

臺灣永光化學工業股份有限公司一百一十一年股東常會議事錄



時間：中華民國 111 年 5 月 26 日上午 9 時 00 分

地點：臺北市八德路二段二六〇號三樓中影八德大樓

出席：出席股東及股東代理所代表之股份計 338,649,629 股（佔本公司已發行股份總額 547,752,226 股之 61.82%）

主席：陳建信

出席董事：陳建信、陳偉望、吳琮璠、陳定川(視訊)、陳定吉(視訊)、陳建銘(視訊)、李永隆(視訊)、干文元(視訊)、趙榮祥(視訊)、楊偉文(視訊)、張原禎(視訊)

列席：萬國法律事務所黃正欣律師、安侯建業聯合會計師事務所唐嘉鍵會計師

記錄：吳宗倫

報告出席股東及股東代理人所代表之股份已達公司法之規定，主席宣佈開會。

主席致開會詞

(重點摘要：本次會議之議案採逐案表決。主席指定監票人員為股東戶號 49240 張錦榮。計票由本公司財務處同仁擔任。)

壹、報告事項

- 一、本公司一百十年度營業報告(請參閱議事手冊第 3、4 頁)。
- 二、本公司審計委員會審查一百十年度決算表冊報告(請參閱議事手冊第 5 頁)。
- 三、本公司一百十年度盈餘分派現金股利情形報告(請參閱議事手冊第 6 頁)。
- 四、本公司一百十年度員工及董事酬勞分派情形報告(請參閱議事手冊第 7 頁)。

貳、承認事項

第一案

董事會 提

案由：本公司一百十年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：一、本公司一百十年度營業報告書、各項財務報表（含合併財務報表）及盈餘分派表，經董事會編造完成，其中財務報表經安侯建業聯合會計師事務所唐嘉鍵會計師和陳雅琳會計師查核竣事，送請審計委員會審查，認為符合公司法相關規定，敬請 承認。

二、前項營業報告書請參閱本手冊第 3~4 頁，審計委員會審查報告書請參閱本手冊第 5 頁，財務報表請參閱本手冊第 10~23 頁，盈餘分派表請參閱本手冊第 24 頁。

決議：本案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：338,649,629 權

表決結果	佔出席股東表決權數
1、贊成權數：330,007,523 權 (含電子投票方式行表決權數：178,040,131 權)	97.44%
2、反對權數：39,951 權 (含電子投票方式行表決權數：39,951 權)	0.01%
3、棄權/未投票權數：8,602,155 權 (含電子投票方式行表決權數：8,304,388 權)	2.54%
4、無效權數：0 權	0.00%

經投票表決，本議案照案通過。

參、討論事項

第一案

董事會 提

案由：本公司股東會議事規則修訂案，敬請 討論。

說明：一、本規則於 110.7.29 一百十年股東常會通過在案。

二、配合相關法令修訂，擬修訂本公司「股東會議事規則」，修訂內容之「修正條文對照表」如附件，是否可行，敬請 討論。

附件：本公司股東會議事規則修正條文對照表。(請參閱議事手冊第 26~33 頁)。

決議：本案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：338,649,629 權

表決結果	佔出席股東表決權數
1、贊成權數：328,435,700 權 (含電子投票方式行表決權數：176,520,603 權)	96.98%
2、反對權數：1,952,246 權 (含電子投票方式行表決權數：1,952,246 權)	0.57%
3、棄權/未投票權數：8,261,683 權 (含電子投票方式行表決權數：7,911,621 權)	2.43%
4、無效權數：0 權	0.00%

