

東聯化學股份有限公司一〇五年股東常會議事錄



時間：中華民國105年6月7日上午九時
地點：台北市長沙街一段20號(國軍英雄館)
出席：出席股東及股東代理人代表股數總計594,522,313股，佔本公司已發行股份總數871,949,475股(不含子公司東富投資公司持有本公司13,753,554股)之68.18%。
出席董事：徐旭東、席家宜、鄭澄宇、蔡錫津、吳高山、吳汝瑜
出席監察人：闕盟昌、吳玲綾
來賓：范有偉會計師、陳民強律師

主席：徐董事長旭東



記錄：林信宏



宣布開會：(出席股東所代表股份總數已逾法定股數)

行禮如儀

主席致詞：(略)

壹、討論事項【一】：

第一案

案由：修正本公司章程部分條文案，敬請公決。

董事會提

說明：一、本公司依據公司法第235條、第235條之1、經濟部民國104年6月11日經商字第10402413890號函及104年10月15日經商字第10402427800號函之規定，擬修正本公司章程部分條文如下：

條次	修正後 條文內容	修正前 條文內容	說明
第三十三條	<u>本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之二為員工酬勞，及不高於百分之一為董事及監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</u> <u>員工酬勞得以股票或現金為之，實際分派之比率、數額、方式及股數由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。董事及</u>	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， <u>依本公司章程所訂比例分配之</u> 。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，其現金股利部份不低於當年度股息及股東紅利總和之百分之十。	一、原條文移至第三十四條第二項，並酌作修正。 二、增訂本條第一項，依獲利狀況之比率分派員工酬勞與董事及監察人酬勞。 三、增訂本條第二項有關員工酬

條次	修正後 條文內容	修正前 條文內容	說 明
	<u>監察人酬勞實際分派之比率及數額亦由董事會議定，並報告股東會。</u>		勞與董事及監察人酬勞實際分派之相關事宜由董事會決議行之，並報告股東會。
第三十四條	本公司 <u>每年決算</u> 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，並依法令規定提列特別盈餘公積後，連同上年度累積未分配盈餘， <u>作為可供分配之盈餘</u> ，惟得視業務狀況酌予保留一部份後， <u>按全部股份平均分派股東紅利</u> ，但遇增加資本時， <u>其當年度新增股份應分派之紅利</u> ，依照股東會之決議辦理。 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分派之。 <u>股利之發放</u> ，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，其現金股利部分不低於當年度 <u>股東紅利</u> 之百分之十。	本公司 <u>年度結算</u> 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， <u>再將其餘額</u> 連同上年度累積未分配盈餘， <u>做為可供分配之盈餘</u> ，惟得視業務狀況酌予保留一部份後， <u>按左列比例分派之</u> ： <u>1. 股息百分之六十；</u> <u>2. 董事及監察人報酬百分之一；</u> <u>3. 員工紅利百分之二；</u> <u>4. 股東紅利百分之三十七。</u>	一、公司法條正第235條，盈餘分派不得再有員工紅利及董事酬勞之項目，另為簡化合併股息及股東紅利二項目，爰修正本條第一項盈餘分派之相關規定。 二、原第三十三條條文移至本條第二項，並酌作修正。
第三十八條	本章程於民國六十四年十一月七日訂立，(下略)。 <u>民國一〇五年六月七日第三十四次修正。</u> 本章程自呈奉主管機關核准登記後施行，其後之修正亦應呈請主管機關核准登記。	本章程於民國六十四年十一月七日訂立，(下略)。 <u>民國一〇三年六月六日第三十三次修正。</u> 本章程自呈奉主管機關核准登記後施行，其後之修正亦應呈請主管機關核准登記。	依規定增列本次修正日期。

決議：出席股東表決權數(含電子投票)594,516,267權；經票決結果，贊成590,512,737權，贊成權數占總權數99.33%，反對100,733權，棄權／未投票權3,902,797權，本案照案通過。

