臺灣中華化學工業股份者限



申113年股東常會議事錄

時間:中華民國113年5月24日(星期五)上午九時三十分整

地點:桃園市觀音區樹林里工業五路 15號

出席:出席股東及委託出席之股東代表股份總數計65,979,009股,佔本公司

已發行股份總數 123, 939, 331 股之 53. 23%。

主席:干董事長文元

記錄: 古宇森

出席董事:干董事長文元、眾恩投資股份有限公司代表人蔡瑞安、干漢皋、

唐樹萬、獨立董事蔣孝澈、獨立董事余光化、獨立董事馬小康、

獨立董事蔡淑真(審計委員會召集人)

列席:大中國際聯合會計師事務所徐靖賢會計師、大中國際聯合會計師事務 所許伯彥會計師

出席股份總數已達法定出席股權,主席宣布開會。

壹、主席致詞:(略)。

貳、報告事項

- 一、本公司112年度營業報告書(請參閱附件)
- 二、本公司審計委員會查核 112 年度營業決算報告(請參閱附件)
- 三、本公司112年度盈餘分派現金股利情形報告(請參閱議事手冊第7頁)
- 四、本公司112年度員工及董事酬勞分派情形報告(請參閱議事手冊第8頁)

參、承認事項

(董事會提)

案 由: 本公司112年度決算表冊案,敬請承認。

說明:本公司112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,業經113年2月21日第28屆第16次董事會決議通過,其中財務報表經大中國際聯合會計師事務所徐靖賢會計師及許伯彥會計師查核竣事。前述財務報表併同營業報告書及盈餘分派表送交審計委員會審查,並出具書

面審查報告書,認符合公司法相關規定,敬請承認。

決 議 : 表決時出席股東總表決權數 65,979,009 權

表決結果	占出席股東
	表決權數%
贊成權數 65, 159, 385 權	98.75%
(含電子方式行使表決權 60,986,382 權)	30. 13/0
反對權數 169, 265 權	0.25%
(含電子方式行使表決權 169, 265 權)	0.25/0
無效權數 0 權	0%
棄權與未投票權數 650, 359 權	0 000/
(含電子方式行使表決權 595, 359 權)	0. 98%

本案照原案表決通過。

肆、討論事項

(董事會提)

案 由 : 本公司「資金貸與及背書保證作業管理辦法」修正案,提

請討論。

說 明 : 1. 為因應營運發展所需,擬修正本公司「資金貸與及背書保 證作業管理辦法」部分條文,修正條文對照表詳如附件, 業經113年4月10日第28屆第17次董事會決議通過。

2. 根據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司「資金貸與及背書保證作業管理辦法」規定,本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者,應於股東會說明其必要性及合理性,本次辦法修正擬將前述總額修正為「不得超過本公司淨值百分之八十為限」,故擬說明其必要性及合理性如下:

本公司為擴大營運規模,會持續進行轉投資,為使轉投資公司能順利向金融機構取得較優惠的融資條件,降低融資成本,增強其競爭力,須由本公司及子公司為轉投資公司提供充分足夠的背書保證,本次辦法修正將整體得為背書保證之總額上限提高為本公司淨值百分之八十,可增加本公司及子公司未來的營運空間,為本公司全體股東創造更高投資報酬。

3. 是否可行?提請討論。

決 議 : 表決時出席股東總表決權數 65,979,009 權

表決結果	占出席股東
	表決權數%
贊成權數 65, 115, 400 權 (含電子方式行使表決權 60, 942, 397 權)	98.69%
反對權數 220, 377 權 (含電子方式行使表決權 220, 377 權)	0.33%
無效權數 0 權	0%
棄權與未投票權數 643, 232 權 (含電子方式行使表決權 588, 232 權)	0.97%

本案照原案表決通過。

伍、選舉事項

(董事會提)

案 由 : 選舉第29屆董事,敬請 選舉。

説明: 一、第28屆董事係於110年7月20日股東常會選任,任期 3年,任期至113年7月19日止,擬於本次股東常會 改選,新任董事就任時,原任董事同時卸任。

- 二、第29屆擬選出董事 9 席(含獨立董事 4 席),新任董事任期 3 年,自 113 年 5 月 24 日起至 116 年 5 月 23 日止,依本公司章程第 17 條規定,董事之選舉採候選人提名制,由候選人名單中選任,並採用累積投票制,業經 113 年 2 月 21 日第 28 屆第 16 次董事會決議通過。
- 三、第29屆董事(含獨立董事)候選人名單及學經歷及其他相關資料,暨繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由,請參閱附件,業經113年4月9日第3屆第11次提名委員會及113年4月10日第28屆第17次董事會審查通過,敬請 選舉。

選舉結果:

當 選 名 單

職稱	姓名	當選權數
董事	干文元	97, 862, 880 權
董事	眾恩投資股份有限公司代表人: 唐樹萬	60, 532, 837 權
董事	臺灣永光化學工業股份有限公司	60,773,989 權
	代表人:陳清泰	
董事	馮億苓	60, 417, 207 權
董事	干漢皋	60,449,591 權
獨立董事	蔣孝澈	60, 879, 985 權
獨立董事	馬小康	60,471,250 權
獨立董事	劉郁純	60,594,211 權
獨立董事	孫碧娟	60, 566, 432 權

陸、其他議案:

(董事會提)