經投票表決，本議案照案通過。

第二案

董事會 提

案由：本公司取得或處分資產管理辦法修訂案，敬請 討論。

說明：一、本辦法於 108.5.30 一百八年股東常會通過在案。

二、配合相關法令規定，擬修訂本公司「取得或處分資產管理辦法」，修訂內容之「修正條文對照表」如附件，是否可行，敬請 討論。

附件：本公司取得或處分資產管理辦法修正條文對照表。(請參閱議事手冊第 35~38 頁)。

決議：本案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：338,649,629 權

表決結果	佔出席股東表決權數
1、贊成權數：330,456,116 權 (含電子投票方式行表決權數：178,541,019 權)	97.58%
2、反對權數：58,588 權 (含電子投票方式行表決權數：58,588 權)	0.01%
3、棄權/未投票權數：8,134,925 權 (含電子投票方式行表決權數：7,784,863 權)	2.40%
4、無效權數：0 權	0.00%

經投票表決，本議案照案通過。

第三案

董事會 提

案由：本公司章程修訂案，敬請 討論。

說明：配合公司法修訂，擬修訂本公司章程部分條文，敬請 討論。

附件：本公司章程修正條文對照表。(請參閱議事手冊第 40 頁)。

決議：本案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：338,649,629 權

表決結果	佔出席股東表決權數
1、贊成權數：328,443,622 權 (含電子投票方式行表決權數：176,528,525 權)	96.98%
2、反對權數：1,955,922 權 (含電子投票方式行表決權數：1,955,922 權)	0.57%
3、棄權/未投票權數：8,250,085 權 (含電子投票方式行表決權數：7,900,023 權)	2.43%
4、無效權數：0 權	0.00%

經投票表決，本議案照案通過。

肆、臨時動議：無。

股東戶號 27016 發言：

詢問公司電子化學品之研發成果、產品功能、銷售狀況及產業鏈上下游相關情形等。

針對前述股東發言，由主席及相關人員予以適當之說明。

伍、散會。(同日 9 時 35 分)

本次股東會記錄僅載明會議進行要旨，且僅載明議案之結果；會議進行內容及程序仍以會議影音為準。

主席：陳建信



記錄：吳宗倫



臺灣永光化學工業股份有限公司

一百一十年度營業報告書



(一) 營業計劃實施成果

本公司110年度合併營業收入9,200,988千元，增加18%；在經營利益方面，合併稅後淨利為481,829千元，每股稅後盈餘0.86元，較前一年度，分別增加135%及121%。

(二) 預算執行情形

單位：新台幣千元

科目	全年度計劃	實際金額	達成率
營業收入	9,000,000	9,200,988	102%
營業成本	7,100,000	6,987,506	98%
營業毛利	1,900,000	2,213,482	116%
營業費用	1,455,000	1,660,706	114%
營業利益	445,000	552,776	124%
稅前淨利	500,000	597,440	119%

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

項目		110年	109年
財務	營業收入	9,200,988	7,769,066
	營業成本	6,987,506	6,200,244
	營業毛利	2,213,482	1,568,822
	營業費用	1,660,706	1,364,186
	營業利益	552,776	204,636
收	營業外收入淨額	44,664	60,140
	稅前淨利	597,440	264,776
支	所得稅費用	115,611	59,754
	稅後淨利	481,829	205,022
	每股盈餘(元)	0.86	0.39

項 目		110年	109年	
獲利能力分析	資產報酬率	3.8%	1.9%	
	股東權益報酬率	5.5%	2.5%	
	占實收資本比率	營業利益	10.1%	3.7%
		稅前純益	10.9%	4.8%
	淨利率	5.2%	2.6%	
	每股盈餘(元)	0.86	0.39	

(四) 研究發展狀況

開發高科技、高附加價值的化學產品，並持續提昇生態效益為我們的研發目標。110年度研發費用約3億9仟萬元，佔營業收入4.3%，研發具體成果如下：

1、智慧財產權：

110年度獲准專利數9件，111年2月底前累計專利數192件。

2、各事業新產品研發成果：

110年度各事業新產品開發完成項目計有：色料化學品26項，特用化學品5項，電子化學品16項，醫藥化學品1項，碳粉產品19項，總計67項。

(五) 未來公司發展策略

永光化學願景為「成為對人類有貢獻的高科技化學企業集團」，為提升人類生活的品質與健康，持續致力於前瞻化學品研究開發，生產高科技產品，讓好的化學品為人類帶來好生活，為我們員工的生活品質、產業的競爭力、社會的福祉、永續的未來，做出貢獻，具體落實「Better Chemistry Better Life」的品牌承諾。

