



高值化發展

綠地球微笑

# 東聯化學

Oriental Union Chemical Corp.

112年股東常會議事手冊

開會日期：中華民國 112 年 6 月 6 日  
開會地點：台北市長沙街一段 20 號 國軍英雄館  
召開方式：視訊補助股東會 (召開實體股東會並以視訊輔助)  
視訊會議平台：台灣集中保管結算所股份有限公司股東 e 票通平台  
<https://www.stockvote.com.tw>

# 東聯化學股份有限公司

## 112 年股東常會議事手冊

### 目 錄

開會程序.....	1
<b>報告事項</b>	
一、本公司111年度營業報告書.....	3
二、本公司111年度財務報告.....	8
三、審計委員會查核111年度決算表冊報告書.....	25
四、本公司111年度董事及員工酬勞報告.....	26
<b>承認事項</b>	
一、本公司111年度決算表冊.....	27
二、本公司111年度盈餘分配案.....	28
臨時動議.....	29
<b>章 則</b>	
一、公司章程.....	31
二、股東會議事規則.....	38
<b>附 錄</b>	
董事持股情形一覽表.....	43
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.....	44

# 東聯化學股份有限公司

## 112 年股東常會開會程序

召開方式：視訊輔助股東會(召開實體股東會並以視訊輔助)

開會時間：中華民國 112 年 6 月 6 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

視訊會議平台：臺灣集中保管結算所/股東 e 票通平台

(網址：<https://www.stockvote.com.tw>)

- 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、臨時動議
- 十、散 會



# 報告事項

# 一、東聯化學股份有限公司 111 年度營業報告書

## 壹、前言

回顧 2022 年，烏俄戰爭造成原物料及能源成本上升，全球通膨加劇；在各國央行採取激進升息策略，且美元走強，全球股匯市遭受重創，製造業面臨景氣下滑、消費市場需求疲軟，世銀下修全球經濟成長率至 1.7%。亞洲方面，中國因封控政策導致經濟成長放緩，印度人口紅利逐漸顯現，東協已成為亞洲新興工廠，經濟表現亮眼。台灣則受限於總體經濟疲弱，導致出口訂單銳減，經濟成長趨緩，台灣全年經濟成長率下行至 2.43%。

全球石化產業亦受烏俄戰爭之影響，原油及天然氣價格推升，石化原料及能源成本均大幅上升。此外，原油輸出國組織(OPEC)提出減產協議，刺激原油價格爬升，但消費終端需求減弱，中下游石化產業因無法反應漲價，嚴重影響業者獲利能力。根據工研院調查報告，2022 年國內石化業產值為 1.85 兆元，衰退 5.7%，業者對 2023 年石化業景氣多呈現悲觀看法，2022 年下半年低迷景氣將延續到 2023Q1，靜待觸底反彈時機。

本公司乙二醇(EG)產品線，除上述總體經濟影響外，另受中國大量新產能開出之衝擊，乙二醇價格疲弱不振。所幸近年持續開發高值化及綠色環保產品之競爭優勢，厚積薄發，成效日益浮現，整體營運得以維持損益兩平。

2022 年合併營業額為新台幣 220.8 億元，較上年度減少 19.7%，營業淨損為新台幣 11.6 億元，營業淨損率-5%。可歸屬東聯稅後淨利為新台幣 0.4 億元，每股稅後盈餘(EPS)為新台幣 0.04 元。

## 貳、營運績效檢討

### 一、工安衛生環保

東聯化學經營以綠色永續為宗旨，實踐循環經濟，重視工安、衛生與環保等議題，除力行化工生產發展與環境保護平衡外，亦持續改善製程設計及投資設備，回收同質相關廢棄物再製，降低對環境之衝擊。

身為特色材料化學公司，東聯化學生產乙醇胺和乙烯胺優異碳捕捉溶劑，協助客戶進行碳捕捉外，早期已發展碳捕捉再利用(CCU)技術，製程產生之 CO<sub>2</sub> 回收率高達 95%，每年減少 CO<sub>2</sub> 直接排放 10 萬噸，不僅精製為超高純度 CO<sub>2</sub>，銷售予工業、食品及電子業者，並加工製成碳酸乙烯酯(EC)，供應聚碳酸酯、複合材料、鋰電池電解液製造商。同時積極開發 CO<sub>2</sub> 化學品、塑料回收再利用和生物可分解材料等綠色技術與產品，齊力解決全球 CO<sub>2</sub> 排放議題。

