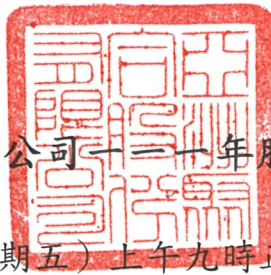


# 亞洲聚合股份有限公司一一一年股東常會議事錄



時間：一一一年五月二十七日(星期五)上午九時正

地點：高雄市烏松區圓山路2號高雄圓山大飯店5樓柏壽廳(實體股東會)

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數371,290,111股，占本公司已發行普通股股份總數593,743,919股之62.53%。

出席董事：吳亦圭董事長(現場出席)、李國弘董事、吳培基董事、柯衣紹董事、陳達雄獨立董事、鄭敦謙獨立董事(以上視訊出席)

列席：莊碧玉會計師、黃福雄律師

主席：吳亦圭

記錄：尹德憲

主席宣布開會(到會股東代表股份總數已足法定額)

主席致詞：(略)

壹、報告事項：(詳見議事手冊)

一、本公司一一〇年度營業狀況

二、審計委員會查核一一〇年度會計表冊報告

三、一一〇年度董事及員工酬勞分派情形報告

貳、承認及討論事項(一)：

第一案(董事會提)

案由：本公司一一〇年度會計表冊，敬請承認。

說明：一、本公司一一〇年度財務報告(包括個體財務報告及合併財務報告)，業經111年3月9日董事會議決通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所邱政俊會計師暨莊碧玉會計師查核完竣及審計委員會查核在案。

二、一一〇年度營業報告書請參閱議事手冊，會計師查核報告書及財務報表請參閱附表。

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為371,280,500權(其中以電子方式行使表決權數313,763,274權)；贊成權數為352,097,645權(其中以電子方式行使表決權數294,580,419權)，占表決權數之94.83%；反對權數為69,614權(其中以電子方式行使表決權數69,614權)；棄權權數為19,113,241權(其中以電子方式行使表決權數19,113,241權)。

決議：本案照案承認。

第二案(董事會提)

案由：謹擬具本公司一一〇年度盈餘分派案，敬請承認。

說明：一、本公司一一〇年度淨利新台幣(以下同)3,171,919,429元，依法提列法定盈餘公積317,191,943元，一一〇年度可分配盈餘2,854,727,486元。截至一一〇年底之可分配盈餘合計4,822,166,116元，擬分派現金股利1,781,231,757元，即每股現金股利3元。分配後，未分配盈餘計3,040,934,359元。

- 二、有關各項分配明細，請參閱「盈餘分配表」。
- 三、本分派案以分派一一〇年度盈餘數為先，不足部分始分派以前年度盈餘。
- 四、現金股利發放至元為止，元以下捨計，故現金股利發放總額以實際配發金額為準。
- 五、請授權董事長於本案通過後訂定現金股利分配基準日。
- 六、敬請承認。

亞洲聚合股份有限公司  
一一〇年度盈餘分配表

	單位：新台幣元
一一〇年度稅前淨利	3,732,172,599
減：所得稅費用	(631,045,587)
一一〇年度稅後淨利	3,101,127,012
加：透過其他綜合損益按公允價值衡量權益工具之處分利益	72,182,241
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(1,389,824)
一一〇年度稅後盈餘	3,171,919,429
減：提列法定盈餘公積	(317,191,943)
一一〇年度可分配盈餘	2,854,727,486
期初未分配盈餘	1,967,438,630
截至一一〇年底累積可分配盈餘合計	4,822,166,116
分配項目：(已發行股數 593,743,919 股)	
現金股利 - 每股 3 元	1,781,231,757
分配合計	1,781,231,757
一一〇年度期末未分配盈餘結轉下期	3,040,934,359

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：陳政順



【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 371,280,500 權(其中以電子方式行使表決權數 313,763,274 權)；贊成權數為 352,492,866 權(其中以電子方式行使表決權數 294,975,640 權)，占表決權數之 94.94%；反對權數為 71,696 權(其中以電子方式行使表決權數 71,696 權)；棄權權數為 18,715,938 權(其中以電子方式行使表決權數 18,715,938 權)。

決議：本案照案承認。

### 第三案(董事會提)

案由：謹擬具本公司「取得或處分資產處理程序」修正案，敬請公決。

說明：一、依據金融監督管理委員會函令，擬修正「取得或處分資產處理程序」部分條文。

二、檢具「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表如后，是否可行，提請公決。

亞洲聚合股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第六條： 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p>一、(略)</p> <p>二、(略)</p> <p>三、 公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：</p> <p>一、 承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>二、 執行案件時、應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>三、 對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其<u>適當性</u>及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>四、 聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為<u>適當且合理</u>及遵循相關法令等事項。</p> <p>第八條： 取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序</p> <p>一、(略)</p>	<p>第六條： 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p>一、(略)</p> <p>二、(略)</p> <p>三、 公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：</p> <p>一、 承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>二、 <u>查核</u>案件時、應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>三、 對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其<u>完整性、正確性</u>及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>四、 聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為<u>合理與正確</u>及遵循相關法令等事項。</p> <p>第八條： 取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序</p> <p>一、(略)</p>	<p>依據金管會民國111年1月28日金管證發字第1110380465號函進行文字修訂。</p> <p>依據金管會民國111年1月28日金管證發字第1110380465號函進</p>

<p>二、(略)</p> <p>三、(略)</p> <p>四、不動產、設備或其使用權資產估價報告 本公司取得或處分…，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告（估價報告應行記載事項詳如附件一），並符合下列規定：</p> <p>(一)~(二) (略)</p> <p>(三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</li> <li>2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</li> </ol> <p>(餘略)</p>	<p>二、(略)</p> <p>三、(略)</p> <p>四、不動產、設備或其使用權資產估價報告 本公司取得或處分…，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告（估價報告應行記載事項詳如附件一），並符合下列規定：</p> <p>(一)~(二) (略)</p> <p>(三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）</u>所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</li> <li>2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</li> </ol> <p>(餘略)</p>	<p>行文字修訂。</p>
<p>第九條：取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一) (略)</p> <p>(二) 本公司取得或處分有價證券…，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。</p>	<p>第九條：取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一) (略)</p> <p>(二) 本公司取得或處分有價證券…，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定</p>	<p>依據金管會民國111年1月28日金管證發字第1110380465號函及公司實際運作狀況進行修訂。</p>

