

股票代號：1709



和益化學工業股份有限公司
FORMOSAN UNION CHEMICAL CORP.

一〇五年股東常會
議事手冊

中華民國一〇五年六月十五日
地點：台北市建國北路二段七號十五樓
(首都大飯店紐約廳)

目 錄

一、開會議程.....	1
二、討論事項	
(一)擬修訂本公司章程部分條文，敬請討論案.....	2
三、報告事項	
(一)一〇四年度營業報告書.....	5
(二)監察人查核一〇四年度決算報告書.....	6
(三)一〇四年度員工及董、監事酬勞分配情形報告.....	7
四、承認事項	
(一)一〇四年度決算表冊，敬請承認案.....	8
(二)一〇四年度盈餘分派，敬請承認案.....	19
五、臨時動議.....	20
六、附錄	
(一)本公司章程.....	21
(二)本公司股東會議事規則.....	26
(三)本公司全體董監事最低應持有股數及本次股東會 個別及全體董監事持有股數.....	28

和益化學工業股份有限公司

一〇五年股東常會開會議程

- 一、宣佈開會
- 二、主席就位
- 三、主席致開會詞
- 四、討論事項
- 五、報告事項
- 六、承認事項
- 七、臨時動議
- 八、散 會

和益化學工業股份有限公司

一〇五年股東常會議程

時 間：中華民國一〇五年六月十五日(星期三)上午九時正

地 點：台北市建國北路二段七號十五樓(首都大飯店紐約廳)

二、討論事項

(第一案)

董事會 提

案由：擬修訂本公司章程部分條文，敬請討論。

說明：(一)為因應實務需要，擬修訂本公司章程部分條文。

(二)茲將本公司章程修訂條文前後對照表，詳列如后：

條 次	修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
第四章 第20條	<u>董事會及審計委員會</u> 本公司設董事十五至二十人由股東會就有行為能力之人中選任之，董事組織董事會互選一人為董事長及得選一人為副董事長，董事長對外代表公司。<u>前項董事名額中獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。</u> <u>獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</u> <u>有關獨立董事之設置及選任規定，依公司法及相關法規辦理。</u>	<u>董事及監察人</u> 本公司設董事十五人、<u>監察人二人</u>均由股東會就有行為能力之人中選任之，董事組織董事會互選一人為董事長及得選一人為副董事長，董事長對外代表公司。	因應實務需要及配合設置審計委員會替代監察人職權。
第20條之1	本公司董事會之召集應於七日前通知各董事，如遇緊急事項得隨時召集董事會。董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。	本公司董事會之召集應於七日前通知各董事 <u>及監察人</u> ，如遇緊急事項得隨時召集董事會。董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。	配合設置審計委員會替代監察人職權。
第21條	本公司董事任期三年，連選得連任，其任期屆滿不及改選時，得延長其職務至改選董事就任為止。	本公司董事任期三年、 <u>監察人任期三年</u> ，連選得連任，其任期屆滿不及改選時，得延長其職務至改選董事 <u>監察人</u> 就任為	配合設置審計委員會替代監察人職權。

條次	修訂後條文	修訂前條文	說明
	全體董事所持有本公司記名股票之最低股份總額依照 <u>主管機關</u> 之規定辦理。 本公司得於董事任期內為其購買責任保險，投保範圍授權董事會決議。	止。 全體董事監察人所持有本公司記名股票之最低股份總額依照「 <u>公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則</u> 」之規定辦理。 本公司得於董事及監察人任期內為其董事及監察人購買責任保險，投保範圍授權董事會決議。	
第26條	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，審計委員會應由全體獨立董事組成。審計委員會之職權及其他應遵行事項，依公司法及相關法規辦理。	監察人除依法執行職務外得列席董事會議但不得加入決議。	配合設置審計委員會替代監察人職權。
第27條	董事執行本公司業務時，不論營業盈虧公司應依同業通常水準支給薪津。	董事、監察人執行本公司業務時，不論營業盈虧公司應依同業通常水準支給薪津。	配合設置審計委員會替代監察人職權。
第31條	本公司以國曆年為決算期，由董事會造具 <u>下</u> 列表冊於股東常會開會三十日前送交審計委員會查核後送請股東常會承認。 (一)營業報告書。 (二)財務報表。 (三)盈餘分派或虧損彌補之議案。	本公司以國曆年為決算期，由董事會造具 <u>左</u> 列表冊於股東常會開會三十日前送交監察人查核後送請股東常會承認。 (一)營業報告書。 (二)財務報表。 (三)盈餘分派或虧損彌補之議案。	配合設置審計委員會替代監察人職權。
第32條	本公司所處產業環境多變， <u>且</u> 正值穩定成長階段，基於長期財務規劃、未來資金需求及保障股東權益之考量，本公司年度如有獲利，應提撥百分之二・五為員工酬勞及不高於百分之二・五為董事酬勞，但公司尚有累積虧損，應預先保留彌補數額。 <u>員工酬勞以股票或現金方式分派時，應由董事會以董事三分</u>	本公司所處產業環境多變， <u>企</u> 業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司每年決算如有當期淨利，除彌補虧損外，應先提存百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。並按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有	依據104.5.20總統令公布增訂公司法第235條之1並修正第235條及240條條文修訂及配合設置審計委員會替代監察人職權。