綜觀 2022 年執行成效，在熱處理控污方面，全面將熱媒加熱爐及蓄熱式焚化爐(RTO)系統之燃料改為天然氣，預估每年可節省 8,169 度電及 600 公秉柴油，同時也增設高效率排煙熱回收設備，降低環境污染。水資源管理方面，考量水質對環境的影響，全台第一家引進「高效生物反應器(ABR)」專利技術，用於處理 RO 濃水，以增加廢水處理量，降低其中的化學含氧量(COD)及其他對環境有害的物質。

此外，因應後續新建特化工場完工量產之能源需求，重新調整熱、電比例，規劃建設高效低碳汽電共生裝置，以雙燃料、雙循環能源轉型策略，達成排放優化及節電減碳的環保目標。

### 二、乙二醇事業

2022 年本公司乙二醇(EG)產品線，除受烏俄戰爭總體經濟影響需求之外，另受全球大量新產能開出，在總產能高達 5,300 萬噸，而需求量僅 3,400 萬噸之供需失衡情況下，乙二醇價格疲弱不振；本公司乙二醇產品正處於景氣低檔，力求優化營運成本、維持最適生產。

2022 年東聯化學兩岸乙二醇(EG)合計生產 47 萬噸，較 2021 年減少 27%，銷售 49 萬噸，較 2021 年減少 26%；兩岸環氧乙烷(EO)合計生產 28 萬噸，較 2021 年減少 13%，銷售 16 萬噸，較 2021 年減少 16%。

### 三、氣體事業

2022 年上半年國內氣體市場係提供半導體業及其下游電子業，訂單滿載；惟傳產如鋼鐵、石化等產業則因受疫情影響而不振，導致需求萎縮；下半年因美國多次升息，帶動全球各項物資成本喊漲，公共建設及民生需求不振，所有產業因下修生產，導致氣體需求減少。中國市場方面，因疫情影響及全球供應鏈移轉呈停滯狀態。

本公司因應氣體下游產業應用消長情況，延續林園工業園區管線氣體銷售自主優勢，聯合液態氣體擴展多元產業客戶的策略，產品整體售價上揚，銷量則持平或部分減少，氣體事業全年營收及獲利持續成長並創歷年新高。

2022 年東聯化學兩岸氧氣合計生產 49 萬噸，除自用外，銷售 8 萬噸，與 2021 年持平；生產氮氣 41 萬噸，銷售 36 萬噸，較 2021 年減少 16%；二氧化碳銷售 4 萬噸，與 2021 年持平。

### 四、特用化學品事業

2022 年特用化學品事業受烏俄戰爭、中國疫情封控影響，市場整體需求表現低於 2021 年。本公司持續落實新時代、新工藝、新應用之創新轉型，往綠色、減碳、新材料方向發展，以達永續經營宗旨。

環氧乙烷衍生物(EOD)產品方面，供應下游產業日用化學品、電子化學品、樹脂合成、紡織助劑與建築水泥等民生相關工業，與總體經濟成長關聯性高。為強化競爭力與貼近市場需求，近年積極發展高階材料與配方技術，開發特殊醇醚與多元醇系列新產品，並提供安全抗菌、機能清洗、環保減廢、循環再生等功能性產品，滿足客戶更多元服務需求，產品線日趨完整，有助於提升營收與獲利。

溶劑化學品方面，檢視乙醇胺(EA)、乙二醇丁醚(EB)及碳酸乙烯酯(EC)產品系列，本公司以優化產品渠道分散風險、開發及增加高純度級產品應用，鞏固國內銷售及產品差異化策略，量價表現仍優於全球同業。

整體而言，本公司 2022 年特用化學事業營收及獲利表現仍創歷史次高。年度兩岸特用化學品合計生產 19 萬噸，較 2021 年衰退 10%；銷售 18 萬噸，較 2021 年衰退 14%。

## 參、2023 年營業目標及未來營運展望

### 一、2023 年營業計畫概要

#### (一) 乙二醇事業

展望 2023 年，受中國及美國多套裂解裝置陸續投產影響，原料乙烯單價可望維持低檔；需求面則因全球疫情趨緩解封，下游聚酯產業需求逐漸回溫，預期乙二醇價格趨穩。

本公司兩岸乙二醇工場採高效率觸媒操作，落實熱整合系統，以降低製程能耗；以自有乙烯岸槽增加操作彈性，維持工場最適化運轉，降低製造成本，提高產品競爭力。

#### (二) 氣體事業

2023 年上半年台灣氣體市場，延續 2022 年下半年各產業需求下修將呈現供過於求，價格競爭之態勢；下半年有望於庫存去化後，氣體需求呈緩步揚升趨勢。

氣體事業以穩固既有管線及液態氣體客戶為基礎，透過市場區隔策略，以高品質、利基型產品來開拓新應用客戶。其中，林園廠超高純度 CO<sub>2</sub> 工場完工，本公司將以碳捕捉再利用及純化技術優勢，服務電子及半導體產業主要客戶，展現低碳工藝實力。