案 由 : 解除本公司第29屆新任董事競業禁止之限制案,敬請 同意。

說 明 : 一、依公司法第 209 條規定,董事為自己或他人為屬於公司 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、本公司113年股東常會所選出之新任董事(如法人股東當選董事者,包括該法人股東暨其指派之代表人),在無損及本公司利益之前提下,擬提請股東常會同意解除本公司第29屆新任董事競業禁止之限制,相關內容請參閱附件,是否可行?敬請 同意。

決 議 : 表決時出席股東總表決權數 65,979,009 權

很仍可面布及不忘れ 次作数 00 , 010, 000 作	<u></u>
表決結果	占出席股東
	表決權數%
贊成權數 65, 104, 968 權	00 670/
(含電子方式行使表決權 60,931,965 權)	98. 67%
反對權數 218, 673 權	0 990/
(含電子方式行使表決權 218,673 權)	0. 33%
無效權數 0 權	0%
棄權與未投票權數 655, 368 權	0 000/
(含電子方式行使表決權 600, 368 權)	0.99%

本案照原案表決通過。

柒、臨時動議:無。

捌、散會:同日上午九時五十九分。

(本次股東會無股東提問。)

主席:干董事長文



記錄:古宇森宇士

(本股東會議事錄係依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及 其結果,會議進行之內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準)

附件

本公司112年度營業報告書

(一)營業計畫實施成果:

本公司民國112年度全年合併營收17億2,398萬元,較前一年度的23億667萬元,減少5億8,269萬元,減少25%;合併本期淨利4,605萬元,歸屬於母公司業主之本期淨利4,373萬元,每股盈餘為0.39元。

(二)預算執行情形:

單位:新台幣千元

項目	全年度計畫	實際金額	達成率
營業收入	2, 485, 102	1, 723, 975	69%
營業成本	2, 121, 736	1, 531, 261	72%
營業毛利	363, 366	192, 714	53%
營業費用	229, 598	189, 655	83%
營業淨利	133, 768	3, 059	2%
稅前淨利	116, 470	10, 304	9%

(三)財務收支及獲利能力分析:

1. 財務收支

單位:新台幣千元

項目	金額
營 業 收 入	1, 723, 975
營 業 成 本	1,531,261
營業毛利	192, 714
營 業 費 用	189, 655
營 業 淨 利	3, 059
稅 前 淨 利	10, 304
所 得 稅 利 益	8, 400
繼續營業單位本期淨利	18, 704
停業單位利益	27, 349
本 期 淨 利	46, 053
歸屬於母公司業主淨利	43, 731
每股盈餘(元)	0.39

2. 獲利能力分析

單位:%

分 析	項目	比 率
資產報酬率		1.78%
股東權益報酬率		2.69%
佔實收資本比率	營業利益	0.26%
伯貝収貝本几平	稅前純益	0.87%
純益率		2.67%
每股盈餘(元)		0.39

(四)研究發展狀況

本公司研發概況及方向:

- 1. 下世代電子與生質材料之研究與開發。
- 2. 新利基材料市場之研究與開發以提高資產報酬率。
- 3. 優化專案運作系統(門徑管理系統)以提升新產品開發效率。
- 4. 製程優化及廢棄物再循環利用以符合ESG永續發展之目標。

本公司112年研發費用約2,419萬元,佔營業收入1.4%,全年共進行新產品開發專案20項,其中3項達商業化階段。

董事長:干文元



總經理:干凱恩



會計主管: 周志明



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案等;其中財務報表嗣經大中國際聯合會計師事務所徐靖賢會計師及許伯彥會計師查核完竣,並出具查核報告。

前述營業報告書、財務報表及盈餘分派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

臺灣中華化學工業股份有限公司

審計委員會召集人:

奉证多

中華民國 1 1 3 年 2 月 2 1 日

大中國際联合會計師事務所 PKF Taiwan



會計師查核報告

臺灣中華化學工業股份有限公司 公鑒:

查核意見

臺灣中華化學工業股份有限公司民國112年及111年12月31日之個體資產負債表,暨民國112年及111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,足以允當表達臺灣中華化學工業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況,暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查 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 臺灣中華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,對臺灣中華化學工業股份有限公司 民國 112 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。

茲對臺灣中華化學工業股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下:

銷貨收入截止之適當性

關鍵查核事項說明

有關收入認列之會計政策,請詳個體財務報表附註四(十四);會計項目說明,請 詳個體財務報表附註六(二二)。

臺灣中華化學工業股份有限公司民國 112 年度營業收入淨額為新台幣 1,723,975 千元,主要營業收入係銷售商品,依據國際財務報導準則公報第 15 號「客戶合約之收入」之規定,商品銷售係於滿足履約義務時認列收入,通常於移轉商品時滿足履約義務,若交貨條件為商品出廠時認列收入以外者,意即將在不同之時間點滿足履約義務,造成接近報導期間結束日認列之收入可能未被記錄在正確期間之風險,因此,本會計師將銷貨收入截止之適當性列為本年度查核最為重要事項之一。



因應之查核程序

本會計師對上述銷貨收入截止之適當性已執行之主要查核程序如下:

- 1. 瞭解並測試商品銷貨收入認列時點之內部控制設計及執行之有效性。
- 2. 執行報導期間結束日前後一定期間之收入截止測試,包含核對相關佐證文件與 合約條件,並評估認列之收入其商品是否已滿足履約義務。
- 3. 執行應收帳款函證,確認應收帳款及銷貨收入記錄在正確之期間,符合收入認 列之時點。

