

臺灣永光化學工業股份有限公司一百一十二年股東常會議事錄



時間：中華民國 112 年 5 月 25 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 351,535,807 股（佔本公司已發行股份總額 547,752,226 股之 64.17%），已逾法定股數；本次股東常會分別有陳建信董事長、陳偉望董事、陳定川董事、陳定吉董事、陳建銘董事、李永隆董事、干文元董事、趙榮祥董事、吳琮璠獨立董事(審計委員會召集人)、張原禎獨立董事等 10 席董事出席，已超過董事席次 11 席之半數。

列席：安侯建業聯合會計師事務所唐嘉鍵會計師、萬國法律事務所黃帥升律師及黃正欣律師

主席：陳建信董事長

記錄：吳宗倫

壹、宣佈開會（報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會）

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

一、本公司一百一十一年度營業報告(請參閱議事手冊第 3、4 頁)。

股東(戶號 174203)提問：

現金流量表中應收帳款及催收帳款前後兩年度相較，從負轉正，是否客戶資金周轉問題；對大陸同業殺價競爭之因應；請說明存貨增加、醫藥原料藥產量不高原因。

財務長回覆：

應收帳款及催收帳款於現金流量表金額正數代表應收帳款期末較期初減少，造成現金增加，並非帳款收不回來。

總經理回覆：

1.面對大陸同業殺價競爭，公司會開發創新產品，不做價格競爭。2.因業績快速下降，導致庫存增加，會持續努力去化庫存。3.原料藥單價很高，故與大宗化學品噸級產量不同，會生產非原料藥精密化學品，提升稼動率。

股東(戶號 074946)提問：

公司毛利衰退、醫藥事業虧損何時轉好；請說明越南設廠性質、已清算的公司為何、投資股票之帳面金額為何大幅減少；平均銷貨天數增加原因。

主席回覆：

投資越南是設置銷售據點，並非設廠。

財務長回覆：

1.達楷生醫已沒營運，於去年清算完成。2.投資股票帳面金額減少主要是股價下跌造成評價減少。

總經理回覆：

1.因整體大環境影響，毛利受到擠壓，但變動還在合理範圍內。2.醫藥何時轉虧為盈目前尚不明確，但會盡力達成。3.平均銷貨天數增加為庫存的平均銷售日數延長，主要是業績衰退導致，公司已著手將部分偏高存貨加快出清。

股東(戶號 074946)提問：

疫情結束後存貨去化情形；投資聚鼎股票目的；公司章程修訂增加西藥批發業與西藥零售業，是否要朝批發、連鎖業發展。

主席回覆：

修改公司章程，是為符合主管機關要求，販賣西藥須增加西藥批發業、西藥零售業項目，並非要朝連鎖的批發、零售業發展。

總經理回覆：

1.疫情結束後存貨去化速度緩慢，仍在持續努力中。2.投資聚鼎屬於長期策略性投資，並非逢低買進、逢高賣出的短期操作。

股東(戶號 174203)提問：

經理人無醫藥事業人員原因；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-5.8 億之具體內容；投資米迦勒傳播之目的。

主席回覆：

1.經理人晉升依公司制度及事業績效考量。2.本公司為米迦勒傳播創始股東，屬公益性質投資。

財務長回覆：

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失主要是持有聚鼎股票依年底收盤價衡量，與上期評價之變動所致。

二、本公司審計委員會審查一百十一年度決算表冊報告(請參閱議事手冊第 5 頁)。

股東(戶號 174203)提問：

請說明持有股票之評價對股東權益及損益影響。

財務長及吳獨立董事分別回覆：

影響資產負債表之股東權益，不影響損益表每股盈餘。

股東(戶號 074946)提問：

說明買賣聚鼎股票、投資公司之管理；子公司全通因勞工超時加班違反勞基法及公司違反環保法規事項；請獨董爭取員工薪資之提升。

主席回覆：

1.聚鼎股票為長期投資，經董事會通過始得買賣，本公司為其內部人，處分股票須符合法令規定。2.全通勞工超時加班乃因竹科大規模缺工，又須滿足訂單及時交付所致；本公司違反環保法規事項，已全部揭露，為管理上微小疏失，會持續改善。

