

和益化學工業股份有限公司一〇六年股東常會議事錄



時 間：中華民國一〇六年六月十六日(星期五)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)

出 席：本公司發行股份總數為472,019,402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382,801,047股，佔本公司已發行股份總數之81.10%。(其中含電子方式行使表決權股份總數為22,708,130股。)

主 席：黃勝材 董事長

紀錄：蔡宗愷

列席人員：謝裕律師、張敬人會計師。

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)一〇五年度營業報告書(詳如附件一)。

(二)監察人查核一〇五年度決算報告書(詳如附件二)。

(三)一〇五年度員工及董、監事酬勞分配情形報告，敬請鑒察。

一、本公司106年3月24日董事會，通過105年分派員工酬勞金額為新台幣(以下同)26,096,107元及董、監事酬勞金額為26,096,107元，均以現金方式發放。

二、本報告業經第十五屆第二十二次董事會全體出席董事洽悉，提請106年股東常會報告。

四、承認事項

(第一案)

董事會 提

案由：為依法提出一〇五年度決算表冊，敬請承認案。

說明：詳如附件 (一)營業報告書(詳如附件一)。

(二)財務報表(詳如附件三)。

上列各項表冊業經第十五屆第二十二次董事會全體出席董事同意通過，提請一〇六年股東常會承認。

決議：本案表決時出席股東表決權總數382,801,047權；經表決結果：贊成375,406,371權(其中以電子方式行使表決權數15,313,454權)，占表決權總數98.07%；反對92,507權(其中以

電子方式行使表決權數92,507權)；無效0權；棄權及未投票7,302,169權(其中以電子方式行使表決權數7,302,169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：為依法提出一〇五年度盈餘分派，敬請承認案。

說明：(一)本公司一〇五年度可供分派數為新台幣一、一六五、五四四、四四〇元，謹具盈餘分配表(詳如附件四)。

(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二十二次董事會全體出席董事同意通過，提請一〇六年股東常會承認。

(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382,801,047權；經表決結果：贊成376,240,476權(其中以電子方式行使表決權數16,147,559權)，占表決權總數98.29%；反對96,507權(其中以電子方式行使表決權數96,507權)；無效0權；棄權及未投票6,464,064權(其中以電子方式行使表決權數6,464,064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：擬以本公司資本公積轉增資發行新股案，敬請討論。

說明：(一)茲因應未來發展及營運持續成長之需求，以充實營運資金，擬自資本公積提撥新台幣177,980,510元轉增資發行新股17,798,051股，每股面額新台幣10元，按原股東持有股份每仟股無償配發40股(係以董事會擬議盈餘分配日發行股份總數計算)，為配合主管機關規定本次增資新股以無實體方式發行。

(二)新股發行條件：

1. 本次增資按配股基準日股東名簿記載之股東及其持有股數計算。配發不足壹股之畸零股，得由股東自增資配股基準日起五日內，向本公司股務室辦理拼湊整股之登記

，拼湊不足壹股之畸零股，依法改發現金計算至元為止，並授權董事長洽特定人按面額認購。

2. 本次增資發行之新股，其權利與義務與原已發行之普通股相同。
3. 配股基準日，俟呈報主管機關核准後授權董事會另訂定。
4. 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，配股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。
5. 本增資案所訂各項如因事實需要或經主管機關核示必要變更時，擬請股東會授權董事會辦理。
6. 本案業經第十五屆第二十二次董事會全體出席董事同意通過，敬請討論。

決議：本案表決時出席股東表決權總數382,801,047權；經表決結果：贊成376,226,905權（其中以電子方式行使表決權數16,133,988權），占表決權總數98.28%；反對110,825權（其中以電子方式行使表決權數110,825權）；無效0權；棄權及未投票6,463,317權（其中以電子方式行使表決權數6,463,317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：擬修訂本公司資金貸與及背書保證作業程序部份條文，敬請討論。

說明：（一）配合本公司審計委員會成立，擬修訂本公司資金貸與及背書保證作業程序部份條文。

（二）茲將本公司資金貸與及背書保證作業程序修正條文前後對照表，詳列如后：

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
第二條	本作業程序之訂定經董事會決議通過後，送各審計委員，並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各審計委員及提報股東會討論，修正時亦同。 本公司若設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨	本作業程序之訂定經董事會決議通過後，送各監察人，並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。 本公司若設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨	配合本公司審計委員會成立。

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
	立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	
第七條	資金貸與作業 (一)辦理程序 1. 2. 3. 4. 5. 6. 內部稽核人員應每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各<u>審計委員</u>。 7. 8. 因情事變更，致貸與對象不符規定或餘額超限時，財務單位應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各<u>審計委員</u>，並依計畫時程完成改善。 (二)審查程序 1. 2. 3.	資金貸與作業 (一)辦理程序 1. 2. 3. 4. 5. 6. 內部稽核人員應每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 7. 8. 因情事變更，致貸與對象不符規定或餘額超限時，財務單位應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。 (二)審查程序 1. 2. 3.	配合本公司審計委員會成立。
第十一條	對子公司辦理資金貸與之控管程序 本公司之子公司應依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定及各自訂定之「內部控制制度」，訂定「資金貸與他人作業程序」，並應依所定作業程序辦理；惟淨值係以本公司淨值為計算基礎。並應於每月五日前將上月份辦理資金貸與之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司申報。	對子公司辦理資金貸與之控管程序 本公司之子公司應依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定及各自訂定之「內部控制制度」，訂定「資金貸與他人作業程序」，並應依所定作業程序辦理；惟淨值係以本公司淨值為計算基礎。並應於每月五日前將上月份辦理資金貸與之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司申報。	配合本公司審計委員會成立。

