

和益化學工業股份有限公司一一二年股東常會議事錄



時 間：中華民國一一二年六月十六日(星期五)上午九時整

地 點：台北市松江路350號9樓901會議室（台北市進出口商業同業公會松江大樓）

出 席：本公司發行股份總數為477,016,272股，出席股東連同委託代表股份及股東以電子方式行使表決權者合計：出席股數為342,077,754股，佔本公司已發行股份總數之71.71%。(其中含電子方式行使表決權股份總數為16,990,337股)。

主 席：黃勝材 董事長

紀 錄：張舒涵

列席董事：黃勝材、廖嘉國、黃德倫、連得時、郭貞志、郭枝群、郭枝茂、施家安。

列席獨立董事：卓訓榮。

列席人員：謝裕律師、莊文源會計師。

一、宣佈開會：出席股份總數已逾法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

(一)一一一年度營業報告（詳如附件一）。

(二)一一一年度審計委員會查核報告書（詳如附件二）。

(三)一一一年度員工及董事酬勞分配情形報告案。

一、依本公司章程第三十二條規定，提撥員工酬勞新台幣34,863,915元及董事酬勞新台幣34,863,915元，均以現金方式發放。

二、本報告業經第十七屆第十九次董事會全體出席董事決議通過，提請112年股東常會報告。

(四)修訂本公司「董事會議事規範」報告案。

配合金融監督管理委員會111年8月5日金管證發字第11103832635號函修訂「公開發行公司董事會議事辦法」，本公司於第十七屆第十八次董事會通過修訂本公司「董事會議事規範」部份條文，檢附修訂條文前後對照表（詳如附件三）。

(五)修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」報告案。

配合臺灣證券交易所股份有限公司公告「111年度公司治理評鑑指標」編號4.2說明，修訂第5條專責單位，本公司於第十七屆第十八次董事會修訂通過本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部份條文，檢附修訂條文前後對照表（詳如附件四）。

四、承認事項

(第一案)

董事會 提

案由：一一一年度決算表冊案，提請 承認。

說明：詳如(一)營業報告書（詳如附件一）。

(二)財務報表（詳如附件五）。

上列各項表冊業經第十七屆第十九次董事會全體出席董事決議通過，並送請審計委員會查核竣事在案，提請一一二年股東常會承認。

決議：本案表決時出席股東表決權總數342,077,754權；經表決結果：贊成333,591,352權（其中以電子方式行使表決權數8,503,935權），占表決權總數97.51%；反對45,914權（其中以電子方式行使表決權數45,914權）；無效0權；棄權及未投票8,440,488權（其中以電子方

式行使表決權數8,440,488權)。本案贊成權數超過規定數額，照案通過。

(第二案)

董事會 提

案由：一一一年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：(一)本公司一一一年度可供分派數為新台幣1,383,895,037元，謹具盈餘分配表(詳如附件六)。

(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)本公司如嗣後因法令變更、主管機關核定變更或本公司股份發生變動(如：將庫藏股轉讓、轉換及註銷、辦理增資(減資)、買回(出售)本公司股份、國內外可轉換公司債或員工認股權憑證之行使等因素)，而影響流通在外股份總數，導致股東配息率發生變動時，授權董事會全權辦理變更相關事宜。

(四)本案業經第十七屆第十九次董事會全體出席董事決議通過，並送請審計委員會查核竣事在案，提請一一二年股東常會承認。

(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：本案表決時出席股東表決權總數342,077,754權；經表決結果：贊成334,103,296權(其中以電子方式行使表決權數9,015,879權)，占表決權總數97.66%；反對48,101權(其中以電子方式行使表決權數48,101權)；無效0權；棄權及未投票7,926,357權(其中以電子方式行使表決權數7,926,357權)。本案贊成權數超過規定數額，照案通過。

五、討論事項

(第一案)

董事會 提

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：(一)配合實際需要，擬修訂本公司「公司章程」部份條文。

(二)檢附本公司「公司章程」修訂條文前後對照表（詳如附件七）。

(三)本案業經第十七屆第十八次及第十九次董事會全體出席董事決議通過，敬請討論。

決議：本案表決時出席股東表決權總數342,077,754權；經表決結果：贊成326,550,041權（其中以電子方式行使表決權數1,462,624權），占表決權總數95.46%；反對7,599,071權（其中以電子方式行使表決權數7,599,071權）；無效0權；棄權及未投票7,928,642權（其中以電子方式行使表決權數7,928,642權）。本案贊成權數超過規定數額，照案通過。

六、選舉事項：

案由：全面改選董事案，提請 選任。 董事會 提

說明：(一)本公司現任董事之任期將於112年6月30日屆滿，擬於本次股東常會112年6月16日辦理全面改選。

(二)依本公司章程第20條規定，本次應選董事19席，（含獨立董事4席），新任董事任期三年，自112年7月1日起至115年6月30日止。

(三)本公司董事選舉採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單選任之。

(四)董事候選人名單業經第17屆第19次董事會審查通過，候選人資料請參閱董事候選人名單(詳如附件八)。

(五)本案業經第17屆第19次董事會全體出席董事決議，謹提請選舉。

選舉結果：

第十八屆 董事及獨立董事當選芳名

被選舉人		得票權數	備註
戶號或身份證統一編號	戶名		
60	信興工業(股)公司代表人：黃勝材	660,894,301	董事
138	黃勝舜	612,666,412	董事
81414	和茂創業投資(股)公司代表人：張立秋	578,554,155	董事
14989	永祐實業(股)公司代表人：柯彥輝	534,619,079	董事
31118	新昌建設(股)公司代表人：郭枝群	511,999,663	董事
49229	黃德倫	451,340,392	董事
41447	齊東投資(股)公司代表人：黃承風	427,207,346	董事
136	連得時	424,779,696	董事
4376	林春成	419,161,042	董事
61	台灣化學纖維(股)公司代表人：吳鑫昌	344,111,259	董事
325	郭貞志	313,291,334	董事
76515	獅王家品(股)公司代表人：何 灝	254,132,713	董事
33	陳德峰	252,482,298	董事
45181	施家安	240,890,760	董事
131371	李文玲	223,964,081	董事
A10313****	卓訓榮	30,462,128	獨立董事
B12079****	廖松岳	30,454,295	獨立董事
84209	陳鴻文	30,450,067	獨立董事
F22050****	林萊娣	1,088,849	獨立董事

