

東聯化學

ORIENTAL UNION CHEMICAL CORPORATION



109年

股東常會議事手冊

東聯化學股份有限公司

109 年股東常會議事手冊

目 錄

開會程序.....	1
報告事項	
一、本公司108年度營業報告書.....	3
二、本公司108年度財務報告.....	8
三、審計委員會查核108年度決算表冊報告書.....	25
四、本公司108年度董事酬勞與員工酬勞報告.....	26
五、修正本公司「誠信經營守則」報告.....	27
承認事項	
一、本公司108年度決算表冊.....	31
二、本公司108年度盈餘分配案.....	32
討論事項	
一、修正本公司章程部分條文案.....	33
二、修正本公司「股東會議事規則」部分條文案.....	35
臨時動議.....	37
章 則	
一、公司章程.....	39
二、股東會議事規則.....	46
附 錄	
董事持股情形一覽表.....	49
本次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.....	50

東聯化學股份有限公司

109 年股東常會開會程序

開會時間：中華民國 109 年 6 月 16 日(星期二)上午 9 時正

開會地點：台北市長沙街一段 20 號 國軍英雄館

- 一、大會開始
- 二、主席就位
- 三、全體肅立
- 四、唱國歌
- 五、向國旗暨 國父遺像行三鞠躬禮
- 六、主席致詞
- 七、報告事項
- 八、承認事項
- 九、討論事項
- 十、臨時動議
- 十一、散 會

報告事項

一、東聯化學股份有限公司一〇八年度營業報告書

壹、前言

2019 年因貿易保護主義抬頭，中美貿易戰加溫，導致全球需求放緩、製造業動能轉弱，壓抑總體經濟成長，全球貿易量年增率為十年新低。另一方面，世界主要經濟體紛紛實施貨幣寬鬆政策，以維持經濟成長，推升了全球股市上漲。台灣受惠於貿易戰轉單效益，2019 年經濟成長率為 2.71%，較 2018 年略為下滑，在全球經濟成長放緩之際，整體表現緩中有撐。

2019 年 WTI 油價由 45 美元收高至 61 美元，但大宗石化產品銷售價卻表現不佳，主要係受制於美國頁岩氣及中國煉化一體新產能投入，導致供需失衡加劇，壓縮下游石化產品獲利空間。加上中美貿易戰衝擊消費性電子、汽車、紡織等產業，使得相關石化產品需求大幅減緩，台灣石化產業亦受衝擊。

本公司主要產品乙二醇（EG）2019 年受到下游需求減緩影響，整體產業供過於求，產品價格疲弱，因而面臨利差縮小乃至於產生虧損之不利情況。幸而近年來本公司以提升基礎競爭力及轉型高值化產品的營運策略，已見初步成效，併行開發之下游特用化學品及氣體相關產品，獲利穩定，全年營運得以維持獲利。

本公司全年合併營業額為新台幣 22,341,227 仟元，較前一年減少 30%。可歸屬本公司稅後淨利為新台幣 33,618 仟元，每股稅後盈餘（EPS）為 0.04 元。

貳、營運績效檢討

一、工安衛生環保

東聯化學重視工安、衛生與環保，並落實遵行各項 ISO 管理制度，及有效率的在職訓練。高雄林園廠 2019 年安全工時，累計達 431 萬小時紀錄，並持續在製程及技術上，不斷推動安衛環改善專案。

本公司持續致力於改善製程設計、追求綠色生產、投資能源效率改善及廢棄物回收的設備，將營運生產對環境造成的影響降至最低，落實工業生產與環境保護之平衡發展。2019 年執行之環保專案，包括林園廠廢水回收系統，於 2020 年完工運轉後可回收 70% 放流水再利用，以達成保護環境水資源的目標。另外，完成熱媒加熱爐排煙改善案，改用低氮氧化物燃燒器及使用潔淨燃料天然氣，並將蓄熱式焚化爐改用天然氣，以達節電減碳的目標。

二、乙二醇事業

上半年東亞及歐洲輕裂密集歲修，乙二醇原料乙烯市場供應偏緊市價維持高檔；下半年中國輕裂新增產能開出，乙烯單體供應轉趨充裕以致價格下跌。因中美貿易戰延續，全球經濟成長率下修，乙二醇需求成長趨緩，美國新增產能開出及煤製乙二醇運轉率提升導致產量增加，乙二醇市價處於低位。

2019 年東聯化學兩岸乙二醇 (EG) 合計生產 65 萬噸，較 2018 年衰退 12%；銷售 69 萬噸，較 2018 年衰退 12%；兩岸環氧乙烷 (EO) 生產計 22 萬噸，較 2018 年增加 12%，銷售 12 萬噸，較 2018 年增加 11%。

三、氣體事業

2019 年台灣傳產如鋼鐵、石化等產業，因受到中國低價競爭，訂單萎縮，導致氣體需求同步減少；半導體業景氣則較為明朗，已強化既定客戶維繫及新客戶開發；中國市場則因中美貿易戰，呈現停滯狀態。本公司延續園區氮氣管線延伸優勢，於液體業務積極擴展不同產業客戶，全年整體營運穩定並持續進步。

2019 年東聯化學兩岸氧氣合計生產 56 萬噸，除自用外，對外銷售數量 6.1 萬噸；生產氮氣 40 萬噸，銷售 35 萬噸。

四、特用化學品事業

整體而言，本公司 2019 年特用化學品事業維持成長，產品附加價值提升。環氧乙烷衍生物 (EOD) 下游，除原有的產品系列外，今年度加入新開發完成之農藥壬酸除草劑用乳化劑、混凝

土減水劑等高值配方產品，使環氧乙烷衍生物（EOD）的產品線更加完整。

另外，有關全球乙醇胺（EA），因應中東與中國大陸新產能持續開出，市場供需失衡擴大現象，東聯化學除配合國內外主要客戶需求，維持乙醇胺（EA）產銷平衡原則，穩定供應市場外，亦找尋高價值應用、注重產品質量的直接客戶合作供應，優化產品分配；新產品乙二醇丁醚（EB）則擴大銷售，進而增強特化事業獲利貢獻；碳酸乙烯酯（EC）除既有事業穩定銷售外，亦增加開發新利基市場的應用。

2019年東聯化學兩岸特用化學品合計生產18萬噸，較2018年成長8%；銷售18萬噸，較2018年成長11%。

參、2020年營業目標及未來營運展望

一、2020年營業計畫概要

（一）乙二醇事業

因2020年中國及美國多套裂解裝置投產供應增加，原料乙烯可望維持低價位。本公司所屬兩岸乙二醇工場仍將維持高負載，致力於降低單位製造成本，落實循環經濟及產效率的提升，以提高產品競爭力。兩岸合計規劃生產78萬噸乙二醇。

（二）氣體事業

觀察2020年台灣氣體市場，同業在南科樹谷及桃園觀音將有新空分廠於今年開車營運，呈現供過於求，價格競爭激烈之態勢。本公司氣體事業將積極拓展園區管線客戶，增加管線銷量及利潤。強化液氧、液氮、液氫配合空分廠開工狀況，致力全產全銷。以利基產品及產品新應用為銷售主力，區隔市場以提升整體營利。新增液氮液化器項目，強化氣體產品的精緻度及純度，以提升食品級液氮、醫用氧及電子級二氧化碳銷售能力，電子產業需求成長可期。

