104

台北市南京東路二段 206 號 13 樓~5 和益化學工業股份有限公司

電話:(02)2507-1234

97年股東常會議事錄

無法投遞無需退回



郵資已付

台北字第 1950 號

台北郵局許可證

印刷品

當選權數 當選別 股東戶號 姓 郭淮財 233 102 805 蕃 事 96 事 45181 施家安 228,861,810 事 42 郭枝茂 224,620,800 60 黄 登 選 247,416,386 信興工業(股)公司代表 柯長崎 247,179,472 永祐實業(股)公司代表

案 由:爲本公司新任董事陳勳先生兼任他公司董事,擬請同意解除其競業禁止限 制, 勒語討論

說 明:(一)陳勳先生爲本公司執行董事。

(二)和協工程股份有限公司爲本公司轉投資百分之百之子公司,由本公司

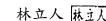
(三)該公司經營家用液化石油氣之分銷及原料蒸餾加工業務,該公司委託 本公司經營管理。 (四)擬依公司法第二〇九條之規定,陳勳執行董事之兼任職務,擬請解除

主競業禁止限制 (五)本案業經第十二屆第十八次董事會全體出席董事同意通過,敬請討論。

決議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過

七、臨時動議:無

八、散 會



股東 台啟

和益化學工業股份有限是華麗十七年股東常會議事錄

時間:中華民國九十七年六月十三日(星期五)上午九時正。 地點:台北市八德路二段二六〇號三樓(華夏大廈)大禮堂。

出席:出席股東及股東代理人所代表股份計二四七、六〇六、九一八股,占本公司已發 行股份總數二七四、八三二、六五四股之九〇**・**〇九%。

列席:法律顧問 謝 裕 律師

立本台灣聯合會計師事務所 陳玉芳 會計師

主席: 黃脊潠董事長

紀錄:許麗慧、林立人

一、主席宣佈開會(到會股東代表股份總數已達法定數額)

二、行禮如儀

三、主席致開會詞(略)。

四、報告事項:

- (一)九十六年度營業報告書(詳如附件一)。
- (二)監察人查核九十六年度決算報告書(詳如附件二) (三)本公司對外背書保證情形報告,敬請 鑒察。
- 本公司九十六年十二月卅一日止之對外背書保證金額爲新台幣三四九、九二O 〇〇〇元,明細如后。

被背書保證對象 新台幣單位:
 公司名稱
 關係

 和協工程股份有限公司
 子公司
背書保證金額 349,920,000

(四)修訂「本公司董事會議事規範報告」,敬請 鑒察(詳如附件三)。

五、承認事項

案 由:爲依法提出九十六年度決算表冊,敬請承認案。

說 明:(一)營業報告書。(詳如附件一)

(二)財務報表。(詳如附件四)

上列各項表冊業經第十二屆第十八次董事會全體出席董事同意通過,提請 九十七年股東常會承認

決議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案

由:爲依法提出九十六年度盈餘分派,敬請承認案。

明:(一)本公司九十六年度可供分派數爲新台幣二〇八、〇四六、一一二元, 謹具盈餘分配表(詳如附件五)。

(二)本案業經第十二屆第十八次董事會全體出席董事同意通過,提請九十 七年股東常會承認

(三)本案如蒙股東常會承認後,授權董事會另訂除權基準日。 決議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

六、討論及選舉事項

第一案

董事會 提 由:擬修訂本公司章程第五條及第三十七條條文,敬請討論

(一)本公司依據實際需要,擬修訂本公司章程第五條及第三十七條條文。 (二)茲將本公司章程部份條文修正前後對照表,詳列如后:

條		田	修	正	前	條	文		修	正	後	條	文	說	明
第	五. 1	條		分爲 正,	參億 未發	股, 行之	每股	新台	玖億貳仟 貳佰萬股	萬元,每	正,股新	分爲 台幣	台幣貳拾 貳億玖仟 壹拾元正 董事會分	要修	
第	卅七	條	本章程由 第 年六月廿 正通過後	卅次 日,	修正 本章	於民 程經	國九	十五		十三	次修 日,	正於本章	略 民國九十 程經股東 行。	增列 日期	修正

(三)本案業經第十二屆第十九次董事會全體出席董事同意通過,敬請討論

決議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 案 由:爲擬以本公司96年度應分派股息及紅利之一部計新台幣175,892,900元,並

將員工紅利計新台幣5,613,610 元轉爲資本,增資後實收資本額爲新台幣 2,929,833,050元整,是否可行,敬請討論。

說 明:(一)茲因國際原料價格持續高漲及因應未來發展及營運持續成長之需要, 促使營運週轉資金需求增加,爲充實營運資金,擬以96年度應分派股 息及紅利之一部計新台幣175,892,900元,依公司法第240條之規定 以發行新股方式辦理增資,發行新股17,589,290股。俟星奉主管機關 核准增資公開發行後,授權董事會,再行訂定配發基準日,按原股東 持有股份比例計算,每一仟股無償配發64股,配發不足一股之畸零股 份,得由股東自行湊足整數,無法併湊者,按照面額折付現金計算至 元爲止,元以下四捨五入,畸零股統由本公司職工福利委員會按面額 認購之。並將員工紅利計新台幣5,613,610元轉增資配股。