七、其他議案：

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請討論。

說明：(一)依公司法209條之規定「董事為自己或他人為屬於營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其可」。

(二)為借助公司董事之專才與相關經驗，依法提請股東常會同意解除董事及其代表人競業禁止之限制。

(三)第十八屆當選董事及其代表人因公司業務需要兼任他公司職務如下：

董事姓名	擔任他公司之職務
信興工業股份有限公司 代表人：黃勝材	信興工業股份有限公司 董事長 新莊實業股份有限公司 董事長
和茂創業投資股份有限公司 代表人：張立秋	和桐化學股份有限公司 董事長
台灣化學纖維股份有限公司 代表人：吳鑫昌	台塑生醫科技股份有限公司 協理
獅王家品股份有限公司 代表人：何灝	獅王家品股份有限公司 顧問
黃德倫	聯超實業股份有限公司 董事
林春成	益聯糖業股份有限公司 董事長 聯超實業股份有限公司 董事

決議：本案表決時出席股東表決權總數342,077,754權；經表決結果：贊成333,819,360權（其中以電子方式行使表決權數8,731,943權），占表決權總數97.58%；反對311,858權（其中以電子方式行使表決權數311,858權）；無效0權；棄權及未投票7,946,536權（其中以電子方式行使表決權數7,946,536權）。本案贊成權數超過規定數額，照案通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午九時四十分整，經主席徵詢全體出席股東無異議通過散會。

主席：黃勝材 董事長



紀錄：張舒涵



附件一

和益化學工業股份有限公司

一一一一年度營業報告書



一、111年度營業額為8,196,847仟元，較110年度6,602,635仟元，約成長24.15%。主要來自產品售價順應原油價格趨勢攀升，同時提升上半年的獲利。下半年受到美國聯儲升息等影響，景氣急遽下滑，在需求衰退與高價庫存原料的雙重夾擊下，開始降低稼動率及降價銷售。整體銷售量略低於去年，但營業額及獲利均較去年成長。

二、112年度業務展望

展望112年，在逐漸擺脫新冠疫情及俄烏戰爭所帶來的衝擊，然而通膨與升息導致國際經濟衰退等不利因素仍未散去，整體需求也持續低迷。本公司將在維持生產稼動率下，積極去化高價庫存，以因應對快速變動的市場。

面對環保與減碳的潮流，本公司將在今年完成主要產品的碳足跡第三方驗證，朝低碳排方向邁進。近年來也本著永續發展與多角化經營的理念，積極佈局綠能發電及推展土壤整治業務。

董事長：



總經理：



會計主管：



經辦會計：



附件二

和益化學工業股份有限公司
審計委員會查核一一一年度報告書

茲 准

董事會造送一一一年度營業報告書、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，業經勤業眾信聯合會計師事務所莊文源、龔則立兩位會計師查核簽證竣事，復經本審計委員會就決算報告書表逕行查核，認為並無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：卓訓榮

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 三 日

附件三

和益化學工業股份有限公司
「董事會議事規範」修訂條文前後對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
第三條	<p>本公司董事會至少每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p><u>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</u></p> <p>本規範第十二條第一項各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>本公司董事會至少每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>本規範第十二條第一項各款之事項，<u>除有突發緊急情事或正當理由外</u>，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>依據金融監督管理委員會111年8月5日金管證發字第11103832635號函修訂。</p>
第十二條	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p> <p>三、依證券交易法(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p><u>六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u></p> <p><u>七、財務、會計或內部稽核主管之任免。</u></p> <p><u>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p> <p><u>九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股</u></p>	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p> <p>三、依證券交易法(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股</p>	<p>依據金融監督管理委員會111年8月5日金管證發字第11103832635號函修訂。</p>

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
	<p>東會決議或提董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第八款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。（外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。）</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。</p> <p>獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>東會決議或提董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。（外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。）</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。</p> <p>獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	
第十八條	<p>本公司常務董事會議事項準用第二條、第三條第二項、第四條至第六條、第八條至第十一條、第十三條至第十六條規定。<u>董事長之選任或解任準用第三條第四項規定。</u>但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事。</p>	<p>本公司常務董事會議事項準用第二條、第三條第二項、第四條至第六條、第八條至第十一條、第十三條至第十六條規定。但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事。</p>	<p>依據金融監督管理委員會111年8月5日金管證發字第11103832635號函修訂。</p>

附件四

和益化學工業股份有限公司
「誠信經營作業程序及行為指南」修訂條文前後對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
第五條	<p><u>本公司誠信經營專責單位為法務室</u>（以下簡稱本公司專責單位）隸屬於董事會，配置充足之資源及適任之人員，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告。</p> <p>（以下略）</p>	<p>本公司應指定<u>稽核室</u>為專責單位（以下簡稱本公司專責單位）隸屬於董事會，並配置充足之資源及適任之人員，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告。</p> <p>（以下略）</p>	<p>依據「111年度公司治理評鑑指標」編號4.2說明，修改專責單位。</p>

附件五

和益化學工業股份有限公司及子公司會計師查核報告

和益化學工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

和益化學工業股份有限公司及子公司民國 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，足以允當表達和益化學工業股份有限公司及子公司民國 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，與和益化學工業股份有限公司及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，對和益化學工業股份有限公司及子公司民國 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。