吳獨立董事回覆：

董事們在董事會上有多次討論如何讓員工有更好的薪酬環境，同時兼顧公司營運的持續成長。

股東(戶號 074946)提問：

清算達楷原因；請說明其他事業群利息收入、去年火災的損失、應收帳款中提列預期信用損失率等問題。

主席回覆：

達楷生產手持式心電圖機，但隨蘋果公司推出較先進且更方便的技術，達楷失去競爭力而予以清算，清算後剩餘殘值依股權比例發還股東。

財務長回覆：

1.其他事業群利息收入為全公司之利息收入，無法歸類事業群而列在其他事業。2.火災損失詳細說明請參見年報 136 頁。3.111 年備抵存續期間預期信用損失是減少的，迴轉 7 百多萬。

三、本公司一百十一年度盈餘分派現金股利情形報告(請參閱議事手冊第 6 頁)。

股東(戶號 074946)提問：
盈餘分派現金股利比例少、保留盈餘似嫌太多。

主席回覆：
公司盈餘分派依公司章程第 29 條相關規定辦理，另考量各事業持續開發新產品及新技術、公司穩健經營原則維持自有資金佔總資產 50%以上、今年大環境不好須掌握更多資金等因素，故董事會討論決議按每股 0.35 元發放現金股利，希望各位股東諒解並支持。

四、本公司一百十一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)。

五、本公司永續發展(ESG)政策報告(請參閱議事手冊第 8、9 頁)。

肆、承認事項

第一案

董事會 提

案由：本公司一百十一年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：一、本公司一百十一年度營業報告書、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 12~25 頁，盈餘分派表請參閱本手冊第 26 頁。

決議：本案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：351,535,807 權

| 表決結果 | 佔出席股東表決權數 |
|--|-----------|
| 1、贊成權數：344,562,972 權 (含電子投票方式行表決權數：181,786,378 權) | 98.01% |
| 2、反對權數：45,935 權 (含電子投票方式行表決權數：45,935 權) | 0.01% |
| 3、棄權/未投票權數：6,926,900 權 (含電子投票方式行表決權數：6,267,552 權) | 1.97% |
| 4、無效權數：0 權 | 0.00% |

經投票表決，本議案照案通過。

伍、討論事項

第一案

董事會 提

案由：本公司章程修訂案，敬請 討論。

說明：為公司營業需要，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 28 頁)。

決議：本案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：351,535,807 權

| 表決結果 | 佔出席股東表決權數 |
|--|-----------|
| 1、贊成權數：345,238,778 權 (含電子投票方式行表決權數：182,462,184 權) | 98.20% |
| 2、反對權數：45,051 權 (含電子投票方式行表決權數：45,051 權) | 0.01% |
| 3、棄權/未投票權數：6,251,978 權 (含電子投票方式行表決權數：5,592,630 權) | 1.77% |
| 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：解除本公司董事競業禁止限制案，敬請 討論。

說明：一、吳琮璠獨立董事擔任金寶電子工業(股)公司獨立董事。

二、趙榮祥董事擔任鋒魁科技(股)公司獨立董事

三、陳偉望董事擔任上海安立國際貿易有限公司董事。

四、陳建銘董事擔任全通科技(股)公司總經理。

五、上述董事兼任案，擬提請股東會解除競業禁止，是否可行，敬請 討論。

決議：本案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：351,535,807 權

| 表決結果 | 佔出席股東表決權數 |
|--|-----------|
| 1、贊成權數：345,034,662 權 (含電子投票方式行表決權數：182,258,068 權) | 98.15% |
| 2、反對權數：243,806 權 (含電子投票方式行表決權數：243,806 權) | 0.06% |
| 3、棄權/未投票權數：6,257,339 權 (含電子投票方式行表決權數：5,597,991 權) | 1.78% |
| 4、無效權數：0 權 | 0.00% |

經投票表決，本議案照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會。(同日 10 時 48 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
一百一十一年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

本公司111年度合併營業收入8,891,702千元，較前一年度減少3%；在經營利益方面，合併稅後淨利為392,540千元，每股稅後盈餘0.68元，較前一年度分別減少19%及21%。

(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 | 10,000,000 | 8,891,702 | 89% |
| 營業成本 | 7,575,000 | 6,896,531 | 91% |
| 營業毛利 | 2,425,000 | 1,995,171 | 82% |
| 營業費用 | 1,715,000 | 1,614,415 | 94% |
| 營業利益 | 710,000 | 380,756 | 54% |
| 稅前淨利 | 750,000 | 483,834 | 65% |

