

亞洲聚合股份有限公司一一四年股東常會議事錄

時間：一一四年五月二十八日(星期三)上午九時正

地點：高雄市鳥松區圓山路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331,676,692股，占本公司已發行普通股股份總數593,743,919股之55.86%。

出席董事：吳亦圭董事長、李國弘董事、吳培基董事、吳洪鑄董事、
沈尚弘獨立董事兼審計委員會召集人

列席：邱政俊會計師、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、本公司一一三年度營業狀況

二、審計委員會查核一一三年度會計表冊報告

三、一一三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：本公司一一三年度會計表冊，敬請 承認。

說明：一、本公司一一三年度財務報告(包括個體財務報告及合併財務報告)，業經114年3月5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、一一三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331,674,692權(其中以電子方式行使表決權數291,251,995權)；贊成權數為325,223,999權(其中以電子方式行使表決權數284,962,477權)，占表決權數之98.06%；反對權數為287,992權(其中以電子方式行使表決權數287,992權)；棄權權數為6,162,701權(其中以電子方式行使表決權數6,001,526權)。】

決議：本案照案承認。

第二案(董事會提)

案由：謹擬具本公司一一三年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：一、本公司一一三年度稅後淨損加計稅後淨損以外項目計入當年度未分配盈餘之虧損數額新台幣(以下同)729,728,923元，以期初未分配盈餘彌補虧損後，截至一一三年底累積可分配盈餘合計2,762,547,481元，擬分派現金股利148,435,979元，即每股現金股利0.25元。分配後，未分配盈餘計2,614,111,502元。

- 二、有關各項分配明細，請參閱「盈餘分配表」。
- 三、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。
- 四、請授權董事長於本案通過後訂定現金股利分配基準日。
- 五、敬請承認。

亞洲聚合股份有限公司
一一三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

一一三年度稅前淨損	(924,286,753)
加：所得稅利益	173,786,453
一一三年度稅後淨損	(750,500,300)
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	20,855,142
減：透過其他綜合損益按公允價值衡量權益工具之處分損失	(83,765)
一一三年度稅後淨損加計稅後淨損以外項目計入當年度未分配盈餘之虧損數額	(729,728,923)
加：期初未分配盈餘	3,492,276,404
截至一一三年底累積可分配盈餘合計	2,762,547,481
分配項目：(已發行股數 593,743,919 股)	
現金股利 - 每股 0.25 元	148,435,979
分配合計	148,435,979
一一三年度期末未分配盈餘結轉下期	2,614,111,502

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：張勝川



【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 331,674,692 權(其中以電子方式行使表決權數 291,251,995 權)；贊成權數為 325,544,503 權(其中以電子方式行使表決權數 285,282,981 權)，占表決權數之 98.15%；反對權數為 360,648 權(其中以電子方式行使表決權數 360,648 權)；棄權權數為 5,769,541 權(其中以電子方式行使表決權數 5,608,366 權)。】

決議：本案照案承認。

第三案(董事會提)

案由：謹擬具本公司「公司章程」修正案，敬請 公決。

說明：一、依據證券交易法第 14 條第 6 項規定，上市上櫃公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，建議修正「公司章程」部分條文。

二、檢具「公司章程」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
「公司章程」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第十八條 本公司年度如有獲利，應分派董事及員工酬勞，其中董事酬勞不超過當年度獲利百分之一；員工酬勞不低於當年度獲利百分之一。但尚有累積虧損者，應預先保留彌補數額。 <u>依前項分派之員工酬勞總額，基層員工占比不低於該數額之百分之四十。</u> 上述員工酬勞得以股票或現金方式發放，本公司之控制或從屬公司員工符合一定條件時，亦得受分派員工酬勞，其一定條件由董事會訂定之。 本公司年度總決算如有稅後盈餘，應先彌補以往年度虧損，如尚有餘額，於提撥百分之十法定盈餘公積後，為當年度可分配盈餘，再連同以前年度累積未分配盈餘及依法令或主管機關規定提列或轉回特別盈餘公積後之餘額，作為累積可分配之盈餘，由董事會擬定盈餘分配案後，依法定程序提請股東會決議，股東會得視業務狀況保留全部或部分盈餘。 決議分派盈餘時，因本公司產業屬於成熟期，為考量研發需求及多角化經營，股東股利不低於當年度可分配盈餘之百分之十，其中現金股利不低於全部股利之百分之十。惟如當年度每股可分配盈餘低於零點一元時，得不分派。	第十八條 本公司年度如有獲利，應分派董事及員工酬勞，其中董事酬勞不超過當年度獲利百分之一；員工酬勞不低於當年度獲利百分之一。但尚有累積虧損者，應預先保留彌補數額。 上述員工酬勞得以股票或現金方式發放，本公司之控制或從屬公司員工符合一定條件時，亦得受分派員工酬勞，其一定條件由董事會訂定之。 本公司年度總決算如有稅後盈餘，應先彌補以往年度虧損，如尚有餘額，於提撥百分之十法定盈餘公積後，為當年度可分配盈餘，再連同以前年度累積未分配盈餘及依法令或主管機關規定提列或轉回特別盈餘公積後之餘額，作為累積可分配之盈餘，由董事會擬定盈餘分配案後，依法定程序提請股東會決議，股東會得視業務狀況保留全部或部分盈餘。 決議分派盈餘時，因本公司產業屬於成熟期，為考量研發需求及多角化經營，股東股利不低於當年度可分配盈餘之百分之十，其中現金股利不低於全部股利之百分之十。惟如當年度每股可分配盈餘低於零點一元時，得不分派。	因應證券交易法第 14 條第 6 項規範，新增基層員工分派比例。
第二十一條 本章程訂立於民國六十五年十一月三十日，第一次修正於民國六十七年三月二十二日，第二次修正於民國六十八年四月卅日，第三次修正於民國六十九年四月十日，第四次修正於民國七十年四月二十三日，第五次修正於民國七十年十一月四日，第六次修正於民國七十一年五月十四日，第七次修正於民國七十	第二十一條 本章程訂立於民國六十五年十一月三十日，第一次修正於民國六十七年三月二十二日，第二次修正於民國六十八年四月卅日，第三次修正於民國六十九年四月十日，第四次修正於民國七十年四月二十三日，第五次修正於民國七十年十一月四日，第六次修正於民國七十一年五月十四日，第七次修正於民國七十	新增修正日期。

