

# 東聯化學

ORIENTAL UNION CHEMICAL CORPORATION



# 110年

股東常會議事手冊

# 東聯化學股份有限公司

## 110 年股東常會議事手冊

### 目 錄

開會程序.....	1
報告事項	
一、本公司109年度營業報告書.....	3
二、本公司109年度財務報告.....	8
三、審計委員會查核109年度決算表冊報告書.....	25
承認事項	
一、本公司109年度決算表冊.....	27
二、本公司109年度虧損撥補案.....	28
討論及選舉事項	
一、改選董事（含獨立董事）案.....	29
二、解除公司法第209條有關董事競業禁止之限制案.....	33
臨時動議.....	35
章 則	
一、公司章程.....	37
二、股東會議事規則.....	43
三、董事選舉辦法.....	46
附 錄	
董事持股情形一覽表.....	47
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.....	48

# 東聯化學股份有限公司

## 110 年股東常會開會程序

開會時間：中華民國 110 年 6 月 16 日(星期三)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、討論及選舉事項
- 十、臨時動議
- 十一、散 會



# 報告事項

# 一、東聯化學股份有限公司一〇九年度營業報告書

## 壹、前言

回顧 2020 年，因新冠病毒席捲全球，消費端需求萎靡不振，供應鏈產生斷鏈危機，各國央行雖然以寬鬆貨幣政策和財政刺激雙管齊下，全球經濟依然嚴重受創，2020 年全球 GDP 下降達 4.2%。台灣因得力於疫情有效控制及中美貿易戰轉單效益之故，2020 年經濟成長率為 2.98%，較 2019 年之 2.96%略為上升，在全球經濟受創之際，整體表現一枝獨秀。

石化產業方面，2020 年受疫情影響經濟衰退，導致油價大跌，相關石化產品需求大幅減緩；加上美國頁岩氣及中國煉化一體新產能的投入，供需失衡加劇，石化產品報價疲軟，台灣石化產業亦受衝擊。

本公司主要產品乙二醇(EG)亦受到疫情影響，產品供過於求、價格疲弱，加上全球數座輕裂廠非計畫性停工檢修，造成原料乙烯價格高漲，乙二醇面臨利差縮小進而產生虧損之不利情況。所幸近年持續提升基礎競爭力，落實轉型高值化產品的營運策略，併行開發下游之特用化學品及氣體產品營收獲利穩定成長，彌補部分乙二醇產品所造成之虧損，力求獲利動能反轉復甦。

本公司全年合併營業額為新台幣 18,763,159 仟元，較前一年減少 16%。可歸屬本公司稅後淨損為新台幣 1,064,698 仟元，每股稅後虧損為 1.22 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，及有效的在職訓練。高雄林園廠 2020 年安全工時，自 2013 年起連續八年從未中斷，累計達 491 萬小時，並在製程及技術上，不斷推動安衛環改善專案。

本公司除致力改善製程設計外，並投資廢棄物回收設備，追求綠色生產及改善能源效率，力求營運生產對環境的衝擊降至最低，以落

實工業生產與環境保護之平衡發展。2020年執行之環保專案，包括廠區廢水回收系統，遵循保護環境水資源宗旨，完工運轉回收達70%放流水再利用的成效；另外，啟用潔淨天然氣燃料專案，替代蓄熱式尾氣焚化爐柴油的傳統模式，以達成排放優化及節電減碳的環保目標。

## 二、乙二醇事業

2020年上半年因疫情衝擊全球石化產品，下游聚酯需求不振，乙二醇及原料乙烯利差虧損擴大；下半年因美國颶風影響海灣地區裂解廠開工，以及亞洲多套輕裂裝置意外關停，乙烯供應緊張導致價格上漲，業經輕裂生產恢復正常後，乙烯價格逐漸下跌，利差虧損得以減緩。

2020年東聯化學兩岸乙二醇(EG)合計生產64萬噸，較2019年衰退2%；銷售66萬噸，較2019年衰退4%；兩岸環氧乙烷(EO)生產計26萬噸，較2019年增加18%，銷售16萬噸，較2019年增加33%。

## 三、氣體事業

2020年國內上半年受疫情影響，整體產業皆呈現衰退情勢；下半年出口訂單增加，帶動半導體產能快速擴充；傳產製造業受到國際原物料價格回升，產能利用率增加，國內氣體市場需求呈成長趨勢。中國市場因製造業景氣停滯，全年液氧、液氮供大於求；液氫則因出口業務下滑，行情低迷。本公司則延續園區氮氣管線延伸優勢，針對液體業務積極擴展不同產業客戶，氣體事業全年營收獲利穩定並持續成長。

2020年東聯化學兩岸氧氣合計生產54萬噸，除自用外，對外銷售數量8萬噸；生產氮氣44萬噸，銷售40萬噸。

## 四、特用化學品事業

本公司以現有的產品基礎，提升環氧乙烷衍生物(EOD)下游的附加價值，推出客製化品項服務客戶，滿足市場需求。本年度上市量產之混凝土減水劑、農藥壬酸除草劑用乳化劑及精緻級聚乙二醇…等高值化配方產品，使環氧乙烷衍生物(EOD)的產品線更加完整。

關於乙醇胺(EA)，東聯化學配合國內外主要客戶需求，維持乙醇胺(EA)的產銷平衡原則，穩定供應市場，亦找尋高價值應用及注重產品品質的直接客戶合作供應，優化產品分配；乙二醇丁醚(EB)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。