(三) 特用化學品事業

2020 年整體經濟環境雖然不佳，影響下游需求成長，但本公司特用化學品事業仍積極開發新技術，提升產品的附加價值，落實新產品、新材料及新應用的創新轉型。推廣環氧乙烷衍生物（EOD）新產品，包含混凝土減水劑／織染助劑／農藥乳化劑等配方產品及反應級多元醇等多項高值產品加入產品線，預估產銷量值將可以進一步提高。

本公司持續差異化銷售，注重產品品質及售後服務，降低市場變化衝擊。強化乙醇胺（EA）營運，維持穩定銷售管道，增加半導體級產品銷量，保持國內市占優勢。乙二醇丁醚（EB）亞洲市場供應仍為寬鬆，台灣市場亦同，本公司將致力提高國內市占，保持領導地位。碳酸乙烯酯（EC）之開發銷售管道，除原本聚碳酸酯（PC）市場外，包含高吸水聚合物（SAP）、油品配方及鋰電池市場，期望銷量再創新高。整體而言，本公司預計 2020 年特用化學產品營收及獲利成長可期。

二、未來營運展望

展望 2020 年，國際局勢詭譎多變，包含中美貿易爭端、美國總統大選、美伊衝突危機等不確定因素依然存在。此外，自年初以來新冠肺炎疫情肆虐全球，不僅造成消費端的需求嚴重萎縮，亦造成供應鏈嚴重斷鏈，世界經濟勢必深受影響，整體經濟情勢不容樂觀。

在石化產業方面，原油需求因經濟不振銳減，加上俄羅斯與石油輸出國組織（OPEC）未能達成減產協議，原油供應量大增的雙重影響，油價一蹶不振。影響所及，石化產品價格亦受到嚴重衝擊。尤有甚者，中國大陸新增加之產能將於今年陸續投產，預期供過於求的態勢對於石化產業的經營亦將造成不利影響。

在多重不利因素下，本公司仍持續執行多項提升基礎競爭力計畫；包含增設岸邊大型原料乙烯儲槽，解決原料多元來源、改善能源使用耗率，有效降低生產成本、持續拓展氣體管線業

務，並以利基產品做為銷售重點，整體營利將可進一步成長。為因應市場變化，進行特用化學品多角化的腳步從未停歇，並已積累初步成果：2019 年來自特化產品的獲利較前一年倍增。今年度更將積極投入建築化學品、特殊日化洗劑產品、織染化學品與 PU 產業應用多元醇精細化學品等高值化產品領域，預期 2020 年特化產品的獲利可望進一步提高。

本公司將整合研發、技術、生產、營業等專業團隊，提供客戶更完整的技術服務與更好的產品品質，透過持續創新轉型來確保公司長期競爭力，努力不懈的追求成長與獲利，來達成永續經營的企業願景。

董事長：



經理人：



會計主管：



二、本公司 108 年度財務報告

- (一) 108 年 12 月 31 日合併資產負債表
- (二) 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日合併綜合損益表
- (三) 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日合併權益變動表
- (四) 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日合併現金流量表
- (五) 108 年 12 月 31 日個體資產負債表
- (六) 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日個體綜合損益表
- (七) 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日個體權益變動表
- (八) 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日個體現金流量表

附勤業眾信聯合會計師事務所查核報告書

(完整財務報告內容請至台灣證券交易所公開資訊觀測站網站查詢下載，網址 <http://mops.twse.com.tw>)

東聯化學股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	108 年 12 月 31 日			107 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$ 3,098,554		9	\$ 1,910,500		5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	144,336		-	78,069		-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	462,298		1	-		-
1150	應收票據淨額	253,814		1	785,625		2
1170	應收帳款－非關係人淨額	648,856		2	1,162,447		3
1180	應收帳款－關係人	94,422		-	70,183		-
1200	其他應收款	358,658		1	61,545		-
130X	存貨	1,279,190		4	1,630,103		5
1412	預付租賃款	-		-	12,587		-
1421	預付貨款	321,185		1	326,976		1
1429	其他預付款	66,665		-	201,199		1
1479	其他流動資產	875,186		2	569,124		2
11XX	流動資產總計	7,603,164		21	6,808,358		19
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	5,959,862		16	5,307,418		15
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產	56,043		-	76,968		-
1550	採用權益法之投資	2,362,912		7	2,188,879		6
1600	不動產、廠房及設備	13,861,199		38	15,063,737		41
1740	未完工程及待驗設備	1,078,421		3	934,934		3
1755	使用權資產	402,090		1	-		-
1760	投資性不動產	1,991,571		5	1,991,654		5
1801	無形資產	20,235		-	22,811		-
1840	遞延所得稅資產	852,711		2	346,643		1
1985	長期預付租賃款	-		-	393,617		1
1990	其他非流動資產	2,674,908		7	3,263,201		9
15XX	非流動資產總計	29,259,952		79	29,589,862		81
1XXX	資產總計	\$ 36,863,116		100	\$ 36,398,220		100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款	\$ 7,923,978		21	\$ 5,305,133		15
2110	應付短期票券	200,000		1	300,000		1
2170	應付帳款－非關係人	1,315,580		4	2,908,964		8
2180	應付帳款－關係人	-		-	1,990		-
2200	其他應付款－非關係人	356,526		1	667,978		2
2220	其他應付款－關係人	74,441		-	109,877		-
2230	本期所得稅負債	35,225		-	216,602		1
2280	租賃負債	8,996		-	-		-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	600,000		2	-		-
2399	其他流動負債	191,375		-	170,423		-
21XX	流動負債總計	10,706,121		29	9,680,967		27
	非流動負債						
2540	長期借款	8,339,607		23	7,013,325		19
2570	遞延所得稅負債	689,556		2	675,374		2
2580	租賃負債	14,919		-	-		-
2630	遞延收入	102,135		-	115,177		-
2640	淨確定福利負債	263,765		1	250,160		1
2645	存入保證金	23,418		-	30,878		-
2670	其他非流動負債	-		-	44,624		-
25XX	非流動負債總計	9,433,400		26	8,129,538		22
2XXX	負債總計	20,139,521		55	17,810,505		49
	歸屬於本公司業主之權益						
3110	普通股股本	8,857,031		24	8,857,031		24
3200	資本公積	825,222		2	765,359		2
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	2,325,353		6	2,150,280		6
3320	特別盈餘公積	1,911,129		5	1,911,129		5
3350	未分配盈餘	541,859		2	2,246,662		6
3300	保留盈餘總計	4,778,341		13	6,308,071		17
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(556,135)		(1)	(290,555)		(1)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	(192,656)		(1)	(484,926)		(1)
3400	其他權益總計	(748,791)		(2)	(775,481)		(2)
3500	庫藏股票	(187,798)		-	(187,798)		-
36XX	非控制權益	3,199,590		8	3,620,533		10
3XXX	權益總計	16,723,595		45	18,587,715		51
	負債與權益總計	\$ 36,863,116		100	\$ 36,398,220		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 108 年及 107 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	108 年度		107 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
4100	\$ 22,318,452	100	\$ 32,098,169	100
4800	22,775	-	17,648	-
4000	<u>22,341,227</u>	<u>100</u>	<u>32,115,817</u>	<u>100</u>
5110	<u>22,363,514</u>	<u>100</u>	<u>27,817,014</u>	<u>87</u>
5900	(<u>22,287</u>)	-	<u>4,298,803</u>	<u>13</u>
營業費用				
6100	573,870	3	544,834	2
6200	254,822	1	283,003	1
6300	161,393	1	172,538	-
6450	(<u>1,769</u>)	-	(<u>213</u>)	-
6000	<u>988,316</u>	<u>5</u>	<u>1,000,162</u>	<u>3</u>
6900	(<u>1,010,603</u>)	(<u>5</u>)	<u>3,298,641</u>	<u>10</u>
營業外收入及支出				
7100	80,027	1	54,571	-
7110	40,201	-	42,909	-
7130	49,089	-	43,656	-
7190	390,753	2	118,237	-
7225	-	-	19,103	-
7230	(<u>694</u>)	-	(<u>15,007</u>)	-
7235	透過損益按公允價值衡量之			
	金融資產淨利益(損失)	-	(<u>6,255</u>)	-
7590	(<u>161,538</u>)	(<u>1</u>)	(<u>167,934</u>)	-
7510	(<u>347,670</u>)	(<u>1</u>)	(<u>368,038</u>)	(<u>1</u>)
7770	採用權益法認列關聯企業			
	損益之份額	<u>279,154</u>	<u>160,132</u>	<u>1</u>
7000	<u>342,704</u>	<u>2</u>	(<u>118,626</u>)	-
7900	(<u>667,899</u>)	(<u>3</u>)	3,180,015	10
7950	(<u>412,547</u>)	(<u>2</u>)	<u>792,957</u>	<u>2</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	108 年度		107 年度		
	金額	%	金額	%	
8200	本年度淨(損)利	(\$ 255,352)	(1)	\$ 2,387,058	8
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	292,270	1	175,698	1
8311	確定福利計畫之再衡量數	(16,709)	-	8,655	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	3,342	-	2,659	-
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	(307,613)	(1)	(117,766)	(1)
8370	採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額	(89,940)	(1)	(39,362)	-
8300	本年度稅後其他綜合損益	(118,650)	(1)	29,884	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 374,002)	(2)	\$ 2,416,942	8
	淨(損)利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 33,618	-	\$ 1,750,724	6
8620	非控制權益	(\$ 288,970)	(1)	\$ 636,334	2
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 46,941	-	\$ 1,848,130	6
8720	非控制權益	(\$ 420,943)	(2)	\$ 568,812	2
	每股盈餘				
9750	基本	\$ 0.04		\$ 2.01	
9850	稀釋	\$ 0.04		\$ 2.00	