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

| 項 目 | | 111年 | 110年 |
|--------|---------|-----------|-----------|
| 財 務 | 營業收入 | 8,891,702 | 9,200,988 |
| | 營業成本 | 6,896,531 | 6,987,506 |
| | 營業毛利 | 1,995,171 | 2,213,482 |
| | 營業費用 | 1,614,415 | 1,660,706 |
| | 營業利益 | 380,756 | 552,776 |
| 收 | 營業外收入淨額 | 103,078 | 44,664 |
| | 稅前淨利 | 483,834 | 597,440 |
| 支 | 所得稅費用 | 91,294 | 115,611 |
| | 稅後淨利 | 392,540 | 481,829 |
| | 每股盈餘(元) | 0.68 | 0.86 |

| 項 目 | | 111年 | 110年 | |
|--------|-------------|------|------|-------|
| 獲利能力分析 | 資產報酬率 | 3.3% | 3.8% | |
| | 股東權益報酬率 | 4.4% | 5.5% | |
| | 占實收 資本比率 | 營業利益 | 7.0% | 10.1% |
| | | 稅前純益 | 8.8% | 10.9% |
| | 淨利率 | 4.4% | 5.2% | |
| | 每股盈餘(元) | 0.68 | 0.86 | |

(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。111年度研發費用約3億7仟萬元，佔營業收入4.1%，研發具體成果如下：

1、智慧財產權：

111年度獲准專利數4件，112年2月底前累計專利數195件。

2、各事業新產品研發成果：

111年度各事業新產品開發完成項目計有：色料化學品34項，特用化學品2項，電子化學品10項，醫藥化學品0項，碳粉產品1項，總計47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一百十一年度營業報告書、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

本公司一百十二年股東常會

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 二 年 三 月 十 五 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）民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇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，對合併公司民國一一一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之一。

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一一一年度及一一〇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一一一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

唐嘉鍊



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 二 年 三 月 十 六 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

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 資 產 | 111.12.31 | | 110.12.31 | | | 負債及權益 | 111.12.31 | | 110.12.31 | |
|-------------------------|---------------|-----|------------|-----|-----------------|---------------|-----------|------------|-----------|---|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 流動資產： | | | | | | 流動負債： | | | | |
| 1100 現金及約當現金 | \$ 1,215,150 | 9 | 1,449,753 | 10 | 2100 短期借款 | \$ 1,665,417 | 13 | 2,056,402 | 15 | |
| 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 | 12,500 | - | - | - | |
| - 流動 | 4,020 | - | 60,247 | - | 2151 應付票據 | 89,065 | 1 | 238,909 | 2 | |
| 1136 按攤銷後成本衡量之金融資產 - 流動 | - | - | 3,502 | - | 2170 應付帳款 | 341,564 | 3 | 329,088 | 2 | |
| 1150 應收票據淨額 | 188,005 | 2 | 215,955 | 2 | 2209 其他應付款 | 502,833 | 4 | 535,475 | 4 | |
| 1170 應收帳款淨額 | 1,346,800 | 10 | 1,626,491 | 12 | 2213 應付設備款 | 36,334 | - | 43,062 | - | |
| 130X 存貨 | 3,970,872 | 30 | 3,530,338 | 25 | 2230 本期所得稅負債 | 41,077 | - | 132,267 | 1 | |
| 1476 其他金融資產 - 流動 | 64,518 | - | 26,809 | - | 2280 租賃負債 - 流動 | 35,421 | - | 29,830 | - | |
| 1479 其他流動資產 | 114,841 | 1 | 123,755 | 1 | 2399 其他流動負債 | 45,038 | - | 52,528 | - | |
| 流動資產合計 | 6,904,206 | 52 | 7,036,850 | 50 | 流動負債合計 | 2,769,249 | 21 | 3,417,561 | 24 | |
| 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 | | | | | 2540 長期借款 | 1,087,500 | 8 | 1,000,000 | 7 | |
| 之金融資產 - 非流動 | 956,411 | 7 | 1,529,864 | 11 | 2570 遞延所得稅負債 | 95,327 | 1 | 86,879 | 1 | |
| 1550 採用權益法之投資 | 133,663 | 1 | 124,163 | 1 | 2580 租賃負債 - 非流動 | 233,814 | 2 | 241,777 | 2 | |
| 1600 不動產、廠房及設備 | 4,541,097 | 35 | 4,891,430 | 34 | 2640 淨確定福利負債 | 75,952 | 1 | 217,449 | 2 | |
| 1755 使用權資產 | 279,846 | 2 | 284,560 | 2 | 2670 其他非流動負債 | 63,964 | - | 66,330 | - | |
| 1780 無形資產 | 151,334 | 2 | 115,756 | 1 | 非流動負債合計 | 1,556,557 | 12 | 1,612,435 | 12 | |
| 1840 遞延所得稅資產 | 59,464 | - | 109,394 | 1 | 負債總計 | 4,325,806 | 33 | 5,029,996 | 36 | |
| 1915 預付設備款 | 89,671 | 1 | 28,808 | - | 歸屬母公司業主之權益： | | | | | |
| 1980 其他金融資產 - 非流動 | 3,387 | - | 3,542 | - | 3100 股本 | 5,477,522 | 42 | 5,477,522 | 39 | |
| 1990 其他非流動資產 | 13,424 | - | 11,903 | - | 3200 資本公積 | 474,558 | 3 | 474,558 | 3 | |
| 非流動資產合計 | 6,228,297 | 48 | 7,099,420 | 50 | 3300 保留盈餘 | 2,432,588 | 19 | 2,248,765 | 16 | |
| | | | | | 3400 其他權益 | 70,404 | 1 | 605,295 | 4 | |
| | | | | | 歸屬於母公司業主之權益合計 | 8,455,072 | 65 | 8,806,140 | 62 | |
| | | | | | 36XX 非控制權益 | 351,625 | 2 | 300,134 | 2 | |
| | | | | | 權益總計 | 8,806,697 | 67 | 9,106,274 | 64 | |
| 資產總計 | \$ 13,132,503 | 100 | 14,136,270 | 100 | 負債及權益總計 | \$ 13,132,503 | 100 | 14,136,270 | 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