茲對和益化學工業股份有限公司及子公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

外銷客戶銷貨收入之發生

和益化學工業股份有限公司及子公司主要產品銷貨收入來自烷基苯（十二烷基）、正烯烴、石油樹脂及烷酚（壬酚）之銷售，其中外銷客戶之交易條件係依約定於貨物裝船且交付提單予客戶時，始可認列收入。民國 111 年度該類外銷銷貨收入金額係屬重大且呈現成長趨勢，該類外銷銷貨收入是否確實已發生，對民國 111 年度合併財務報表之影響重大，故本會計師將其列為民國 111 年度之關鍵查核事項，有關收入認列之會計政策及資訊請參閱附註四及二六。

針對此重要事項，本會計師考量該合併公司收入認列政策與交易條件，執行主要之查

核程序包括：

1. 瞭解並測試與該類銷貨收入發生之攸關內部控制設計及執行有效性。
2. 自該類外銷客戶銷貨收入交易明細中選樣抽核，核對提單（Bill of Lading）、發票（Invoice）及相關出貨憑證。
3. 檢視該類外銷客戶期後截至查核報告日是否發生重大銷貨退回或折讓情形。

其他事項

和益化學工業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和益化學工業股份有限公司及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和益化學工業股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

和益化學工業股份有限公司及子公司之治理單位（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，惟其目的非對和益化學工業股份有限公司及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，以及使和益化學工業股份有限公司及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和益化學工業股份有限公司及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. 對於和益化學工業股份有限公司及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，決定對和益化學工業股份有限公司及子公司民國 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 莊文源

莊文源



會計師 龔則立

龔則立



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 3 日

和益化學工業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	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(附註四及六)		\$	1,203,266	9	\$	649,114	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)			230,890	2	224,245	2	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四及九)			132,660	1	25,000	-	
1150	應收票據(附註四、十及二六)			170,643	1	172,355	2	
1170	應收帳款淨額(附註四、十及二六)			913,506	7	990,562	9	
1200	其他應收款(附註四及十)			63,634	1	48,774	-	
1210	其他應收款-關係人(附註四、十及三三)			3,252	-	713	-	
1220	本期所得稅資產(附註四及二八)			4,176	-	9,948	-	
130X	存貨淨額(附註四及十一)			3,888,504	29	3,164,403	27	
1410	預付款項(附註十九)			139,511	1	243,964	2	
1470	其他流動資產			7,341	-	4,600	-	
11XX	流動資產總計			<u>6,757,383</u>	<u>51</u>	<u>5,533,678</u>	<u>48</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(附註四及八)			987,471	7	556,795	5	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(附註四及九)			-	-	40,000	-	
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)			790,519	6	795,852	7	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四、三三及三四)			3,765,307	28	3,897,733	34	
1755	使用權資產(附註四及十五)			499,023	4	300,776	3	
1760	投資性不動產淨額(附註四、十六及三四)			9,220	-	44,310	-	
1805	商譽(附註四及十七)			91,897	1	91,897	1	
1821	無形資產(附註四及十八)			1,879	-	2,729	-	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二八)			224,738	2	208,780	2	
1915	預付設備款(附註十九及三三)			84,443	1	65,171	-	
1920	存出保證金(附註四及十九)			9,698	-	6,548	-	
1975	淨確定福利資產-非流動(附註四及二四)			7,633	-	-	-	
1990	其他非流動資產(附註十九及三四)			41,121	-	43,419	-	
15XX	非流動資產總計			<u>6,512,949</u>	<u>49</u>	<u>6,054,010</u>	<u>52</u>	
1XXX	資產總計			<u>\$ 13,270,332</u>	<u>100</u>	<u>\$ 11,587,688</u>	<u>100</u>	
	負債及權益							
	流動負債							
2100	短期借款(附註二十、三三及三四)		\$	2,141,000	16	\$ 1,627,445	14	
2150	應付票據(附註二一)			9,856	-	12,647	-	
2170	應付帳款(附註二一)			779,937	6	460,987	4	
2180	應付帳款-關係人(附註二一及三三)			-	-	12,308	-	
2219	其他應付款(附註二二)			654,518	5	649,192	6	
2220	其他應付款-關係人(附註二二及三三)			1,582	-	155	-	
2230	本期所得稅負債(附註四及二八)			211,995	2	52,209	-	
2250	負債準備-流動(附註四及二三)			26,260	-	27,701	-	
2280	租賃負債-流動(附註四及十五)			23,313	-	38,354	-	
2320	一年內到期之長期借款(附註二十及三四)			4,146	-	212,404	2	
2399	其他流動負債(附註二二及二六)			26,744	-	57,479	1	
21XX	流動負債總計			<u>3,879,351</u>	<u>29</u>	<u>3,150,881</u>	<u>27</u>	
	非流動負債							
2540	長期借款(附註二十及三四)			104	-	3,281	-	
2570	遞延所得稅負債(附註四及二八)			330,133	2	239,829	2	
2580	租賃負債-非流動(附註四及十五)			486,852	4	267,848	3	
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及二四)			22,064	-	28,284	-	
2670	其他非流動負債			2,144	-	-	-	
25XX	非流動負債總計			<u>841,297</u>	<u>6</u>	<u>539,242</u>	<u>5</u>	
2XXX	負債總計			<u>4,720,648</u>	<u>35</u>	<u>3,690,123</u>	<u>32</u>	
	歸屬於本公司業主之權益							
3110	普通股股本			4,770,163	36	4,770,163	41	
3200	資本公積			77,090	1	181,715	2	
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積			1,074,510	8	980,063	8	
3320	特別盈餘公積			251,175	2	251,175	2	
3350	未分配盈餘			1,491,746	11	1,223,208	11	
3300	保留盈餘總計			<u>2,817,431</u>	<u>21</u>	<u>2,454,446</u>	<u>21</u>	
	其他權益							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			(25,070)	-	(42,623)	-	
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			633,578	5	258,445	2	
3400	其他權益總計			<u>608,508</u>	<u>5</u>	<u>215,822</u>	<u>2</u>	
31XX	本公司業主權益總計			<u>8,273,192</u>	<u>63</u>	<u>7,622,146</u>	<u>66</u>	
36XX	非控制權益			276,492	2	275,419	2	
3XXX	權益總計			<u>8,549,684</u>	<u>65</u>	<u>7,897,565</u>	<u>68</u>	
	負債與權益總計			<u>\$ 13,270,332</u>	<u>100</u>	<u>\$ 11,587,688</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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	%	
4100	營業收入淨額（附註附註四、二 六及三三）	\$ 10,571,226	100	\$ 9,199,154	100
5110	營業成本（附註四、十一、二七 及三三）	<u>8,622,732</u>	<u>82</u>	<u>7,061,389</u>	<u>77</u>
5900	營業毛利	1,948,494	18	2,137,765	23
5920	已實現銷貨利益	<u>899</u>	<u>-</u>	<u>750</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>1,949,393</u>	<u>18</u>	<u>2,138,515</u>	<u>23</u>
	營業費用（附註十及二七）				
6100	推銷費用	590,785	6	597,660	6
6200	管理費用	258,191	2	253,639	3
6300	研究發展費用	71,723	1	69,293	1
6450	預期信用減損迴轉利益	<u>(69)</u>	<u>-</u>	<u>(773)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>920,630</u>	<u>9</u>	<u>919,819</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>1,028,763</u>	<u>9</u>	<u>1,218,696</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二七）	15,149	-	1,257	-
7010	其他收入（附註二七及三三）	58,235	1	52,614	-
7020	其他利益及損失（附註二七）	235,738	2	(298,873)	(3)
7060	採用權益法之關聯企業及合 資損益份額（附註十三）	37,227	-	58,447	1
7050	財務成本（附註二七及三三）	<u>(33,206)</u>	<u>-</u>	<u>(22,062)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>313,143</u>	<u>3</u>	<u>(208,617)</u>	<u>(2)</u>
7900	稅前淨利	1,341,906	12	1,010,079	11
7950	所得稅費用（附註四及二八）	<u>260,583</u>	<u>2</u>	<u>91,022</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>1,081,323</u>	<u>10</u>	<u>919,057</u>	<u>10</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 (附註二四)			
	\$ 10,759	-	\$ 6,930	-
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 (附註八及二五)			
	455,412	5	92,855	1
8349	與不重分類之項目相關之所得稅 (附註二八)			
	<u>96,841</u>	<u>1</u>	<u>25,444</u>	<u>-</u>
	<u>369,330</u>	<u>4</u>	<u>74,341</u>	<u>1</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 (附註二五)			
	22,004	-	(6,041)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅 (附註二八)			
	<u>4,388</u>	<u>-</u>	<u>(1,205)</u>	<u>-</u>
	<u>17,616</u>	<u>-</u>	<u>(4,836)</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合損益合計			
	<u>386,946</u>	<u>4</u>	<u>69,505</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額			
	<u>\$ 1,468,269</u>	<u>14</u>	<u>\$ 988,562</u>	<u>11</u>
	淨利 (損) 歸屬於：			
8610	本公司業主			
	\$ 1,084,639	10	\$ 947,587	10
8620	非控制權益			
	<u>(3,316)</u>	<u>-</u>	<u>(28,530)</u>	<u>-</u>
8600				
	<u>\$ 1,081,323</u>	<u>10</u>	<u>\$ 919,057</u>	<u>10</u>
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	本公司業主			
	\$ 1,471,195	14	\$ 1,016,970	11
8720	非控制權益			
	<u>(2,926)</u>	<u>-</u>	<u>(28,408)</u>	<u>-</u>
8700				
	<u>\$ 1,468,269</u>	<u>14</u>	<u>\$ 988,562</u>	<u>11</u>
	每股盈餘 (附註二九)			
9710	基 本			
	<u>\$ 2.27</u>		<u>\$ 1.99</u>	
9810	稀 釋			
	<u>\$ 2.27</u>		<u>\$ 1.98</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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子公司