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 108 年及 107 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											
		普通股本	股票發行溢價	庫藏股票	其他	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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	庫藏股票	非控制權益	權益總額
A1	107 年 1 月 1 日餘額	\$ 8,857,031	\$ 470,767	\$ 270,524	\$ -	\$ 1,976,898	\$ 1,911,129	\$ 2,207,986	(\$ 200,949)	(\$ 660,624)	(\$ 187,798)	\$ 3,088,332	\$ 17,733,296
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	173,382	-	(173,382)	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(1,549,980)	-	-	-	-	(1,549,980)
D1	107 年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,750,724	-	-	-	636,334	2,387,058
D3	107 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	11,314	(89,606)	175,698	-	(67,522)	29,884
D5	107 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	1,762,038	(89,606)	175,698	-	568,812	2,416,942
O1	子公司發放現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(36,611)	(36,611)
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	24,068	-	-	-	-	-	-	-	-	24,068
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	8,857,031	470,767	294,592	-	2,150,280	1,911,129	2,246,662	(290,555)	(484,926)	(187,798)	3,620,533	18,587,715
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	175,073	-	(175,073)	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(1,549,981)	-	-	-	-	(1,549,981)
D1	108 年度淨利 (損)	-	-	-	-	-	-	33,618	-	-	-	(288,970)	(255,352)
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(13,367)	(265,580)	292,270	-	(131,973)	(118,650)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	20,251	(265,580)	292,270	-	(420,943)	(374,002)
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	24,069	-	-	-	-	-	-	-	-	24,069
T1	股東逾時效未領取之股利	-	-	-	35,794	-	-	-	-	-	-	-	35,794
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	\$ 8,857,031	\$ 470,767	\$ 318,661	\$ 35,794	\$ 2,325,353	\$ 1,911,129	\$ 541,859	(\$ 556,135)	(\$ 192,656)	(\$ 187,798)	\$ 3,199,590	\$ 16,723,595

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 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		108 年 度	107 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 667,899)	\$ 3,180,015
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,068,913	1,064,578
A20200	攤銷費用	13,050	18,621
A20300	預期信用減損迴轉利益	(1,769)	(213)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨（利益）損失	(13,382)	6,255
A20900	利息費用	347,670	368,038
A21200	利息收入	(80,027)	(54,571)
A21300	股利收入	(49,089)	(43,656)
A22300	採用權益法認列關聯企業損益之份額	(279,154)	(160,132)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	8,723	(193)
A23100	處分投資利益	-	(19,103)
A23700	存貨跌價（回升利益）損失	(721)	18,377
A24100	未實現外幣兌換利益	(177,396)	(37,911)
A29900	預付租賃款攤銷	-	9,743
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融資產	(52,885)	16,627
A31130	應收票據	532,047	63,297
A31150	應收帳款－非關係人	515,124	(26,752)
A31160	應收帳款－關係人	(24,239)	97,702
A31180	其他應收款	(315,012)	1,692
A31200	存 貨	352,569	601,534
A31230	預付款項	801,024	(243,167)
A31240	其他流動資產	(306,062)	85,958
A32150	應付帳款－非關係人	(1,593,384)	491,494
A32160	應付帳款－關係人	(1,990)	(8,123)
A32180	其他應付款	(267,871)	33,527
A32230	其他流動負債	(23,672)	(161,525)
A32240	淨確定福利負債	(3,104)	(26,100)
A32250	遞延收入	(8,829)	(8,982)
A32990	其他非流動負債	-	44,624
A33000	營運產生之現金流（出）入	(227,365)	5,311,654
A33100	收取之利息	65,876	54,808
A33300	支付之利息	(343,262)	(380,272)
A33500	支付之所得稅	(242,546)	(766,576)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(747,297)	4,219,614

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108 年 度	107 年 度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 360,174)	(\$ 670,392)
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	15,000
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(441,373)	(822)
B01900	處分採用權益法之投資價款	-	180,257
B02700	購置不動產、廠房及設備	(31,274)	(194,586)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	7,695
B04500	購置無形資產	(23)	(693)
B06700	其他非流動資產增加	(77,990)	(1,316,118)
B07100	未完工程及待驗設備增加	(376,298)	(331,708)
B07300	其他預付款項增加	-	(1,441)
B09900	收取其他現金股利	49,089	43,656
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,238,043)	(2,269,152)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	2,947,833	294,521
C00500	應付短期票券(減少)增加	(100,000)	68,000
C01600	舉借長期借款	12,451,946	4,087,638
C01700	償還長期借款	(10,526,250)	(4,867,178)
C03000	存入保證金(減少)增加	(7,460)	4,324
C04020	租賃本金償還	(10,522)	-
C04500	支付本公司業主股利	(1,525,912)	(1,525,912)
C05800	支付非控制權益現金股利	-	(36,611)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	3,229,635	(1,975,218)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(56,241)	(10,763)
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	1,188,054	(35,519)
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,910,500	1,946,019
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 3,098,554	\$ 1,910,500

董事長：



經理人：



會計主管：



東聯化學股份有限公司合併財務報告會計師查核報告

東聯化學股份有限公司 公鑒：

查核意見

東聯化學股份有限公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達東聯化學股份有限公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東聯化學股份有限公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對東聯化學股份有限公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