貳、報告事項：

- 一、本公司一〇四年度營業報告書(詳議事手冊第5~9頁)
- 二、本公司一〇四年度財務報告(詳附表)
- 三、監察人查核一〇四年度決算表冊報告書(詳議事手冊第25頁)
- 四、修訂「道德行為準則」及「誠信經營守則」報告(詳議事手冊第26~32頁)

參、承認事項：

第一案

案由：本公司一〇四年度決算表冊，敬請 承認。 董事會提

說明：一、本公司一〇四年度決算表冊〈包括營業報告書及經勤業眾信聯合會計師事務所范有偉、施景彬會計師查核簽證之財務報表〉業經本公司全體監察人查核完畢，認為尚無不符，並出具書面查核報告在案。

二、敬請 承認。

決議：出席股東表決權數(含電子投票)594,516,267權；經票決結果，贊成590,365,474權，贊成權數占總權數99.30%，反對95,331權，棄權／未投票權4,055,462權，本案照案通過。

第二案

案由：本公司一〇四年度虧損撥補案，敬請 承認。 董事會提

說明：一、本公司一〇四年度決算業已辦理完竣，並經勤業眾信聯合會計師事務所查核完畢，依本公司章程第三十二條規定，擬具一〇四年度虧損撥補表如下：

東聯化學股份有限公司
一〇四年度虧損撥補表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	297,857,949
減：採用102年版TIFRS追溯適用及追溯重編之影響數	(4,810,287)
減：確定福利計畫之再衡量數	(42,682,214)
調整後未分配盈餘	250,365,448
減：104年度稅後虧損	(119,952,125)
減：提列10%法定盈餘公積	0
彌補虧損後未分配盈餘	130,413,323

二、一〇四年度稅後虧損新台幣119,952,125元，擬先由八十六年度及以前年度未分配盈餘彌補之，仍有不足再以八十七年以後之盈餘彌補。

三、敬請 承認。

決議：出席股東表決權數(含電子投票)594,516,267權；經票決結果，贊成590,475,470權，贊成權數占總權數99.32%，反對126,334權，棄權／未投票權3,914,463權，本案照案通過。

肆、討論事項【二】：

第一案

案由：本公司擬以資本公積發放現金案，敬請 公決。 董事會提

說明：一、本公司擬以資本公積一超過票面金額發行股票所得之溢額金額新台幣442,851,515元，按發放基準日股東名簿記載之股東持股比例，每股發放現金0.5元。

二、資本公積發放現金俟股東常會通過後，由董事長依董事會之授權另訂發放基準日。

三、惟資本公積發放現金基準日前如有因辦理增資或其他原因致影響流通在外股數時，授權董事會按資本公積發放現金基準日實際流通在外股數，調整股東每股發放金額。每位股東之現金發放至元為止，元以下捨去，畸零金額合計數計入本公司之其他收入。

四、敬請 公決。

決議：出席股東表決權數(含電子投票)594,516,267權；經票決結果，贊成590,492,694權，贊成權數占總權數99.32%，反對124,521權，棄權／未投票權3,899,052權，本案照案通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散 會。