條次	修訂後條文	修訂前條文	說明
	<u>之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。</u> 本公司年度總決算如有盈餘，應先依法提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。<u>並依規定提列或迴轉特別盈餘公積，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分配之。</u> 本公司得依整體資本預算規劃，分派百分之四十至百分之六十股票股利以保留所需資金，餘額以現金股利方式分派。如當年度未有較大之資本預算規劃或需充實營運資金時得全部以現金股利分派之。換言之，如當年度有擴充建廠計劃需大量資金時，得全部以股票股利分派之。	盈餘按下列比例分派之：一、董事、監察人酬勞金百分之三。二、員工紅利百分之三。員工紅利以股票發給之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。三、其餘之盈餘並於加計上一年度累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，作為可供分配之盈餘，分派由董事會訂定，經股東會決議之。 為求永續、穩定之經營發展，本公司得依整體資本預算規劃，分派百分之四十至百分之六十股票股利以保留所需資金，餘額以現金股利方式分派。如當年度未有較大之資本預算規劃或需充實營運資金時得全部以現金股利分派之。換言之，如當年度有擴充建廠計劃需大量資金時，得全部以股票股利分派之。前述盈餘分派由董事會擬具議案，提請股東會決議後辦理之。	
第37條	本章程由發起人訂立於…略…<u>第卅七次修正於民國一〇五年六月十五日，本次增訂有關設置獨立董事及審計委員會刪除監察人等相關條文，自一〇三年股東會選任之董事、監察人任期屆滿時，始適用之。</u>本章程經股東會修正通過後，生效施行。	本章程由發起人訂立於…略…<u>第卅六次修正於民國一〇四年六月十五日，本章程經股東會修正通過後，生效施行。</u>	配合條文修正並增列修正日期。

(三)本案業經第十五屆第十三次董事會全體出席董事同意通過，敬請討論。

決議：

三、報告事項

(一)一〇四年度營業報告書

1. 104年度營業額新台幣陸拾玖億叁仟捌佰陸拾捌萬肆仟元正較103年度新台幣捌拾叁億伍仟捌佰柒拾壹萬捌仟元正，約減少16.99%。主要因為104年原油價格低迷，整體石化原料和石化產品價格亦隨之降低，而影響營收。

茲將104年1月至12月份產銷量及營業額與去年同期比較如下：

單位：公噸・仟元

項 目	104年1月至12月	103年1月至12月	增 減 量	增減率%
生產量	122,213	127,349	⊖ 5,136	⊖ 4.03
加工量	19,791	16,284	⊕ 3,507	⊕ 21.54
銷售量	137,055	145,745	⊖ 8,690	⊖ 5.96
營業額	6,938,684	8,358,718	⊖ 1,420,034	⊖ 16.99

2. 105年度業務展望

今(105)年度因LAB亞洲地區有新產能開出，競爭更加激烈，本公司將繼續加強客戶服務、生產成本控管、產品差異化，以穩住現有市場。另外將於今年大力推廣新產品十二烷基酚，期能創造更多的利潤。

董事長：



總經理：



會計主管：



經辦會計：



(二) 監察人查核一〇四年度決算報告書

和益化學工業股份有限公司 監察人查核一〇四年度決算報告書

茲 准

董事會造送一〇四年度營業報告書、財務報表、盈餘分派之議案及與其子公司之合併報表，前項財務報表，業經立本台灣聯合會計師事務所陳玉芳、張鈞鈞兩位會計師查核簽證竣事，復經本監察人就決算報告書表逕行查核，認為並無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告如上。

此 致

本公司一〇五年股東常會

監察人：柯長順

監察人：黃承恩

中 華 民 國 一〇五 年 三 月 二 十 八 日

(三)一〇四年度員工及董、監事酬勞分配情形報告，敬請鑒察。

- 一、本公司105年3月28日董事會，通過104年分派員工酬勞金額為新台幣（以下同）18,325,652元及董、監事酬勞金額為18,325,652元，均以現金方式發放。
- 二、本報告業經第十五屆第十三次董事會全體出席董事洽悉，提請105年股東常會報告。

四、承認事項

(第一案)

董事會 提

案由：為依法提出一〇四年度決算表冊，敬請承認案。

說明：詳如附件(一)營業報告書(請參見本手冊第5頁)。

(二)財務報表(請參見本手冊第9~18頁)。

上列各項表冊業經第十五屆第十三次董事會全體出席董事
同意通過，提請一〇五年股東常會承認。

決議：

和益化學工業股份有限公司及其子公司會計師查核報告

和益化學工業股份有限公司及其子公司民國104年及103年12月31日之合併資產負債表，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨「會計師查核簽證財務報表規則」規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達和益化學工業股份有限公司及其子公司民國104年及103年12月31日之財務狀況，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之經營成果與現金流量。