不動產、廠房及設備之減損

截至民國 108 年 12 月 31 日止，合併資產負債表之不動產、廠房及設備為 13,861,199 仟元，東聯化學股份有限公司及其子公司於每一資產負債表日應評估是否有任何跡象顯示有形資產可能已減損。若有任一減損跡象存在，則需估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，則公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。因上述有形資產金額佔資產總額 38%，且對可回收金額之計算涉及諸多假設及估計，其方法將直接影響減損損失認列之金額，是以為一關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對於上述事項預計執行之主要查核程序如下：

1. 執行控制測試以了解公司資產減損評估方法及相關控制制度之設計與執行情形。
2. 獨立檢視公司內外部資訊，了解管理階層針對固定資產進行之減損跡象評估是否合理。若發現有減損跡象，則進行：
 - (1) 取得公司自行評估之依各現金產生單位之資產減損評估表；
 - (2) 評估並諮詢本事務所內部專家，資產減損評估表中所使用之假設，包括現金產生單位區分、現金流量預測及折現率等是否適當。

其他事項

東聯化學股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估東聯化學股份有限公司及其子公司繼續

經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算東聯化學股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東聯化學股份有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對東聯化學股份有限公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 戴 信 維

戴信維



會計師 范 有 偉

范有偉



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 5 日

東聯化學股份有限公司

個體資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	108 年 12 月 31 日			107 年 12 月 31 日				
		產	金	額	%	金	額	%	
	流動資產								
1100	現金及約當現金	\$	1,402,390	6	\$	611,802	3		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產		76,537	-		63,589	-		
1150	應收票據淨額		71,538	-		110,542	-		
1170	應收帳款－非關係人淨額		553,365	2		834,999	4		
1180	應收帳款－關係人		93,376	1		64,095	-		
1200	其他應收款		7,170	-		37,399	-		
130X	存貨		635,914	3		832,598	4		
1421	預付貨款		31,534	-		34,964	-		
1429	其他預付款		17,475	-		23,881	-		
1479	其他流動資產		26,432	-		170,556	1		
11XX	流動資產總計		<u>2,915,731</u>	<u>12</u>		<u>2,784,425</u>	<u>12</u>		
	非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		4,170,780	17		3,666,278	15		
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產		56,043	-		76,968	-		
1550	採用權益法之投資		7,839,221	32		7,711,476	32		
1600	不動產、廠房及設備		5,420,700	22		5,756,964	24		
1740	未完工程及待驗設備		857,602	4		804,568	3		
1755	使用權資產		23,803	-		-	-		
1760	投資性不動產		1,991,571	8		1,991,654	8		
1801	無形資產		8,663	-		8,362	-		
1840	遞延所得稅資產		425,757	2		346,643	2		
1990	其他非流動資產		837,571	3		870,378	4		
15XX	非流動資產總計		<u>21,631,711</u>	<u>88</u>		<u>21,233,291</u>	<u>88</u>		
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 24,547,442</u>	<u>100</u>		<u>\$ 24,017,716</u>	<u>100</u>		
	負債及權益								
	流動負債								
2170	應付帳款	\$	659,234	3	\$	800,834	3		
2200	其他應付款		260,830	1		429,834	2		
2230	本期所得稅負債		34,515	-		142,016	1		
2280	租賃負債		8,996	-		-	-		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債		600,000	2		-	-		
2399	其他流動負債		159,638	1		81,711	-		
21XX	流動負債總計		<u>1,723,213</u>	<u>7</u>		<u>1,454,395</u>	<u>6</u>		
	非流動負債								
2540	長期借款		8,339,607	34		6,629,388	28		
2570	遞延所得稅負債		660,386	3		643,497	3		
2580	租賃負債		14,919	-		-	-		
2640	淨確定福利負債		263,765	1		250,160	1		
2645	存入保證金		21,547	-		28,470	-		
2670	其他非流動負債		-	-		44,624	-		
25XX	非流動負債總計		<u>9,300,224</u>	<u>38</u>		<u>7,596,139</u>	<u>32</u>		
2XXX	負債總計		<u>11,023,437</u>	<u>45</u>		<u>9,050,534</u>	<u>38</u>		
	權益								
3110	普通股股本		8,857,031	36		8,857,031	37		
3200	資本公積		825,222	3		765,359	3		
	保留盈餘								
3310	法定盈餘公積		2,325,353	10		2,150,280	9		
3320	特別盈餘公積		1,911,129	8		1,911,129	8		
3350	未分配盈餘		541,859	2		2,246,662	9		
3300	保留盈餘總計		<u>4,778,341</u>	<u>20</u>		<u>6,308,071</u>	<u>26</u>		
	其他權益								
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(556,135)	(2)	(290,555)	(1)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	(192,656)	(1)	(484,926)	(2)
	其他權益總計	(748,791)	(3)	(775,481)	(3)
3400	庫藏股票	(187,798)	(1)	(187,798)	(1)
3XXX	權益總計		<u>13,524,005</u>	<u>55</u>		<u>14,967,182</u>	<u>62</u>		
	負債與權益總計		<u>\$ 24,547,442</u>	<u>100</u>		<u>\$ 24,017,716</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 108 年及 107 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	108 年度		107 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
4100	\$ 11,762,636	100	\$ 14,619,729	100
營業成本				
5110	10,951,780	93	12,567,843	86
5900	810,856	7	2,051,886	14
營業費用				
6100	507,711	4	433,809	3
6200	90,420	1	127,236	1
6300	161,393	2	160,155	1
6450	(1,769)	-	(213)	-
6000	757,755	7	720,987	5
6900	53,101	-	1,330,899	9
營業外收入及支出				
7100	5,494	-	4,346	-
7110	39,670	-	39,670	-
7130	49,089	1	43,656	-
7190	277,212	2	66,495	-
7225	-	-	19,103	-
7230	4,128	-	18,486	-
7235	12,948	-	(5,122)	-
7590	(43,528)	-	(36,164)	-
7510	(69,274)	-	(57,771)	-
7770	(306,666)	(3)	659,991	5
7000	(30,927)	-	752,690	5

(接次頁)

(承前頁)

代碼	108 年 度		107 年 度	
	金 額	%	金 額	%
7900 稅前淨利	\$ 22,174	-	\$ 2,083,589	14
7950 所得稅(利益)費用	(11,444)	-	332,865	2
8200 本年度淨利	<u>33,618</u>	-	<u>1,750,724</u>	<u>12</u>
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	(16,709)	-	8,655	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	231,491	2	144,288	1
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	3,342	-	2,659	-
8320 採用權益法認列子公司及關聯企業其他綜合損益之份額	60,779	-	31,410	-
8360 後續可能重分類至損益之項目：				
8380 採用權益法認列子公司及關聯企業其他綜合損益之份額	(265,580)	(2)	(89,606)	-
8300 本年度稅後其他綜合損益	<u>13,323</u>	-	<u>97,406</u>	<u>1</u>
8500 本年度綜合損益總額	<u>\$ 46,941</u>	-	<u>\$ 1,848,130</u>	<u>13</u>
每股盈餘				
9750 基 本	<u>\$ 0.04</u>		<u>\$ 2.01</u>	
9850 稀 釋	<u>\$ 0.04</u>		<u>\$ 2.00</u>	