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
	本公司之稽核單位應將子公司之資金貸與他人作業列為每季稽核項目之一，其稽核情形並應列為向董事會及 <u>審計委員會</u> 報告稽核業務之必要項目。	本公司之稽核單位應將子公司之資金貸與他人作業列為每季稽核項目之一，其稽核情形並應列為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。	
第十六條	背書保證辦理程序 一、 二、 三、內部稽核人員應每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各<u>審計委員</u>。 四、 五、若背書保證對象原符合規定而嗣後不符，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部分應由財務單位訂定改善計畫，經董事長核准後於一定期限內全部消除，並將相關改善計畫送各<u>審計委員</u>。 六、 七、 八、	背書保證辦理程序 一、 二、 三、內部稽核人員應每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 四、 五、若背書保證對象原符合規定而嗣後不符，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部分應由財務單位訂定改善計畫，經董事長核准後於一定期限內全部消除，並將相關改善計畫送各監察人。 六、 七、 八、	配合本公司審計委員會成立。
第二十二條	罰則 本公司資金貸與或背書保證之相關承辦人員違反金管會所頒訂之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」或本作業程序時，視其違反情節，依下列規定辦理。違規記錄並將作為年度個人績效考核之參考。 (一) (二) (三) (四) (五)董事會或董事執行業務違	罰則 本公司資金貸與或背書保證之相關承辦人員違反金管會所頒訂之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」或本作業程序時，視其違反情節，依下列規定辦理。違規記錄並將作為年度個人績效考核之參考。 (一) (二) (三) (四) (五)董事會或董事執行業務違	配合本公司審計委員會成立。

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
	反相關規定及股東會決議者， <u>審計委員</u> 應依公司法第二百一十八條之二之規定，通知董事會或董事停止其行為。	反相關規定及股東會決議者，監察人應依公司法第二百一十八條之二之規定，通知董事會或董事停止其行為。	
第二十三條	本公司因情事變更，致資金貸與或背書保證對象不符「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各 <u>審計委員</u> ，並依計畫時程完成改善。	本公司因情事變更，致資金貸與或背書保證對象不符「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	配合本公司審計委員會成立。
第二十四條	本作業程序之訂定經董事會決議通過後，送各 <u>審計委員</u> ，並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各 <u>審計委員</u> 及提報股東會討論，修正時亦同。	本作業程序之訂定經董事會決議通過後，送各監察人，並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。	配合本公司審計委員會成立。
第二十五條	本作業程序經民國102年6月17日股東會通過修訂。 本作業程序經民國103年6月17日股東常會通過修訂。 本作業程序經民國106年6月16日股東會通過修訂。	本作業程序經民國102年6月17日股東會通過修訂。 本作業程序經民國103年6月17日股東常會通過修訂。	條號修正及增訂修訂歷史。

(三) 本案業經第十五屆第二十二次董事會全體出席董事同意通過，敬請討論。

決議：本案表決時出席股東表決權總數382,801,047權；經表決結果：贊成376,160,088權（其中以電子方式行使表決權數16,067,171權），占表決權總數98.27%；反對175,596權（其中以電子方式行使表決權數175,596權）；無效0權；棄權及未投票6,465,363權（其中以電子方式行使表決權數6,465,363權）。本案贊成權數超過規定數額，照案通過。

(第三案)

董事會 提

案由：擬修訂本公司取得或處分資產處理程序部份條文，敬請討論。

說明：(一)配合本公司審計委員會成立，擬修訂本公司取得或處分資產處理程序部份條文。

(二)茲將本公司取得或處分資產處理程序修正條文前後對照表，詳列如后：

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
第五條	作業程序： (一)授權額度及層級 1. 有價證券：…… 2. 衍生性商品交易…… 3. 向關係人取得不動產：應依本處理程序第二章規定備妥相關資料，提交董事會通過及監察人承認後始得為之。 4. 合併、分割、收購或股份受讓：…… 5. 其他：…… (二)…… <u>已依規定設置審計委員會者，依第(一)項規定應經監察人承認事項，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u> <u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u>	作業程序： (一)授權額度及層級 1. 有價證券：…… 2. 衍生性商品交易…… 3. 向關係人取得不動產：應依本處理程序第二章規定備妥相關資料，提交董事會通過及監察人承認後始得為之。 4. 合併、分割、收購或股份受讓：…… 5. 其他：…… (二)……	配合本公司審計委員會成立。
第九條	(一) (二)本公司之子公司取得或處分資產，應依各自訂定之「內控制度」及「取得或處分資產處理程序」規定辦理，並應於每月五日前將上月份取得或處分資產單筆或累計同性質交易金額達新台幣一千萬元以上者及截至上月底止從事衍	(一) (二)本公司之子公司取得或處分資產，應依各自訂定之「內控制度」及「取得或處分資產處理程序」規定辦理，並應於每月五日前將上月份取得或處分資產單筆或累計同性質交易金額達新台幣一千萬元以上者及截至上月底止從事衍	配合本公司審計委員會成立。

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
	生性商品交易之情形，以書面彙總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之取得或處分資產作業列為每月稽核項目之一，其稽核情形並應列為向董事會及<u>審計委員會</u>報告稽核業務之必要項目。 (三)……	生性商品交易之情形，以書面彙總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之取得或處分資產作業列為每月稽核項目之一，其稽核情形並應列為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。 (三)……	
第十條	罰則： 本公司取得或處分資產之相關承辦人員違反金管會所頒訂之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」或本處理程序時，視其違反情節，依下列規定辦理。違規記錄並將作為年度個人績效考核之參考。 (一) (二) (三) (四)違反規定人員之上級主管亦應接受處罰，但能合理說明已於事前防範者，不在此限。 董事會或董事執行業務違反相關規定及股東會決議者，<u>審計委員會</u>應依公司法第二百一十八條之二之規定，通知董事會或董事停止其行為。	罰則： 本公司取得或處分資產之相關承辦人員違反金管會所頒訂之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」或本處理程序時，視其違反情節，依下列規定辦理。違規記錄並將作為年度個人績效考核之參考。 (一) (二) (三) (四)違反規定人員之上級主管亦應接受處罰，但能合理說明已於事前防範者，不在此限。 董事會或董事執行業務違反相關規定及股東會決議者，監察人應依公司法第二百一十八條之二之規定，通知董事會或董事停止其行為。	配合本公司審計委員會成立。
第十二條	決議程序： 本公司向關係人取得或處分不動產…… (一) (二) (三) (四) (五) (六) (七) 前項交易金額之計算，應依第	決議程序： 本公司向關係人取得或處分不動產…… (一) (二) (三) (四) (五) (六) (七) 前項交易金額之計算，應依第	配合本公司審計委員會成立。