#### (三) 特用化學品事業

溶劑化學品採多樣化銷售策略，以降低內外銷市場供需變化衝擊。其中，乙醇胺(EA)、乙二醇丁醚(EB)產品線，持續發展電子化學品，增加半導體級產品客戶，保持市場領導優勢。碳酸乙烯酯(EC)產品，以聚碳酸酯(PC)市場為基礎，迎接鋰電池電解液市場契機，將開發高純度碳酸乙烯酯(HPEC)、聚碳酸酯二醇(PCDL)等高附加價值產品。

日用化學品部分，以自主技術回收塑料為原料，開發新型界面活性劑，並推出 CO<sub>2</sub> 嵌入型機能性助劑，廣泛應用在造紙、樹脂及橡膠產業等下游產品，強化綠色概念產品，與客戶共同朝向環保、永續經營。

建材化學品以開發混凝土用差異藥劑為主軸，藉由提升混凝土的耐久性，改善高階混凝土施工品質與效率，近年已獲得國內外多家客戶的驗證，已瞄準全球建築新興市場，銷售成長將有所突破。

精細化學品方面，聚焦耐候型塗料應用、特殊樹脂添加劑及環境友善材料；乙二胺聯產物(EDAs)、聚醚胺(PEA)等產品，除具備自主技術優勢外，產品應用廣泛，整體市場需求擴增，發展前景看好；並搭配既有乙醇胺(EA)系列產品之優異碳捕捉溶劑，提供市場減碳技術及化學品配方解決方案。

整體而言，本公司 2023 年在環氧乙烷原料及環氧丙烷運用開發優勢下，將迎來創新特化產品高值化發展的上行階段，既有利基產品及功能性新產品之營收獲利將可望進一步提升。

## 二、未來營運展望

展望 2023 年，全世界仍面臨地緣政治、通膨持續、疫情變化、極端氣候等因素，全球經濟景氣仍將維持低檔。

本公司將持續發展電池材料、電子化學品、高純度氣體及特殊應用等材料，發展碳捕捉再利用(CCU)製程技術、研發 CO<sub>2</sub> 化學品低碳製程塑料回收再利用及生物可分解等綠色產品，以為東聯下一代產品主軸。

東聯化學以研發帶動轉型策略，不斷精進產品開發及技術能力發展，同時在製程管理上落實循環經濟、能源轉型及低碳生產，達成 2030 年減碳 35%、2050 年碳中和之永續目標；精實發展成為世界級多角化經營企業，順應全球科技發展趨勢，穩健營運，追求獲利與成長，不斷為股東、顧客及員工創造新的價值。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 二、本公司 111 年度財務報告

