (1%) |
| 裕民航運(股)公司 | 亞洲水泥股份有限公司(39%)、花旗託管德利佳華託管全球策 略基金專戶(2%)、匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶 (2%)、國泰人壽保險股份有限公司(2%)、渣打託管普南國際 資本機會基金投資專戶(2%)、英商渣打銀行受託保管 G M O 新興市場基金(2%)、勞工保險局全權委託投資帳戶(1%)、安 泰人壽保險(股)全權委託安泰投信專戶(1%)、裕元投資股 份有限公司(1%)、匯豐銀行託管 R B C 資產管理公司專戶 (1%) |
| 裕通投資(股)公司 | 裕民航運股份有限公司(100%) |
| 裕民貿易(股)公司 | 遠鼎投資股份有限公司(45%)、百鼎投資股份有限公司 (47%)、鼎鼎企管顧問有限公司(1%)、遠鼎租賃股份有限公司 (1%)、裕鼎實業股份有限公司(5%)、遠鼎股份有限公司(1%) |
| 大聚化學纖維(股)公司 | 裕鼎實業股份有限公司(42%)、遠鼎投資股份有限公司 (39%)、裕利投資股份有限公司(19%) |
| 亞洲預鑄工業(股)公司 | 亞洲水泥股份有限公司(84%)、遠揚營造股份有限公司(16%) |
| 富達運輸(股)公司 | 富民運輸股份有限公司(100%) |
| 安和製衣(股)公司 | 遠東紡織股份有限公司(100%) |
| 鼎元國際投資(股)公司 | 遠東紡織股份有限公司(100%) |
| 東富投資(股)公司 | 東聯化學股份有限公司(100%) |

4. 董事及監察人獨立性資料

96年4月30日

| 姓名 (註1) | 是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格 | | | 符合獨立性情形(註) | | | | | | | | | | 兼任其 他公開 發行公 司獨立 董事家 數 |
|------------|--|--|---|------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--------------------------------------|
| | 商 務、法 務、財 務、 會 計 或 公 司 業 務 所 須 相 關 科 系 之 公 私 立 大 專 院 校 講 師 以 上 | 法 官、檢 察 官、律 師、 會 計 師 或 其 他 與 公 司 業 務 所 需 之 國 家 考 試 及 格 領 有 證 書 之 專 門 職 業 及 技 術 人 員 | 商 務、 法 務、 財 務、 會 計 或 公 司 業 務 所 須 之 工 作 經 驗 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| 徐旭東 | | | √ | √ | | √ | √ | | | √ | | √ | √ | 0 |
| 席家宜 | | | √ | √ | | √ | √ | | | √ | | √ | √ | 0 |
| 郭佳輝 | | | √ | | | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | 0 |
| 鄭澄宇 | | | √ | | | √ | √ | | | √ | √ | √ | √ | 0 |
| 劉宗宏 | | | √ | √ | | √ | √ | | | √ | √ | √ | √ | 0 |
| 彭宗平 | √ | | √ | √ | | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | 0 |
| 張立德 | | | √ | √ | | √ | √ | | | √ | √ | √ | √ | 0 |
| 吳汝瑜 | | | √ | √ | | √ | √ | | | √ | √ | √ | √ | 0 |
| 莊曉波 | | | √ | √ | | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | 0 |
| 王景益 | | √ | √ | √ | | √ | √ | | | | √ | √ | √ | 0 |
| 吳謨吉 | | | √ | √ | | √ | √ | | | √ | √ | √ | √ | 0 |
| 李 彬 | | | √ | √ | | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | 0 |

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，於各條件代號下方空格中打“√”。

- (1)非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7)非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9)未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

96年4月3日

| 職稱 (註1) | 姓名 | 選(就) 任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年 子女持有股份 | | 利用他人名義 持有股份 | | 主要經(學)歷 (註2) | 目前兼任其他公 司之職務 | 具配偶或二親等以 內關係之經理人 | | |
|--------------------------|-----|-------------|---------|----------|------------------|----------|----------------|----------|--|---------------------------------|---------------------|----|----|
| | | | 股數 | 持股 比率 | 股數 | 持股 比率 | 股數 | 持股 比率 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 |
| 總經理 | 郭佳輝 | 92.3.1 | 109,600 | 0.01% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 美國永備公司 美國陶氏化學公司 美國西維吉尼亞大學 化工博士 台灣大學化工系 | 國光石化科技 公司監察人 | 無 | 無 | 無 |
| 技術處 副總經理 | 潘永昆 | 95.9.1 | 32,475 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東聯化學公司 研技中心副總經理 成功大學化工系 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 專案部 資深經理 | 李春雄 | 95.9.1 | 880 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東聯化學公司 研技中心資深專案經理 成功大學化工系 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 技術部 經理 | 李崇文 | 93.10.1 | 1,847 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東聯化學公司 技術部副理 清華大學工業化學系 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 總管理處 資訊部 副總經理 | 彭淑玫 | 95.9.1 | 185,889 | 0.02% | 7,283 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東聯化學公司 總管理處協理 美國俄亥俄州立大學 經濟碩士 台灣大學經濟系 | 東富投資公司 行政部經理 東富投資公司 董事 | 無 | 無 | 無 |
| 人力資源部 資深經理 | 呂程 | 95.9.1 | 9,566 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東聯化學公司 人力資源部經理 逢甲大學統計系 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 資材部 經理 | 王建平 | 95.2.1 | 132,146 | 0.02% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東聯化學公司 採購部經理 正修工專化工科 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 廠區 環安部 工務部 資深經理 | 游文邦 | 93.10.1 | 22,945 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東聯化學公司 特化廠廠長 中原理工學院化工系 | 無 | 無 | 無 | 無 |

(接次頁)

(續前頁)

| 職稱 (註1) | 姓名 | 選(就) 任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年 子女持有股份 | | 利用他人名義 持有股份 | | 主要經(學)歷 (註2) | 目前兼任其他 公司之職務 | 具配偶或二親等以 內關係之經理人 | | |
|---------------------------------------|-----|-------------|---------|----------|------------------|----------|----------------|----------|--|-----------------------|---------------------|----|----|
| | | | 股數 | 持股 比率 | 股數 | 持股 比率 | 股數 | 持股 比率 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 |
| 製造處 氣體廠 特化廠 資深廠長 | 王群雄 | 95.2.1 | 1,721 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東聯化學公司 特化廠廠長 台灣大學化工碩士 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 乙二醇廠 廠長 | 余定國 | 96.1.1 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東聯化學公司 氣體廠廠長 大同工學院化工碩士 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 營業處 乙二醇營業部 氣體營業部 特化營業部 協理 | 蔡鎮江 | 95.2.1 | 299,706 | 0.04% | 243 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東聯化學公司 乙二醇&特化事業群協理 中央大學化工系 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 研發處 研究部 開發部 協理 | 楊笑嵐 | 96.1.31 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 太景生技公司 專案計劃主持人 美國輝瑞藥廠 資深研究員 美國約翰霍普金斯大學 化學博士 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 財務部 資深經理 | 王和秀 | 95.9.1 | 107,605 | 0.01% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東聯化學公司 財務部經理 政治大學會計系 | 東富投資公司 財務部經理 | 無 | 無 | 無 |
| 會計部 資深經理 | 蔡家澤 | 95.9.1 | 94,286 | 0.01% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東聯化學公司 會計部經理 逢甲大學會計系 | 東富投資公司 會計部經理 | 無 | 無 | 無 |
| 稽核部 經理 | 鄭美玲 | 90.9.1 | 223,287 | 0.03% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東聯化學公司 會計部經理 東吳大學會計系 | 東富投資公司 董事 | 無 | 無 | 無 |
| 新事業開發部 經理 | 廖瑞芬 | 96.1.31 | 17,432 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東聯化學公司 開發部經理 美國紐約州立大學 化學博士 | 中華開發生技 美國基金 總經理 | 無 | 無 | 無 |

(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 董事之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 (註 1) | 董事酬金 | | | | | | A、B 及 C 等三項總額占稅後純益之比例 (註 11) | | 兼任員工領取相關酬金 | | | | | | | | A、B、C、D 及 E 等五項總額占稅後純益之比例 (註 11) | | 有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註 12) | | |
|----|---|----------------|--------------------|-----------------|--------------------|----------------|--------------------|---------------------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|--------|----------------------|--------------------|-------------------------------------|--------------------|------------------------------|-----|--------------------|
| | | 報酬(A) (註 2) | | 盈餘分配之酬勞(B)(註 3) | | 業務執行費用(C)(註 4) | | 本公司 | 合併報表內所有公司 (註 8) | 薪資、獎金及特支費等(D)(註 5) | | 盈餘分配員工紅利(E) (註 6) | | | | 員工認股權憑證得認購股數(F)(註 7) | | 本公司 | 合併報表內所有公司 (註 8) | | 本公司 | 合併報表內所有公司 (註 8) |
| | | 本公司 | 合併報表內所有公司 (註 8) | 本公司 | 合併報表內所有公司 (註 8) | 本公司 | 合併報表內所有公司 (註 8) | | | 本公司 | 合併報表內所有公司 (註 8) | 現金紅利金額 | 股票紅利金額 | 現金紅利金額 | 股票紅利金額 | 本公司 | 合併報表內所有公司 (註 8) | | | | | |
| 董事 | 穩靜企業股份有限公司 代表人：徐旭東 | 8,024 | 8,024 | 10,613 | 10,613 | 1,076 | 1,076 | 1.35% | 1.35% | 5,105 (含公務車 1 部，帳面價值 870) | 5,225 (含公務車 1 部，帳面價值 870) | 592 | 1,290 | 592 | 1,290 | 0 | 0 | 1.83% | 1.83% | 有 | | |
| | 裕元投資股份有限公司 代表人：席家宜 代表人：郭佳輝 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 有 | | |
| | 遠東紡織股份有限公司 代表人：鄭澄宇 代表人：劉宗宏 代表人：彭宗平 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 有 無 無 | | |
| | 亞洲水泥股份有限公司 代表人：張立德 代表人：吳汝瑜 代表人：莊曉波 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 無 無 無 | | |

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距 | 董事人數 | | | |
|----------------------------------|----------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| | 前三項酬金總額(A+B+C) | | 前五項酬金總額(A+B+C+D+E) | |
| | 本公司(註 9) | 合併報表內所有公司 (註 10) | 本公司(註 9) | 合併報表內所有公司 (註 10) |
| 低於 2,000,000 元 | 7 | 7 | 6 | 6 |
| 2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 | | | | |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 | 2 | 2 | 3 | 3 |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 | | | | |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 | | | | |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 | | | | |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 | | | | |
| 100,000,000 元以上 | | | | |
| 總 計 | 9 | 9 | 9 | 9 |

註 1：本表分別列示董事姓名，以彙總方式揭露各項給付金額。董事兼任總經理或副總經理者填列本表及下表-總經理及副總經理之酬金。

註 2：最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。

註 4：最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註 5：最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。

註 6：最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額。其股票紅利金額上市上櫃公司依證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之。

註 7：本公司並無發行員工認股權憑證。

註 8：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額於各級距之人數。

註 10：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額於各級距之人數。

註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 12：a. 本欄應明確填列公司董事「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係為資訊揭露之用，不作課稅之用。

2. 監察人之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 (註 1) | 監察人酬金 | | | | | | A、B 及 C 等三項總額占稅後純益之比例(註 8) | | 有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註 9) |
|-----|---|----------------|----------------|---------------------|----------------|--------------------|----------------|----------------------------|----------------|-------------------------|
| | | 報酬(A) (註 2) | | 盈餘分配之酬勞(B) (註 3) | | 業務執行費用(C) (註 4) | | 本公司 | 合併報表內所有公司(註 5) | |
| | | 本公司 | 合併報表內所有公司(註 5) | 本公司 | 合併報表內所有公司(註 5) | 本公司 | 合併報表內所有公司(註 5) | | | |
| 監察人 | 裕利投資股份有限公司 代表人：王景益 代表人：吳諱吉 裕鼎實業股份有限公司 代表人：李 彬 | 0 | 0 | 2,894 | 2,894 | 336 | 336 | 0.22% | 0.22% | 無 無 無 |

酬金級距表

| 給付本公司各個監察人酬金級距 | 監察人人數 | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| | 前三項酬金總額(A+B+C) | |
| | 本公司(註 6) | 合併報表內所有公司(註 7) |
| 低於 2,000,000 元 | 3 | 3 |
| 2,000,000 元(含)~5,000,000 元 | | |
| 5,000,000 元(含)~10,000,000 元 | | |
| 10,000,000 元(含)~15,000,000 元 | | |
| 15,000,000 元(含)~30,000,000 元 | | |
| 30,000,000 元(含)~50,000,000 元 | | |
| 50,000,000 元(含)~100,000,000 元 | | |
| 100,000,000 元以上 | | |
| 總計 | 3 | 3 |

註 1：本表分別列示監察人姓名，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。

註 4：最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註 5：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位監察人各項酬金總額於各級距之人數。

註 7：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額於各級距之人數。

註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 9：a. 本欄應明確填列公司監察人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b. 酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

3. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 (註 1) | 薪資(A) (註 2) | | 獎金及 特支費等等(B) (註 3) | | 盈餘分配之員工紅利金額(C) (註 4) | | | | A、B 及 C 等三項總 額占稅後純益之比例 (%) (註 9) | | 取得員工認股權 憑證數額 (註 5) | | 有無領取 來自子公司 以外轉 投資事業 酬金 (註 10) |
|------|-------------|----------------|------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------|------------|---------------------|------------|--|------------------------|-----------------------|----------------------------|--|
| | | 本公司 | 合併報表 內所有公 司(註 6) | 本公司 | 合併報表內 所有公司 (註 6) | 本公司 | | 合併報表內所有 公司 (註 5) | | 本公司 | 合併報表內 所有公司 (註 6) | 本公司 | 合併報 表內所 有公司 (註 6) | |
| | | | | | | 現金紅 利金額 | 股票紅 利金額 | 現金紅 利金額 | 股票紅 利金額 | | | | | |
| 總經理 | 郭佳輝 | 10,285 | 10,405 | 公務車 1 部， 帳面價值 870 | 公務車 1 部， 帳面價值 870 | 482 | 1,052 | 482 | 1,052 | 0.87% | 0.88% | 0 | 0 | 有 |
| 副總經理 | 潘永昆 | | | | | | | | | | | | | 無 |
| | 彭淑玫 | | | | | | | | | | | | | 無 |

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及 副總經理酬金級距 | 總經理及副總經理人數 | |
|----------------------------------|------------|----------------|
| | 本公司(註 7) | 合併報表內所有公司(註 8) |
| 低於 2,000,000 元 | | |
| 2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 | 2 | 2 |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 | 1 | 1 |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 | | |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 | | |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 | | |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 | | |
| 100,000,000 元以上 | | |
| 總 計 | 3 | 3 |

註 1：本表分別列示總經理及副總經理姓名，以彙總方式揭露各項給付金額。董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表-董事之酬金。

註 2：最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、退職退休金、離職金。

註 3：最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註 4：最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。其股票紅利金額上市上櫃公司依證券發行人財務報告編製準則規定公平價值（係指資產負債表日之收盤價）計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 5：本公司並無發行員工認股權憑證。

註 6：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額於各級距之人數。

註 8：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額於各級距之人數。

註 9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 10：a. 填列公司總經理及副總經理「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

單位：新台幣仟元
95年12月31日

| | 職稱 (註 1) | 姓名 (註 1) | 股票紅利金額 | 現金紅利金額 | 總計 | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-------------|-------------|-------------|--------|--------|-------|---------------|
| 經 理 人 | 總經理 | 郭佳輝 | 1,732 | 794 | 2,526 | 0.17% |
| | 技術處副總經理 | 潘永昆 | | | | |
| | 總管理處副總經理 | 彭淑玫 | | | | |
| | 營業處協理 | 蔡鎮江 | | | | |
| | 研發處協理(註 2) | 楊笑嵐 | | | | |
| | 財務部資深經理 | 王和秀 | | | | |
| | 會計部資深經理 | 蔡家澤 | | | | |

註 1：經理人之適用範圍，依據金管會九十二年三月二十七日台財證三字第○九二○○○一三○一號函令規定辦理。

係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。其股票紅利金額依證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 2：楊笑嵐協理於 96.1.31 到任，無配發 95 年度員工紅利。