2020年東聯化學兩岸特用化學品合計生產15萬噸，較2019年衰退17%；銷售16萬噸，較2019年衰退11%。

## 參、2021年營業目標及未來營運展望

### 一、2021年營業計畫概要

#### (一) 乙二醇事業

2021年中國及美國多套裂解裝置即將投產，原料乙烯可望維持低檔價位；展望未來，因疫情獲得控制，乙二醇下游聚酯需求復甦，產品價格趨於穩定，利差改善趨勢可期，並力求獲利動能反轉復甦。本公司所屬兩岸乙二醇工場仍維持高負載運轉，並降低製造成本，落實產能效率的提升，以提高產品競爭力。

#### (二) 氣體事業

2021年受全球高科技產品需求持續暢旺，台灣半導體產業具領先優勢，引領電子產業出口成長；另一方面，全球生產活動也陸續恢復，激勵國際原油價格上漲，帶動傳產需求成長。整體而言，2021年氣體市場需求將延續2020下半年之成長趨勢。

本公司氣體事業乃以利基產品及新應用產品為銷售主力，區隔市場以提升整體營利。積極拓展園區管線客戶，並深入半導體及電子產業客戶需求，增加管線銷量及利潤。強化液氧、液氮及液氫產品組合配置，致力全產全銷；積極提升食品級液氮、醫用氧及電子級二氧化碳的銷售能力。



### (三) 特用化學品事業

東聯化學長期著重開發新技術，提升產品附加價值，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，加強機能性洗劑、乳化劑、消泡劑、混凝土減水劑、合成樹脂水性化、耐候塗料應用及複合材料應用等多項高值產品加入產品線，預估產銷量值將進一步提高。

本公司採取差異化銷售，注重產品品質及售後服務，降低市場變化衝擊。在乙醇胺(EA)方面，維持穩定銷售管道，增加半導體級產品銷量，保持國內領導優勢；另致力於提高乙二醇丁醚(EB)國內市占，同步拓展外銷。針對碳酸乙烯酯(EC)開發銷售管道，除原本聚碳酸酯(PC)市場外，持續關注高吸水聚合物(SAP)、油品配方及鋰電池市場，期望產量再創新高。整體而言，本公司 2021 年特用化學產品營收及獲利成長可期。

## 二、未來營運展望

2021 年因疫苗上市疫情逐漸緩解、部分生產轉移回台、新興科技需求暢旺等因素，使得台灣出口表現將大幅成長。其次，半導體廠商持續投資先進製程，加上受惠全球供應鏈重組，政府大力推動綠能建設，吸引外商來台投資，均有助於帶動內需表現。

在化工產業方面，因 OPEC 達成減產承諾、下游市場需求緩步回升，化學工業產品報價上揚，拉大產品利差，有利國內化學工業產值與利潤同步成長，化學工業 2021 年產值明顯增加，根據工研院 IEKCQM 預測，2021 年化學工業產值達 4.05 兆元，成長率為 9.35%。

本公司持續專注提升製程效率及降低乙烯原料進口輸儲成本，確保乙二醇產品競爭力，以因應中國大陸新產能衝擊。氣體事業除既有工業級氣體之外，將擴大銷售食品級及電子級氣體，深化產品價值，整體營利將持續成長。特用化學事業則依照產品需求分為溶劑、日用、建材及精細銷售團隊，除一般產品外，更

提供客製化解決方案，如混凝土添加劑、機能性洗劑及反應級多元醇等特色產品，將產品鏈往下游延伸，預期特化產品的獲利將進一步提高。

展望未來，本公司轉型之路不會停歇。將整合環氧乙烷及環氧丙烷技術優勢，開發下游衍生物高值化產品，並評估開發光電、電子特殊材料應用領域。秉持環保、循環、再利用的精神，開發塑料回收再利用及生物可分解領域，發展以特用化學為主軸之世界級多角化經營企業，以穩健營運追求獲利與成長，期不斷地為股東、顧客及員工創造新的價值，達成東聯化學永續經營之企業願景。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 二、本公司 109 年度財務報告