不動產、廠房及設備提列折舊之適當性

關鍵查核事項說明

有關不動產、廠房及設備折舊之會計政策,請詳個體財務報表附註四(八);會計項目說明,請詳個體財務報表附註六(七)。

臺灣中華化學工業股份有限公司民國 112 年 12 月 31 日之不動產、廠房及設備金額為新台幣 1,571,498 千元,占資產總額之 55.20%,依據國際會計準則公報第 16號「不動產、廠房及設備」之規定,不動產、廠房及設備應於該資產達可供使用狀態時開始提列折舊。由於臺灣中華化學工業股份有限公司之資本支出金額重大,有關折舊開始提列是否適當,將對臺灣中華化學工業股份有限公司之財務績效產生重大影響,因此,本會計師將不動產、廠房及設備開始提列折舊之適當性列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上述不動產、廠房及設備開始提列折舊之適當性已執行之主要查核程序如下:

- 1. 瞭解折舊性資產達可供使用狀態之條件及相關會計處理。
- 2. 瞭解並測試轉列至折舊性資產提列折舊時點之主要內部控制設計及執行有效性。
- 3. 抽核驗證本年度資產達可供使用狀態之時點是否適當,且是否開始正確提列折舊。
- 4. 抽核驗證未完工程及待驗設備尚未達可供使用狀態之理由。

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臺灣中華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臺灣中華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。



臺灣中華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:

- 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,惟其目的非對臺灣中華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,以及使臺灣中華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臺灣中華化學工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 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。

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,決定對臺灣中華化學工業股份有限公司 民國 112 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。

大中國際聯合會計師事務所

會計師:徐靖賢徐撼

會計師:許伯彦順

金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證字號:金管證審字第1010008743號函

核准簽證字號:(90)台財證(六)第 145560 號函

民國 113 年 2 月 26 日

100.00

2,795,179

2,847,080 100.00 \$

負債及權益總計

2,795,179 100.00

2,847,080 100.00 \$

黃產總計



查核糊	
及會計師	
附表及	4
表所註	道图
體財務報報	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1
短個體	經理人 :
(請参	