- (一) 111 年 12 月 31 日合併資產負債表
- (二) 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日合併綜合損益表
- (三) 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日合併權益變動表
- (四) 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日合併現金流量表
- (五) 111 年 12 月 31 日個體資產負債表
- (六) 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日個體綜合損益表
- (七) 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日個體權益變動表
- (八) 111 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 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 2,145,428	6	\$ 2,103,567	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	48,707	-	61,443	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	352,755	1	385,591	1
1150	應收票據淨額	147,865	-	222,825	1
1170	應收帳款－非關係人淨額	910,342	3	1,002,032	3
1180	應收帳款－關係人	68,344	-	112,582	-
1200	其他應收款	572,852	2	558,657	2
130X	存貨	1,264,508	4	1,401,534	4
1421	預付貨款	275,762	1	207,749	1
1429	其他預付款	59,321	-	45,647	-
1460	待出售非流動資產	308,622	1	-	-
1479	其他流動資產	333,001	1	191,785	1
11XX	流動資產總計	<u>6,487,507</u>	<u>19</u>	<u>6,293,412</u>	<u>19</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	7,384,643	21	5,499,431	16
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產	64,523	-	87,217	-
1550	採用權益法之投資	187,675	-	1,331,028	4
1600	不動產、廠房及設備	12,389,916	35	12,991,435	38
1740	未完工程及待驗設備	2,346,572	7	1,650,287	5
1755	使用權資產	385,495	1	386,150	1
1760	投資性不動產	1,682,742	5	1,991,406	6
1801	無形資產	40,815	-	46,382	-
1840	遞延所得稅資產	548,518	2	556,899	2
1990	其他非流動資產	3,389,398	10	2,942,524	9
15XX	非流動資產總計	<u>28,420,297</u>	<u>81</u>	<u>27,482,759</u>	<u>81</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 34,907,804</u>	<u>100</u>	<u>\$ 33,776,171</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 7,727,567	22	\$ 5,471,310	16
2150	應付票據	145,512	-	-	-
2170	應付帳款	1,195,524	4	1,556,601	5
2200	其他應付款－非關係人	618,928	2	1,275,103	4
2220	其他應付款－關係人	77,092	-	74,149	-
2230	本期所得稅負債	-	-	6,566	-
2280	租賃負債	4,233	-	7,300	-
2399	其他流動負債	212,264	1	287,722	1
21XX	流動負債總計	<u>9,981,120</u>	<u>29</u>	<u>8,678,751</u>	<u>26</u>
	非流動負債				
2540	長期借款	9,598,259	28	8,129,398	24
2570	遞延所得稅負債	730,928	2	720,629	2
2580	租賃負債	9,765	-	2,881	-
2640	淨確定福利負債	168,584	-	230,482	1
2645	存入保證金	54,375	-	39,431	-
2670	其他非流動負債	70,038	-	53,997	-
25XX	非流動負債總計	<u>10,631,949</u>	<u>30</u>	<u>9,176,818</u>	<u>27</u>
2XXX	負債總計	<u>20,613,069</u>	<u>59</u>	<u>17,855,569</u>	<u>53</u>
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本	8,857,031	25	8,857,031	26
3200	資本公積	1,085,930	3	1,006,828	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,615,037	5	1,526,813	4
3320	特別盈餘公積	1,911,129	5	1,911,129	6
3350	未分配盈餘	214,458	1	882,237	3
3300	保留盈餘總計	<u>3,740,624</u>	<u>11</u>	<u>4,320,179</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	( 477,924)	( 2)	( 496,003)	( 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	( 1,090,401)	( 3)	( 726,882)	( 2)
3400	其他權益總計	<u>( 1,568,325)</u>	<u>( 5)</u>	<u>( 1,222,885)</u>	<u>( 4)</u>
3500	庫藏股票	( 124,373)	-	( 124,373)	-
36XX	非控制權益	2,303,848	7	3,083,822	9
3XXX	權益總計	<u>14,294,735</u>	<u>41</u>	<u>15,920,602</u>	<u>47</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 34,907,804</u>	<u>100</u>	<u>\$ 33,776,171</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 111 年及 110 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	111 年度		110 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
4100	\$ 22,036,389	100	\$ 27,466,680	100
4800	44,710	-	15,039	-
4000	<u>22,081,099</u>	<u>100</u>	<u>27,481,719</u>	<u>100</u>
營業成本				
5110	<u>22,136,114</u>	<u>100</u>	<u>24,929,674</u>	<u>91</u>
5900	( <u>55,015</u> )	-	<u>2,552,045</u>	<u>9</u>
營業費用				
6100	646,613	3	663,766	2
6200	263,738	1	269,229	1
6300	193,876	1	195,881	1
6450	預期信用減損(迴轉利益)			
	損失	( <u>1,513</u> )	<u>1,177</u>	-
6000	<u>1,102,714</u>	<u>5</u>	<u>1,130,053</u>	<u>4</u>
6900	( <u>1,157,729</u> )	( <u>5</u> )	<u>1,421,992</u>	<u>5</u>
營業外收入及支出				
7100	40,732	-	42,555	-
7110	39,554	-	39,554	-
7130	83,019	-	71,542	-
7190	49,600	-	621,988	3
7225	1,093,973	5	-	-
7230	16,318	-	11,598	-
7235	透過損益按公允價值衡量之			
	金融資產淨(損失)利益	( <u>1,753</u> )	332	-
7590	( <u>57,704</u> )	-	( <u>59,562</u> )	-
7510	( <u>306,808</u> )	( <u>1</u> )	( <u>260,011</u> )	( <u>1</u> )
7770	採用權益法認列關聯企業			
	損益之份額	( <u>574,220</u> )	( <u>514,913</u> )	( <u>2</u> )
7000	<u>382,711</u>	<u>1</u>	( <u>46,917</u> )	-
7900	( <u>775,018</u> )	( <u>4</u> )	1,375,075	5
7950	<u>15,007</u>	-	<u>188,320</u>	<u>1</u>
8200	(\$ <u>790,025</u> )	( <u>4</u> )	\$ <u>1,186,755</u>	<u>4</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	111 年度		110 年度	
	金 額	%	金 額	%
	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			
	1,955	-	( 21,901)	-
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			
	( 363,519)	( 1)	( 239,678)	( 1)
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅			
	( 391)	-	4,380	-
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			
	67,003	-	( 27,084)	-
8370	採用權益法認列關聯 企業其他綜合損益 之份額			
	-	-	( 7,643)	-
8300	本年度稅後其他綜合 損益			
	( 294,952)	( 1)	( 291,926)	( 1)
8500	本年度綜合損益總額			
	<u>(\$ 1,084,977)</u>	<u>( 5)</u>	<u>\$ 894,829</u>	<u>3</u>
	淨(損)利歸屬於：			
8610	本公司業主			
	<u>\$ 38,873</u>	<u>-</u>	<u>\$ 899,758</u>	<u>3</u>
8620	非控制權益			
	<u>(\$ 828,898)</u>	<u>( 4)</u>	<u>\$ 286,997</u>	<u>1</u>
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	本公司業主			
	<u>(\$ 305,003)</u>	<u>( 1)</u>	<u>\$ 618,844</u>	<u>2</u>
8720	非控制權益			
	<u>(\$ 779,974)</u>	<u>( 4)</u>	<u>\$ 275,985</u>	<u>1</u>
	每股盈餘			
9750	基 本			
	<u>\$ 0.04</u>		<u>\$ 1.03</u>	
9850	稀 釋			
	<u>\$ 0.04</u>		<u>\$ 1.03</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