董事長：陳建信



經理人：陳偉望



會計主管：翁國彬



臺灣永光化學工業股份有限公司審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一百一十年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所唐嘉鍵會計師及陳雅琳會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致

本公司一百一十一年股東常會

審計委員會召集人：吳琮璿



委員：楊偉文



委員：張原禎



中 華 民 國 一 百 十 一 年 三 月 二 十 一 日

臺灣永光化學工業股份有限公司及子公司合併財務報告

會計師查核報告

臺灣永光化學工業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

臺灣永光化學工業股份有限公司及其子公司（合併公司）民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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，足以允當表達合併公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一一〇年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

應收款項之評價

有關應收款項評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(七)金融工具；應收款項備抵損失之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；應收款項評價之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司面對經濟趨勢波動，導致應收款項收回風險提高，應收款項續後衡量涉及管理階層主觀判斷，是以將應收款項之評價列為本會計師執行合併公司合併財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括取得應收款項預期信用損失率試算表，檢視其公式是否允當，並取得應收款項帳齡分析表，選取樣本核對相關憑證及驗算帳齡區間之正確性，且覆核帳列備抵損失是否依損失率提列，以評估應收款項備抵損失與預期信用損失之合理性；取得應收款項備抵損失之評估文件，是否遵循合併公司之會計政策，並檢視管理階層針對有關應收款項備抵損失之揭露是否允當。

其他事項

台灣永光化學工業股份有限公司已編製民國一一〇年度及一〇九年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對合併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，以及使合併公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對合併公司民國一一〇年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

唐嘉鍵



會計師：

陳雅琳



證券主管機關：金管證審字第 1080303300 號

核准簽證文號：金管證六字第 0950103298 號

民國 一 一 一 年 三 月 二 十 四 日

臺灣永光化學工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	110.12.31		109.12.31			負債及權益	110.12.31		109.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：				
1100 現金及約當現金	\$ 1,449,753	10	1,334,808	10	2100 短期借款	\$ 2,056,402	15	1,871,991	14	
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產					2322 一年內到期長期借款	-	-	40,000	1	
- 流動	60,247	-	60,100	1	2151 應付票據	238,909	2	181,329	2	
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產 - 流動	3,502	-	12,896	-	2170 應付帳款	329,088	2	389,570	3	
1150 應收票據淨額	215,955	2	213,396	2	2209 其他應付款	535,475	4	407,211	3	
1170 應收帳款淨額	1,626,491	12	1,383,973	10	2213 應付設備款	43,062	-	17,545	-	
130X 存貨	3,530,338	25	3,198,461	24	2230 本期所得稅負債	132,267	1	38,386	-	
1476 其他金融資產 - 流動	26,809	-	26,142	-	2280 租賃負債 - 流動	29,830	-	35,102	-	
1479 其他流動資產	123,755	1	114,339	1	2399 其他流動負債	52,528	-	48,553	-	
流動資產合計	7,036,850	50	6,344,115	48	流動負債合計	3,417,561	24	3,029,687	23	
非流動資產：						非流動負債：				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之					2540 長期借款	1,000,000	7	1,250,000	9	
金融資產 - 非流動	1,529,864	11	994,805	8	2570 遞延所得稅負債	86,879	1	79,074	1	
1550 採用權益法之投資	124,163	1	112,156	1	2580 租賃負債 - 非流動	241,777	2	258,608	2	
1600 不動產、廠房及設備	4,891,430	34	5,265,817	40	2640 淨確定福利負債	217,449	2	130,566	1	
1755 使用權資產	284,560	2	309,445	2	2670 其他非流動負債	66,330	-	90,071	1	
1780 無形資產	115,756	1	119,744	1	非流動負債合計	1,612,435	12	1,808,319	14	
1840 遞延所得稅資產	109,394	1	51,602	-	負債總計	5,029,996	36	4,838,006	37	
1915 預付設備款	28,808	-	14,511	-	歸屬母公司業主之權益：					
1980 其他金融資產 - 非流動	3,542	-	3,635	-	3100 股本	5,477,522	39	5,477,522	41	
1990 其他非流動資產	11,903	-	10,559	-	3200 資本公積	474,558	3	474,558	4	
非流動資產合計	7,099,420	50	6,882,274	52	3300 保留盈餘	2,248,765	16	2,019,285	15	
					3400 其他權益	605,295	4	115,939	1	
					歸屬於母公司業主之權益合計	8,806,140	62	8,087,304	61	
					36XX 非控制權益	300,134	2	301,079	2	
					權益總計	9,106,274	64	8,388,383	63	
資產總計	\$ 14,136,270	100	13,226,389	100	負債及權益總計	\$ 14,136,270	100	13,226,389	100	