- (一) 109 年 12 月 31 日合併資產負債表
- (二) 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日合併綜合損益表
- (三) 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日合併權益變動表
- (四) 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日合併現金流量表
- (五) 109 年 12 月 31 日個體資產負債表
- (六) 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日個體綜合損益表
- (七) 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日個體權益變動表
- (八) 109 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 <https://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 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
		產 金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$ 2,734,878		8	\$ 3,098,554		9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	59,488		-	144,336		-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	-		-	462,298		1
1150	應收票據淨額	193,353		1	253,814		1
1170	應收帳款－非關係人淨額	860,472		2	648,856		2
1180	應收帳款－關係人	161,172		-	94,422		-
1200	其他應收款	550,216		2	358,658		1
130X	存貨	989,670		3	1,279,190		4
1421	預付貨款	235,263		1	321,185		1
1429	其他預付款	124,739		-	66,665		-
1479	其他流動資產	377,030		1	875,186		2
11XX	流動資產總計	<u>6,286,281</u>		<u>18</u>	<u>7,603,164</u>		<u>21</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	5,623,314		17	5,959,862		16
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產	74,204		-	56,043		-
1550	採用權益法之投資	1,854,779		6	2,362,912		7
1600	不動產、廠房及設備	13,837,770		41	13,861,199		38
1740	未完工程及待驗設備	734,464		2	1,078,421		3
1755	使用權資產	401,940		1	402,090		1
1760	投資性不動產	1,991,488		6	1,991,571		5
1801	無形資產	31,431		-	20,235		-
1840	遞延所得稅資產	749,996		2	852,711		2
1990	其他非流動資產	2,517,960		7	2,674,908		7
15XX	非流動資產總計	<u>27,817,346</u>		<u>82</u>	<u>29,259,952</u>		<u>79</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 34,103,627</u>		<u>100</u>	<u>\$ 36,863,116</u>		<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款	\$ 6,885,222		20	\$ 7,923,978		21
2110	應付短期票券	-		-	200,000		1
2150	應付票據	98,209		1	-		-
2170	應付帳款	1,100,550		3	1,315,580		4
2200	其他應付款－非關係人	408,856		1	356,526		1
2220	其他應付款－關係人	55,860		-	74,441		-
2230	本期所得稅負債	31,424		-	35,225		-
2280	租賃負債	8,103		-	8,996		-
2320	一年內到期長期負債	-		-	600,000		2
2399	其他流動負債	323,630		1	191,375		-
21XX	流動負債總計	<u>8,911,854</u>		<u>26</u>	<u>10,706,121</u>		<u>29</u>
	非流動負債						
2540	長期借款	9,249,176		27	8,339,607		23
2570	遞延所得稅負債	705,372		2	689,556		2
2580	租賃負債	7,130		-	14,919		-
2630	遞延收入	-		-	102,135		-
2640	淨確定福利負債	259,680		1	263,765		1
2645	存入保證金	34,518		-	23,418		-
2670	其他非流動負債	24,091		-	-		-
25XX	非流動負債總計	<u>10,279,967</u>		<u>30</u>	<u>9,433,400</u>		<u>26</u>
2XXX	負債總計	<u>19,191,821</u>		<u>56</u>	<u>20,139,521</u>		<u>55</u>
	歸屬於本公司業主之權益						
3110	普通股股本	8,857,031		26	8,857,031		24
3200	資本公積	956,286		3	825,222		2
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	2,327,378		7	2,325,353		6
3320	特別盈餘公積	1,911,129		5	1,911,129		5
3350	未分配盈餘（待彌補虧損）	( 800,565 )		( 2 )	541,859		2
3300	保留盈餘總計	<u>3,437,942</u>		<u>10</u>	<u>4,778,341</u>		<u>13</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 472,288 )		( 1 )	( 556,135 )		( 1 )
	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現						
3420	評價損益	( 487,204 )		( 2 )	( 192,656 )		( 1 )
3400	其他權益總計	<u>( 959,492 )</u>		<u>( 3 )</u>	<u>( 748,791 )</u>		<u>( 2 )</u>
3500	庫藏股票	( 187,798 )		-	( 187,798 )		-
36XX	非控制權益	2,807,837		8	3,199,590		8
3XXX	權益總計	<u>14,911,806</u>		<u>44</u>	<u>16,723,595</u>		<u>45</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 34,103,627</u>		<u>100</u>	<u>\$ 36,863,116</u>		<u>100</u>

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 109 年及 108 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	109 年度		108 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
4100	\$ 18,713,712	100	\$ 22,318,452	100
4800	49,447	-	22,775	-
4000	<u>18,763,159</u>	<u>100</u>	<u>22,341,227</u>	<u>100</u>
5110	<u>18,245,325</u>	<u>97</u>	<u>22,363,514</u>	<u>100</u>
5900	<u>517,834</u>	<u>3</u>	<u>( 22,287)</u>	<u>-</u>
營業費用				
6100	545,283	3	573,870	3
6200	277,940	1	254,822	1
6300	149,965	1	161,393	1
6450	638	-	( 1,769)	-
6000	<u>973,826</u>	<u>5</u>	<u>988,316</u>	<u>5</u>
6900	<u>( 455,992)</u>	<u>( 2)</u>	<u>( 1,010,603)</u>	<u>( 5)</u>
營業外收入及支出				
7100	62,096	-	80,027	1
7110	39,323	-	40,201	-
7130	49,990	-	49,089	-
7190	208,598	1	390,753	2
7230	11,088	-	( 694)	-
7235				
	5,512	-	13,382	-
7590	( 214,908)	( 1)	( 161,538)	( 1)
7510	( 367,029)	( 2)	( 347,670)	( 1)
7770				
	( 645,967)	( 3)	279,154	1
7000	<u>( 851,297)</u>	<u>( 5)</u>	<u>342,704</u>	<u>2</u>
7900	<u>( 1,307,289)</u>	<u>( 7)</u>	<u>( 667,899)</u>	<u>( 3)</u>
7950	<u>164,358</u>	<u>1</u>	<u>( 412,547)</u>	<u>( 2)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	109 年度		108 年度		
	金額	%	金額	%	
8200	本年度淨損	(\$ 1,471,647)	( 8)	(\$ 255,352)	( 1)
	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	( 12,488)	-	( 16,709)	-
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	( 294,548)	( 2)	292,270	1
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	2,498	-	3,342	-
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	102,767	1	( 307,613)	( 1)
8370	採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額	23,219	-	( 89,940)	( 1)
8300	本年度稅後其他綜合損益	( 178,552)	( 1)	( 118,650)	( 1)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 1,650,199)	( 9)	(\$ 374,002)	( 2)
	淨(損)利歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 1,064,698)	( 6)	\$ 33,618	-
8620	非控制權益	(\$ 406,949)	( 2)	(\$ 288,970)	( 1)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 1,285,389)	( 7)	\$ 46,941	-
8720	非控制權益	(\$ 364,810)	( 2)	(\$ 420,943)	( 2)
	每股(虧損)盈餘				
9750	基本	(\$ 1.22)		\$ 0.04	
9850	稀釋	(\$ 1.22)		\$ 0.04	