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

1. 本公司於最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

本公司於九十五年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例為 2.52%。

本公司於九十四年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例為 2.07%。

2. 給付酬金之政策、標準與組合說明：

參酌相關同業及上市公司如台苯、亞聚、國喬……等公司之薪資標準及參酌專業顧問管理公司出具之市場薪資行情調查報告後制定。

3. 訂定酬金之程序：

授權董事會參酌相關同業及上市公司水準制定。

4. 與公司經營績效之關聯性：

經營績效直接影響酬金。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

1. 最近年度董事會開會 6 次，董事監察人出席情形如下：

| 職稱 | 姓名(註 1) | 實際出席(列)席次數 | 委託出席次數 | 實際出席(列)席率(%) (註 2) | 備註 |
|------|----------------------|------------|--------|--------------------|-----------------|
| 董事長 | 穩靜企業(股)公司 代表人：徐旭東 | 6 | 0 | 100% | 連任。改選日期：95.5.30 |
| 副董事長 | 裕元投資(股)公司 代表人：席家宜 | 6 | 0 | 100% | 連任。改選日期：95.5.30 |
| 董事 | 裕元投資(股)公司 代表人：郭佳輝 | 6 | 0 | 100% | 連任。改選日期：95.5.30 |
| 董事 | 遠東紡織(股)公司 代表人：鄭澄宇 | 6 | 0 | 100% | 連任。改選日期：95.5.30 |
| 董事 | 遠東紡織(股)公司 代表人：劉宗宏 | 2 | 4 | 33% | 連任。改選日期：95.5.30 |
| 董事 | 遠東紡織(股)公司 代表人：彭宗平 | 4 | 0 | 100% | 新任。改選日期：95.5.30 |
| 董事 | 亞洲水泥(股)公司 代表人：張立德 | 3 | 2 | 50% | 連任。改選日期：95.5.30 |
| 董事 | 亞洲水泥(股)公司 代表人：吳汝瑜 | 5 | 1 | 83% | 連任。改選日期：95.5.30 |
| 董事 | 亞洲水泥(股)公司 代表人：莊曉波 | 3 | 0 | 75% | 新任。改選日期：95.5.30 |
| 董事 | 亞洲水泥(股)公司 代表人：莊瑞鑫 | 2 | 0 | 100% | 舊任。改選日期：95.5.30 |
| 董事 | 裕元投資(股)公司 代表人：鄭柏然 | 0 | 2 | 0% | 舊任。改選日期：95.5.30 |
| 監察人 | 裕利投資(股)公司 代表人：王景益 | 5 | 0 | 83% | 連任。改選日期：95.5.30 |
| 監察人 | 裕利投資(股)公司 代表人：吳謨吉 | 3 | 0 | 75% | 新任。改選日期：95.5.30 |
| 監察人 | 裕鼎實業(股)公司 代表人：李 彬 | 5 | 0 | 83% | 連任。改選日期：95.5.30 |
| 監察人 | 遠鼎投資(股)公司 代表人：張英豐 | 2 | 0 | 100% | 舊任。改選日期：95.5.30 |

註 1：董事、監察人屬法人者，揭露法人股東名稱及其代表人姓名。
 註 2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者於備註欄註明離職日期，實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。
 (2)年度終了日前，董事監察人改選者，將新、舊任董事監察人均予以填列。實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

2. 證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。
3. 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。
4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：詳見第 22 頁至第 28 頁公司治理運作情形及其與公司治理實務守則差異情形及原因。

(二) 審計委員會運作情形

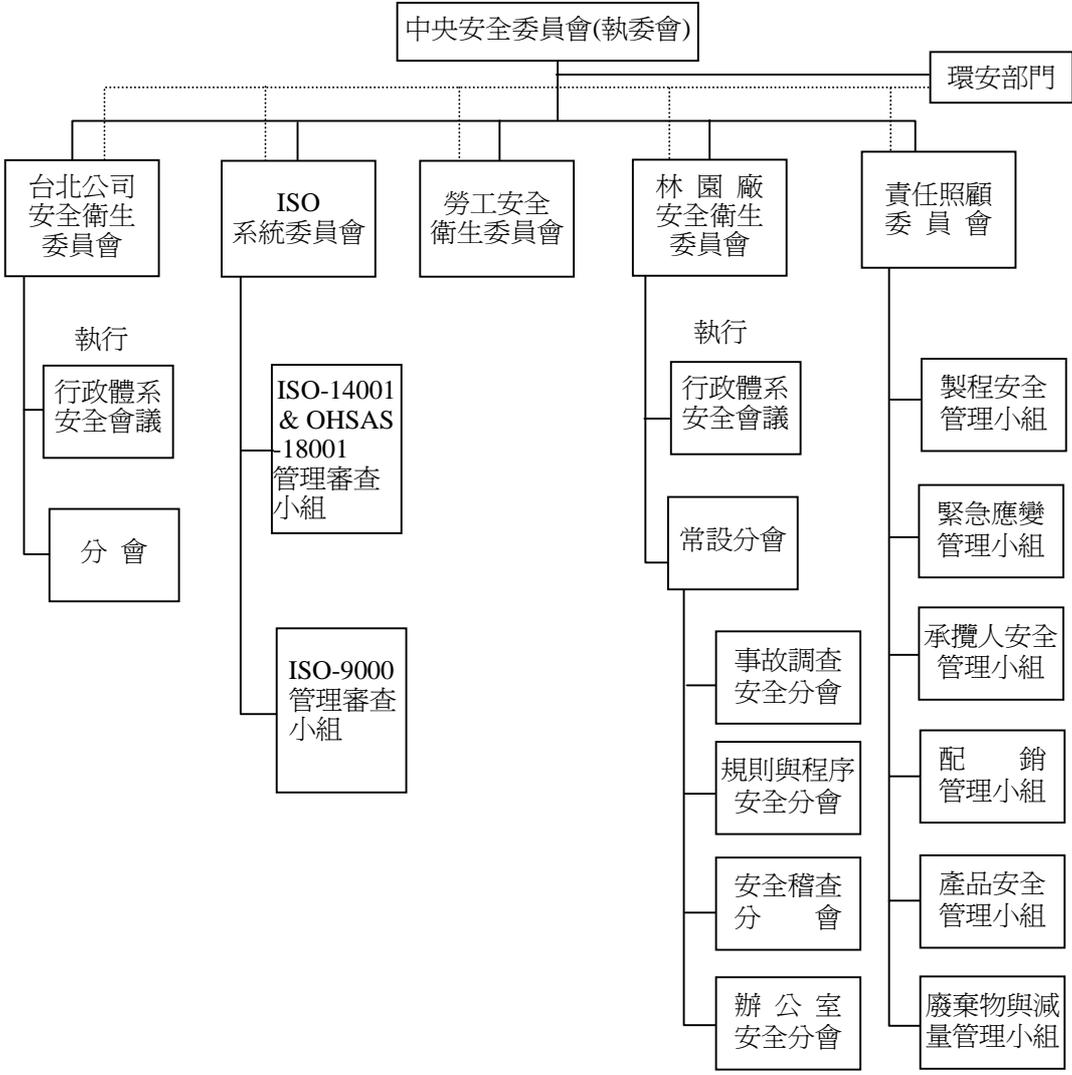
本公司未設立審計委員會。

(三) 公司治理運作情形與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 項 目 | 運 作 情 形 | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|---|---|
| 一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式 | (一) 對股東之建議或疑問等問題除由董事長辦公室專職負責外，尚設有發言人及代理發言人及本公司股務代理機構「亞東證券(股)公司」處理及因應。 (二) 本公司隨時掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單，並依上市公司資訊申報作業辦法規定申報異動資料。 (三) 本公司與關係企業之營運管理及財務業務均各自獨立，與關係企業間之往來均依所訂「關係人交易管理辦法」、「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」等相關規定辦理，彼此間之風險控管機制及防火牆均已適當建立。 | (一) 符合上市上櫃公司治理實務守則規定。 (二) 符合上市上櫃公司治理實務守則規定。 (三) 符合上市上櫃公司治理實務守則規定。 |
| 二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形 (二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形 | (一) 本公司董事9席，並無獨立董事。各董事均依公司法及本公司章程、董事會議事規則及其他相關法令之規定行使董事職權。 (二) 定期評估。 | (一) 本公司非屬強制設置獨立董事之對象，目前正研議是否設置，未來將視法令之要求配合辦理。 (二) 符合上市上櫃公司治理實務守則規定。 |

| 項 目 | 運 作 情 形 | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|---|---|
| 三、監察人之組成及職責 (一)公司設置獨立監察人之情形 (二)監察人與公司之員工及股東溝通之情形 | (一)本公司監察人3席，並無獨立監察人，各監察人均依法獨立行使職權並列席董事會。 (二)公司之員工及股東，均可隨時與監察人溝通。 | (一)不適用(新修正證券交易法無獨立監察人職務)。 (二)符合上市上櫃公司治理實務守則規定。 |
| 四、建立與利害關係人溝通管道之情形 | 各利害關係人如有需求，可隨時連絡公司各相關部門及單位，溝通管道暢通。 | 符合上市上櫃公司治理實務守則規定。 |
| 五、資訊公開 (一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二)公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等) | 1.本公司網址： http://www.oucc.com.tw 並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露。 2.本公司定期不定期於公開資訊觀測站及本公司網站揭露相關資訊。 3.除依規定設有發言人及代理發言人且落實執行外，還會不定期召開法人說明會並依規定公開資訊。 | 符合上市上櫃公司治理實務守則規定。 |
| 六、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形 | 本公司尚無設置提名或薪酬委員會等功能委員會。 | 本公司目前雖未設置提名或薪酬委員會，但經理人任免均經董事會通過；另對員工薪酬核定均依本公司人事管理規則及相關規定予以核定。 |
| 七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 本公司目前雖尚未依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有本公司『公司治理實務守則』，但如上所述，本公司實質上已依據公司治理精神運作及執行公司治理相關規範，未來將由董事會研擬訂定「公司治理實務守則」。 | | |
| 八、請敘明公司對社會責任所採行之制度與措施及履行社會責任情形： 1.本公司係中華民國化學工業責任照顧協會會員，履行會員之責任與義務。 2.加入台灣化學災害預防及應變協會(簡稱CAER)，積極參與訓練及其它運作事項。 3.本公司係中華民國工業安全衛生協會與台灣區高壓氣體協會會員，會員不定期互相實施工安實績經驗交流，提升工安水準。 4.每半年辦理捐血活動，同仁均踴躍捐血。 5.九十五年度繳納林園廠商敦睦親睦鄰基金。贊助地方急難救助金，贊助地方春節、端午節、中秋節及其它聯誼活動(含環保、經建、文化觀摩)經費。 | | |

| 項 | 目 | 運 | | 作 | 情 | 形 | 與上市上櫃公司治理 實務守則差異情形及 原因 | |
|------------------------------------|---|---|----------|----------|--------------|-----------------------------|------------------------------|------|
| 九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊： | | | | | | | | |
| (一)董事及監察人進修情形： | | | | | | | | |
| 本公司董事及監察人均具備相關專業知識，九十五年度董監事進修情形如下： | | | | | | | | |
| 職 | 稱 | 姓 | 名 | 進 修 日 期 | | 主 辦 單 位 | 課 程 名 稱 | 進修時數 |
| | | | | 起 | 迄 | | | |
| 董事長 | | 徐 | 旭 | 95.8.18 | 95.8.18 | 財團法人台灣金融研訓院 | 董監事會運作實務與公司治理研習班 | 3hrs |
| 副董事長 | | 席 | 家 | 95.8.18 | 95.8.18 | 財團法人台灣金融研訓院 | 董監事會運作實務與公司治理研習班 | 3hrs |
| 董事 | | 郭 | 佳 | 95.8.18 | 95.8.18 | 財團法人台灣金融研訓院 | 董監事會運作實務與公司治理研習班 | 3hrs |
| | | 鄭 | 澄 | 95.8.14 | 95.8.14 | 財團法人台灣金融研訓院 | 信託高階主管課程 | 3hrs |
| | | | | 95.8.18 | 95.8.18 | 財團法人台灣金融研訓院 | 董監事會運作實務與公司治理研習班 | 3hrs |
| | | 張 | 立 | 95.8.18 | 95.8.18 | 財團法人台灣金融研訓院 | 董監事會運作實務與公司治理研習班 | 3hrs |
| | | 劉 | 宗 | 95.8.18 | 95.8.18 | 財團法人台灣金融研訓院 | 董監事會運作實務與公司治理研習班 | 3hrs |
| | | 吳 | 汝 | 95.8.18 | 95.8.18 | 財團法人台灣金融研訓院 | 董監事會運作實務與公司治理研習班 | 3hrs |
| | | 莊 | 曉 | 95.8.18 | 95.8.18 | 財團法人台灣金融研訓院 | 董監事會運作實務與公司治理研習班 | 3hrs |
| 監察人 | 王 | 景 | 益 | 95.2.20 | 95.2.20 | 社團法人中華公司治理協會 | 獨立董事責任及功能、審計委員會之運作 | 1hr |
| | | | | 95.5.9 | 95.5.9 | 財團法人台灣金融研訓院 | 董事及監察人持續進修系列研討會 | 3hrs |
| | | | | 95.8.18 | 95.8.18 | 財團法人台灣金融研訓院 | 董監事會運作實務與公司治理研習班 | 3hrs |
| | | 吳 | 謨 | 95.8.18 | 95.8.18 | 財團法人台灣金融研訓院 | 董監事會運作實務與公司治理研習班 | 3hrs |
| | 李 | 彬 | 95.8.18 | 95.8.18 | 財團法人台灣金融研訓院 | 董監事會運作實務與公司治理研習班 | 3hrs | |
| | | | 95.12.05 | 95.12.05 | 社團法人中華公司治理協會 | 公司治理高峰系列論壇－創造企業永續經營的核心價值 II | 6hrs | |

| 項 目 | 運 作 情 形 | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|---------|----------------------|
| <p>(二)公司風險管理組織架構</p>  <pre> graph TD CASC[中央安全委員會(執委會)] --- EAD[環安部門] CASC --- TASC[台北公司安全衛生委員會] CASC --- ISO[ISO系統委員會] CASC --- LASC[勞工安全衛生委員會] CASC --- LASC[林園廠安全衛生委員會] CASC --- RAC[責任照顧委員會] TASC --- TASC_Exec[執行] TASC --- TASC_Sub[分會] TASC_Exec --- TASC_Exec_1[行政體系安全會議] ISO --- ISO_14001[ISO-14001 & OHSAS 18001 管理審查小組] ISO --- ISO_9000[ISO-9000 管理審查小組] LASC --- LASC_Exec[執行] LASC --- LASC_Sub[常設分會] LASC_Exec --- LASC_Exec_1[行政體系安全會議] LASC_Sub --- LASC_Sub_1[事故調查安全分會] LASC_Sub --- LASC_Sub_2[規則與程序安全分會] LASC_Sub --- LASC_Sub_3[安全稽查分會] LASC_Sub --- LASC_Sub_4[辦公室安全分會] RAC --- RAC_1[製程安全管理小組] RAC --- RAC_2[緊急應變管理小組] RAC --- RAC_3[承攬人安全管理小組] RAC --- RAC_4[配銷管理小組] RAC --- RAC_5[產品安全管理小組] RAC --- RAC_6[廢棄物與減量管理小組] </pre> <p>1 中央安全委員會組織</p> <p>1.1 中央安全委員會由執委會成員組成，為本公司企業安全政策之最高管理權責單位。</p> <p>1.2 總經理為中央安全委員會主席，環安部主管為執行秘書。</p> <p>1.3 中央安全委員會視實際需要得不定期召開會議。</p> | | |

| 項 目 | 運 作 情 形 | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|-----|---|----------------------|
| | <p>1.4 職權</p> <p>1.4.1 制定公司安全政策與原則及長中短期之安全目標。</p> <p>1.4.2 建立或改進安全機制，以求發揮最大功效。</p> <p>1.4.3 審核台北公司及林園廠安全衛生委員會之建議及安全規則。</p> <p>1.4.4 審核/督導公司各部門的安全績效，決定改進方向及行動。</p> <p>2.台北公司及林園廠安全衛生委員會組織：</p> <p>2.1 台北公司安全衛生委員會由台北公司內各部門經理級以上主管組成。</p> <p>2.2 本會設置主任委員一名，由總經理指派，負責會議召集主持及綜理會務。</p> <p>2.3 主任委員任命執行秘書一名，承主任委員之指示發佈會議通知，會議記錄及執行會務。</p> <p>2.4 台北公司安全衛生委員會每季召開一次。本會委員因故無法出席會議者，應指派代表參加。</p> <p>2.5 職權</p> <p>2.5.1 執行中央安全委員會交付事項。</p> <p>2.5.2 依中央安全委員會的總安全目標，制定本會之長、中、短期目標及 KPI。</p> <p>2.5.3 審核台北公司行政體系之建議及安全規則。</p> <p>2.5.4 督導行政體系之安全績效及建立安全機制。</p> <p>2.6 林園廠安全衛生委員會由林園廠各部門經(副)理/廠(副廠)長組成。</p> <p>2.7 本會設置主任委員一名，由總經理指派，負責會議召集主持及綜理會務，定期加參中央安全委員會，提出報告。</p> <p>2.8 環安部主管為執行秘書，承主任委員之指示發佈會議通知，會議記錄及執行會務。</p> <p>2.9 林園廠安全衛生委員會每季召開一次。本會委員因故無法出席會議者，應指派代表參加。</p> <p>2.10 職權</p> <p>2.10.1 依中央安全委員會的總安全目標，制定本會之長、中、短期目標及 KPI。</p> <p>2.10.2 執行中央安全委員會交付事項。</p> <p>2.10.3 本會設有安全稽查分會、事故調查安全分會、辦公室安全分會、規則與程序安全分會及其他臨時性分會並指派分會負責人。</p> <p>2.10.4 審查各常設分會及各行政體系安全會議之建議、檢討安全事項。</p> <p>2.11 林園廠各常設分會的組織如下</p> <p>2.11.1 常設分會組織有安全稽查分會、事故調查安全分會、辦公室安全分會、規則與程序安全分會。</p> <p>2.11.2 各分會由總管理處、製造處、技術處、研發處、廠區指派一位代表共同組成委員，委員任期二年。</p> <p>2.11.3 各分會設置主任委員一名，由林園廠安委會委員兼任，任期二年，負責會議召集主持及綜理會務，參加上級委員會定期會議提出工作報告。</p> <p>2.11.4 各分會設置總幹事一名，由主任委員指派，承主任委員之指示發佈會議通知，會議記錄及執行會務。</p> <p>2.11.5 主任委員每月召開一次會議，各分會委員因故無法出席會議者，應指派代表參加。</p> | |