二年八月五日，第八次修正於民國七十四年四月廿六日，第九次修正於民國七十六年四月十四日，第十次修正於民國七十七年四月六日，第十一次修正於民國七十八年四月廿八日，第十二次修正於民國七十九年五月十七日，第十三次修正於民國八十年五月三日，第十四次修正於民國八十一年五月廿二日，第十五次修正於民國八十三年五月二十五日，第十六次修正於民國八十四年六月十六日，第十七次修正於民國八十五年六月七日，第十八次修正於民國八十六年五月二十八日，第十九次修正於民國八十七年五月二十日，第二十次修正於民國八十八年五月三十一日，第二十一次修正於民國八十九年六月二日，第二十二次修訂於民國九十年六月十八日，第二十三次修訂於民國九十一年六月十七日，第二十四次修正於民國九十三年六月二十五日，第二十五次修正於民國九十四年六月九日，第二十六次修正於民國九十五年六月十二日，第二十七次修正於民國九十六年六月十五日，第二十八次修正於民國九十九年六月十五日，第二十九次修正於民國一〇〇年六月十日，第三十次修正於民國一〇一年六月十九日，第三十一次修正於民國一〇二年六月十日，第三十二次修正於民國一〇三年六月六日，第三十三次修正於民國一〇四年六月二日，第三十四次修正於民國一〇五年六月八日，第三十五次修正於民國一〇八年六月二十四日，第三十六次修正於民國一一二年五月三十日，<u>第三十七次修正於民國一一四年五月二十八日。</u>	二年八月五日，第八次修正於民國七十四年四月廿六日，第九次修正於民國七十六年四月十四日，第十次修正於民國七十七年四月六日，第十一次修正於民國七十八年四月廿八日，第十二次修正於民國七十九年五月十七日，第十三次修正於民國八十年五月三日，第十四次修正於民國八十一年五月廿二日，第十五次修正於民國八十三年五月二十五日，第十六次修正於民國八十四年六月十六日，第十七次修正於民國八十五年六月七日，第十八次修正於民國八十六年五月二十八日，第十九次修正於民國八十七年五月二十日，第二十次修正於民國八十八年五月三十一日，第二十一次修正於民國八十九年六月二日，第二十二次修訂於民國九十年六月十八日，第二十三次修訂於民國九十一年六月十七日，第二十四次修正於民國九十三年六月二十五日，第二十五次修正於民國九十四年六月九日，第二十六次修正於民國九十五年六月十二日，第二十七次修正於民國九十六年六月十五日，第二十八次修正於民國九十九年六月十五日，第二十九次修正於民國一〇〇年六月十日，第三十次修正於民國一〇一年六月十九日，第三十一次修正於民國一〇二年六月十日，第三十二次修正於民國一〇三年六月六日，第三十三次修正於民國一〇四年六月二日，第三十四次修正於民國一〇五年六月八日，第三十五次修正於民國一〇八年六月二十四日，第三十六次修正於民國一一二年五月三十日。	
--	--	--