東聯化學股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日			103年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$ 2,639,717	7		\$ 3,066,613	9	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	47,249	-		39,845	-	
1125	備供出售金融資產－流動	59,676	-		61,805	-	
1150	應收票據淨額	680,306	2		114,445	1	
1170	應收帳款淨額	597,179	2		712,245	2	
1180	應收帳款－關係人	65,728	-		97,317	-	
1200	其他應收款	289,920	1		781,581	2	
130X	存貨	2,177,119	6		1,116,365	3	
1412	預付租賃款	11,040	-		11,309	-	
1429	其他預付款	243,248	1		212,133	1	
1421	預付貨款	153,847	-		66,189	-	
1479	其他流動資產	1,665,371	4		1,093,211	3	
11XX	流動資產總計	8,630,400	23		7,373,058	21	
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動	1,725,011	5		2,181,117	6	
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	3,216,188	8		2,856,014	8	
1546	無活絡市場之債務工具投資－非流動	57,091	-		56,862	-	
1550	採用權益法之投資	2,918,999	8		3,603,225	10	
1600	不動產、廠房及設備	9,185,579	24		6,230,845	18	
1740	未完工程及待驗設備	8,573,937	22		9,553,255	27	
1760	投資性不動產	1,991,902	5		1,991,985	6	
1801	無形資產	28,027	-		20,007	-	
1840	遞延所得稅資產	387,799	1		180,982	-	
1985	長期預付租賃款	472,756	1		495,035	1	
1990	其他非流動資產	966,752	3		930,065	3	
15XX	非流動資產總計	29,524,041	77		28,099,392	79	
1XXX	資 產 總 計	\$ 38,154,441	100		\$ 35,472,450	100	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款	\$ 2,757,021	7		\$ 3,595,710	10	
2170	應付帳款	1,542,478	4		775,462	2	
2180	應付帳款－關係人	62,892	-		4,665	-	
2200	其他應付款	626,308	2		1,254,073	4	
2220	其他應付款－關係人	2,855,220	8		28,200	-	
2230	本期所得稅負債	131,541	-		56,467	-	
2320	一年內到期之長期借款	-	-		411,450	1	
2399	其他流動負債	125,331	-		75,512	1	
21XX	流動負債總計	8,100,791	21		6,201,539	18	
	非流動負債						
2540	長期借款	11,184,128	29		8,560,437	24	
2570	遞延所得稅負債	573,266	2		564,748	2	
2630	遞延收入－非流動	159,965	-		173,871	-	
2640	淨確定福利負債－非流動	225,871	1		176,770	1	
2645	存入保證金	44,900	-		96,457	-	
2670	其他非流動負債	45,534	-		52,346	-	
25XX	非流動負債總計	12,233,664	32		9,624,629	27	
2XXX	負債總計	20,334,455	53		15,826,168	45	
	歸屬於本公司業主之權益						
	股本						
3110	普通股股本	8,857,031	23		8,857,031	25	
3200	資本公積	1,351,656	4		1,337,902	4	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	2,457,931	7		2,446,343	7	
3320	特別盈餘公積	1,911,129	5		1,911,129	6	
3350	未分配盈餘	130,413	-		1,190,339	3	
3300	保留盈餘總計	4,499,473	12		5,547,811	16	
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	339,930	1		496,962	1	
3425	備供出售金融資產未實現損益	170,798	-		543,136	2	
3400	其他權益總計	510,728	1		1,040,098	3	
3500	庫藏股票	(187,798)	-		(187,798)	(1)	
36XX	非控制權益	2,788,896	7		3,051,238	8	
3XXX	權益總計	17,819,986	47		19,646,282	55	
	負債與權益總計	\$ 38,154,441	100		\$ 35,472,450	100	