合併權益變動表

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	歸屬於本公司業主之權益						其他權益 (附註八及二五)			非控制權益 (附註十二)		權益總計		
	股本 (附註二五) 股數 (仟股)	金額	資本公積 (附註二五及三一)	保留盈餘 (附註八及二五) 法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	合計	合計	合計			
A1	110 年 1 月 1 日餘額	477,016	\$ 4,770,163	\$ 182,565	\$ 925,118	\$ 251,175	\$ 906,104	\$ 2,082,397	(\$ 37,805)	\$ 181,126	\$ 143,321	\$ 7,178,446	\$ 306,501	\$ 7,484,947
B1	109 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	-	54,945	-	(54,945)	-	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(572,420)	(572,420)	-	-	-	(572,420)	-	(572,420)
D1	110 年度淨利 (損)	-	-	-	-	-	947,587	947,587	-	-	-	947,587	(28,530)	919,057
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	5,403	5,403	(4,818)	68,798	63,980	69,383	122	69,505
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	952,990	952,990	(4,818)	68,798	63,980	1,016,970	(28,408)	988,562
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	(850)	-	-	-	-	-	-	-	(850)	898	48
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,572)	(3,572)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(8,521)	(8,521)	-	8,521	8,521	-	-	-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	477,016	4,770,163	181,715	980,063	251,175	1,223,208	2,454,446	(42,623)	258,445	215,822	7,622,146	275,419	7,897,565
B1	110 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	-	94,447	-	(94,447)	-	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(715,524)	(715,524)	-	-	-	(715,524)	-	(715,524)
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(95,403)	-	-	-	-	-	-	-	(95,403)	-	(95,403)
D1	111 年度淨利 (損)	-	-	-	-	-	1,084,639	1,084,639	-	-	-	1,084,639	(3,316)	1,081,323
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	8,280	8,280	17,553	360,723	378,276	386,556	390	386,946
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,092,919	1,092,919	17,553	360,723	378,276	1,471,195	(2,926)	1,468,269
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	(9,222)	-	-	-	-	-	-	-	(9,222)	9,222	-
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,223)	(5,223)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(14,410)	(14,410)	-	14,410	14,410	-	-	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	477,016	\$ 4,770,163	\$ 77,090	\$ 1,074,510	\$ 251,175	\$ 1,491,746	\$ 2,817,431	(\$ 25,070)	\$ 633,578	\$ 608,508	\$ 8,273,192	\$ 276,492	\$ 8,549,684