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 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股本	股票發行溢價	庫藏股票	其他	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目			權益總額	
								國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 金融資產未 實現評價損益	庫藏股票		
A1	107 年 1 月 1 日餘額	\$ 8,857,031	\$ 470,767	\$ 270,524	\$ -	\$ 1,976,898	\$ 1,911,129	\$ 2,207,986	(\$ 200,949)	(\$ 660,624)	(\$ 187,798)	\$ 14,644,964
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	173,382	-	(173,382)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(1,549,980)	-	-	-	(1,549,980)
D1	107 年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,750,724	-	-	-	1,750,724
D3	107 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	11,314	(89,606)	175,698	-	97,406
D5	107 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	1,762,038	(89,606)	175,698	-	1,848,130
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	24,068	-	-	-	-	-	-	-	24,068
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	8,857,031	470,767	294,592	-	2,150,280	1,911,129	2,246,662	(290,555)	(484,926)	(187,798)	14,967,182
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	175,073	-	(175,073)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(1,549,981)	-	-	-	(1,549,981)
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	-	33,618	-	-	-	33,618
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(13,367)	(265,580)	292,270	-	13,323
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	20,251	(265,580)	292,270	-	46,941
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	24,069	-	-	-	-	-	-	-	24,069
T1	股東逾時效未領取之股利	-	-	-	35,794	-	-	-	-	-	-	35,794
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	\$ 8,857,031	\$ 470,767	\$ 318,661	\$ 35,794	\$ 2,325,353	\$ 1,911,129	\$ 541,859	(\$ 556,135)	(\$ 192,656)	(\$ 187,798)	\$ 13,524,005

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 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108 年 度	107 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 22,174	\$ 2,083,589
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	530,779	537,348
A20200	攤銷費用	10,625	11,127
A20300	預期信用減損迴轉利益	(1,769)	(213)
A20900	利息費用	69,274	57,771
A21200	利息收入	(5,494)	(4,346)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資 產淨(利益)損失	(12,948)	5,122
A21300	股利收入	(49,089)	(43,656)
A22300	採用權益法認列子公司及關聯企業 損益之份額	306,666	(659,991)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利 益)	8,552	(224)
A23100	處分投資利益	-	(19,103)
A23700	存貨跌價(回升利益)損失	(13,828)	10,525
A24100	未實現外幣兌換利益	(4,128)	(18,486)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	39,240	303
A31150	應收帳款	253,886	36,939
A31180	其他應收款	(2,596)	4,365
A31200	存 貨	210,512	(26,682)
A31230	預付款項	9,836	(20,940)
A31240	其他流動資產	144,124	23,300
A32150	應付帳款	(141,600)	120,636
A32180	其他應付款	(93,761)	46,174
A32230	其他流動負債	33,303	(13,881)
A32240	淨確定福利負債	(3,104)	(26,100)
A32990	其他非流動負債	-	44,624
A33000	營運產生之現金流入	1,310,654	2,148,201
A33100	收取之利息	6,271	4,205
A33300	支付之利息	(66,642)	(56,790)
A33500	支付之所得稅	(122,892)	(287,139)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,127,391</u>	<u>1,808,477</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108 年 度	107 年 度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 273,011)	(\$ 65,066)
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	15,000
B00040	處分(取得)按攤銷後成本衡量之金融資產	20,925	(822)
B01800	取得採用權益法之投資	(615,143)	(250,000)
B01900	處分採用權益法之投資價款	-	180,257
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	7,695
B06800	其他非流動資產減少	25,657	122,017
B07100	未完工程及待驗設備增加	(291,241)	(216,882)
B09900	收取其他現金股利	<u>49,089</u>	<u>43,656</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,083,724)</u>	<u>(164,145)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(110,000)
C01600	舉借長期借款	12,062,000	3,149,388
C01700	償還長期借款	(9,751,781)	(2,599,453)
C03000	存入保證金(減少)增加	(6,923)	2,946
C04020	租賃本金償還	(10,522)	-
C04500	支付股利	<u>(1,549,981)</u>	<u>(1,549,980)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>742,793</u>	<u>(1,107,099)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>4,128</u>	<u>18,486</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	790,588	555,719
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>611,802</u>	<u>56,083</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,402,390</u>	<u>\$ 611,802</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



東聯化學股份有限公司個體財務報告會計師查核報告

東聯化學股份有限公司 公鑒：

查核意見

東聯化學股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達東聯化學股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東聯化學股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對東聯化學股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

不動產、廠房及設備之減損

截至民國 108 年 12 月 31 日止，個體資產負債表之不動產、廠房及設備為 5,420,700 仟元，東聯化學股份有限公司於每一資產負債表日應評估是否有任何跡象顯示有形資產可能已減損。若有任一減損跡象存在，則需估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，則公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。因上述有形資產金額佔資產總額 22%，且對可回收金額之計算涉及諸多假設及估計，其方法將直接影響減損損失認列之金額，是以為一關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對於上述事項預計執行之主要查核程序如下：

1. 執行控制測試以了解公司資產減損評估方法及相關控制制度之設計與執行情形。
2. 獨立檢視公司內外部資訊，了解管理階層針對固定資產進行之減損跡象評估是否合理。若發現有減損跡象，則進行：
 - (1) 取得公司自行評估之依各現金產生單位之資產減損評估表；
 - (2) 評估並諮詢本事務所內部專家，資產減損評估表中所使用之假設，包括現金產生單位區分、現金流量預測及折現率等是否適當。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估東聯化學股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算東聯化學股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東聯化學股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對東聯化學股份有限公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 戴 信 維

戴信維



會計師 范 有 偉

范有偉



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 5 日

三、審計委員會查核 108 年度決算表冊報告書

審計委員會查核 108 年度決算表冊報告書

茲 准

董事會造送本公司 108 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派等議案，其中財務報表業經委任勤業眾信聯合會計師事務所戴信維、范有偉會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派等議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依照證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司 109 年度股東常會



審計委員會召集人：鄭憲誌

中 華 民 國 109 年 3 月 25 日

四、本公司 108 年度董事酬勞及員工酬勞報告

- (一)依本公司章程第三十三條規定「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酬勞」。
- (二)本公司108年度計提撥員工酬勞新台幣457,197元；另提撥董事酬勞新台幣228,598元；上述提撥金額均符合公司章程規定，並全數以現金發放。
- (三)本案業經民國109年3月25日第15屆第8次董事會決議通過，依法提報109年股東常會報告。
- (四)敬請 公鑒。

五、修正本公司「誠信經營守則」報告

- (一)為持續落實公司治理，強化誠信經營之管理機制，參照臺灣證券交易所股份有限公司2019年5月23日臺證治理字第1080008378號公告，經民國109年3月25日第15屆第8次董事會決議通過，修正本公司「誠信經營守則」部分條文，修正條文如附件對照表所示。
- (二)敬請 公鑒。