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為331,674,692權(其中以電子方式行使表決權數291,251,995權)；贊成權數為325,582,912權(其中以電子方式行使表決權數285,321,390權)，占表決權數之98.16%；反對權數為302,633權(其中以電子方式行使表決權數302,633權)；棄權權數為5,789,147權(其中以電子方式行使表決權數5,627,972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114年5月26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114年5月28日起至117年5月27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)	289,676,025
76963	吳培基(聯聚國際投資股份有限公司代表人)	284,532,802
116183	李國弘(台聚投資股份有限公司代表人)	284,419,248
76964	畢淑禕(臺聯國際投資股份有限公司代表人)	283,822,661
116183	吳洪泰(台聚投資股份有限公司代表人)	283,738,081

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
D12090XXXX	沈尚弘	284,328,366
M10084XXXX	張立秋	284,223,113
A12329XXXX	鄭敦謙	284,126,220
E12138XXXX	陳建平	284,023,298

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

台達化學工業股份有限公司

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

華夏海灣塑膠股份有限公司

聚利管理顧問股份有限公司

臺聯國際投資股份有限公司

台達化學工業股份有限公司

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 Advanced Materials Sdn. Bhd.	董事
Acme Components (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事
Acme Electronics (Cayman) Corp.	董事長
Acme Ferrite Products Sdn. Bhd.	董事
Taita (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 Ltd.	董事 總經理
Forever Young Company 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
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
台聚(香港)有限公司	董事

台聚光電股份有限公司	董事長
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
台達化學工業股份有限公司	董事長
昌隆貿易股份有限公司	董事長
宣聚股份有限公司	董事
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
順昶先進貿易(昆山)有限公司	董事
廈門台聚貿易有限公司	董事
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
漳州台聚貿易有限公司	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
聯聚國際投資股份有限公司	董事長 總經理

吳培基（聯聚國際投資股份有限公司代表人）

Taita (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
Dynamic Ever Investments Ltd.	董事
Ever Conquest Global Limited	董事
Ever Victory Global Ltd.	董事
Golden Amber Enterprises Ltd.	董事
Swanlake Traders Ltd.	董事
USI International Corporation	董事
台聚(香港)有限公司	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
漳州台達化工有限公司	董事長
台聚投資股份有限公司	董事
台聚管理顧問股份有限公司	董事
台灣聚合化學品股份有限公司	董事
	總經理
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
	總經理
宣聚股份有限公司	董事長
財團法人台聚教育基金會	董事
華夏海灣塑膠股份有限公司	董事
華運倉儲實業股份有限公司	董事
台聚光電股份有限公司	董事
越峰電子(昆山)有限公司	董事
順昶先進科技股份有限公司	董事
順昶塑膠股份有限公司	董事
廈門台聚貿易有限公司	董事長
漳州台聚貿易有限公司	董事長
漳州旭騰物業有限公司	董事長
福建古雷石化有限公司	董事
聚利創業投資股份有限公司	董事
順昶先進貿易(昆山)有限公司	董事
聯聚國際投資股份有限公司	董事

李國弘（台聚投資股份有限公司代表人）

台灣氣乙烯工業股份有限公司	董事
---------------	----

畢淑蓀（臺聯國際投資股份有限公司代表人）

Charmon International Limited	董事
Constant Holdings Ltd.	董事
Glory Ace International Inc.	董事
Goldendust Co., Ltd.	董事
Logical Path Limited	董事
Magic Props Investment Ltd.	董事
Modern Vantage Limited	董事
Natural Holdings Co., Ltd.	董事
Pure Fantasy Ltd.	董事
Star Bright Traders Ltd.	董事
Taita (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
Union Hong Kong Petrochemicals Company Limited	董事
UPC Chemicals (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事

UPCM Trading (Thailand) Company Limited	董事
UPCM Trading (Vietnam) Company Limited	董事
中山聯成化學工業有限公司	董事長
江蘇聯成物流有限公司	董事長
台達化學工業股份有限公司	董事
南充聯成化學工業有限公司	董事長
泰州聯成化學工業有限公司	董事長
泰州聯成倉儲有限公司	董事長
泰州聯成塑膠工業有限公司	董事長
珠海聯成化學工業有限公司	董事長
偉成投資股份有限公司	董事長
華運倉儲實業股份有限公司	董事
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
盤錦聯成化學工業有限公司	董事長
盤錦聯成材料工業有限公司	董事長
盤錦聯成倉儲有限公司	董事長
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
聯訊柒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
鎮江聯炬房地產有限公司	執行董事

吳洪泰（台聚投資股份有限公司代表人）

世季實業股份有限公司	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
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
博豐儲能股份有限公司	董事長
博盛儲能股份有限公司	董事長
博晉能源股份有限公司	董事長
智璞儲能科技股份有限公司	董事長
大亞地熱科技股份有限公司	董事長
大蓄能源股份有限公司	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
方圓細胞生醫股份有限公司	董事
達鈞創業投資股份有限公司	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