| 項 目 | 運 作 情 形 | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|-----|--|----------------------|
| | <p>2.12 林園廠各常設分會的職權如下</p> <p>2.12.1 安全稽查分會職權</p> <p>2.12.1.1 本分會委員應依開會通知準時與會。</p> <p>2.12.1.2 依上級委員會的目標擬定年度的稽核工作計劃及項目。</p> <p>2.12.1.3 查核各單位是否符合公司安全政策及廠內各項工安規定。</p> <p>2.12.1.4 查核各單位工安改善案件是否落實執行。</p> <p>2.12.1.5 查核各有關之作業安全程序書是否落實執行。</p> <p>2.12.1.6 發現任何現場潛在的不安全環境並提出改善建議方案。</p> <p>2.12.1.7 經由員工的不安全行為即時予以勸導及溝通，以提升安全意識。</p> <p>2.12.1.8 評核公司安全政策及安全行動計劃執行成效及提出改進建議事項。</p> <p>2.12.1.9 每次會議之建議事項應紀錄呈報林園廠安全衛生委員會。</p> <p>2.12.2 事故調查安全分會職權</p> <p>2.12.2.1 本會代表應依開會通知準時與會，並代表所屬部門單位向本會提出意見或建議於會中討論。</p> <p>2.12.2.2 本會環安部（組）主管負責向本會提供有關事故調查技巧，國內外事故案例及其它相關資訊。</p> <p>2.12.2.3 本會因需要得邀請本廠各部門或單位相關人員與會。</p> <p>2.12.2.4 檢討本廠各單位所提出意外事故調查報告，並提出全廠性預防再發生之建議事項。</p> <p>2.12.2.5 本分會得視情況或接受事故調查單位邀請，指派分代表共同參與事故調查，並擬具調查報告呈報林園廠安全衛生委員會。</p> <p>2.12.3 辦公室安全分會職權</p> <p>2.12.3.1 本會代表應依開會通知準時與會，並代表所屬部門單位向本會提出意見或建議於會中討論。</p> <p>2.12.3.2 檢討本廠各建築物辦公室室內安全相關措施。</p> <p>2.12.3.3 擬訂辦公室作業相關安全規定，呈報林園廠安全衛生委員會審核。</p> <p>2.12.4 規則與程序安全分會職權</p> <p>2.12.4.1 本會代表應依開會通知準時與會，並代表所屬部門單位向本會提出意見或建議於會中討論。</p> <p>2.12.4.2 本會環安部（組）代表負責向本會提供政府法令及有關安全資訊。</p> <p>2.12.4.3 檢討本廠現有及新增之安全規則及安全作業程序。</p> <p>2.12.4.4 修訂安全規則，呈報林園廠安全衛生委員會審核。</p> <p>(三)保護消費者或客戶政策之執行情形：(不適用)</p> <p>(四)公司為董事及監察人購買責任保險之情形： 目前對於保險內容及其必要性尚在了解評估中，俟完成後再提董事會核議。</p> | |

| 項 目 | 運 作 情 形 | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|---------|----------------------|
| <p>(五)公司員工行為或倫理守則 員工於到職時，均需簽署“同意書”，並將該文件列為員工人事檔案之一部份；其主要內容聲明同意遵守公司規章、人事管理規則及公司業務之保密承諾等，各項文件內容均揭示於公司內部之公開資訊上，全體員工皆可隨時查閱。 員工行為及倫理守則各項文件內容摘要： 工作規則包括：(1)總則(2)僱用(3)服務、例假、休息、特別休假(4)請假(5)工資(6)年終獎金(7)安全、衛生、福利、撫卹、職業災害補償(8)紀律(9)考績與獎懲(10)離職、解僱、資遣(11)退休(12)附則。 保密承諾書包括：(1)機密資訊之定義(2)保密義務(3)違約之法律效果及違約之責任(4)僱傭關係終止後之效力(5)權利之讓與(6)適用之法律及管轄。</p> <p>(六)公司財務資訊透明有關人員，其取得主管機關證明之相關證照情形： 中華民國內部稽核師：3人</p> <p>十、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：本公司自評過程中並未發現重大缺失之情事。</p> | | |

(四) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式。

1. 本公司網址：<http://www.oucc.com.tw> 定期揭露更新資訊。
2. 本公司網站資訊由專人負責蒐集維護。公開揭露之財務業務資訊、法人說明會過程等均放置於網站上供大眾查閱參考。

(五) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無

(六) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

東聯化學股份有限公司
內部控制聲明書

日期：96年3月8日

本公司民國95年1月1日至95年12月31日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及 5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國96年3月8日董事會通過，出席董事9人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

東聯化學股份有限公司



董事長：徐旭東



簽章

總經理：郭佳輝



簽章

2.會計師專案審查內部控制制度審查報告：無

(七)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰，公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，主要缺失與改善情形：無

(八)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議事項

1.股東會

| 開會時間 | 重 要 決 議 | 執行情形 |
|---------|---|--|
| 95/5/30 | <p>報告事項</p> <p>(1)九十四年度營業報告書</p> <p>(2)九十四年度財務報告</p> <p>(3)監察人查核九十四年度決算表冊報告書</p> <p>(4)九十四年十二月三十一日止背書保證金額報告</p> <p>(5)九十三年度現金增資計劃變更報告</p> <p>承認事項</p> <p>(1)承認通過本公司九十四年度決算表冊</p> <p>(2)承認通過本公司九十四年度盈餘分配 (每股分配現金 2.0 元及股票 0.3 元)</p> <p>討論事項</p> <p>(1)通過本公司九十四年度盈餘轉增資發行新股</p> <p>(2)通過本公司章程修正案</p> <p>(3)通過本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序」修正案</p> <p>選舉事項</p> <p>董事、監察人任期屆滿，改選董事九人、監察人三人</p> | <p>已訂定 95.7.16 為除息(權)基準日，並分別於 95.8.11 及 95.8.14 發放現金、股票股利。</p> <p>已訂定 95.7.16 為除權基準日，並於 95.7.28 經濟部增資變更登記完成。</p> <p>已依修正後公司章程運作。</p> <p>已依修正後辦法執行。</p> |

2. 董事會

| 會議屆次 | 開會時間 | 重要決議事項 |
|---------|----------|--|
| 第十屆第十七次 | 95.1.24 | <ol style="list-style-type: none"> 1.通過本公司EC廠去瓶頸工程增列分攤變電所費用第二次變更案。 2.通過本公司碳酸乙烯酯 (EC) 去瓶頸擴建案與旭美公司簽定委託生產協議書及買賣契約增補協議書案。 3.通過本公司捐助「財團法人徐有庠先生紀念基金會」新台幣伍仟萬元以興建「徐有庠先生紀念館」以紀念徐故創辦人案。 4.通過本公司九十五年度預算案。 5.通過本公司組織及人事調整案。 |
| 第十屆第十八次 | 95.3.10 | <ol style="list-style-type: none"> 1.通過本公司九十四年度財務報告案。 2.通過本公司九十四年度盈餘分配案。 3.通過本公司以盈餘轉增資發行新股案。 4.通過本公司九十三年度現金增資計劃變更案。 5.通過本公司九十四年度各項決算表冊案。 6.通過本公司章程修正案。 7.通過修正本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序」部份條文案。 8.通過本公司九十四年度「內部控制聲明書」案。 9.通過修訂本公司內部控制制度及內部稽核實施細則案。 10.通過本公司九十五年度股東常會召開日期、地點及開會程序案。 |
| 第十一屆第一次 | 95.5.30 | <ol style="list-style-type: none"> 1.通過徐董事旭東先生為第十一屆董事長。 2.通過席董事家宜先生為第十一屆副董事長。 3.通過本公司氣體營業部經理陳冠中先生退休案。 4.通過本公司楠梓分公司經理人及大社廠負責人改派案。 5.通過本公司經理人續聘案。 6.通過本公司EC廠#1 CO2 純化設備增設除氯系統案，納入#2 CO2 回收純化設備增建案執行。 |
| 第十一屆第二次 | 95.6.21 | <ol style="list-style-type: none"> 1.通過訂定本公司九十四年度盈餘分配之除權、除息基準日案。 2.通過PET Far Eastern (Holding) Ltd. 及 Pacific Petrochemical (Holding) Ltd.之資金融通需求，依「資金貸與他人作業程序」，提供兩公司短期額度各新台幣伍億元整，合計新台幣壹拾億元整案。 |
| 第十一屆第三次 | 95.8.21 | <ol style="list-style-type: none"> 1.通過本公司九十五年度上半年財務報告案。 2.通過本公司組織及人事調整案。 |
| 十一屆第四次 | 95.12.19 | <ol style="list-style-type: none"> 1.通過本公司「董事會議事規則」部分條文修正案。 2.通過本公司九十六年度內部稽核計劃案。 3.通過本公司九十六年度預算案。 4.通過本公司研發處協理聘任案。 5.通過本公司乙二醇廠及氣體廠主管調任案。 |

| 會議屆次 | 開會時間 | 重要決議事項 |
|---------|--------|--|
| 第十一屆第五次 | 96.3.8 | 1.通過本公司九十五年度財務報告案。 2.通過本公司九十五年度盈餘分配案。 3.通過本公司以盈餘轉增資發行新股案。 4.通過本公司九十五年度各項決算表冊案。 5.通過本公司「取得或處分資產處理程序」修正案。 6.通過本公司九十五年度「內部控制制度聲明書」案。 7.通過擬解除公司法第209條有關董事競業禁止之限制案。 8.通過本公司九十六年度股東常會召開日期、地點及開會程序案。 9.通過本公司楠梓分公司經理人及大社廠負責人改派案。 |

(九)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無

(十)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士（董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形之彙總

本公司最近年度及截至年報刊印日止，董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管並無辭職或解任之情形。

四、會計師公費資訊：

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費佔審計公費之比例達四分之一以上者，審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

單位：仟元

| 事務所名稱 | 會計師姓名 | | 審計公費 | 非審計公費 | | | | | 會計師之查核期間是否涵蓋完整會計年度 | | |
|------------|-------|-----|-------|-------|------|------|-------|-----|--------------------|---|------|
| | | | | 制度設計 | 工商登記 | 人力資源 | 其他(註) | 小計 | 是 | 否 | 查核期間 |
| 勤業眾信會計師事務所 | 郭俐雯 | 范有偉 | 2,140 | 0 | 30 | 0 | 600 | 630 | ✓ | | |

註：係提供移轉計價報告及其他覆核性服務之費用。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

(三)審計公費較前一年度減少百分之十五以上者，審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊

本公司最近二年度並無更換會計師之情形。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業期間：不適用。

七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及質押變動情形

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

| 職稱 (註1) | 姓名 | 95 年 度 | | 當年度截至 4 月 3 日止 | |
|------------|---------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 持有股數 增(減)數 | 質押股數 增(減)數 | 持有股數 增(減)數 | 質押股數 增(減)數 |
| 董 事 | 穩靜企業(股) | 5,548 | - | - | - |
| 董 事 | 亞洲水泥(股) | 1,622,870 | - | - | - |
| 董 事 | 遠東紡織(股) | 2,066,988 | - | - | - |
| 董 事 | 裕元投資(股) | 842,758 | - | - | - |
| 監 察 人 | 裕利投資(股) | 123,733 | 600,000 | - | - |
| 監 察 人 | 裕鼎實業(股) | 31,292 | - | - | - |
| 經 理 人 | 郭佳輝 | 28,375 | - | - | - |
| 經 理 人 | 潘永昆 | (60,824) | - | - | - |
| 經 理 人 | 彭淑玫 | (103,136) | - | (36,000) | - |
| 經 理 人 | 蔡鎮江 | 24,231 | - | - | - |
| 經 理 人 | 楊笑嵐(註2) | - | - | - | - |
| 經 理 人 | 王和秀 | 15,683 | - | (54,000) | - |
| 經 理 人 | 蔡家澤 | 15,288 | - | - | - |

註1：經理人之適用範圍，依證期局 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函定義「經理人」之規定辦理。

註2：經理人楊笑嵐於 2007 年 1 月 31 日到職。

(二) 股權移轉資訊：不適用。

(三) 股權質押資訊：不適用。

八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊

96年4月3日 單位：股

| 姓名(註1) | 本人持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義合計持有股份 | | 前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人之關係者，其名稱及關係。 | | 備註 |
|-------------------------|------------|-------|--------------|------|--------------|------|---|-------------------------|----|
| | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 名稱 | 關係 | |
| 遠東紡織股份有限公司 代表人：徐旭東 | 70,966,592 | 9.21% | 0 | 0% | 0 | 0% | 遠鼎投資股份有限公司 亞洲水泥股份有限公司 開元國際投資(股)公司 | 註1、註3 註1、註2、註3 註1 | |
| 遠鼎投資股份有限公司 代表人：徐旭東 | 70,524,087 | 9.15% | 0 | 0% | 0 | 0% | 遠東紡織股份有限公司 亞洲水泥股份有限公司 | 註2、註3 註1、註3 | |
| 亞洲水泥股份有限公司 代表人：徐旭東 | 55,718,538 | 7.23% | 0 | 0% | 0 | 0% | 遠東紡織股份有限公司 遠鼎投資股份有限公司 裕元投資股份有限公司 | 註1、註2、註3 註2、註3 註1 | |
| 裕元投資股份有限公司 代表人：陳春明 | 28,934,692 | 3.75% | 0 | 0% | 0 | 0% | 亞洲水泥股份有限公司 | 註2 | |
| 開元國際投資股份有限公司 代表人：鄭澄宇 | 24,474,131 | 3.18% | 0 | 0% | 0 | 0% | 遠東紡織股份有限公司 亞洲水泥股份有限公司 東富投資股份有限公司 | 註2 註1 註3 | |
| 渣打銀行託管美國GMO有限責任國外基金專戶 | 18,735,235 | 2.43% | 0 | 0% | 0 | 0% | 無 | 無 | |
| 國泰人壽保險股份有限公司 代表人：蔡宏圖 | 18,027,000 | 2.34% | 0 | 0% | 0 | 0% | 無 | 無 | |
| 臺灣郵政股份有限公司 代表人：何煥軒 | 16,846,653 | 2.19% | 0 | 0% | 0 | 0% | 無 | 無 | |
| 南山人壽保險股份有限公司 代表人：謝仕榮 | 12,258,000 | 1.59% | 0 | 0% | 0 | 0% | 無 | 無 | |
| 東富投資股份有限公司 代表人：鄭澄宇 | 12,017,716 | 1.56% | 0 | 0% | 0 | 0% | 開元國際投資(股)公司 | 註3 | |

註1：企業採權益法評價之被投資公司。

註2：對公司之投資採權益法評價之投資者。

註3：公司董事長或總經理與他公司之董事長或總經理為同一人，或具有配偶或二親等以內之他公司。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

95年12月31日 單位：仟股

| 轉投資事業 | 本公司投資 | | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 | | 綜合投資 | |
|------------|--------|-------|-------------------------|--------|---------|--------|
| | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 |
| 宏遠興業(股)公司 | 30,522 | 6.22% | 17,049 | 3.48% | 47,571 | 9.70% |
| 遠東百貨(股)公司 | 11,750 | 1.09% | 262,842 | 24.39% | 274,592 | 25.48% |
| 遠東商銀(股)公司 | 48,494 | 2.58% | 409,048 | 21.78% | 457,542 | 24.36% |
| 英威達遠東(股)公司 | 42,704 | 9.00% | 99,642 | 21.00% | 142,346 | 30.00% |

肆、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

單位：新台幣千元，仟股

| 年月 | 發行價格 | 核定股本 | | 實收股本 | | 備註 | | |
|------|------|---------|-----------|---------|-----------|----------------|---------------|----|
| | | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股本來源 | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他 |
| 89/7 | 10 | 560,000 | 5,600,000 | 511,115 | 5,111,150 | 盈餘轉增資：379,972 | 無 | 註一 |
| | | | | | | 現金增資：30,000 | | 註二 |
| 90/4 | 10 | 560,000 | 5,600,000 | 505,902 | 5,059,020 | 註銷庫藏股：52,130 | 無 | 註三 |
| 90/9 | 10 | 560,000 | 5,600,000 | 495,907 | 4,959,070 | 註銷庫藏股：99,950 | 無 | 註四 |
| 92/7 | 10 | 560,000 | 5,600,000 | 535,596 | 5,355,961 | 資本公積轉增資：97,712 | 無 | 註五 |
| | | | | | | 盈餘轉增資：299,179 | | |
| 93/7 | 10 | 820,000 | 8,200,000 | 616,467 | 6,164,669 | 盈餘轉增資：808,708 | 無 | 註六 |
| 94/2 | 10 | 820,000 | 8,200,000 | 676,467 | 6,764,669 | 現金增資：600,000 | 無 | 註七 |
| 94/9 | 10 | 820,000 | 8,200,000 | 746,554 | 7,465,544 | 盈餘轉增資：700,875 | 無 | 註八 |
| 95/7 | 10 | 820,000 | 8,200,000 | 770,721 | 7,707,212 | 盈餘轉增資：241,668 | 無 | 註九 |