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
	六條第(二)項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過及 <u>審計委員會</u> 承認部分免再計入。	六條第(二)項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。	
第十四條	設算交易成本低於交易價格時應辦事項： (一) (二) (三) 本公司向關係人取得不動產，如經按前條及本條第一項規定評估結果之交易成本均較交易價格為低，或有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，應辦理下列事項： (一) (二)<u>審計委員會</u>應依公司法第二百十八條規定辦理。 (三).....	設算交易成本低於交易價格時應辦事項： (一) (二) (三) 本公司向關係人取得不動產，如經按前條及本條第一項規定評估結果之交易成本均較交易價格為低，或有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，應辦理下列事項： (一) (二)監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。 (三).....	配合本公司審計委員會成立。
第十七條	內部稽核制度： (一)本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並對交易部門從事衍生性商品交易之作業程序遵循規定情形按月稽核，且作成稽核報告，如發現重大違規情事，應立即向董事長及董事會指定之高階主管呈報，並以書面通知各<u>審計委員</u>。 (二).....	內部稽核制度： (一)本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並對交易部門從事衍生性商品交易之作業程序遵循規定情形按月稽核，且作成稽核報告，如發現重大違規情事，應立即向董事長及董事會指定之高階主管呈報，並以書面通知各監察人。 (二).....	配合本公司審計委員會成立。
第二十七條	本公司取得或處分資產依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送各監察人。已依證券交易法規定設置獨立董	本公司取得或處分資產依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送各監察人。已依證券交易法規定設置獨立董	配合本公司審計委員會成立。

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
	事者，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 <u>已依規定設置審計委員會者，重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u> <u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u>	事者，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	
第二十八條	本處理程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。已依證券交易法規定設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 <u>已依規定設置審計委員會者，訂定或修正本處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u> <u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u>	本處理程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。已依證券交易法規定設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	配合本公司審計委員會成立。
第二十九條	本處理程序經民國101年06月15日股東常會通過修訂。 本處理程序經民國103年06月17	本處理程序經民國101年06月15日股東常會通過修訂。 本處理程序經民國103年06月17	條號修正及增訂修訂歷史

條次	修訂後條文	修訂前條文	本次修訂說明
	日股東常會通過修訂。 本處理程序經民國104年06月15日股東常會通過修訂。 本處理程序經民國106年06月16日股東常會通過修訂。	日股東常會通過修訂。 本處理程序經民國104年06月15日股東常會通過修訂。	

(三) 本案業經第十五屆第二十二次董事會全體出席董事同意通過，敬請討論。

決議：本案表決時出席股東表決權總數382,801,047權；經表決結果：贊成376,160,088權（其中以電子方式行使表決權數16,067,171權），占表決權總數98.27%；反對175,596權（其中以電子方式行使表決權數175,596權）；無效0權；棄權及未投票6,465,363權（其中以電子方式行使表決權數6,465,363權）。本案贊成權數超過規定數額，照案通過。

(第四案) 董事會 提

案由：擬修訂本公司董事選舉辦法部份條文，敬請討論。

說明：(一) 為因應獨立董事之設置及審計委員會替代監察人職權，擬修訂本公司董事選舉辦法部份條文。

(二) 茲將本公司董事選舉辦法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
第一條	茲依照公司法及本公司章程之規定，訂定本辦法，凡本公司董事之選舉，悉依本辦法之規定辦理。	茲依照公司法及本公司章程之規定，訂定本辦法，凡本公司董事及監察人之選舉，悉依本辦法之規定辦理。	配合設置審計委員會替代監察人職權。
第二條	本公司董事之選舉，應於股東會行之。	本公司董事及監察人之選舉，應於股東會行之。	配合設置審計委員會替代監察人職權。
第三條	本公司董事之選舉，均採用單記名累積選舉法，選舉人之記名得以出席證號碼代之， <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>	本公司董事及監察人之選舉，均採用單記名累積選舉法，選舉人之記名得以出席證號碼代之。	因應實務需要。
第四條	本公司董事之選舉，每一股	本公司董事及監察人之選舉	配合設置審計委

條次	修訂後條文	修訂前條文	說明
	份依其表決權，有與應選出董事人數相同之選舉權，由董事會製備與應選出董事人數相同之選票分發給各股東，得集中選舉一人或分配選舉數人。	，每一股份依其表決權，有與應選出董事及監察人人數相同之選舉權，由董事會製備與應選出董事及監察人人數相同之選票分發給各股東。 <u>前項選票</u> 得集中選舉一人或分配選舉數人。	員會替代監察人職權。
第五條	本公司董事由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所規定之名額，由所得選票代表選舉權較多者依次當選，如有二人以上得權相當而超過規定名額時，由得權相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。	本公司董事及監察人由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所規定之名額，由所得選票代表選舉權較多者依次當選，如有二人以上得權相當而超過規定名額時，由得權相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤， <u>同時當選為董事與監察人者應自行決定充任董事或監察人，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。</u>	配合設置審計委員會替代監察人職權。
第十一條	董事之選舉經投票後，由監票員、記票員會同拆啟票匱。	<u>董事及監察人之選舉</u> 經投票後，由監票員、記票員會同拆啟票匱。	配合設置審計委員會替代監察人職權。
第十三條	當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。	當選之 <u>董事及監察人</u> 由本公司董事會分別發給當選通知書。	配合設置審計委員會替代監察人職權。

(三) 本案業經第十五屆第二十二次董事會全體出席董事同意通過，敬請討論。

決議：本案表決時出席股東表決權總數382,801,047權；經表決結果：贊成376,156,575權（其中以電子方式行使表決權數16,063,658權），占表決權總數98.26%；反對178,596權（其中以電子方式行使表決權數178,596權）；無效0權；棄權及未投票6,465,876權（其中以電子方式行使表決權數6,465,876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，敬請改選。 董事會 提

說明：(一)本公司現任董事及監察人之任期於106年6月30日屆滿，擬配合本次股東常會辦理全面改選董事。

(二)依本公司章程第20條規定，本次應選董事19人，其中包含獨立董事4人，第十六屆董事任期三年，自106年7月1日起至109年6月30日止。

(三)本公司獨立董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。

(四)獨立董事候選人名單業經本公司106年3月24日第十五屆第二十二次董事會審查通過（詳如附件五）。

(五)本次選舉依本公司「董事選舉辦法」為之。

(六)本案業經第十五屆第二十二次董事會全體出席董事同意通過，謹提請選舉。

選舉結果：

第十六屆董事及獨立董事當選芳名

當選別	戶號或身分證統一編號	姓名	當選權數	備註
董事	60	黃勝材	592,919,888	信興工業(股)公司代表人
董事	138	黃勝舜	575,652,348	
董事	81414	許榮輝	563,663,557	和茂創業投資(股)公司代表人
董事	49229	黃德倫	482,739,804	
董事	14989	柯長崎	461,998,022	永祐實業(股)公司代表人
董事	31118	郭枝群	456,904,566	新昌建設(股)公司代表人
董事	41447	黃承風	455,462,340	齊東投資(股)公司代表人
董事	136	連得時	449,546,277	
董事	4369	廖嘉國	433,149,643	
董事	76515	何灝	426,633,493	獅王家品(股)公司代表人