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 111 年度 | | 110 年度 | |
|------------------------------------|--------------|-----|-----------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入 | \$ 8,891,702 | 100 | 9,200,988 | 100 |
| 5000 營業成本 | 6,896,531 | 78 | 6,987,506 | 76 |
| 5950 營業毛利 | 1,995,171 | 22 | 2,213,482 | 24 |
| 6000 營業費用： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 929,839 | 10 | 934,288 | 10 |
| 6200 管理費用 | 323,399 | 4 | 318,048 | 4 |
| 6300 研究發展費用 | 368,250 | 4 | 396,708 | 4 |
| 6450 預期信用減損損失(利益) | (7,073) | - | 11,662 | - |
| 營業費用合計 | 1,614,415 | 18 | 1,660,706 | 18 |
| 6900 營業淨利 | 380,756 | 4 | 552,776 | 6 |
| 7000 營業外收入及支出： | | | | |
| 7100 利息收入 | 5,157 | - | 4,115 | - |
| 7010 其他收入 | 47,198 | 1 | 39,880 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 114,324 | 1 | 37,990 | - |
| 7050 財務成本 | (71,084) | (1) | (48,580) | - |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額 | 7,483 | - | 11,259 | - |
| 營業外收入及支出合計 | 103,078 | 1 | 44,664 | - |
| 7900 稅前淨利 | 483,834 | 5 | 597,440 | 6 |
| 7951 減：所得稅費用 | 91,294 | 1 | 115,611 | 1 |
| 8200 本期淨利 | 392,540 | 4 | 481,829 | 5 |
| 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 | 91,523 | 1 | (99,235) | (1) |
| 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 | (577,674) | (6) | 509,493 | 6 |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | (18,304) | - | 19,847 | - |
| 不重分類至損益之項目合計 | (504,455) | (5) | 430,105 | 5 |
| 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 | 79,066 | 1 | (23,936) | - |
| 8370 採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額 | (1,976) | - | 1,164 | - |
| 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 | 77,090 | 1 | (22,772) | - |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額) | (427,365) | (4) | 407,333 | 5 |
| 8500 本期綜合損益總額 | \$ (34,825) | - | 889,162 | 10 |
| 本期淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 母公司業主 | \$ 374,432 | 4 | 472,970 | 5 |
| 8620 非控制權益 | 18,108 | - | 8,859 | - |
| | \$ 392,540 | 4 | 481,829 | 5 |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 母公司業主 | \$ (77,192) | - | 883,162 | 10 |
| 8620 非控制權益 | 42,367 | - | 6,000 | - |
| | \$ (34,825) | - | 889,162 | 10 |
| 9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ 0.68 | | 0.86 | |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ 0.68 | | 0.86 | |