額 %		143,482 5.13			3.900 0.14								*	2																	
(4)		69			2			-	red red					1 1	1 1 9	6	1 1 1 2 2 2 2 2 2 3 2 3 3 3 3 3 3 3 3 3	9	6	5	5 8 8	5 5 5	5 5 5 7 1 1 1 1 1 1 1 1 2 1 2 1	5 5 5 10 110 110		1,0	1.00	1,00	13.0	13.0	1,0
%		82 5.40			599 0.02									2	2	2	2	2	2	2	2										
金 額		\$ 153,682	34,971		56	1,533	156,085	183,374	3 288	Company Com	4,25	4,255 274,349	274,3× 274,3× 2,2×	4,255 2,74,349 2,249 814,385	274,34 274,34 2,22 814,38	274,3 274,3 814,38	2,2-2,2-3,14,33	2,249 2,243 814,385 818,000 180,000 7,932	2,249 2,249 814,385 818,000 1,932 3,430	4,255 274,349 2,249 814,385 180,000 7,932 3,430 3,24	274,345 274,349 2,249 814,385 - 180,000 7,932 3,430 3,430	2,245 2,245 2,245 814,385 180,000 7,932 3,430 191,686 191,686	274,3 274,3 274,3 114,3 3,44,6 11,006,00	2,249 2,249 2,249 814,385 1,932 3,430 1,1006,071 1,184,643	274,34,34,34,46,22,34,54,54,54,54,54,54,54,54,54,54,54,54,54	4,253 4,253 274,349 2,249 814,385 7,932 3,430 191,686 1,184,643 1,184,643	4,255 274,349 2,249 2,249 1,932 3,430 1,184,643 1,184,643 236,268	274,349 2,249 2,249 814,385 3,430 1,932 3,430 1,184,643 1,184,643 236,268 213,399 15,659	274,349 2,249 2,249 814,385 1,932 3,430 191,686 1,184,643 236,268 213,399 15,659 191,040	2,249 2,249 2,249 814,385 814,385 3,430 191,686 1,184,643 1,184,643 15,659 15,659 15,659 15,659	274,3 274,3 274,3 2,2 2,2 3,44,3 3,44,6 1,184,6 1,184,6 236,2 11,006,00 11,006,00 11,006,00 11,006,00
科建		(十一) ド	(十十)		六(二)(十五)			(二十)公	(イナ)イ		六(十四)	六(十国) 六(十五)	六(十四) 六(十五)	六(十四)六(十五)	六(十四) 六(十五)	ネ(十四) ネ(十五) ネ(十五)	ネ(+塩) ネ(+五) ネ(+五) カ(+五)	次 (十年) (4年) (4十年) (4十年) (4十年)	次 (十年) (日本) (日本) (日本) (日本) (日本) (日本) (日本) (日本	ス(+型) ス(+五) ス(+五) ス(+カ)	スト(十四) スト(十五) スト(十五) スト(十八) スト(十四)	ネ(+ (4 (元)) ス(+ (4 (元)) ス(+ (4 (十 (元))) ス(+ (4 (元))	ネ(+ 選) オ(+ 選) オ(+ 注) オ(+ 次) オ(+ 2)	ネ(+ (4 (4 (4 (4 (4 (4 (4 (4 (4 (4 (4 (4 (4	ネ(+ 選) オ(+ 選) オ(+ 選) オ(+ 注) オ(+ が) オ(+ が) オ(+ が)	ス (+ (+ 度)) ス (+ 度)) ス (+ 度)) ス (+ 度)) ス (+ な	スト (+ B) スト (+ A) スト (+ A) スト (+ A) スト (+ A) スト (+ A) スト (+ A)	ス (十 (************************************	ス(+ 型) ス(+ 型) ス(+ 型) ス(+ 型) ス(+ 型) ス(+ ルン) ス	ネ (+ 度)
金 本 項 目	+lax(應付短期票券	透過損益終公允價值衡量之	金融負債一流動		長款		本期所得稅負債	治傷白俸—治敏		權公司債	權公司債其他	權公司債其他	<i>…知</i> 行賣回權公司債 負債一其他 債合計	介置 化基金 化基金 化基金 化二苯甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基	6. 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	介	介	介	か	行業回報 有	か	か	か	か	行	在	有	有	有
代碼	21XX 流動負債	2100 短期借款	2110 應付縮	2120 遠過損	金融	2150 應付票據	2170 應付帳款	2200 其他應付款	2230 本期所	2280 租賃負					带	TIP	111	Tip.	117	111 1117	The state of the s	1117	非 負 權	# 何、權	非質質	井	井 何 權	带 海	# @ #	非 無 權	井 資 權
% #	21.	3.07 21	5.70 21	14.45 21	89.0	0.15 21	10.75 21	0.27 22	0.83 22	35.90 22		ſ	ı	I	ı	1	1	1					F I I	f 1 1		1 1	F F		F F	1 1	T T
6								7,494 0	1		-				1	I															
金額		85,797	159,260	403,810	18,949	4,251	300,464	7,4	23,331	1.003.356	- C. C. C. C.	26.20.61		116,272	1,465,215	116,272	116,272 1,465,215 9,753 15,673	116,272 1,465,215 9,753 15,673 14,283	116,2 1,465,2 9,7 15,6 14,2	116,272 1,465,215 9,753 15,673 14,283 307	116,272 11,465,215 9,753 15,673 14,283 307 170,320	116,2 1,465,2 9,7 15,6 14,2 170,2 1,791,8	116,2 1,465,2 9,7 15,6 14,2 3 170,2	116,2 1,465,2 9,7 15,6 14,2 3 3 170,3	116,2 1,465,2 9,7 15,6 14,2 3 3 170,3	116,2 1,465,2 9,7 15,6 14,2 170,3 1,791,8	116,2 1,465,2 9,7 15,6 14,2 170,3 1,791,8	116,2 1,465,2 9,7 15,6 14,2 170,3 1,791,8	116,2 1,465,2 9,7 15,6 14,2 170,3 1,791,8	116,2 1,465,2 9,7 15,6 14,2 170,3 1,791.8	116,2 1,465,2 9,7 15,6 14,2 170,3 1,791,8
%		7.35 \$	4.47	12.60	0.61	0.17	10.10	0.39	1.19	36.88	2000				55.20	55.20	55.20 0.27 0.54	55.20 0.27 0.54 0.55	55.20 0.27 0.54 0.55	55.20 0.27 0.54 0.55 0.22 6.34	55.20 0.27 0.54 0.55 0.22 6.34	55.20 0.27 0.54 0.55 0.22 6.34	55.20 0.27 0.54 0.55 0.22 6.34 63.12	55.20 0.27 0.54 0.55 0.22 6.34	55.20 0.27 0.54 0.55 0.22 6.34 63.12	55.20 0.27 0.54 0.55 0.22 6.34 63.12	55.20 0.27 0.54 0.55 0.22 6.34 63.12	55.20 0.27 0.54 0.25 0.22 6.34 63.12	55.20 0.27 0.54 0.55 0.22 6.34 63.12	55.20 0.27 0.54 0.55 0.22 6.34 63.12	55.20 0.27 0.54 0.22 6.34 63.12