(二)以上合計轉增資計新台幣181,506,510元,發行新股18,150,651股 爲配合主管機關規定本次增資新股以無實體方式發行

(三)新股之權利義務與原已發行之舊股完全相同

(四)本增資案如經主管機關核示必須變更時,授權董事會辦理。 (五)本案業經第十二屆第十八次董事會全體出席董事同意通過,敬請討論。

決 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。 第三案

案 由:擬修訂本公司章程第五條及第三十七條條文,敬請討論。 說 明:(一)本公司依據實際需要,擬修訂本公司章程第五條及第三十七條條文

條 目	修正前條文	修正後條文	說明
第五條	玖億貳仟萬元正, 分爲貳億玖仟	本公司資本總額定爲新台幣伍拾 億元正,分爲伍億股,每股新台 幣壹拾元正,未發行之股份,授 權董事會分次發行。	
第卅七條		本章程由發起人訂立於略 第卅二次修正於民國九十 七年六月十三日,本章程經股東 會修正通過後,生效施行。	增列修正 日期

(二)茲將本公司章程部份條文修正前後對照表,詳列如后:

(三)本案業經第十二屆第十九次董事會全體出席董事同意通過,敬請討論。 決 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案

爲本公司第十二屆董事、監察人任期三年,將於九十七年六月卅日屆滿 謹提請改選

說 明:(-一)依照本公司章程第廿條、廿一條之規定本屆董事十五位,監察人二位 任期三年,將於九十七年六月卅日屆滿始爲解任,擬於本次股東常會 中重新改選

(二)新任董事及監察人並自九十七年七月一日起接任,任期三年。

(三)本案業經第十二屆第十八次董事會全體出席董事同意通過,謹提請改

選舉結果:

董事會 提

董事會 提

第十三屆董事及監察人當選芳名

	お「一個星手及曲ぶ八田区ガロ													
當	選別	股東戶號	姓	名	當選權數	備	註							
董	事	219	陳	勳	273,268,110									
董	事	138	黄 勝	舜	258,161,460									
董	事	176	黄 勝	材	257,038,410									
董	事	55830	張 磐	桓	256,056,975									
董	事	218	鄭逸	雪	252,173,451	洽和投資(股)公司	引代表人							
董	事	218	許 榮	輝	252,171,555	洽和投資(股)公司	引代表人							
董	事	56350	林 志	龍	252,169,659									
董	事	461	郭枝	群	250,066,800									
董	事	61	楊昆	烈	247,022,700	台灣化學纖維(股)公司代表人							
董	事	49	紀平	福	245,825,805	獅王工業(股)公司	引代表人							
董	事	325	郭貞	志	241,584,795									
董	事	33	陳 德	峰	237,343,800									



1. 九十六年度營業額新台幣柒拾肆億陸仟玖佰壹拾肆萬玖仟元正,較九十五年度新台幣 伍拾捌億玖仟伍佰玖拾伍萬伍仟元正,增加新台幣壹拾伍億柒仟參佰壹拾玖萬肆仟元 正,成長約26%,主要原因除產品銷售量增加外,產品售價也隨原料上漲而調整;但因 市場競爭,致使無法充分反應原料上漲幅度,造成獲利下降,幸賴子公司和協公司蒸 餾廠於年中開俥有效增加原料品質及副產品附加價值,使獲利下降趨緩。

茲將96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	96 年 1 月至 12 月份	95 年 1 月至12 月份	增減量		增減率%		
生 彦	産 量	143,242	135,203	\oplus	8,039	\oplus	5.95	
銷售	售 量	172,566	148,780	\oplus	23,786	\oplus	15.99	
營業	業額	7,469,149	5,895,955	\oplus	1,573,194	\oplus	26.68	

2.九十七年度業務展望

今(九十七)年度,部分產品產能將建廠完成,生產數量增加,銷售數量亦可隨之成長;同 時由於和協公司蒸餾廠將可更充分利用,故今年度之營業額將再突破,獲利亦可成長。

附件二

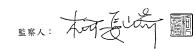
和益化學工業股份有限公司 監察人查核九十六年度決算報告書

茲 准

董事會造送九十六年度營業報告書、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、柯俊榮兩位會計師查 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