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬於本公積		業司公		主之權		益					
	資本	公積	留盈	餘	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	實價評價損益	庫藏股票	非控制權益	權益總額
A1	\$ 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
B13	-	-	-	-	( 800,565)	-	800,565	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	-	899,758	-	-	-	286,997	1,186,755
D3	-	-	-	-	-	-	( 17,521)	( 23,715)	( 239,678)	-	( 11,012)	( 291,926)
D5	-	-	-	-	-	-	882,237	( 23,715)	( 239,678)	-	275,985	894,829
L7	-	-	50,542	-	-	-	-	-	-	63,425	-	113,967
Z1	8,857,031	470,767	373,329	162,732	1,526,813	1,911,129	882,237	( 496,003)	( 726,882)	( 124,373)	3,083,822	15,920,602
B1	-	-	-	-	88,224	-	( 88,224)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	( 619,992)	-	-	-	-	( 619,992)
D1	-	-	-	-	-	-	38,873	-	-	-	( 828,898)	( 790,025)
D3	-	-	-	-	-	-	1,564	18,079	( 363,519)	-	48,924	( 294,952)
D5	-	-	-	-	-	-	40,437	18,079	( 363,519)	-	( 779,974)	( 1,084,977)
M1	-	-	6,376	-	-	-	-	-	-	-	-	6,376
H3	-	-	-	72,726	-	-	-	-	-	-	-	72,726
Z1	\$ 8,857,031	\$ 470,767	\$ 379,705	\$ 235,458	\$ 1,615,037	\$ 1,911,129	\$ 214,458	\$ 477,924	\$ (1,090,401)	\$ (124,373)	\$ 2,303,848	\$ 14,294,735



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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	111 年 度	110 年 度
營業活動之現金流量		
A10000	(\$ 775,018)	\$ 1,375,075
A20010	收益費損項目：	
A20100	1,082,425	1,081,452
A20200	13,674	15,015
A20300	( 1,513)	1,177
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失(利益)	
	1,753	( 332)
A20900	306,808	260,011
A21200	( 40,732)	( 42,555)
A21300	( 83,019)	( 71,542)
A22300	574,220	514,913
A22500	2,362	11,574
A23100	( 1,093,973)	-
A23700	8,156	35,240
A24100	( 11,854)	( 17,782)
A30000	營業資產及負債之淨變動數	
A31115	10,983	( 1,623)
A31130	75,090	( 29,591)
A31150	93,073	( 142,618)
A31160	44,238	48,590
A31180	( 6,939)	( 5,342)
A31200	140,994	( 446,896)
A31230	( 81,408)	106,606
A31240	( 141,216)	185,245
A32130	145,512	( 98,209)
A32150	( 361,077)	456,051
A32180	( 589,575)	738,368
A32230	( 75,458)	( 35,908)
A32240	( 59,943)	( 51,099)
A32990	16,041	29,906
A33000	( 806,396)	3,915,726
A33100	41,137	39,456
A33300	( 280,424)	( 262,325)
A33500	83	( 1,500)
AAAA	<u>1,045,600</u>	<u>3,691,357</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年 度	110 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	(\$ 573,959)	(\$ 115,795)
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	13,500	-
B00040	處分(取得)按攤銷後成本衡量之金融資產	61,276	( 398,171)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 19,519)	( 17,299)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	720	3,649
B04500	購置無形資產	-	( 22,981)
B04600	處分無形資產	21	-
B05350	取得使用權資產	-	( 439)
B06700	其他非流動資產增加	( 422,808)	( 431,608)
B07100	未完工程及待驗設備增加	( 1,119,339)	( 1,016,806)
B09900	收取其他股利	<u>83,019</u>	<u>71,542</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 1,977,089)</u>	<u>( 1,927,908)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	2,190,084	( 1,384,279)
C01600	舉借長期借款	15,960,000	13,420,000
C01700	償還長期借款	( 14,491,139)	( 14,539,778)
C03000	存入保證金增加	14,944	4,913
C04020	租賃本金償還	( 10,284)	( 8,411)
C04500	支付本公司業主股利	( 613,616)	-
C05000	庫藏股票處分價款	<u>-</u>	<u>113,967</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>3,049,989</u>	<u>( 2,393,588)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>14,561</u>	<u>( 1,172)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)	41,861	( 631,311)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,103,567</u>	<u>2,734,878</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,145,428</u>	<u>\$ 2,103,567</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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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 111 年 12 月 31 日止，合併資產負債表之不動產、廠房及設備為 12,389,916 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 35%，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 111 及 110 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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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 111 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 郭 俐 雯