<p>前二款有價證券屬長期投資，應逐筆經董事長核可，其每筆金額達新臺幣三億元以上，五億元以下者，事後最近一次董事會中提會報備；其每筆金額超過新臺幣五億元者，須提董事會通過後始得為之。</p> <p>(餘略)</p> <p>第十條：關係人交易之處理程序 一、(略) 二、評估及作業程序 (一) 本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，經審計委員會全體成員二分之一以上同意並提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>1.(略) 2.(略) 3.(略) 4.(略) 5.(略) 6.(略) 7.(略)</p> <p>(二) 本公司與母公司、子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額</p>	<p>者，不在此限。</p> <p>前二款有價證券屬長期投資其每筆金額在新臺幣五億元(含)以下者由董事長核可事後最近一次董事會中提會報備；其每筆金額超過新臺幣五億元者，須提董事會通過後始得為之。</p> <p>(餘略)</p> <p>第十條：關係人交易之處理程序 一、(略) 二、評估及作業程序 本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者(交易金額之計算，應依第十五條第一項第七款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定經審計委員會同意並提交董事會通過部分免再計入)，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，經審計委員會全體成員二分之一以上同意並提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)(略) (二)(略) (三)(略) (四)(略) (五)(略) (六)(略) (七)(略)</p> <p>三、(略) 四、本公司與母公司、子公司，或本公司直接或間接持有百分</p>	<p>依據金管會民國111年1月28日金管證發字第1110380465號函及公司實際運作狀況進行修訂。</p> <p>項次及款次變動</p>
---	---	--

<p>之子公司彼此間從事下列交易，<u>達前一款標準之情形下</u>，董事會得在新臺幣五億元範圍內授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認；超過新臺幣五億元者，須提經董事會通過後始得為之：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</li> <li>2. 取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</li> </ol>	<p>之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得在新臺幣五億元(含)範圍內授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認；超過新臺幣五億元者，須提經董事會通過後始得為之：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(一) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</li> <li>(二) 取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</li> </ol>	
<p>(三) 本公司或非屬國內公開發行公司之子公司有本項第(一)款交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第(一)款所列各目資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與母公司、子公司，或子公司彼此間交易，不在此限。</p>		
<p>本項第(一)款及第(三)款交易金額之計算，應依第十五條第一項第(七)款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交股東會、董事會通過部分免再計入。</p>		
<p>三、(略)</p>		
<p>第十一條： 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序</p>	<p>第十一條： 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序</p>	<p>依據金管會民國111年1月28日金管證發字第1110380465號函進行文字修訂。</p>
<ol style="list-style-type: none"> <li>一、(略)</li> <li>二、(略)</li> <li>三、(略)</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>一、(略)</li> <li>二、(略)</li> <li>三、(略)</li> </ol>	
<p>四、無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告 本公司取得或處分…，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p>	<p>四、無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告 本公司取得或處分…，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	
<p>第十二條： 取得或處分衍生性商品之處理程序</p>	<p>第十二條： 取得或處分衍生性商品之處理程序</p>	<p>依公司實際運作狀</p>

一、交易原則與方針(略)  
 (一)~(二)(略)  
 (三) 權責劃分  
 1. 採購部門及業務部門  
 2. 財務部門  
 (1) 交易人員  
 A~C.(略)  
 D. 金融市場有重大變化...，重新擬定策略，經由財務長核准後，作為從事交易之依據。  
 E. 每月進行評價，評價報告呈核至財務長。  
 (2) (略)  
 3. (略)  
 4. 衍生性商品交易授權層級及額度  
 (1) 交易之承作：

交易承作層級	每筆交易之授權額度
授權交易人員	美金一〇〇萬元以下
財務部門主管	美金五〇〇萬元以下
總經理	美金一〇〇〇萬元以下
董事長	超過美金一〇〇〇萬元

(2) 交易之簽核：

交易簽核層級	每筆交易之授權額度
財務部門主管	美金五〇〇萬元以下
總經理	美金一〇〇〇萬元以下
董事長	超過美金一〇〇〇萬元

5. 績效評估  
 (1) (略)  
 (2) (略)  
 (3) 財務部應提供外匯部位評價與外匯市場走勢及市場分析予財務長作為管理參考與指示。

(餘略)

第十五條：資訊公開揭露程序  
 一、應公告申報項目及公告申報標準

一、交易原則與方針(略)  
 (一)~(二)(略)  
 (三) 權責劃分  
 1. 採購部門及業務部門  
 2. 財務部門  
 (1) 交易人員  
 A~C.(略)  
 D. 金融市場有重大變化...，重新擬定策略，經由總財務長核准後，作為從事交易之依據。  
 E. 每月進行評價，評價報告呈核至總財務長。  
 (2) (略)  
 3. (略)  
 4. 衍生性商品交易授權層級及額度  
 (1) 交易之承作：

交易承作層級	每筆交易之授權額度
授權交易人員	美金一〇〇萬元(含)以下
財務部門主管	美金五〇〇萬元(含)以下
總經理	美金一〇〇〇萬元(含)以下
董事長	美金一〇〇〇萬元以上

(2) 交易之簽核：

交易簽核層級	每筆交易之授權額度
財務部門主管	美金五〇〇萬元以下
總經理	美金一〇〇〇萬元以下
董事長	美金一〇〇〇萬元(含)以上

5. 績效評估  
 (1) (略)  
 (2) (略)  
 (3) 財務部應提供外匯部位評價與外匯市場走勢及市場分析予總財務長作為管理參考與指示。

(餘略)

第十五條：資訊公開揭露程序  
 一、應公告申報項目及公告申報標準

況進行修訂。

依據金管會民國111年1月28日金管證發字第

(一)~(五)(略)	(一)~(五)(略)	1110380465號函進行文字修訂。
(六) 除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限： 1. 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。 2. (略)	(六) 除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限： 1. 買賣國內公債。 2. (略)	
(餘略)	(餘略)	

