

臺灣永光化學工業股份有限公司一百十四年股東常會議事錄



時間：中華民國 114 年 5 月 29 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 341,773,328 股（佔本公司已發行股份總額 547,752,226 股之 62.39%），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、陳定吉董事、干文元董事、陳建銘董事、李永隆董事、陳如愛董事、林昭文董事、林秀玉獨立董事（審計委員會召集人）、楊偉文獨立董事、張原禎獨立董事等全體 11 席董事親自出席。

列席：安侯建業聯合會計師事務所唐嘉鍵會計師、萬國法律事務所黃正欣律師

主席：陳建信董事長

記錄：丘穎元

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、本公司一百十三年度營業報告(請參閱議事手冊第 3、4 頁)。
- 二、本公司審計委員會審查一百十三年度決算表冊報告(請參閱議事手冊第 5 頁)。
- 三、本公司一百十三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、本公司一百十三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、本公司一百十三年度董事酬金給付情形報告(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：本公司一百十三年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：一、本公司一百十三年度營業報告書、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黃明宏會計師和唐嘉鍵會計師查核峻事，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：341,773,328 權

表決結果	佔出席股東表決權數
1、贊成權數： (含電子投票方式行表決權數： 193,994,370 權)	320,393,075 權 93.74%
2、反對權數： (含電子投票方式行表決權數： 100,564 權)	100,564 權 0.02%
3、棄權/未投票權數： (含電子投票方式行表決權數： 20,398,426 權)	21,279,689 權 6.22%
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：本公司資金貸與及背書保證作業管理辦法修訂案，敬請 討論。

說明：一、本辦法於 108.5.30 一百八年股東常會修訂通過在案。

二、為實際業務需要，擬修訂本辦法，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：本公司資金貸與及背書保證管理辦法修正條文對照表。(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：341,773,328 權

表決結果	佔出席股東表決權數
1、贊成權數： (含電子投票方式行表決權數： 194,548,166 權)	320,946,871 權 93.90%
2、反對權數： (含電子投票方式行表決權數： 114,186 權)	114,186 權 0.03%
3、棄權/未投票權數： (含電子投票方式行表決權數： 19,831,008 權)	20,712,271 權 6.06%
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：本公司章程修訂案，敬請 討論。

說明：配合相關法令規定，擬修訂本公司章程部分條文，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：本公司章程修正條文對照表。(請參閱議事手冊第 30 頁)。

決議：本案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：341,773,328 權

表決結果	佔出席股東表決權數
1、贊成權數：320,953,896 權 (含電子投票方式行表決權數：194,555,191 權)	93.90%
2、反對權數：107,519 權 (含電子投票方式行表決權數：107,519 權)	0.03%
3、棄權/未投票權數：20,711,913 權 (含電子投票方式行表決權數：19,830,650 權)	6.06%
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 9 時 25 分)

本次股東會無股東提問。

(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：丘穎元



臺灣永光化學工業股份有限公司

一百一十三年度營業報告



(一) 營業計劃實施成果

本公司113年度合併營業收入8,168,220千元，較前一年度增加4%；在經營利益方面，合併稅後淨利為253,262千元，每股稅後盈餘0.44元，較前一年度分別各增加166%及175%。

(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	8,168,220	91%
營業成本	6,995,000	6,380,955	91%
營業毛利	2,005,000	1,787,265	89%
營業費用	1,605,000	1,611,905	100%
營業利益	400,000	175,360	44%
稅前淨利	400,000	286,213	72%

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

項目		113年	112年
財務	營業收入	8,168,220	7,861,424
	營業成本	6,380,955	6,261,590
	營業毛利	1,787,265	1,599,834
	營業費用	1,611,905	1,516,414
	營業利益	175,360	83,420
	收支	營業外收入淨額	110,853
稅前淨利		286,213	108,957
所得稅費用		32,951	13,880
稅後淨利		253,262	95,077
每股盈餘(元)		0.44	0.16