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

民國一一年及一〇年一月一日起至十二月三十一日

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 |
|----------------------------|--------------|---------|------------|------------|------------|-----------|---------------------------|-------------------------------|-----------|----------------------|------------|-----------|
| | | | 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 | 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 | 合 計 | | | |
| 民國一〇年一月一日餘額 | \$ 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： | | | | | | | | | | | | |
| 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 |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 374,432 | 374,432 | - | - | - | 374,432 | 18,108 | 392,540 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | 73,024 | 73,024 | 53,331 | (577,979) | (524,648) | (451,624) | 24,259 | (427,365) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 447,456 | 447,456 | 53,331 | (577,979) | (524,648) | (77,192) | 42,367 | (34,825) |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | 39,381 | - | (39,381) | - | - | - | - | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (273,876) | (273,876) | - | - | - | (273,876) | (3,039) | (276,915) |
| 非控制權益增減 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 12,163 | 12,163 |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具 | - | - | - | - | 10,243 | 10,243 | - | (10,243) | (10,243) | - | - | - |
| 民國一一年十二月三十一日餘額 | \$ 5,477,522 | 474,558 | 1,143,947 | 30,438 | 1,258,203 | 2,432,588 | (76,987) | 147,391 | 70,404 | 8,455,072 | 351,625 | 8,806,697 |

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

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 111 年度 | 110 年度 |
|-------------------------|--------------|-------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 483,834 | 597,440 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 638,820 | 669,591 |
| 攤銷費用 | 33,955 | 31,109 |
| 預期信用減損損失(迴轉利益) | (7,073) | 11,662 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益 | (138) | (240) |
| 利息費用 | 71,084 | 48,580 |
| 利息收入 | (5,157) | (4,115) |
| 股利收入 | (47,198) | (39,880) |
| 採用權益法認列之關聯企業利益之份額 | (7,483) | (11,259) |
| 處分不動產、廠房及設備損失 | 2,884 | 748 |
| 災害損失 | 32,851 | - |
| 其他 | (102) | (391) |
| 收益費損項目合計 | 712,443 | 705,805 |
| 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 | 31,609 | (4,170) |
| 應收帳款及催收帳款(列入其他金融資產—非流動) | 315,469 | (268,327) |
| 存貨 | (389,082) | (360,441) |
| 其他金融資產 - 流動 | (966) | 886 |
| 其他流動資產 | 9,391 | (8,408) |
| 與營業活動相關之資產之淨變動 | (33,579) | (640,460) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 應付票據 | (150,116) | 57,478 |
| 應付帳款 | 18,764 | (44,677) |
| 其他應付款 | (54,443) | 140,423 |
| 其他流動負債 | (7,694) | 11,676 |
| 淨確定福利負債 | (49,973) | (12,351) |
| 其他非流動負債 | (2,382) | (31,848) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | (245,844) | 120,701 |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動 | (279,423) | (519,759) |
| 調整項目合計 | 433,020 | 186,046 |
| 營運產生之現金流入 | 916,854 | 783,486 |
| 收取之利息 | 5,137 | 4,140 |
| 收取之股利 | 47,684 | 39,880 |
| 支付之所得稅 | (116,501) | (70,262) |
| 營業活動之淨現金流入 | 853,174 | 757,244 |
| 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) |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 3,502 | 12,567 |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (46,000) | (211,500) |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 102,365 | 211,592 |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (35,388) | (25,567) |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 31,169 | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | (212,551) | (164,262) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 2,711 | 5,125 |
| 取得無形資產 | (69,441) | (27,152) |
| 其他金融資產 - 非流動減少(增加) | 21 | (129) |
| 其他非流動資產增加 | (1,429) | (1,226) |
| 預付設備款增加 | (150,223) | (69,232) |
| 投資活動之淨現金流出 | (375,264) | (272,984) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | 6,120,048 | 5,314,409 |
| 短期借款減少 | (6,516,673) | (5,127,071) |
| 舉借長期借款 | 100,000 | 50,000 |
| 償還長期借款 | - | (340,000) |
| 租賃本金償還 | (34,834) | (34,491) |
| 其他非流動負債增加 | - | 364 |
| 發放現金股利 | (273,876) | (164,326) |
| 支付之利息 | (71,378) | (50,496) |
| 子公司分配現金股利予非控制權益 | (7,181) | - |
| 非控制權益減少 | (4) | - |
| 籌資活動之淨現金流出 | (683,898) | (351,611) |
| 匯率變動之影響 | (28,615) | (17,704) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (234,603) | 114,945 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 1,449,753 | 1,334,808 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 1,215,150 | 1,449,753 |

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一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇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一一一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之一。

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、不實聲明或逾越內部控制，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

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一一一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