張立秋（獨立董事）

寶齡富錦生技股份有限公司	董事長
順天國際投資股份有限公司	董事長
禾百安科技股份有限公司	董事長
正峰化學製藥股份有限公司	董事長
和桐化學股份有限公司	董事長
源河生技應用股份有限公司	董事長
台驊國際控股股份有限公司	董事長
豐源生生技股份有限公司	董事長

順天堂藥廠股份有限公司	董事長
士鼎創業投資股份有限公司	董事
上詮光纖通信股份有限公司	董事
和益化學工業股份有限公司	董事
元樟生物科技股份有限公司	董事
聚和國際股份有限公司	獨立董事
仁寶電腦工業股份有限公司	獨立董事

鄭敦謙（獨立董事）

閱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
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
晨暉生物科技股份有限公司	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 331,674,692 權(其中以電子方式行使表決權數 291,251,995 權)；贊成權數為 304,401,148 權(其中以電子方式行使表決權數 264,139,626 權)，占表決權數之 91.78%；反對權數為 17,388,267 權(其中以電子方式行使表決權數 17,388,267 權)；棄權權數為 9,885,277 權(其中以電子方式行使表決權數 9,724,102 權)。】

決議：本案照案通過。

伍、臨時動議：無

陸、散會：同日上午9時28分。

(本次股東常會未有股東提問或發言)

主席：吳亦圭



記錄：尹德憲



附表：



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託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 113 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 113 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 113 年度之銷貨收入為新台幣（以下同）5,816,814 仟元，較民國 112 年度銷貨收入 6,541,670 仟元減少約 11.08%，惟於特定客戶之銷貨收入較整體銷貨收入趨勢顯著不同，故本會計師將其銷貨收入認列列為關鍵查核事項。

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情形是否有異常情形。

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 113 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 4 年 3 月 5 日

亞洲聚舍股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

代 碼	資	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日			
		產	金	額	%	金	額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金		\$	1,291,598	9	\$	859,589	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融							
	資產－流動			373,845	3		707,056	5
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡							
	量之金融資產－流動			14,054	-		22,458	-
1170	應收帳款			376,996	3		293,125	2
1180	應收帳款－關係人			93,439	1		213,488	1
1200	其他應收款			439	-		700	-
1210	其他應收款－關係人			19,693	-		2,039	-
1220	本期所得稅資產			7,461	-		-	-
130X	存貨			561,253	4		592,720	4
1410	預付款項			224,058	2		204,238	1
1470	其他流動資產			121	-		116	-
11XX	流動資產總計			2,962,957	22		2,895,529	19
	非流動資產							
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量							
	之金融資產－非流動			1,896,404	14		2,891,275	19
1550	採用權益法之投資			3,954,026	29		4,720,605	32
1600	不動產、廠房及設備			3,543,146	26		3,456,535	23
1755	使用權資產			8,704	-		9,402	-
1760	投資性不動產			496,481	4		428,547	3
1840	遞延所得稅資產			707,411	5		558,060	4
1990	其他非流動資產			2,449	-		2,757	-
15XX	非流動資產總計			10,608,621	78		12,067,181	81
1XXX	資 產 總 計			\$ 13,571,578	100		\$ 14,962,710	100

單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2170	應付帳款	\$ 236,443	2	\$ 164,616	1
2180	應付帳款－關係人	13,530	-	18,854	-
2219	其他應付款	230,644	2	231,018	2
2220	其他應付款－關係人	142,329	1	225,285	2
2230	本期所得稅負債	-	-	221,932	2
2280	租賃負債－流動	5,950	-	6,422	-
2320	一年內到期長期負債	393,755	3	65,880	-
2365	退款負債－流動	5,899	-	5,899	-
2399	其他流動負債	48,712	-	47,229	-
21XX	流動負債總計	1,077,262	8	987,135	7
	非流動負債				
2540	長期借款	788,155	6	480,214	3
2570	遞延所得稅負債	45,878	-	29,822	-
2580	租賃負債－非流動	80,971	-	11,326	-
2640	淨確定福利負債－非流動	81,208	1	102,364	1
2670	其他非流動負債	14,412	-	12,765	-
25XX	非流動負債總計	1,010,624	7	636,491	4
2XXX	負債總計	2,087,886	15	1,623,626	11
	權益				
	股 本				
3110	普通股股本	5,937,438	44	5,937,438	40
3200	資本公積	38,130	-	37,559	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	2,382,202	18	2,370,208	16
3320	特別盈餘公積	554,105	4	554,105	4
3350	未分配盈餘	2,762,548	20	3,771,456	25
3300	保留盈餘總計	5,698,855	42	6,695,769	45
3400	其他權益	(190,731)	(1)	668,318	4
3XXX	權益總計	11,483,692	85	13,339,084	89
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 13,571,578	100	\$ 14,962,710	100