額		209,123	127,281	358,817	17,497	4,706	287,461	10,963	34,017	1,049,865	manufacture manufa	The second secon	The second secon				***														
4		20	12	35	_		28	-	3	1.04	1				1,57	1,57	1,57	1,57	1,57	1,57	1,57	1,77	1,57	1,197	1,77	1,77	1,57	1,57	1,57	1,57	1,57
料		64			+(=)				1		-											***************************************									
#		¥(-)	(三)	十(三)	六(三)・七(・	六(四)	六(五)	(十)火	十(十)					六(六)	カ(六) カ(七)・ハ	カ(カ) カ(カ)・ハ カ(ト)・ハ	ス(ネ) オ(木) オ(ス)・> オ(た)	ス(ネ) オ(モ)・ハ ス(ス) オ(カ) オ(カ)	ス(ス) メ(ス) オ(ス) オ(た) カ(た) カ(トン)	ス (ス) (ス) (ス) (ス) (ス) (イン) (カ) (十)	ス(ス) ス(ス) ス(ス) ス(ス) ス(ス) ス(ス) ス(ス) ス(ス)	が (大)	ス (ケ) (ケ) (ケ) (ケ) (カ) (カ) (カ) (カ) (カ) (カ) (カ) (カ) (カ) (カ	ス (次) ス (次) ス (次) ス (次) ス (元) ス (元	ス (次) ス (次) ス (次) ス (次) ス (元) ス (元	ネ(ネ) オ(イン) オ(ヤン) オ(ヤン) オ(キャン) オ(キャン) オ(キャン)	ネ(ネ) オ(イン) オ(ヤン) オ(チン) オ(キャン) オ(エ・ナン) オ(エ・ナン)	ネ(ネ) ネ(セ) ネ(セ) ネ(セン) ネ(モン) ネ(モン) ネ(モン) ネ(モン) ネ(モン)	次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次	次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次	次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次 次
8					原海										盤	掘			變		\$	•	•	\$	≨		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	<u>@</u>	@	@	@
計項		现金及约當現金	東海鄉	大学演	應收帳款一關係人淨額	大教	完配	Veet.	为資產	流動資產合計			. Harte	流動資產採用權益法之投資	流動資產 採用權益法之投資 不動產、驗房及設備	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	游動資產 採用權益法之投資 不動產、廢房及稅 使用權資產	游動資產 採用權益法之投資 不動產、廢房及從 使用權資產 投資性不動產淨額 處延所得稅資產	游動資產 採用權益法之投資 不動產、廳房及設備 不動產等 使用權資產 投資性不動產等額 應延所得稅資產	滋動資產 採用權益法之投資 不動產 顯療及投稿 使用權資產 投資性不動產等額 應延所得稅資產 過來所得稅資產 等稅充獨利資產一非流	動資產 用權益法之投資 用權資產 所權資產 資本不動產等額 經內得稅資產 確內得稅資產 確內得稅資產 非流動資產一非	15. 16. 16. 16. 16. 16. 16. 16. 16	5.法之投資 廢房及收 7.數產等額 7.數產等額 7.稅資產 5.利資產— 3 5.資產合計	5.法之投資 廢房及投資 下產 內房產等額 內房產等額 1.物資產一等 1.物資產一等	5.法之投資 廢房及投資 7.數產等額 7.數產等額 7.稅資產 5.利資產一寸 6.數資產一寸	5.法之投資 廢房及投資 7.數產等額 7.數產等額 7.稅資產 1.物資產一寸 6.營產合計	5.法之投資 廢房及投資 (數產等額 (物產等額 (物資產一) (物資產合計	5.法之投資 廢房及投資 (數產等額 (物產等額 (物資產一) (物資產合計	5.法之投資 廢房及 1.數產等額 1.數產等額 1.數資產一 1.數資產一 1.數資產一 1.數資產一	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	海 海 海 沙 沙 沙 沙 沙 沙 沙 沙 沙 沙 沙 沙 沙 沙 沙 沙 沙
dan .	流動資產	現金及為	應收票據淨額	應收帳款净額	應收帳	书	性	預付款項	其他流動資	流動			非流動資產	非流動資息採用權多	非流動資富採用權置不動產不	非流動資產採用權益法不動產之極	非流動 接過 本田 在 五 多 是 本 多 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是	非 然 禁 不 使 敬 服 敬 敬 題 權 權 權 權 權 權 權 權 權 權 權 漢 然 然 然 然 然 然 然 然	非	非	华 茶 來 來 來 來 來 來 來 來 來 來 來 來 來 來 鄉 鄉 屬 團 屬 團 藥 藥 藥 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內	禁禁不使投遞淨其 衛用動用數理資程性性 医神经性结束	排 採 不 後 殺 選 藻 其 衛 獨 爾 獨 類 類 類 類 類 類 類 性 學 程 學 程 學 程 學 程 學 和 學 和 好 年 华 作 乔 尔 非 宗 沙 乔 尔 尔 沙 河	禁禁 未 後 殺 殺 強 寒 寒 寒 寒 寒 寒 寒 寒 寒 寒 寒 寒 寒 寒 寒 寒 寒	非 森 不 後 投 遼 邊 葬 衛 围 狗 用 粉 居 豫 连 海 海 海 连 连 连 连 连 连 连 连 连 连 计 机 电 非 河南 清 章 有 计 原 才 尔 齐 齐 万 矛 齐 万 分 齐 万 多 多	禁禁不使殺變漢其獨用 爾伊 數理 數理 數理 數理 數學 對 選 達 權 性 學 性 學 性 华 好 是 李 华 好 好 华 好 好 好 好 好 好 好 好 好 好 好 好 好 好 好	禁禁不使殺選濟其衛用動用動用數與選濟性也 動用動用數與理學其是 類權產權性於 實質	排 採 不 使 殺 選 滲 其 鐵 籍 動 用 動 用 數 好 遊 煙 柱 煌 煌 糧 桂 桂 桂 桂 桂 桂 芹 芥 灰 井 赤 河 京 京 京 京 京 京 京 京 京 京 京 京 京 京 京 京 京 京	非 孫 來 不 後 後 邊 漆 其 衛 爾 國 周 動 周 數 短 燈 连 雄 塵 權 性 好 庭 绝 非 濱 蘿 麈 權 性 所 兄 非 流 菌 這 不 得 不 不 不 万 寅	非 孫 來 不 後 後 邊 漆 其 衛 爾 周 獨 眉 齊 短 燈 绝 非 瘤 糧 糧 性 好 难 也 非 濱 蘿 產 權 性 所 兒 非 流 眉 滔 , 哥 刁 尕 芥 矛 汤 須	非 孫 來 不 後 後 邊 涂 其 衛 用 動 用 動 用 徵 短 燈 绝 禁 撞 撞 權 性 好 难 绝 非 濱 灌 產 權 性 所 兄 非 流 通 河 河 尔 尔 尔 尔 尔 尔 尔
代碼	11XX	1100	1150	1170	1180	1200	130X	1410	1470				15XX	15XX 1550	15XX 1550 1600	15XX 1550 1600 1755	15XX 1550 1600 1755 1760	15XX 1550 1600 1755 1760 1840	15XX 1550 1600 1755 1760 1840 1975	15XX 1550 1600 1755 1760 1840 1975	15XX 1550 1600 1755 1760 1840 1975	15XX 1550 1600 1755 1760 1840 1975	15XX 1550 1600 1755 1760 1840 1975 1990	15XX 1550 1600 1755 1760 1840 1975 1990	15XX 1550 1600 1755 1760 1840 1975	15XX 1550 1600 1755 1760 1840 1975 1990	15XX 1500 1600 1755 1760 1840 1975 1990	15XX 1550 1600 1755 1760 1840 1975 1990	15XX 1550 1600 1755 1760 1840 1975 1990	15XX 1550 1600 1755 1760 1840 1975 1990	15XX 1550 1600 1755 1760 1840 1975 1990