本公司九十七年股東常會



九十七 年 三 月 二十日

R(+) (+) ==

附化	4三	_			
條第	四	目攸	修正前條文 本公司董事會指定之議事單位爲	修正後條文 本公司董事會指定之議事單位爲	説 明 依「公開
3D		床	股務室。議事單位應擬訂董事會	股務室。議事單位應擬訂董事會	發行公司
			議事內容,並提供足夠之會議資	議事內容,並提供充分之會議資	董事會議
			料,於召集通知時一倂寄送。董 事如認爲會議資料不充足,得向	料,於召集通知時一併寄送。董 事如認爲會議資料不充分,得向	事辦法」 修正辦理
			議事單位請求補足。董事如認爲	議事單位請求補足。董事如認爲	· .
			議案資料不充足,得經董事會決	議案資料不充足,得經董事會決	
第	Ŧi.	條	議後延期審議之。 召開本公司董事會時,應設簽名	議後延期審議之。 召開本公司董事會時,應設簽名	依「公開
			簿供出席董事簽到,以供查考。	簿供出席董事簽到,以供查考。	發行公司
			董事應親自出席董事會,如不能 親自出席,得依本公司章程規定	董事應親自出席董事會,如不能 親自出席,得依本公司章程規定	董事會議 事辦法 -
			委託其他董事代理出席;如以視	委託其他董事代理出席;如以視	修正辦理
			訊參與會議者,視爲親自出席。 董事委託其他董事代理出席董事	訊參與會議者,視爲親自出席。 董事委託其他董事代理出席董事	۰
			會時,應於每次出具委託書,並	會時,應於每次出具委託書,並	
			列舉召集事由之授權範圍。	列舉召集事由之授權範圍。	
			<u>前</u> 二項代理人,以受一人之委託 爲限。	<u>第</u> 二項代理人,以受一人之委託 爲限。	
第	八	條	本公司董事會召開時,股務室應備	本公司董事會召開時,股務室應備	
			妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會,得視議案內容通知	安相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會,得視議案內容通知	發行公司 董事會議
			相關部門非擔任董事之經理人員	相關部門非擔任董事之經理人員	事辦法」
			列席。必要時,亦得邀請會計師	列席。必要時,亦得邀請會計師	修正辦理
			、律師或其他專業人士列席會議。 董事會之主席於已屆開會時間並	、律師或其他專業人士列席會議。 董事會之主席於已屆開會時間並	0
			有過半數之董事出席時,應即宣	有過半數之董事出席時,應即宣	
			布開會。已屆開會時間,如全體 董事有半數未出席時,主席得宣	布開會。已屆開會時間,如全體 董事有半數未出席時,主席得宣	
			布延後開會,其延後次數以二次	布延後開會,其延後次數以二次	
			爲限, <u>延後時間合計不得超過一</u> <u>小時。</u> 延後二次仍不足額者,主	爲限,延後二次仍不足額者,主 席得依第三條第二項規定之程序	
			席應依第三條第二項規定之程序	重新召集。	
			重新召集。 前項及第十六條第二項第二款所稱	前項及第十六條第二項第二款所稱	
			全體董事,以實際在任者計算之。	全體董事,以實際在任者計算之。	
第	九	條	本公司董事會之開會過程,應全	本公司董事會之開會過程,應全	依「公開 發行公司
			程錄音或錄影存證,並至少保存 五年,其保存得以電子方式爲之。	程錄音或錄影存證,並至少保存 五年,其保存得以電子方式爲之。	競打公司 董事會議
			前項保存期限未屆滿前,發生關	前項保存期限未屆滿前,發生關	事辦法」
			於董事會相關議決事項之訴訟時 ,相關錄音或錄影存證資料應續	於董事會相關議決事項之訴訟時 ,相關錄音或錄影存證資料應續	修正辦理
			予保存, <u>不適用前項之規定</u> 。	予保存,至訴訟終結止。	
			以視訊會議召開者,其 <u>會議錄音</u> 、錄影資料爲會議紀錄之一部分	以視訊會議召開者,其 <u>視訊、影</u> 音資料爲會議紀錄之一部分,應	
			,應永久保存。	於公司存續期間妥善保存。	
第-	+-	·條	本公司董事會應依會議通知所排定之議事內容進行,但經出席董	本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行,但經出席董	依「公開 發行公司
			事過半數同意者,得變更之。	事過半數同意者,得變更之。	董事會議
			前項排定之議事內容於會議終結	前項排定之議事程序於會議終結	事辦法」
			前,非經出席董事過半數同意者,主席不得逕行宣布散會。	前,非經出席董事過半數同意者,主席不得逕行宣布散會。	修正辦理
				董事會議事進行中,若在席董事	
			未達出席董事過半數者,經在席 董事提議,主席應宣布暫停開會	未達出席董事過半數者,經在席 董事提議,主席應宣布暫停開會	
tata		***	,並準用第八條第三項規定。	,並準用第八條第三項規定。	// E
	+=		下列事項應提本公司董事會討論: 七、依證交法第十四條之三、其	下列事項應提本公司董事會討論: 七、依證交法第十四條之三、其	依「公開 發行公司
NJ	L	49/	他依法令或章程規定應由股	他依法令或章程規定應由股東	董事會議
			東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。	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。	事辦法」 修正辦理
			本公司董事會如設有獨立董事	本公司董事會如設有獨立董事	修正辦理
			者,獨立董事對於證交法第十	者,獨立董事對於證交法第十	
			四條之三應提董事會之事項, 應親自出席,不得委由非獨立	四條之三應 <u>經</u> 董事會之 <u>決議</u> 事 項,應親自出席 <u>或委由其他獨</u>	
			董事代理。獨立董事如有反對	立董事代理出席。獨立董事如	
			或保留意見,應於董事會議事 錄載明;如獨立董事不能親自	有反對或保留意見,應於董事 會議事錄載明;如獨立董事不	
			出席董事會表達反對或保留意	能親自出席董事會表達反對或	
			見者,除有正當理由外,應事 先出具書面意見,並載明於董	保留意見者,除有正當理由外 ,應事先出具書面意見,並載	
			事會議事錄。	明於董事會議事錄。	
第一	+=	條	主席對於議案之討論,認爲已達可付表決之程度時,得宣布停止	主席對於議案之討論,認爲已達可付表決之程度時,得宣布停止	
1			討論,提付表決。本公司董事會	討論,提付表決。本公司董事會	董事會議
			議案表決時,經主席徵詢出席董 事無異議者,視爲通過,其效力	議案表決時,經主席徵詢出席董事全體無異議者,視爲通過。如	事辦法」
			事無異議者,祝爲逋適, <u>具效刀</u> 與表決通過同。如經主席徵詢而	争 <u>全體</u> 無異議者,祝爲週週。如 經主席徵詢而有異議者,即應提	修止辦理
			有異議者,即應提付表決。	付表決。	
			表決方式由主席就下列各款規定擇一行之,但出席者有異議時,	表決方式由主席就下列各款規定 擇一行之,但出席者有異議時,	
			應徵求多數之意見決定之:	應徵求多數之意見決定之:	
			一、舉手表決。 二、唱名表決。	一、舉手表決。 二、唱名表決。	
			三、咱石农庆。 三、投票表決。	三、唱句表法。 三、投票表決。	
				第二項所稱出席董事全體不包括	
				依第十五條第一項規定不得行使 表決權之董事。	
第-	十五	條	董事對於會議事項,與其自身或	董事對於會議事項,與其自身或	
			其代表之法人有利害關係,致有 害於公司利益之虞者,不得加入	其代表之法人有利害關係,致有 害於公司利益之虞者,得陳述意	發行公司 董事會議
			討論及表決,並不得代理其他董	見及答詢,不得加入討論及表決	事辦法」
			事行使其表決權。	且討論及表決時應予迴避,並不	修正辦理
Щ.				得代理其他董事行使其表決權。	Ü