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：張勝川



亞洲聚舍股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 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	113 年 度		112 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4100 營業收入淨額	\$ 5,816,814	100	\$ 6,541,670	100
5110 營業成本	<u>5,701,212</u>	<u>98</u>	<u>5,417,965</u>	<u>83</u>
5900 營業毛利	<u>115,602</u>	<u>2</u>	<u>1,123,705</u>	<u>17</u>
營業費用				
6100 推銷費用	122,004	2	99,590	1
6200 管理費用	110,693	2	109,601	2
6300 研究發展費用	<u>4,106</u>	<u>-</u>	<u>6,353</u>	<u>-</u>
6000 營業費用合計	<u>236,803</u>	<u>4</u>	<u>215,544</u>	<u>3</u>
6900 營業淨(損)利	(<u>121,201</u>)	(<u>2</u>)	<u>908,161</u>	<u>14</u>
營業外收入及支出				
7100 利息收入	17,397	-	12,648	-
7010 其他收入	136,640	2	168,204	2
7020 其他利益及損失	(8,941)	-	(619)	-
7510 利息費用	(12,461)	-	(9,112)	-
7060 採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額	(<u>935,720</u>)	(<u>16</u>)	(<u>934,005</u>)	(<u>14</u>)
7000 營業外收入及支出 合計	(<u>803,085</u>)	(<u>14</u>)	(<u>762,884</u>)	(<u>12</u>)
7900 稅前淨(損)利	(924,286)	(16)	145,277	2
7950 所得稅(利益)費用	(<u>173,786</u>)	(<u>3</u>)	<u>28,993</u>	<u>-</u>
8200 本年度淨(損)利	(<u>750,500</u>)	(<u>13</u>)	<u>116,284</u>	<u>2</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年 度		112 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	\$ 14,271	-	\$ 16	-
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	(1,003,175)	(17)	(222,659)	(4)
8330	採用權益法之子公司 及關聯企業之其他 綜合損益份額	6,592	-	(17,662)	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅	(8,825)	-	275	-
		(991,137)	(17)	(240,030)	(4)
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	171,250	3	(41,135)	-
8380	採用權益法之子公司 及關聯企業之其他 綜合損益份額	15,859	-	(2,794)	-
8399	與可能重分類之項目 相關之所得稅	(34,250)	-	8,227	-
		152,859	3	(35,702)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(838,278)	(14)	(275,732)	(4)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 1,588,778)	(27)	(\$ 159,448)	(2)
	每股(虧損)盈餘				
9710	基 本	(\$ 1.26)		\$ 0.20	
9810	稀 釋	(\$ 1.26)		\$ 0.20	

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：張勝川



亞洲聚舍股份有限公司

個體權益變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

代 碼		股 股數 (仟股)	本 金 額	資 本 公 積
A1	112 年 1 月 1 日餘額	593,743	\$ 5,937,438	\$ 37,142
	111 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	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	(110)
C17	逾期股利轉列資本公積	-	-	527
B17	迴轉特別盈餘公積	-	-	-
D1	112 年度淨利	-	-	-
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	593,743	5,937,438	37,559
	112 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	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	176
C17	逾期股利轉列資本公積	-	-	395
D1	113 年度淨損	-	-	-
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-
D5	113 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	113 年 12 月 31 日餘額	<u>593,743</u>	<u>\$ 5,937,438</u>	<u>\$ 38,130</u>

單位：新台幣仟元

保	留	盈	餘	其 他 權 益	透 過 其 他 綜 合	權 益 總 額
法定盈餘公積	特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘	餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損益	權 益 總 額
\$ 2,223,200	\$ 565,379	\$ 4,511,018		(\$ 109,403)	\$ 1,052,184	\$ 14,216,958
147,008	-	(147,008)		-	-	-
-	-	(712,493)		-	-	(712,493)
-	-	(6,934)		-	584	(6,460)
-	-	-		-	-	527
-	(11,274)	11,274		-	-	-
-	-	116,284		-	-	116,284
-	-	(685)		(35,702)	(239,345)	(275,732)
-	-	115,599		(35,702)	(239,345)	(159,448)
2,370,208	554,105	3,771,456		(145,105)	813,423	13,339,084
11,994	-	(11,994)		-	-	-
-	-	(267,185)		-	-	(267,185)
-	-	(334)		-	334	176
-	-	-		-	-	395
-	-	(750,500)		-	-	(750,500)
-	-	20,855		152,859	(1,011,992)	(838,278)
-	-	(729,645)		152,859	(1,011,992)	(1,588,778)
-	-	250		-	(250)	-
\$ 2,382,202	\$ 554,105	\$ 2,762,548		\$ 7,754	(\$ 198,485)	\$ 11,483,692