和益化學工業股份有限公司已編製民國104年及103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。

立本台灣聯合會計師事務所

會計師：陳玉芳



會計師：張鈞鈞



證券主管機關核准簽證文號：(82)台財證(六)字第14322號
金管證審字第1010043772號

中 華 民 國 一 百 零 五 年 三 月 二 十 八 日

和益化學工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

中華民國一百零四年及一百零三年十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

代碼	資	產	附	註	104年12月31日	%	103年12月31日	%	代碼	負	債	及	權	益	附	註	104年12月31日	%	103年12月31日	%
11XX	流動資產								21XX	流動負債										
1100	現金及約當現金		四、六(一)		\$1,193,633	11.61	\$1,057,969	10.39	2100	短期借款		四、六(十二)			\$635,000	6.18	\$1,182,000	11.61		
1125	備供出售金融資產-流動		四、六(二)		79,590	0.77	49,257	0.49	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動		四、六(十六)			-	-	8,330	0.08		
1150	應收票據淨額		四、六(三)		120,047	1.17	93,631	0.92	2150	應付票據		四、六(十三)			6,946	0.07	7,654	0.08		
1170	應收帳款淨額		四、六(三)		962,460	9.36	976,400	9.59	2170	應付帳款		四、六(十三)			407,342	3.96	394,466	3.88		
1180	應收帳款-關係人淨額		四、六(三)、七		18,053	0.18	393	-	2200	其他應付款					565,609	5.50	427,798	4.20		
1200	其他應收款		四、六(四)		75,212	0.73	63,377	0.62	2220	其他應付款項-關係人		七			18,027	0.18	19,580	0.19		
1210	其他應收款-關係人		四、六(四)、七		2,018	0.02	3,695	0.04	2230	本期所得稅負債		四、六(二十九)			119,598	1.16	25,602	0.25		
1220	本期所得稅資產		四、六(二十九)		666	0.01	3,428	0.03	2250	負債準備-流動		四、六(十四)			28,254	0.27	25,387	0.25		
130x	存貨		四、六(五)		2,682,017	26.10	3,559,553	34.97	2300	其他流動負債		四、六(十五)			160,488	1.57	350,301	3.44		
1410	預付款項				189,163	1.84	34,301	0.34	21XX	小	計				1,941,264	18.89	2,441,118	23.98		
1470	其他流動資產				1,152	0.01	1,643	0.02	25XX	非流動負債										
	小	計			5,324,011	51.80	5,843,647	57.41	2530	應付公司債		四、六(十六)			658,191	6.40	645,515	6.34		
									2540	長期借款		四、六(十七)			430,727	4.19	268,442	2.64		
									2570	遞延所得稅負債		四、六(二十九)			174,890	1.70	171,346	1.68		
15XX	非流動資產								2600	其他非流動負債					135,885	1.33	123,395	1.22		
1523	備供出售金融資產-非流動		四、六(二)		603,034	5.87	243,176	2.39	25XX	小	計				1,399,693	13.62	1,208,698	11.88		
1543	以成本衡量之金融資產-非流動		四、六(六)		-	-	-	-	2XXX	負債總計					3,340,957	32.51	3,649,816	35.86		
1550	採用權益法之投資		四、六(七)		128,347	1.25	214,017	2.10	31XX	歸屬於母公司業主之權益										
1600	不動產、廠房及設備		四、六(八)		2,696,818	26.24	2,845,834	27.96	3100	股本		四、六(十九)								
1760	投資性不動產		四、六(九)		4,717	0.05	4,849	0.05	3110	普通股股本					4,299,329	41.83	4,299,329	42.24		
1780	無形資產		四、六(十)		92,672	0.90	93,527	0.92	3200	資本公積		六(二十)			245,847	2.39	245,847	2.42		
1840	遞延所得稅資產		四、六(二十九)		89,843	0.87	82,568	0.81	3300	保留盈餘		六(二十一)								
1900	其他非流動資產		四、六(十一)		1,337,961	13.02	850,428	8.36	3310	法定盈餘公積					654,236	6.37	635,562	6.24		
	小	計			4,953,392	48.20	4,334,399	42.59	3320	特別盈餘公積					251,175	2.44	251,175	2.47		
									3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)					975,102	9.49	622,553	6.12		
									3400	其他權益		六(二十二)			123,163	1.20	142,148	1.39		
									31xx	歸屬於母公司業主之權益小計					6,548,852	63.72	6,196,614	60.88		
									36xx	非控制權益					387,594	3.77	331,616	3.26		
1XXX	資產總計				\$10,277,403	100.00	\$10,178,046	100.00	3XXX	權益總計					6,936,446	67.49	6,528,230	64.14		
										負債及權益總計					\$10,277,403	100.00	\$10,178,046	100.00		

請參閱後附財務報告附註

董事長：



總經理：



會計主管：



經辦會計：



和益化學工業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

中華民國一百零四年及一百零三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

代碼	項 目	附 註	104 年 度	%	103 年 度	%
4000	營業收入	四、六(二十三)	\$9,461,829	100.00	\$11,074,650	100.00
5000	營業成本	六(五)、六(二十四)	(7,938,489)	(83.90)	(10,145,686)	(91.61)
5900	營業毛利		1,523,340	16.10	928,964	8.39
5950	營業毛利淨額		1,523,340	16.10	928,964	8.39
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(473,116)	(5.00)	(538,570)	(4.86)
6200	管理費用		(241,170)	(2.55)	(159,619)	(1.44)
6300	研究發展費用		(21,220)	(0.22)	(20,590)	(0.19)
6900	營業利益		787,834	8.33	210,185	1.90
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(二十六)	36,503	0.39	27,309	0.25
7020	其他利益及損失	六(二十七)	53,707	0.57	62,618	0.57
7050	財務成本	六(二十八)	(27,955)	(0.30)	(37,216)	(0.34)
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(4,258)	(0.05)	(8,584)	(0.08)
7000	營業外收入及支出合計		57,997	0.61	44,127	0.40
7900	稅前淨利		845,831	8.94	254,312	2.30
7950	所得稅(費用)利益	六(二十九)	(143,567)	(1.52)	(52,003)	(0.47)
8000	繼續營業單位本期淨利		702,264	7.42	202,309	1.83
8200	本期淨利		702,264	7.42	202,309	1.83
8300	其他綜合損益(淨額)					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十八)	(6,706)	(0.07)	17,240	0.16
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十九)	1,140	0.01	(2,930)	(0.02)
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	六(二十二)	1,891	0.02	2,761	0.02
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	六(二)	(14,768)	(0.16)	(16,339)	(0.15)
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(七)	(5,111)	(0.05)	11,187	0.10
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六(二十九)	(997)	(0.01)	1,307	0.01
8500	本期綜合損益總額		\$677,713	7.16	\$215,535	1.95
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$635,428	6.71	\$186,745	1.69
8620	非控制權益		66,836	0.71	15,564	0.14
	合 計		\$702,264	7.42	\$202,309	1.83
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$610,198	6.45	\$200,114	1.81
8720	非控制權益		67,515	0.71	15,421	0.14
	合 計		\$677,713	7.16	\$215,535	1.95
9750	基本每股盈餘(元)：	六(三十)	\$1.48		\$0.43	
9850	稀釋每股盈餘(元)：	六(三十)	\$1.33		\$0.42	

請參閱後附財務報告附註

董事長：



總經理：



會計主管：



經辦會計：



和益化學工業股份有限公司及其子公司
合併權益變動表
中華民國一百零四年及一百零三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