董事長：



經理人：



會計主管：



東聯化學股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	104 年 度		103 年 度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入				
4100	\$ 13,887,130	100	\$ 14,108,791	100
4800	<u>37,345</u>	<u>-</u>	<u>17,543</u>	<u>-</u>
4000	<u>13,924,475</u>	<u>100</u>	<u>14,126,334</u>	<u>100</u>
營業成本				
5110	<u>12,563,778</u>	<u>90</u>	<u>12,960,949</u>	<u>92</u>
5900	<u>1,360,697</u>	<u>10</u>	<u>1,165,385</u>	<u>8</u>
營業費用				
6100	379,172	3	348,357	2
6200	312,410	2	297,896	2
6300	<u>134,459</u>	<u>1</u>	<u>132,658</u>	<u>1</u>
6000	<u>826,041</u>	<u>6</u>	<u>778,911</u>	<u>5</u>
6900	<u>534,656</u>	<u>4</u>	<u>386,474</u>	<u>3</u>
營業外收入及支出				
7100	45,802	-	65,243	-
7110	31,130	-	37,621	-
7130	88,804	1	74,775	1
7190	92,950	1	103,380	1
7225	62,665	-	181,273	1
7230	(435,309)	(3)	26,135	-
7235	2,464	-	9,293	-
7590	(76,397)	-	(71,451)	(1)
7510	(85,408)	(1)	(68,712)	-
7770	(<u>606,803</u>)	(<u>4</u>)	(<u>700,215</u>)	(<u>5</u>)
7000	(<u>880,102</u>)	(<u>6</u>)	(<u>342,658</u>)	(<u>3</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	104 年 度		103 年 度	
	金 額	%	金 額	%
7900 稅前淨(損)利	(\$ 345,446)	(2)	\$ 43,816	-
7950 所得稅利益	(30,829)	-	(20,190)	-
8200 本年度淨(損)利	(314,617)	(2)	64,006	-
其他綜合損益				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(51,067)	-	(13,437)	-
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額	(296)	-	(495)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	8,680	-	2,286	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(157,527)	(1)	372,588	3
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	(372,338)	(3)	(20,160)	-
8370 採用權益法認列之子公司、關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額	(67,182)	(1)	180,619	1
8300 本年度稅後其他綜合損益	(639,730)	(5)	521,401	4
8500 本年度綜合損益總額	(\$ 954,347)	(7)	\$ 585,407	4
淨(損)利歸屬於：				
8610 本公司業主	(\$ 119,952)	(1)	\$ 116,525	1
8620 非控制權益	(\$ 194,665)	(1)	(\$ 52,519)	(1)
綜合損益總額歸屬於：				
8710 本公司業主	(\$ 692,005)	(5)	\$ 482,489	3
8720 非控制權益	(\$ 262,342)	(2)	\$ 102,918	1
每股盈餘				
9750 基 本	(\$ 0.14)		\$ 0.13	
9850 稀 釋	(\$ 0.14)		\$ 0.13	

董事長：



經理人：



會計主管：



東聯化學股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 104 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益							其他權益項目			權益總額	
	股本	股票發行溢價	庫藏股票	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融商品未實現損益	庫藏股票	非控制權益		
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 8,857,031	\$ 1,090,760	\$ 230,638	\$ 2,319,813	\$ 1,911,129	\$ 2,280,848	\$ 99,192	\$ 563,296	(\$ 187,798)	\$ -	\$ 17,164,909
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	(6,014)	-	-	-	-	(6,014)
A5	103 年 1 月 1 日重編後餘額	8,857,031	1,090,760	230,638	2,319,813	1,911,129	2,274,834	99,192	563,296	(187,798)	-	17,158,895
	102 年度盈餘指撥及分配：											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	126,530	-	(126,530)	-	-	-	-	-
B5	本公司現金股利	-	-	-	-	-	(1,062,844)	-	-	-	-	(1,062,844)
	分配後盈餘	8,857,031	1,090,760	230,638	2,446,343	1,911,129	1,085,460	99,192	563,296	(187,798)	-	16,096,051
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	116,525	-	-	-	(52,519)	64,006
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(11,646)	397,770	(20,160)	-	155,437	521,401
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	104,879	397,770	(20,160)	-	102,918	585,407
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	16,504	-	-	-	-	-	-	-	16,504
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,948,320	2,948,320
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	8,857,031	1,090,760	247,142	2,446,343	1,911,129	1,190,339	496,962	543,136	(187,798)	3,051,238	19,646,282
	103 年度盈餘指撥及分配：											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	11,588	-	(11,588)	-	-	-	-	-
B5	本公司現金股利	-	-	-	-	-	(885,703)	-	-	-	-	(885,703)
	分配後盈餘	8,857,031	1,090,760	247,142	2,457,931	1,911,129	293,048	496,962	543,136	(187,798)	3,051,238	18,760,579
D1	104 年度淨損	-	-	-	-	-	(119,952)	-	-	-	(194,665)	(314,617)
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(42,683)	(157,032)	(372,338)	-	(67,677)	(639,730)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(162,635)	(157,032)	(372,338)	-	(262,342)	(954,347)
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	13,754	-	-	-	-	-	-	-	13,754
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 8,857,031	\$ 1,090,760	\$ 260,896	\$ 2,457,931	\$ 1,911,129	\$ 130,413	\$ 339,930	\$ 170,798	(\$ 187,798)	\$ 2,788,896	\$ 17,819,986