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：張勝川



亞洲聚金股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113 年 度	112 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 924,286)	\$ 145,277
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	335,611	316,347
A20200	攤銷費用	480	359
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融商 品淨利益	(594)	(10,298)
A20900	利息費用	12,461	9,112
A21200	利息收入	(17,397)	(12,648)
A21300	股利收入	(75,760)	(107,546)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	9,787	-
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損 益之份額	935,720	934,005
A23800	存貨跌價及呆滯損失	11,562	10,123
A24100	外幣兌換淨損失	(6,739)	5,661
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	333,805	(242,038)
A31150	應收帳款	(76,884)	565,843
A31160	應收帳款－關係人	120,888	20,317
A31190	其他應收款－關係人	(17,650)	1,297
A31200	存 貨	19,905	(85,177)
A31230	預付款項	(19,820)	(39,919)
A31240	其他流動資產	(5)	(6)
A32150	應付帳款	71,827	(90,140)
A32160	應付帳款－關係人	(5,407)	(3,752)
A32180	其他應付款	(20,247)	(27,726)
A32190	其他應付款－關係人	(83,966)	48,986
A32230	其他流動負債	1,483	12,620
A32240	淨確定福利負債－非流動	(6,885)	(9,726)
A33000	營運產生之現金	597,889	1,440,971
A33100	收取之利息	17,658	12,442
A33300	支付之利息	(10,078)	(6,476)
A33500	支付之所得稅	(231,975)	(652,590)
AAAA	營業活動之淨現金流入	373,494	794,347

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年 度	112 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	\$ 708	\$ -
B00300	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(608)	(19,975)
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	(14,894)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	8,327	14,155
B02700	購置不動產、廠房及設備	(399,811)	(370,222)
B03700	存出保證金增加	(189)	(141)
B03800	存出保證金減少	188	141
B04500	購置無形資產	(171)	(660)
B07600	收取之股利	92,170	121,612
B09900	其他非流動資產減少	-	4,992
BBBB	投資活動之淨現金流出	(299,386)	(264,992)
	籌資活動之淨現金流量		
C00100	短期借款增加	600,000	200,000
C00200	短期借款減少	(600,000)	(320,000)
C01600	舉借長期借款	682,000	104,000
C01700	償還長期借款	(48,077)	(10,000)
C03000	存入保證金增加	1,099	1,215
C03100	存入保證金減少	-	(458)
C04020	租賃負債本金償還	(6,422)	(6,309)
C04400	其他非流動負債(減少)增加	(12)	87
C04500	支付股利	(270,687)	(703,605)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	357,901	(735,070)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	432,009	(205,715)
E00100	年初現金及約當現金餘額	859,589	1,065,304
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$1,291,598	\$ 859,589

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：張勝川



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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，上開合併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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託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 113 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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及其子公司民國 113 年度合併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及其子公司民國 113 年度之銷貨收入為新台幣（以下同）6,031,266 仟元，較民國 112 年度銷貨收入 6,717,128 仟元減少約 10.21%，惟於特定客戶之銷貨收入較整體銷貨收入趨勢顯著不同，故本會計師將其銷貨收入認列列為關鍵查核事項。

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情形是否有異常情形。

其他事項

亞洲聚合股份有限公司已編製民國 113 及 112 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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併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合併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告使用者注意合併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及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併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 113 年度合併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 4 年 3 月 5 日

亞洲聚合股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

代 碼	資 產	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$ 1,468,956	11		\$ 1,152,991	8	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產						
	— 流動	424,102	3		783,534	5	
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量						
	之金融資產—流動	14,054	-		22,458	-	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	101,152	1		127,425	1	
1170	應收帳款	376,996	3		293,125	2	
1180	應收帳款—關係人	60,036	-		111,426	1	
1200	其他應收款	2,336	-		1,091	-	
1210	其他應收款—關係人	20,031	-		2,362	-	
1220	本期所得稅資產	7,538	-		-	-	
1310	存貨	592,983	4		634,725	4	
1410	預付款項	226,397	2		205,944	1	
1470	其他流動資產	121	-		116	-	
11XX	流動資產總計	<u>3,294,702</u>	<u>24</u>		<u>3,335,197</u>	<u>22</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	2,025,500	15		2,984,710	20	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非						
	流動	52,449	1		-	-	
1550	採用權益法之投資	3,393,088	25		4,163,948	28	
1600	不動產、廠房及設備	3,543,326	26		3,456,731	23	
1755	使用權資產	8,704	-		9,402	-	
1760	投資性不動產	570,903	4		500,764	3	
1840	遞延所得稅資產	707,411	5		558,060	4	
1990	其他非流動資產	2,507	-		2,877	-	
15XX	非流動資產總計	<u>10,303,888</u>	<u>76</u>		<u>11,676,492</u>	<u>78</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 13,598,590</u>	<u>100</u>		<u>\$ 15,011,689</u>	<u>100</u>	