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 109 年及 108 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	
		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
A1	108 年 1 月 1 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
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	2,025	-	( 2,025)	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	( 265,711)	-	-	-	-	( 265,711)
D1	109 年度淨損	-	-	-	-	-	-	( 1,064,698)	-	-	-	( 406,949)	( 1,471,647)
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	( 9,990)	83,847	( 294,548)	-	42,139	( 178,552)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	( 1,074,688)	83,847	( 294,548)	-	( 364,810)	( 1,650,199)
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	4,126	-	-	-	-	-	-	-	-	4,126
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	16,367	-	-	-	-	-	-	( 26,943)	( 10,576)
H3	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	-	110,571	-	-	-	-	-	-	-	110,571
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 8,857,031	\$ 470,767	\$ 322,787	\$ 162,732	\$ 2,327,378	\$ 1,911,129	(\$ 800,565)	(\$ 472,288)	(\$ 487,204)	(\$ 187,798)	\$ 2,807,837	\$ 14,911,806

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		109 年 度	108 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 1,307,289)	(\$ 667,899)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,044,194	1,068,913
A20200	攤銷費用	16,888	13,050
A20300	預期信用減損損失(利益)	638	( 1,769)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資 產淨利益	( 5,512)	( 13,382)
A20900	利息費用	367,029	347,670
A21200	利息收入	( 62,096)	( 80,027)
A21300	股利收入	( 49,990)	( 49,089)
A22300	採用權益法認列關聯企業損益之份額	645,967	( 279,154)
A22500	處分資產(利益)損失	( 6,412)	8,723
A23700	存貨跌價損失(回升利益)	28,908	( 721)
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	38,026	( 177,396)
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	90,360	( 52,885)
A31130	應收票據	60,546	532,047
A31150	應收帳款—非關係人	( 212,339)	515,124
A31160	應收帳款—關係人	( 66,750)	( 24,239)
A31180	其他應收款	( 198,176)	( 315,012)
A31200	存 貨	275,978	352,569
A31230	預付款項	27,848	801,024
A31240	其他流動資產	498,156	( 306,062)
A32130	應付票據	98,209	-
A32150	應付帳款	( 215,030)	( 1,595,374)
A32180	其他應付款	( 31,179)	( 267,871)
A32230	其他流動負債	132,255	( 23,672)
A32240	淨確定福利負債	( 16,573)	( 3,104)
A32250	遞延收入	( 101,784)	( 8,829)
A32990	其他非流動負債	24,091	-
A33000	營運產生之現金流入(出)	1,075,963	( 227,365)
A33100	收取之利息	68,711	65,876
A33300	支付之利息	( 349,499)	( 343,262)
A33500	支付之所得稅	( 43,574)	( 242,546)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	751,601	( 747,297)

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		109 年 度	108 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)
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	42,000	-
B00040	處分(取得)按攤銷後成本衡量之金融資產	442,734	( 441,373)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 15,052)	( 31,274)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,612	-
B04500	購置無形資產	( 10,857)	( 23)
B06700	其他非流動資產減少(增加)	145,854	( 77,990)
B07100	未完工程及待驗設備增加	( 498,259)	( 376,298)
B09900	收取其他股利	<u>49,990</u>	<u>49,089</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>159,022</u>	<u>( 1,238,043)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	( 1,142,496)	2,947,833
C00500	應付短期票券減少	( 200,000)	( 100,000)
C01600	舉借長期借款	13,330,787	12,451,946
C01700	償還長期借款	( 13,021,218)	( 10,526,250)
C03000	存入保證金增加(減少)	11,100	( 7,460)
C04020	租賃本金償還	( 9,274)	( 10,522)
C04500	支付本公司業主股利	<u>( 261,585)</u>	<u>( 1,525,912)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>( 1,292,686)</u>	<u>3,229,635</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>18,387</u>	<u>( 56,241)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金(減少)增加數	( 363,676)	1,188,054
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,098,554</u>	<u>1,910,500</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,734,878</u>	<u>\$ 3,098,554</u>

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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 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 109 年 12 月 31 日止，合併資產負債表之不動產、廠房及設備為 13,837,770 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 41%，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 109 及 108 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 109 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 1 0 年 3 月 1 8 日