唐嘉鍊



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 二 年 三 月 十 六 日

臺灣永光化學工業股份有限公司

資產負債表

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 資 產 | 111.12.31 | | 110.12.31 | | 負債及權益 | 111.12.31 | | 110.12.31 | |
|-------------------------|----------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|----------------------|------------|-------------------|------------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 流動資產： | | | | | 流動負債： | | | | |
| 1100 現金及約當現金 | \$ 666,659 | 6 | 990,993 | 8 | 2100 短期借款 | \$ 1,093,902 | 10 | 1,308,863 | 11 |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | | | | | 2151 應付票據 | 79,852 | 1 | 238,909 | 2 |
| - 流動 | - | - | 60,247 | - | 2170 應付帳款 | 268,002 | 2 | 290,275 | 2 |
| 1136 按攤銷後成本衡量之金融資產 - 流動 | - | - | 3,502 | - | 2209 其他應付款 | 373,742 | 3 | 415,083 | 3 |
| 1150 應收票據淨額 | 46,112 | - | 62,721 | - | 2213 應付設備款 | 33,685 | - | 43,062 | - |
| 1170 應收帳款淨額 | 660,728 | 6 | 845,223 | 7 | 2230 本期所得稅負債 | 34,346 | - | 113,138 | 1 |
| 1180 應收帳款 - 關係人淨額 | 394,863 | 3 | 592,416 | 5 | 2280 租賃負債 - 流動 | 8,800 | - | 9,659 | - |
| 1210 其他應收款 - 關係人 | 6,986 | - | 9,172 | - | 2399 其他流動負債 | 32,702 | - | 37,318 | - |
| 130X 存貨 | 2,868,151 | 25 | 2,435,472 | 19 | | <u>1,925,031</u> | <u>16</u> | <u>2,456,307</u> | <u>19</u> |
| 1476 其他金融資產 - 流動 | 50,797 | - | 15,781 | - | 流動負債合計 | | | | |
| 1479 其他流動資產 | 78,309 | 1 | 96,063 | 1 | 非流動負債： | | | | |
| 流動資產合計 | <u>4,772,605</u> | <u>41</u> | <u>5,111,590</u> | <u>40</u> | 2541 長期借款 | 1,000,000 | 9 | 1,000,000 | 8 |
| 非流動資產： | | | | | 2570 遞延所得稅負債 | 95,327 | 1 | 86,763 | 1 |
| 1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之 | | | | | 2580 租賃負債 - 非流動 | 11,635 | - | 18,529 | - |
| 金融資產 - 非流動 | 866,032 | 8 | 1,459,491 | 12 | 2640 淨確定福利負債 | 74,720 | 1 | 214,833 | 2 |
| 1550 採用權益法之投資 | 2,009,543 | 17 | 1,835,361 | 15 | 2670 其他非流動負債 - 其他 | 63,600 | - | 65,767 | - |
| 1600 不動產、廠房及設備 | 3,687,171 | 32 | 3,967,108 | 31 | 非流動負債合計 | <u>1,245,282</u> | <u>11</u> | <u>1,385,892</u> | <u>11</u> |
| 1755 使用權資產 | 19,841 | - | 27,497 | - | 負債總計 | <u>3,170,313</u> | <u>27</u> | <u>3,842,199</u> | <u>30</u> |
| 1780 無形資產 | 148,171 | 1 | 110,565 | 1 | 權益： | | | | |
| 1840 遞延所得稅資產 | 56,690 | - | 107,460 | 1 | 3100 股本 | 5,477,522 | 47 | 5,477,522 | 43 |
| 1915 預付設備款 | 63,028 | 1 | 27,072 | - | 3200 資本公積 | 474,558 | 4 | 474,558 | 4 |
| 1980 其他金融資產 - 非流動 | 2,304 | - | 2,195 | - | 3300 保留盈餘 | 2,432,588 | 21 | 2,248,765 | 18 |
| 非流動資產合計 | <u>6,852,780</u> | <u>59</u> | <u>7,536,749</u> | <u>60</u> | 3400 其他權益 | 70,404 | 1 | 605,295 | 5 |
| 資產總計 | <u>\$ 11,625,385</u> | <u>100</u> | <u>12,648,339</u> | <u>100</u> | 權益總計 | <u>8,455,072</u> | <u>73</u> | <u>8,806,140</u> | <u>70</u> |
| | | | | | 負債及權益總計 | <u>\$ 11,625,385</u> | <u>100</u> | <u>12,648,339</u> | <u>100</u> |