董事長：



經理人：



會計主管：



東聯化學股份有限公司及子公司
合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104 年 度	103 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨(損)利	(\$ 345,446)	\$ 43,816
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	595,115	519,636
A20200	攤銷費用	24,061	25,298
A20300	呆帳迴轉利益	(1,466)	(100)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(2,464)	(9,293)
A20900	利息費用	85,408	68,712
A21200	利息收入	(45,802)	(65,243)
A21300	股利收入	(88,804)	(74,775)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	606,803	700,215
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,356	2,840
A23100	處分投資利益－淨額	(67,886)	(181,273)
A23700	存貨跌價損失	-	71,444
A23800	存貨跌價回升利益	(927)	-
A24100	未實現外幣兌換損失	284,612	75,409
A29900	預付租賃款攤銷	10,806	8,362
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(8,057)	23,345
A31130	應收票據	(565,746)	(50,355)
A31150	應收帳款	116,417	115,000
A31160	應收帳款－關係人	31,589	(84,533)
A31180	其他應收款	459,075	34,303
A31200	存 貨	(1,058,690)	(446,412)
A31230	預付款項	(101,821)	(37,978)
A31240	其他流動資產	(572,160)	(732,826)
A32150	應付帳款	767,016	(192,710)
A32160	應付帳款－關係人	58,227	3,514
A32180	其他應付款	95,588	57,169
A32230	其他流動負債	49,819	(40,293)
A32240	淨確定福利負債	(1,966)	4,943
A32250	遞延收入	(10,040)	(9,718)
A33000	營運產生之現金流入(出)	315,617	(171,503)
A33100	收取之利息	65,527	41,895
A33200	收取之股利	88,804	79,091
A33300	支付之利息	(76,514)	(55,407)
A33500	支付之所得稅	(70,855)	(331,318)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>322,579</u>	<u>(437,242)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年 度	103 年 度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 6,466)	\$ -
B00400	出售備供出售金融資產價款	163,366	561,198
B00600	無活絡市場之債務工具投資增加	(229)	-
B00700	無活絡市場之債務工具投資減少	-	16,234
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(360,174)	(360,175)
B01800	取得關聯企業	-	(414,987)
B02200	首次併入子公司之淨現金流入	-	1,088,818
B02700	購置不動產、廠房及設備	(17,098)	(25,966)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	366	-
B04500	購置無形資產	(12,874)	(4,460)
B06700	其他非流動資產增加	(51,083)	(939)
B07100	未完工程及待驗設備款增加	(3,560,076)	(6,581,278)
B07300	其他預付款項增加	<u>-</u>	<u>(1,629)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(3,844,268)</u>	<u>(5,723,184)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	(1,559,031)	1,758,231
C01600	舉借長期借款	6,435,904	6,896,150
C01700	償還長期借款	(3,700,587)	(636,418)
C03000	存入保證金(減少)增加	(51,557)	11,146
C03700	其他應付款—關係人增加	2,830,787	-
C04300	其他非流動負債增加	(6,812)	26,518
C04500	支付本公司業主股利	(871,949)	(1,046,340)
C05800	非控制權益變動	<u>-</u>	<u>624,072</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>3,076,755</u>	<u>7,633,359</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>18,038</u>	<u>113,028</u>
EEEE	本年度現金及約當現金(減少)增加	(426,896)	1,585,961
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,066,613</u>	<u>1,480,652</u>
E00200	年末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,639,717</u>	<u>\$ 3,066,613</u>