東聯化學股份有限公司  
個體資產負債表  
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	109年12月31日			108年12月31日				
		產	金	額	%	金	額	%	
	流動資產								
1100	現金及約當現金	\$	656,128	3	\$	1,402,390	6		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產		-	-		76,537	-		
1150	應收票據淨額		57,454	-		71,538	-		
1170	應收帳款－非關係人淨額		673,003	3		553,365	2		
1180	應收帳款－關係人		93,673	-		93,376	1		
1200	其他應收款		1,826	-		7,170	-		
130X	存貨		354,040	2		635,914	3		
1421	預付貨款		74,595	-		31,534	-		
1429	其他預付款		16,304	-		17,475	-		
1479	其他流動資產		184,009	1		26,432	-		
11XX	流動資產總計		<u>2,111,032</u>	<u>9</u>		<u>2,915,731</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		3,900,242	17		4,170,780	17		
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產		64,383	-		56,043	-		
1550	採用權益法之投資		6,876,754	30		7,839,221	32		
1600	不動產、廠房及設備		5,563,410	25		5,420,700	22		
1740	未完工程及待驗設備		640,293	3		857,602	4		
1755	使用權資產		14,973	-		23,803	-		
1760	投資性不動產		1,991,488	9		1,991,571	8		
1801	無形資產		11,060	-		8,663	-		
1840	遞延所得稅資產		462,545	2		425,757	2		
1990	其他非流動資產		1,076,495	5		837,571	3		
15XX	非流動資產總計		<u>20,601,643</u>	<u>91</u>		<u>21,631,711</u>	<u>88</u>		
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 22,712,675</u>	<u>100</u>		<u>\$ 24,547,442</u>	<u>100</u>		
	負債及權益								
	流動負債								
2170	應付帳款	\$	545,940	2	\$	659,234	3		
2200	其他應付款		272,164	1		260,830	1		
2230	本期所得稅負債		31,424	-		34,515	-		
2280	租賃負債		8,103	-		8,996	-		
2320	一年內到期長期負債		-	-		600,000	2		
2399	其他流動負債		95,072	1		159,638	1		
21XX	流動負債總計		<u>952,703</u>	<u>4</u>		<u>1,723,213</u>	<u>7</u>		
	非流動負債								
2540	長期借款		8,659,389	38		8,339,607	34		
2570	遞延所得稅負債		679,358	3		660,386	3		
2580	租賃負債		7,130	-		14,919	-		
2640	淨確定福利負債		259,680	2		263,765	1		
2645	存入保證金		26,355	-		21,547	-		
2670	其他非流動負債		24,091	-		-	-		
25XX	非流動負債總計		<u>9,656,003</u>	<u>43</u>		<u>9,300,224</u>	<u>38</u>		
2XXX	負債總計		<u>10,608,706</u>	<u>47</u>		<u>11,023,437</u>	<u>45</u>		
	權益								
3110	普通股股本		8,857,031	39		8,857,031	36		
3200	資本公積		956,286	4		825,222	3		
	保留盈餘								
3310	法定盈餘公積		2,327,378	10		2,325,353	10		
3320	特別盈餘公積		1,911,129	8		1,911,129	8		
3350	未分配盈餘（待彌補虧損）	(	800,565)	(	3)	541,859	2		
3300	保留盈餘總計		<u>3,437,942</u>	<u>15</u>		<u>4,778,341</u>	<u>20</u>		
	其他權益								
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	472,288)	(	2)	(	556,135)	(	2)
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	(	487,204)	(	2)	(	192,656)	(	1)
3400	其他權益總計	(	959,492)	(	4)	(	748,791)	(	3)
3500	庫藏股票	(	187,798)	(	1)	(	187,798)	(	1)
3XXX	權益總計		<u>12,103,969</u>	<u>53</u>		<u>13,524,005</u>	<u>55</u>		
	負債與權益總計		<u>\$ 22,712,675</u>	<u>100</u>		<u>\$ 24,547,442</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 109 年及 108 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	109 年度		108 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
4100	\$ 9,798,912	100	\$ 11,762,636	100
營業成本				
5110	9,015,310	92	10,951,780	93
5900	783,602	8	810,856	7
營業費用				
6100	511,610	5	507,711	4
6200	114,277	1	90,420	1
6300	149,965	2	161,393	2
6450	638	-	(1,769)	-
6000	776,490	8	757,755	7
6900	7,112	-	53,101	-
營業外收入及支出				
7100	2,142	-	5,494	-
7110	39,683	-	39,670	-
7130	49,990	1	49,089	1
7190	44,074	-	277,212	2
7210	995	-	-	-
7230	(9,016)	-	4,128	-
7235	5,064	-	12,948	-
7590	(30,112)	-	(43,528)	-
7510	(78,580)	(1)	(69,274)	-
7770	(1,111,368)	(11)	(306,666)	(3)
7000	(1,087,128)	(11)	(30,927)	-

(接次頁)

(承前頁)

代碼	109 年度		108 年度		
	金額	%	金額	%	
7900	稅前淨(損)利	(\$ 1,080,016)	( 11)	\$ 22,174	-
7950	所得稅利益	( 15,318)	-	( 11,444)	-
8200	本年度淨(損)利	( 1,064,698)	( 11)	33,618	-
	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	( 12,488)	-	( 16,709)	-
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	( 228,538)	( 2)	231,491	2
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	2,498	-	3,342	-
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	( 66,010)	( 1)	60,779	-
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	83,847	1	( 265,580)	( 2)
8300	本年度稅後其他綜合損益	( 220,691)	( 2)	13,323	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 1,285,389)	( 13)	\$ 46,941	-
	每股(虧損)盈餘				
9750	基本	(\$ 1.22)		\$ 0.04	
9850	稀釋	(\$ 1.22)		\$ 0.04	