項 目		113年	112年	
獲利能力分析	資產報酬率	2.5%	1.3%	
	股東權益報酬率	2.9%	1.1%	
	占實收資本比率	營業利益	3.2%	1.5%
		稅前純益	5.2%	2.0%
	淨利率	3.1%	1.2%	
	每股盈餘(元)	0.44	0.16	

(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。113年度研發費用約3億7仟萬元，佔營業收入4.5%，研發具體成果如下：

1、智慧財產權：

113年度獲准專利數9件，114年2月底前累計專利數208件。

2、各事業新產品研發成果：

113年度各事業新產品開發完成項目計有：色料化學品18項，特用化學品6項，電子化學品8項，醫藥化學品0項，碳粉產品17項，總計49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一百十三年度營業報告書、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黃明宏會計師及唐嘉鍵會計師查核完竣，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

本公司一百十四年股東常會

審計委員會召集人：林秀玉



委員：楊偉文



委員：張原禎



中 華 民 國 一 百 十 四 年 三 月 十 三 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

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及其子公司（合併公司）民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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受託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，對合併公司民國一一三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：

- 收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入之認列；收入認列之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(二十一)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司係屬涉及公眾利益之上市公司，投資人高度關注其營運績效，因此收入認列為本會計師執行合併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瞭解主要收入型態、合約規範及交易條件，評估收入認列時點是否正確；針對主要銷售客戶收入進行變動分析，評估有無重大異常；檢查主要銷售對象銷售合約、測試內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；選定資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

其他事項

台灣永光化學工業股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二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，並負責形成集團合併財務報告之查核意見。



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一一三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

會計師：
黃明宏
唐嘉鏗



證券主管機關：金管證審字第 1060005191 號
核准簽證文號：金管證審字第 1080303300 號

民國 一 一 四 年 三 月 十 三 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

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	113.12.31		112.12.31		負債及權益	113.12.31		112.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金	\$ 1,305,622	10	1,409,839	11	2100 短期借款	\$ 1,736,412	13	1,698,179	13
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產 - 流動	60,775	1	36,903	-	2322 一年內到期長期借款	42,500	-	42,500	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產 - 流動	-	-	60,000	1	2151 應付票據	40,745	-	42,729	-
1150 應收票據淨額	161,274	1	202,209	2	2170 應付帳款	670,835	5	532,175	5
1170 應收帳款淨額	1,592,143	12	1,418,164	11	2209 其他應付款	424,259	3	409,923	3
130X 存貨	3,423,297	26	3,389,731	26	2213 應付設備款	32,761	-	26,864	-
1476 其他金融資產 - 流動	44,189	-	29,809	-	2230 本期所得稅負債	47,854	1	26,769	-
1479 其他流動資產	185,650	1	130,739	1	2280 租賃負債 - 流動	26,592	-	34,574	-
流動資產合計	6,772,950	51	6,677,394	52	2399 其他流動負債	62,467	1	35,947	-
非流動資產：					流動負債合計	3,084,425	23	2,849,660	21
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 - 非流動	885,405	7	944,447	8	非流動負債：				
1550 採用權益法之投資	123,527	1	140,589	1	2540 長期借款	863,750	6	1,006,250	8
1600 不動產、廠房及設備	4,605,298	35	4,535,850	35	2570 遞延所得稅負債	71,452	1	80,296	1
1755 使用權資產	251,040	2	266,776	2	2580 租賃負債 - 非流動	216,114	2	223,657	2
1760 投資性不動產淨額	230,913	2	-	-	2640 淨確定福利負債	-	-	18,824	-
1780 無形資產	154,460	1	128,362	1	2670 其他非流動負債	198,305	1	66,164	1
1840 遞延所得稅資產	36,495	-	42,508	-	非流動負債合計	1,349,621	10	1,395,191	12
1915 預付設備款	136,610	1	146,818	1	負債總計	4,434,046	33	4,244,851	33
1980 其他金融資產 - 非流動	3,926	-	3,360	-	歸屬母公司業主之權益：				
1975 淨確定福利資產 - 非流動	25,803	-	-	-	3100 股本	5,477,522	42	5,477,522	43
1990 其他非流動資產	16,774	-	14,622	-	3200 資本公積	475,236	4	474,558	4
非流動資產合計	6,470,251	49	6,223,332	48	3300 保留盈餘	2,547,678	19	2,351,733	18
資產總計	\$ 13,243,201	100	12,900,726	100	3400 其他權益	35,704	-	40,262	-
					歸屬於母公司業主之權益合計	8,536,140	65	8,344,075	65
					36XX 非控制權益	273,015	2	311,800	2
					權益總計	8,809,155	67	8,655,875	67
					負債及權益總計	\$ 13,243,201	100	12,900,726	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