董事長：



經理人：



會計主管：





東聯化學股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	104年12月31日			103年12月31日		
		產	金	額	%	金	額
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$	1,327,211	6	\$	55,330	-
1125	備供出售金融資產－流動		59,676	-		61,805	-
1150	應收票據淨額		69,092	-		88,014	-
1170	應收帳款淨額		511,860	2		702,052	3
1180	應收帳款－關係人		65,728	-		97,317	1
1200	其他應收款		48,825	-		75,029	-
130X	存貨		421,280	2		794,158	3
1419	其他預付費用		228,081	1		202,104	1
1421	預付貨款		5,730	-		2,521	-
1479	其他流動資產		84,516	1		175,000	1
11XX	流動資產總計		<u>2,821,999</u>	<u>12</u>		<u>2,253,330</u>	<u>9</u>
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動		1,319,334	5		1,746,965	7
1543	以成本衡量之金融資產－非流動		2,792,263	12		2,432,089	10
1546	無活絡市場之債務工具投資－非流動		57,091	-		56,862	-
1550	採用權益法之投資		7,549,012	31		8,609,467	36
1600	不動產、廠房及設備		5,072,907	21		4,269,442	18
1740	未完工程及待驗設備		1,554,650	6		1,717,374	7
1760	投資性不動產		1,991,902	8		1,991,985	8
1801	無形資產		7,192	-		9,896	-
1840	遞延所得稅資產		386,945	2		180,982	1
1990	其他非流動資產		744,207	3		863,608	4
15XX	非流動資產總計		<u>21,475,503</u>	<u>88</u>		<u>21,878,670</u>	<u>91</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 24,297,502</u>	<u>100</u>		<u>\$ 24,132,000</u>	<u>100</u>

代 碼	負 債 及 權 益								
	流動負債								
2100	短期借款	\$	430,000	2	\$	1,779,000	8		
2170	應付帳款		495,461	2		769,882	3		
2200	其他應付款		283,752	1		390,370	2		
2230	本期所得稅負債		132,020	1		56,054	-		
2399	其他流動負債		46,711	-		59,942	-		
21XX	流動負債總計		<u>1,387,944</u>	<u>6</u>		<u>3,055,248</u>	<u>13</u>		
	非流動負債								
2540	長期借款		6,991,732	29		3,591,387	15		
2570	遞延所得稅負債		570,431	2		564,748	2		
2640	淨確定福利負債－非流動		225,871	1		176,770	1		
2645	存入保證金		44,900	-		96,457	-		
2670	其他非流動負債		45,534	-		52,346	-		
25XX	非流動負債總計		<u>7,878,468</u>	<u>32</u>		<u>4,481,708</u>	<u>18</u>		
2XXX	負債總計		<u>9,266,412</u>	<u>38</u>		<u>7,536,956</u>	<u>31</u>		
	權益								
	股本								
3110	普通股股本		8,857,031	36		8,857,031	37		
3200	資本公積		1,351,656	6		1,337,902	6		
	保留盈餘								
3310	法定盈餘公積		2,457,931	10		2,446,343	10		
3320	特別盈餘公積		1,911,129	8		1,911,129	8		
3350	未分配盈餘		130,413	1		1,190,339	5		
3300	保留盈餘總計		<u>4,499,473</u>	<u>19</u>		<u>5,547,811</u>	<u>23</u>		
	其他權益								
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		339,930	1		496,962	2		
3425	備供出售金融資產未實現損益		170,798	1		543,136	2		
3400	其他權益總計		510,728	2		1,040,098	4		
3500	庫藏股票	(187,798)	(1)	(187,798)	(1)
3XXX	權益總計		<u>15,031,090</u>	<u>62</u>		<u>16,595,044</u>	<u>69</u>		
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 24,297,502</u>	<u>100</u>		<u>\$ 24,132,000</u>	<u>100</u>		