條 目	修正前條文	修正後條文	說明	附件四
	本公司董事會之決議,對依前項	本公司董事會之決議,對依前項		
	規定不得行使表決權之重事, 依 公司法第二百零六條第二項準用	規定不得行使表決權之董事,依 公司法第二百零六條第二項準用		和益化學工業股份有限公司會計師查核報告
	第一百八十條第二項規定辦理。	公可広弟―日夸ハ除弟―頃毕用 第一百八十條第二項規定辦理。		和益化學工業股份有限公司民國九十六年十二月三十一日及民國九十五
第十六條	74 H/ CT MO14— 30/00/CMT-X	本公司董事會之議事,應作成議事	依「公開	年十二月三十一日之資產負債表,暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及
第二、三	錄,議事錄應詳實記載下列事項:	錄,議事錄應詳實記載下列事項:	發行公司	現金流量表,業經本會計師查核峻事。上開財務報表之編製係管理階層之責
、 四 項	董事會議決事項,如有下列情事		董事會議	任,本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。
	之一者,除應於議事錄載明外,	之一者,除應於議事錄載明外,	事辦法」	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,以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工
	並應於董事會之日起二日內於主	並應於董事會之日起二日內於主管機關指定之公開資訊觀測站辦	修正辦理	作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管
	理公告申報:	理公告申報:		理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計,暨評估財務
	一、獨立董事有反對或保留意見	一、獨立董事有反對或保留意見		報表整體之表達。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。
	且有紀錄或書面聲明。	且有紀錄或書面聲明。		依本會計師之意見,第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發
	二、如本公司設有審計委員會者			行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則
	,未經審計委員會通過, <u>但</u> 經全體董事三分之二以上同	,未經審計委員會通過, <u>而</u> 經全體董事三分之二以上同		相關之規定暨一般公認會計原則之規定編製,足以允當表達和益化學工業股份有限公司民國九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日之
	だま 版里 争二 ガ と 一 以 工 円 意之 事項。	一般主題里事二万と一以上回 意誦過。		財務狀況,暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五年一月
	董事會簽到簿爲議事錄之一部分	董事會簽到簿爲議事錄之一部分		一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。
	,應永久保存。	,應於公司存續期間妥善保存。		和益化學工業股份有限公司已編製民國九十六年度及民國九十五年度之 合併財務報表,並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案,備供參考。
	議事錄須由會議主席及記錄人員			口川 对初报状: 五江平言 可呼出六無外日 & 尤一旦被报口在来: 周 50 多 9
	簽名或蓋章,於會後二十日內分 送各董事及監察人。並應列入本			此 致
	达台重爭及監禁人。並應列入平 公司重要檔案,於本公司存續期			和益化學工業股份有限公司 公鑒
	間永久妥善保存。	間妥善保存。		1- 並10年一米成の方限なり ム金
第十七條	14:214 1 1214214 2000000 1 20 3 22	除第十二條第一項應提本公司董	依「公開	立本台灣聯合會計師事務所
		事會討論事項外,本公司董事會		
		依公司章程規定,得授權董事長行	董事會議	(A)
	規定,得授權董事長行使董事會 職權,其授權內容如下:	 一、核定各項重要契約。 	事辦法」修正辦理	i Serven
	一、核定各項重要契約。	二、不動產抵押借款及其他借款	·	會計師: 大切 人公 禁 医面层
	二、不動產抵押借款及其他借款	之核定。		
	之核定。	三、公司一般財產及不動產購置		證券主管機關核准簽證文號:(82)台財證(六)字第14322號
	三、公司一般財產及不動產購置	與處分之核定。		(93)台財證(六)字第146108號
	與處分之核定。 四、轉投資公司董事及監察人之	四、轉投資公司董事及監察人之 指派。		中華民國九十七年二月二十一日
	指派。	五、增資或減資基準日及現金股		
	五、增資或減資基準日及現金股	利配發基準日之核定。		
	利配發基準日之核定。			
第十八條		本公司董事會如設有常務董事者		
	,其常務董事會議事準用第二條 第二條第二孫 第四條五統五		發行公司	
	、第三條第二項、第四條至第六 條、第八條至第十一條、第十三	、第三條第二項、第四條至第六 條、第八條至第十一條、第十三	董事會議事辦法	
	[條、第八條主弟丁一條、弟丁二]條至第十六條規定。	條至第十六條規定。但常務董事		
	MINISTER I A CININAMA	會屬七日內定期召集者,得於二	o	
		日前通知各常務董事。		
				•