附件

本公司「誠信經營守則」修正條文對照表

條次	修正後條文	原條文
第六條	<p>(防範方案)</p> <p>本公司依本守則並參酌國內外通用之標準或指引訂定防範不誠信行為方案，<u>包含作業程序、行為指南及教育訓練等</u>，並具體載明本公司人員執行業務應注意事項。</p>	<p>(防範方案)</p> <p>本公司依本守則訂定防範不誠信行為方案之<u>作業程序或行為規範</u>，並具體載明本公司人員執行業務應注意事項。</p>
第七條	<p>(承諾與執行)</p> <p>本公司要求董事與高階管理階層<u>出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</u></p> <p>本公司於公司網站中及年報中明示誠信經營之政策，董事會與高階管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及商業活動中確實執行。</p> <p><u>本公司針對第一、二項誠信經營政策、聲明、承諾及執行製作文件化資訊並妥善保存。</u></p>	<p>(承諾與執行)</p> <p>本公司於公司網站及年報中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。</p>
第九條	<p>(誠信經營商業活動及禁止從事不公平競爭之行為)</p> <p>本公司以公平之方式進行商業活動，並依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。</p> <p>本公司於商業往來之前，將考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，並避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。</p> <p>本公司與他人簽訂重要契約時，內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款</p>	<p>(誠信經營商業活動)</p> <p>本公司以公平之方式進行商業活動，並依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。</p> <p>本公司於商業往來之前，將考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，並避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。</p> <p>本公司與他人簽訂重要契約時，內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。</p>

條次	修正後條文	原條文
第十五條	<p>(組織與責任)</p> <p>本公司人員應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，由人力資源部負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，<u>並定期(至少一年一次)向董事會報告。</u></p>	<p>(組織與責任)</p> <p>本公司人員應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，由人力資源部負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，<u>如發生重大違規情事，應向董事會報告。</u></p>
第二十條	<p>(<u>檢舉、懲戒與申訴制度</u>)</p> <p>本公司人員發現有違反誠信經營規定之情事，應主動向審計委員會、<u>部門主管</u>、內部稽核主管、人力資源部或其他適當主管檢舉。公司對於檢舉人身分及檢舉內容將確實保密。</p> <p>本公司營運堅持零弊端原則，本公司人員若利用本身職務之便，意圖謀取自己或他人之不當利益，致本公司蒙受損失，除應予以解除職務外，並應無條件賠償本公司因此所受之一切損失。</p> <p>本公司人員如有違反誠信經營規定者，本公司將視情節輕重，依本公司獎懲辦法予以懲處；凡經免職人員永遠不得在本公司及關係企業任職。<u>必要時得向主管機關報告或移送司法機關偵辦。</u></p> <p>本公司訂有「<u>誠信經營作業程序及行為指南</u>」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。</p>	<p>(檢舉與懲戒)</p> <p>本公司人員發現有違反誠信經營規定之情事，應主動向審計委員會、<u>經理人</u>、內部稽核主管、人力資源部或其他適當主管檢舉。公司對於檢舉人身分及檢舉內容將確實保密。</p> <p>本公司營運堅持零弊端原則，本公司人員若利用本身職務之便，意圖謀取自己或他人之不當利益，致本公司蒙受損失，除應予以解除職務外，並應無條件賠償本公司因此所受之一切損失。</p> <p>本公司人員如有違反誠信經營規定者，本公司將視情節輕重，依本公司獎懲辦法予以懲處；凡經免職人員永遠不得在本公司及關係企業任職。</p> <p>本公司訂有「<u>違反道德行為及誠信經營之檢舉及懲戒辦法</u>」，以提供違反本守則者，得依相關之規定救濟之途徑。</p>

承認事項

第一案

案由：本公司108年度決算表冊，敬請 承認。 董事會提
說明：

一、本公司108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戴信維、范有偉會計師查核簽證之財務報表，請參閱第3頁至第24頁〉業經本公司審計委員會查核完畢，認為尚無不符，並出具書面查核報告在案。

二、敬請 承認。

決議：

第二案

案由：本公司108年度盈餘分配案，敬請 承認。 董事會提
說明：

- 一、本公司108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，依本公司章程第三十四條規定，擬具108年度盈餘分配表如下：

東聯化學股份有限公司 108年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		\$ 521,608,204
108年度稅後淨利	33,617,890	
確定福利計畫之再衡量數認列於保留盈餘	<u>(13,366,820)</u>	
本期淨利加計調整數		20,251,070
提列10%法定盈餘公積		<u>(2,025,107)</u>
可供分配盈餘		539,834,167
股東紅利（現金股利每股0.3元）		<u>(265,710,909)</u>
分配後未分配盈餘		<u>\$ 274,123,258</u>

- 二、股利之分派俟本(109)股東常會通過後，由董事長依董事會之授權，另訂除息基準日分配之，每位股東之現金股利發放至元為止，元以下捨去，畸零金額合計數計入本公司之其他收入。惟如嗣後本公司於除息基準日前因依相關法令規定，致除息基準日之流通在外股數有所減少或增加者，擬由董事會依本次盈餘分配案決議之現金股利之金額，按除息基準日實際流通在外股數，調整股東配息率。

- 三、敬請 承認。

決議：

討論事項

第一案

案由：擬修正本公司章程部分條文，敬請公決。 董事會提
說明：

一、經濟部109年1月9日經商字第10802432410號函釋，明定法定盈餘公積之提列基礎，爰擬修正本公司章程第三十四條，修正條文如附件對照表所示。

二、敬請公決。

決議：

附件

「東聯化學股份有限公司章程」修正條文對照表

條次	修正後條文	原條文
第三十四條	<p>本公司每年決算如有盈餘，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，<u>再以本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額</u>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，作為可供分配之盈餘，惟得視業務狀況酌予保留一部份後，按全部股份平均分派股東紅利，但遇增加資本時，其當年度新增股份應分派之紅利，依照股東會之決議辦理。</p> <p>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，在維持股利穩定之目標下分派之。股利之發放，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，不低於當年度稅後淨利扣除彌補虧損金額、法定盈餘公積及特別盈餘公積後餘額之百分之五十，其現金股利部分不低於當年度股東紅利之百分之十。</p>	<p>本公司每年決算如有盈餘，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，<u>於</u>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，作為可供分配之盈餘，惟得視業務狀況酌予保留一部份後，按全部股份平均分派股東紅利，但遇增加資本時，其當年度新增股份應分派之紅利，依照股東會之決議辦理。</p> <p>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。股利之發放，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，不低於當年度稅後淨利扣除彌補虧損金額、法定盈餘公積及特別盈餘公積後餘額之百分之五十，其現金股利部分不低於當年度股東紅利之百分之十。</p>
第三十八條	<p>本章程於民國六十四年十一月七日訂立， 略 民國一〇七年六月八日第三十六次修正。 <u>民國一〇九年六月十六日第三十七次修正。</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。</p>	<p>本章程於民國六十四年十一月七日訂立， 略 民國一〇七年六月八日第三十六次修正。 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。</p>

第二案

案由：擬修正本公司「股東會議事規則」部分條文，敬請 公
決。 董事會提

說明：

- 一、為依照實務運作情形，並參考臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，擬修正本公司「股東會議事規則」部分條文，修正條文如附件對照表所示。
- 二、敬請 公決。