董事長：



經理人：



會計主管：



(股東可至公開資訊觀測站下載完整之財務報告·網址：<http://mops.twse.com.tw/>)

臺灣永光化學工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110 年度		109 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 9,200,988	100	7,769,066	100
5000 營業成本	6,987,506	76	6,200,244	80
5950 營業毛利	2,213,482	24	1,568,822	20
6000 營業費用：				
6100 推銷費用	934,288	10	687,171	9
6200 管理費用	318,048	4	304,015	4
6300 研究發展費用	396,708	4	371,514	4
6450 預期信用減損損失	11,662	-	1,486	-
營業費用合計	1,660,706	18	1,364,186	17
6900 營業淨利	552,776	6	204,636	3
7000 營業外收入及支出：				
7100 利息收入	4,115	-	3,601	-
7010 其他收入	39,880	-	49,867	1
7020 其他利益及損失	37,990	-	62,495	1
7050 財務成本	(48,580)	-	(63,925)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	11,259	-	8,102	-
營業外收入及支出合計	44,664	-	60,140	1
7900 稅前淨利	597,440	6	264,776	4
7951 減：所得稅費用	115,611	1	59,754	1
8200 本期淨利	481,829	5	205,022	3
8300 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	(99,235)	(1)	11,716	-
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	509,493	6	198,156	3
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	19,847	-	(2,343)	-
不重分類至損益之項目合計	430,105	5	207,529	3
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	(23,936)	-	4,286	-
8370 採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額	1,164	-	(2,847)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(22,772)	-	1,439	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	407,333	5	208,968	3
8500 本期綜合損益總額	\$ 889,162	10	413,990	6
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 472,970	5	213,279	3
8620 非控制權益	8,859	-	(8,257)	-
	\$ 481,829	5	205,022	3
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 883,162	10	428,490	6
8620 非控制權益	6,000	-	(14,500)	-
	\$ 889,162	10	413,990	6
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.86		0.39	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.86		0.39	

董事長：



經理人：



會計主管：



臺灣永光化學工業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇九年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	股本		保 留 盈 餘				其 他 權 益			歸屬於母 公司業主 權益合計	非控制 權 益	權益總計
			資本公積	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					
				法定盈 餘公積	特別盈 餘公積		未分配 盈 餘	損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現(損)益	合 計			
股 本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	合 計	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現(損)益	合 計				
民國一〇九年一月一日餘額	\$ 5,477,522	474,558	1,038,600	149,767	713,131	1,901,498	(112,054)	81,616	(30,438)	7,823,140	315,579	8,138,719
本期淨利(損)	-	-	-	-	213,279	213,279	-	-	-	213,279	(8,257)	205,022
本期其他綜合損益	-	-	-	-	9,142	9,142	1,439	204,630	206,069	215,211	(6,243)	208,968
本期綜合損益總額	-	-	-	-	222,421	222,421	1,439	204,630	206,069	428,490	(14,500)	413,990
盈餘指撥及分配：												
法定盈餘公積	-	-	37,755	-	(37,755)	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	(119,329)	119,329	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(164,326)	(164,326)	-	-	-	(164,326)	-	(164,326)
處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	59,692	59,692	-	(59,692)	(59,692)	-	-	-
民國一〇九年十二月三十一日餘額	5,477,522	474,558	1,076,355	30,438	912,492	2,019,285	(110,615)	226,554	115,939	8,087,304	301,079	8,388,383
本期淨利	-	-	-	-	472,970	472,970	-	-	-	472,970	8,859	481,829
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(79,164)	(79,164)	(19,703)	509,059	489,356	410,192	(2,859)	407,333
本期綜合損益總額	-	-	-	-	393,806	393,806	(19,703)	509,059	489,356	883,162	6,000	889,162
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	28,211	-	(28,211)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(164,326)	(164,326)	-	-	-	(164,326)	(6,945)	(171,271)
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$ 5,477,522	474,558	1,104,566	30,438	1,113,761	2,248,765	(130,318)	735,613	605,295	8,806,140	300,134	9,106,274