備註二:1.擬議配發量監事酬勞金額:5,613,610 元。 2.擬議配發員工股票紅利金額:5,613,610 元。 3.擬議配發員工股票紅利計:561,361股,占本年度盈餘轉增資總股數之比例:3.09%。 4.考慮擬議配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘:0.71元。

本期提列法定盈

餘公積、特別盈

餘公積及彌補虧

損之合計金額

員工股票紅利

依市價計算

總金額 D=B*C

占本期稅後純

6,798,082

	± # #	**	公司									
	中華民國九十六年 15日 三十二月三十一日 単位:新台刊											
代碼	項目			%	95 年 度	%						
1000	營業收入	-										
1110	銷貨收入		\$7, 604, 829	101.82	\$6, 006, 824	101.8						
1170	銷貨退回		(1, 166	(0.02)	(4, 533)	(0.0						
1190	銷貨折讓		(134, 514)	(1.80)	(106, 336)	(1.8						
1000	營業收入合計		7, 469, 149	100.00	5, 895, 955	100.0						
5000	營業成本											
5110	銷貨成本		(6, 850, 054)	(91, 71)	(5, 197, 277)	(88.1						
5000	營業成本合計		(6, 850, 054)	(91.71)	(5, 197, 277)	(88.1						
5910	營業毛利(毛損)		619, 095	8.29	698, 678	11.8						
3000	營業費用											
5100	推銷費用		(400, 851)	(5, 37)	(349, 208)	(5.9)						
3200	管理及總務費用		(84, 395)	(1.13)	(83, 175)	(1.4						
5900	營業淨利(淨損)		133, 849	1.79	266, 295	4.5						
7100	營業外收入及利益											
7110	利息收入		3, 980	0.05	2, 822	0.0						
7310	金融資產評價利益		_	-	1							
7121	採權益法認列之投資收益		86, 543	1.16	23, 238	0.3						
7122	其他投資收益		2, 376	0.03	2, 259	0.0						
7130	處分固定資產利益		25	-	5							
7140	處分投資利益		3, 619	0.05	102							
7150	存貨盤盈		2, 843	0.04	1,398	0.0						
7160	兑换利益		26, 305	0.35	22, 383	0.3						
7210	租金收入		13, 848	0.19	13, 833	0.2						
7220	出售下腳及廢料收入		567	0.01	304	0.0						
7250	壞帳轉回利益		-	-	3, 624	0.00						
7480	什項收入		49, 821	0.66	22, 891	0.3						
7100	营業外收入及利益合計		189, 927	2.54	92, 860	1.5						
7500	营業外費用及損失											
7510	利息費用		(6, 536)	(0,09)	(957)	(0.0)						
7640	金融資產評價損失		(1) -	_							
7521	採權益法認列之投資損失		-	-	(26, 898)	(0.4)						
7522	其他投資損失		-	-	(640)	(0.0						
7550	存貨盤損		(4, 493	(0.06)	(2, 203)	(0.0						
7560	兑换损失		(22, 861)	(0.31)	(29, 556)	(0.5						
7610	停工損失		(12, 705)	(0.17)	(27, 744)	(0.4)						
7620	閒置資產折舊及跌價損失		-	-	(1, 248)	(0.0						
7880	什项支出		(32, 954)	(0.43)	(15, 298)	(0.2						
7500	營業外費用及損失合計		(79, 550)	(1.06)	(104, 544)	(1.7						
7900	繼續營業單位淨利(淨損)		244, 226	3, 27	254, 611	4. 3						
3110	所得稅(費用)利益	二、四(十六)	(36, 532		(51, 701)	(0, 8)						
3900	繼續營業單位淨利(淨損)		207, 694	2, 78	202, 910	3, 4						
9600	本期淨利 (淨損)		\$207, 694	2.78	\$202, 910	3.4						
	基本每股盈餘(元):	四(十七)	稅 前	稅 後	稅 前 桁	後						
9710	繼續營業單位損益		\$0, 97	\$0, 83	\$1,01	\$0.8						
9750	本期淨利(淨損)		\$0, 97	\$0, 83	\$1,01	\$0, 8						

會計主管:

\$8,643,643 101.67 (1,584) (0,02)

\$6, 965, 542 101, 64 (5, 552) (0, 08)

董事長:



請參閱後附財務報表附註

绝经理

选购资金、 使全有的常规企 企作信值管助料、接近之 企相信值管助料。 是成性的工程。 是成性的工程。 是成性的工程。 是成性的工程。 是有效的工程。 是有效的一定。 是可证。 是可证。 是可证, 是可证, 是可 \$90, 485 10, 001 二、四(二) 二、四(二) 2. 04 0. 23 1, 276 0, 03 813, 076 16, 42 4, 559 0, 10 597, 844 13, 48 二、四(元) 二、四(四) 277 0.01 8.625 0.17 124 277 0.01 8.625 0.19 124 -340, 626 7, 174 208, 046 6. 88 0. 14 4. 20 320, 335 7, 22 4, 893 0, 11 215, 170 4, 85 0, 56 26, 52 34XX 股東權益其他調整月 3460 東東地灣值 3420 累積接其調整數 3XXX 股東羅昌合計 128, 916 31, 708 10, 771 7, 372 会计主管: 中華民國九十六年 單位:新台幣(仟元)