決議：

附件

本公司「股東會議事規則」修正條文對照表

條次	修正後條文	原條文
第十條	<p>經宣告討論終結或停止討論之議案，主席即提付表決。</p> <p>非為議案，不予討論或表決。</p> <p>議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定之，監票人員應具有股東身分。</p>	<p>經宣告討論終結或停止討論之議案，主席即提付表決。</p> <p>非為議案，不予討論或表決。</p> <p>議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定並經徵得出席股東（或代理人）同意，監票人員應具有股東身分。</p>
第十一條	<p>議案之表決，除法令或公司章程另有規定外，以出席股東（或代理人）表決權過半數之同意通過之。</p> <p>議案應採投票表決，主席得裁示採逐案表決，或就各項議案（含選舉案）採分次或一次之方式進行投票並分別計票。</p> <p>同一議案有修正案或替代案時，由主席定其表決之順序，如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>表決及選舉之結果，應於計票完成後當場宣布，並做成紀錄。</p>	<p>議案之表決，除法令或公司章程另有規定外，以出席股東（或代理人）表決權過半數之同意通過之。</p> <p><u>如以電子方式行使表決權之股東對議案無異議，且其他出席股東經主席徵詢亦無異議，則視為通過，其效力與投票表決相同。</u></p> <p><u>如股東對議案有異議，應採投票表決，主席得裁示採逐案表決，或就各項議案（含選舉案）採分次或一次之方式進行投票並分別計票。</u></p> <p>同一議案有修正案或替代案時，由主席定其表決之順序，如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>表決及選舉之結果，應於計票完成後當場宣布，並做成紀錄。</p>
第十三條	<p>會議進行時，如發生不可抗拒之情事，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。</p>	<p>會議進行時，如遇空襲警報，即停止開會，各自疏散，俟警報解除後一小時繼續開會。</p>

臨時動議

臨時動議：

章 則

一、東聯化學股份有限公司章程

民國一〇七年六月八日股東常會修正通過

第一節 總 則

- 第 一 條：本公司依中華民國公司法組織為股份有限公司，定名為「東聯化學股份有限公司」，英文為「ORIENTAL UNION CHEMICAL CORPORATION」。
- 第 二 條：本公司經營業務範圍：
- 一、C801010基本化學工業。
 - 二、C801020石油化工原料製造業。
 - 三、C801060合成橡膠製造業。
 - 四、C801100合成樹脂及塑膠製造業。
 - 五、C802060動物用藥製造業。
 - 六、CB01010機械設備製造業。
 - 七、F107070動物用藥品批發業。
 - 八、F107200化學原料批發業。
 - 九、F113010機械批發業。
 - 十、F401010國際貿易業。
 - 十一、I103060管理顧問業。
 - 十二、I501010產品設計業。
 - 十三、IC01010藥品檢驗業。
 - 十四、JE01010租賃業。
 - 十五、C802041西藥製造業。
 - 十六、C114010食品添加物製造業
 - 十七、Z99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
- 第 三 條：本公司得依背書保證作業程序之規定對外保證。
- 第 四 條：本公司轉投資他公司而為有限責任股東時，所有投資總額得不受公司法第十三條不得超過實收股本百分之四十規定之限制，惟應由董事會通過定之。
- 第 五 條：本公司設於中華民國台北市，為推行業務認為必要時，得設立分公司於國內外各地。

第二節 資 本

第 六 條：本公司資本總額，定為新台幣壹佰億元，共分為壹拾億股，每股金額定為新台幣壹拾元，未發行之股份授權董事會分次發行。

前項資本總額中，新台幣壹億元，分為壹仟萬股，每股新台幣壹拾元，供發行員工認股憑証。

第 七 條：本公司發行之股份，得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

本公司得發行特別股。

本公司與他公司合併時，就合併有關事項無須經特別股股東會決議。

第 八 條：本公司股務事宜悉依「公開發行股票公司股務處理準則」及其他相關法令之規定辦理。

第 九 條：股份轉讓之登記，於股東常會前六十日內，股東臨時會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。

第三節 股 東 會

第 十 條：股東會分常會、臨時會二種：

一、常會於每年會計年度終了後六個月內召開之。

二、臨時會之召集，依相關法令行之。

第 十一 條：股東會之召集，常會應於三十日前，臨時會應於十五日前，通知各股東並依法公告之。召集股東會之事由，應載明於通知。

第 十二 條：股東會之決議，除中華民國公司法另有規定者外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第 十三 條：股東不能出席股東會時得委託代理人出席行使其權利，此項代理人，不限於本公司之股東。除信託事業或經證券管理機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東之委託時，其代理之表決權，不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

股東委託出席之辦法，除公司法另有規定外，悉依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

第十四條：股東會開會時，除公司法及本章程另有規定外，悉依本公司股東會議事規則辦理。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並應連同出席股東簽名簿，及代理出席委託書，依法保存之。

第四節 董事

第十六條：本公司設董事九至十五人，由股東會就有行為能力之人選任之。全體董事所持有本公司記名股票之股份總數悉依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。

前項董事名額中，設獨立董事三人。

董事之選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之。獨立董事及非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

第十六條之一：本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。

審計委員會成員、職權行使及其他應遵行事項，依相關法令或公司規章之規定辦理，其組織規程由董事會另訂之。

第十七條：董事任期為三年，連選得連任。

第十八條：董事會之職權如左：

- 一、擬訂業務方針；
- 二、審核重要規章；
- 三、任免經理人；
- 四、設置及撤裁分支機構；
- 五、審核預算及財務報告；
- 六、建議股東會為變更公司章程、資本及公司解散或合併之議案；
- 七、建議股東會為盈餘分派或虧損彌補之議案；
- 八、審核預算及銷售計劃外之重大採購銷售合約；
- 九、審核移轉、賣售、讓渡、抵押、出質、質押、租賃或其他處分公司重大資產(包含不動產在內)，惟業經核准之預算與銷售計劃所為之產品買賣不在此限(須符合公司法第一八五條規定)；

十、審核借貸或其他籌措資金之活動；

十一、審核轉投資計劃；

十二、取得或授與有關專利、技術資料及知識或商標之特許事項；

十三、決定有關公司股利政策；

十四、決定其他重要事項；

前項第八款至第十一款所列事項，必要時得由董事會核定授權金額，由經理部門辦理之。

第十九條：董事應依中華民國公司法第二百零八條互選一人為董事長，並得依章程規定，以同一方式互選一人為副董事長。

第二十條：董事長有權代表本公司。

第二十一條：董事長全權負責本公司所有一切重要事務，其權力僅受法令章程股東會及董事會決議之限制。

第二十二條：除每屆新當選之第一次董事會，由所得選票代表選舉權最多之董事召集外，其後之董事會應由董事長召集之，董事會之召集應載明會議日期地點及議程，至少於開會七日前通知各董事，但有緊急情事時，得隨時舉行之。

董事會召集通知得以書面、電子郵件或傳真方式為之。

第二十三條：董事會應由董事長任主席；董事長缺席時，依中華民國公司法第二百零八條之規定，由副董事長代理之，副董事長亦缺席時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第二十四條：董事會之決議，除中華民國公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第二十五條：董事得以書面授權其他董事代理出席董事會，並得對提出於會議之所有事項代為行使表決權，但每一董事僅以代理其他董事一人為限。

第二十六條：董事以於董事會所採行之決議，行使其職權。

第二十七條：(刪除)

第二十八條：(刪除)

第五節 人 事

第二十九條：本公司設總經理一人、副總經理若干人及經理若干人。

第三十條：總經理為本公司營運首長，應辦理董事會所指定之任務，如無此項指定，則應辦理董事長所指定之任務。經理應辦理其上級副總經理、總經理、董事長或董事會所指定之任務。

第三十一條：董事長認為本公司有設其他主管之需要時，應任命並規定其任務。

第三十一條之一：本公司得就董事及重要職員執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

第六節 財務報告

第三十二條：本公司之會計年度自每年一月一日起至同年十二月三十一日止，於年度終了時辦理決算。本公司決算，由董事會依法造具各項表冊，提交股東常會請求承認。

前項表冊之查核簽證會計師，其選任、解任及報酬，由董事會通過同意定之。

第三十三條：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酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