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



主辦會計：



經辦會計：



和益化學工業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		
A00010	本年度稅前淨利	\$ 1,341,906	\$ 1,010,079
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	250,789	277,735
A20200	攤銷費用	1,549	1,506
A20300	預期信用減損迴轉利益	(69)	(773)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨利益	(106,127)	(19,381)
A20900	財務成本	33,206	22,062
A21200	利息收入	(15,149)	(1,257)
A21300	股利收入	(25,234)	(22,054)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合 資利益份額	(37,227)	(58,447)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	1,131	(260)
A22700	處分投資性不動產利益	(7,556)	(54,923)
A23700	非金融資產減損損失	-	350,036
A23800	存貨跌價損失(回升利益)	14,938	(27,199)
A24000	與合資間之已實現銷貨利益	(899)	(750)
A24100	外幣兌換淨損失	8,969	735
A29900	租賃修改利益	(1)	(34)
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	99,482	(90,682)
A31130	應收票據	1,712	16,760
A31150	應收帳款	67,876	(104,024)
A31160	應收帳款－關係人	-	74,368
A31180	其他應收款	(12,678)	(23,008)
A31190	其他應收款－關係人	(2,539)	(191)
A31200	存 貨	(738,489)	(854,841)
A31230	預付款項	102,235	(72,360)
A31990	淨確定福利資產	(7,633)	-
A31240	其他流動資產	(3,599)	2,568
A32130	應付票據	(2,791)	986
A32150	應付帳款	320,284	259,610
A32160	應付帳款－關係人	(12,308)	12,350
A32180	其他應付款	(1,768)	161,854
A32190	其他應付款－關係人	1,427	18
A32200	負債準備	(1,441)	2,003
A32230	其他流動負債	(30,634)	31,878
A32240	淨確定福利負債	4,539	(38,131)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年 度	110 年 度
A33000	營運產生之現金	\$ 1,243,901	\$ 856,233
A33100	收取之利息	12,959	1,187
A33200	收取之股利	25,234	22,054
A33300	支付之利息	(32,563)	(22,495)
A33500	支付之所得稅	(121,908)	(247,188)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,127,623</u>	<u>609,791</u>
	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	(5,000)	-
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	29,736	37,785
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(108,700)	(1,700)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	40,000	-
B01800	取得採用權益法之投資	(13,500)	(20,000)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	68,951	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(55,768)	(70,027)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,261	518
B03700	存出保證金增加	(2,267)	(1,278)
B04500	取得無形資產	(699)	(1,797)
B05500	處分投資性不動產	42,344	56,454
B06700	其他非流動資產減少 (增加)	2,298	(16)
B07100	預付設備款增加	(30,823)	(42,331)
B07600	收取關聯企業及合資之股利	<u>8,886</u>	<u>3,251</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(23,281)</u>	<u>(39,141)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加 (減少)	513,555	(131,463)
C01700	償還長期借款	(211,435)	(108,056)
C03100	存入保證金增加 (減少)	2,032	(151)
C04020	租賃負債本金償還	(38,931)	(69,483)
C04500	發放現金股利	(810,927)	(572,420)
C05800	非控制權益變動	<u>(5,223)</u>	<u>(3,572)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(550,929)</u>	<u>(885,145)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>739</u>	<u>(105)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加 (減少)	554,152	(314,600)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>649,114</u>	<u>963,714</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,203,266</u>	<u>\$ 649,114</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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 鑒：

查核意見

和益化學工業股份有限公司民國 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，足以允當表達和益化學工業股份有限公司民國 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，與和益化學工業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，對和益化學工業股份有限公司民國 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。

茲對和益化學工業股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

外銷客戶銷貨收入之發生

和益化學工業股份有限公司主要產品銷貨收入來自烷基苯（十二烷基苯）、正烯烴及烷酚（壬酚）之銷售，其中外銷客戶之交易條件係依約定於貨物裝船且交付提單予客戶時，始可認列收入。民國 111 年度該類外銷銷貨收入金額係屬重大且呈現成長趨勢，該類外銷銷貨收入是否確實已發生，對民國 111 年度個體財務報表之影響重大，故本會計師將其列為民國 111 年度之關鍵查核事項，有關收入認列之會計政策及資訊請參閱附註四及二四。

針對此重要事項，本會計師考量該公司收入認列政策與交易條件，執行主要之查核程序包括：

1. 瞭解並測試與該類銷貨收入發生之攸關內部控制設計及執行有效性。

2. 自該類外銷客戶銷貨收入交易明細中選樣抽核，核對提單（Bill of Lading）、發票（Invoice）及相關出貨憑證。
3. 檢視該類外銷客戶期後截至查核報告日是否發生重大銷貨退回或折讓情形。

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和益化學工業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和益化學工業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。

和益化學工業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，惟其目的非對和益化學工業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，以及使和益化學工業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和益化學工業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. 對於和益化學工業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，並負責形成和益化學工業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，決定對和益化學工業股份有限公司民國 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 莊 文 源