民國一一三年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年度		112 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 8,168,220	100	7,861,424	100
5000 營業成本	6,380,955	78	6,261,590	80
5950 營業毛利	1,787,265	22	1,599,834	20
6000 營業費用：				
6100 推銷費用	839,663	10	782,505	10
6200 管理費用	402,193	5	385,249	5
6300 研究發展費用	365,825	5	352,401	4
6450 預期信用減損損失(利益)	4,224	-	(3,741)	-
營業費用合計	1,611,905	20	1,516,414	19
6900 營業淨利	175,360	2	83,420	1
7000 營業外收入及支出：				
7100 利息收入	28,216	1	13,425	-
7010 其他收入	24,338	-	25,539	-
7020 其他利益及損失	142,962	2	84,182	1
7050 財務成本	(89,737)	(1)	(93,203)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	5,074	-	(4,406)	-
營業外收入及支出合計	110,853	2	25,537	-
7900 稅前淨利	286,213	4	108,957	1
7951 減：所得稅費用	32,951	1	13,880	-
8200 本期淨利	253,262	3	95,077	1
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	43,054	1	30,827	-
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	(59,042)	(1)	(11,047)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(8,611)	-	(6,165)	-
不重分類至損益之項目合計	(24,599)	-	13,615	-
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	64,387	1	(6,695)	-
8370 採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額	(4,988)	-	(9,064)	-
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	59,399	1	(15,759)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	34,800	1	(2,144)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 288,062	4	92,933	1
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 243,590	3	85,866	1
8620 非控制權益	9,672	-	9,211	-
	\$ 253,262	3	95,077	1
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 273,550	4	80,716	1
8620 非控制權益	14,512	-	12,217	-
	\$ 288,062	4	92,933	1
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.44		0.16	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.44		0.16	

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

民國一十三年及一十二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
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	合 計	透 過 其 他 綜 合					
							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			
民國一十二年一月一日餘額	\$ 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
本期淨利	-	-	-	-	85,866	85,866	-	-	-	85,866	9,211	95,077
本期其他綜合損益	-	-	-	-	24,598	24,598	(16,073)	(13,675)	(29,748)	(5,150)	3,006	(2,144)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	110,464	110,464	(16,073)	(13,675)	(29,748)	80,716	12,217	92,933
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	45,770	-	(45,770)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(191,713)	(191,713)	-	-	-	(191,713)	(24,132)	(215,845)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(27,910)	(27,910)
處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	394	394	-	(394)	(394)	-	-	-
民國一十二年十二月三十一日餘額	5,477,522	474,558	1,189,717	30,438	1,131,578	2,351,733	(93,060)	133,322	40,262	8,344,075	311,800	8,655,875
本期淨利	-	-	-	-	243,590	243,590	-	-	-	243,590	9,672	253,262
本期其他綜合損益	-	-	-	-	34,518	34,518	54,204	(58,762)	(4,558)	29,960	4,840	34,800
本期綜合損益總額	-	-	-	-	278,108	278,108	54,204	(58,762)	(4,558)	273,550	14,512	288,062
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	11,086	-	(11,086)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(12,025)	12,025	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(82,163)	(82,163)	-	-	-	(82,163)	-	(82,163)
非控制權益增減	-	678	-	-	-	-	-	-	-	678	(53,297)	(52,619)
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 5,477,522	475,236	1,200,803	18,413	1,328,462	2,547,678	(38,856)	74,560	35,704	8,536,140	273,015	8,809,155