2, 282 (2, 282) (84, 332) (5, 767) (84, 332) (5, 767) (2, 691) 董監翻祭 員工紅利 當期員工紅利轉增資 當期股東紅利轉增資 累積接與稅後 新 五元尾差 民國 96 年 12 月 31 日餘額 1,512 请参阅後附财務報表附註 经辨會計: 原語 董事長 會計主管:

民國九十五年十二月三十一日之合併資產負債表,豐民國九十六年一月一日 至十二月三十一日及民國九十五年一月一日至十二月三十一日之合併損益 表、合併股東權益變動表及合併現金流量表,業經本會計師查核峻事。上開

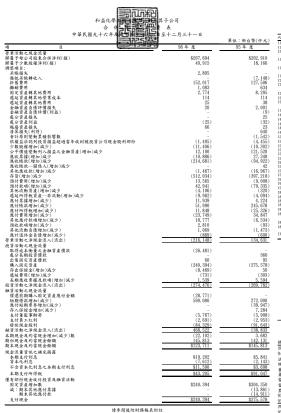
本會計師係依照一般公認審計準則暨「會計師查核簽證財務報表規則」

依本會計師之意見,第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證

和益化學工業股份有限公司 公鑒

		2 2102210	
證券主管機關核准簽證文號	:	(82)台財證(六)字第14322號	
		(93)台財證(六)字第146108號	

(I	5000	營業成本合計		(7, 662, 083)	(90, 12)	(6, 055, 837)	(88, 37)
管	5910	登書毛利(毛描)		839, 889	9.88	797, 268	11.63
	6000	營業費用		000,000	3.00	1317.200	11.00
務	6100	16 未 月 / / / / / / / / / / / / / / / / / /		(444, 136)	(5.22)	(382, 901)	(5.59)
之	6200	管理及總務費用		(100, 656)	(1.18)	(104, 855)	(1.53)
	6300	研究發展費用		(3, 309)	(0.05)	(2,578)	(0.03)
	6900	營業淨利(淨損)		291, 788	3.43	306, 934	4.48
證	7100	营業外收入及利益					
2.00	7110	利息收入		4, 559	0.05	3, 501	0.05
* \$+	7310	会融資產評價利益				9	
	7121	採權益法認列之投資收益		5, 323	0.06	5, 622	0.08
エ	7122	其他投資收益		2, 403	0.03	2, 305	0.03
	7130	成分固定資產利益		2, 400	0.00	2, 303	0.00
-+	7140			5, 796	0.07	2, 528	0.04
民		處分投資利益					
	7150	存貨盤量		3, 019	0.04	1, 417	0.02
	7160	兑换利益		27, 701	0.33	24, 019	0.35
	7210	租金收入		156	-	141	-
	7220	出售下聊及廢料收入		675	0.01	351	0.01
	7250	壞帳轉回利益		-	-	7, 148	0.10
	7480	什項收入		15, 126	0.17	7, 997	0.12
	7100	餐業外收入及利益会計		64, 783	0.76	55,070	0, 80
	7500	營業外費用及損失				00,010	01.00
	7510	8 米 小 貝 川 久 供 大 利 息 僧 用		(12, 624)	(0.15)	(3, 714)	(0.05)
	7640	れ 心 貝 川 金融 資産 評價 損失		(20)	(0.10)	(2,001)	(0.03)
	7521			(331)	-		(0.03)
		採權益法認列之投資損失			-	(1,022)	
	7522	其他投資損失		-	-	(640)	(0,01)
	7530	处分固定资产损失		-	-	(25)	-
	7550	存貨盤損		(4, 493)	(0.05)	(2, 243)	(0.03)
	7560	兑换损失		(25, 204)	(0.30)	(31, 754)	(0.46)
	7610	停工損失		(20, 886)	(0.25)	(35, 755)	(0.52)
	7620	閒置資產折舊及跌價損失		-	-	(1, 248)	(0, 02)
	7880	什項支出		(3, 086)	(0,03)	(1,835)	(0, 04)
	7500	營業外費用及損失合計		(66, 644)	(0.78)	(80, 237)	(1.17)
	7900	繼續營業單位淨利(淨描)		289, 927	3, 41	281, 767	4.11
	8110	無項でネテルデカ(デ領) 所得税(費用)利益	二、四(十六)	(41, 318)	(0, 49)	(62, 233)	(0, 91)
	8900		- · G(1 X)	248, 609	2, 92		3. 20
	9300	繼續營業單位淨利(淨損)		248, 609	2.92	219, 534	
		會計原則變動累積影響數				1,542	0.03
	9600xx	合併總損益		\$248,609	2.92	\$221,076	3, 23
ŧ		邮局于 :					
	9601	母公司股東合併淨利(損)		\$207, 694	2.44	\$202,910	2.96
號	9602	少數股權淨利(淨措)		40, 915	0.48	18, 166	0.27
	0000	ф H		\$248,609	2, 92	\$221,076	3, 23
		.p. +1		0240,000	2.32	8661,010	3. 23
日		基本每股盈餘(元):	四(十七)	稅 前 8	2. 後	稅 前 稅	後
	9710	繼續營業單位損益	/	\$1, 16	\$0,99	\$1,12	\$0, 88
	9740	會計原則變動累積影響數		VI. 10		0.01	0.01
	9740AA			(0.10)	(0.16)		
		歸屬予少數股權損益		(0, 19) \$0, 97		(0.12)	(0.08)
	9750	歸屬予母公司股東合併淨利(損)		\$0.97	\$0.83	\$1.01	\$0.81