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為371,280,500權(其中以電子方式行使表決權數313,763,274權)；贊成權數為352,451,864權(其中以電子方式行使表決權數294,934,638權)，占表決權數之94.93%；反對權數為92,552權(其中以電子方式行使表決權數92,552權)；棄權權數為18,736,084權(其中以電子方式行使表決權數18,736,084權)。

決議：本案照案通過。

#### 參、選舉(董事會提)

案由：改選本公司董事九人。

說明：一、本公司董事於111年6月23日屆滿任期，敬請依公司章程規定，選出董事九人(含獨立董事四人)。

二、本屆董事選舉採候選人提名制度，由股東常會就候選人名單中選任之。董事(含獨立董事)候選人名單及學經歷資料請參閱議事手冊。

三、新任董事於當選後即日就任，任期三年，自111年5月27日起至114年5月26日止。

選舉結果：

#### 一、董事當選名單如下：

戶號/ 身分證號	戶名或姓名	當選權數
76963	吳亦圭(聯聚國際投資股份有限公司代表人)	346,982,264
76963	李國弘(聯聚國際投資股份有限公司代表人)	341,787,501
116183	吳培基(台聚投資股份有限公司代表人)	341,690,015
116183	吳洪鑄(台聚投資股份有限公司代表人)	336,755,535
76964	柯衣紹(臺聯國際投資股份有限公司代表人)	335,009,108

#### 二、獨立董事當選名單如下：

戶號/ 身分證號	戶名或姓名	當選權數
A10420XXXX	陳達雄	339,975,915



D12090XXXX	沈尚弘	339,575,737
A12329XXXX	鄭敦謙	339,011,870
E12138XXXX	陳建平	338,651,726

#### 肆、討論事項（二）（董事會提）

案由：董事競業許可，敬請 公決。

說明：一、因本公司新任董事中，或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第209條之規定，提請許可新任董事得為自己或他人經營屬於本公司營業範圍內之行為。

二、是否可行，提請公決。

本公司新任董事於當選日為自己或為他人為屬於公司營業範圍內行為之公司計有：

#### 聯聚國際投資股份有限公司

華夏海灣塑膠股份有限公司
台聚投資股份有限公司
台達化學工業股份有限公司
順昶先進科技股份有限公司
臺聯國際投資股份有限公司
台達化學工業股份有限公司

台達化學工業股份有限公司
--------------

華夏海灣塑膠股份有限公司
聚利管理顧問股份有限公司

#### 吳亦圭（聯聚國際投資股份有限公司代表人）

A.S. Holdings (UK) Limited	董事
Acme Components (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事
Acme Electronics (Cayman) Corp.	董事長
Acme Ferrite Products Sdn. Bhd.	董事
APC (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
CGPC (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
CGPC America Corporation	董事
Dynamic Ever Investments Ltd.	董事
	總經理
Ever Conquest Global Limited	董事
Ever Victory Global Limited	董事
	總經理
Forever Young Co., Ltd.	董事
Golden Amber Enterprises Ltd.	董事
PT. Swanson Plastics Indonesia	董事
Swanlake Traders Ltd.	董事

Swanson International Limited	董事
Swanson Plastics (India) Private Limited	董事
Swanson Plastics (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事
Swanson Plastics (Singapore) Pte. Ltd.	董事
Taita (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
USI International Corporation	董事
中華民國全國工業總會	常務理事
中鼎工程股份有限公司	董事
台亞(上海)貿易有限公司	董事
台達化學工業股份有限公司	董事長
台聚(香港)有限公司	董事
台聚投資股份有限公司	董事長
台聚管理顧問股份有限公司	董事長
	總經理
台灣氣乙烯工業股份有限公司	董事

台灣聚合化學品股份有限公司	董事長
亞洲聚合投資股份有限公司	董事長
台聚光電股份有限公司	董事長
昌隆貿易股份有限公司	董事長
財團法人台聚教育基金會	董事長
華夏海灣塑膠股份有限公司	董事長
華夏聚合股份有限公司	董事長
越峯電子材料股份有限公司	董事長
越峰電子(昆山)有限公司	董事
越峰電子(廣州)有限公司	董事
順安塗佈科技(昆山)有限公司	董事
順昶先進科技股份有限公司	董事長

順昶塑膠(天津)有限公司	董事
順昶塑膠(昆山)有限公司	董事
順昶塑膠股份有限公司	董事長
達勝創業投資股份有限公司	董事
達勝壹乙創業投資股份有限公司	董事
福建古雷石化有限公司	董事長
聚利創業投資股份有限公司	董事長
聚利管理顧問股份有限公司	董事長
漳州台聚貿易有限公司	董事
聯聚國際投資股份有限公司	董事長
	總經理
宣聚股份有限公司	董事

李國弘 (聯聚國際投資股份有限公司代表人)

台灣氯乙炔工業股份有限公司	董事
---------------	----

吳培基 (台聚投資股份有限公司代表人)

Dynamic Ever Investments Ltd.	董事
Ever Victory Global Limited	董事
Taita (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
APC (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
Ever Conquest Global Limited	董事
USI International Corporation	董事
台達化工(中山)有限公司	董事長
台達化工(天津)有限公司	董事長
台達化學工業股份有限公司	董事
	總經理
昌隆貿易股份有限公司	董事
亞洲聚合投資股份有限公司	董事
財團法人台聚教育基金會	董事

順昶塑膠股份有限公司	董事
華運倉儲實業股份有限公司	董事
順昶先進科技股份有限公司	董事
聚森股份有限公司	董事
聚利創業投資股份有限公司	董事
台聚管理顧問股份有限公司	董事
台亞(上海)貿易有限公司	董事
越峰電子(昆山)有限公司	董事
漳州台聚貿易有限公司	董事
福建古雷石化有限公司	董事
漳州台達化工有限公司	董事長
聚華(上海)貿易有限公司	董事長
	總經理

吳洪鑄 (台聚投資股份有限公司代表人)