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。

第三十四條：本公司每年決算如有盈餘，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，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，作為可供分配之盈餘，惟得視業務狀況酌予保留一部份後，按全部股份平均分派股東紅利，但遇增加資本時，其當年度新增股份應分派之紅利，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。股利之發放，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，不低於當年度稅後淨利扣除彌補虧損金額、法定盈餘公積及特別盈餘公積後餘額之百分之五十，其現金股利部分不低於當年度股東紅利之百分之十。

第七節 附 則

第三十五條：本公司對外所訂立之契約，不論其對象為何，其契約之條件應合乎公平競爭之原則而以本公司之利益為首要。

第三十六條：本公司內部組織及處理業務細則應由董事會決定之。

第三十七條：本章程未規定事項悉依公司法及其他相關法令之規定辦理。

第三十八條：本章程於民國六十四年十一月七日訂立，
民國六十五年一月二十六日第一次修正，
民國六十五年六月二十五日第二次修正，
民國六十七年九月二十八日第三次修正，
民國六十八年五月十九日第四次修正，
民國六十九年六月二十六日第五次修正，
民國七十一年七月二十二日第六次修正，
民國七十一年十二月六日第七次修正，
民國七十三年七月十一日第八次修正，
民國七十四年五月二十二日第九次修正，
民國七十五年六月二十五日第十次修正，
民國七十六年三月十九日第十一次修正，
民國七十六年五月二日第十二次修正，
民國七十七年五月十八日第十三次修正，
民國七十八年五月十一日第十四次修正，
民國七十九年三月二十二日第十五次修正，
民國八十年五月三十日第十六次修正，
民國八十一年四月十七日第十七次修正，
民國八十二年五月二十七日第十八次修正，
民國八十三年五月二十三日第十九次修正，
民國八十四年四月十九日第二十次修正，
民國八十五年五月八日第二十一次修正，
民國八十六年五月十六日第二十二次修正。
民國八十七年五月七日第二十三次修正。
民國八十八年四月三十日第二十四次修正。
民國八十九年三月十日第二十五次修正。

民國九十年五月三日第二十六次修正，
民國九十一年五月二十四日第二十七次修正。
民國九十三年五月十三日第二十八次修正
民國九十五年五月三十日第二十九次修正
民國九十八年六月三日第三十次修正
民國一〇〇年六月三日第三十一次修正。
民國一〇一年六月五日第三十二次修正。
民國一〇三年六月六日第三十三次修正。
民國一〇五年六月七日第三十四次修正。
民國一〇六年六月八日第三十五次修正。
民國一〇七年六月八日第三十六次修正。
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。

二、東聯化學股份有限公司股東會議事規則

民國一〇三年六月六日股東常會修正通過

第一條 本公司股東會議議事依本規則行之。

第二條 本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東(或代理人)出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

本公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一，其行使方法應載明於股東會召集通知。以電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正案或替代案，均視為棄權。

股東(或代理人)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。股東(或代理人)出席會議時，應繳交簽到卡以代簽到。

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依繳交之簽到卡，加計以電子方式行使表決權之股數計算之。

公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

辦理股東會之會務人員應配戴識別證或臂章。

股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之；董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之；無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

公司應將股東會之開會過程全程錄音及錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第三條 股東會有代表已發行股份總數過半數之股東(或代理人)出席時，由主席宣告開會。如已逾開會時間尚不足法定數額時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東(或代理人)出席時，得以出席股東(或代理人)表決權過半數之同意就普通決議事項為假決議。

進行前項假決議後，如出席股東(或代理人)所代表之股數已足法定數額時，主席得將作成之假決議重新提請大會表決。

第四條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，開會悉依照議程所排之程序進行，非經決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

股東會開會時，主席違反前項規定，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

會議經決議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

第五條 股東(或代理人)發言前，須以發言條填明出席證號碼、戶名及發言要旨，由主席指定其發言先後。

出席股東(或代理人)僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以經確認之發言內容為準。

第六條 議案之提出，須以書面行之。除議程所列議案外，股東(或代理人)對原議案之修正案、替代案或以臨時動議提出之其他議案，應有其他股東(或代理人)附議，議程之變更、散會之動議亦同。提案人連同附議人所代表之股權應達壹拾萬股。

第七條 提案之說明以五分鐘為限，詢問或答覆之發言，每人以三分鐘為限，但經主席之許可得延長三分鐘。

股東(或代理人)發言逾時、逾次或超出議題範圍者，主席得制止其發言。出席股東(或代理人)發言時，其他股東(或代理人)除徵得主席及發言股東(或代理人)同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。不服主席之制止，第十五條規定准用之。

- 第八條 同一議案每人發言不得超過兩次。
法人受託出席股東會時，該法人僅得派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，僅得推由一人發言。
- 第九條 出席股東(或代理人)發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。討論議案時，主席得於適當時間宣告討論終結，必要時並得宣告停止討論。
- 第十條 經宣告討論終結或停止討論之議案，主席即提付表決。非為議案，不予討論或表決。
議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定並經徵得出席股東(或代理人)同意。
監票人員應具有股東身份。
- 第十一條 議案之表決，除法令或公司章程另有規定外，以出席股東(或代理人)表決權過半數之同意通過之。
如以電子方式行使表決權之股東對議案無異議，且其他出席股東經主席徵詢亦無異議，則視為通過，其效力與投票表決相同。
如股東對議案有異議，應採投票表決，主席得裁示採逐案表決，或就各項議案(含選舉案)採分次或一次之方式進行投票並分別計票。
同一議案有修正案或替代案時，由主席定其表決之順序，如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
表決及選舉之結果，應於計票完成後當場宣布，並做成紀錄。
- 第十二條 會議進行時，主席得酌定時間宣告休息。
- 第十三條 會議進行時，如遇空襲警報，即停止開會，各自疏散，俟警報解除後一小時繼續開會。
- 第十四條 主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應配戴「糾察員」樣臂章。
- 第十五條 股東(或代理人)應服從主席、糾察員(或保全人員)關於維持秩序之指揮，對於妨害股東大會之人，主席或糾察員(或保全人員)得予以排除。
- 第十六條 本規則未定事項，悉依公司法、證券交易法及其他相關法令之規定辦理。
- 第十七條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

附 錄

東聯化學股份有限公司董事持股情形一覽表

(截至本年度股東會停止過戶日：109年4月18日)

職 稱	姓 名 或 名 稱	法 人 代 表	持 有 股 數	持 股 比 率
董 事	徐 旭 東	—	1,664,781	0.19%
	遠東新世紀股份 有限公司	席 家 宜	81,217,005	9.16%
		鄭 澄 宇		
		吳 高 山		
		吳 汝 瑜		
	裕民貿易股份有 限公司	蔡 錫 津	440,000	0.05%
	裕利投資股份有 限公司	莊 曉 波	4,861,781	0.55%
富達運輸股份有 限公司	闕 盟 昌	3,254,125	0.36%	
獨立董事	鄭 憲 誌		—	—
	詹 正 田		—	—
	鄺 蘋		—	—
全體董事持有股數			91,437,692	10.32%
全體董事法定最低應持股數			28,342,496	3.20%

本次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

本公司本年度並未配發無償配股，故不適用。



OUCC 東聯化學股份有限公司
Oriental Union Chemical Corp.

105 臺北市松山區復興北路 101 號 13 樓
13th Fl., 101, Fu-Hsing N. Rd., Taipei 105, Taiwan R.O.C.
Tel: 886-2-2719-3333 Fax: 886-2-2719-1858