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	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 (待彌補虧損)	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	權益總額	
A1	108年1月1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
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	2,025	-	( 2,025)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	( 265,711)	-	-	-	( 265,711)
D1	109年度淨損	-	-	-	-	-	-	( 1,064,698)	-	-	-	( 1,064,698)
D3	109年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	( 9,990)	83,847	( 294,548)	-	( 220,691)
D5	109年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	( 1,074,688)	83,847	( 294,548)	-	( 1,285,389)
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	4,126	-	-	-	-	-	-	-	4,126
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	16,367	-	-	-	-	-	-	16,367
H3	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	-	110,571	-	-	-	-	-	-	110,571
Z1	109年12月31日餘額	\$ 8,857,031	\$ 470,767	\$ 322,787	\$ 162,732	\$ 2,327,378	\$ 1,911,129	(\$ 800,565)	(\$ 472,288)	(\$ 487,204)	(\$ 187,798)	\$ 12,103,969

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年 度	108 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 1,080,016)	\$ 22,174
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	531,066	530,779
A20200	攤銷費用	9,781	10,625
A20300	預期信用減損損失（利益）	638	( 1,769)
A20900	利息費用	78,580	69,274
A21200	利息收入	( 2,142)	( 5,494)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	( 5,064)	( 12,948)
A21300	股利收入	( 49,990)	( 49,089)
A22300	採用權益法認列子公司及關聯企業損益之份額	1,111,368	306,666
A22500	處分不動產、廠房及設備（利益）損失	( 995)	8,552
A23700	存貨跌價回升利益	( 7,897)	( 13,828)
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	9,016	( 4,128)
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	81,601	-
A31130	應收票據	14,169	39,240
A31150	應收帳款	( 120,658)	253,886
A31180	其他應收款	5,427	( 2,596)
A31200	存 貨	289,771	210,512
A31230	預付款項	( 41,890)	9,836
A31240	其他流動資產	( 157,577)	144,124
A32150	應付帳款	( 113,294)	( 141,600)
A32180	其他應付款	( 32,171)	( 93,761)
A32230	其他流動負債	( 64,566)	33,303
A32240	淨確定福利負債	( 16,573)	( 3,104)
A32990	其他非流動負債	24,091	-
A33000	營運產生之現金流入	462,675	1,310,654
A33100	收取之利息	2,059	6,271
A33300	支付之利息	( 83,119)	( 66,642)
A33500	支付之所得稅	( 3,091)	( 122,892)
AAAA	營業活動之淨現金流入	378,524	1,127,391

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		109 年 度	108 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)
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	42,000	-
B00040	(取得)處分按攤銷後成本衡量之金融資產	( 8,340)	20,925
B01800	取得採用權益法之投資	-	( 615,143)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	995	-
B06800	其他非流動資產(增加)減少	( 245,311)	25,657
B07100	未完工程及待驗設備增加	( 404,709)	( 291,241)
B09900	收取其他股利	<u>49,990</u>	<u>49,089</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 565,375)</u>	<u>( 1,083,724)</u>
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期借款	12,441,000	12,062,000
C01700	償還長期借款	( 12,721,218)	( 9,751,781)
C03000	存入保證金增加(減少)	4,808	( 6,923)
C04020	租賃本金償還	( 9,274)	( 10,522)
C04500	支付股利	<u>( 265,711)</u>	<u>( 1,549,981)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>( 550,395)</u>	<u>742,793</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 9,016)</u>	<u>4,128</u>
EEEE	本年度現金及約當現金(減少)增加數	( 746,262)	790,588
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,402,390</u>	<u>611,802</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 656,128</u>	<u>\$ 1,402,390</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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 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 109 年 12 月 31 日止，個體資產負債表之不動產、廠房及設備為 5,563,410 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 25%，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 109 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 1 0 年 3 月 1 8 日

### 三、審計委員會查核 109 年度決算表冊報告書

#### 審計委員會查核 109 年度決算表冊報告書

茲 准

董事會造送本公司 109 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補等議案，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、財務報表及虧損撥補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 110 年度股東常會

審計委員會召集人：鄭憲誌

中 華 民 國 110 年 3 月 18 日



# 承認事項

## 第一案

案由：本公司109年度決算表冊，敬請 承認。 董事會提  
說明：

一、本公司109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109年度虧損撥補案，敬請 承認。 董事會提

說明：

- 一、本公司109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，依本公司章程第三十三條規定，擬具109年度虧損撥補表如下：

### 東聯化學股份有限公司 109年度虧損撥補表

單位：新台幣元

(1) 期初未分配盈餘		\$ 274,123,258
(2) 109年度稅後淨損	(1,064,697,992)	
(3) 確定福利計畫之再衡量數認列於保留盈餘	<u>(9,990,628)</u>	
(4) 本期淨損加計稅後淨損以外項目計入當年度未分配盈餘之數額 (2)+(3)		<u>(1,074,688,620)</u>
(5) 待彌補虧損(1)+(4)		( 800,565,362)
(6) 法定盈餘公積彌補虧損		<u>800,565,362</u>
(7) 期末待彌補虧損餘額 (5)+(6)		<u>\$ 0</u>

- 二、待彌補虧損計新台幣800,565,362元，以法定盈餘公積彌補。本次彌補虧損後，期末待彌補虧損為新台幣0元，彌補後法定盈餘公積餘額為新台幣1,526,813,049元。