感喇

经辩合计

會計主管:

					中华民國九十	PISE	3115	月三十一日				單位:新台	B (44 s
46	it A	Rt 12.	96年12月31日	%	95年12月31日	377	5 14	负债及股票权益	Rf 12	96年12月31日	%	95年12月31日	%
XX	流動資產							成動員情					
00	现金及约當現金	∴ m(−)	\$123,711	2, 13	\$145,813	2, 90	2100	短期借款	m(+-)	\$1, 128, 080	19.43	\$538,000	10.
10	公平價值變動列入額益之 金融資產-消動	二・四(二)	477	0.01	12, 597	0.25	2120 2140	應付票據 無付帳款		35, 477 593, 791	0.61 10.23	37, 399 541, 802	0. 10.
120	至原資産"規則 廃役票據淨額(通備抵用	二·四(五)	57, 336	0.99	45, 790	0.91	2160	施行所収 無付所得報		40, 414	0.70	28, 566	0.
100	66.8568 A.8416)	(,_)	31, 000	9. 20	10, 100	9. 91	2170	总行为行动		154, 510	2.66	178, 259	3.
140	應收帳款淨額(減備抵壞	二·四(四)	904, 583	15.58	693, 368	13.80	2210	其他應付款項		31, 514	0.54	27, 645	0.
	帳\$13,875 及\$10,561)						2260	預收款項		4, 676	0.08	1,865	0.
160	其他應收款		33, 869	0.58	32, 402	0.64	2281	智收款		932	0.02	91	
20X	在第二	二、四(五)	2, 118, 098	36, 48	1,766,886	35, 16	2282	代收款		1.149	0.02	1,014	0.
250	预付费用		47, 161	0.81	60, 726	1.21	2286	遮延所得稅負債	二、四(十 六)	94	-	-	
260	强分款項		48, 315	0.83	91, 256	1.82	21XX	- H	^/	1, 990, 637	34, 29	1, 354, 641	26.5
281	報付款		2, 532	0.04	2, 291	0.05	6133	7. 4		1, 290, 001	97.60	1, 957, 911	
286	透延所得稅資產一流動	- · m(+	7, 696	0.14	3, 830	0.08	25XX	各項原備					
		水)											
1XX	小 計		3, 343, 778	57, 59	2, 854, 959	56, 82	2510	土地增值税準備		146, 565	2.52	146, 565	2.5
4XX	基金及投資						25XX	· +		146, 565	2, 52	146, 565	2.
480	以成本衡量之金融資產-非流動	二、四(大)	86, 466	1.49	59, 984	1.19	28XX	其他負債					
420	長期長官						2810	應計退休全負債	-·+	3, 328	0.06	4, 217	0.
121	採權並法之長期股權校官 小 計	二、四(七)	47, 106 133, 572	2, 30	44, 099 104, 083	2. 07	2820 2833	存入保証金 小 計		9, 999	0.18	9,999	0.
4XX 5XX	小 計 図字音楽	二、四(A)	188, 572	2, 30	104, 083	2, 07	2133	小 計 直接合計		2, 150, 529	37, 05	1, 515, 422	30.
5X1	成本:	_ · W(/C)					23.55	R DE OF AT		2, 130, 329	31.03	1,313,466	30.
501	土地		365, 686	6, 30	365, 686	7, 28	3111	经免帐员					
521	房屋及建築		228, 844	3, 94	179, 734	3, 58	0.5.5.5	母公司股東權益					
531	线器设備		2, 476, 951	42, 66	2,072,532	41.24	31XX	股本	四(十二)				
551	運輸設備		40, 264	0.69	34, 256	0.68	3110	普通股股本		2, 508, 934	43.21	2, 409, 479	47.5
681	其他設備		107, 455	1.85	90, 336	1.80	32XX	資本公積	四(十五)				
5X8 5XY	重倍增值 占本及重估增值合計		499, 069 3, 718, 269	64, 04	499, 205 3, 241, 749	9, 93	3210 3220	役行道情 連載投票する		277 8, 625	0.15	277 8, 625	0.1
5X9	成本及室信理值合計 道:累計折舊		(1, 737, 846)	(29, 93)	(1,584,248)	(31, 53)	3220 3252	库威股票交易 其他企體資產		8, 625 124	0.15	8, 625 124	0.
671	表定工程		107, 654	1.85	101	(01.00)	3333	保留教会	四(十四)	167		167	
672	現代設備 数		168, 749	2, 91	321, 912	6.41	3310	决定直除公债	10(110)	340, 626	5.87	320, 335	6.3
5XX	固定資產淨額		2, 256, 826	38, 87	1, 979, 514	39, 39	3320	特別直錄公績		7, 174	0.12	4, 893	0.
XX8	其他資產						3350	未分配直除(将強絕虧損)	208, 046	3, 58	215, 170	4.3
810	問並資產	二、四(丸)			31,708	0.63	34XX	股東權益其他調整項目					
820	存出保证金		19, 580	0.34	11.112	0.22	3460	本實現童係增值		339, 637	5, 85	339, 637	6.
830 840	透延费用	□ · □ (+)	11, 351 3, 227	0.20	11, 122 4, 767	0.22	3420	累積接算调整數	-	(5, 662)	58.68	3, 291, 366	65.5
840 860	長期應收票據及款項 近斜所得報首產一非消動	二、四(十)	3, 221 34, 755	0.06	24, 793	0.49	3610	母公司股東權益合計 少數股權		3, 407, 781 247, 664	4. 27	3, 291, 366	4.1
000	这些所传统并在一并没有	力)	04, 130	0.00	24, 130	0.40	3010	グボルを強		211,001	4. 21	216, 133	4.0
880	其他穿著一其他	^,	2, 885	0.04	2 885	0.07	3333	股東福祉会計		3, 655, 445	62.95	3, 509, 521	69.8
8XX	4 #		71, 798	1, 24	86, 387	1.72							
	TAR E		\$5, 805, 974	100.00	\$5,024,943	100.00							100 0
AXX	并永 郡叶		\$5,815,974	100,00	\$5,024,948	100, 00	1333	负债及股東權益總計		\$5, 805, 974	100.00	\$5, 024, 943	100.0
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		他经理			h 李問後附財				经辩查计:	100	. O	