單位:新台幣千元

民國112年及111年12月31日





單位:新台幣千元

(每股盈餘為新台幣元除外)

					112年度				111年度	
代碼	項目	附 註		金	額	%		金	額	%
4000	營業收入	六(ニニ)、七(二)	\$		1,723,975	100.00	\$		2,306,669	100.00
5000	營業成本	六(五)		(1,531,261)	(88.82)	****	(2,024,723)	(87.78)
5900	營業毛利				192,714	11.18			281,946	12.22
6000	營業費用									
6100	推銷費用				104,096	6.04			143,866	6.24
6200	管理費用				53,102	3.08			49,473	2.14
6300	研究發展費用				24,188	1.40			23,390	1.01
6450	預期信用減損損失(利益)	六(三)			8,269	0.48		-	(992)	(0.04)
	營業費用合計				(189,655)	(11.00)			(215,737)	(9.35)
6900	營業淨利				3,059	0.18			66,209	2.87
7000	營業外收入及支出									
7100	利息收入	六(二三)			1,004	0.06			138	_
7010	其他收入	六(二四)			3,721	0.22			3,424	0.15
7020	其他利益及損失	六(二五)			8,511	0.49			2,931	0.13
7050	財務成本	六(二六)			(5,991)	(0.35)			(7,701)	(0.33)
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	六(六)			25,027	1.45	No.		72,799	3.15
	營業外收入及支出合計				32,272	1.87			71,591	3.10
7900	税前淨利				35,331	2.05			137,800	5.97
7950	所得稅利益(費用)	六(十八)			8,400	0.49			(18,100)	(0.78)
8200	本期淨利		*******		43,731	2.54			119,700	5.19
8300	其他綜合損益		1							
8310	不重分類至損益之項目									
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十七)			(145)	(0.01)			2,234	0.10
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(十八)			29				(447)	(0.02)
	不重分類至損益之項目合計		-		(116)	(0.01)			1,787	0.08
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	六(六)			14,958	0.87			701	0.03
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	Name						MARKS.	
	後續可能重分類至損益之項目合計				14,958	0.87			701	0.03
	本期其他綜合損益(稅後淨額)				14,842	0.86			2,488	0.11
8500	本期綜合損益總額		\$		58,573	3.40	\$		122,188	5.30
9750	基本每股盈餘(元/股)	六(二十)	\$		0.39		\$		1.11	
9850	稀釋每股盈餘(元/股)	六(二十)	\$		0.39		\$		1.09	

(請參閱個體財務報表附註、附表及會計師查核報告)







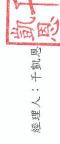


單位:新台幣千元

其他權益項目 國外營運機構

保留盈餘

											はない。	四八四人或群門致哲士林施		
項	ш	淵田	普通股股本	資本公積		法定盈餘公積	特别	特別盈餘公積	未分酉	未分配盈餘	公的教文化	15% 表於非文兒換差額	韓	極流輸出
民國111年1月1日餘額		69	1,082,500	\$ 9,319	19 \$	181,009	69	14,455	€9	202,422	69	(65	€	1,474,046
盈餘指撥及分配:								Proposition and the second						
提列法定盈餘公積				1		20,242		-		(20,242)		ľ		1
提列特別盈餘公積								1,204		(1,204)		1		and the same of th
普通股現金股利			janes.	1		-		I		(56,290)		ı		(56,290)
the think the th			Trans			20,242		1,204		(77,736)				(56,290)
其他資本公積變動:														
因發行可轉換公司債認列權益組成項目一認	組成項目一認													
股權而產生者			-	27,227	27	Samuel		I		Ī		ı		27,227
民國111年度淨利			-	1		I		American		119,700		1		119,700
民國111年度其他綜合損益														
確定福利計畫之再衡量數			I	Taxania (l				1,787		1		1,787
國外營運機構財務報表換算之兌換差額增減	兌換差額增減		MALLON .			(Ī		701		701
民國111年度綜合損益總額						in the second		-		121,487		701		122,188
民國111年12月31日餘額			1,082,500	36,546	46	201,251		15,659		246,173		(14,958)		1,567,171
盈餘指撥及分配:														
提列法定盈餘公積			Ĭ	I		12,148		I		(12,148)		I		I
普通股現金股利						1		1		(86,600)		-		(86,600)
+== -					-	12,148		1		(98,748)				(86,600)
民國112年度淨利			1	1		1		1		43,731		1		43,731
民國112年度其他綜合損益														
確定福利計畫之再衡量數			ł	Ĭ		Ī		1		(116)		I		(116)
國外營運機構財務報表換算之兌換差額增減	兌換差額增減			- Comment			-	I		1		14,958		14,958
民國112年度綜合損益總額				1				1		43,615		14,958		58,573
可轉換公司債轉換			102,143	199,722	22	energy .		ŀ		American				301,865
民國112年12月31日餘額		69	1,184,643	\$ 236,268	\$80	213,399	€9	15,659	69	191,040	€4	1	5 9	1,841,009
		-			management and		-			-		The transfer and the second section of the second	Control or other state of the s	THE REAL PROPERTY AND PERSONS ASSESSED.