董事長：



經理人：



會計主管：



臺灣永光化學工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110 年度	109 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 597,440	264,776
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	669,591	679,301
攤銷費用	31,109	29,086
預期信用減損損失	11,662	1,486
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(240)	(316)
利息費用	48,580	63,925
利息收入	(4,115)	(3,601)
股利收入	(39,880)	(49,867)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(11,259)	(8,102)
處分不動產、廠房及設備損失	748	2,258
處分採用權益法之投資損失	-	18,553
其他	(391)	240
收益費損項目合計	705,805	732,963
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據	(4,170)	20,991
應收帳款及催收帳款(列入其他金融資產 - 非流動)	(268,327)	34,424
存貨	(360,441)	342,640
其他金融資產 - 流動	886	(3,560)
其他流動資產	(8,408)	(418)
與營業活動相關之資產之淨變動	(640,460)	394,077
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	57,478	29,291
應付帳款	(44,677)	86,799
其他應付款	140,423	(28,220)
其他流動負債	11,676	(31,005)
淨確定福利負債	(12,351)	(25,497)
其他非流動負債	(31,848)	(37,333)
與營業活動相關之負債之淨變動	120,701	(5,965)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動	(519,759)	388,112
調整項目合計	186,046	1,121,075
營運產生之現金流入	783,486	1,385,851
收取之利息	4,140	3,649
收取之股利	39,880	49,867
支付之所得稅	(70,262)	(33,377)
營業活動之淨現金流入	757,244	1,405,990
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(3,200)	(12,896)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	12,567	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(211,500)	(255,500)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	211,592	225,739
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(25,567)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	310,625
取得不動產、廠房及設備	(164,262)	(181,867)
處分不動產、廠房及設備	5,125	1,172
取得無形資產	(27,152)	(26,414)
其他金融資產 - 非流動減少(增加)	(129)	450
其他非流動資產增加	(1,226)	(3,409)
預付設備款增加	(69,232)	(30,468)
採用權益法之投資清算退回股款	-	2,418
投資活動之淨現金(流出)流入	(272,984)	29,850
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	5,314,409	5,689,206
短期借款減少	(5,127,071)	(6,294,275)
舉借長期借款	50,000	200,000
償還長期借款	(340,000)	(370,000)
租賃本金償還	(34,491)	(35,575)
其他非流動負債增加	364	-
發放現金股利	(164,326)	(164,326)
支付之利息	(50,496)	(68,172)
子公司分配現金股利予非控制權益	-	(7,527)
籌資活動之淨現金流出	(351,611)	(1,050,669)
匯率變動之影響	(17,704)	(29,219)
本期現金及約當現金增加數	114,945	355,952
期初現金及約當現金餘額	1,334,808	978,856
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,449,753	1,334,808

董事長：



經理人：



會計主管：



臺灣永光化學工業股份有限公司個體財務報告

會計師查核報告

台灣永光化學工業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

台灣永光化學工業股份有限公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台灣永光化學工業股份有限公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台灣永光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，對台灣永光化學工業股份有限公司民國一一〇年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

應收款項之評價

有關應收款項評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(六)金融工具；應收款項備抵損失之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；應收款項評價之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