董事長：



經理人：



會計主管：



東聯化學股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代 碼	104 年 度		103 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
營業收入					
4100	\$ 11,762,073	100	\$ 12,420,607	100	
營業成本					
5110	<u>10,276,950</u>	<u>87</u>	<u>11,113,170</u>	<u>89</u>	
5900	<u>1,485,123</u>	<u>13</u>	<u>1,307,437</u>	<u>11</u>	
營業費用					
6100	360,699	3	341,343	3	
6200	98,404	1	115,214	1	
6300	<u>134,459</u>	<u>1</u>	<u>132,658</u>	<u>1</u>	
6000	<u>593,562</u>	<u>5</u>	<u>589,215</u>	<u>5</u>	
6900	<u>891,561</u>	<u>8</u>	<u>718,222</u>	<u>6</u>	
營業外收入及支出					
7100	1,762	-	1,233	-	
7110	32,191	-	31,750	-	
7130	88,804	1	74,775	1	
7190	66,207	-	69,584	-	
7225	60,991	-	181,273	1	
7230	11,609	-	13,807	-	
7590	(46,177)	-	(41,791)	-	
7610	(2,357)	-	-	-	
7510	(50,967)	-	(34,048)	-	
7770	採用權益法認列之子公司、關聯企業及				
	合資損益之份額	(<u>1,215,384</u>)	(<u>10</u>)	(<u>918,863</u>)	(<u>7</u>)
7000	<u>營業外收入及支出合計</u>	(<u>1,053,321</u>)	(<u>9</u>)	(<u>622,280</u>)	(<u>5</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	104 年 度		103 年 度	
	金 額	%	金 額	%
7900 稅前淨(損)利	(\$ 161,760)	(1)	\$ 95,942	1
7950 所得稅利益	(41,808)	-	(20,583)	-
8200 本年度淨(損)利	(119,952)	(1)	116,525	1
其他綜合損益				
不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(51,067)	-	(13,437)	-
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(296)	-	(495)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	8,680	-	2,286	-
後續可能重分類至損益之項目				
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	(351,779)	(3)	(53,176)	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(177,591)	(2)	430,786	3
8300 本年度稅後其他綜合損益	(572,053)	(5)	365,964	3
8500 本年度綜合損益總額	(\$ 692,005)	(6)	\$ 482,489	4
每股(虧損)盈餘				
9750 基 本	(\$ 0.14)		\$ 0.13	
9850 稀 釋	(\$ 0.14)		\$ 0.13	

假設子公司買賣及持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料：

純(損)益	104 年 度		103 年 度	
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
每股(虧損)盈餘				
基本每股盈餘	(\$ 0.18)	(\$ 0.14)	\$ 0.11	\$ 0.13
稀釋每股盈餘	(\$ 0.18)	(\$ 0.14)	\$ 0.11	\$ 0.13