(請參閱個體財務報表附註、附表及會計師查核報告)

會計主管:周志明同時







單位:新台幣千元

		112年度	111年度
項目		金 額	金 額
營業活動之現金流量:			
本期稅前淨利	\$	35,331 \$	137,800
調整項目:			
收益費損項目			
折舊費用		207,291	196,566
預期信用減損損失(利益)數		8,269	(992)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債			
之淨(利益)損失		(3,238)	900
利息費用		5,991	7,701
利息收入		(1,004)	(138)
採用權益法認列之子公司利益之份額		(25,027)	(72,799)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益		(3,081)	(4,107)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
應收票據滅少(增加)		31,979	(10,772)
應收帳款減少		36,855	101,185
應收帳款一關係人減少		1,320	1,882
其他應收款增加		(261)	(2,657)
存貨減少		13,003	26,973
預付款項(增加)減少	,	(935)	1,730
淨確定福利資產增加		(6,104)	_
應付票據減少		(15,973)	(5,735)
應付帳款減少		(26,698)	(318)
其他應付款減少		(14,468)	(9,048)
其他流動負債(減少)增加		(3,750)	4,386
淨確定福利負債減少		_	(4,498)
營運產生之現金流入		239,500	368,059
收取之利息		764	47
支付之利息		(4,679)	(4,245)
支付之所得稅		(13,818)	(28,113)
營業活動之淨現金流入	-	221,767	335,748

(接次頁)

*	112年度	111年度
頁	金額	金額
投資活動之現金流量:		
處分採用權益法之投資	156,256	_
取得不動產、廠房及設備	(272,119)	(345,754)
處分不動產、廠房及設備	3,366	6,001
存出保證金增加	(27,798)	(20,337)
存出保證金減少	17,272	15,377
長期應收租賃款減少	720	960
預付設備款增加	(20,101)	(130,268)
投資活動之淨現金流出	(142,404)	(474,021)
籌資活動之現金流量:		
短期借款增加	130,653	431,068
短期借款減少	(120,452)	(330,557)
應付短期票券增加	_	24,937
應付短期票券減少	(54,924)	non-large.
發行公司債	, — ·	597,759
舉借長期借款	380,000	****
償還長期借款	(200,000)	(471,429)
租賃本金償還	(4,714)	(3,969)
發放現金股利	(86,600)	(56,290)
籌資活動之淨現金流入	43,963	191,519
本期現金及約當現金增加數	123,326	53,246
期初現金及約當現金餘額	85,797	32,551
期末現金及約當現金餘額	\$, 209,123 \$	85,797

(請參閱個體財務報表附註、附表及會計師查核報告)

大中國際联合會計師事務所 PKF Taiwan



會計師查核報告

臺灣中華化學工業股份有限公司 公鑒:

查核意見

臺灣中華化學工業股份有限公司及子公司民國112年及111年12月31日之合併資產負債表,暨民國112年及111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,足以允當表達臺灣中華化學工業股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況,暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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,與臺灣中華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,對臺灣中華化學工業股份有限公司 及子公司民國 112 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。

兹對臺灣中華化學工業股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報表之關 鍵查核事項敘明如下:

銷貨收入截止之適當性

關鍵查核事項說明

有關收入認列之會計政策,請詳合併財務報表附註四(十四);會計項目說明,請 詳合併財務報表附註六(二二)。



臺灣中華化學工業股份有限公司及子公司民國 112 年度繼續營業單位之營業收入淨額合計為新台幣 1,723,975 千元,主要營業收入係銷售商品,依據國際財務報導準則公報第 15 號「客戶合約之收入」之規定,商品銷售係於滿足履約義務時認列收入,通常於移轉商品時滿足履約義務,若交貨條件為商品出廠時認列收入以外者,意即將在不同之時間點滿足履約義務,造成接近報導期間結束日認列之收入可能未被記錄在正確期間之風險,因此,本會計師將銷貨收入截止之適當性列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上述銷貨收入截止之適當性已執行之主要查核程序如下:

- 1. 瞭解並測試商品銷貨收入認列時點之內部控制設計及執行之有效性。
- 2. 執行報導期間結束日前後一定期間之收入截止測試,包含核對相關佐證文件與 合約條件,並評估認列之收入其商品是否已滿足履約義務。
- 3. 執行應收帳款函證,確認應收帳款及銷貨收入記錄在正確之期間,符合收入認 列之時點。