台灣永光化學工業股份有限公司面對經濟趨勢波動，導致應收款項收回風險提高，應收款項續後衡量涉及管理階層主觀判斷，是以將應收款項之評價列為本會計師執行台灣永光化學工業股份有限公司財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括取得應收款項預期信用損失率試算表，檢視其公式是否允當，並取得應收款項帳齡分析表，選取樣本核對相關憑證及驗算帳齡區間之正確性，且覆核帳列備抵損失是否依損失率提列，以評估應收款項備抵損失與預期信用損失之合理性；取得應收款項備抵損失之評估文件，是否遵循公司之會計政策，並檢視管理階層針對有關應收款項備抵損失之揭露是否允當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估台灣永光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台灣永光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。

台灣永光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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台灣永光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，以及使台灣永光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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台灣永光化學工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台灣永光化學工業股份有限公司之查核意見。

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，決定對台灣永光化學工業股份有限公司民國一一〇年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

唐嘉鍵



會計師：

陳雅琳



證券主管機關：金管證審字第 1080303300 號
核准簽證文號：金管證六字第 0950103298 號

民國 一 一 一 年 三 月 二 十 四 日

臺灣永光化學工業股份有限公司

資產負債表

民國一〇九年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	110.12.31		109.12.31			負債及權益	110.12.31		109.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：					
1100 現金及約當現金	\$ 990,993	8	864,307	7	2100 短期借款	\$ 1,308,863	11	1,172,531	10	
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產					2151 應付票據	238,909	2	181,329	2	
- 流動	60,247	-	60,100	1	2170 應付帳款	290,275	2	326,587	3	
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產 - 流動	3,502	-	12,869	-	2209 其他應付款	415,083	3	316,660	3	
1150 應收票據淨額	62,721	-	58,914	-	2213 應付設備款	43,062	-	15,638	-	
1170 應收帳款淨額	845,223	7	701,152	6	2230 本期所得稅負債	113,138	1	30,669	-	
1180 應收帳款 - 關係人淨額	592,416	5	482,170	4	2280 租賃負債 - 流動	9,659	-	9,856	-	
1210 其他應收款 - 關係人	9,172	-	3,957	-	2399 其他流動負債	37,318	-	41,264	-	
130X 存貨	2,435,472	19	2,234,719	19	流動負債合計	2,456,307	19	2,094,534	18	
1476 其他金融資產 - 流動	15,781	-	17,886	-	非流動負債：					
1479 其他流動資產	96,063	1	82,357	1	2541 銀行長期借款	1,000,000	8	1,250,000	10	
流動資產合計	5,111,590	40	4,518,431	38	2570 遞延所得稅負債	86,763	1	79,074	1	
非流動資產：					2580 租賃負債 - 非流動	18,529	-	27,957	-	
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之					2640 淨確定福利負債	214,833	2	128,806	1	
金融資產 - 非流動	1,459,491	12	928,694	8	2670 其他非流動負債 - 其他	65,767	-	89,866	1	
1550 採用權益法之投資	1,835,361	15	1,853,081	16	非流動負債合計	1,385,892	11	1,575,703	13	
1600 不動產、廠房及設備	3,967,108	31	4,244,980	36	負債總計	3,842,199	30	3,670,237	31	
1755 使用權資產	27,497	-	37,176	-	權益：					
1780 無形資產	110,565	1	112,489	1	3100 股本	5,477,522	43	5,477,522	47	
1840 遞延所得稅資產	107,460	1	47,818	1	3200 資本公積	474,558	4	474,558	4	
1915 預付設備款	27,072	-	12,680	-	3300 保留盈餘	2,248,765	18	2,019,285	17	
1980 其他金融資產 - 非流動	2,195	-	2,192	-	3400 其他權益	605,295	5	115,939	1	
非流動資產合計	7,536,749	60	7,239,110	62	權益總計	8,806,140	70	8,087,304	69	
資產總計	\$ 12,648,339	100	11,757,541	100	負債及權益總計	\$ 12,648,339	100	11,757,541	100	