摘 要	歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益									
	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目		歸屬於母公司 業主權益總計	非控制權益	權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未實現損益			
民國 103 年 1 月 1 日 餘額	\$4,299,329	\$191,248	\$605,884	\$251,175	\$708,992	\$ (2,194)	\$145,426	\$6,199,860	\$286,256	\$6,486,116
102 年度盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	29,678	-	(29,678)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(257,959)	-	-	(257,959)	-	(257,959)
其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
因發行可轉換公司債認列權益組成項目－ 認股權而產生者	-	55,006	-	-	-	-	-	55,006	-	55,006
103 年度淨利	-	-	-	-	186,745	-	-	186,745	15,564	202,309
103 年度其他綜合淨損	-	-	-	-	14,453	11,577	(12,661)	13,369	(143)	13,226
綜合損益總額	-	-	-	-	201,198	11,577	(12,661)	200,114	15,421	215,535
對子公司所有權權益變動	-	(407)	-	-	-	-	-	(407)	-	(407)
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	29,939	29,939
民國 104 年 1 月 1 日 餘額	\$4,299,329	\$245,847	\$635,562	\$251,175	\$622,553	\$9,383	\$132,765	\$6,196,614	\$331,616	\$6,528,230
103 年度盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	18,674	-	(18,674)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(257,960)	-	-	(257,960)	-	(257,960)
104 年度淨利	-	-	-	-	635,428	-	-	635,428	66,836	702,264
104 年度其他綜合淨利	-	-	-	-	(6,245)	(2,672)	(16,313)	(25,230)	679	(24,551)
綜合損益總額	-	-	-	-	629,183	(2,672)	(16,313)	610,198	67,515	677,713
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,537)	(11,537)
民國 104 年 12 月 31 日 餘額	<u>\$4,299,329</u>	<u>\$245,847</u>	<u>\$654,236</u>	<u>\$251,175</u>	<u>\$975,102</u>	<u>\$6,711</u>	<u>\$116,452</u>	<u>\$6,548,852</u>	<u>\$387,594</u>	<u>\$6,936,446</u>

請參閱後附財務報告附註

董事長：



總經理：



會計主管：



經辦會計：



和益化學工業股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
中華民國一百零四年及一百零五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣(元)

項 目	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量：		
繼續營業單位稅前淨利	\$845,831	\$254,312
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	249,729	263,309
攤銷費用	1,156	1,777
呆帳費用提列(轉收入)數	(162)	(208)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(8,330)	3,920
利息費用	27,955	37,216
利息收入	(1,984)	(2,071)
股利收入	(14,893)	(16,658)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	4,258	8,584
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	924	(189)
處分投資損失(利益)	2,149	(1,240)
金融資產減損損失	-	8,559
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據(增加)減少	(26,415)	279
應收帳款(增加)減少	14,874	(96,560)
應收帳款-關係人(增加)減少	(17,661)	716
其他應收款(增加)減少	23,096	53,382
其他應收款-關係人(增加)減少	669	(621)
存貨(增加)減少	867,166	405,607
預付費用(增加)減少	(4,780)	1,832
預付款項(增加)減少	(148,217)	(9,116)
其他流動資產(增加)減少	3,437	763
其他營業資產(增加)減少	4,089	144
應付票據增加(減少)	(708)	1,877
應付帳款增加(減少)	4,292	(324,127)
其他應付款增加(減少)	168,857	(11,778)
其他應付款-關係人增加(減少)	-	(131)
負債準備增加(減少)	2,867	3,797
預收款項增加(減少)	(43,916)	12,214
其他流動負債增加(減少)	(4,467)	(309)
淨確定福利負債增加(減少)	5,783	(12,078)
營運產生之現金流入(流出)		
收取之利息	2,211	2,347
收取之股利	14,894	19,641
支付之利息	(15,722)	(27,050)
退還(支付)之所得稅	(53,159)	(79,998)
營業活動之淨現金流入(流出)	1,903,823	498,142
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(434,107)	(72,500)
處分備供出售金融資產價款	71,865	123,882
對子公司之收購	7,390	-
取得採用權益法之投資	-	(89,460)
處分採用權益法之投資	39,375	-
預付投資款增加	-	(47,237)
取得不動產、廠房及設備	(41,799)	(35,031)
處分不動產、廠房及設備價款	191	359
存出保證金增加	(1,973)	(1,606)
存出保證金減少	2,157	1,667
其他應收款-關係人增加	(2,000)	(3,000)
其他應收款-關係人減少	3,000	-
取得無形資產	(257)	(1,058)
其他金融資產增加	(333)	-
其他非流動資產增加	(1)	(4)
預付設備款增加	(578,900)	(470,262)
投資活動之淨現金流入(流出)	(935,392)	(594,250)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	655,000	745,000
短期借款減少	(1,202,000)	(531,833)
發行公司債	-	700,000
支付發行公司債相關之交易成本	-	(5,447)
舉借長期借款	312,404	20,000
償還長期借款	(328,786)	(398,295)
其他應付款-關係人增加	-	20,000
其他應付款-關係人減少	(1,553)	(11,729)
發放現金股利	(257,960)	(257,960)
非控制權益變動	(10,698)	29,533
籌資活動之淨現金流入(流出)	(833,593)	309,269
匯率變動對現金及約當現金之影響	826	504
本期現金及約當現金增加(減少)數	135,664	213,665
期初現金及約當現金餘額	1,057,969	844,304
期末現金及約當現金餘額	\$1,193,633	\$1,057,969

請參閱後附財務報告附註

董事長：



總經理：



會計主管：



經辦會計：



和益化學工業股份有限公司會計師查核報告

和益化學工業股份有限公司民國104年及103年12月31日之個體資產負債表，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨「會計師查核簽證財務報表規則」規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達和益化學工業股份有限公司民國104年及103年12月31日之個體財務狀況，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之個體經營成果與個體現金流量。