莊 文 源



會計師 龔 則 立

龔 則 立



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 112 年 3 月 23 日

和益化學工業股份有限公司
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 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 (附註四及六)	\$ 760,775	7	\$ 501,676	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	131,641	1	60,512	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四及九)	30,660	-	-	-
1160	應收票據—關係人 (附註四、十、二四及三一)	617	-	502	-
1170	應收帳款 (附註四、十及二四)	629,569	6	727,895	8
1180	應收帳款—關係人 (附註四、十、二四及三一)	37,026	-	38,623	-
1200	其他應收款 (附註四及十)	43,520	-	30,146	-
1210	其他應收款—關係人 (附註四、十及三一)	3,678	-	1,395	-
130X	存貨淨額 (附註四及十一)	2,817,667	25	2,158,390	23
1410	預付款項 (附註十七)	112,162	1	27,434	-
1470	其他流動資產 (附註十七)	5,309	-	1,503	-
11XX	流動資產合計	<u>4,572,624</u>	<u>40</u>	<u>3,548,076</u>	<u>37</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 (附註四及八)	786,169	7	356,870	4
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及九)	-	-	40,000	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十二)	4,135,927	37	3,950,597	42
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十三、三一及三二)	1,193,038	11	1,228,416	13
1755	使用權資產 (附註四、十四及三一)	122,842	1	28,702	-
1760	投資性不動產淨額 (附註四、十五及三二)	141,262	1	141,909	2
1780	無形資產 (附註四及十六)	1,256	-	1,522	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二六)	186,630	2	178,737	2
1990	其他非流動資產 (附註十七及三二)	54,228	1	29,697	-
15XX	非流動資產合計	<u>6,621,352</u>	<u>60</u>	<u>5,956,450</u>	<u>63</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 11,193,976</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,504,526</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十八)	\$ 1,065,000	10	\$ 637,617	7
2150	應付票據 (附註十九)	9,821	-	12,631	-
2170	應付帳款 (附註十九)	669,241	6	378,349	4
2180	應付帳款—關係人 (附註十九及三一)	23,330	-	40,286	-
2219	其他應付款 (附註二十)	454,246	4	417,235	4
2220	其他應付款—關係人 (附註二十及三一)	2,982	-	2,500	-
2230	本期所得稅負債 (附註四及二六)	190,010	2	41,605	1
2250	負債準備—流動 (附註四及二一)	13,617	-	16,529	-
2280	租賃負債—流動 (附註四、十四及三一)	32,529	-	28,101	-
2399	其他流動負債 (附註二十及二四)	15,703	-	41,429	1
21XX	流動負債合計	<u>2,476,479</u>	<u>22</u>	<u>1,616,282</u>	<u>17</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二六)	326,847	3	236,165	3
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十四)	93,250	1	624	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及二二)	22,064	-	29,309	-
2670	其他非流動負債	2,144	-	-	-
25XX	非流動負債合計	<u>444,305</u>	<u>4</u>	<u>266,098</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計	<u>2,920,784</u>	<u>26</u>	<u>1,882,380</u>	<u>20</u>
	權 益				
3110	普通股股本	4,770,163	42	4,770,163	50
3200	資本公積	77,090	1	181,715	2
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,074,510	10	980,063	10
3320	特別盈餘公積	251,175	2	251,175	3
3350	未分配盈餘	1,491,746	13	1,223,208	13
3300	保留盈餘合計	<u>2,817,431</u>	<u>25</u>	<u>2,454,446</u>	<u>26</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(25,070)	-	(42,623)	(1)
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	633,578	6	258,445	3
3400	其他權益合計	<u>608,508</u>	<u>6</u>	<u>215,822</u>	<u>2</u>
3XXX	權益總計	<u>8,273,192</u>	<u>74</u>	<u>7,622,146</u>	<u>80</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 11,193,976</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,504,526</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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

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	金額	%	
4100	營業收入淨額（附註四、二四及三一）	\$ 8,196,847	100	\$ 6,602,635	100	
5110	營業成本（附註四、十一、二五及三一）	<u>6,439,789</u>	<u>79</u>	<u>4,827,010</u>	<u>73</u>	
5900	營業毛利	1,757,058	21	1,775,625	27	
5920	已實現銷貨利益	<u>899</u>	<u>-</u>	<u>750</u>	<u>-</u>	
5950	已實現營業毛利	<u>1,757,957</u>	<u>21</u>	<u>1,776,375</u>	<u>27</u>	
	營業費用（附註二五及三一）					
6100	推銷費用	450,777	6	410,648	6	
6200	管理費用	198,893	2	183,283	3	
6300	研究發展費用	<u>24,301</u>	<u>-</u>	<u>23,907</u>	<u>-</u>	
6000	營業費用合計	<u>673,971</u>	<u>8</u>	<u>617,838</u>	<u>9</u>	
6900	營業淨利	<u>1,083,986</u>	<u>13</u>	<u>1,158,537</u>	<u>18</u>	
	營業外收入及支出					
7100	利息收入（附註二五及三一）	12,127	-	5,842	-	
7010	其他收入（附註二五及三一）	43,989	-	44,988	1	
7020	其他利益及損失（附註二五）	207,848	3	12,138	-	
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額（附註十二）	(11,884)	-	(191,886)	(3)	
7050	財務成本（附註二五及三一）	(11,238)	-	(5,420)	-	
7000	營業外收入及支出合計	<u>240,842</u>	<u>3</u>	<u>(134,338)</u>	<u>(2)</u>	
7900	稅前淨利	1,324,828	16	1,024,199	16	
7950	所得稅費用（附註四及二六）	<u>240,189</u>	<u>3</u>	<u>76,612</u>	<u>1</u>	
8200	本年度淨利	<u>1,084,639</u>	<u>13</u>	<u>947,587</u>	<u>15</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 (附註二二)					
	\$	6,663	-	\$	6,272	-
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 (附註八及二三)					
		459,035	6		105,930	1
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份額					
	(672)	-	(12,689)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅 (附註二三及二六)					
		<u>96,023</u>	<u>1</u>		<u>25,312</u>	<u>-</u>
		<u>369,003</u>	<u>5</u>		<u>74,201</u>	<u>1</u>
	後續可能重分類至損益之項目：					
8360	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附註二三)					
8361		21,766	-	(5,977)	-
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份額 (附註二三)					
		140	-	(37)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅 (附註二三及二六)					
		<u>4,353</u>	<u>-</u>	(<u>1,196</u>)	<u>-</u>
		<u>17,553</u>	<u>-</u>	(<u>4,818</u>)	<u>-</u>
8300	其他綜合損益合計					
		<u>386,556</u>	<u>5</u>		<u>69,383</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額					
	\$	<u>1,471,195</u>	<u>18</u>	\$	<u>1,016,970</u>	<u>16</u>
	每股盈餘 (附註二七)					
9710	基本					
	\$	<u>2.27</u>		\$	<u>1.99</u>	
9810	稀釋					
	\$	<u>2.27</u>		\$	<u>1.98</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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