						單位：新台幣仟元		
						113 年 12 月 31 日		
						112 年 12 月 31 日		
代 碼	負 債 及 權 益	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
	流動負債							
2170	應付帳款	\$ 237,771	2	\$ 166,694	1			
2180	應付帳款－關係人	29,140	-	50,504	-			
2200	其他應付款	230,980	2	231,346	2			
2220	其他應付款項－關係人	141,777	1	224,537	2			
2230	本期所得稅負債	1,192	-	223,276	2			
2280	租賃負債－流動	5,950	-	6,422	-			
2320	一年內到期之長期負債	393,755	3	65,880	-			
2365	退款負債－流動	5,899	-	5,899	-			
2399	其他流動負債	55,520	-	54,103	-			
21XX	流動負債總計	1,101,984	8	1,028,661	7			
	非流動負債							
2540	長期借款	788,155	6	480,214	3			
2570	遞延所得稅負債	45,878	-	29,822	-			
2580	租賃負債－非流動	80,971	1	11,326	-			
2640	淨確定福利負債－非流動	81,208	1	102,364	1			
2650	採用權益法之投資貸餘	-	-	5,651	-			
2670	其他非流動負債	16,702	-	14,567	-			
25XX	非流動負債總計	1,012,914	8	643,944	4			
2XXX	負債總計	2,114,898	16	1,672,605	11			
	歸屬於本公司業主之權益							
	股 本							
3110	普通股股本	5,937,438	44	5,937,438	40			
3200	資本公積	38,130	-	37,559	-			
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	2,382,202	18	2,370,208	16			
3320	特別盈餘公積	554,105	4	554,105	4			
3350	未分配盈餘	2,762,548	20	3,771,456	25			
3300	保留盈餘總計	5,698,855	42	6,695,769	45			
3400	其他權益	(190,731)	(2)	668,318	4			
3XXX	權益總計	11,483,692	84	13,339,084	89			
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 13,598,590	100	\$ 15,011,689	100			

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：張勝川



亞洲聚合股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 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	113 年 度		112 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4100 營業收入淨額	\$ 6,031,266	100	\$ 6,717,128	100
5110 營業成本	<u>5,896,273</u>	<u>98</u>	<u>5,571,131</u>	<u>83</u>
5900 營業毛利	<u>134,993</u>	<u>2</u>	<u>1,145,997</u>	<u>17</u>
營業費用				
6100 推銷費用	125,131	2	102,378	1
6200 管理費用	115,197	2	113,430	2
6300 研究發展費用	<u>4,107</u>	<u>-</u>	<u>6,353</u>	<u>-</u>
6000 營業費用合計	<u>244,435</u>	<u>4</u>	<u>222,161</u>	<u>3</u>
6900 營業淨(損)利	(<u>109,442</u>)	(<u>2</u>)	<u>923,836</u>	<u>14</u>
營業外收入及支出				
7100 利息收入	26,340	-	21,737	-
7010 其他收入	148,642	3	176,943	2
7020 其他利益及損失	(13,065)	-	(2,228)	-
7510 利息費用	(12,461)	-	(9,112)	-
7060 採用權益法之關聯企業 損益份額	(<u>960,366</u>)	(<u>16</u>)	(<u>960,044</u>)	(<u>14</u>)
7000 營業外收入及支出 合計	(<u>810,910</u>)	(<u>13</u>)	(<u>772,704</u>)	(<u>12</u>)
7900 稅前淨(損)利	(920,352)	(15)	151,132	2
7950 所得稅(利益)費用	(<u>169,852</u>)	(<u>3</u>)	<u>34,848</u>	<u>-</u>
8200 本年度淨(損)利	(<u>750,500</u>)	(<u>12</u>)	<u>116,284</u>	<u>2</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年 度			112 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	\$	14,271	-	\$	16	-
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	(	973,320)	(16)	(	224,049)	(4)
8330	採用權益法之關聯 企業之其他綜合 損益份額	(	23,263)	-	(	16,272)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(	8,825)	-		275	-
8310		(	991,137)	(16)	(	240,030)	(4)
	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		171,250	3	(	41,135)	-
8370	採用權益法之關聯 企業之其他綜合 損益份額		15,859	-	(	2,794)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	(	34,250)	(1)		8,227	-
8360			152,859	2	(	35,702)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(	838,278)	(14)	(	275,732)	(4)
8500	本年度綜合損益總額	(	1,588,778)	(26)	(	159,448)	(2)
	每股 (虧損) 盈餘						
9710	基 本	(	1.26)		\$	0.20	
9810	稀 釋	(	1.26)		\$	0.20	