註一：89.03.30 (八九)台財證(一)第二八〇四三號

註二：89.04.25 (八九)台財證(一)第三一六三三號

註三：90.03.09 (九〇)台財證(三)第一〇九九三七號

註四：90.07.19 (九〇)台財證(三)第一四三三二九號

註五：92.06.18 (九二)台財證(一)第〇九二〇一二六九七二號

註六：93.06.28 (九二)台財證(一)第〇九三〇一二三七八三號

註七：93.10.19 (九三)金管證(一)第〇九三〇一四五九七五號

註八：94.06.14 (九四)金管證(一)第〇九四〇一二三七七三號

註九：95.06.19 (九五)金管證(一)第〇九五〇一二四九〇三號

單位：股

| 股份種類 | 核定股本 | | | 備註 |
|------|-------------|------------|-------------|----|
| | 流通在外股份(上市) | 未發行股份 | 合計 | |
| 普通股 | 770,721,249 | 49,278,751 | 820,000,000 | - |

(二) 股東結構

96年4月3日

| 股東結構 數量 | 政府機構 | 金融機構 | 其他法人 | 個人 | 外國機構 及外人 | 合計 |
|------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 人數 | 12 | 21 | 152 | 68,141 | 133 | 68,459 |
| 持有股數 | 10,063,319 | 60,640,405 | 332,188,735 | 272,601,872 | 95,226,918 | 770,721,249 |
| 持股比例 | 1.31% | 7.87% | 43.10% | 35.37% | 12.35% | 100.00% |

(三) 股權分散情形

每股面額十元

96年4月3日

| 持 股 分 級 | 股東人數 | 持有股數 | 持股比例 |
|---------------------|--------|-------------|---------|
| 1 至 999 | 36,679 | 10,457,436 | 1.36% |
| 1,000 至 5,000 | 20,451 | 47,260,454 | 6.14% |
| 5,001 至 10,000 | 5,373 | 37,678,750 | 4.89% |
| 10,001 至 15,000 | 2,396 | 28,466,477 | 3.69% |
| 15,001 至 20,000 | 880 | 15,547,397 | 2.02% |
| 20,001 至 30,000 | 1,098 | 26,442,615 | 3.43% |
| 30,001 至 40,000 | 442 | 15,207,497 | 1.97% |
| 40,001 至 50,000 | 273 | 12,393,520 | 1.61% |
| 50,001 至 100,000 | 482 | 33,446,667 | 4.34% |
| 100,001 至 200,000 | 202 | 27,678,739 | 3.59% |
| 200,001 至 400,000 | 84 | 22,746,584 | 2.95% |
| 400,001 至 600,000 | 26 | 13,205,600 | 1.71% |
| 600,001 至 800,000 | 14 | 9,440,306 | 1.22% |
| 800,001 至 1,000,000 | 5 | 4,373,538 | 0.57% |
| 1,000,001 以上 | 54 | 466,375,669 | 60.51% |
| 合 計 | 68,459 | 770,721,249 | 100.00% |

(四)主要股東名單

96年4月3日；單位：股

| 主要股東 | 股數 | 持有股數 | 持股比率 |
|-------------------------|----|------------|-------|
| 遠東紡織股份有限公司 | | 70,966,592 | 9.21% |
| 遠鼎投資股份有限公司 | | 70,524,087 | 9.15% |
| 亞洲水泥股份有限公司 | | 55,718,538 | 7.23% |
| 裕元投資股份有限公司 | | 28,934,692 | 3.75% |
| 開元國際投資股份有限公司 | | 24,474,131 | 3.18% |
| 渣打銀行託管美國 GMO 有限責任國外基金專戶 | | 18,735,235 | 2.43% |
| 國泰人壽保險股份有限公司 | | 18,027,000 | 2.34% |
| 臺灣郵政股份有限公司 | | 16,846,653 | 2.19% |
| 南山人壽保險股份有限公司 | | 12,258,000 | 1.59% |
| 東富投資股份有限公司 | | 12,017,716 | 1.56% |

註：1. 股權比例占前十名之股東。
2. 總股數為 770,721,249 股。

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘及股利資料

| 項 目 | | 年 度 | 94 年 | 95 年 | 當年度截至 96年3月31日 |
|--------------------|--------------------|-----------------|-----------|-----------|-------------------|
| 每 股 市 價 | 最 高 | | 35.90 | 23.30 | 24.20 |
| | 最 低 | | 20.05 | 17.25 | 20.45 |
| | 平 均 | | 27.62 | 20.42 | 22.13 |
| 每 股 淨 值 | 分 配 前 | | 16.32 | 16.24 | 17.08 |
| | 分 配 後 | | 14.27 | (註1) | — |
| 每 股 盈 餘 (註2) | 加 權 平 均 股 數 (註4) | | 731,928仟股 | 758,703仟股 | 758,703仟股 |
| | 調 整 前 | | 3.03 | 1.93 | 0.62 |
| | 調 整 後 | | 2.94 | (註1) | — |
| 每 股 股 利 (註3) | 現 金 股 利 | | 2.50 | 2.00 | — |
| | 無 償 配 股 | 盈 餘 配 股 (元) | 1.00 | 0.30 | — |
| | | 資 本 公 積 配 股 (元) | — | — | — |
| | 累 積 未 付 股 利 | | — | — | — |
| 投 資 報 酬 分 析 | 本 益 比 (註5) | | 9.12 | 10.58 | — |
| | 本 利 比 (註6) | | 11.05 | 10.21 | — |
| | 現 金 股 利 殖 利 率 (註7) | | 9.05% | 9.79% | — |

註1. 俟盈餘分配案經本(96)年度股東常會決議通過後確定。

註2. 係按發行在外加權平均股數及按追溯調整盈餘及資本公積轉增資後之股數計算。

註3. 係前一年度之盈餘分配。

註4. 自91年度起，採用財務會計準則公報第30號「庫藏股票會計處理準則」之規定，將子公司持有母公司股票，視為庫藏股處理。

註5. 本益比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股盈餘。

註6. 本利比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股現金股利。

註7. 現金股利殖利率 = 每股現金股利 / 當年度每股平均收盤價。

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 本公司股利應參酌所營事業景氣變化之特性，考量各項產品或服務所處生命週期對未來資金之需求與稅制之影響，在維持穩定股利之目標下，依本公司章程所訂比例分配之。除有改善財務結構及支應轉投資、產能擴充或其他重大資本支出等資金需求外，其現金股利部份原則上不低於當年度股息及股東紅利總和之百分之十。
2. 本次股東會擬議股利分配情形：每股配發現金股利 1.50 元，盈餘配股每股 0.2 元，合計 1.7 元。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

| 項 目 | | 年 度 | 96 年度 (預估) |
|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------|
| 期初實收資本額(仟元) | | | 7,707,212 |
| 本 年 度 配 股 配 息 情 形 | 每股現金股利(元) | | 1.50 |
| | 盈餘轉增資每股配股數 | | 0.02 |
| | 資本公積轉資每股配股數 | | - |
| 營 業 績 效 變 化 情 形 | 營業利益(仟元) | | 不 |
| | 營業利益較去年同期增(減)比率 | | |
| | 稅後純益(仟元) | | |
| | 稅後純益較去年同期增(減)比率 | | 適 |
| | 每股盈餘(元) | | |
| | 每股盈餘較去年同期增(減)比率 | | |
| 擬 制 性 每 股 盈 餘 及 本 益 比 | 若盈餘轉增資全數 改配放現金股利 | 擬制每股盈餘(元) 擬制年平均投資報酬率 | 用 (註) |
| | 若未辦理資本公積轉增資 | 擬制每股盈餘(元) 擬制年平均投資報酬率 | |
| | 若未辦理資本公積轉增資且盈 餘轉增資改以現金股利發放 | 擬制每股盈餘(元) 擬制年平均投資報酬率 | |
| | | | |

註：本公司並未編製並公告96年度財務預測，依財政部證券暨期貨管理委員八十九年二月一日(八九)台財證(一)字第〇〇三七一號函規定，無須揭露本項資訊。

董事長：



經理人：



會計主管：



(八)員工分紅及董事、監察人酬勞

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司章程第 34 條：

本公司年度結算如有盈餘，於依法繳納營利事業所得稅後，應先彌補歷年虧損，如尚有盈餘，於提列法定盈餘公積百分之十後，並按法令規定提列特別盈餘公積後，再將其餘額連同上年度累積未分配盈餘，做為可供分配之盈餘，惟得視業務狀況酌予保留一部分後，按下列比例分派之。

- 一、股息百分之六十；
- 二、董事及監察人報酬百分之一；
- 三、員工紅利百分之二；
- 四、股東紅利百分之三十七。

2. 本年度董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊

(1) 擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董監事酬勞金額：

員工現金紅利 13,507,486 元，員工股票紅利 13,507,490 元，董事及監察人報酬 13,507,486 元。

(2) 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：

1,350,749 股，8.06%。

(3) 考慮擬議配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘：

1.87 元(原 1.93 元)

(4) 擬議配發員工紅利以 95 年 12 月份平均收盤價 21.40 元計，並加計員工現金紅利，占 95 年稅後盈餘及可供分配盈餘比例：

42,413,515 元，2.90%，2.00%。

(5) 擬議配發員工紅利(員工股票紅利以 95 年 12 月份平均收盤價 21.40 元計)及董監事酬勞後之設算每股盈餘：1.85 元

3. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形

上(94)年度盈餘配發員工紅利及董事、監察人酬勞與原董事會通過之擬議配發情形相同：

- (1) 員工現金紅利 17,701,806 元
- (2) 員工股票紅利 17,701,810 元
- (3) 董事、監察人酬勞 17,701,806 元

(九) 公司買回本公司股份情形：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未申請買回本公司股份。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：

(一)計畫內容：

1.九十三年度現金增資案原計畫

(1)本計畫所需資金總額：新台幣 8,300,000 仟元。

(2)資金來源：

①現金增資：現金增資發行普通股 60,000 仟股，每股發行價格訂為新台幣 28 元，總募集資金為新台幣 1,680,000 仟元。

②其他以銀行借款或自有資金支應。

(3)計畫項目及運用進度：

單位：新台幣仟元

| 計畫項目 | 預定完成日期 | 所需資金總額 | 預定資金運用進度 | | | | | | | |
|--------------|---|--------|----------|-----|-----|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | | 93 年 度 | | | | 94 年 度 | | | |
| | | | 第一季 | 第二季 | 第三季 | 第四季 | 第一季 | 第二季 | 第三季 | 第四季 |
| 興建乙二醇二廠及氣體三廠 | 96年 第四季 | 83億元 | - | - | - | 288,000 | 506,000 | 801,000 | 703,000 | 735,000 |
| | | | 95年度 | | | | 96年度 | | | |
| | | | 第一季 | 第二季 | 第三季 | 第四季 | 第一季 | 第二季 | 第三季 | 第四季 |
| 預計可產生效益 | 本次資金係用於興建乙二醇二廠及氣體三廠，預計96年度可增加20萬噸及自97年度起可增加40萬噸之乙二醇及相關產品。 | | | | | | | | | |

(4)預計可能產生之效益：

本公司此次於高雄林園工業區興建乙二醇二廠及氣體三廠，以生產乙二醇及相關產品，預計可增加之效益如下：

單位：仟元

| 年度 | 項目 | 生產量 | 銷售量 | 銷售值 | 毛利 | 營業淨利 |
|-----|--------------|-------|-------|------------|-----------|-----------|
| 96 | 乙二醇及 相關產品 | 20 萬噸 | 20 萬噸 | 4,636,599 | 123,617 | (23,801) |
| 97 | | 40 萬噸 | 40 萬噸 | 9,798,057 | 1,107,030 | 812,193 |
| 98 | | 40 萬噸 | 40 萬噸 | 10,497,868 | 1,334,986 | 1,040,149 |
| 99 | | 40 萬噸 | 40 萬噸 | 11,372,632 | 2,209,750 | 1,914,913 |
| 100 | | 40 萬噸 | 40 萬噸 | 11,372,632 | 2,209,750 | 1,914,913 |

註：乙二醇製造過程中，可附加生產出部分之二乙二醇、三乙二醇及環氧乙烷。

2.九十三年度現金增資案第一次變更計劃內容

- (1)董事會決議日期：95 年 3 月 10 日
- (2)提報股東會日期：95 年 5 月 30 日
- (3)變更計劃輸入指定資訊申報網站日期：95 年 3 月 10 日
- (4)變更計劃理由：

本公司九十三年度現金增資 16.8 億元，原計劃支應興建乙二醇二廠及氣體三廠所需資金，由於上游原料供應廠商中國石油股份有限公司三輕廠擴建案無法順利如期進行，為避免建廠完成後，因原料供應短缺，而面臨生產停頓之窘境，造成對股東權益之損傷；故變更本公司九十三年現金增資計劃為興建乙醇胺廠及擴建碳酸乙烯酯廠。

(5)變更計劃內容：

①計劃所需資金總額：新台幣 1,693,600 仟元

②資金來源：

- a.現金增資發行普通股 60,000 仟股，每股發行價格為新台幣 28 元，總募集資金為新台幣 1,680,000 仟元。
- b.其他以自有資金支應。

單位：新台幣仟元

| 計劃項目 | 預定完成日期 | 所需資金總額 | 各廠金額 | 預定資金運用進度 | | | | | | | |
|------------------|------------|-----------------|---------|----------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|---------|
| | | | | 94年度 | | | | 95年度 | | | |
| | | | | 第一季 | 第二季 | 第三季 | 第四季 | 第一季 | 第二季 | 第三季 | 第四季 |
| 興建乙醇胺二廠及擴建碳酸乙烯酯廠 | 97年 第二季 | 1,693,600 仟元 | 乙醇胺二廠 | — | — | — | — | 67,450 | 17,872 | 92,440 | 112,404 |
| | | | 碳酸乙烯酯廠 | — | — | — | — | 39,036 | 49,399 | 133,609 | 82,727 |
| | | | 小計 | — | — | — | — | 106,486 | 67,271 | 226,049 | 195,131 |
| | | | 各廠金額 | 96年度 | | | | 97年度 | | | |
| | | | | 第一季 | 第二季 | 第三季 | 第四季 | 第一季 | 第二季 | 第三季 | 第四季 |
| | | | 乙醇胺二廠 | 151,490 | 173,720 | 265,738 | 179,980 | 92,650 | 56,256 | — | — |
| 碳酸乙烯酯廠 | 88,792 | 41,334 | 48,703 | — | — | — | — | — | | | |
| 小計 | 240,282 | 215,054 | 314,441 | 179,980 | 92,650 | 56,256 | — | — | | | |

註：本次興建乙醇胺二廠所需資金為1,210,000仟元，擴建碳酸乙烯酯廠所需資金為483,600仟元。

(二) 執行情形：

1. 原計畫執行情形、已投入資金產生之效益、未支用資金運用情形

單位：新台幣仟元

| 計畫項目 | 廠別 | 計畫總金額 | 項目 | 資金運用進度 | | | | | |
|-------------|-----------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | | | 93年度 | 94年度 | | | | 95年度 |
| | | | | 第四季 | 第一季 | 第二季 | 第三季 | 第四季 | 第一季 |
| 興建乙二醇廠及氣體三廠 | 乙二醇廠 | 6,714,110 | 預計 | 235,750 | 246,200 | 779,933 | 582,640 | 648,290 | 818,264 |
| | | | 實際 | 4,981 | — | — | — | — | — |
| | 氣體廠 | 1,585,890 | 預計 | 52,250 | 259,800 | 21,0670 | 120,360 | 86,710 | 84,736 |
| | | | 實際 | 1,245 | — | — | — | — | — |
| 合計 | 8,300,000 | 預計 | 288,000 | 506,000 | 801,000 | 703,000 | 735,000 | 903,000 | |
| | | | 實際 | 6,226 | — | — | — | — | — |

(1) 原計畫執行情形

本公司原擬興建乙二醇二廠及氣體三廠之實際執行情形為於93年第4季時因建廠事宜，至建築用地勘查及進行過程中相關人員之差旅費用等相關支出，合計為6,226千元，後因國內乙烯主要供應商中國石油原擬擴建之林園三輕廠因故無法動工，三輕建廠進行時程短期間應無法確定，為避免建廠完畢卻發生供料不及問題，故暫停原興建乙二醇廠及氣體三廠之現金增資計畫。

(2) 已投入資金產生之效益

由於93年第4季投入之金額6,226千元，主要為因建廠事宜，至建築用地勘查及進行過程中相關人員之差旅費用等相關支出，此部分本公司係由資金來源中之自有資金部分支應，尚未動用至現金增資款項，且於支付當期予以費用化，而原預計計畫項目已暫停執行，故無產生效益之情形。

(3) 未支用資金運用情形

本公司公開募集所得資金於94年1月取得現金增資款項，未支用之資金均為購置保本之開放型債券基金或附買回票券投資。

2. 變更後計畫執行情形、未支用資金運用情形

本公司九十三年度現金增資計畫已於九十五年三月十日董事會決議通過變更計畫項目，變更後現金增資計畫之資金執行進度、未支用資金用途合理性評估如下：

(1) 資金執行進度

單位：新台幣仟元

| 計劃項目 | 執行狀況 | | 截至95年 | 截至96年 | 進度超前或落後原因及改進計劃 |
|--------|---------|----|---------|---------|-----------------|
| | | | 12月31日止 | 3月31日止 | |
| 乙醇胺二廠 | 支用金額 | 預定 | 290,166 | 441,656 | 約當進度進行 |
| | | 實際 | 281,764 | 516,290 | |
| | 執行進度(%) | 預定 | 23.98% | 36.50% | |
| | | 實際 | 23.29% | 42.67% | |
| 碳酸乙烯酯廠 | 支用金額 | 預定 | 304,771 | 393,563 | 合約簽訂進度延遲，將加緊進行。 |
| | | 實際 | 52,605 | 140,436 | |
| | 執行進度(%) | 預定 | 63.02% | 81.38% | |
| | | 實際 | 10.88% | 29.04% | |
| 合計 | 支用金額 | 預定 | 594,937 | 835,219 | - |
| | | 實際 | 334,369 | 656,726 | |
| | 執行進度(%) | 預定 | 35.13% | 49.32% | |
| | | 實際 | 19.74% | 38.78% | |