					保留盈餘	東植益	椎益	湖 整				
							未實	累積				
摘	类	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	现重估增值	换算调整数	小 計	少數股權	股東權益合8	
民國 95 年	- 1 月 1 日 徐 頼	\$2, 313, 966	\$9,026	\$297, 098	\$4, 893	\$232, 430	\$339, 637	\$(4, 732)	\$3, 192, 318	\$210, 291	\$3, 402, 609	
34 年度盈	餘指撥及分配:											
法定盈餘分	公積	-	-	23, 237	-	(23, 237)	-	-	-	-		
現金股利		-	-	-	-	(92, 559)	-	-	(92, 559)	-	(92, 559	
董監酬勞		-	-	-	-	(5, 908)	-	-	(5, 908)	-	(5, 908	
員工紅利		-	-	-	-	(2, 953)	-	-	(2, 953)	-	(2, 95)	
	江利轉增貨	2, 954	-	-	-	(2, 954)	-	-	-	-		
	江利轉增 資	92, 559	-	-	-	(92, 559)	-	-	-	-		
累積換算額		-	-	-	-	-	-	(2, 442)	(2, 442)	-	(2, 44)	
	屬予母公司股東合併淨利	-	-	-	-	202, 910	-	-	202, 910	-	202, 910	
	敷股權之變動									7, 864	7, 86	
	-1月1日餘額	\$2, 409, 479	\$9,026	\$320, 335	\$4, 893	\$215, 170	\$339, 637	\$(7, 174)	\$3, 291, 366	\$218, 155	\$3, 509, 521	
	餘指撥及分配:											
法定盈餘分		-	-	20, 291		(20, 291)	-	-	-	-		
特別監錄公	公積	-	-	-	2, 282	(2, 282)	-	-	-	-		
現金股利		-	-	-	-	(84, 332)	-	-	(84, 332)	-	(84, 33)	
董監酬勞		-	-	-	-	(5, 767)	-	-	(5, 767)	-	(5, 76	
員工紅利		-	-	-	-	(2,691)	-	-	(2,691)	-	(2, 69)	
	江利轉增貨	3,076	-	-	-	(3,076)	-	-	-	-		
	红利轉增貨	96, 379	-	-	-	(96, 379)	-	-	-	-		
累積換算章		-	-	-	-		-	1,512	1,512	-	1, 51	
	屬予母公司股東合併淨利	-	-	-	-	207, 694	-	-	207, 694		207, 694	
	教股權之變動	-	-	-	(1)	-	-	-	-	29, 509	29, 509	
千元尾差	10 - 01 - 11 -								(1)		()	
民國 96 年	- 12 月 31 日 徐 額	\$2,508,934	\$9,026	\$340,626	\$7, 174	\$208,046	\$339, 637	\$(5,662)	\$3, 407, 781	\$247,664	\$3, 655, 44	

會計主管:

207,694,365

稅後純益

附件五

可供分派數 1.上期未分配盈餘

分派項目: 1.提列法定公積

2.本期稅後純益

2.董監事酬勞金

5.未分配盈餘轉下年度

員工現金 員工股票

0 561 361

可分配盈餘

(指期初累積盈餘

+本期稅後純益)

紅利金額 紅利股數

4.股息及紅利轉增資(每股0.64元)

備註一:1.員工紅利部份轉增資計 NT\$5.613.610 元 2.增資後實收資本額為 NT\$2,929,833,050 元

3.員工紅利

會計期間最末 一個月之平均

收盤價C

後純益

之 50%

I=50%*F



單位:新台幣元

額

351.747

207,694,365

208,046,112

20,769,436

5,613,610

5,613,610

156,556

175,892,900

208 046 112

員工紅利以現金支付及 發行新股依市價計算之

合計總額 E=A+D

可分配盈餘(扣除

法定盈餘公積、特

別盈餘公積及彌補

虧損之合計金額) 之百分之五十 J=50%*(G-H)

93,638,338

6,798,082

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九十六年十二月三十一日及 財務報表之編製係管理階層之責任,本會計師之責任則為根據查核結果對上 開財務報表表示意見。

規劃並執行查核工作,以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管 理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計,暨評估財務 報表整體之表達。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

券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計 準則相關之規定暨一般公認會計原則之規定編製,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九十六年十二月三十一日及民國九十五年 二月三十一日之財務狀況,暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及 國九十五年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

立本台灣聯合會計師事務所

九十七 年 二 月 二十一 日

请条则後附财務报表附註 *****

208,046,112 20,769,436 103,847,183 總經理