郭俐雯



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 2 年 3 月 1 0 日

東聯化學股份有限公司  
個體資產負債表  
民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
		產 金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$	344,876	2	\$	730,924	3
1150	應收票據淨額		55,704	-		77,214	-
1170	應收帳款—非關係人淨額		646,029	3		830,041	4
1180	應收帳款—關係人		66,724	-		111,762	-
1200	其他應收款		331	-		251	-
130X	存貨		656,156	3		626,662	3
1421	預付貨款		9,011	-		11,620	-
1429	其他預付款		17,377	-		16,799	-
1460	待出售非流動資產		308,622	1		-	-
1479	其他流動資產		185,275	1		169,049	1
11XX	流動資產總計		2,290,105	10		2,574,322	11
	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		3,920,805	17		3,773,522	16
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產		64,523	-		87,217	-
1550	採用權益法之投資		6,320,201	28		6,801,395	29
1600	不動產、廠房及設備		4,948,718	22		5,222,625	23
1740	未完工程及待驗設備		2,232,242	10		1,575,030	7
1755	使用權資產		14,046	-		10,350	-
1760	投資性不動產		1,682,742	7		1,991,406	9
1801	無形資產		6,941	-		7,356	-
1840	遞延所得稅資產		258,129	1		270,612	1
1990	其他非流動資產		1,180,387	5		918,695	4
15XX	非流動資產總計		20,628,734	90		20,658,208	89
1XXX	資 產 總 計	\$	22,918,839	100	\$	23,232,530	100
	負債及權益						
	流動負債						
2170	應付帳款	\$	494,261	2	\$	1,117,110	5
2200	其他應付款		301,589	1		492,900	2
2230	本期所得稅負債		-	-		6,566	-
2280	租賃負債		4,233	-		7,300	-
2399	其他流動負債		122,857	1		153,383	1
21XX	流動負債總計		922,940	4		1,777,259	8
	非流動負債						
2540	長期借款		8,999,258	39		7,599,571	33
2570	遞延所得稅負債		708,247	3		696,177	3
2580	租賃負債		9,765	-		2,881	-
2640	淨確定福利負債		168,584	1		230,482	1
2645	存入保證金		49,120	-		35,383	-
2670	其他非流動負債		70,038	1		53,997	-
25XX	非流動負債總計		10,005,012	44		8,618,491	37
2XXX	負債總計		10,927,952	48		10,395,750	45
	權益						
3110	普通股股本		8,857,031	39		8,857,031	38
3200	資本公積		1,085,930	5		1,006,828	4
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		1,615,037	7		1,526,813	7
3320	特別盈餘公積		1,911,129	8		1,911,129	8
3350	未分配盈餘		214,458	1		882,237	4
3300	保留盈餘總計		3,740,624	16		4,320,179	19
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	477,924)	( 2)	(	496,003)	( 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	(	1,090,401)	( 5)	(	726,882)	( 3)
3400	其他權益總計	(	1,568,325)	( 7)	(	1,222,885)	( 5)
3500	庫藏股票	(	124,373)	( 1)	(	124,373)	( 1)
3XXX	權益總計		11,990,887	52		12,836,780	55
	負債及權益總計	\$	22,918,839	100	\$	23,232,530	100