(2) 未支用資金用途

係存放於定存及附買回票券，其風險有限、報酬穩定。

3. 預計產生效益

變更後新計畫項目為興建乙醇胺二廠及擴建碳酸乙烯酯廠，以生產特用化學品產品，其預計可增加之效益估計如下：

單位：新台幣仟元/噸

| 年度 | 項目 | 生產量 | 銷售量 | 銷售值 | 營業毛利 | 營業利益 |
|-----|-------|--------|--------|-----------|---------|---------|
| 97 | 特用化學品 | 50,000 | 50,000 | 1,702,479 | 341,081 | 133,181 |
| 98 | | 56,000 | 56,000 | 1,918,017 | 467,224 | 245,464 |
| 99 | | 58,000 | 58,000 | 2,071,419 | 522,971 | 302,531 |
| 100 | | 60,000 | 60,000 | 2,206,558 | 391,918 | 160,918 |

4. 本次變更對股東權益之影響

由於中油三輕擴建工程因故無法如期動工，使得乙烯原料供應無法順利增加，故本公司如仍興建乙二醇廠及氣體廠，將面臨缺料待工，使得原預計效益無法充分發揮，而廠房設備持續提列折舊下，對股東權益將造成損傷；而本公司特用化學品之下游需求強勁，乙醇胺產品應用日漸廣泛，並因應客戶生產線擴增需求下，配合客戶要求擴增碳酸乙烯酯生產線，產能將得以有效去化，預計至 97 年起每年將可為本公司增加約 17 億元以上營收貢獻，對股東權益將有正面幫助。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 本公司所營業務主要內容如下：

- C801010 基本化學工業
- C801020 石油化工原料製造業
- C801060 合成橡膠製造業
- C801100 合成樹脂及塑膠製造業
- C802060 動物用藥製造業
- CB01010 機械設備製造業
- F107070 動物用藥品批發業
- F107200 化學原料批發業
- F113010 機械批發業
- F401010 國際貿易業
- I103060 管理顧問業
- I501010 產品設計業
- IC01010 藥品檢驗業
- JE01010 租賃業
- 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

| | 95年 | | 94年 | |
|-------|------------|---------|------------|---------|
| | 營業金額 | 營業比重(%) | 營業金額 | 營業比重(%) |
| 乙二醇事業 | 6,827,513 | 64 | 7,667,107 | 70 |
| 氣體事業 | 682,059 | 6 | 665,130 | 6 |
| 特化事業 | 3,169,584 | 30 | 2,671,519 | 24 |
| 合計 | 10,679,156 | 100 | 11,003,756 | 100 |

3. 公司目前之商品項目

- (1) 乙二醇、環氧乙烷、二乙二醇等產品之製造與買賣。
- (2) 氧氣、氮氣、氫氣等氣態與液態氣體產品之製造與買賣。
- (3) 乙醇胺、碳酸乙烯酯等特用化學品之製造與買賣。

4. 計劃開發之新商品

計劃開發高附加價值的環氧乙烷衍生物產品，其中羥乙基磺酸鈉 (Sodium Isethionate, SI)，為本公司首項自行研發之 EOD 產品，主要應用於個人清潔及保養用品原料(如 SCI)、生物緩衝劑(如 BES、HEPES)、食品及醫藥(如 Taurine)……等領域。

(二) 產業概況

1. 乙二醇事業

(1) 產業現況與發展

原定乙二醇新增產能開出時間紛紛延後，中東乙二醇計劃也將延至 2008 年下半年之後完成，世界乙二醇的需求仍以每年 6% 的速度穩定成長，因而供應情況仍屬吃緊。由於中國聚酯工業成長快速，中國對於乙二醇的需求也快速增加，雖然中國國內亦有乙二醇新增產能，仍不足以支應下游所需，預估中國每年乙二醇進口量將由目前約 400 萬噸，2008 年將增加到 450 萬噸以上。

(2) 產業上中下游關聯性

2006 年全球乙烯的總需求量約為 1 億 1 千萬噸，其中乙烯用於製造環氧乙烷與乙二醇者約佔 14%。2006 年亞洲乙烯因供應吃緊價格上漲，2007 年後南韓新增產能陸續完工，另有台塑六輕四期新增產能加入，市場供應將轉趨寬鬆。

2006 年全球乙二醇的使用量約為 1700 萬噸，2007 年需求成長預估為 6%，乙二醇最主要的用途為化纖與瓶用、薄膜切片等聚酯產品，共計使用 1400 萬噸，約佔總使用量的 84%。隨著中國聚酯業的快速成長，中國對於乙二醇的需求也快速增加，目前每年進口量均超過 400 萬噸以上。乙二醇產品因原料成本逐漸下跌，需求仍持續穩定成長，2007 年乙二醇之獲利績效仍屬樂觀。

(3) 產品發展趨勢與競爭情形

中東地區正積極發展石化下游產業，預計新增乙二醇產能將在 2008 年下半年之後陸續開出，並挾其成本優勢將行銷全世界，美國也將由出口國逐漸轉變為進口國。東聯自 1999 年完成乙二醇去瓶頸工程，更換高效率觸媒降以低生產成本，現有產品極具市場競爭力，除乙二醇本業外，未來將持續發展環氧乙烷衍生物產品，更進一步提升獲利水準。

2. 氣體事業

(1) 產業現況與發展

氣體應用於石化、塑化、金屬與焊接等產業市場維持穩定，由於國內半

導體及光電產業持續成長，對氣體的需求量明顯增加，本公司氣體維持全產全銷並持續以貿易方式開發新客戶增加獲利，預估 2007 年獲利情況仍將維持榮景。

(2) 產業上中下游關聯性

本公司氣體產量除充分供應內部乙二醇(EG)、乙醇胺(EA)、碳酸乙烯酯(EC)廠所需，氧氣及氮氣並供應林園及大發工業區客戶，其餘液態產品主要供應國內光電半導體、石化、塑化、金屬與焊接市場，皆已達全產全銷。為迅速反應客戶需求，氣體廠設有容量 7,000 公噸以上的液態氣體儲槽，並視需要於客戶端設置氣體生產設備，透過管線直接提供所需之高純度氣體。為加強對下游客戶之服務，特別設立技術服務單位，提供完整專業的服務。

(3) 產品發展趨勢與競爭情形

本公司工業氣體廠為具規模的氣體分離工廠，氣體產量共 65 萬噸 / 年，液態氣體產量為 17 萬噸 / 年，生產效率高具競爭力且產品品質佳。其中液氧以自用為主，其餘主要為內銷，國內競爭對手為聯華氣體、三福氣體、亞東氣體及台北氧氣等公司，目前國內市佔率約 10%，未來國內光電半導體用量將持續增加，將致力於開發新用途並評估適當時機擴充產能以增加營利。

國內半導體及光電產業持續成長，對氣體的需求量持續增加，本公司氣體維持全產全銷並以貿易方式供應客戶需求，預估 2007 年仍將維持 2006 年榮景。

3. 特化事業

(1) 產業現況與發展：

乙醇胺：

過去台灣之乙醇胺市場全靠進口，在本公司乙醇胺廠興建完成後已逐步取代進口產品供應國內市場，尤其三乙醇胺的用戶將可不再受 CWC 的進口煩瑣程序管制，使國內客戶獲得穩定的原料供應，在電子產業、清潔劑業、化妝品業、混凝土添加劑和農藥等行業在國際市場更具競爭力，其中國內的電子洗劑及大陸草甘磷均維持大幅度成長。95 年全球乙醇胺總需求約 134 萬噸，亞洲地區 27 萬噸，中國大陸需求約 14 萬噸，全球乙醇胺需求穩定成長預期將維持榮景。本公司在第四季完成另一套年產 4 萬噸的乙醇胺廠後，合計年產能達 8 萬噸將成為亞洲最大乙醇胺供應商。

碳酸乙烯酯：

碳酸乙烯酯(EC)主要用於生產聚碳酸乙烯酯(PC)以供製造光碟片及複合塑膠材料，市場需求成長相當迅速。本公司碳酸乙烯酯(EC)廠係世界上

最大產能廠，在第四季完成去瓶頸後，年產能達 6 萬噸，製程上使用非光氣法之環保安全製程，原料以自製環氧乙烷及二氧化碳，可有效降低二氧化碳排放並減少地球溫室效應，頗受社會及環保機構之肯定。

(2)產品上中下游之關聯性：

乙醇胺：

乙醇胺主要原料為環氧乙烷，因此其上游乙烯市況對乙醇胺之原料成本關聯性高。長期以來國內乙烯原料供應不足需自國外進口，中油公司將進行三輕汰舊換新計劃，完成後可增加乙烯供應。乙醇胺用途廣泛，主要是表面活性劑之各類應用，涵蓋民生用清潔劑、電子洗劑、木材防腐劑、牛磺酸、除草劑、水泥助劑等，尤其以電子洗劑和除草劑之需求穩定且持續成長，成長地區主要在亞洲，將有利於本公司乙醇胺之推廣和銷售。

碳酸乙烯酯：

碳酸乙烯酯(EC)主要原料亦為環氧乙烷為本公司自行生產並與二氧化碳反應製成，為安全、環保、具競爭力的生產製程，本公司碳酸乙烯酯(EC)廠係世界上最大產能廠，年產 4 萬噸，下游廠商旭美聚碳酸酯(PC)產量隨市場穩定成長而擴增產線，因而碳酸乙烯酯(EC)提貨量也明顯增加，本公司將於年底完成去瓶頸，增加為年產能 6 萬噸的生產工廠。

(3)發展趨勢及競爭情形：

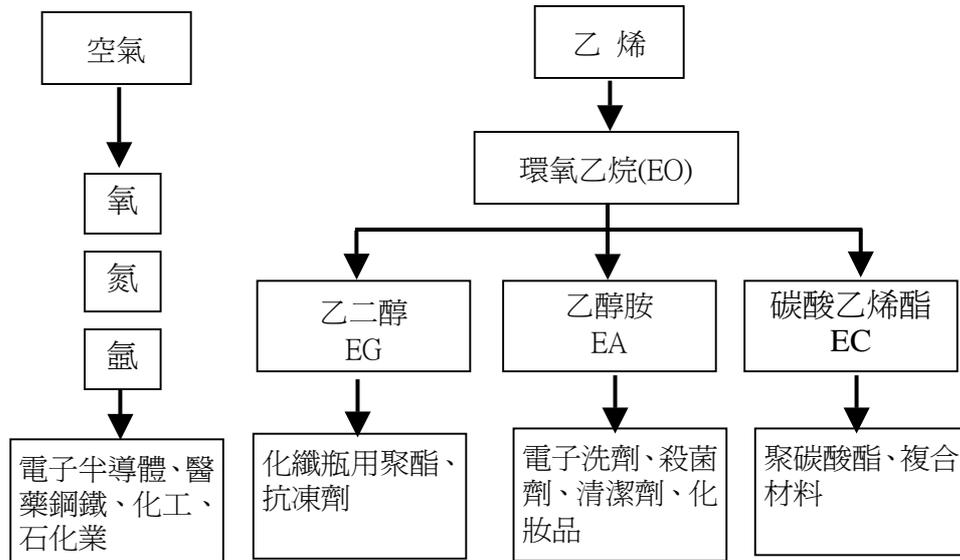
乙醇胺：

目前國內僅有本公司生產乙醇胺產品，主要原料環氧乙烷亦為自行製造生產，具產品競爭力，並已逐漸取代國外進口量，因台灣電子業穩定成長對乙醇胺需求增加，國內之市佔率大幅成長至 75%，並佔中國大陸之進口量 16%。本公司乙醇胺產出之 30%供應國內需求，其餘 70%外銷中國大陸、中東、歐美等地區。主要競爭者為日本 Nippon Shokubai，馬來西亞 Optimals-Petronas，與其它美國與歐洲等廠商。

碳酸乙烯酯：

由於聚碳酸酯(PC)市場需求持續快速成長，旭美公司積極擴增產線，東聯未來亦將配合旭美擴建聚碳酸酯廠(PC)而增建碳酸乙烯酯廠(EC)，在安全、環保及競爭力的優勢下，產品具相當大的發展空間。

(4)產業關聯圖



(三) 技術及研發概況

本公司向來極重視研發，每年均寬列經費供研發之用，九十四年度為 98,073 仟元，九十五年度為 101,094 仟元，九十六年度截至年報刊印日之研發支出為 33,572 仟元。今(96)年在研發處將增建完成「生技研究實驗室、合成研究實驗室及製程發展與安全研究實驗室」，亦將進行「實驗工廠的第二期改善工程」、「開發新產品之貴重分析儀器採購」與數個新產品研發計畫，預估將耗資 50,000 仟元。

研發處研究部目前正積極配合 EG 廠的去瓶頸所產出的 RDO，執行 EOD 新產品研究發展計畫。

1. 新產品研發計畫以具有原料優勢的既有產品：環氧乙烷(EO)、乙醇胺(EA) 及乙二醇(EG)等，研究與發展關聯性具高附加價值下游之生物化學品、特用化學品、生物技術應用及生產製程開發，積極開發新產品及新製程，朝向多元化發展方向努力。
2. 已完成多用途的小型商業用特化實驗工廠，規劃有高壓反應區(氧乙烷化)，分離純化區(減壓、蒸發、濃縮、結晶、脫水過濾)，烘乾區，包裝區，儲存區。

技術處技術部目前正積極進行乙二醇廠、乙醇胺廠、碳酸乙烯酯廠去瓶頸與興建新廠的工作，希望能持續深耕本業，進一步奠定東聯在乙二醇及 EOD 特化事業的競爭優勢。

(四)長、短期業務發展計劃

1. 乙二醇事業

短期：為鞏固乙二醇核心事業，滿足市場需求，東聯化學將進行 EO/EG 與其衍生物新廠之評估，除提高 EO/EG 產量外，並發展其它高附加價值 EO 衍生物產品，滿足國內市場需求外並可拓展外銷市場。

長期：為發展石化事業，東聯積極參與「國光石化」投資計劃，希望籍由本項投資向上垂直整合確保原料供應無缺，並擴大石化本業的基礎。

2. 氣體事業

短期：將持續開展國內氣體及液體市場新客戶。

長期：對於現有氣體產品持續開發新用途以擴充銷售廣度，並評估適當時機，擴充現有產能以增加銷售及利益。

3. 特用化學品事業

短期：96 年第 3 季將完成去瓶頸擴充碳酸乙烯酯 2 萬噸，第 4 季完成乙醇胺新線 4 萬噸，精製環氧乙烷除供應現有特化品如碳酸乙烯酯、乙醇胺的生產需求外，現已完成小型試驗工廠一座，生產羥乙基磺酸鈉和開發其它高附加價值產品。

長期：另將規劃發展其它衍生物如界面活性劑、樹脂塗料添加物、高價值生物緩衝劑等。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品、銷售地區、競爭對手及市場佔有率

本公司乙二醇廠所生產之乙二醇、二乙二醇、環氧乙烷等產品，主要以內銷為主，國內主要之競爭對手為南亞及中國人纖等公司，本公司目前國內乙二醇之市場佔有率約 20%。

工業氣體產品方面主要以內銷為主，少量液氫外銷越南，主要競爭對手有聯華氣體、三福氣體、亞東氣體及台北氧氣等公司，國內市場佔有率約 10%。

本公司生產乙醇胺目前銷售地區主要在台灣、大陸、亞洲、紐澳、南非、中東及歐美等地。目前在台灣之市佔率大幅成長至 75%，佔有中國大陸之進口量 16%，世界其它供應商還有日本 Mitsui、Nippon Shokubai，馬來西亞 Optimals-Petronas，美國 Dow、Huntsman、Ineos，歐洲 BASF、Ineos，巴西 Oxiteno、伊朗 NPC 等。

碳酸乙烯酯係供應旭美公司生產聚碳酸酯，主要用以製造光碟片基材等

高級塑膠材料等。旭美公司生產線運轉順暢，年用碳酸乙烯酯約四萬噸。聚碳酸酯市場的迅速發展，旭美公司已完成第二條生產線，總計年用碳酸乙烯酯將增至約 6 萬噸。

2. 市場未來供需狀況與成長性

(1) 乙二醇：

國內需求量去 2006 年約為 92 萬噸，其中國內生產 134 萬噸，進口約 18 萬噸，出口約 60 萬噸。2007 年估計需求量與去年相近，其中國內產量因南亞四廠下半年投產產量增加，進口量將略為下滑，出口數量將明顯增加。

(2) 環氧乙烷：

環氧乙烷衍生物產品需求量每年有 4% 以上成長，本公司去 2006 年環氧乙烷銷售量達 1 萬 9 千多噸，2007 年第三季特化廠擴建完成後環氧乙烷除供應生產乙醇胺、碳酸乙烯酯需求外，也積極進行高附加價值的環氧乙烷衍生物之發展。

(3) 二乙二醇：

國內需求量受下游樹脂廠外移大陸影響，降低至約為 3 萬噸，而國內供給量達 11 萬多噸，大於需求量 3 倍以上，需外銷以平衡國內市場用量。

(4) 工業氣體：

2007 年度維持全產全銷規劃，主要競爭對手有聯華氣體、三福氣體、亞東氣體及台北氧氣等，本公司將積極擴展國內業務以增加市佔率。

(5) 乙醇胺：

目前國內除本公司外並無其他廠商生產，以往國內廠商所需全數由國外進口。本公司 30% 供應國內需求，其餘 70% 外銷中國大陸、中東、歐美等地區。國內需求之市佔率為 75%。

3. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- a. 乙二醇廠製程使用高效率觸媒，生產效率提升約 10%，每年可節省乙烯、氧氣等原料成本。另年產 7 萬噸之高純度環氧乙烷生產設備，除已使用生產乙醇胺及碳酸乙烯酯外，將再進一步投入發展高附加價值環氧乙烷衍生物。
- b. 工業氣體之生產成本低，較同業有競爭力。
- c. 三乙醇胺係聯合國化學武器管制(CWC)列管項目，本公司投入生產將可

使國內三乙醇胺的用戶免去申請進口的煩瑣程序，國內用量將逐漸增加。

- d. 碳酸乙烯酯(EC)為製造光碟片及複合材料之原料。製程上使用非光氣法之環保安全製程，並以二氧化碳為原料，有減少地球溫室效應之功效，頗受社會及環保機構之肯定。下游廠商「旭美」產品—PC 品質已被肯定，市場逐漸成長中，EC 提貨量將相對增加。

(2)不利因素與因應對策

- a. 國內乙烯原料供應不足，需自國外進口，致使成本提高。國內乙烯原料主要供應商中油公司，為解決乙烯原料不足，已進行去瓶頸增產計劃。
- b. 尋求與技術伙伴結盟以全力衝刺被寡佔之電子特氣及超高純氣體市場。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之用途

- (1)乙 二 醇：為聚酯纖維，防凍劑，除濕劑，工程塑膠，PET瓶及剎車油等原料。
- (2)二乙二醇：為除濕劑，潤滑劑，均染劑，聚氨基甲酸乙酯及不飽和多元酯樹脂等原料及用於溶劑，助磨劑。
- (3)環氧乙烷：為乙二醇、乙醇醚、乙醇胺及非離子界面活性劑及消毒劑之主要原料。
- (4)氧 氣：用在太空工業，金屬加工，紙漿及造紙工業，玻璃工業，化學及製藥，工業焊接及切割，廢水處理，焚化爐，醫院及漁業養殖等。
- (5)氮 氣：主要應用於煉油工業，玻璃工業，電子及半導體業，塑膠工業，食品冷藏及包裝，低溫切斷，化學工業，金屬熱處理，製藥，低溫手術，印刷業，金屬工業，橡膠工業，畜牧業及醫學研究等。
- (6)氬 氣：用於焊接，航太工業，照明，窗戶隔熱，電子及半導體業，金屬及合金製造業及雷射製造加工業等。
- (7)單乙醇胺：用於殺菌劑，止瀉劑，螢光增白劑，界面活性劑，防鏽劑，清洗劑，油漆的製造，也用於吸收酸性氣體及製造電子洗劑。
- (8)二乙醇胺：用於除草劑，緩蝕劑，交聯劑，引擎去結垢劑，清潔劑，界面活性劑的製造，也用於吸收酸性氣體。

- (9)三乙醇胺：用於金屬加工中的切削、冷卻、防銹；化妝品業的中和、乳化；水泥加工中的助磨，混凝土施工中的早強、減水作用。也用於界面活性劑，電鍍結合劑。
- (10)碳酸乙烯酯：用於製造聚碳酸乙烯酯，進而製造光碟片及工程塑膠。

2. 產製過程

- (1)乙二醇廠之生產流程為乙烯經預熱後，先經脫硫設備、乙炔去除器，再與氧氣混合後，於銀觸媒催化下生成含環氧乙烷(EO)、CO₂及H₂O之循環氣體。反應生成之氣體進主吸收塔，以純水將其中EO吸收後再泵送到主汽提塔及EO精餾系統，將非EO之雜質去除後，煉成精製EO。另EO再與純水充分混合後，進入乙二醇反應器，經多效蒸發罐蒸去水份，再送到濃縮塔及精餾塔除去所有雜質，即製成高純度的乙二醇、二乙二醇及三乙二醇。
- (2)工業氣體之生產流程是空氣經過濾室濾除顆粒及塵埃後進到壓縮機加壓，再送入分子篩槽靠分子篩表面之細小孔洞，將空氣中所含水份及二氧化碳、輕質碳氫化合物等雜質予以吸附。使乾燥空氣經換熱器降溫達液化情況後，進入分餾塔分餾成精製之氧氣，氮氣及氬氣。液化氣體的產生則須將氣體產品加壓，再經膨脹機釋放壓力使溫度大幅降低而液化。
- (3)乙醇胺的生產流程是在氨水中加入環氧乙烷在反應器中反應，生成乙醇胺溶液，此胺溶液再經除氨、除水、真空分餾等步驟，而產出單乙醇胺、二乙醇胺、三乙醇胺及重質三乙醇胺等產品。
- (4)碳酸乙烯酯的生產流程，利用二氧化碳和環氧乙烷在高壓反應器中反應生成碳酸乙烯酯，此反應在液態碳酸乙烯酯中靠觸媒催化進行，生成物經真空蒸餾，而產出碳酸乙烯酯。

(三) 主要原料之供應狀況

1. 乙二醇廠主要原料：

- (1)乙烯：主要由中國石油公司供應，不足部份視情況由國外進口；主要貨源來自東北亞等地區。
- (2)氧氣：由本公司氣體廠供應。

2. 工業氣體之生產原料為空氣，無供應之限制。

3. 乙醇胺廠之生產原料：

- (1)環氧乙烷：由本公司乙二醇廠供應。
- (2)液氨：由台灣肥料公司進口供應。

4. 碳酸乙烯酯廠之生產原料：環氧乙烷及二氧化碳皆由本公司乙二醇廠供應。



(四) 最近二年度主要進銷客戶名單

1. 進貨部份

單位：新台幣仟元

| 廠商名稱 | 94 年 | | 95 年 | |
|--------------------|-----------|-------------|-----------|-------------|
| | 金額 | 占進貨 總額比例 | 金額 | 占進貨 總額比例 |
| 中國石油 | 4,279,995 | 63% | 4,557,139 | 59% |
| MITSUI & CO., LTD. | 432,405 | 7% | 910,591 | 12% |

2. 銷貨部份

單位：新台幣仟元

| 廠商名稱 | 94 年 | | 95 年 | |
|------|-----------|-------------|-----------|-------------|
| | 金額 | 占營業 收入比例 | 金額 | 占營業 收入比例 |
| 遠東紡織 | 2,295,196 | 21% | 2,007,402 | 19% |
| 旭美化成 | 784,628 | 7% | 1,280,548 | 12% |
| 台南紡織 | 1,275,055 | 12% | 1,030,704 | 10% |

3. 進貨增減變動原因：主要係參考原料市場供需量及價格變化，並衡量本公司需求後，作適度之進貨調整。

銷貨增減變動原因：主要係受乙二醇市場價格波動及客戶開工率增減、提貨量等因素所影響。

(五) 最近二年度生產量值表

單位：量－噸

值－新台幣仟元

| 主要商品 | 94 年 度 | | | 95 年 度 | | |
|-----------|---------|---------|-----------|---------|---------|-----------|
| | 產 能 | 產 量 | 產 值 | 產 能 | 產 量 | 產 值 |
| 乙 二 醇 | 250,000 | 206,294 | 4,045,729 | 250,000 | 187,913 | 4,357,052 |
| 二 乙 二 醇 | 20,000 | 17,277 | 341,010 | 20,000 | 14,387 | 335,705 |
| 精製環氧乙烷 | 70,000 | 65,951 | 1,762,387 | 70,000 | 74,591 | 2,337,817 |
| 氧 氣 | 230,000 | 199,555 | 166,488 | 230,000 | 194,146 | 160,996 |
| 氮 氣 | 356,000 | 233,873 | 284,257 | 356,000 | 242,345 | 269,754 |
| 液 氫 | 7,560 | 5,486 | 25,198 | 7,560 | 5,414 | 25,296 |
| 乙 醇 胺 | 40,000 | 42,931 | 1,279,796 | 40,000 | 42,385 | 1,449,254 |
| 碳 酸 乙 烯 酯 | 40,000 | 26,799 | 537,536 | 40,000 | 40,673 | 836,723 |
| 其 他 | | | 21,944 | | | 23,943 |
| 合 計 | | | 8,464,345 | | | 9,796,541 |

(六)最近二年度銷售量值表

單位：量－噸
值－新台幣仟元

| 主要商品 | | 94 年 度 | | | 95 年 度 | | |
|-----------|-----|---------|------------|-----|---------|------------|-----|
| | | 量 | 值 | | 量 | 值 | |
| | | | 金額 | % | | 金額 | % |
| 乙 二 醇 | 內 銷 | 231,249 | 6,278,540 | 57 | 191,269 | 5,185,773 | 49 |
| | 外 銷 | 6,983 | 196,976 | 2 | 15,464 | 415,143 | 4 |
| 二 乙 二 醇 | 內 銷 | 15,837 | 380,278 | 3 | 12,978 | 338,600 | 3 |
| | 外 銷 | 3,287 | 82,459 | 1 | 1,412 | 40,189 | — |
| 精製環氧乙烷 | 內 銷 | 18,334 | 693,974 | 6 | 19,765 | 818,119 | 8 |
| 氧 氣 | 內 銷 | 27,912 | 78,867 | 1 | 29,501 | 84,821 | 1 |
| 氮 氣 | 內 銷 | 242,853 | 544,270 | 5 | 252,980 | 551,200 | 5 |
| 液 氫 | 內 銷 | 5,316 | 38,918 | — | 4,865 | 43,414 | — |
| | 外 銷 | 385 | 2,725 | — | 343 | 2,458 | — |
| 乙 醇 胺 | 內 銷 | 14,588 | 647,013 | 6 | 18,241 | 786,548 | 7 |
| | 外 銷 | 28,561 | 1,243,385 | 11 | 25,432 | 1,102,777 | 10 |
| 碳 酸 乙 烯 酯 | 內 銷 | 26,477 | 781,120 | 7 | 40,720 | 1,273,956 | 12 |
| 其 他 | 內 銷 | — | 23,738 | — | — | 22,331 | — |
| | 外 銷 | — | 11,493 | — | — | 13,827 | — |
| 合 計 | | | 11,003,756 | 100 | | 10,679,156 | 100 |

(七)部門別財務資訊

1.產業別財務資訊

本公司之主要產業部門乙二醇事業、氣體事業及特用化學品（特化）事業，九十五及九十四年度之有關財務資訊如下：

單位：仟元

| | 九 乙 二 醇 | 十 氣 體 | 五 特 化 | 年 合 計 |
|---------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| 部門別營業收入 | <u>\$ 6,827,513</u> | <u>\$ 682,059</u> | <u>\$ 3,169,584</u> | <u>\$ 10,679,156</u> |
| 部門營業利益 | <u>\$ 880,938</u> | <u>\$ 145,132</u> | <u>\$ 618,451</u> | \$ 1,644,521 |
| 營業外收入及利益 | | | | 236,234 |
| 營業外費用及損失 | | | | (26,429) |
| 列計會計原則變動 累積影響前稅前 利益 | | | | <u>\$ 1,854,326</u> |
| 可辨認資產 | <u>\$ 1,904,486</u> | <u>\$ 416,890</u> | <u>\$ 1,371,581</u> | \$ 3,692,957 |
| 基金及投資 | | | | 4,712,419 |
| 公司一般資產 | | | | <u>5,670,848</u> |
| 資產合計 | | | | <u>\$ 14,076,224</u> |
| 攤銷及折舊費用 | | | | <u>\$ 455,903</u> |
| 資本支出金額 | | | | <u>\$ 610,427</u> |

| | 九 乙 二 醇 | 十 氣 體 | 四 特 化 | 年 合 計 |
|----------|---------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| 部門別營業收入 | <u>\$ 7,667,107</u> | <u>\$ 665,130</u> | <u>\$ 2,671,519</u> | <u>\$ 11,003,756</u> |
| 部門營業利益 | <u>\$ 1,861,730</u> | <u>\$ 121,512</u> | <u>\$ 654,569</u> | \$ 2,637,811 |
| 營業外收入及利益 | | | | 301,091 |
| 營業外費用及損失 | | | | (83,897) |
| 稅前利益 | | | | <u>\$ 2,855,005</u> |
| 可辨認資產 | <u>\$ 1,706,587</u> | <u>\$ 431,485</u> | <u>\$ 1,445,781</u> | \$ 3,583,853 |
| 基金及投資 | | | | 4,343,630 |
| 公司一般資產 | | | | <u>5,476,819</u> |
| 資產合計 | | | | <u>\$ 13,404,302</u> |
| 攤銷及折舊費用 | | | | <u>\$ 460,918</u> |
| 資本支出金額 | | | | <u>\$ 217,986</u> |

2.地區別資訊：截至九十五年底，本公司未設立國外營運部門。

3.外銷銷貨資訊：

本公司外銷銷貨淨額明細如下

單位：新台幣仟元

| 地 區 | 95 年度 | 94 年度 |
|-----|------------------|------------------|
| 亞 洲 | 1,219,725 | 1,299,057 |
| 大洋洲 | 118,902 | 89,312 |
| 歐 洲 | 105,088 | 52,863 |
| 其 他 | 130,679 | 95,806 |
| | <u>1,574,394</u> | <u>1,537,038</u> |

(二) 4.重要客戶資訊：

| 客戶名稱 | 95 年度 | | 94 年度 | |
|------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| | 金 額 | 占 營 業 收入比例 | 金 額 | 占 營 業 收入比例 |
| 遠東紡織 | \$2,007,402 | 19% | \$2,295,196 | 21% |
| 旭美化成 | 1,280,548 | 12% | 784,628 | 7% |
| 台南紡織 | 1,030,704 | 10% | 1,275,055 | 12% |

三、從業員工

96 年 4 月 30 日

| 年 度 | | 94 年度 | 95 年度 | 96 年度(註) |
|-------------|------|--------|--------|----------|
| 員工人數 | 合 計 | 303 | 311 | 334 |
| 平 均 年 齡 | | 41.16 | 41.60 | 40.76 |
| 平 均 服 務 年 資 | | 12.30 | 12.61 | 11.76 |
| 學 歷 分 布 比 率 | 博 士 | 1.98% | 1.93% | 2.40% |
| | 碩 士 | 12.21% | 12.86% | 12.28% |
| | 大 學 | 59.41% | 59.81% | 60.18% |
| | 高 中 | 25.41% | 24.76% | 24.55% |
| | 高中以下 | 0.99% | 0.64% | 0.59% |

註：截至年報刊印日(96 年 4 月 30 日)之當年度資料

四、環保支出資訊

(一) 環境保護設立情形

1. 申領污染設施操作許可證：

本公司林園廠區依法領有 6 個製程之固定污染源操作許可證。

2. 污染排放許可證：

(1) 固定污染源操作許可證：如上述 1、之說明。

(2) 水污染排放：本公司設有廢水處理廠，符合政府排放標準，且排放管納入工業區聯合污水處理廠。

3. 污染防治費：

(1) 空污費：廢氣排放 SOX、NOX 濃度計算，每季向環保署申報繳費，95 年度之空污費 153.8 萬元。

(2) 水污費：每月依污水量及 COD、SS 濃度繳交污水處理費，95 年繳交費用 128.1 萬元。

(3) 土污費：每季向環保署申報繳費，95 年繳交費用 276.3 萬元。

4. 環保專責單位人員：

(1) 空污專責人員：設有一位甲級專責人員及一位乙級專責人員。

(2) 水污專責人員：本公司廢水廠依法律規定設置二位乙級專責人員。

(3) 毒化物專責人員：本公司已有 5 位受訓合格之甲級毒化物專責人員。

(4) 廢棄物專責人員：本公司設有一位甲級廢棄物專責人員。

5. 本公司已取得之 ISO-14001（環境保護管理）及 OHSAS-18001（職業安全衛生管理）認證，並依制度執行。

6. 現有地下水監測井共 15 座，95 年度全年取樣均未發現地下水有污染現象。

7. 污染防治設備：設置 RTO（廢氣焚化爐）共 2 座。

(二) 污染環境損失及未來因應對策

1. 本公司最近二年度截至年報刊印日止，廠區環保運作一切正常，未因污染環境而有所損失或遭任何處分。

2. 本公司仍致力於推動工安環保政策，目前為責任照顧協會（TRCA）及台灣化學災害預防及應變協會（CAER）會員，為維持工廠零災害及零污染目標而努力。

(三) 因應歐盟有害物質限用指令（RoHS）之實施及影響投資人權益：無。

五、勞資關係：

(一) 員工相關福利措施及施行情形

1. 本公司依職工福利金條例提撥福利金，並設置職工福利委員會，定期舉行會議，執行職工福利業務。

2. 進修與訓練

本公司向來重視人力資源的培養，將員工視為公司最重要的資產與成長的命脈，為激發員工的潛質，提升整體戰力，公司對於員工教育訓練的支持與投資，可謂不遺餘力，除提供各種進修或訓練管道，讓員工有機會能不斷取得最新的知識與技能外，並正研擬進行數位學習系統，讓每位員工能不分時地，迅速方便地取得所需的智能。