董事長：



經理人：



會計主管：



臺灣永光化學工業股份有限公司

綜合損益表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110 年度		109 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 7,509,370	100	6,085,544	100
5000 營業成本	5,847,516	78	5,005,499	82
5900 營業毛利	1,661,854	22	1,080,045	18
5910 已(未)實現銷貨損益	(47,138)	1	17,081	-
5950 營業毛利	1,614,716	21	1,097,126	18
6000 營業費用：				
6100 推銷費用	646,932	8	424,883	7
6200 管理費用	164,362	2	145,028	2
6300 研究發展費用	351,211	5	317,463	5
6450 預期信用減損損失(利益)	2,202	-	(433)	-
營業費用合計	1,164,707	15	886,941	14
6900 營業淨利	450,009	6	210,185	4
7000 營業外收入及支出：				
7100 利息收入	1,418	-	1,549	-
7010 其他收入	37,740	-	44,731	1
7020 其他利益及損失	31,977	-	68,575	1
7050 財務成本	(23,966)	-	(36,654)	(1)
7060 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	56,588	1	(26,544)	-
營業外收入及支出合計	103,757	1	51,657	1
7990 稅前淨利	553,766	7	261,842	5
7950 所得稅費用	80,796	1	48,563	1
本期淨利	472,970	6	213,279	4
8300 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	(98,060)	(1)	10,501	-
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	505,230	7	207,948	3
8330 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額	3,113	-	(2,577)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	19,612	-	(2,100)	-
不重分類至損益之項目合計	429,895	6	213,772	3
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	(20,867)	-	4,286	-
8380 採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額	1,164	-	(2,847)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(19,703)	-	1,439	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	410,192	6	215,211	3
8500 本期綜合損益總額	\$ 883,162	12	428,490	7
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.86		0.39	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.86		0.39	

董事長：



經理人：



會計主管：



臺灣永光化學工業股份有限公司

權益變動表

民國一〇九年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			合 計	其 他 權 益		合 計	權益總計
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘		國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透 過 其 他 綜 合		
								損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現(損)益		
民國一〇九年一月一日餘額	\$ 5,477,522	474,558	1,038,600	149,767	713,131	1,901,498	(112,054)	81,616	(30,438)	7,823,140
本期淨利	-	-	-	-	213,279	213,279	-	-	-	213,279
本期其他綜合損益	-	-	-	-	9,142	9,142	1,439	204,630	206,069	215,211
本期綜合損益總額	-	-	-	-	222,421	222,421	1,439	204,630	206,069	428,490
盈餘指撥及分配：										
法定盈餘公積	-	-	37,755	-	(37,755)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	(119,329)	119,329	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(164,326)	(164,326)	-	-	-	(164,326)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	59,692	59,692	-	(59,692)	(59,692)	-
民國一〇九年十二月三十一日餘額	5,477,522	474,558	1,076,355	30,438	912,492	2,019,285	(110,615)	226,554	115,939	8,087,304
本期淨利	-	-	-	-	472,970	472,970	-	-	-	472,970
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(79,164)	(79,164)	(19,703)	509,059	489,356	410,192
本期綜合損益總額	-	-	-	-	393,806	393,806	(19,703)	509,059	489,356	883,162
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	28,211	-	(28,211)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(164,326)	(164,326)	-	-	-	(164,326)
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 5,477,522	474,558	1,104,566	30,438	1,113,761	2,248,765	(130,318)	735,613	605,295	8,806,140