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 111 年及 110 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	111 年度		110 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
4100	\$ 12,770,275	100	\$ 14,673,731	100
營業成本				
5110	<u>11,426,269</u>	<u>90</u>	<u>12,620,091</u>	<u>86</u>
5900	<u>1,344,006</u>	<u>10</u>	<u>2,053,640</u>	<u>14</u>
營業費用				
6100	617,342	5	627,742	4
6200	106,355	1	119,621	1
6300	156,500	1	156,857	1
6450	預期信用減損（迴轉利益）			
	損失	( <u>1,513</u> )	<u>1,177</u>	<u>-</u>
6000	<u>878,684</u>	<u>7</u>	<u>905,397</u>	<u>6</u>
6900	<u>465,322</u>	<u>3</u>	<u>1,148,243</u>	<u>8</u>
營業外收入及支出				
7100	2,899	-	905	-
7110	39,662	-	39,662	-
7130	83,019	1	71,542	-
7190	34,605	-	39,140	-
7210	處分不動產、廠房及設備			
	（損失）利益	( <u>1,314</u> )	<u>263</u>	<u>-</u>
7230	外幣淨兌換利益（損失）	<u>7,334</u>	( <u>1,908</u> )	<u>-</u>
7590	什項支出	( <u>33,256</u> )	( <u>35,184</u> )	<u>-</u>
7510	利息費用	( <u>78,666</u> )	( <u>59,820</u> )	<u>-</u>
7770	採用權益法認列子公司損			
	益之份額	( <u>463,590</u> )	( <u>113,311</u> )	( <u>1</u> )
7000	<u>409,307</u>	( <u>3</u> )	<u>58,711</u>	( <u>1</u> )

（接次頁）

(承前頁)

代碼	111 年度		110 年度	
	金額	%	金額	%
7900 稅前淨利	\$ 56,015	-	\$ 1,089,532	7
7950 所得稅費用	17,142	-	189,774	1
8200 本年度淨利	38,873	-	899,758	6
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	1,955	-	( 21,901)	-
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	( 248,734)	( 2)	( 187,378)	( 1)
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	( 391)	-	4,380	-
8320 採用權益法認列子公司其他綜合損益之份額	( 114,785)	-	( 52,300)	( 1)
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其他綜合損益之份額	18,079	-	( 23,715)	-
8300 本年度稅後其他綜合損益	( 343,876)	( 2)	( 280,914)	( 2)
8500 本年度綜合損益總額	( \$ 305,003)	( 2)	\$ 618,844	4
每股盈餘				
9750 基本	\$ 0.04		\$ 1.03	
9850 稀釋	\$ 0.04		\$ 1.03	

董事長：



經理人：



會計主管：



東聯化學股份有限公司

合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	其他權益項目											
	實收資本	資本公積	保留盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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	權益總額		
A1	110 年 1 月 1 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
B13	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	( 800,565)	-	800,565	-	-	-	-
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	-	899,758	-	-	-	899,758
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 17,521)	( 239,678)	( 23,715)	( 239,678)	-	( 280,914)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	882,237	( 239,678)	( 23,715)	( 239,678)	-	618,844
L7	子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	-	-	50,542	-	-	-	-	-	-	63,425	113,967
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	8,857,031	470,767	373,329	162,732	1,526,813	1,911,129	882,237	( 496,003)	( 726,882)	( 124,373)	12,836,780
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	88,224	-	( 88,224)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	( 619,992)	-	-	-	( 619,992)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	38,873	-	-	-	38,873
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	1,564	18,079	( 363,519)	-	( 343,876)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	40,437	18,079	( 363,519)	-	( 305,003)
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,376
H3	採用權益法之投資變動數	-	-	-	72,726	-	-	-	-	-	-	72,726
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 8,857,031	\$ 470,767	\$ 379,705	\$ 235,458	\$ 1,615,037	\$ 1,911,129	\$ 214,458	\$ 477,924	\$ 1,090,401	\$ 124,373	\$ 11,990,887



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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111 年 度	110 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 56,015	\$ 1,089,532
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	538,401	550,938
A20200	攤銷費用	7,950	9,157
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	( 1,513)	1,177
A20900	利息費用	78,666	59,820
A21200	利息收入	( 2,899)	( 905)
A21300	股利收入	( 83,019)	( 71,542)
A22300	採用權益法認列子公司損益之份額	463,590	113,311
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利 益）	1,314	( 263)
A23700	存貨跌價損失	18,337	12,543
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	( 10,732)	934
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	21,640	( 19,879)
A31150	應收帳款	230,433	( 176,185)
A31180	其他應收款	85	1,460
A31200	存 貨	( 47,831)	( 285,165)
A31230	預付款項	2,307	62,480
A31240	其他流動資產	( 16,226)	14,960
A32150	應付帳款	( 622,849)	571,170
A32180	其他應付款	( 65,005)	89,714
A32230	其他流動負債	( 30,526)	58,311
A32240	淨確定福利負債	( 59,943)	( 51,099)
A32990	其他非流動負債	16,041	29,906
A33000	營運產生之現金流入	494,236	2,060,375
A33100	收取之利息	2,829	1,020
A33300	支付之利息	( 69,677)	( 60,658)
A33500	收取（支付）之所得稅	83	( 1,500)
AAAA	營業活動之淨現金流入	427,471	1,999,237