積極永續的教育訓練推動，是公司一貫長久以來的堅持與努力的方向，本公司以全方位員工訓練為導向並配合政府相關勞工安全衛生法、環保法等規定，持續辦理公司內部及外部教育訓練，包括問題分析與決策邏輯等管理類課程、特定化學物質與設備操作訓練等技術類課程、市場調查與客戶滿意分析等銷售服務類課程，此外，還有針對新進人員訓練課程及因應特定團隊需求而量身設計的訓練計劃專案，藉由此些內外部訓練以充實員工的專業知識並提昇員工的素質。95 年度內部及外部教育訓練計 10,440 小時。

3. 退休制度

本公司依「勞動基準法」相關規定，按月提撥員工退休準備金，專戶存入中央信託局，並依勞基法規定，辦理員工退休金支付。自九十四年七月一日起，員工選擇適用勞工退休金條例之退休金制度者，依其每月薪資 6% 提撥勞工保險局之個人退休金專戶。

(二) 勞資糾紛及處理情形

本公司管理規章制度建全，措施執行力求公平合理。員工藉由定期召開的勞資會議表達不同意見、溝通解決。勞資雙方均能本共存共榮的精神，互動良好、關係和諧，近數年來並未發生因勞資爭議造成之損失。

六、重要契約

| 契約性質 | 當事人 | 契約起訖日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|------------|------------------|-----------|-----------------|--------------------------------------|
| 產品乙二醇買賣合約 | 遠東紡織(股)公司 | 2004-2007 | 乙二醇買賣合約 | 期滿前 6 個月雙方無異議自動續約 |
| | 新光合成纖維(股)公司 | 2007-2009 | | 期滿前 6 個月雙方無異議自動續約 |
| | 力麗企業(股)公司 | 2005-2008 | | 期滿前 6 個月雙方無異議自動續約 |
| | 台南紡織(股)公司 | 2007-2009 | | 期滿前 3 個月雙方無異議自動續約 |
| 原料乙烯買賣合約 | 中國石油股份有限公司 | 2007 | 原料買賣合約 | 期滿另行洽訂合約 |
| 原料乙烯進口儲運合約 | 華運倉儲公司 | 2007 | 原料儲運合約 | 有效期 1 年，雙方無異議自動續約 1 年，終止合約需於 1 個月前通知 |
| 乙醇胺合約 | Sulzer Chemetech | 2006-2011 | 建造乙醇胺二廠 | 無 |
| 買賣合約 | 旭美化成(股)公司 | 2000-2016 | 碳酸乙烯酯買賣合約 | 雙方為碳酸乙烯酯專賣專買關係 |
| 委託生產協議書 | 旭美化成(股)公司 | 2000-2016 | 生產技術支援委託製造碳酸乙烯酯 | 技術機密資料不得洩露、轉讓 |
| 長期借款 | 兆豐國際商業銀行 | 2006-2008 | 綜合授信額度 | 授信額度上限新台幣肆億元或等值外幣 |
| 長期借款 | 台灣工業銀行 | 2007-2009 | 綜合授信額度 | 授信額度上限新台幣肆億元或等值外幣 |
| 長期借款 | 花旗銀行 | 2007-2009 | 綜合授信額度 | 授信額度上限美金壹仟萬元或等值台幣 |
| 長期借款 | 中國信託商業銀行 | 2006-2008 | 綜合授信額度 | 授信額度上限新台幣陸億元或等值外幣 |
| 長期借款 | 華南商業銀行 | 2006-2008 | 綜合授信額度 | 授信額度上限新台幣肆億元或等值外幣 |
| 長期借款 | 上海商業儲蓄銀行 | 2006-2008 | 綜合授信額度 | 授信額度上限新台幣貳億伍仟萬元或等值外幣 |
| 長期借款 | 遠東銀行營業部 | 2006-2008 | 綜合授信額度 | 授信額度上限新台幣肆億元或等值外幣 |
| 長期借款 | 台北富邦銀行 | 2006-2008 | 綜合授信額度 | 授信額度上限新台幣陸億元或等值外幣 |

七、工作環境與員工人身安全的保護措施

- (一)為防止職業災害，保障員工安全，本公司訂定各項「緊急應變計劃」，針對火災、洩漏、颱風、地震、戰爭、運輸事故、通報、疏散、復原等，對有可能之災變做好定期演練及應變措施，以期事故一旦發生時，將能有組織、有系統的迅速處置，使傷害及損失減至最低。
- (二)本廠所使用之各種原物料及產品都設置物質安全資料表，置放於現場及各單位辦公室，並網路開放供同仁查閱及充分了解，方能採取正確行動並確保自身及全廠的安全。
- (三)製程區分別設置自動灑水系統共 26 個供水站，可依不同方式之自動、手動及遙控以確保自身及全廠的安全。
- (四)製程區內分佈設置可燃性氣體、EO、NH₃、H₂ 等監測點，製程有任何洩漏可經由監測器偵測得知，並即時處置及消除。
- (五)設立動火作業管理程序及進入封閉處所作業規定，確保人員及設備安全。
- (六)依照員工的安全標準，推行承攬商的安全訓練與要求，以確保進入廠內人員及全廠的安全。

八、履行社會責任的描述

- (一)本公司係中華民國化學工業責任照顧協會會員，履行會員之責任與義務。
- (二)加入台灣化學災害預防及應變協會(簡稱 CAER)，積極參與訓練及其它運作事項。
- (三)本公司係中華民國工業安全衛生協會與台灣區高壓氣體協會會員，會員不定期互相實施工安實績經驗交流，提升工安水準。
- (四)每半年辦理捐血活動，同仁均踴躍捐血。
- (五)95 年度繳納林園廠商敦親睦鄰基金。贊助地方急難救助金，贊助地方春節、端午節、中秋節及其它聯誼活動(含環保、經建、文化觀摩)經費。

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、損益表、簽證會計師姓名及查核意見

(一)簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 年 度 | 最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註 1) | | | | | 96年3月31日 (註3) |
|------------------------------|-------|-------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | 91 | 92 | 93 | 94 | 95 | |
| 流 動 資 產 | | 1,533,501 | 1,565,197 | 2,900,901 | 4,707,023 | 4,701,367 | 4,974,783 |
| 基 金 及 投 資 | | 2,340,648 | 4,176,405 | 4,003,977 | 4,343,630 | 4,712,419 | 4,921,285 |
| 固 定 資 產 | | 3,522,267 | 3,308,353 | 3,128,143 | 2,921,070 | 3,250,276 | 3,525,196 |
| 其 他 資 產 | | 1,383,169 | 1,319,948 | 1,456,841 | 1,432,579 | 1,412,162 | 1,401,451 |
| 資 產 總 額 | | 8,779,585 | 10,369,903 | 11,489,862 | 13,404,302 | 14,076,224 | 14,822,715 |
| 流 動 負 債 | 分 配 前 | 1,291,146 | 1,102,598 | 1,379,642 | 1,048,516 | 1,365,722 | 1,458,577 |
| | 分 配 後 | 1,596,369 | 1,927,644 | 3,119,627 | 2,577,029 | 註 2 | - |
| 長 期 負 債 | | 871,000 | 835,000 | - | - | - | - |
| 其 他 負 債 | | 222,461 | 195,193 | 184,265 | 171,747 | 190,197 | 203,248 |
| 股 本 | | 4,959,070 | 5,355,961 | 6,164,669 | 7,465,544 | 7,707,212 | 7,707,212 |
| 資 本 公 積 | | 108,471 | 22,276 | 47,665 | 1,154,183 | 1,177,518 | 1,177,518 |
| 保 留 盈 餘 | 分 配 前 | 2,017,599 | 3,033,411 | 3,864,435 | 3,644,312 | 3,336,895 | 3,806,641 |
| | 分 配 後 | 1,413,197 | 1,399,657 | 1,423,575 | 1,874,131 | 註 2 | - |
| 累 積 換 算 調 整 數 | | - | (16,314) | (103,045) | (29,917) | 1,248 | 19,195 |
| 金 融 資 產 未 實 現 (損) 益 | | (623,578) | (97,442) | (97,442) | (97,442) | 250,073 | 402,965 |
| 未 實 現 重 估 增 值 | | 96,421 | 96,421 | 96,421 | 137,715 | 137,715 | 137,715 |
| 未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失 | | (5,804) | - | - | - | - | - |
| 庫 藏 股 票 | | (157,201) | (157,201) | (90,356) | (90,356) | (90,356) | (90,356) |
| 負 債 總 額 | 分 配 前 | 2,384,607 | 2,132,791 | 1,563,907 | 1,220,263 | 1,555,919 | 1,661,825 |
| | 分 配 後 | 2,689,830 | 2,957,837 | 3,303,892 | 2,748,776 | 註 2 | - |
| 股 東 權 益 總 額 | 分 配 前 | 6,394,978 | 8,237,112 | 9,925,955 | 12,184,039 | 12,520,305 | 13,160,890 |
| | 分 配 後 | 6,089,755 | 7,412,066 | 8,185,970 | 10,655,526 | 註 2 | - |

註 1：91 年度至 95 年度止財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：民國 95 年度之盈餘分配案尚未經股東會決議。

註 3：係經會計師核閱。

(二) 簡明損益表

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘為新台幣仟元

| 項 目 \ 年 度 | 最近五年度財務資料(註1) | | | | | 96年3月31日 (註2) |
|-----------------|---------------|-----------|------------|------------|------------|------------------|
| | 91 | 92 | 93 | 94 | 95 | |
| 營業收入 | 5,818,119 | 7,500,179 | 10,528,841 | 11,003,756 | 10,679,156 | 2,968,924 |
| 營業毛利 | 1,234,071 | 2,259,435 | 3,643,821 | 3,117,104 | 2,154,948 | 629,099 |
| 營業利益 | 908,216 | 1,906,554 | 3,093,226 | 2,637,811 | 1,644,521 | 518,624 |
| 營業外收入及利益 | 90,570 | 112,895 | 233,126 | 301,091 | 236,234 | 93,291 |
| 營業外費用及損失 | 154,159 | 81,620 | 115,980 | 83,897 | 26,429 | 9,558 |
| 繼續營業部門 稅前利益 | 844,627 | 1,937,829 | 3,210,372 | 2,855,005 | 1,854,326 | 602,357 |
| 繼續營業部門純益 | 770,835 | 1,620,214 | 2,464,778 | 2,220,737 | 1,462,274 | 469,746 |
| 會計原則變動 累積影響數 | - | - | - | - | 489 | - |
| 本期損益 | 770,835 | 1,620,214 | 2,464,778 | 2,220,737 | 1,462,763 | 469,746 |
| 每股盈餘(註3) | 1.12 | 2.35 | 3.59 | 2.94 | 1.93 | 0.62 |

註1：91年度至95年度止財務資料均經會計師查核簽證。

註2：係經會計師核閱。

註3：係追溯調整盈餘及資本公積轉增資後之每股盈餘。

(三) 會計師姓名及其查核意見

| 年 度 | 會計師姓名 | 查核意見 |
|-------|---------|----------|
| 九十一年度 | 李振銘、王金山 | 修正式無保留意見 |
| 九十二年度 | 李振銘、王金山 | 無保留意見 |
| 九十三年度 | 郭俐雯、黃樹傑 | 無保留意見 |
| 九十四年度 | 郭俐雯、范有偉 | 無保留意見 |
| 九十五年度 | 郭俐雯、范有偉 | 修正式無保留意見 |

二、最近五年度財務分析

| 分析項目 | | 最近五年度財務分析(註1) | | | | | 96年3月31日 (註2) | |
|-----------------|----------------|---------------|----------|-----------|-----------|-----------|------------------|------|
| | | 91年度 | 92年度 | 93年度 | 94年度 | 95年度 | | |
| 財務結構 (%) | 負債佔資產比率 | 27.16 | 20.57 | 13.61 | 9.10 | 11.05 | 11.21 | |
| | 長期資金佔固定資產比率 | 208.43 | 276.51 | 319.73 | 418.28 | 386.26 | 374.31 | |
| 償債能力 | 流動比率 | 118.77 | 141.96 | 210.26 | 415.96 | 344.24 | 341.07 | |
| | 速動比率 | 65.81 | 82.66 | 157.69 | 366.68 | 282.33 | 214.80 | |
| | 利息保障倍數 | 1,329.78 | 3,184.93 | 42,258.53 | 77,283.16 | 58,192.92 | 75,883.62 | |
| 經營能力 | 應收款項週轉率(次) | 12.53 | 13.57 | 18.16 | 14.15 | 10.15 | 10.88 | |
| | 應收款項收現日數 | 29.13 | 26.90 | 20.10 | 25.79 | 35.96 | 33.55 | |
| | 存貨週轉率(次) | 9.84 | 10.11 | 10.68 | 13.36 | 14.22 | 12.63 | |
| | 平均售貨日數 | 37.09 | 36.10 | 34.18 | 27.32 | 25.66 | 28.90 | |
| | 應付款項週轉率(次) | 9.60 | 12.38 | 10.68 | 10.32 | 9.49 | 9.00 | |
| | 固定資產週轉率(次) | 1.62 | 2.20 | 3.27 | 3.64 | 3.46 | 3.51 | |
| | 總資產週轉率(次) | 0.68 | 0.78 | 0.96 | 0.88 | 0.78 | 0.82 | |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%) | 9.29 | 17.40 | 22.56 | 17.86 | 10.66 | 3.25 | |
| | 股東權益報酬率(%) | 12.72 | 22.15 | 27.14 | 20.09 | 11.84 | 3.66 | |
| | 佔實收資本 比率(%) | 營業利益(%) | 18.31 | 35.60 | 50.18 | 35.33 | 21.34 | 6.73 |
| | | 稅前純益(%) | 17.03 | 36.18 | 52.08 | 38.24 | 24.06 | 7.82 |
| | 純益率(%) | 13.25 | 21.60 | 23.41 | 20.18 | 13.70 | 15.82 | |
| 每股盈餘(元)(註3) | 1.12 | 2.35 | 3.59 | 2.94 | 1.93 | 0.62 | | |
| 現金 流量 (%) | 現金流量比率 | 62.60 | 211.39 | 248.57 | 209.96 | 233.94 | 4.09 | |
| | 現金流量允當比率 | 89.49 | 136.19 | 208.69 | 190.73 | 163.26 | 152.80 | |
| | 現金再投資比率 | 3.61 | 12.85 | 15.52 | 2.62 | 8.42 | 0.28 | |
| 槓桿 度 | 營業槓桿度 | 2.66 | 1.68 | 1.47 | 1.75 | 2.06 | 2.50 | |
| | 財務槓桿度 | 1.08 | 1.03 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | |

最近2年度增減變動達20%以上者分析說明：

負債佔總資產比率：

係95年度原料供應商—中油第4季歲修，致供應量減少，本公司以進口補足所需原料差額，國外供應商付款期限較長，95年底應付帳款餘額增加所致。

速動比率：

95年應付帳款餘額增加致流動負債增加所致。

利息保障倍數：

係因95年度稅前純益較94年減少所致。

應收款項週轉率、應收款項收現日數：

係95年第4季營業收入較94年同期增加，致95年平均應收款項較94年增加，致95年週轉率下降，收現天數增加。

資產報酬率、股東權益報酬率、營業利益佔實收資本比率、稅前純益佔實收資本比率、純益率、每股盈餘：係主要原料乙炔價格上漲致95年度營業利益、稅前純益、純益減少。

現金流量比率、現金再投資比率：

係因95年度出售公平價值變動列入損益金融資產增加，致來自營運活動所獲取之現金較94年度增加所致。

註1：91年度至95年度止財務資料均經會計師查核簽證。

註2：係經會計師核閱。

註3：係追溯調整盈餘及資本公積轉增資後之每股盈餘。

註4：計算公式如後。

1. 財務結構

- (1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
 (2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

- (1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
 (2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
 (3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

- (1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
 (2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。
 (3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
 (4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
 (5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
 (6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。
 (7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

- (1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。
 (2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。
 (3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
 (4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5. 現金流量

- (1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
 (2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
 (3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

6. 槓桿度：

- (1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。
 (2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三、監察人查核九十五年度決算表冊報告書

東 聯 化 學 股 份 有 限 公 司

監察人報告

本公司董事會造送之(一)民國九十五年度財務報表(含合併財務報表)，業經勤業眾信會計師事務所郭俐雯、范有偉會計師查核竣事，並由該所於民國九十六年二月二十七日出具修正式無保留意見之查核報告在案；暨(二)營業報告書及盈餘分配案，業經本監察人等查核後，認為尚無不符，爰依公司法第二百十九條之規定，繕具報告，敬請鑒核。

此 致

本公司九十六年度股東常會

監察人：王 景 益



監察人：李 彬



監察人：吳 謨 吉



中華民國 九十六年 四月 四 日

六、公司及其關係企業發生財務週轉困難情事：無

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討分析

財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

| 項 目 \ 年 度 | 九十五年度 | 九十四年度 | 差 異 | |
|-------------|--------------|--------------|-------------|---------|
| | | | 金 額 | % |
| 流 動 資 產 | \$ 4,701,367 | \$ 4,707,023 | \$ (5,656) | (0.12) |
| 基 金 及 投 資 | 4,712,419 | 4,343,630 | 368,789 | 8.49 |
| 固 定 資 產 | 3,250,276 | 2,921,070 | 329,206 | 11.27 |
| 其 他 資 產 | 1,412,162 | 1,432,579 | (20,417) | (1.43) |
| 資 產 總 額 | 14,076,224 | 13,404,302 | 671,922 | 5.01 |
| 流 動 負 債 | 1,365,722 | 1,048,516 | 317,206 | 30.25 |
| 長 期 負 債 | — | — | — | — |
| 其 他 負 債 | 190,197 | 171,747 | 18,450 | 10.74 |
| 負 債 總 額 | 1,555,919 | 1,220,263 | 335,656 | 27.51 |
| 股 本 | 7,707,212 | 7,465,544 | 241,668 | 3.24 |
| 資 本 公 積 | 1,177,518 | 1,154,183 | 23,335 | 2.02 |
| 保 留 盈 餘 | 3,336,895 | 3,644,312 | (307,417) | (8.44) |
| 股東權益其他項目 | 298,680 | (80,000) | 378,680 | 473.35 |
| 股 東 權 益 總 額 | 12,520,305 | 12,184,039 | 336,266 | 2.76 |