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

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 111 年度 | | 110 年度 | |
|------------------------------------|--------------|-----|-----------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入 | \$ 6,782,782 | 100 | 7,509,370 | 100 |
| 5000 營業成本 | 5,413,588 | 80 | 5,847,516 | 78 |
| 5900 營業毛利 | 1,369,194 | 20 | 1,661,854 | 22 |
| 5910 已(未)實現銷貨損益 | 18,019 | - | (47,138) | 1 |
| 5950 營業毛利 | 1,387,213 | 20 | 1,614,716 | 21 |
| 6000 營業費用： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 612,542 | 9 | 646,932 | 8 |
| 6200 管理費用 | 186,983 | 2 | 164,362 | 2 |
| 6300 研究發展費用 | 326,420 | 5 | 351,211 | 5 |
| 6450 預期信用減損損失(利益) | (3,908) | - | 2,202 | - |
| 營業費用合計 | 1,122,037 | 16 | 1,164,707 | 15 |
| 6900 營業淨利 | 265,176 | 4 | 450,009 | 6 |
| 7000 營業外收入及支出： | | | | |
| 7100 利息收入 | 2,103 | - | 1,418 | - |
| 7010 其他收入 | 42,743 | 1 | 37,740 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 91,673 | 1 | 31,977 | - |
| 7050 財務成本 | (44,585) | (1) | (23,966) | - |
| 7060 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額 | 92,900 | 2 | 56,588 | 1 |
| 營業外收入及支出合計 | 184,834 | 3 | 103,757 | 1 |
| 7990 稅前淨利 | 450,010 | 7 | 553,766 | 7 |
| 7950 所得稅費用 | 75,578 | 1 | 80,796 | 1 |
| 本期淨利 | 374,432 | 6 | 472,970 | 6 |
| 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 | 90,507 | 1 | (98,060) | (1) |
| 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 | (587,611) | (9) | 505,230 | 7 |
| 8330 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額 | 10,250 | - | 3,113 | - |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | (18,101) | - | 19,612 | - |
| 不重分類至損益之項目合計 | (504,955) | (8) | 429,895 | 6 |
| 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 | 55,307 | 1 | (20,867) | - |
| 8380 採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額 | (1,976) | - | 1,164 | - |
| 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 | 53,331 | 1 | (19,703) | - |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額) | (451,624) | (7) | 410,192 | 6 |
| 8500 本期綜合損益總額 | \$ (77,192) | (1) | 883,162 | 12 |
| 9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ 0.68 | | 0.86 | |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ 0.68 | | 0.86 | |

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

民國一〇一一年及一〇一〇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 | | | | |
|------------------------|--------------|---------|------------|------------|------------|-----------|---------------------------|-------------------------------|-----------|-----------|---------|
| | | | 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 | | 合 計 | 權 益 總 計 |
| | | | | | | | | 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現(損)益 | | | |
| 民國一〇一〇年一月一日餘額 | \$ 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： | | | | | | | | | | | |
| 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 | |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 374,432 | 374,432 | - | - | - | 374,432 | |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | 73,024 | 73,024 | 53,331 | (577,979) | (524,648) | (451,624) | |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 447,456 | 447,456 | 53,331 | (577,979) | (524,648) | (77,192) | |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | 39,381 | - | (39,381) | - | - | - | - | - | |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (273,876) | (273,876) | - | - | - | (273,876) | |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | - | - | - | - | 10,243 | 10,243 | - | (10,243) | (10,243) | - | |
| 民國一〇一一年十二月三十一日餘額 | \$ 5,477,522 | 474,558 | 1,143,947 | 30,438 | 1,258,203 | 2,432,588 | (76,987) | 147,391 | 70,404 | 8,455,072 | |