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

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年度	112 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 286,213	108,957
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	613,085	602,798
攤銷費用	52,763	48,939
預期信用減損損失(迴轉利益)	4,224	(3,741)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(1,110)	(220)
利息費用	89,737	93,203
利息收入	(28,216)	(13,425)
股利收入	(24,338)	(25,539)
採用權益法認列之關聯企業損失(利益)之份額	(5,074)	4,406
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	1,061	(1,323)
處分投資損失	-	4,834
災害損失迴轉利益	-	(6,352)
其他	(797)	276
收益費損項目合計	701,335	703,856
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	46,531	(22,605)
應收帳款及催收帳款(列入其他金融資產—非流動)	(154,127)	(85,383)
存貨	(2,886)	573,067
其他金融資產 - 流動	(13,574)	33,723
其他流動資產	(53,451)	(15,618)
與營業活動相關之資產之淨變動	(177,507)	483,184
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	(1,984)	(46,469)
應付帳款	133,479	192,769
其他應付款	13,779	(76,841)
其他流動負債	9,889	(40,846)
淨確定福利負債	(1,573)	(26,301)
其他非流動負債	(3,083)	34,000
與營業活動相關之負債之淨變動	150,507	36,312
與營業活動相關之資產及負債之淨變動	(27,000)	519,496
調整項目合計	674,335	1,223,352
營運產生之現金流入	960,548	1,332,309
收取之利息	28,222	13,315
收取之股利	24,338	25,539
支付之所得稅	(33,575)	(34,988)
營業活動之淨現金流入	979,533	1,336,175
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(210,000)	(210,000)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	270,000	150,000
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(60,000)	(122,749)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	37,238	90,086
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(450)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	1,366
取得不動產、廠房及設備	(407,617)	(424,646)
處分不動產、廠房及設備	2,160	4,639
取得無形資產	(34,905)	(26,193)
取得投資性不動產	(48,307)	-
其他金融資產 - 非流動	(539)	25
其他非流動資產增加	(1,740)	(1,405)
預付設備款增加	(269,974)	(211,823)
採用權益法之投資減資退回股款	27,431	-
喪失子公司而產生之現金流出	-	(31,947)
投資活動之淨現金流出	(696,253)	(783,097)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	5,585,081	5,449,757
短期借款減少	(5,528,616)	(5,410,914)
應付短期票券增加	230,000	320,000
應付短期票券減少	(260,000)	(320,000)
舉借長期借款	2,000,000	2,570,000
償還長期借款	(2,142,500)	(2,621,250)
租賃本金償還	(35,818)	(35,074)
其他非流動負債增加	303	-
發放現金股利	(82,163)	(191,713)
支付之利息	(107,343)	(102,435)
子公司分配現金股利予非控制權益	-	(27,171)
非控制權益變動	(52,619)	-
籌資活動之淨現金流出	(393,675)	(368,800)
匯率變動之影響	6,178	10,411
本期現金及約當現金(減少)增加數	(104,217)	194,689
期初現金及約當現金餘額	1,409,839	1,215,150
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,305,622	1,409,839

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一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二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受託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一一三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：

- 收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)收入之認列；收入認列之相關揭露請詳個體財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

台灣永光化學工業股份有限公司係屬涉及公眾利益之上市公司，投資人高度關注其營運績效，因此收入認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瞭解主要收入型態、合約規範及交易條件，評估收入認列時點是否正確；針對主要銷售客戶收入進行變動分析，評估有無重大異常；檢查主要銷售對象銷售合約、測試內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；選定資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

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個體財務報告之查核意見。



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一一三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