當選別	戶號或身分證統一編號	姓名	當選權數	備註
董事	325	郭貞志	418,882,062	
董事	45181	施家安	414,272,024	
董事	42	郭枝茂	405,208,810	
董事	33	陳德峰	404,265,278	
董事	61	楊昆烈	300,467,311	台灣化學纖維(股)公司代表人
獨立董事	B12079****	廖松岳	30,025,928	
獨立董事	F22050****	林萊娣	28,254,945	
獨立董事	A12324****	陳鴻文	28,174,960	
獨立董事	A10313****	卓訓榮	28,165,270	

七、其他事項

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業行為案，敬請討論。

說明：(一)依公司法第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，並取得其許可」。

(二)第十六屆當選董事、法人代表因公司業務需要兼任他公司職務如下：

職稱	姓名／名稱	兼任公司名稱及職務
董事	信興工業(股)公司代表人：黃勝材	益聯實業(股)公司 董事長
董事	黃勝舜	聯超實業(股)公司 董事 益純工業(股)公司 董事
董事	和茂創業投資(股)公司代表人：許榮輝	和桐化學(股)公司 總經理
董事	連得時	益純工業(股)公司 董事長
董事	廖嘉國	聯超實業(股)公司 董事長 益聯實業(股)公司 董事
董事	台灣化學纖維(股)公司代表人：楊昆烈	台塑生醫科技(股)公司 總經理

(三)為借助本公司董事之專才與相關經驗，擬提請同意解除新任董事及其代表人競業行為。

決議：本案表決時出席股東表決權總數382,801,047權；經表決結果：贊成364,113,414權（其中以電子方式行使表決權數4,020,497權），占表決權總數95.12%；反對11,808,710權（其中以電子方式行使表決權數11,808,710權）；無效0權；棄權及未投票6,878,923權（其中以電子方式行使表決權數6,878,923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：同日上午十時五分，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：蔡宗愷



附件一

和益化學工業股份有限公司
一〇五年度營業報告書

1. 105年度營業額為6,301,545仟元，較104年度6,938,684仟元，約減少9.18%。主要原因為105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105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	105年1月至12月	104年1月至12月	增 減 量	增減率%
生產量	122,178	122,213	⊖ 35	⊖ 0.03
加工量	19,197	19,791	⊖ 594	⊖ 3.00
銷售量	139,204	137,055	⊕ 2,149	⊕ 1.57
營業額	6,301,545	6,938,684	⊖ 637,139	⊖ 9.18

2. 106年度業務展望

今(106)年度因LAB亞洲地區產能過剩競爭激烈，故將著眼於分散市場，另並持續加強客戶服務、生產成本控管、加深產品差異化，提升附加價值，穩住現有市場創造雙贏。此外亦將持續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：



附件二

和益化學工業股份有限公司
監察人查核一〇五年度決算報告書

茲 准

董事會造送一〇五年度營業報告書、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張敬人、許庭禎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

本公司一〇六年股東常會

監察人：柯長順

監察人：黃承恩

中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 二 十 四 日

附件三

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 公鑒：

查核意見

和益化學工業股份有限公司及子公司民國 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 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 105 年度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、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 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與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 105 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 105 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列時點之截止

和益化學工業股份有限公司及子公司外銷以海運為主要方式，交易條件為裝運完成後之起運點交貨，惟自倉庫發貨至碼頭裝運完成有時間落差，如未完成交易條件，公司即入帳，將造成存貨所有權尚未完全移轉，卻提前認列銷貨收入之情事，以致存有認列之營業收入未紀錄於正確期間之風險。經上述分析及對內部控制之瞭解，本會計師將銷貨收入認列時點之截止列為重要查核事項。請參閱附註四重大會計政策。

本會計師執行主要之查核程序包括：

- 了解並測試與營業收入認列發生及截止相關之主要內部控制，其設計及執行有效性。
- 自資產負債表日前後認列之收入選取樣本，檢查出貨單等銷貨文件，並檢查出廠地磅單、船運公司提單及海關報關單，以確認收入認列時點是否適當。

其他事項

和益化學工業股份有限公司及子公司民國 104 年度之合併財務報表係由其他會計師查核，並於 105 年 3 月 28 日出具無保留意見之查核報告。

和益化學工業股份有限公司業已編製民國 105 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（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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 105 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 張敬人