董事長：



經理人：



會計主管：



東聯化學股份有限公司

個體權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		資 本 公 積 保 留 盈 餘					其 他 權 益 項 目		庫 藏 股 票	權 益 總 額	
		股 本	股 票 發 行 溢 價	庫 藏 股 票	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額			備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 損 益
A1	103 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 8,857,031	\$ 1,090,760	\$ 230,638	\$ 2,319,813	\$ 1,911,129	\$ 2,280,848	\$ 99,192	\$ 563,296	(\$ 187,798)	\$ 17,164,909
A3	追 溯 適 用 及 追 溯 重 編 之 影 響 數	-	-	-	-	-	(6,014)	-	-	-	(6,014)
A5	103 年 1 月 1 日 重 編 後 餘 額	8,857,031	1,090,760	230,638	2,319,813	1,911,129	2,274,834	99,192	563,296	(187,798)	17,158,895
	102 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配										
B1	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	126,530	-	(126,530)	-	-	-	-
B5	現 金 股 利	-	-	-	-	-	(1,062,844)	-	-	-	(1,062,844)
	分 配 後 盈 餘	8,857,031	1,090,760	230,638	2,446,343	1,911,129	1,085,460	99,192	563,296	(187,798)	16,096,051
D1	103 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	116,525	-	-	-	116,525
D3	103 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	(11,646)	397,770	(20,160)	-	365,964
D5	103 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	104,879	397,770	(20,160)	-	482,489
M1	發 放 予 子 公 司 股 利 調 整 資 本 公 積	-	-	16,504	-	-	-	-	-	-	16,504
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	8,857,031	1,090,760	247,142	2,446,343	1,911,129	1,190,339	496,962	543,136	(187,798)	16,595,044
	103 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配										
B1	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	11,588	-	(11,588)	-	-	-	-
B5	現 金 股 利	-	-	-	-	-	(885,703)	-	-	-	(885,703)
	分 配 後 盈 餘	8,857,031	1,090,760	247,142	2,457,931	1,911,129	293,048	496,962	543,136	(187,798)	15,709,341
D1	104 年 度 淨 損	-	-	-	-	-	(119,952)	-	-	-	(119,952)
D3	104 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	(42,683)	(157,032)	(372,338)	-	(572,053)
D5	104 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	(162,635)	(157,032)	(372,338)	-	(692,005)
M1	發 放 予 子 公 司 股 利 調 整 資 本 公 積	-	-	13,754	-	-	-	-	-	-	13,754
Z1	104 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 8,857,031	\$ 1,090,760	\$ 260,896	\$ 2,457,931	\$ 1,911,129	\$ 130,413	\$ 339,930	170,798	(\$ 187,798)	\$ 15,031,090

董 事 長 :



經 理 人 :



會 計 主 管 :



東聯化學股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104 年 度	103 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 161,760)	\$ 95,942
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	465,982	413,197
A20200	攤銷費用	16,631	19,219
A20300	呆帳迴轉利益	(1,466)	(100)
A20900	利息費用	50,967	34,048
A21200	利息收入	(1,762)	(1,233)
A21300	股利收入	(88,804)	(74,775)
A22300	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損 失之份額	1,215,384	918,863
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,357	-
A23100	處分投資利益－淨額	(60,991)	(181,273)
A23700	存貨跌價損失	16,512	30,937
A24100	未實現外幣兌換利益	(43,320)	(5,110)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據	19,036	(23,924)
A31150	應收帳款	223,133	40,660
A31180	其他應收款	14,043	(16,757)
A31200	存 貨	356,366	(188,655)
A31230	預付款項	(29,186)	(64,177)
A31240	其他流動資產	90,484	(167,319)
A32150	應付帳款	(272,525)	(183,185)
A32180	其他應付款	(37,169)	(38,528)
A32230	其他流動負債	(13,231)	21,620
A32240	淨確定福利負債	(1,966)	(2,301)
A33000	營運產生之現金流入	1,758,715	627,149
A33100	收取之利息	1,062	1,836
A33200	收取之股利	88,804	74,775
A33300	支付之利息	(54,513)	(30,449)
A33500	支付之所得稅	(60,965)	(324,074)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,733,103	349,237

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年 度	103 年 度
	投資活動之現金流量		
B00400	出售備供出售金融資產價款	\$ 138,972	\$ 561,198
B00600	無活絡市場之債務工具投資增加	(229)	-
B00700	無活絡市場之債務工具投資減少	-	16,234
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(360,174)	(360,175)
B01800	取得採用權益法之投資	(327,300)	(1,557,519)
B06700	其他非流動資產減少(增加)	135,110	(487,947)
B07600	收取子公司股利	8,238	4,316
B07100	未完工程及待驗設備增加	(1,206,432)	(1,449,350)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,611,815)	(3,273,243)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(1,349,000)	1,027,866
C01600	舉借長期借款	3,400,345	2,738,907
C03000	存入保證金(減少)增加	(51,557)	11,146
C04300	其他非流動負債(減少)增加	(6,812)	26,518
C04500	支付股利	(885,703)	(1,062,844)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	1,107,273	2,741,593
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	43,320	5,110
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	1,271,881	(177,303)
E00100	年初現金及約當現金餘額	55,330	232,633
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,327,211	\$ 55,330

董事長：



經理人：



會計主管：