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：張勝川



亞洲聚合股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



歸 屬 於 本 公 司

代 碼	股 數 (仟 股)	金 額	本 資 本 公 積
A1 112 年 1 月 1 日餘額	593,743	\$ 5,937,438	\$ 37,142
111 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	-	-	-
C7 採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	(110)
C17 逾期股利轉列資本公積	-	-	527
B17 迴轉特別盈餘公積	-	-	-
D1 112 年度淨利	-	-	-
D3 112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-
D5 112 年度綜合損益總額	-	-	-
Z1 112 年 12 月 31 日餘額	593,743	5,937,438	37,559
112 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	-	-	-
C7 採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	176
C17 逾期股利轉列資本公積	-	-	395
D1 113 年度淨損	-	-	-
D3 113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-
D5 113 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 113 年 12 月 31 日餘額	593,743	\$ 5,937,438	\$ 38,130

單位：新台幣仟元，惟每股股利為元

業	主	之	權	益	益
保	留	盈	餘	其 他 權 益	益
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 未實現損益	權 益 總 額
\$ 2,223,200	\$ 565,379	\$ 4,511,018	(\$ 109,403)	\$ 1,052,184	\$ 14,216,958
147,008	-	(147,008)	-	-	-
-	-	(712,493)	-	-	(712,493)
-	-	(6,934)	-	584	(6,460)
-	-	-	-	-	527
-	(11,274)	11,274	-	-	-
-	-	116,284	-	-	116,284
-	-	(685)	(35,702)	(239,345)	(275,732)
-	-	115,599	(35,702)	(239,345)	(159,448)
2,370,208	554,105	3,771,456	(145,105)	813,423	13,339,084
11,994	-	(11,994)	-	-	-
-	-	(267,185)	-	-	(267,185)
-	-	-	-	-	176
-	-	-	-	-	395
-	-	(750,500)	-	-	(750,500)
-	-	20,855	152,859	(1,011,992)	(838,278)
-	-	(729,645)	152,859	(1,011,992)	(1,588,778)
-	-	(84)	-	84	-
\$ 2,382,202	\$ 554,105	\$ 2,762,548	\$ 7,754	(\$ 198,485)	\$ 11,483,692

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：張勝川



亞洲聚合股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113 年 度	112 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 920,352)	\$ 151,132
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	338,323	319,049
A20200	攤銷費用	532	413
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融商 品淨利益	(1,422)	(13,018)
A20900	利息費用	12,461	9,112
A21200	利息收入	(26,340)	(21,737)
A21300	股利收入	(85,926)	(115,354)
A22300	採用權益法之關聯企業損益之份額	960,366	960,044
A23700	存貨跌價及呆滯損失	11,386	9,957
A22500	報廢不動產、廠房及設備損失	9,787	-
A24100	外幣兌換淨（利益）損失	(6,741)	5,661
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	360,854	(273,752)
A31150	應收帳款	(76,884)	565,843
A31160	應收帳款－關係人	52,229	89,549
A31180	其他應收款	26	-
A31190	其他應收款－關係人	(17,650)	1,234
A31200	存 貨	32,425	(104,653)
A31230	預付款項	(20,350)	(40,508)
A31240	其他流動資產	(5)	(6)
A32150	應付帳款	70,972	(88,746)
A32160	應付帳款－關係人	(22,998)	(2,046)
A32180	其他應付款	(20,252)	(27,836)
A32190	其他應付款－關係人	(83,770)	48,332
A32230	其他流動負債	976	5,583
A32240	淨確定福利負債－非流動	(6,885)	(9,726)
A33000	營運產生之現金	560,762	1,468,527
A33100	收取之利息	25,097	21,596
A33300	支付之利息	(10,078)	(6,476)
A33500	支付之所得稅	(236,204)	(661,081)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>339,577</u>	<u>822,566</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113 年 度	112 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	(\$ 608)	(\$ 19,975)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,364	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(173,816)	(127,425)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	153,065	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(82,630)	(52,584)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	8,327	14,155
B02700	購置不動產、廠房及設備	(399,864)	(370,293)
B03700	存出保證金增加	(189)	(141)
B03800	存出保證金減少	202	141
B04500	購置無形資產	(171)	(660)
B07600	收取之股利	102,336	129,420
B09900	其他非流動資產減少	-	4,991
BBBB	投資活動之淨現金流出	(391,984)	(422,371)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	600,000	200,000
C00200	短期借款減少	(600,000)	(320,000)
C01600	舉借長期借款	682,000	104,000
C01700	償還長期借款	(48,077)	(10,000)
C03000	存入保證金增加	1,459	1,215
C03100	存入保證金減少	-	(458)
C04020	租賃負債本金償還	(6,422)	(6,309)
C04400	其他非流動負債(減少)增加	(12)	87
C04500	發放本公司業主現金股利	(270,687)	(703,605)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	358,261	(735,070)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	10,111	(2,454)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	315,965	(337,329)
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,152,991	1,490,320
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,468,956	\$ 1,152,991

董事長：吳亦圭



經理人：吳培基



會計主管：張勝川