會計師：
黃明宏
唐嘉鏗



證券主管機關：金管證審字第 1060005191 號
核准簽證文號：金管證審字第 1080303300 號

民國 一 一 四 年 三 月 十 三 日

臺灣永光化學工業股份有限公司

資產負債表

民國一十三年六月三十日

單位：新台幣千元

資 產	113.12.31		112.12.31		負債及權益	113.12.31		112.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金	\$ 730,493	6	866,586	8	2100 短期借款	\$ 1,100,146	10	1,081,219	10
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產 - 流動	60,775	1	30,067	-	2151 應付票據	40,745	-	42,729	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產 - 流動	-	-	60,000	1	2170 應付帳款(含關係人)	524,602	5	474,364	4
1150 應收票據淨額	41,385	-	44,737	-	2209 其他應付款(含關係人)	308,542	3	314,522	3
1170 應收帳款淨額	870,024	8	768,979	7	2213 應付設備款	25,813	-	20,860	-
1180 應收帳款 - 關係人淨額	456,652	4	468,632	4	2230 本期所得稅負債	41,337	-	22,462	-
1210 其他應收款 - 關係人	27,066	-	29,987	-	2280 租賃負債 - 流動	7,204	-	10,516	-
130X 存貨	2,427,343	21	2,340,721	20	2399 其他流動負債	30,732	-	23,920	-
1476 其他金融資產 - 流動	27,108	-	18,201	-	流動負債合計	2,079,121	18	1,990,592	17
1479 其他流動資產	113,428	1	91,376	1	非流動負債：				
流動資產合計	4,754,274	41	4,719,286	41	2541 長期借款	800,000	7	900,000	8
非流動資產：					2570 遞延所得稅負債	71,032	1	80,296	1
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 - 非流動	792,614	7	845,868	8	2580 租賃負債 - 非流動	7,586	-	9,476	-
1550 採用權益法之投資	1,947,875	17	1,901,077	17	2640 淨確定福利負債	-	-	18,273	-
1600 不動產、廠房及設備	3,734,367	33	3,678,589	32	2670 其他非流動負債 - 其他	27,800	-	65,800	1
1755 使用權資產	14,555	-	19,544	-	非流動負債合計	906,418	8	1,073,845	10
1780 無形資產	82,964	1	112,009	1	負債總計	2,985,539	26	3,064,437	27
1840 遞延所得稅資產	34,215	-	39,741	-	權益：				
1915 預付設備款	131,461	1	90,081	1	3100 股本	5,477,522	48	5,477,522	48
1975 淨確定福利資產 - 非流動	26,567	-	-	-	3200 資本公積	475,236	4	474,558	4
1980 其他金融資產 - 非流動	2,787	-	2,317	-	3300 保留盈餘	2,547,678	22	2,351,733	21
非流動資產合計	6,767,405	59	6,689,226	59	3400 其他權益	35,704	-	40,262	-
資產總計	\$ 11,521,679	100	11,408,512	100	權益總計	8,536,140	74	8,344,075	73
					負債及權益總計	\$ 11,521,679	100	11,408,512	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

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年度		112 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 6,528,041	100	6,108,600	100
5000 營業成本	5,205,392	80	5,008,425	82
5900 營業毛利	1,322,649	20	1,100,175	18
5910 已(未)實現銷貨損益	(5,661)	-	18,783	-
5950 營業毛利	1,316,988	20	1,118,958	18
6000 營業費用：				
6100 推銷費用	522,853	8	478,197	8
6200 管理費用	216,371	3	213,228	3
6300 研究發展費用	324,277	5	310,164	5
6450 預期信用減損損失	1,217	-	2,338	-
營業費用合計	1,064,718	16	1,003,927	16
6900 營業淨利	252,270	4	115,031	2
7000 營業外收入及支出：				
7100 利息收入	6,949	-	4,042	-
7010 其他收入	18,928	-	20,731	-
7020 其他利益及損失	124,900	2	73,448	1
7050 財務成本	(55,942)	(1)	(59,369)	(1)
7060 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	(75,038)	(1)	(55,760)	-
營業外收入及支出合計	19,797	-	(16,908)	-
7990 稅前淨利	272,067	4	98,123	2
7950 所得稅費用	28,477	-	12,257	-
本期淨利	243,590	4	85,866	2
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	43,448	-	30,492	-
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	(53,254)	(1)	(20,164)	-
8330 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額	(5,748)	-	6,693	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(8,690)	-	(6,098)	-
不重分類至損益之項目合計	(24,244)	(1)	10,923	-
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	59,192	1	(7,009)	-
8380 採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額	(4,988)	-	(9,064)	-
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	54,204	1	(16,073)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	29,960	-	(5,150)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 273,550	4	80,716	2
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.44		0.16	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.44		0.16	