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		股本 (附註二、三)		資本公積 (附註二、三)	保留盈餘 (附註八及二、三)			其他權益 (附註八及二、三)		權益總計		
		股數 (仟股)	金額		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 之兌換差額		未實現評價損益	合計
A1	110 年 1 月 1 日餘額	477,016	\$ 4,770,163	\$ 182,565	\$ 925,118	\$ 251,175	\$ 906,104	\$ 2,082,397	(\$ 37,805)	\$ 181,126	\$ 143,321	\$ 7,178,446
	109 年度盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	54,945	-	(54,945)	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(572,420)	(572,420)	-	-	-	(572,420)
		-	-	-	54,945	-	(627,365)	(572,420)	-	-	-	(572,420)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	947,587	947,587	-	-	-	947,587
D3	110 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	5,403	5,403	(4,818)	68,798	63,980	69,383
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	952,990	952,990	(4,818)	68,798	63,980	1,016,970
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	(850)	-	-	-	-	-	-	-	(850)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(8,521)	(8,521)	-	8,521	8,521	-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	477,016	4,770,163	181,715	980,063	251,175	1,223,208	2,454,446	(42,623)	258,445	215,822	7,622,146
	110 年度盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	94,447	-	(94,447)	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(715,524)	(715,524)	-	-	-	(715,524)
		-	-	-	94,447	-	(809,971)	(715,524)	-	-	-	(715,524)
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(95,403)	-	-	-	-	-	-	-	(95,403)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	1,084,639	1,084,639	-	-	-	1,084,639
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	8,280	8,280	17,553	360,723	378,276	386,556
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,092,919	1,092,919	17,553	360,723	378,276	1,471,195
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	(9,222)	-	-	-	-	-	-	-	(9,222)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(14,410)	(14,410)	-	14,410	14,410	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	477,016	\$ 4,770,163	\$ 77,090	\$ 1,074,510	\$ 251,175	\$ 1,491,746	\$ 2,817,431	(\$ 25,070)	\$ 633,578	\$ 608,508	\$ 8,273,192

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



主辦會計：



經辦會計：



和益化學工業股份有限公司

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		
A00010	本年度稅前淨利	\$ 1,324,828	\$ 1,024,199
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	98,710	106,985
A20200	攤銷費用	633	367
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨利益	(105,766)	(19,112)
A20900	財務成本	11,238	5,420
A21200	利息收入	(12,127)	(5,842)
A21300	股利收入	(9,860)	(9,974)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯 企業及合資損失之份額	11,884	191,886
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	1,303	(74)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	5,530	3,660
A24000	與合資間之已實現銷貨利益	(899)	(750)
A24100	外幣兌換淨損失	7,618	705
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	34,637	(41,400)
A31140	應收票據－關係人	(115)	(135)
A31150	應收帳款	90,393	(174,885)
A31160	應收帳款－關係人	1,597	71,702
A31180	其他應收款	(11,746)	(11,275)
A31190	其他應收款－關係人	(2,283)	(270)
A31200	存 貨	(673,658)	(660,938)
A31230	預付款項	(84,728)	39,458
A31240	其他流動資產	(3,806)	1,173
A32130	應付票據	(2,810)	970
A32140	應付票據－關係人	-	(216)
A32150	應付帳款	292,264	241,165
A32160	應付帳款－關係人	(16,956)	22,024
A32180	其他應付款	27,863	127,464
A32190	其他應付款－關係人	482	(13)
A32200	負債準備	(2,912)	3,944
A32230	其他流動負債	(25,726)	32,066
A32240	淨確定福利負債	(582)	(35,597)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年 度	110 年 度
A33000	營運產生之現金	\$ 955,006	\$ 912,707
A33100	收取之利息	10,480	6,167
A33200	收取之股利	9,860	9,974
A33300	支付之利息	(11,020)	(5,589)
A33500	支付之所得稅	(109,371)	(211,696)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>854,955</u>	<u>711,563</u>
投資活動之現金流量			
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	29,736	37,785
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(31,700)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	40,000	-
B01800	取得採用權益法之投資	(13,500)	(20,000)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	68,951	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(7,104)	(14,342)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	208	186
B03800	存出保證金減少(增加)	(2,203)	519
B04400	其他應收款—關係人減少	-	40,000
B04500	取得無形資產	(367)	(1,683)
B05400	取得投資性不動產	(810)	-
B07100	預付設備款增加	(21,881)	(6,052)
B07600	收取子公司、關聯企業及合資之股利	<u>60,246</u>	<u>71,451</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>121,576</u>	<u>107,864</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款增加(減少)	427,383	(229,179)
C03000	存入保證金增加	2,144	-
C04020	租賃負債本金償還	(36,032)	(59,980)
C04500	發放現金股利	(810,927)	(572,420)
C05400	取得子公司股權	(300,000)	(200,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(717,432)	(1,061,579)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	259,099	(242,152)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>501,676</u>	<u>743,828</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 760,775</u>	<u>\$ 501,676</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長： 總經理： 會計主管： 經辦會計：