和益化學工業股份有限公司民國104年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報告相關資訊一致。

立本台灣聯合會計師事務所

會計師：陳玉芳



會計師：張鈞鈞



證券主管機關核准簽證文號：(82)台財證(六)字第14322號
金管證審字第1010043772號

中 華 民 國 一 百 零 五 年 三 月 二 十 八 日

和益化學工業股份有限公司

個體資產負債表

中華民國一百零四年及一百零三年十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

代碼	資	產	附	註	104年12月31日	%	103年12月31日	%	代碼	負	債	及	權	益	附	註	104年12月31日	%	103年12月31日	%	
11XX	流動資產								21XX	流動負債											
1100	現金及約當現金		四、六(一)		\$503,929	5.80	\$287,551	3.36	2100	短期借款			四、六(十二)		\$200,000	2.30		\$469,000	5.47		
1160	應收票據－關係人淨額		四、六(二)、七		63	-	-	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動			四、六(十六)		-	-		8,330	0.10		
1170	應收帳款淨額		四、六(二)		614,442	7.07	617,214	7.20		金融負債－流動											
1180	應收帳款－關係人淨額		四、六(二)、七		92,486	1.06	69,116	0.81	2150	應付票據			六(十三)		6,559	0.08		5,478	0.06		
1200	其他應收款		四、六(三)		8,188	0.09	27,558	0.32	2170	應付帳款			六(十三)		303,344	3.49		242,652	2.83		
1210	其他應收款－關係人		四、六(三)、七		1,025	0.01	28	-	2180	應付帳款－關係人			六(十三)、七		29,391	0.34		53,294	0.62		
130x	存貨		四、六(四)		2,011,674	23.15	2,701,546	31.53	2200	其他應付款					281,019	3.23		201,499	2.35		
1410	預付款項				175,960	2.03	15,791	0.18	2220	其他應付款項－關係人		七			7	-		859	0.01		
1470	其他流動資產				200	0.01	687	0.01	2230	本期所得稅負債			四、六(二十九)		49,029	0.56		1,728	0.02		
	小	計			3,407,967	39.22	3,719,491	43.41	2250	負債準備－流動			六(十四)		15,009	0.17		15,498	0.18		
									2300	其他流動負債			六(十五)		111,368	1.29		270,670	3.17		
									21XX	小	計				995,726	11.46		1,269,008	14.81		
									25XX	非流動負債											
									2530	應付公司債			四、六(十六)		658,191	7.57		645,515	7.53		
									2540	長期借款			四、六(十七)		212,517	2.45		205,429	2.40		
									2570	遞延所得稅負債			四、六(二十九)		168,405	1.94		165,573	1.93		
									2600	其他非流動負債			四、六(十八)		105,893	1.21		85,950	1.01		
15XX	非流動資產								25XX	小	計				1,145,006	13.17		1,102,467	12.87		
1523	備供出售金融資產－非流動		四、六(五)		461,642	5.31	123,378	1.44	2XXX	負債總計					2,140,732	24.63		2,371,475	27.68		
1543	以成本衡量之金融資產－非流動		四、六(六)		-	-	-	-	31XX	權益											
1550	採用權益法之投資		四、六(七)		2,987,360	34.38	2,753,681	32.14	3100	股本			四、六(十九)								
1600	不動產、廠房及設備		四、六(八)		1,506,751	17.34	1,614,013	18.84	3110	普通股股本					4,299,329	49.48		4,299,329	50.18		
1760	投資性不動產		四、六(九)		141,004	1.62	142,252	1.66	3200	資本公積			六(二十)		245,847	2.83		245,847	2.87		
1780	無形資產		四、六(十)		380	-	720	0.01	3300	保留盈餘			六(二十一)								
1840	遞延所得稅資產		四、六(二十九)		62,560	0.72	58,805	0.69	3310	法定盈餘公積					654,236	7.53		635,562	7.42		
1900	其他非流動資產		四、六(十一)		121,920	1.41	155,749	1.81	3320	特別盈餘公積					251,175	2.89		251,175	2.93		
	小	計			5,281,617	60.78	4,848,598	56.59	3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)					975,102	11.22		622,553	7.26		
									3400	其他權益			六(二十二)		123,163	1.42		142,148	1.66		
									3XXX	權益總計					6,548,852	75.37		6,196,614	72.32		
1XXX	資產總計				\$8,689,584	100.00	\$8,568,089	100.00		負債及權益總計						\$8,689,584	100.00		\$8,568,089	100.00	

請參閱後附財務報告附註

董事長：



總經理：



會計主管：



經辦會計：



和益化學工業股份有限公司

個體綜合損益表

中華民國一百零四年及一百零三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

代碼	項 目	附 註	104 年 度	%	103 年 度	%
4000	營業收入	四、六(二十三)	\$6,938,684	100.00	\$8,358,718	100.00
5000	營業成本	六(四)、六(二十四)	(6,104,016)	(87.97)	(7,803,676)	(93.36)
5900	營業毛利		834,668	12.03	555,042	6.64
5950	營業毛利淨額		834,668	12.03	555,042	6.64
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(339,950)	(4.90)	(384,405)	(4.60)
6200	管理費用		(146,294)	(2.11)	(81,352)	(0.97)
6900	營業利益		348,424	5.02	89,285	1.07
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(二十六)	34,514	0.50	31,814	0.38
7020	其他利益及損失	六(二十七)	24,690	0.36	28,328	0.34
7050	財務成本	六(二十八)	(20,299)	(0.29)	(25,453)	(0.30)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	309,647	4.45	84,008	1.00
7000	營業外收入及支出合計		348,552	5.02	118,697	1.42
7900	稅前淨利		696,976	10.04	207,982	2.49
7950	所得稅(費用)利益	六(二十九)	(61,548)	(0.88)	(21,237)	(0.26)
8000	繼續營業單位本期淨利		635,428	9.16	186,745	2.23
8200	本期淨利		635,428	9.16	186,745	2.23
8300	其他綜合損益(淨額)					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十八)	(9,249)	(0.13)	19,568	0.23
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	六(七)	1,432	0.02	(1,789)	(0.02)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十九)	1,572	0.02	(3,326)	(0.04)
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	六(五)	(1,754)	(0.03)	(21,837)	(0.26)
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	六(七)	(15,680)	(0.23)	18,601	0.22
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六(二十九)	(1,551)	(0.02)	2,152	0.03
8500	本期綜合損益總額		\$610,198	8.79	\$200,114	2.39
9750	基本每股盈餘(元)：	六(三十)	\$1.48		\$0.43	
9850	稀釋每股盈餘(元)：	六(三十)	\$1.33		\$0.42	