董事長：



經理人：



會計主管：



臺灣永光化學工業股份有限公司

現金流量表

民國一〇一〇年及一〇九九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110 年度	109 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 553,766	261,842
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	522,513	526,157
攤銷費用	29,007	27,021
預期信用減損損失(迴轉利益)數	2,202	(433)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(216)	(265)
利息費用	23,966	36,654
利息收入	(1,418)	(1,549)
股利收入	(37,740)	(44,731)
採用權益法認列之子公司及關聯企業(利益)損失之份額	(56,588)	26,544
處分不動產、廠房及設備利益	(1,125)	(31)
未(已)實現銷貨損益	47,138	(17,081)
收益費損項目合計	527,739	552,286
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產淨變動：		
應收票據	(3,858)	(4,157)
應收帳款及催收帳款(列入其他金融資產 - 非流動)	(146,222)	18,118
應收帳款 - 關係人	(110,246)	(31,571)
其他應收款 - 關係人	1,730	733
存貨	(200,753)	209,264
其他金融資產 - 流動	2,094	678
其他流動資產	(13,706)	(4,029)
與營業活動相關之資產淨變動	(470,961)	189,036
與營業活動相關之負債淨變動：		
應付票據	57,580	29,500
應付帳款	(36,312)	123,072
其他應付款	116,655	(7,265)
其他流動負債	4,004	(32,144)
淨確定福利負債	(12,033)	(15,490)
其他非流動負債減少	(32,050)	(37,333)
與營業活動相關之負債淨變動	97,844	60,340
與營業活動相關之資產及負債淨變動	(373,117)	249,376
調整項目合計	154,622	801,662
營運產生之現金流入	708,388	1,063,504
收取之利息	1,429	1,598
收取之股利	41,375	97,796
支付之所得稅	(46,831)	(20,908)
營業活動之淨現金流入	704,361	1,141,990
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(180,000)	(240,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	180,068	210,188
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(3,200)	(12,869)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	12,567	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(25,567)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	310,625
取得不動產、廠房及設備	(151,138)	(158,197)
處分不動產、廠房及設備	1,733	951
取得無形資產	(27,083)	(25,731)
其他非流動資產減少(增加)	(3)	238
預付設備款增加	(71,080)	(26,805)
投資活動之淨現金(流出)流入	(263,703)	58,400
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	3,697,670	4,100,621
短期借款減少	(3,561,338)	(4,645,720)
舉借長期借款	50,000	200,000
償還長期借款	(300,000)	(330,000)
租賃本金償還	(9,943)	(10,495)
發放現金股利	(164,326)	(164,326)
支付之利息	(26,035)	(40,846)
籌資活動之淨現金流出	(313,972)	(890,766)
本期現金及約當現金增加數	126,686	309,624
期初現金及約當現金餘額	864,307	554,683
期末現金及約當現金餘額	\$ 990,993	864,307

董事長：



經理人：






會計主管：



臺灣永光化學工業股份有限公司
盈餘分派表
中華民國110年度

單位：新台幣元

分 配 項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		719,954,481
本期稅前淨利	553,765,721	
減：所得稅費用	80,796,070	
本期稅後淨利		472,969,651
減：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	79,163,846	
小 計		393,805,805
可供分配盈餘		1,113,760,286
本年度提撥及分配項目		
減：提列法定盈餘公積	39,380,581	
發放現金股利 - 每股0.5元	273,876,113	
小 計		313,256,694
期末未分配盈餘		800,503,592

董事長：陳建信  經理人：陳偉望  會計主管：翁國彬 

臺灣永光化學工業股份有限公司
章程修正條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
<p>第九條： 本公司股東會分常會及臨時會兩種： 1. 股東常會：於每會計年度終了後六個月內召開，由董事會於開會前三十日通知召集之 2. 股東會臨時會：遇有必要依公司法之規定，於開會前十五日通知召集之 本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經經濟部公告之方式為之。</p>	<p>第九條： 本公司股東會分常會及臨時會兩種： 1. 股東常會：於每會計年度終了後六個月內召開，由董事會於開會前三十日通知召集之 2. 股東會臨時會：遇有必要依公司法之規定，於開會前十五日通知召集之</p>	<p>配合法令 修訂</p>
<p>第三十二條： 本章程訂立於中華民國六十一年八月二十八日， 第四十三次修訂於民國一〇八年五月三十日， 第四十四次修訂於民國一一一年五月二十六日。</p>	<p>第三十二條： 本章程訂立於中華民國六十一年八月二十八日， 第四十三次修訂於民國一〇八年五月三十日。</p>	<p>修正日期</p>