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111 年 度	110 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	(\$ 409,517)	(\$ 60,658)
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	13,500	-
B00040	處分(取得)按攤銷後成本衡量之金融資產	22,694	( 22,834)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	720	263
B05350	取得使用權資產	-	( 439)
B06700	其他非流動資產(增加)減少	( 265,733)	152,347
B07100	未完工程及待驗設備增加	( 1,052,082)	( 1,004,527)
B09900	收取其他股利	<u>83,019</u>	<u>71,542</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 1,607,399)</u>	<u>( 864,306)</u>
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期借款	13,100,000	11,700,000
C01700	償還長期借款	( 11,700,313)	( 12,759,818)
C03000	存入保證金增加	13,737	9,028
C04020	租賃本金償還	( 10,284)	( 8,411)
C04500	支付股利	<u>( 619,992)</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>783,148</u>	<u>( 1,059,201)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>10,732</u>	<u>( 934)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金(減少)增加	( 386,048)	74,796
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>730,924</u>	<u>656,128</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 344,876</u>	<u>\$ 730,924</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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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 111 年 12 月 31 日止，個體資產負債表之不動產、廠房及設備為 4,948,718 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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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 111 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 郭 俐 雯

郭俐雯



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 2 年 3 月 1 0 日

### 三、審計委員會查核 111 年度決算表冊報告書

#### 審計委員會查核 111 年度決算表冊報告書

茲 准

董事會造送本公司 111 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、郭俐雯會計師查核完竣，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 112 年度股東常會

審計委員會召集人：鄭憲誌

中 華 民 國 112 年 3 月 10 日

#### 四、本公司 111 年度董事及員工酬勞報告

- (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111年度計提撥員工酬勞新台幣1,154,937元；另提撥董事酬勞新台幣577,468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112年3月7日第16屆第8次董事會決議通過，依法提報112年股東常會報告。
- (四) 敬請 公鑒。

# 承認事項

## 第一案

案由：本公司111年度決算表冊，敬請 承認。 董事會提

說明：

一、本公司111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、郭俐雯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111年度盈餘分配案，敬請 承認。 董事會提  
說明：

- 一、本公司111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111年度盈餘分配表如下：

### 東聯化學股份有限公司 111年度盈餘分配表

單位：新台幣元

(1) 期初未分配盈餘		\$ 174,020,902
(2) 111年度稅後淨利	38,872,713	
(3) 確定福利計畫之再衡量數認列於保留盈餘	<u>1,563,897</u>	
(4) 本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額 (2)+(3)		40,436,610
(5) 提列10%法定盈餘公積		<u>(4,043,661)</u>
(6) 可供分配盈餘 (1)+(4)+(5)		210,413,851
(7) 股東紅利 (現金股利每股0.2元)		<u>(177,140,606)</u>
(8) 分配後未分配盈餘 (6)+(7)		<u>\$ 33,273,245</u>

- 二、股利之分派俟本(112)年股東常會通過後，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：

# 臨時動議

臨時動議：



# 章 則

# 一、東聯化學股份有限公司章程

民國一十一年六月九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：股東常會之召集，應於開會三十日前；臨時會之召集，應於開會十五日前，將開會之日期、地點及召集事由，通知各股東並依法公告之。

股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

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、協理及經理若干人。由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數之同意任免之。

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。  
民國一一一年六月九日第三十八次修正。

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

民國一一年六月九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。

本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。

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。股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

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。如股東未撤銷其行使表決權之意思表示，而於股東會當日現場出席或另登記以視訊方式參與股東會者，除得提出臨時動議並行使表決權外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

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及視訊會議平台報到股數，加計以電子方式行使表決權之股數計算之。

本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佩戴識別證或臂章。

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；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。

本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。股東會以視訊會議召開者，本公司應對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影，並於存續期間內將相關資料及錄音錄影妥善保存。

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。

第八之一條 股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第五條、第七條及第八條之規定。

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 股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

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。

各項議案之表決及選舉應採一次性投票，並於主席宣布投票結束後，為一次性計票。

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。

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

第十二條 會議進行時，主席得酌定時間宣告休息。

第十三條 股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除依法令無須延期或續行集會情事外，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期。

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。



# 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：112年4月8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		
	裕民貿易股份有限公司	蔡 錫 津	440,000	0.05%
	富達運輸股份有限公司	闕 盟 昌	3,254,125	0.36%
	大聚化學纖維股份有限公司	周 漢 棟	1,000,000	0.11%
裕利投資股份有限公司	沈 平	4,861,781	0.55%	
獨立董事	鄭 憲 誌		—	—
	詹 正 田		—	—
	鄺 蘋		—	—
全體董事持有股數			92,437,692	10.42%
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。



**OUCG** 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