附件六

和益化學工業股份有限公司

盈餘分配表

一〇一〇年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額：	413,236,159
減：其他綜合損益計入保留盈餘	(6,129,620)
加：本年度稅後淨利	1,084,639,485
減：提列10%法定公積	(107,850,987)
可供分配盈餘	1,383,895,037
分派項目：	
股東紅利配現金(每股1.80元)	858,629,290
期末未分配盈餘	525,265,747

董事長：



總經理：



會計主管：



經辦會計：



附件七

和益化學工業股份有限公司
「公司章程」修訂條文前後對照表

第17屆第18次董事會通過

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
第卅二條	<p>本公司所處產業環境多變，且正值穩定成長階段，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。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。</p> <p><u>本公司盈餘分派或虧損撥補，得於每半會計年度終了後為之。每半會計年度決算如有盈餘，應先彌補累積虧損、預估並保留應納稅捐及員工酬勞與董事酬勞、次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限，及依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘，其餘額加計上半會計年度累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。</u></p> <p>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。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</p>	<p>本公司所處產業環境多變，且正值穩定成長階段，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。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。</p> <p>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。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</p>	<p>配合實際需要修訂條文。</p>

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
	<p>盈餘，並提撥不低於可分派數之1%分配股東紅利，由董事會擬具盈餘分配案，<u>以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分配之。</u></p> <p><u>本公司依公司法第二百四十條規定，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分配股息及紅利或公司法第二百四十一條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發行現金方式為之，並報告股東會。</u></p> <p>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。本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p> <p>本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p> <p>本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p> <p>本公司依法收買之庫藏股，轉讓之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p>	<p>盈餘，並提撥不低於可分派數之1%分配股東紅利，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分配之。</p> <p>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。本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p> <p>本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p> <p>本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p> <p>本公司依法收買之庫藏股，轉讓之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p>	

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
第卅二條	<p>本公司所處產業環境多變，且正值穩定成長階段，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。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。</p> <p>本公司盈餘分派或虧損撥補，得於每半會計年度終了後為之。每半會計年度決算如有盈餘，應先彌補累積虧損、預估並保留應納稅捐及員工酬勞與董事酬勞、次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限，及依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘，其餘額加計上半會計年度累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。</p> <p>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實收資本總額時，不在此限。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，並提撥不低於可分派數之1%分配股東紅利，由董事會擬具盈餘分配案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分配之。</p>	<p>本公司所處產業環境多變，且正值穩定成長階段，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。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。</p> <p>本公司盈餘分派或虧損撥補，得於每半會計年度終了後為之。每半會計年度決算如有盈餘，應先彌補累積虧損、預估並保留應納稅捐及員工酬勞與董事酬勞、次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限，及依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘，其餘額加計上半會計年度累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。</p> <p>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。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，並提撥不低於可分派數之1%分配股東紅利，由董事會擬具盈餘分配案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分配之。</p>	配合實際需要修訂條文。

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
	<p>本公司依公司法第二百四十條規定，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分配股息及紅利或公司法第二百四十一條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發行現金方式為之，並報告股東會。</p> <p>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。本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p> <p>本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p> <p>本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p> <p>本公司依法收買之庫藏股，轉讓之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p>	<p>本公司依公司法第二百四十條規定，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分配股息及紅利或公司法第二百四十一條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發行現金方式為之，並報告股東會。</p> <p>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。本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p> <p>本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p> <p>本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p> <p>本公司依法收買之庫藏股，轉讓之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議之。</p>	
第卅七條	<p>以上照原條文。</p> <p><u>，第四十二次預計修正於民國一一二年六月十六日</u>，本章程經股東會修正過後，生效施行。</p>	<p>以上照原條文。</p>	<p>配合修訂條文，增列修訂日期。</p>

附件八

董事候選人名單

序號	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
姓名	黃勝材	黃勝舜	張立秋	黃德倫	柯彥輝	郭枝群	黃承風	連得時	林春成	何灝	郭貞志	施家安	李文玲	陳德峰	吳鑫昌	廖松岳	林萊娣	陳鴻文	卓訓榮
戶號或身分證字號	60	138	81414	49229	14989	31118	41447	136	4376	76515	325	45181	131371	33	61	B12079XXXX	F22050XXXX	84209	A10313XXXX
所代表之法人名稱	信興工業(股)公司	-	和茂創業投資(股)公司	-	永祐實業(股)公司	新昌建設(股)公司	齊東投資(股)公司	-	-	獅王家品(股)公司	-	-	-	-	臺灣化學纖維(股)公司	-	-	-	-
學歷	日本法政大學	台灣大學法律系	政治大學保險研究所碩士	國立東華大學	中原大學企管博士	淡江大學土木工程系	輔仁大學法律系	世界新聞專科學校	中國文化大學	中國文化大學	美國加州洛杉磯大學碩士	國立台灣體育學院	美國加州柏克萊經濟系	中原理工學院化學系	淡江大學企管系	日本法政大學	國立台灣大學農業化學系	輔仁大學大眾傳播系	美國賓夕法尼亞大學博士
經歷	新莊實業(股)公司董事長	大洋矽膠(股)公司董事長	和桐化學(股)公司董事長	聯超實業(股)公司董事	信東生技(股)公司總經理	新昌建設(股)公司董事長	真承投資(股)公司董事長	信興建設(股)公司董事長	大勝化學工業(股)公司董事長	獅王家品(股)公司顧問	-	綿興紡織(股)公司董事	大昌國際(股)公司董事長	景瑄投資(股)公司董事長	台塑生醫科技(股)公司協理	三信商業銀行(股)公司董事長	財團法人台灣產業服務基金會總經理	玖基有限公司董事長	義碩智能(股)公司策略長