昌匯建設股份有限公司	董事
茂璽建設股份有限公司	董事

九威貿易有限公司	董事
----------	----

柯衣紹 (臺聯國際投資股份有限公司代表人)

UPC Chemicals (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事
Taita (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
APC (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
UPCM Trading (Vietnam) Company	董事

Limited	
中山聯成化學工業有限公司	董事長
	總經理
四川聯成物流有限公司	董事長
	總經理

江蘇聯成物流有限公司	董事長
	總經理
台達化學工業股份有限公司	董事
華運倉儲實業股份有限公司	董事
南充聯成化學工業有限公司	董事長
	總經理
泰州聯成化學工業有限公司	董事長
	總經理
泰州聯成倉儲有限公司	董事長
	總經理
泰州聯成塑膠工業有限公司	董事長
	總經理
珠海聯成化學工業有限公司	董事長
	總經理
臺聯國際投資股份有限公司	董事長
廣東聯成物流有限公司	董事長
	總經理

盤錦聯成化學工業有限公司	董事長
	總經理
盤錦聯成材料工業有限公司	董事長
	總經理
盤錦聯成倉儲有限公司	董事長
	總經理
盤錦聯成塑膠有限公司	董事長
	總經理
聯訊柒創業投資股份有限公司	董事
聯成化學科技股份有限公司	董事
	總經理
聯成創業投資股份有限公司	董事
聯華聯合液化石油氣股份有限公司	董事
鎮江聯成化學工業有限公司	董事長
	總經理
鎮江聯炬房地產有限公司	執行董事
偉成投資股份有限公司	董事長

#### 陳達雄 (獨立董事)

北祥科技服務股份有限公司	董事
修資國際股份有限公司	董事長

修智股份有限公司	董事長
楊塘海社會福利慈善基金會	董事

#### 沈尚弘 (獨立董事)

大亞電線電纜股份有限公司	董事長
大展電線電纜股份有限公司	董事長
大亞創業投資股份有限公司	董事長
大亞創新投資股份有限公司	董事長
聯友機電股份有限公司	董事長
大亞綠能科技股份有限公司	董事長
大聚電業股份有限公司	董事長
博斯太陽能股份有限公司	董事長
博碩電業股份有限公司	董事長
大研金屬科技股份有限公司	董事長
嘉禧投資股份有限公司	董事長
嘉上投資股份有限公司	董事長
鴻業投資股份有限公司	董事長

協創系統科技股份有限公司	董事長
協同能源科技股份有限公司	董事長
心忠電業股份有限公司	董事長
博曜電力股份有限公司	董事長
志光能源股份有限公司	董事長
大亞創生投資股份有限公司	董事長
大亞儲能科技股份有限公司	董事長
大青節能科技股份有限公司	董事
榮星電線工業股份有限公司	董事
晶祈生技股份有限公司	董事
保瑞藥業股份有限公司	董事
三商電腦股份有限公司	獨立董事
拍檔科技股份有限公司	獨立董事

鄭敦謙（獨立董事）

閔鼎資本股份有限公司	董事長
士鼎創業投資股份有限公司	董事長
華星光通科技股份有限公司	副董事長
Advanced Energy Solution Holding Co., Ltd.	董事

復盛應用科技股份有限公司	董事
民盛應用企業(股)公司	董事
群登科技股份有限公司	董事
益登科技股份有限公司	獨立董事
台光電子材料股份有限公司	獨立董事

陳建平（獨立董事）

和馨建設股份有限公司	董事長
豐寶資產管理股份有限公司	董事
豐寶開發建設股份有限公司	董事
清田投資股份有限公司	董事

和聯投資股份有限公司	董事
寒舍餐旅管理顧問股份有限公司	獨立董事

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 371,290,111 權(其中以電子方式行使表決權數 313,763,274 權)；贊成權數為 351,844,359 權(其中以電子方式行使表決權數 294,327,133 權)，占表決權數之 94.76%；反對權數為 188,315 權(其中以電子方式行使表決權數 188,315 權)；棄權權數為 19,257,437 權(其中以電子方式行使表決權數 19,247,826 權)。】

決議：本案照案通過。

伍、臨時動議：無

陸、散會：同日上午9時44分。

主席：吳亦圭



記錄：尹德憲



## 會計師查核報告

亞洲聚合股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

亞洲聚合股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 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告附註（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，上開個體財務報告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，足以允當表達亞洲聚合股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 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告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，與亞洲聚合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，對亞洲聚合股份有限公司民國 110 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

茲對亞洲聚合股份有限公司民國 110 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 特定客戶之銷貨收入認列

亞洲聚合股份有限公司民國 110 年度之銷貨收入為新台幣（以下同）9,291,720 千元，較民國 109 年度銷貨收入 5,514,958 千元增加約 68.48%，其中又以於特定客戶之銷貨收入較整體銷貨收入平均成長率有顯著之增加，是以該等客戶之銷貨收入認列係屬關

鍵查核事項。

本會計師因應該事項之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試該等特定客戶之授信額度控管、收入認列與收款等相關內部控制制度設計與執行有效性。
2. 就該等特定客戶之銷貨收入選取樣本，檢視訂單、相關出貨單據及收款情形，確認銷貨收入之真實性。
3. 檢視期後銷貨退回及折讓發生情形與期後收款是否有異常情形。

#### 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估亞洲聚合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亞洲聚合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。

亞洲聚合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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對亞洲聚合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，以及使亞洲聚合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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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亞洲聚合股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於亞洲聚合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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成亞洲聚合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，決定對亞洲聚合股份有限公司民國 110 年度個體財務報告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 邱 政 俊