- 三、敬請 承認。

決議：



# 討論及選舉事項

## 第一案

案由：改選董事（含獨立董事）案，敬請 選舉。 董事會提  
說明：

- 一、本公司第15屆董事係由107年度股東常會選任，任期將屆，依法應於本(110)年度股東常會辦理改選。
- 二、擬依公司章程第16、17條規定，選任董事11人（其中3人為獨立董事），任期為三年，自當選之日起算。
- 三、本公司董事及獨立董事之選舉採候選人提名制，候選人可經由董事會或持股1%以上之股東提名之。本次董事及獨立董事候選人提名期間為自110年4月11日起至110年4月20日止，在此期間本公司收到由遠東新世紀股份有限公司提名之8位董事及3位獨立董事候選人，經提報本公司110年5月4日第15屆第13次董事會審查通過，本屆董事及獨立董事候選人名單如附件。
- 四、敬請 選舉。

決議：

## 附件

類別	姓名	學歷	經歷	現職	個人持有股數	所代表之法人名稱及持有股數
董事	徐旭東	交通大學管理學名譽博士	東聯化學(股)公司董事長、遠東新世紀(股)公司董事長、亞洲水泥(股)公司董事長、遠東百貨(股)公司董事長、遠傳電信(股)公司董事長、裕民航運(股)公司董事長、遠東國際商業銀行副董事長	東聯化學(股)公司董事長、遠東新世紀(股)公司董事長、亞洲水泥(股)公司董事長、遠東百貨(股)公司董事長、遠傳電信(股)公司董事長、裕民航運(股)公司董事長、遠東國際商業銀行副董事長	1,664,781	無
董事	席家宜	美國哥倫比亞大學電腦碩士	宏遠興業(股)公司董事長、東聯化學(股)公司副董事長、遠東新世紀(股)公司副董事長、亞洲水泥(股)公司董事、中鼎工程(股)公司董事	宏遠興業(股)公司董事長、東聯化學(股)公司副董事長、遠東新世紀(股)公司副董事長、亞洲水泥(股)公司董事、中鼎工程(股)公司董事	560,871	遠東新世紀股份有限公司 81,217,005股
董事	鄭澄宇	台灣大學國際企業研究所碩士(EMBA)	遠東新世紀(股)公司行政總部總經理、東聯化學(股)公司董事、遠東國際商業銀行董事、東富投資(股)公司董事長兼總經理	遠東新世紀(股)公司行政總部總經理、東聯化學(股)公司董事、遠東國際商業銀行董事、東富投資(股)公司董事長兼總經理	941	遠東新世紀股份有限公司 81,217,005股
董事	吳高山	中國文化大學化學系	遠東新世紀(股)公司石化總部總經理、東聯化學(股)公司董事、宏遠興業(股)公司董事、亞東石化(股)公司董事	遠東新世紀(股)公司石化總部總經理、東聯化學(股)公司董事、宏遠興業(股)公司董事、亞東石化(股)公司董事	0	遠東新世紀股份有限公司 81,217,005股

類別	姓名	學歷	經歷	現職	個人持有股數	所代表之法人名稱及持有股數
董事	蔡錫津	政治大學經營管理碩士	東聯化學(股)公司總經理、東聯化學(股)公司董事、遠東聯石化(揚州)有限公司董事、豐泰企業股份有限公司董事	東聯化學(股)公司總經理、東聯化學(股)公司董事、遠東聯石化(揚州)有限公司董事、豐泰企業股份有限公司董事	0	裕民貿易股份有限公司 440,000股
董事	闕盟昌	政治大學經營管理碩士	亞東石化(股)公司總經理、東聯化學(股)公司董事	亞東石化(股)公司總經理、東聯化學(股)公司董事	0	富達運輸股份有限公司 3,254,125股
董事	周漢棟	台灣大學化工系	亞東石化(上海)公司董事長、遠紡工業(上海)公司董事長、亞東石化(股)公司董事、遠東聯石化(揚州)有限公司董事兼總經理	亞東石化(上海)公司董事長、遠紡工業(上海)公司董事長、亞東石化(股)公司董事、遠東聯石化(揚州)有限公司董事兼總經理	0	大聚化學纖維股份有限公司 1,000,000股
董事	沈平	哈佛大學商學院企管碩士	美商摩根士丹利公司副總經理、摩根士丹利公司執行董事、中華開發工業銀行副總經理、開發國際投資(股)公司總經理、中鼎工程(股)公司董事	遠東新世紀(股)公司獨立董事、遠東國際商業銀行(股)公司獨立董事、台光電子材料(股)公司獨立董事	0	裕利投資股份有限公司 4,861,781股
獨立董事	鄭憲誌	成功大學化工系	台灣杜邦公司董事長、杜邦公司電子通訊事業微電路事業部全球總裁、旭富製藥科技(股)公司獨立董事、Axolar Technolgy Corp. President 東聯化學(股)公司獨立董事、祥翊製藥(股)公司監察人	Axolar Technolgy Corp. President 東聯化學(股)公司獨立董事 祥翊製藥(股)公司監察人	0	無