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

民國一十三年及一十二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		
民國一十二年一月一日餘額	\$ 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
本期淨利	-	-	-	-	85,866	85,866	-	-	-	85,866
本期其他綜合損益	-	-	-	-	24,598	24,598	(16,073)	(13,675)	(29,748)	(5,150)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	110,464	110,464	(16,073)	(13,675)	(29,748)	80,716
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	45,770	-	(45,770)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(191,713)	(191,713)	-	-	-	(191,713)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	394	394	-	(394)	(394)	-
民國一十二年十二月三十一日餘額	5,477,522	474,558	1,189,717	30,438	1,131,578	2,351,733	(93,060)	133,322	40,262	8,344,075
本期淨利	-	-	-	-	243,590	243,590	-	-	-	243,590
本期其他綜合損益	-	-	-	-	34,518	34,518	54,204	(58,762)	(4,558)	29,960
本期綜合損益總額	-	-	-	-	278,108	278,108	54,204	(58,762)	(4,558)	273,550
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	11,086	-	(11,086)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(12,025)	12,025	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(82,163)	(82,163)	-	-	-	(82,163)
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	678	-	-	-	-	-	-	-	678
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 5,477,522	475,236	1,200,803	18,413	1,328,462	2,547,678	(38,856)	74,560	35,704	8,536,140

董事長：



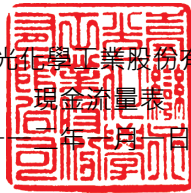
經理人：



會計主管：



臺灣永光化學工業股份有限公司



民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年度	112 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 272,067	98,123
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	498,451	495,990
攤銷費用	33,529	42,930
預期信用減損損失數	1,217	2,338
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(1,011)	(153)
利息費用	55,942	59,369
利息收入	(6,949)	(4,042)
股利收入	(18,928)	(20,731)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損失之份額	75,038	55,760
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	(813)	(1,607)
已實現銷貨損失(利益)	5,661	(18,783)
災害迴轉利益	-	(6,352)
收益費損項目合計	642,137	604,719
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	3,353	1,375
應收帳款及催收帳款(列入其他金融資產 - 非流動)	(102,263)	(110,589)
應收帳款 - 關係人	11,980	(73,769)
其他應收款 - 關係人	2,921	(23,001)
存貨	(86,622)	527,430
其他金融資產—流動	(8,878)	32,679
其他流動資產	(21,353)	(11,912)
與營業活動相關之資產淨變動	(200,862)	342,213
與營業活動相關之負債淨變動：		
應付票據	(1,984)	(37,123)
應付帳款(含關係人)	50,238	206,362
其他應付款(含關係人)	4,271	(58,203)
其他流動負債	(9,087)	(40,582)
淨確定福利負債	(1,392)	(25,955)
其他非流動負債	(22,100)	34,000
與營業活動相關之負債淨變動	19,946	78,499
與營業活動相關之資產及負債淨變動	(180,916)	420,712
調整項目合計	461,221	1,025,431
營運產生之現金流入	733,288	1,123,554
收取之利息	6,920	3,959
收取之股利	18,928	82,840
支付之所得稅	(32,271)	(30,873)
營業活動之淨現金流入	726,865	1,179,480
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	(60,000)	(120,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	30,303	90,086
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(210,000)	(210,000)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	270,000	150,000
取得採用權益法之投資	(78,363)	-
取得不動產、廠房及設備	(331,837)	(334,965)
處分不動產、廠房及設備	1,944	2,360
取得無形資產	(5,008)	(17,844)
處分無形資產	524	11,076
其他金融資產 - 非流動增加	(470)	(13)
預付設備款增加	(232,557)	(167,186)
投資活動之淨現金流出	(615,464)	(596,486)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	4,392,896	4,629,244
短期借款減少	(4,373,969)	(4,641,927)
舉借長期借款	2,000,000	2,500,000
償還長期借款	(2,100,000)	(2,600,000)
租賃本金償還	(11,427)	(10,504)
發放現金股利	(82,163)	(191,713)
支付之利息	(72,831)	(68,167)
籌資活動之淨現金流出	(247,494)	(383,067)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(136,093)	199,927
期初現金及約當現金餘額	866,586	666,659
期末現金及約當現金餘額	\$ 730,493	866,586