邱 政 俊



會計師 莊 碧 玉

莊 碧 玉



金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 9 日

  
 亞洲聚舍股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

代 碼	資 產	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 393,497	2	\$ 274,142	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融 資產－流動	1,039,864	6	1,007,300	6
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產－流動	44,346	-	86,368	-
1170	應收帳款	990,912	5	545,372	3
1180	應收帳款－關係人	441,506	2	209,875	1
1200	其他應收款	10,430	-	2,515	-
1210	其他應收款－關係人	1,472	-	1,965	-
130X	存貨	569,188	3	294,846	2
1410	預付款項	145,168	1	124,228	1
1470	其他流動資產	110	-	110	-
11XX	流動資產總計	<u>3,636,493</u>	<u>19</u>	<u>2,546,721</u>	<u>15</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－非流動	4,120,424	22	3,252,937	19
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－ 非流動	21,786	-	42,648	-
1550	採用權益法之投資	7,187,819	38	7,162,418	43
1600	不動產、廠房及設備	3,376,208	18	3,257,029	19
1755	使用權資產	8,143	-	424	-
1760	投資性不動產	442,976	2	450,619	3
1840	遞延所得稅資產	104,798	1	82,118	1
1990	其他非流動資產	15,508	-	22,183	-
15XX	非流動資產總計	<u>15,277,662</u>	<u>81</u>	<u>14,270,376</u>	<u>85</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 18,914,155</u>	<u>100</u>	<u>\$ 16,817,097</u>	<u>100</u>



單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 500,000	3	\$ 700,000	4
2120	透過損益按公允價值衡量之金融 負債－流動	860	-	3,912	-
2170	應付帳款	218,005	1	238,363	2
2180	應付帳款－關係人	32,904	-	15,630	-
2219	其他應付款	230,301	1	194,634	1
2220	其他應付款－關係人	207,274	1	49,982	1
2230	本期所得稅負債	663,564	4	185,963	1
2280	租賃負債－流動	5,765	-	5,981	-
2365	退款負債－流動	5,899	-	5,899	-
2399	其他流動負債	14,207	-	29,874	-
21XX	流動負債總計	<u>1,878,779</u>	<u>10</u>	<u>1,430,238</u>	<u>9</u>
	非流動負債				
2540	長期借款	1,369,746	7	3,050,000	18
2570	遞延所得稅負債	30,601	-	42,108	-
2580	租賃負債－非流動	21,530	-	18,946	-
2640	淨確定福利負債－非流動	135,005	1	155,057	1
2670	其他非流動負債	16,445	-	11,203	-
25XX	非流動負債總計	<u>1,573,327</u>	<u>8</u>	<u>3,277,314</u>	<u>19</u>
2XXX	負債總計	<u>3,452,106</u>	<u>18</u>	<u>4,707,552</u>	<u>28</u>
	權益				
	股 本				
3110	普通股股本	5,937,438	32	5,821,018	35
3200	資本公積	35,319	-	33,272	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,906,008	10	1,798,210	11
3320	特別盈餘公積	565,379	3	565,379	3
3350	未分配盈餘	5,139,359	27	2,890,180	17
3300	保留盈餘總計	<u>7,610,746</u>	<u>40</u>	<u>5,253,769</u>	<u>31</u>
3400	其他權益	1,878,546	10	1,001,486	6
3XXX	權益總計	<u>15,462,049</u>	<u>82</u>	<u>12,109,545</u>	<u>72</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 18,914,155</u>	<u>100</u>	<u>\$ 16,817,097</u>	<u>100</u>

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：陳政順



亞洲聚奎股份有限公司

個體綜合損益表

民國 110 年及 109 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	110 年度		109 年度	
	金額	%	金額	%
4100 營業收入淨額	\$ 9,291,720	100	\$ 5,514,958	100
5110 營業成本	<u>5,720,361</u>	<u>62</u>	<u>4,405,880</u>	<u>80</u>
5900 營業毛利	<u>3,571,359</u>	<u>38</u>	<u>1,109,078</u>	<u>20</u>
營業費用				
6100 推銷費用	148,809	2	87,575	2
6200 管理費用	116,177	1	106,436	2
6300 研究發展費用	<u>6,154</u>	<u>-</u>	<u>5,424</u>	<u>-</u>
6000 營業費用合計	<u>271,140</u>	<u>3</u>	<u>199,435</u>	<u>4</u>
6900 營業淨利	<u>3,300,219</u>	<u>35</u>	<u>909,643</u>	<u>16</u>
營業外收入及支出				
7100 利息收入	1,799	-	4,031	-
7010 其他收入	260,074	3	158,029	3
7020 其他利益及損失	74,079	1	73,462	2
7510 利息費用	( 22,743 )	-	( 42,537 )	( 1 )
7060 採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額	<u>118,745</u>	<u>1</u>	<u>178,127</u>	<u>3</u>
7000 營業外收入及支出 合計	<u>431,954</u>	<u>5</u>	<u>371,112</u>	<u>7</u>
7900 稅前淨利	3,732,173	40	1,280,755	23
7950 所得稅費用	<u>631,046</u>	<u>6</u>	<u>177,168</u>	<u>3</u>
8200 本年度淨利	<u>3,101,127</u>	<u>34</u>	<u>1,103,587</u>	<u>20</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼		110 年度		109 年度	
		金	額 %	金	額 %
	本年度其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 1,434)	-	(\$ 608)	-
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	945,328	10	1,011,472	18
8330	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	52,062	1	64,833	1
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	( 2,572)	-	( 3,332)	-
		<u>993,384</u>	<u>11</u>	<u>1,072,365</u>	<u>19</u>
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	( 49,087)	( 1)	41,058	1
8380	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	( 6,262)	-	( 5,315)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>9,817</u>	<u>-</u>	<u>( 8,212)</u>	<u>-</u>
		<u>( 45,532)</u>	<u>( 1)</u>	<u>27,531</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	<u>947,852</u>	<u>10</u>	<u>1,099,896</u>	<u>20</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 4,048,979</u>	<u>44</u>	<u>\$ 2,203,483</u>	<u>40</u>
	每股盈餘				
9710	基本	<u>\$ 5.22</u>		<u>\$ 1.86</u>	
9810	稀釋	<u>\$ 5.21</u>		<u>\$ 1.86</u>	