類別	姓名	學歷	經歷	現職	個人持有股數	所代表之法人名稱及持有股數
獨立董事	詹正田	高等中學畢業	宜進實業(股)公司董事長、光明絲織廠(股)公司董事長、億東纖維(股)公司董事長、宏洲纖維工業(股)公司董事長、大田國際開發(股)公司董事長、大宜國際開發(股)公司董事長、欣懋投資(股)公司董事長、東聯化學(股)公司獨立董事	宜進實業(股)公司董事長、光明絲織廠(股)公司董事長、億東纖維(股)公司董事長、宏洲纖維工業(股)公司董事長、大田國際開發(股)公司董事長、大宜國際開發(股)公司董事長、欣懋投資(股)公司董事長、東聯化學(股)公司獨立董事	0	無
獨立董事	鄺 蘋	德州大學 奧斯丁校區 專業會計碩士	勤業眾信會計師事務所執業會計師、財團法人宋作楠先生紀念教育基金會董事、東聯化學(股)公司獨立董事	財團法人宋作楠先生紀念教育基金會董事、東聯化學(股)公司獨立董事	0	無

## 第二案

案由：解除公司法第209條有關董事競業禁止之限制，敬請  
公決。 董事會提

說明：

- 一、依公司法第209條第一項「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」之規定辦理。
- 二、因本公司新任董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人之行為（如附件），爰依公司法第209條規定，擬提請股東會許可解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制。
- 三、敬請 公決。

決議：

## 附件

董 事 名 稱	擔任其他同業之董事／經理人
徐旭東	亞東石化(股)公司董事長 亞東工業氣體(股)公司董事
遠東新世紀股份有限公司 代表人：席家宜	亞東石化(股)公司董事 中鼎工程(股)公司董事
遠東新世紀股份有限公司 代表人：鄭澄宇	遠東聯石化(揚州)有限公司董事 亞東石化(上海)公司董事
遠東新世紀股份有限公司 代表人：吳高山	亞東石化(股)公司董事 遠東聯石化(揚州)有限公司董事 亞東石化(上海)公司董事
裕民貿易股份有限公司 代表人：蔡錫津	亞東石化(股)公司董事 遠東聯石化(揚州)有限公司董事 亞東石化(上海)公司董事
富達運輸股份有限公司 代表人：闕盟昌	亞東石化(股)公司董事兼總經理
大聚化學纖維股份有限公司 代表人：周漢棟	亞東石化(股)公司董事 遠東聯石化(揚州)有限公司董事兼總經理 亞東石化(上海)公司董事長
裕利投資股份有限公司 代表人：沈 平	台光電子材料(股)公司獨立董事

# 臨時動議



臨時動議：



# 章 則

# 一、東聯化學股份有限公司章程

民國一〇九年六月十六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，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。

## 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。  
民國一〇九年六月十六日第三十七次修正。

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

民國一〇九年六月十六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，由主席指定之，監票人員應具有股東身分。
- 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。  
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。  
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。
- 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。

### 三、東聯化學股份有限公司董事選舉辦法

民國 107 年 6 月 8 日股東常會修正通過

- 第一條：本公司董事之選舉，依本辦法辦理之。
- 第二條：本公司董事之選舉，採累積投票法。選舉人之記名以在選舉票上所印之出席證號碼代之。選舉票由董事會製備，按出席證號碼編號，並加註其選舉權數。
- 第三條：本公司獨立董事及非獨立董事之選舉，依應選出人數，一併進行選舉，分別計算獨立董事及非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選。如有二人以上得選舉權數相同而超過應選出人數時，由得選舉權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。  
本公司董事之選舉，依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，且獨立董事之資格、獨立性條件及其他事宜，應符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法及其他相關法令之規定。
- 第四條：選舉開始時，由主席指定監票員及記票員各二人，執行各項有關任務，監票員應具有股東身分。
- 第五條：監票員之任務如后：  
一、投票開始時，當眾開驗票櫃，並加封條。  
二、糾察秩序暨監察投票有無疏略及違法等情事。  
三、投票完畢後，啟封取票，並檢查選舉票數目。  
四、查驗選舉票有無廢票，並將有效選舉票點交記票員。  
五、監察記票員記錄各被選舉人所得選舉權數。
- 第六條：被選舉人為自然人，其具股東身分，選舉人應於選舉票上填明被選舉人戶名及股東戶號；其不具股東身分，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。被選舉人為政府或法人股東，除應填明戶號外，另應填明該政府或法人名稱，亦得填明該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第七條：選舉票有下列情形之一者無效：  
一、不用本辦法規定之選舉票者。  
二、同一張選舉票填列被選舉人二人以上者。  
三、未經選舉人填寫之空白選舉票。  
四、未依第六條之規定填寫選舉票或夾寫其他文字者。  
五、字跡模糊，無法辨認者。  
六、所填被選舉人資料經核對不符者。
- 第八條：投票櫃由本公司備製之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第九條：選舉票全部入櫃後，由監票員及記票員會同拆啟票櫃。
- 第十條：記票由監票員在旁監視。
- 第十一條：選舉票有疑問時，先請監票員驗明是否作廢，作廢之票應另行放置，於點明票數及選舉權數後，交由監票員批明作廢並簽名蓋章。
- 第十二條：開票結果，由監票員核對有效票及廢票之總和無訛後，就有效票及選舉權數暨廢票及選舉權數分別填入記錄表，然後由主席宣佈當選人。
- 第十三條：當選董事由董事會分別發給當選通知書。
- 第十四條：本辦法經股東會通過後施行，修改時亦同。

# 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：110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	10.31%
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。





**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