張敬人



會計師 許庭禎

許庭禎



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 106 年 3 月 24 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 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105 年 12 月 31 日		104 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1110	現金（附註四及六）	\$ 847,492	8	\$ 1,193,633	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四、七及三一）	160,101	1	-	-
1125	備供出售金融資產—流動（附註四、八及三一）	116,721	1	79,590	1
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動（附註四及十）	11,200	-	11,200	-
1150	應收票據淨額（附註十一）	162,595	1	120,047	1
1170	應收帳款淨額（附註四、五及十一）	807,159	8	962,460	9
1180	應收帳款—關係人（附註十一及三二）	-	-	18,053	-
1200	其他應收款（附註十一）	74,088	1	64,012	1
1210	其他應收款—關係人（附註十一及三二）	-	-	2,018	-
1220	本期所得稅資產（附註四、五及二八）	48	-	666	-
130X	存貨淨額（附註四、五及十二）	2,855,595	28	2,682,017	26
1410	預付款項	77,594	1	189,163	2
1479	其他流動資產	842	-	1,152	-
11XX	流動資產合計	5,113,435	49	5,324,011	52
1523	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動（附註四、八、三一及三六）	399,834	4	603,034	6
1543	以成本衡量之金融資產—非流動（附註四及九）	80,000	1	-	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十四）	378,733	4	128,347	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十五及三三）	2,703,833	26	2,690,443	26
1760	投資性不動產淨額（附註四、十六及三三）	13,740	-	4,717	-
1780	無形資產（附註四及十七）	92,610	1	92,672	1
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二八）	85,539	1	89,843	1
1915	預付設備款（附註十八）	1,383,478	13	1,198,006	12
1920	存出保證金（附註十八）	4,153	-	57,477	-
1990	其他非流動資產（附註十一、十八及三三）	83,882	1	88,853	1
15XX	非流動資產合計	5,225,802	51	4,953,392	48
1XXX	資 產 總 計	\$ 10,339,237	100	\$ 10,277,403	100
2100	流動負債				
2100	短期借款（附註十九）	\$ 431,000	4	\$ 635,000	6
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註四、七、二一及三一）	468	-	-	-
2150	應付票據（附註二十）	8,996	-	6,946	-
2170	應付帳款（附註二十）	370,070	4	407,342	4
2219	其他應付款（附註二二）	598,698	6	565,609	6
2220	其他應付款—關係人（附註三二）	126	-	19,413	-
2230	本期所得稅負債（附註四、五及二八）	135,589	1	119,598	1
2250	負債準備—流動（附註四及二三）	26,815	-	28,254	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十九及三三）	48,148	1	148,733	2
2399	其他流動負債（附註二四及三二）	20,558	-	10,369	-
21XX	流動負債合計	1,640,468	16	1,941,264	19
2530	非流動負債				
2530	應付公司債（附註四及二一）	474,480	5	658,191	7
2540	長期借款（附註十九及三三）	466,654	4	424,397	4
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二八）	166,151	2	174,890	2
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及二五）	101,755	1	135,647	1
2670	其他非流動負債	237	-	6,568	-
25XX	非流動負債合計	1,209,277	12	1,399,693	14
2XXX	負債總計	2,849,745	28	3,340,957	33
3110	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本	4,449,513	43	4,299,329	42
3200	資本公積	284,646	3	245,847	2
3310	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	717,779	7	654,236	6
3320	特別盈餘公積	251,175	2	251,175	2
3350	未分配盈餘	1,250,417	12	975,102	10
3300	保留盈餘合計	2,219,371	21	1,880,513	18
3410	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	2,766	-	6,711	-
3425	備供出售金融資產未實現損益	123,557	1	116,452	1
3400	其他權益合計	126,323	1	123,163	1
31XX	本公司業主權益合計	7,079,853	68	6,548,852	63
36XX	非控制權益	409,639	4	387,594	4
3XXX	權益淨額	7,489,492	72	6,936,446	67
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 10,339,237	100	\$ 10,277,403	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 24 日查核報告）

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 105 年及 104 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	105 年 度		104 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4100 營業收入淨額（附註四、三二及三七）	\$ 8,574,420	100	\$ 9,461,829	100
5110 營業成本（附註四、十二、二五、二七及三二）	<u>6,747,466</u>	<u>79</u>	<u>7,938,489</u>	<u>84</u>
5950 營業毛利	<u>1,826,954</u>	<u>21</u>	<u>1,523,340</u>	<u>16</u>
營業費用（附註二五、二七、三二及三七）				
6100 推銷費用	487,904	6	473,116	5
6200 管理費用	241,817	3	220,157	2
6300 研究發展費用	<u>53,693</u>	<u>-</u>	<u>42,233</u>	<u>1</u>
6000 營業費用合計	<u>783,414</u>	<u>9</u>	<u>735,506</u>	<u>8</u>
6900 營業淨利	<u>1,043,540</u>	<u>12</u>	<u>787,834</u>	<u>8</u>
營業外收入及支出				
7010 其他收入（附註二七及三二）	40,438	1	36,503	-
7020 其他利益及損失（附註二七）	29,930	-	53,707	1
7060 採用權益法之關聯企業及合資（損）益份額（附註十四）	19,663	-	(4,258)	-
7050 財務成本（附註二七及三二）	<u>(23,555)</u>	<u>-</u>	<u>(27,955)</u>	<u>-</u>
7000 營業外收入及支出合計	<u>66,476</u>	<u>1</u>	<u>57,997</u>	<u>1</u>
7900 稅前淨利	1,110,016	13	845,831	9
7950 所得稅費用（附註四、五及二八）	<u>208,770</u>	<u>2</u>	<u>143,567</u>	<u>2</u>
8200 本年度淨利	<u>901,246</u>	<u>11</u>	<u>702,264</u>	<u>7</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105 年 度			104 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 (附註二五)	\$	7,287	-	(\$	6,706)	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅 (附註 二八)	(	1,239)	-		1,140	-
			6,048	-	(	5,566)	-
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	(	201)	-		1,891	-
8362	備供出售金融資產未 實現評價損失		1,215	-	(	14,768)	-
8370	採用權益法認列之關 聯企業及合資之其 他綜合損益份額	(	4,552)	-	(	5,111)	-
8399	與可能重分類至損益 之項目相關之所得 稅 (附註二八)		6,698	-	(	997)	-
			3,160	-	(	18,985)	-
8300	其他綜合損益合計		9,208	-	(	24,551)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$	910,454	11	\$	677,713	7
	淨利歸屬於：						
8610	本公司業主	\$	848,729	10	\$	635,428	7
8620	非控制權益		52,517	1		66,836	-
8600		\$	901,246	11	\$	702,264	7
	綜合損益總額歸屬於：						
8710	本公司業主	\$	857,937	10	\$	610,198	6
8720	非控制權益		52,517	1		67,515	1
8700		\$	910,454	11	\$	677,713	7
	每股盈餘 (附註二九)						
9710	基 本	\$	1.96		\$	1.48	
9810	稀 釋	\$	1.77		\$	1.33	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 24 日查核報告)