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



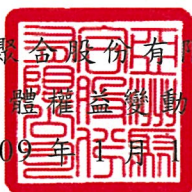
會計主管：陳政順



亞洲聚舍股份有限公司

個體權益變動表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



歸 屬 於

代 碼		股 本		
		股數 (仟股)	金 額	資 本 公 積
A1	109 年 1 月 1 日餘額	554,382	\$ 5,543,827	\$ 24,400
	108 年度盈餘指撥及分配			
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-
B9	股東股票股利	27,719	277,191	-
C3	逾期股利轉列資本公積	-	-	901
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	7,971
D1	109 年度淨利	-	-	-
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	582,101	5,821,018	33,272
	109 年度盈餘指撥及分配			
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-
B9	股東股票股利	11,642	116,420	-
C3	逾期股利轉列資本公積	-	-	1,913
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	134
D1	110 年度淨利	-	-	-
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	593,743	\$ 5,937,438	\$ 35,319

單位：新台幣仟元，惟每股股利為元

本公司業主			之權益					
			其他權益項目					
			透過其他綜合					
			損益按公允價值					
			衡量之金融資產					
			未實現損益					
保	留	盈	餘	國外營運機構	財務報表換算	之兌換差額	未實現損益	權益總額
法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘						
\$ 1,713,152	\$ 565,379	\$ 2,507,082		(\$ 221,959)	\$ 97,939		\$ 10,229,820	
85,058	-	( 85,058)	-	-	-	-	-	-
-	-	( 332,630)	-	-	-	( 332,630)	-	-
-	-	( 277,191)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	901	-
-	-	( 26,873)	-	-	26,873	-	7,971	-
-	-	1,103,587	-	-	-	-	1,103,587	-
-	-	1,263	27,531	1,071,102	1,099,896	-	-	-
-	-	1,104,850	27,531	1,071,102	2,203,483	-	-	-
1,798,210	565,379	2,890,180	( 194,428)	1,195,914	12,109,545	-	-	-
107,798	-	( 107,798)	-	-	-	-	-	-
-	-	( 698,522)	-	-	( 698,522)	-	-	-
-	-	( 116,420)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	1,913	-
-	-	-	-	-	-	-	134	-
-	-	3,101,127	-	-	-	-	3,101,127	-
-	-	( 1,390)	( 45,532)	994,774	947,852	-	-	-
-	-	3,099,737	( 45,532)	994,774	4,048,979	-	-	-
-	-	72,182	-	( 72,182)	-	-	-	-
\$ 1,906,008	\$ 565,379	\$ 5,139,359	(\$ 239,960)	\$ 2,118,506	\$ 15,462,049	-	-	-

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：陳政順



亞洲聚鑫股份有限公司  
個體現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110 年 度	109 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 3,732,173	\$ 1,280,755
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	310,134	312,201
A20200	攤銷費用	18	35
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融商品淨利益	( 1,012)	( 88)
A20900	利息費用	22,743	42,537
A21200	利息收入	( 1,799)	( 4,031)
A21300	股利收入	( 201,073)	( 103,685)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額	( 118,745)	( 178,127)
A23200	處分採權益法之投資損失	-	527
A23800	存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	757	( 408)
A24100	外幣兌換淨損失(利益)	4,641	( 2,813)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 34,604)	1,581,996
A31150	應收帳款	( 444,789)	48,844
A31160	應收帳款－關係人	( 231,685)	( 24,998)
A31180	其他應收款	( 8,014)	( 2,388)
A31190	其他應收款－關係人	493	2,012
A31200	存 貨	( 275,099)	54,768
A31230	預付款項	( 20,940)	13,725
A32150	應付帳款	( 20,358)	104,085
A32160	應付帳款－關係人	17,410	24
A32180	其他應付款	38,101	12,940
A32190	其他應付款－關係人	156,496	( 116,769)
A32230	其他流動負債	( 16,776)	14,195
A32240	淨確定福利負債－非流動	( 21,486)	( 11,420)
A33000	營運產生之現金	2,886,586	3,023,917
A33100	收取之利息	1,898	4,298

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110 年 度	109 年 度
A33300	支付之利息	(\$ 23,850)	(\$ 43,096)
A33500	支付之所得稅	( 180,387)	( 149,099)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,684,247</u>	<u>2,836,020</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產 —非流動	-	5,141
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	100,201	-
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	20,897	34,135
B00300	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產—流動	( 1,234)	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	( 783,964)
B02400	採用權益法之被投資公司減資及清 算退回股款	-	23,896
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 403,612)	( 284,827)
B09900	其他非流動資產減少	6,657	13,313
B07600	收取之股利	<u>291,263</u>	<u>130,713</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>14,172</u>	<u>( 861,593)</u>
籌資活動之淨現金流量			
C00100	短期借款減少	( 200,000)	( 400,000)
C00600	應付短期票券減少	-	( 650,000)
C01600	舉借長期借款	9,475,000	5,400,000
C01700	償還長期借款	( 11,150,000)	( 6,300,000)
C03100	存入保證金減少	1,109	3,200
C04020	租賃負債本金償還	( 6,263)	( 5,917)
C04300	其他非流動負債減少	( 313)	( 2,283)
C04500	支付股利	<u>( 698,597)</u>	<u>( 332,685)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 2,579,064)</u>	<u>( 2,287,685)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	119,355	( 313,258)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>274,142</u>	<u>587,400</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 393,497</u>	<u>\$ 274,142</u>

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：陳政順



### 會計師查核報告

亞洲聚合股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

亞洲聚合股份有限公司及其子公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 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，足以允當表達亞洲聚合股份有限公司及其子公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 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，與亞洲聚合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，對亞洲聚合股份有限公司及其子公司民國 110 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。

茲對亞洲聚合股份有限公司及其子公司民國 110 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 特定客戶之銷貨收入認列

亞洲聚合股份有限公司及其子公司民國 110 年度之銷貨收入為新台幣(以下同)9,565,813 仟元，較民國 109 年度銷貨收入 5,703,546 仟元增加約 67.72%，惟於特定客戶之銷貨收入較整體銷貨收入平均成長率有顯著之增加，是以該等客戶之銷貨收入認列係屬關鍵查核事項。

本會計師因應該事項之主要查核程序如下：



1. 瞭解及測試該等特定客戶之授信額度控管、收入認列與收款等相關內部控制制度設計與執行有效性。
2. 就該等特定客戶之銷貨收入選取樣本，檢視訂單、相關出貨單據及收款情形，確認銷貨收入之真實性。
3. 檢視期後銷貨退回及折讓發生情形與期後收款是否有異常情形。