董事長：



經理人：



會計主管：



臺灣永光化學工業股份有限公司



民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 111 年度 | 110 年度 |
|---------------------------|-------------|-------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 450,010 | 553,766 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 508,908 | 522,513 |
| 攤銷費用 | 31,835 | 29,007 |
| 預期信用減損(迴轉利益)損失數 | (3,908) | 2,202 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益 | (118) | (216) |
| 利息費用 | 44,585 | 23,966 |
| 利息收入 | (2,103) | (1,418) |
| 股利收入 | (42,743) | (37,740) |
| 採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額 | (92,900) | (56,588) |
| 處分不動產、廠房及設備損失(利益) | 3,110 | (1,125) |
| 處分投資損失 | 7,219 | - |
| 未(已)實現銷貨損益 | (18,019) | 47,138 |
| 災害損失 | 32,851 | - |
| 收益費損項目合計 | 468,717 | 527,739 |
| 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 | 16,609 | (3,858) |
| 應收帳款及催收帳款(列入其他金融資產 - 非流動) | 188,403 | (146,222) |
| 應收帳款 - 關係人 | 197,553 | (110,246) |
| 其他應收款 - 關係人 | 5,226 | 1,730 |
| 存貨 | (449,715) | (200,753) |
| 其他金融資產—流動 | 92 | 2,094 |
| 其他流動資產 | 17,754 | (13,706) |
| 與營業活動相關之資產淨變動 | (24,078) | (470,961) |
| 與營業活動相關之負債淨變動： | | |
| 應付票據 | (159,057) | 57,580 |
| 應付帳款 | (22,273) | (36,312) |
| 其他應付款 | (66,709) | 116,655 |
| 其他流動負債 | (4,616) | 4,004 |
| 淨確定福利負債 | (49,606) | (12,033) |
| 其他非流動負債減少 | (2,167) | (32,050) |
| 與營業活動相關之負債淨變動 | (304,428) | 97,844 |
| 與營業活動相關之資產及負債淨變動 | (328,506) | (373,117) |
| 調整項目合計 | 140,211 | 154,622 |
| 營運產生之現金流入 | 590,221 | 708,388 |
| 收取之利息 | 2,117 | 1,429 |
| 收取之股利 | 46,857 | 41,375 |
| 支付之所得稅 | (86,652) | (46,831) |
| 營業活動之淨現金流入 | 552,543 | 704,361 |
| 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 | (30,000) | (180,000) |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 90,365 | 180,068 |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | - | (3,200) |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 3,502 | 12,567 |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (25,320) | (25,567) |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 31,169 | - |
| 取得採用權益法之投資 | (15,175) | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | (196,271) | (151,138) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 2,067 | 1,733 |
| 取得無形資產 | (69,441) | (27,083) |
| 其他非流動資產增加 | (111) | (3) |
| 預付設備款增加 | (123,104) | (71,080) |
| 投資活動之淨現金流出 | (332,319) | (263,703) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | 4,678,176 | 3,697,670 |
| 短期借款減少 | (4,893,137) | (3,561,338) |
| 舉借長期借款 | - | 50,000 |
| 償還長期借款 | - | (300,000) |
| 租賃本金償還 | (10,020) | (9,943) |
| 發放現金股利 | (273,876) | (164,326) |
| 支付之利息 | (45,701) | (26,035) |
| 籌資活動之淨現金流出 | (544,558) | (313,972) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (324,334) | 126,686 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 990,993 | 864,307 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 666,659 | 990,993 |

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111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 | | 800,503,592 |
| 本期稅前淨利 | 450,009,594 | |
| 減：所得稅費用 | 75,578,229 | |
| 本期稅後淨利 | | 374,431,365 |
| 加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之權益工具保留盈餘調整數 | 10,242,584 | |
| 加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數 | 73,024,822 | |
| 小計 | | 457,698,771 |
| 可供分配盈餘 | | 1,258,202,363 |
| 本年度提撥及分配項目 | | |
| 減：提列法定盈餘公積 | 45,769,877 | |
| 發放現金股利 - 每股0.35元 | 191,713,279 | |
| 小計 | | 237,483,156 |
| 期末未分配盈餘 | | 1,020,719,207 |

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>第二條： 本公司經營下列各項業務： 1.C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業。 2.C802120 工業助劑製造業。 3.C802990 其他化學製品製造業。 4.C802041 西藥製造業。 5.C802060 動物用藥製造業。 6.C802100 化粧品製造業。 7.C801990 其他化學材料製造業。 8.CA04010 表面處理業 9.C801010 基本化學工業。 10.F401010 國際貿易業。 11.C199990 未分類其他食品製造業。 12.C802110 化粧品色素製造業。 13.C114010 食品添加物製造業。 14.F108021 西藥批發業。 15.F208021 西藥零售業。 16.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p> | <p>第二條： 本公司經營下列各項業務： 1.C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業。 2.C802120 工業助劑製造業。 3.C802990 其他化學製品製造業。 4.C802041 西藥製造業。 5.C802060 動物用藥製造業。 6.C802100 化粧品製造業。 7.C801990 其他化學材料製造業。 8.CA04010 表面處理業 9.C801010 基本化學工業。 10.F401010 國際貿易業。 11.C199990 未分類其他食品製造業。 12.C802110 化粧品色素製造業。 13.F108051 化粧品色素販賣業。 14.C114010 食品添加物製造業。 15.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p> | 營業需要 修訂 |
| <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， 第四十四次修訂於民國一一一年五月二十六日， 第四十五次修訂於民國一一二年五月二十五日。</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， 第四十四次修訂於民國一一一年五月二十六日。</p> | 修正日期 |