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113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		1,038,328,967
本期稅前淨利	272,066,929	
減：所得稅費用	28,476,656	
本期稅後淨利		243,590,273
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	34,518,363	
小計		278,108,636
加：特別盈餘公積迴轉		12,024,837
可供分配盈餘		1,328,462,440
本年度提撥及分配項目		
減：提列法定盈餘公積	27,810,864	
發放現金股利 - 每股0.3元	164,325,668	
小計		192,136,532
期末未分配盈餘		1,136,325,908

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
資金貸與及背書保證作業管理辦法修正條文對照表

條次	修正條文	現行條文	說明
5	<p>5.4.1 資金貸與他人之控管程序：</p> <p>(1) 本公司之子公司資金貸與依下列規定辦理</p> <p>a. 子公司除將資金貸與本公司之其他子公司外，不得貸與他人，<u>惟生產型子公司得依業務往來或資金融通需求貸與其他公司。</u></p> <p>b. 子公司若有資金貸與時，應依該公司「資金貸與及背書保證作業管理辦法」之規定辦理。</p> <p>(2) 子公司若有資金貸與時，應於每月五日（不含）以前編製上月份資金貸與其他公司明細表，送本公司財務處。</p> <p>(3)</p>	<p>5.4.1 資金貸與他人之控管程序：</p> <p>(1) 本公司之子公司資金貸與依下列規定辦理</p> <p>a. 子公司除將資金貸與本公司之其他子公司外，不得貸與他人。</p> <p>b. 子公司若有資金貸與本公司之其他子公司時，應依該公司「資金貸與及背書保證作業管理辦法」之規定辦理。</p> <p>(2) 子公司若有資金貸與本公司之其他子公司時，應於每月五日（不含）以前編製上月份資金貸與其他公司明細表，送本公司財務處。</p> <p>(3)</p>	配合實際業務需要修訂
5	<p>5.8 本辦法訂定於民國九十五年六月八日，</p> <p>.....</p> <p>第六次修訂於民國一〇八年五月三十日，</p> <p><u>第七次修訂於民國一一四年五月二十九日。</u></p>	<p>5.8 本辦法訂定於民國九十五年六月八日，</p> <p>.....</p> <p>第六次修訂於民國一〇八年五月三十日。</p>	修正日期

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>第二十七條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之五為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 <u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之六十為基層員工分派酬勞。員工酬勞發給股票或現金之對象，包括報經董事會通過之從屬公司員工。</u></p>	<p>第二十七條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之五為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括報經董事會通過之從屬公司員工。</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， 第四十六次修訂於民國一一三年五月三十日， <u>第四十七次修訂於民國一一四年五月二十九日。</u></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， 第四十六次修訂於民國一一三年五月三十日。</p>	<p>修正日期</p>