請參閱後附財務報告附註

董事長：



總經理：



會計主管：



經辦會計：



和益化學工業股份有限公司

個體權益變動表

中華民國一百零四年及一百零三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

摘 要	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目			權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之 兒 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益		
民國 103 年 1 月 1 日 餘額	\$4,299,329	\$191,248	\$605,884	\$251,175	\$708,992	\$(2,194)	\$145,426	\$6,199,860	
102 年度盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	29,678	-	(29,678)	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(257,959)	-	-	(257,959)	
其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	
因發行可轉換公司債認列權益組成項目－ 認股權而產生者	-	55,006	-	-	-	-	-	55,006	
採用權益法認列之子公司關聯企業及合 資企業之變動數	-	(407)	-	-	-	-	-	(407)	
103 年度淨利	-	-	-	-	186,745	-	-	186,745	
103 年度其他綜合淨損	-	-	-	-	14,453	11,577	(12,661)	13,369	
綜合損益總額	-	-	-	-	201,198	11,577	(12,661)	200,114	
民國 104 年 1 月 1 日 餘額	\$4,299,329	\$245,847	\$635,562	\$251,175	\$622,553	\$9,383	\$132,765	\$6,196,614	
103 年度盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	18,674	-	(18,674)	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(257,960)	-	-	(257,960)	
104 年度淨利	-	-	-	-	635,428	-	-	635,428	
104 年度其他綜合淨損	-	-	-	-	(6,245)	(2,672)	(16,313)	(25,230)	
綜合損益總額	-	-	-	-	629,183	(2,672)	(16,313)	610,198	
民國 104 年 12 月 31 日 餘額	\$4,299,329	\$245,847	\$654,236	\$251,175	\$975,102	\$6,711	\$116,452	\$6,548,852	

請參閱後附財務報告附註

董事長：



總經理：



會計主管：



經辦會計：



和益化學工業股份有限公司
個 體 現 金 流 量 表

中華民國一百零四年及一百零三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

項 目	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量：		
繼續營業單位稅前淨利	\$696,976	\$207,982
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	130,343	132,250
攤銷費用	596	988
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(8,330)	3,920
利息費用	20,299	25,453
利息收入	(1,356)	(1,328)
股利收入	(7,409)	(9,486)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(309,647)	(84,008)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	924	(195)
金融資產減損損失	-	8,559
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據-關係人(增加)減少	(63)	-
應收帳款(增加)減少	2,772	(124,740)
應收帳款-關係人(增加)減少	(23,370)	(10,230)
其他應收款(增加)減少	19,370	33,465
其他應收款-關係人(增加)減少	(997)	1,131
存貨(增加)減少	679,598	285,616
預付費用(增加)減少	(4,157)	2,012
預付款項(增加)減少	(156,012)	(5,357)
其他流動資產(增加)減少	487	142
應付票據增加(減少)	1,081	277
應付帳款增加(減少)	60,692	(310,052)
應付帳款-關係人增加(減少)	(23,903)	16,381
其他應付款增加(減少)	76,309	(16,863)
其他應付款-關係人增加(減少)	(852)	859
負債準備增加(減少)	(489)	2,504
預收款項增加(減少)	(7,372)	7,583
其他流動負債增加(減少)	69	(138)
淨確定福利負債增加(減少)	10,694	(8,960)
營運產生之現金流入(流出)		
收取之利息	1,356	1,327
收取之股利	69,128	62,212
支付之利息	(7,825)	(15,338)
退還(支付)之所得稅	(15,150)	(59,277)
營業活動之淨現金流入(流出)	1,203,762	146,689
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(297,330)	-
取得採用權益法之投資	-	(236,750)
預付投資款增加	-	(42,688)
取得不動產、廠房及設備	(3,619)	(7,946)
處分不動產、廠房及設備價款	721	1,949
存出保證金增加	(328)	(336)
存出保證金減少	497	306
取得無形資產	(212)	(727)
預付設備款增加	(15,242)	(12,091)
被投資公司清算收回股款	-	37,300
投資活動之淨現金流入(流出)	(315,513)	(260,983)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	200,000	469,000
短期借款減少	(469,000)	(381,000)
發行公司債	-	700,000
支付發行公司債相關之交易成本	-	(5,446)
舉借長期借款	115,374	-
償還長期借款	(260,285)	(290,286)
發放現金股利	(257,960)	(257,960)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(671,871)	234,308
本期現金及約當現金增加(減少)數	216,378	120,014
期初現金及約當現金餘額	287,551	167,537
期末現金及約當現金餘額	\$503,929	\$287,551

請參閱後附財務報告附註

董事長：



總經理：



會計主管：



經辦會計：



(第二案)

董事會 提

案由：為依法提出一〇四年度盈餘分派，敬請承認案。

說明：(一)本公司一〇四年度可供分派數為新台幣九一一、五五九、〇四六元，謹具盈餘分配表（請參見本手冊第20頁）。

(二)本次現金股利分派，採“元以下無條件捨去”計算方式，不足一元之畸零款合計數，計入本公司之其他收入。

(三)本公司如因投資人轉換可轉換公司債，致影響流通在外股數總額，股東配息率因此變動而需修正時，擬提請股東常會授權董事會全權處理。

(四)本案業經第十五屆第十三次董事會全體出席董事同意通過，提請一〇五年股東常會承認。

(五)本案如蒙股東常會承認後，授權董事會另訂除息基準日。

決議：

和益化學工業股份有限公司

盈餘分配表
一〇四年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額：	345,918,599
加：本年度稅後淨利	635,427,983
減：提列10%法定公積	(63,542,798)
減：其他綜合損益	(6,244,738)
可供分配盈餘	911,559,046
分派項目：	
1. 提列特別盈餘公積	0
2. 股東紅利轉增資(每股0元)	0
3. 股東紅利配現金(每股1.2元)	515,919,449
期末未分配盈餘	395,639,597