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 105 年及 104 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						其他權益項目（附註九及二六）				非控制權益 （附註十三）	權益總額
		股本 （附註二六）	資本公積 （附註二六）	保留盈餘 （附註二六）	未分配盈餘 （附註二六）	合計	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	可供出售 金融資產 之公允價值 變動	合計	總計	合計		
A1	104 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,299,329	\$ 245,847	\$ 635,562	\$ 251,175	\$ 622,553	\$ 1,509,290	\$ 9,383	\$ 132,765	\$ 142,148	\$ 6,196,614	\$ 331,616	\$ 6,528,230
	103 年度盈餘指撥及分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	18,674	-	(18,674)	-	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(257,960)	(257,960)	-	-	-	(257,960)	-	(257,960)
		-	-	18,674	-	(276,634)	(257,960)	-	-	-	(257,960)	-	(257,960)
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	635,428	635,428	-	-	-	635,428	66,836	702,264
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(6,245)	(6,245)	(2,672)	(16,313)	(18,985)	(25,230)	679	(24,551)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	629,183	629,183	(2,672)	(16,313)	(18,985)	610,198	67,515	677,713
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,537)	(11,537)
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	4,299,329	245,847	654,236	251,175	975,102	1,880,513	6,711	116,452	123,163	6,548,852	387,594	6,936,446
	104 年度盈餘指撥及分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	63,543	-	(63,543)	-	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(515,919)	(515,919)	-	-	-	(515,919)	-	(515,919)
		-	-	63,543	-	(579,462)	(515,919)	-	-	-	(515,919)	-	(515,919)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	848,729	848,729	-	-	-	848,729	52,517	901,246
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	6,048	6,048	(3,945)	7,105	3,160	9,208	-	9,208
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	854,777	854,777	(3,945)	7,105	3,160	857,937	52,517	910,454
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80	80
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(30,552)	(30,552)
I1	可轉換公司債轉換	150,184	38,799	-	-	-	-	-	-	-	188,983	-	188,983
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	4,449,513	284,646	717,779	251,175	1,250,417	2,219,371	2,766	123,557	126,323	7,079,853	409,639	7,489,492

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 24 日查核報告）

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
合併現金流量表
民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105 年 度	104 年 度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 1,110,016	\$ 845,831
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	229,738	249,729
A20200	攤銷費用	801	1,156
A20300	迴轉呆帳費用	-	(162)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨益(損)	129	(8,330)
A20900	財務成本	23,555	27,955
A21200	利息收入	(4,169)	(1,984)
A21300	股利收入	(15,598)	(14,893)
A22300	採用權益法之關聯企業及合資損 益份額	(19,663)	4,258
A23100	處分備供出售金融資產利益	(43,711)	-
A23200	處分採用權益法之投資損益	(3,948)	2,149
A23800	存貨回升利益	(36,854)	(26,883)
A24100	未實現外幣兌換損失	(101)	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 利益	(59)	924
A29900	其他收入	(6,802)	-
	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產增加	(159,762)	-
A31130	應收票據	(42,548)	(26,415)
A31150	應收帳款	155,832	14,874
A31160	應收帳款－關係人	18,053	(17,661)
A31180	其他應收款	(10,050)	23,096
A31190	其他應收款－關係人	2,018	669
A31200	存 貨	(136,724)	894,049
A31230	預付款項	111,569	(152,997)
A31240	其他流動資產	310	7,526
A32130	應付票據	2,050	(708)
A32150	應付帳款	(37,749)	4,292
A32180	其他應付款	13,425	168,857
A32200	負債準備	(1,439)	2,867
A32230	其他流動負債	(90,396)	(48,383)
A32240	淨確定福利負債	(26,606)	5,783
A33000	營運產生之淨現金流入	1,031,317	1,955,599

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105 年 度	104 年 度
A33100	收取之利息	\$ 4,123	\$ 2,211
A33200	收取之股利	15,598	14,894
A33300	支付之利息	(11,047)	(15,722)
A33500	支付之所得稅	(191,137)	(53,159)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>848,854</u>	<u>1,903,823</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(394,272)	(434,107)
B00400	處分備供出售金融資產價款	605,267	71,865
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(80,000)	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(237,563)	-
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	9,918	39,375
B02200	取得子公司之股權	-	7,390
B02700	購置不動產、廠房及設備	(41,003)	(41,799)
B02800	處分不動產、廠房及設備	66	191
B03800	存出保證金減少	53,334	184
B04400	其他應收款—關係人減少	-	1,000
B04500	購置無形資產	(739)	(257)
B05400	取得投資性不動產	(9,231)	-
B06800	其他非流動資產減少 (增加)	4,971	(334)
B07200	預付設備款增加	(387,396)	(578,900)
B07600	收取之股利	<u>2,288</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(474,360)</u>	<u>(935,392)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款減少	(204,000)	(547,000)
C01600	長期借款減少 (增加)	35,927	(16,382)
C03800	其他應付款—關係人減少	-	(1,553)
C04500	發放現金股利	(515,919)	(257,960)
C05800	非控制權益變動	(36,442)	(10,698)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(720,434)</u>	<u>(833,593)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>(201)</u>	<u>826</u>
EEEE	本年度現金淨增加 (減少)	(346,141)	135,664
E00100	年初現金餘額	<u>1,193,633</u>	<u>1,057,969</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 847,492</u>	<u>\$ 1,193,633</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 24 日查核報告)

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 公鑒：

查核意見

和益化學工業股份有限公司民國 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 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，上開民國 105 年度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 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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 105 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 105 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列時點之截止

和益化學工業股份有限公司外銷以海運為主要方式，交易條件為裝運完成後之起運點交貨，惟自倉庫發貨至碼頭裝運完成有時間落差，如未完成交易條件，公司即入帳，將造成存貨所有權尚未完全移轉，卻提前認列銷貨收入之情事，以致存有年底認列之營業收入未紀錄於正確期間之風險。經上述分析及對內部控制之瞭解，本會計師將銷貨收入認列時點之截止列為重要查核事項。請參閱附註四重大會計政策及財務報表附註二五。

本會計師執行主要之查核程序包括：

- 了解並測試與營業收入認列發生及截止相關之主要內部控制，其設計及執行有效性。
- 自資產負債表日前後認列之收入選取樣本，檢查出貨單等銷貨文件，並檢查出廠地磅單、船運公司提單及海關報關單，以確認收入認列時點是否適當。

其他事項

和益化學工業股份有限公司民國 104 年度之個體財務報表係由其他會計師查核，並於 105 年 3 月 28 日出具無保留意見之查核報告。

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（含監察人）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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報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 105 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 張 敬 人