#### 其他事項

亞洲聚合股份有限公司已編製民國 110 及 109 年度之個體財務報告，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亞洲聚合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亞洲聚合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。

亞洲聚合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，惟其目的非對亞洲聚合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，以及使亞洲聚合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亞洲聚合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. 對於亞洲聚合股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成亞洲聚合股份有限公司及其子公司查核意見。

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，決定對亞洲聚合股份有限公司及其子公司民國110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 邱 政 俊

邱 政 俊



會計師 莊 碧 玉

莊 碧 玉



金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 9 日

亞洲聚合股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

代 碼	資 產	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 763,936	4	\$ 605,644	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融 資產－流動	1,118,714	6	1,085,851	6
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產－流動	44,346	-	86,368	1
1170	應收帳款	990,914	5	545,372	3
1180	應收帳款－關係人	428,395	3	197,413	1
1200	其他應收款	17,867	-	4,603	-
1210	其他應收款－關係人	1,829	-	2,025	-
1310	存貨	584,086	3	312,124	2
1410	預付款項	148,731	1	124,759	1
1470	其他流動資產	110	-	110	-
11XX	流動資產總計	<u>4,098,928</u>	<u>22</u>	<u>2,964,269</u>	<u>18</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－非流動	4,206,995	22	3,327,544	20
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－ 非流動	21,786	-	42,648	-
1550	採用權益法之投資	6,634,522	35	6,663,686	39
1600	不動產、廠房及設備	3,376,590	18	3,257,676	19
1755	使用權資產	8,143	-	424	-
1760	投資性不動產	511,258	3	522,939	3
1840	遞延所得稅資產	104,798	-	82,118	1
1990	其他非流動資產	15,526	-	22,199	-
15XX	非流動資產總計	<u>14,879,618</u>	<u>78</u>	<u>13,919,234</u>	<u>82</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 18,978,546</u>	<u>100</u>	<u>\$ 16,883,503</u>	<u>100</u>

單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 500,000	3	\$ 700,000	4
2120	透過損益按公允價值衡量之金融 負債－流動	860	-	3,912	-
2170	應付帳款	218,770	1	238,923	2
2180	應付帳款－關係人	79,397	-	48,833	-
2200	其他應付款	230,736	1	194,948	1
2220	其他應付款項－關係人	207,259	1	49,886	1
2230	本期所得稅負債	665,205	4	189,737	1
2280	租賃負債－流動	5,765	-	5,981	-
2365	退款負債－流動	5,899	-	5,899	-
2399	其他流動負債	28,186	-	41,077	-
21XX	流動負債總計	<u>1,942,077</u>	<u>10</u>	<u>1,479,196</u>	<u>9</u>
	非流動負債				
2540	長期借款	1,369,746	8	3,050,000	18
2570	遞延所得稅負債	30,601	-	42,108	-
2580	租賃負債－非流動	21,530	-	18,946	-
2640	淨確定福利負債－非流動	135,005	1	155,057	1
2650	採用權益法之投資貸餘	-	-	16,165	-
2670	其他非流動負債	17,538	-	12,486	-
25XX	非流動負債總計	<u>1,574,420</u>	<u>9</u>	<u>3,294,762</u>	<u>19</u>
2XXX	負債總計	<u>3,516,497</u>	<u>19</u>	<u>4,773,958</u>	<u>28</u>
	歸屬於本公司業主之權益				
	股 本				
3110	普通股股本	5,937,438	31	5,821,018	35
3200	資本公積	35,319	-	33,272	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,906,008	10	1,798,210	11
3320	特別盈餘公積	565,379	3	565,379	3
3350	未分配盈餘	5,139,359	27	2,890,180	17
3300	保留盈餘總計	<u>7,610,746</u>	<u>40</u>	<u>5,253,769</u>	<u>31</u>
3400	其他權益	1,878,546	10	1,001,486	6
3XXX	權益總計	<u>15,462,049</u>	<u>81</u>	<u>12,109,545</u>	<u>72</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 18,978,546</u>	<u>100</u>	<u>\$ 16,883,503</u>	<u>100</u>

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：陳政順



亞洲聚合股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 110 年及 109 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	110 年度		109 年度	
	金額	%	金額	%
4100 營業收入淨額	\$ 9,565,813	100	\$ 5,703,546	100
5110 營業成本	<u>5,968,145</u>	<u>62</u>	<u>4,574,394</u>	<u>80</u>
5900 營業毛利	<u>3,597,668</u>	<u>38</u>	<u>1,129,152</u>	<u>20</u>
營業費用				
6100 推銷費用	151,241	2	89,753	2
6200 管理費用	121,018	1	111,673	2
6300 研究發展費用	<u>6,154</u>	<u>-</u>	<u>5,423</u>	<u>-</u>
6000 營業費用合計	<u>278,413</u>	<u>3</u>	<u>206,849</u>	<u>4</u>
6900 營業淨利	<u>3,319,255</u>	<u>35</u>	<u>922,303</u>	<u>16</u>
營業外收入及支出				
7100 利息收入	4,381	-	7,682	-
7010 其他收入	268,292	3	167,155	3
7020 其他利益及損失	105,050	1	105,370	2
7510 利息費用	( 22,743 )	-	( 42,537 )	-
7060 採用權益法之關聯企業 損益份額	<u>63,971</u>	<u>-</u>	<u>125,438</u>	<u>2</u>
7000 營業外收入及支出 合計	<u>418,951</u>	<u>4</u>	<u>363,108</u>	<u>7</u>
7900 稅前淨利	3,738,206	39	1,285,411	23
7950 所得稅費用	<u>637,079</u>	<u>7</u>	<u>181,824</u>	<u>3</u>
8200 本年度淨利	<u>3,101,127</u>	<u>32</u>	<u>1,103,587</u>	<u>20</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	110 年 度		109 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
本年度其他綜合損益					
不重分類至損益之項目：					
8311	確定福利計畫之再衡 量數	(\$ 1,434)	-	(\$ 608)	-
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	959,622	10	1,032,335	18
8330	採用權益法之關聯企 業之其他綜合損益 份額	37,768	-	43,970	1
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅	( <u>2,572</u> )	-	( <u>3,332</u> )	-
8310		<u>993,384</u>	<u>10</u>	<u>1,072,365</u>	<u>19</u>
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	( 49,087)	-	41,058	-
8370	採用權益法之關聯企 業之其他綜合損益 份額	( 6,262)	-	( 5,315)	-
8399	與可能重分類之項目 相關之所得稅	<u>9,817</u>	-	( <u>8,212</u> )	-
8360		( <u>45,532</u> )	-	<u>27,531</u>	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>947,852</u>	<u>10</u>	<u>1,099,896</u>	<u>19</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 4,048,979</u>	<u>42</u>	<u>\$ 2,203,483</u>	<u>39</u>
每股盈餘					
9710	基 本	<u>\$ 5.22</u>		<u>\$ 1.86</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 5.21</u>		<u>\$ 1.86</u>	