董事長：



總經理：



會計主管：



經辦會計：



五、臨時動議

六、散會

附錄一

和益化學工業股份有限公司章程

104年6月15日股東常會修正通過

第一章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織，定名為和益化學工業股份有限公司。

第 二 條：本公司所營事業如下：

1. C801020 石油化工原料製造業。
2. C801010 基本化學工業。
3. H703100 不動產租賃業。
4. C109010 調味品製造業。
5. C801100 合成樹脂及塑膠製造業。
6. F401010 國際貿易業。
7. C801040 合成樹脂製造業。
8. C801050 塑膠原料製造業。
9. C801060 合成橡膠製造業。
10. C802030 塗料及油漆製造業。
11. J101040 廢棄物處理業。
12. J101060 廢(污)水處理業。
13. C803990 其他石油及煤製品製造業(潤滑油、絕緣油、白油)。

第二條之一：本公司為業務需要得對外背書保證，其作業依照本公司背書保證作業程序辦理。

第 三 條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議依法設立分公司或工廠於國內外各地。

第 四 條：本公司之公告方式依證券管理機關之規定或通函行之。

第二章 股 份

第 五 條：本公司資本總額定為新台幣玖拾億元正，分為玖億股，每股新台幣壹拾元正，未發行之股份，授權董事會分次發行。

第 六 條：本公司轉投資限額最高可達實收股本百分之百。

第 七 條：本公司股票概以記名式，由董事五人以上簽名蓋章編號，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之；亦得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

- 第 八 條：本公司股東使用之印鑑及更換印鑑、印鑑遺失、毀損或被盜，悉依照「公開發行公司股務處理準則」有關係文處理。
- 第 九 條：有關本公司股票轉讓過戶及質權設定與解除，悉應依照「公開發行公司股務處理準則」有關係文處理。
- 第 十 條：記名股票之轉讓非將受讓人之姓名或名稱載於股票，並將受讓人之姓名及住所記載於本公司股東名簿，不得以其轉讓對抗公司。
- 第 十一 條：有關本公司股票之遺失、被盜依「公開發行公司股務處理準則」有關係文處理。
- 第 十二 條：股票因轉讓過戶及遺失補發時，本公司得酌收手續費，台灣證券集中保管股份有限公司得請求合併換發大面額證券。
- 第 十三 條：每屆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停止股票過戶。

第三章 股 東 會

- 第 十四 條：本公司股東會分左列兩種，股東常會應於每會計年度終了後六個月內由董事會召開之，股東臨時會遇必要時依公司法之規定召集之。股東會之召集，股東常會應於開會三十日前，股東臨時會應於開會十五日前通知各股東。
- 第 十五 條：股東因故不能出席時，得出具本公司印發之委託書，載明授權範圍簽名或蓋章，委託代理人出席，並依使用委託書有關法令辦理。
- 第 十六 條：股東會開會時以董事長為主席，董事長缺席時如有增設副董事長時，則由副董事長代理，董事長及副董事長均缺席時由董事長指定董事一人代理，如未指定時，由董事互推一人代理之。
- 第 十七 條：本公司股東，除有公司法第一七九條規定之股份，無表決權之情形外，每股有壹表決權。
- 第 十八 條：股東會之決議除公司法另有規定者外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第 十九 條：股東會之決議事項應作成決議錄載明會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法，議事經過之要領及其結果、出席股東人數代表股數，由主席簽名或蓋章於會後二十日內將議事錄分發各股東，上項議事錄連同出席股東簽名簿及代表出席委託書一併保存於本公司。

前項議事錄之分發，依公司法規定辦理。

第四章 董事及監察人

第 廿 條：本公司設董事十五人、監察人二人均由股東會就有行為能力之人中選任之，董事組織董事會互選一人為董事長及得選一人為副董事長，董事長對外代表公司。

第廿條之一：本公司董事會之召集應於七日前通知各董事及監察人，如遇緊急事項得隨時召集董事會。董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

第 廿一 條：本公司董事任期三年、監察人任期三年，連選得連任，其任期屆滿不及改選時，得延長其職務至改選董事監察人就任為止。

全體董事監察人所持有本公司記名股票之最低股份總額依照「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」之規定辦理。

本公司得於董事及監察人任期內為其董事及監察人購買責任保險，投保範圍授權董事會決議。

第 廿二 條：董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補原任期限為限。

第 廿三 條：董事組織董事會由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選一人為董事長及得選一人為副董事長，依照法令章程及股東會、董事會之決議執行本公司一切事務。

第 廿四 條：本公司經營方針及其他重要事項以董事會決議行之，董事會除每屆第一次會議由所得選票代表選舉權最多之董事召集外均由董事長召集之並擔任主席，董事長不能執行職務時如有增設副董事長時，則由副董事長代理，董事長及副董事長均不能執行職務時由董事長指定董事一人代理，如未指定時，由董事互推一人代理之。

第 廿五 條：董事會之決議，除公司法另有規定者外，應有過半數董事之出席，董事因故不能出席時，得出具委託書並列舉召集事由之授權範圍，委託出席董事為代表，但每人以一人為限，其決議以出席董事過半數之同意行之，決議事項應作成決議錄並依本章程第十九條之規定處理。