張敬人



會計師 許 庭 禎

許庭禎



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 106 年 3 月 24 日

和益化學工業股份有限公司
個體資產負債表
民國 105 年及 104 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105 年 12 月 31 日			104 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金（附註四及六）	\$	569,819	6	\$	503,929	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四、七及三十）		135,028	2		-	-
1150	應收票據淨額（附註十及三一）		11,735	-		63	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五及十）		371,613	4		614,442	7
1180	應收帳款—關係人（附註十及三一）		77,955	1		92,486	1
1200	其他應收款（附註十）		56,072	1		8,188	-
1210	其他應收款—關係人（附註十及三一）		927	-		1,025	-
130X	存貨淨額（附註四、五及十一）		2,163,560	24		2,011,674	23
1410	預付款項		64,080	1		175,960	2
1479	其他流動資產		-	-		200	-
11XX	流動資產合計		<u>3,450,789</u>	<u>39</u>		<u>3,407,967</u>	<u>39</u>
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動（附註四、八、三十及三五）		238,229	3		461,642	5
1543	以成本衡量之金融資產—非流動（附註四及九）		80,000	1		-	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）		3,331,129	38		2,987,360	34
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三二）		1,452,427	16		1,506,751	17
1760	投資性不動產淨額（附註四、十四及三二）		148,911	1		141,004	2
1780	無形資產（附註四及十五）		367	-		380	-
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二七）		63,707	1		62,560	1
1990	其他非流動資產（附註十六及三二）		71,299	1		121,920	2
15XX	非流動資產合計		<u>5,386,069</u>	<u>61</u>		<u>5,281,617</u>	<u>61</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 8,836,858</u>	<u>100</u>		<u>\$ 8,689,584</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十七）	\$	210,000	3	\$	200,000	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註四、七、十九及三十）		468	-		-	-
2150	應付票據（附註十八）		8,996	-		6,559	-
2170	應付帳款（附註十八）		285,244	3		303,344	4
2180	應付帳款—關係人（附註十八、三一）		38,778	1		29,391	1
2219	其他應付款（附註二十）		351,787	4		281,019	3
2220	其他應付款—關係人（附註三一）		1,088	-		7	-
2230	本期所得稅負債（附註四、五及二七）		111,830	1		49,029	1
2250	負債準備—流動（附註四及二一）		16,525	-		15,009	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債（附註十七及三二）		-	-		108,286	1
2399	其他流動負債（附註二二）		7,579	-		3,082	-
21XX	流動負債合計		<u>1,032,295</u>	<u>12</u>		<u>995,726</u>	<u>12</u>
	非流動負債						
2530	應付公司債（附註四及十九）		474,480	5		658,191	8
2540	長期借款（附註十七及三二）		-	-		212,517	2
2570	遞延所得稅負債（附註四及二七）		161,757	2		168,405	2
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及二三）		88,473	1		105,893	1
25XX	非流動負債合計		<u>724,710</u>	<u>8</u>		<u>1,145,006</u>	<u>13</u>
2XXX	負債總計		<u>1,757,005</u>	<u>20</u>		<u>2,140,732</u>	<u>25</u>
	權益						
3110	普通股股本		4,449,513	50		4,299,329	49
3200	資本公積		284,646	3		245,847	3
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		717,779	8		654,236	8
3320	特別盈餘公積		251,175	3		251,175	3
3350	未分配盈餘		1,250,417	14		975,102	11
3300	保留盈餘合計		<u>2,219,371</u>	<u>25</u>		<u>1,880,513</u>	<u>22</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		2,766	-		6,711	-
3425	備供出售金融資產未實現損益		123,557	2		116,452	1
3400	其他權益合計		<u>126,323</u>	<u>2</u>		<u>123,163</u>	<u>1</u>
3XXX	權益總計		<u>7,079,853</u>	<u>80</u>		<u>6,548,852</u>	<u>75</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 8,836,858</u>	<u>100</u>		<u>\$ 8,689,584</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 24 日查核報告)

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 105 年及 104 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	105 年 度		104 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4100 營業收入淨額（附註四、二 五及三一）	\$ 6,301,545	100	\$ 6,938,684	100
5110 營業成本（附註四及十一、 二三、二六及三一）	<u>5,119,831</u>	<u>81</u>	<u>6,104,016</u>	<u>88</u>
5950 營業毛利	<u>1,181,714</u>	<u>19</u>	<u>834,668</u>	<u>12</u>
營業費用（附註二三、二六 及三一）				
6100 推銷費用	348,697	6	339,950	5
6200 管理費用	143,169	2	125,281	2
6300 研究發展費用	<u>23,337</u>	<u>-</u>	<u>21,013</u>	<u>-</u>
6000 營業費用合計	<u>515,203</u>	<u>8</u>	<u>486,244</u>	<u>7</u>
6900 營業淨利	<u>666,511</u>	<u>11</u>	<u>348,424</u>	<u>5</u>
營業外收入及支出				
7010 其他收入（附註二六及 三一）	44,201	1	34,514	1
7020 其他利益及損失（附註 二六）	43,651	-	24,690	-
7060 採用權益法之關聯企業 及合資損益份額（附 註十二）	255,722	4	309,647	4
7050 財務成本（附註二六及 三一）	(<u>18,137</u>)	<u>-</u>	(<u>20,299</u>)	<u>-</u>
7000 營業外收入及支出 合計	<u>325,437</u>	<u>5</u>	<u>348,552</u>	<u>5</u>
7900 稅前淨利	991,948	16	696,976	10
7950 所得稅費用（附註四、五及 二七）	<u>143,219</u>	<u>2</u>	<u>61,548</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105 年 度		104 年 度	
		金 額	%	金 額	%
8200	本年度淨利	\$ 848,729	14	\$ 635,428	9
	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	(363)	-	(9,249)	-
8320	採用權益法認列之關 聯企業及合資之其 他綜合損益份額	6,349	-	1,432	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅	62	-	1,572	-
		6,048	-	(6,245)	-
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	(4,694)	-	-	-
8362	備供出售金融資產未 實現評價損失	(19,129)	-	(1,754)	-
8370	採用權益法認列之關 聯企業及合資之其 他綜合損益份額	20,295	-	(15,680)	-
8399	與可能重分類至損益 之項目相關之所得 稅	6,688	-	(1,551)	-
		3,160	-	(18,985)	-
8300	其他綜合損益合計	9,208	-	(25,230)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 857,937	14	\$ 610,198	9
	每股盈餘 (附註二八)				
9710	基 本	\$ 1.96		\$ 1.48	
9810	稀 釋	\$ 1.77		\$ 1.33	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 24 日查核報告)