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：陳政順



亞洲聚合股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



		歸 屬 於		
代 碼		股		資 本 公 積
		股數 (仟股)	金 額	
A1	109 年 1 月 1 日餘額	554,382	\$ 5,543,827	\$ 24,400
	108 年度盈餘指撥及分配			
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-
B9	股東股票股利	27,719	277,191	-
C3	逾期股利轉列資本公積	-	-	901
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	7,971
D1	109 年度淨利	-	-	-
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	582,101	5,821,018	33,272
	109 年度盈餘指撥及分配			
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-
B9	普通股股票股利	11,642	116,420	-
C3	逾期股利轉列資本公積	-	-	1,913
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	134
D1	110 年度淨利	-	-	-
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	<u>593,743</u>	<u>\$ 5,937,438</u>	<u>\$ 35,319</u>

單位：新台幣仟元，惟每股股利為元

本公司營業主之權益			其他權益項目		
保	留	盈	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 未實現損益	權益總額
法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			
\$ 1,713,152	\$ 565,379	\$ 2,507,082	(\$ 221,959)	\$ 97,939	\$ 10,229,820
85,058	-	( 85,058)	-	-	-
-	-	( 332,630)	-	-	( 332,630)
-	-	( 277,191)	-	-	-
-	-	-	-	-	901
-	-	( 7,522)	-	7,522	7,971
-	-	1,103,587	-	-	1,103,587
-	-	1,263	27,531	1,071,102	1,099,896
-	-	1,104,850	27,531	1,071,102	2,203,483
-	-	( 19,351)	-	19,351	-
1,798,210	565,379	2,890,180	( 194,428)	1,195,914	12,109,545
107,798	-	( 107,798)	-	-	-
-	-	( 698,522)	-	-	( 698,522)
-	-	( 116,420)	-	-	-
-	-	-	-	-	1,913
-	-	-	-	-	134
-	-	3,101,127	-	-	3,101,127
-	-	( 1,390)	( 45,532)	994,774	947,852
-	-	3,099,737	( 45,532)	994,774	4,048,979
-	-	72,182	-	( 72,182)	-
\$ 1,906,008	\$ 565,379	\$ 5,139,359	(\$ 239,960)	\$ 2,118,506	\$ 15,462,049

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：陳政順





亞洲聚合股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110 年 度	109 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 3,738,206	\$ 1,285,411
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	312,426	314,601
A20200	攤銷費用	18	35
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融商 品淨損失（利益）	3,385	( 25,388)
A20900	利息費用	22,743	42,537
A21200	利息收入	( 4,381)	( 7,682)
A21300	股利收入	( 204,242)	( 104,544)
A22300	採用權益法之關聯企業利益之份額	( 63,971)	( 125,438)
A23200	處分採用權益法之投資損失	-	527
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	757	( 408)
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	4,640	( 2,813)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金 融資產	( 39,300)	1,589,827
A31150	應收帳款	( 444,791)	48,844
A31160	應收帳款－關係人	( 231,036)	( 40,524)
A31180	其他應收款	( 13,369)	( 2,387)
A31190	其他應收款－關係人	196	1,990
A31200	存 貨	( 272,719)	74,954
A31230	預付款項	( 23,972)	17,035
A31240	其他流動資產	-	( 797)
A32150	應付帳款	( 20,153)	104,151
A32160	應付帳款－關係人	30,700	( 3,109)
A32180	其他應付款	38,300	13,092
A32190	其他應付款－關係人	156,577	( 116,748)
A32230	其他流動負債	( 14,000)	12,519
A32240	淨確定福利負債－非流動	( 21,486)	( 11,420)
A33000	營運產生之現金	2,954,528	3,064,265
A33100	收取之利息	4,486	7,459
A33300	支付之利息	( 23,927)	( 43,096)
A33500	支付之所得稅	( 188,553)	( 150,282)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,746,534</u>	<u>2,878,346</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110 年 度	109 年 度
	投資活動之現金流量		
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 100,201	\$ 12,277
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	20,897	34,135
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	( 42,648)
B00300	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	( 1,234)	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 22,500)	( 783,964)
B02400	採用權益法之被投資公司清算退回股款	-	3,876
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 403,612)	( 284,827)
B03700	存出保證金增加	-	( 1)
B07600	收取之股利	294,432	131,573
B09900	其他非流動資產減少	<u>6,655</u>	<u>13,314</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 5,161)</u>	<u>( 916,265)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款減少	( 200,000)	( 400,000)
C00600	應付短期票券減少	-	( 650,000)
C01600	舉借長期借款	9,475,000	5,400,000
C01700	償還長期借款	( 11,150,000)	( 6,300,000)
C03100	存入保證金減少	1,109	3,200
C04020	租賃負債本金償還	( 6,263)	( 5,917)
C04300	其他非流動負債減少	( 503)	( 3,819)
C04500	發放母公司業主現金股利	<u>( 698,597)</u>	<u>( 332,685)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 2,579,254)</u>	<u>( 2,289,221)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 3,827)</u>	<u>( 5,832)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	158,292	( 332,972)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>605,644</u>	<u>938,616</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 763,936</u>	<u>\$ 605,644</u>

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：陳政順