第 廿六 條：監察人除依法執行職務外得列席董事會議但不得加入決議。

第 廿七 條：董事、監察人執行本公司業務時，不論營業盈虧公司應依同業通常水準支給薪津。

第五章 經理及職員

第 廿八 條：本公司經董事會由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意得聘請顧問或經理人。

第 廿九 條：本公司置總經理一人。

第 卅 條：本公司總經理之任免依公司法第廿九條規定辦理。

第六章 決算盈餘分配

第 卅一 條：本公司以國曆年為決算期，由董事會造具左列表冊於股東常會開會三十日前送交監察人查核後送請股東常會承認。

(一)營業報告書。

(二)財務報表。

(三)盈餘分派或虧損彌補之議案。

第 卅二 條：本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司每年決算如有當期淨利，除彌補虧損外，應先提存百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。並按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘按下列比例分派之：一、董事、監察人酬勞金百分之三。二、員工紅利百分之三。員工紅利以股票發給之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。三、其餘之盈餘並於加計上一年度累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，作為可供分配之盈餘，分派由董事會訂定，經股東會決議之。為求永續、穩定之經營發展，本公司得依整體資本預算規劃，分派百分之四十至百分之六十股票股利以保留所需資金，餘額以現金股利方式分派。如當年度未有較大之資本預算規劃或需充實營運資金時得全部以現金股利分派之。換言之，如當年度有擴充建廠計劃需大量資金時，得全部以股票股利分派之。前述盈餘分派由董事會擬具議案，提請股東會決議後辦理之。

第 卅三 條：法定盈餘公積提存已達股本總額時得經股東會決議截止提存。

第七章 附 則

第 卅四 條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第 卅五 條：本公司組織規程及辦事細則以董事會決議另行之。

第 卅六 條：刪除。

第 卅七 條：本章程由發起人訂立於民國六十二年六月廿一日，第一次修正於民國六十二年十一月二日，第二次修正於民國六十四年二月廿四日，第三次修正於民國六十五年八月廿五日，第四次修正於民國六十七年五月十八日，第五次修正於民國六十八年二月一日，第六次修正於民國六十八年六月廿四日，第七次修正於民國六十九年五月廿三日，第八次修正於民國七十年五月四日，第九次修正於民國七十一年十月廿七日，第十次修正於民國七十二年六月七日，第十一次修正於民國七十三年六月廿三日，第十二次修正於民國七十四年六月十五日，第十三次修正於民國七十六年六月廿四日，第十四次修正於民國七十七年五月四日。第十五次修正於民國七十八年四月十九日。第十六次修正於民國七十八年八月廿五日。第十七次修正於民國七十九年六月廿二日。第十八次修正於民國八十年五月廿二日，第十九次修正於民國八十一年五月廿日。第二十次修正於民國八十二年六月八日。第廿一次修正於民國八十三年六月一日。第廿二次修正於民國八十四年六月九日。第廿三次修正於民國八十六年六月十二日。第廿四次修正於民國八十八年五月十三日。第廿五次修正於民國八十九年五月十二日，第廿六次修正於民國九十年五月十六日，第廿七次修正於民國九十一年六月十四日，第廿八次修正於民國九十二年六月六日，第廿九次修正於民國九十四年六月十七日，第卅次修正於民國九十五年六月廿日，第卅一次修正於民國九十七年六月十三日，第卅二次修正於民國九十七年六月十三日，第卅三次修正於民國九十九年六月十五日，第卅四次修正於民國一〇一年六月十五日，第卅五次修正於民國一〇二年六月十七日，第卅六次修正於民國一〇四年六月十五日，本章程經股東會修正通過後，生效施行。

和益化學工業股份有限公司

董事長 黃 勝 材

附錄二

和益化學工業股份有限公司股東會議事規則

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東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。
- 五、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。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其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。
- 六、本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，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出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
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。
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，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。
- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東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，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。

十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。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。

十九、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，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

二十、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

附錄三

和益化學工業股份有限公司董事及監察人持股情形

基準日：105年4月17日

職稱	姓名	選任日期	任期	選任時持有股份		停止過戶日股東名簿記載之持有股數		備註
				股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	
董事長	黃勝材	103.6.17	三年	16,715,000	3.89	16,720,000	3.85	信興工業(股)公司代表人
副董事長	黃勝舜	103.6.17	三年	1,352,245	0.31	1,352,245	0.31	
董事	連得時	103.6.17	三年	6,152,119	1.43	5,971,119	1.38	益純工業(股)公司代表人
董事	郭枝群	103.6.17	三年	1,745,275	0.41	1,745,275	0.40	
董事	郭貞志	103.6.17	三年	3,103,970	0.72	3,104,970	0.72	
董事	紀平福	103.6.17	三年	12,702,294	2.95	10,152,294	2.34	獅王工業(股)公司代表人
董事	廖嘉國	103.6.17	三年	338,677	0.08	338,677	0.08	
董事	鄭逸雪	103.6.17	三年	29,899	0.01	29,899	0.01	洽和投資(股)公司代表人
董事	許榮輝	103.6.17	三年	29,899	0.01	29,899	0.01	洽和投資(股)公司代表人
董事	陳德峰	103.6.17	三年	2,363,695	0.55	2,363,695	0.54	
董事	施家安	103.6.17	三年	493,941	0.11	493,941	0.11	
董事	郭枝茂	103.6.17	三年	1,229,321	0.29	1,229,321	0.28	
董事	郭詩滉	103.6.17	三年	1,384,609	0.32	1,384,609	0.32	
董事	楊昆烈	103.6.17	三年	14,936,190	3.47	14,936,190	3.44	台灣化學纖維(股)公司代表人
監察人	柯長崎	103.6.17	三年	2,015,047	0.47	2,015,047	0.46	永祐實業(股)公司代表人
監察人	黃承風	103.6.17	三年	27,560,405	6.41	27,560,405	6.35	齊東投資(股)公司代表人

- 說明：1. 依「證券交易法」第二十六條之規定：本公司實收資本額為4,342,094,300元（434,209,430股）全體董事持有記名股票之股份總額不得少於20,000,000股，全體監察人不得少於2,000,000股。
2. 截至一〇五年股東常會停止過戶日股東名簿記載之全體董事持有股數為59,822,235股，全體監察人持有股數為29,575,452股，全體董監事實際持有股數共計89,397,687股，均符合本規則之規範。