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

和益化學工業股份有限公司

個體權益變動表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股 (附註二四)	本 (附註二四)	資 (附註二四)	公 (附註二四)	積 (附註二四)	保 (附註二四)	留 (附註二四)	盈 (附註二四)	餘 (附註二四)	(附註二四)	合 (附註二四)	其他權益項目 (附註二六)				權 益 總 額
													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	合	計	
A1	104 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,299,329	\$ 245,847	\$ 635,562	\$ 251,175	\$ 622,553	\$ 1,509,290	\$ 9,383	\$ 132,765	\$ 142,148	\$ 6,196,614						
B1	103 年度盈餘指撥及分配	-	-	18,674	-	(18,674)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(257,960)	(257,960)	-	-	-	(257,960)	-	-	-	-	-	(257,960)
B5	現金股利	-	-	18,674	-	(276,634)	(276,634)	-	-	-	(257,960)	-	-	-	-	-	(257,960)
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	635,428	635,428	-	-	-	635,428	-	-	-	-	-	635,428
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(6,245)	(6,245)	(2,672)	(16,313)	(18,985)	(25,230)	-	-	-	-	-	(25,230)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	629,183	629,183	(2,672)	(16,313)	(18,985)	610,198	-	-	-	-	-	610,198
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	4,299,329	245,847	654,236	251,175	975,102	1,880,513	6,711	116,452	123,163	6,548,852	-	-	-	-	-	6,548,852
B1	104 年度盈餘指撥及分配	-	-	63,543	-	(63,543)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(515,919)	(515,919)	-	-	-	(515,919)	-	-	-	-	-	(515,919)
B5	現金股利	-	-	63,543	-	(579,462)	(579,462)	-	-	-	(515,919)	-	-	-	-	-	(515,919)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	848,729	848,729	-	-	-	848,729	-	-	-	-	-	848,729
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	6,048	6,048	(3,945)	7,105	3,160	9,208	-	-	-	-	-	9,208
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	854,777	854,777	(3,945)	7,105	3,160	857,937	-	-	-	-	-	857,937
I1	可轉換公司債轉換	150,184	38,799	-	-	-	-	-	-	-	188,983	-	-	-	-	-	188,983
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	\$ 4,449,513	\$ 284,646	\$ 717,779	\$ 251,175	\$ 1,250,417	\$ 2,219,371	\$ 2,766	\$ 123,557	\$ 126,323	\$ 7,079,853	-	-	-	-	-	\$ 7,079,853

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 24 日查核報告)

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

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105 年 度	104 年 度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 991,948	\$ 696,976
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	126,129	130,343
A20200	攤銷費用	497	596
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨益（損）	284	(8,330)
A20900	財務成本	18,137	20,299
A21200	利息收入	(2,864)	(1,356)
A21300	股利收入	(6,942)	(7,409)
A22300	採用權益法之關聯企業及合資損益份額	(255,722)	(309,647)
A23100	處分備供出售金融資產利益	(43,546)	-
A23800	存貨回升利益	(17,629)	(9,425)
A24100	未實現外幣兌換損失	(2,627)	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備（利益）損失	(57)	924
A29900	其他收入	(6,802)	-
	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產增加	(134,844)	-
A31130	應收票據	(11,672)	(63)
A31150	應收帳款	245,861	2,772
A31160	應收帳款－關係人	14,531	(23,370)
A31180	其他應收款	(47,869)	19,370
A31190	其他應收款－關係人	98	(997)
A31200	存 貨	(171,149)	689,023
A31230	預付款項	111,880	(160,169)
A31240	其他流動資產	200	487
A32130	應付票據	2,437	1,081
A32150	應付帳款	(18,577)	60,692
A32160	應付帳款－關係人	9,387	(23,903)
A32180	其他應付款	71,139	76,309
A32190	其他應付款－關係人	1,070	-
A32200	負債準備	1,516	(489)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105 年 度	104 年 度
A32230	其他流動負債	(\$ 103,789)	(\$ 7,303)
A32240	淨確定福利負債	(17,783)	10,694
A33000	營運產生之淨現金流入	753,242	1,157,105
A33100	收取之利息	2,869	1,356
A33200	收取之股利	6,942	69,128
A33300	支付之利息	(6,361)	(7,825)
A33500	支付之所得稅	(81,463)	(15,150)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>675,229</u>	<u>1,204,614</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(264,772)	(297,330)
B00400	處分備供出售金融資產價款	512,602	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(80,000)	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(237,563)	-
B02200	取得子公司之股權	(378)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(3,183)	(3,619)
B02800	處分不動產、廠房及設備	60	721
B03800	存出保證金減少	50,389	169
B04500	購置無形資產	(484)	(212)
B05400	取得投資性不動產	(9,231)	-
B07200	預付設備款增加	(30,187)	(15,242)
B07600	收取之股利	<u>171,844</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>109,097</u>	<u>(315,513)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加(減少)	10,000	(269,000)
C01600	長期借款減少	(212,517)	(144,911)
C03800	其他應付款—關係人減少	-	(852)
C04500	發放現金股利	(515,919)	(257,960)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(718,436)</u>	<u>(672,723)</u>
EEEE	年度現金淨增加	65,890	216,378
E00100	年初現金餘額	<u>503,929</u>	<u>287,551</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 569,819</u>	<u>\$ 503,929</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 24 日查核報告)

董事長：



總經理：



會計主管：



經辦會計：



附件四

和益化學工業股份有限公司

盈餘分配表

一〇五年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額：	395,639,597
加：確定福利計劃精算利益轉保留盈餘	6,048,820
加：本年度稅後淨利	848,728,915
減：提列10%法定公積	84,872,892
可供分配盈餘	1,165,544,440
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1.6元)	711,922,056
期末未分配盈餘	453,622,384

董事長：



總經理：



會計主管：



經辦會計：



附件五

獨立董事候選人名單

獨立董事 候 選 人	1	2	3	4
姓 名	廖松岳	卓訓榮	林萊娣	陳鴻文
戶 號 / 身 分 證 明 文 件 編 號	B12*****29	A10*****08	F22*****31	A12*****06
學 歷	日本法政大學應用經濟系畢業	美國賓州法亞尼大學博士	國立臺灣大學農業化學系畢業	輔仁大學大眾傳播系畢業
經 歷	三信商業銀行股份有限公司董事長	國立交通大學運輸與物流管理學系教授	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
	台灣區帽子輸出業同業公會理事長	中華顧問工程公司董事長	台灣企業永續(CSR)研訓中心共同召集委員	匯大建設股份有限公司監察人
持 有 股 數	0	0	0	0