(一)增減比率超過 20%之變動分析說明：

1. 流動負債及負債總額增加主因係 95 年原料供應商－中油第 4 季歲修，致供應量減少，本公司以進口補足所需原料差額，國外供應商付款期限較長，致 95 年底應付帳款餘額增加。
2. 股東權益其他項目增加主要係認列備供出售金融資產評價利益所致。

(二)財務狀況變動影響：對財務狀況無顯著影響。

(三)未來因應計劃：不適用。

二、經營結果之檢討分析

(一)經營結果分析

單位：新台幣仟元

| | 九十五年度 | 九十四年度 | 增(減)金額 | 增(減)變動比例(%) |
|------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------|
| 營業收入 | \$ 10,679,156 | \$ 11,003,756 | \$ (324,600) | (2.95) |
| 營業成本 | <u>8,524,208</u> | <u>7,886,652</u> | <u>637,556</u> | 8.08 |
| 營業毛利 | 2,154,948 | 3,117,104 | (962,156) | (30.87) |
| 營業費用 | <u>510,427</u> | <u>479,293</u> | <u>31,134</u> | 6.50 |
| 營業利益 | 1,644,521 | 2,637,811 | (993,290) | (37.66) |
| 營業外收入及利益 | 236,234 | 301,091 | (64,857) | (21.54) |
| 營業外費用及損失 | <u>26,429</u> | <u>83,897</u> | <u>(57,468)</u> | (68.50) |
| 稅前利益 | 1,854,326 | 2,855,005 | (1,000,679) | (35.05) |
| 所得稅費用 | <u>392,052</u> | <u>634,268</u> | <u>(242,216)</u> | (38.19) |
| 繼續營業部門稅前利益 | 1,462,274 | 2,220,737 | (758,463) | (34.15) |
| 會計原則變動 | 489 | 0 | 489 | — |
| 累積影響數 | <u>489</u> | <u>0</u> | <u>489</u> | — |
| 純益 | <u>\$ 1,462,763</u> | <u>\$ 2,220,737</u> | <u>\$ (757,974)</u> | (34.13) |

1. 增減比例變動分析說明：

- (1) 營業毛利減少，主要係九十五年度主要原料乙烯價格上漲所致。
- (2) 營業外收入及利益減少，主要係九十五年度收取之股利收入及因外幣匯率變動致兌換利益減少所致。
- (3) 營業外費用及損失減少，主要係九十五年度採權益法認列之投資損失減少所致。
- (4) 所得稅費用減少，主要係獲利減少，以致於當年度應負擔之所得稅費用減少。

2. 預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：乙二醇及特用化學品等產品，本公司將考量整體營運策略，配置各產品最適產量創造最佳獲利；氣體產品則因市場未有新增產能，將可全產全銷。請參閱「致股東報告書」。

(二) 營業毛利變動分析

單位：新台幣千元

| 營業毛利變動金額 | 售價差異 | 成本差異 | 組合差異 | 數量差異 |
|------------|---------|--------------|-----------|-----------|
| (962,156) | 140,258 | (1,011,029) | (32,413) | (58,972) |

差異分析：

售價差異：主係碳酸乙烯酯產品價格上漲所致。

成本差異：主係主要原料乙烯價格上漲所致。

組合差異：主係特化產品毛利下降與銷售量增加之影響數。

數量差異：主係主要產品乙二醇銷售量較去年減少所致。

三、現金流量之檢討分析

(一) 最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣千元

| 年度 | 期初現金餘額 | 全年來自營業活動淨現金流量 | 全年現金流出量 | 現金剩餘(不足)數額 | 現金不足額之補救措施 | |
|----|---------|---------------|-------------|------------|------------|------|
| | | | | | 投資計劃 | 融資計劃 |
| 95 | 321,374 | 3,194,960 | (1,816,170) | 1,700,164 | - | - |

1. 現金流量變動情形分析

- (1) 營業活動：營業活動之淨現金流入為3,194,960千元，主要係來自當年度純益及出售公平價值變動列入損益金融資產所致。
- (2) 投資活動：投資活動之淨現金流出為289,073千元，主要係擴建廠房購置固定資產。
- (3) 融資活動：融資活動之淨現金流出為1,527,097千元，主要係發放現金股利。

2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

(二) 未來一年現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

| 年度 | 期初現金 餘 額 | 全 年 來 自 營 業 活 動 淨現金流量 | 全年現金 流 出 量 | 現金剩餘 (不足)數額 | 現金不足額 之補救措施 | |
|----|-------------|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|------|
| | | | | | 投資計劃 | 融資計劃 |
| 96 | 1,700,164 | 1,989,248 | (2,742,610) | 946,802 | - | - |

1. 現金流量變動情形分析

- (1) 營業活動：主要係來自營業活動獲利，預估本年營業活動將有約19.89億元之淨現金流入。
- (2) 預計現金流出量：主要係考量96年度資本支出及預計發放現金股利等因素，預計96年度於投資活動及融資活動將有約27.43億元之現金流出數。

2. 現金不足額之補救措施：不適用。

四、具行業特殊性之關鍵績效指標(Key Performance Indicator, KPI)

| KPI | 定 義 | 95 年預定目標 | 95 年實際達成 情形 | KPI 達成率 |
|-----|-----------------|-----------|----------------|---------|
| 市佔率 | 主要產品乙二醇之國內市場占有率 | 20% | 20% | 100% |
| 運轉率 | 主要產品乙二醇廠之運轉率 | 8000 hr/Y | 8226 hr/Y | 103% |

五、重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

| 計畫項目 | 實際或預期 之資金來源 | 預定完工 日 期 | 資金總額 | 實際或預計資金運用情形 | |
|------------------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| | | | | 95 年 | 96 年 |
| 興建乙醇 胺二廠及 擴建碳酸 乙烯酯廠 | 現金增資款 | 96.12 | \$1,210,000 | \$281,764 | \$928,236 |
| | | 96.09 | 483,600 | 52,605 | 430,995 |

(二) 預計可能產生效益：

1. 預計之產銷量、值及毛利

| 年 度 | 項 目 | 生產量 (噸/年) | 銷售量 (噸/年) | 銷售值 (千元/年) | 毛 利 (千元/年) |
|-------|-------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 97 年 | 特用化學品 | 50,000 | 50,000 | 1,702,479 | 341,081 |
| 98 年 | 特用化學品 | 56,000 | 56,000 | 1,918,017 | 467,224 |
| 99 年 | 特用化學品 | 58,000 | 58,000 | 2,071,419 | 522,971 |
| 100 年 | 特用化學品 | 60,000 | 60,000 | 2,206,558 | 391,918 |

註：特用化學品包括單乙醇胺、二乙醇胺、三乙醇胺、碳酸乙烯酯等

2. 其他效益說明

興建乙醇胺二廠及擴建碳酸乙烯酯廠完成全產開工後，將可使公司生產乙醇胺達八萬噸、碳酸乙烯酯至六萬噸，使本公司產品多元化，逐年提高銷售量，可增加營業額及利潤。另可提昇精製環氧乙烷之生產量，除可增加環氧乙烷的營業額及利潤，並可降低乙二醇廠之成本。此外，可視市場聚碳酸酯、三種乙醇胺及乙二醇供需及價格，彈性調整各種產品的產量，為本公司獲取最大可能之盈餘。

六、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫。
(一) 最近(95)年度轉投資支出：

單位：新台幣千元

| 項 目 | 金 額(註 2) | 政 策 | 獲利或虧損之主 要原因 | 改善計畫 |
|---------------------------|----------|----------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| 國光石化科技 股份有限公司 (註 1) | 90,304 | 冀藉由本項投資向上垂直整合確保原料供應無缺，並擴大石化本業的基礎 | 目前尚處於籌設建廠階段，因支付管理及各項評估費用，造成虧損 | 俟建廠完成，正式營運後，將為本公司創造轉投資收益 |

註 1：本公司於 94 年 11 月轉投資國光石化科技(股)公司，該公司於 95 年 1 月經經濟部核准設立。

註 2：95/12/31 帳面金額

(二) 未來一年重大轉投資計劃：

商場上之商機瞬息萬變，本公司不排除任何增加轉投資收益的機會。

七、風險事項分析評估

(一) 最近年度利率／匯率／通貨膨脹變動對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 95 年度本公司並無銀行借款，市場利率雖有上升趨勢，對本公司無影響，未來本公司若有資金需求，將一方面致力於短期借款的成本降低，另一方面則依公司資金需求規劃長期穩定且價廉的資金；藉由長、短期借款資金配置，避免因利率波動對損益造成影響。
2. 本公司主要產品乙二醇及主要原料乙烯皆以美元計價，故匯率變動對本公司影響不大，95 年度及截至 96 年 3 月 31 日止匯兌損益占營業利益之比例如下：

單位：新台幣仟元

| | 95 年度 | 96 年(截至 3 月 31 日) |
|---------|-----------|-------------------|
| 匯兌利益(A) | 5,857 | 12,104 |
| 營業利益(B) | 1,644,521 | 518,624 |
| (A)/(B) | 0.36% | 2.33% |

未來本公司仍將密切注意匯率走勢，並作適當避險，以免對損益有過大影響。

3. 最近年度通貨膨脹情形尚屬溫和，對公司損益無顯著影響，預計未來通貨膨脹情形亦不會過於嚴重。

(二) 最近年度從事高風險、高槓桿投資、衍生性金融商品交易、資金貸與及背書保證等政策、獲利主要原因及未來因應措施：

1. 本公司未從事高風險、高槓桿投資等業務；最近年度本公司並無從事衍生性金融商品交易，未來本公司衍生性金融商品交易政策仍將維持以避險為目標，降低公司資產價格變動的風險。
2. 95 年度及截至 96 年 3 月 31 日本公司資金貸與他人情形如下：

單位：新台幣仟元

| | 期末餘額 | 利率 | 利息收入 |
|-------------------|---------|----|-------|
| 95 年度 | 327,294 | 3% | 3,527 |
| 96 年(截至 3 月 31 日) | 976,621 | 3% | 7,184 |

本公司資金貸與他人皆為短期借款，依循本公司「資金貸與他人作業程序」規定辦理，未來將定時對資金貸與對象風險評估，並隨時管控資金貸與公司之信用風險，截止年報編印日，並無資金貸與對象違約之情事。

3. 本公司背書保證僅限於 100% 持股之東富投資股份有限公司，95 年度及截至

96年3月31日，最高背書金額530,000仟元，背書保證依循本公司「背書保證作業程序」規定辦理，並無風險及盈虧情形。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. EOD 之 PEG 與 AEO 產品研究與發展計畫：

需再投入之研發費用約新台幣 10,000 仟元、預計試產時間 96 年下半年。

未完成研發計畫之目前進度：研究階段。



研究階段→試驗工廠試量產→製程開發→商業推廣

未來影響研發成功之主要因素：

- a. 研究成果的驗證。
- b. 製程放大後產品品質的再現性。
- c. 下游廠商及客戶對新產品測試之配合意願及是否通過試用。
- d. 與客戶良好互動關係。
- e. 生產技術及製程成本競爭力。

2. ES 系列之生物緩衝劑研究發展計畫：

需再投入之研發費用約新台幣 20,000 仟元、預計試產時間 96 年下半年。

未完成研發計畫之目前進度：研究階段。



研究階段→試驗工廠試量產→製程開發→商業推廣

未來影響研發成功之主要因素：

- a. 製程放大後產品品質的再現性。
- b. 下游廠商及客戶對新產品測試之配合意願及是否通過試用。
- c. 與客戶良好互動關係。
- d. 生產技術及製程成本競爭力。

3. 生物技術專案之生物界面活性劑 Surfactin 研究開發計畫：

需投入之研發費用約新台幣 5,000 仟元、預計製程中量試產 Pilot run 時間 96 年第四季。

未完成研發計畫之目前進度：研究階段。



研究階段→試驗工廠試量產→製程開發→商業推廣

未來影響研發成功之主要因素：

- a.研究階段技術之驗證。
- b.製程放大後產品品質的再現性。
- c.下游廠商及客戶對新產品測試之配合意願及是否通過試用。
- d.與客戶良好互動關係及掌握下游應用技術。
- e.生產技術及製程產率與成本競爭力的利益確認。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及未來因應措施：

公司經營階層隨時注意國內外重要政策及法律變動，由專業單位提供建議並規劃因應措施。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及未來因應措施：

公司持續改善生產製程，降低生產成本，增加獲利。採用綠色環保新製造技術，利用二氧化碳生產高附加價值特用化學品，同時減少溫室效應影響。近年來公司致力於研究創新新產品，使公司產品多元化。

為因應石化產業景氣循環，達到永續成長的目標，東聯積極投入 E0 衍生物的發展，並成立研發處，期以開發高附加價值產品，引導東聯邁向多角化的公司發展。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向秉守建立“誠、勤、樸、慎”及善盡環保責任的經營理念及企業形象，並無企業形象改變對企業造成危機之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度本公司沒有進行購併之計劃。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：

本公司目前正積極進行興建乙醇胺二廠及擴建碳酸乙烯酯廠，在衡量目前市場價格及以往走勢變化為基礎，並預期國際間產能增加及市場需求情形等因素，且考量未來產品跌價空間、部分產品價格因外在環境可能之調整等諸多情形下興(擴)建。由於乙醇胺及碳酸乙烯酯產品應用面日廣，市場需求大，估計建置完成量產後將為本公司每年帶來約 17 億元以上之營收貢獻，對股東權益將有正面之助益。惟未來市場價格、需求具不確定性，其實際結果未必與目前之衡量結果相同。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司主要產品 E0/EG 之主要原料乙烯，其國內主要供應商為中國石油公司。近年來公司已積極向外尋找其他供應商，並與中油公司維持長期穩定合作

關係，以降低進貨集中之風險。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十大股東，股權大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司董事、監察人並無股權大量移轉或更換之情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三) 其他重要風險：無。

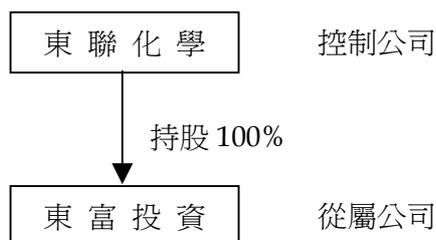
八、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書：

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖：



2.關係企業之名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目

單位：新台幣仟元

| 企業名稱 | 設立日期 | 地 址 | 實收資本額 | 主要營業或生產項目 |
|---------------|-------|--------------------|---------|-----------|
| 東富投資 (股)公司 | 87年5月 | 台北市復興北路 101號13樓 | 956,800 | 一般投資 |

3.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：參閱上項。

4.各關係企業董事、監察人與總經理資料

單位：股；%

| 企業名稱 | 職 稱 | 姓名或代表人 | 持 有 股 份 | |
|---------------|---------|------------|------------|------|
| | | | 股 數 | 持股比例 |
| 東富投資 (股)公司 | 董事長／總經理 | 鄭澄宇(東聯代表人) | 95,680,000 | 100 |
| | 董事 | 彭淑玫(東聯代表人) | 95,680,000 | 100 |
| | 董事 | 鄭美玲(東聯代表人) | 95,680,000 | 100 |
| | 監察人 | 杜金森(東聯代表人) | 95,680,000 | 100 |

5. 各關係企業營運概況

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

| 企業名稱 | 資本額 | 資 產 總 額 | 負 債 總 額 | 淨 值 | 營業 收入 | 營 業 利 益 | 本期損益 (稅後) | 每股盈餘 (元) (稅後) |
|---------------|---------|------------|------------|-----------|----------|------------|--------------|---------------------|
| 東富投資 (股)公司 | 956,800 | 1,335,127 | 158,023 | 1,177,104 | 99,286 | 64,302 | 91,872 | 0.96 |

(二) 關係企業合併財務報表

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十五年度（自九十五年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依證券發行人財務報告編製準則及財務會計準則公報第七號「合併財務報表」規定應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製同期間關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：東聯化學股份有限公司

負責人：徐 旭 東



中 華 民 國 九 十 六 年 二 月 二 十 七 日

(三) 關係報告書：不適用。

二、私募有價證券辦理情形：無

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形

單位：新台幣仟元；股；%

| 子公司名稱 | 實收資本額 | 資金來源 | 本公司持股比例 | 取得或處分期日 | 取得股數及金額 | 處分股數及金額 | 投資損益 | 截至年報刊印日止持有股數及金額 | 設定質權情形 | 本公司為子公司背書保證金額 | 本公司貸與子公司金額 |
|------------|---------|------|---------|---------|---------------------|---------|------|--|--------|---------------|------------|
| 東富投資股份有限公司 | 956,800 | — | 100% | 95/7 | 350,030 股 (增資配股) | — | — | 股數 12,017,716 股 金額 187,798 仟元 | — | 530,000 | — |

四、其他必要補充說明事項：無

五、最近年度及截至年報刊印日止，是否發生影響股東權益或證券價格之重大事項：無

東聯化學股份有限公司

董 事 長：

徐旭東