不動產、廠房及設備提列折舊之適當性

關鍵查核事項說明

有關不動產、廠房及設備折舊之會計政策,請詳合併財務報表附註四(八);會計項目說明,請詳合併財務報表附註六(七)。

臺灣中華化學工業股份有限公司及子公司民國 112 年 12 月 31 日之不動產、廠房及設備金額為新台幣 1,571,498 千元,占合併資產總額之 55.20%,依據國際會計準則公報第 16 號「不動產、廠房及設備」之規定,不動產、廠房及設備應於該資產達可供使用狀態時開始提列折舊。由於臺灣中華化學工業股份有限公司及子公司之資本支出金額重大,有關折舊開始提列是否適當,將對臺灣中華化學工業股份有限公司及子公司之財務績效產生重大影響,因此,本會計師將不動產、廠房及設備開始提列折舊之適當性列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上述不動產、廠房及設備開始提列折舊之適當性已執行之主要查核程序如下:

- 1. 瞭解折舊性資產達可供使用狀態之條件及相關會計處理。
- 2. 瞭解並測試轉列至折舊性資產提列折舊時點之主要內部控制設計及執行有效 性。
- 抽核驗證本年度資產達可供使用狀態之時點是否適當,且是否開始正確提列折舊。
- 4. 抽核驗證未完工程及待驗設備尚未達可供使用狀態之理由。



其他事項

臺灣中華化學工業股份有限公司業已編製民國112年度及111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臺灣中華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臺灣中華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。

臺灣中華化學工業股份有限公司及子公司之治理單位(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:

- 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。
- 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,惟其目的非對臺灣中華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,以及使臺灣中華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臺灣中華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。
- 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。

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,決定對臺灣中華化學工業股份有限公司 及子公司民國 112 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。

大中國際聯合會計師事務所

會計師:徐靖賢徐豫

會計師:許伯彦柳州

金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證字號:金管證審字第 1010008743 號函 核准簽證字號:(90)台財證(六)第 145560 號函

民國 113 年 2 月 26 日



100.00

2,854,781

100.00

2,847,080

負債及權益總計

2,854,781 100.00

2,847,080 100.00 \$

賣產總計

64.66

1,841,009

六(十九)

36XX 非控制權益 權益總計

其他權益 歸屬於母公司案主之權益

3400

保留盈餘合計

法定監餘公積 特別監餘公積 未分配監餘

3110 3200 3300 3310 3320 3350

7.05 0.55 8.62 16.22 (0.52) 54.90

15,659

7.49

213,399 15,659 191,040 420,098

ネ(十九) ホ(十九) ホ(十九) ホ(十九)

6.71

201,251

(14,958)

1,567,171

246,173 463,083

1,082,500 36,546

41.61

1,184,643

六(十九) 六(十九)

31XX 歸屬於母公司業主之權益

普通股股本 資本公積 保留盈餘

臺灣中華化學主業服存有限公司及子公司 各併資產負權義 民國112年及111年12月31日 單位:新台幣千元

(十) (本) (本) </th <th>(Aux</th> <th>77</th> <th>400</th> <th></th> <th>1,</th> <th>112年12月31日</th> <th>1</th> <th>1114</th> <th>111年12月31日</th> <th></th> <th></th> <th>負債及權益</th> <th></th> <th></th> <th>112年12月31日</th> <th>EE .</th> <th>1114</th> <th>111年12月31日</th> <th></th>	(Aux	77	400		1,	112年12月31日	1	1114	111年12月31日			負債及權益			112年12月31日	EE .	1114	111年12月31日	
六(二) 3 209,123 7.35 2 201,571 3.00 4.70 5.40 5.40 8 143,482 六(三) 127,2281 4.47 159,260 5.58 2110 通過指導機会へ向信車開票券 六(十一) \$ 153,682 5.40 \$ 143,482 六(三) 17,497 1.260 403,810 14.15 2120 通過指導機会心向傳輸票券 六(十一) \$ 153,682 5.40 \$ 143,482 六(三) 17,497 0.61 18,849 0.66 金融資債一流物 六(十二) \$ 34,971 1.20 \$ 9,894 六(五) 287,461 10.10 300,464 10.52 2170 基本商价等值一流物 六(十二) \$ 3,90 17,50 六(十) 287,461 10.10 30,464 10.22 210 基本商价等值 六(十二) \$ 3,90 17,50 六(十) 34,017 1.19 7,494 0.26 220 基本商价等值 六(十二) \$ 1,50 \$ 1,448 大(十) 34,017 1.19 3,43 3,43 3,43 3,43 3,43	多計項	田	將	##	例	黎	%			%	代碼	計通		্থল		%			100
六(一) 第 209,123 7,35 2 61,671 9,17 2100 施期借款 六(十一) 第 153,682 5,40 8 14,378 六(三) (三) 127,281 4,47 159,260 5.88 2110 施租借款款条金。 六(十一) 第 153,682 5,40 8 14,371 1.53 8 9,894 六(三) (三) 17,497 0.61 18,949 0.66 2.88 6.46 2.38 2.10 高格學報報 六(十一) 8 15,362 5,40 8 9,894 六(三) 17,497 0.61 18,949 0.66 2.88 11,70 34,971 1.23 89,894 六(五) 17,49 10.20 11,94 0.65 2.10 高柏樂報 六(十八) 5,99 0.02 3,900 六(十) 10,963 3.04 1,79 2.230 未期所得數報 六(十八) 3,288 0.11 1,534 六(十) 1,571,498 5.2.20 1,464 1,28 2.230 未期納所得數 大(十五) 大(十五) 2,434 0.15	流動資產											流動負債							
六(三) 127281 4.47 159280 5.8 2110 應付金期票券 六(十二) 34.971 1.23 89.894 六(三) (三) 127281 4.47 1560 5.82 2110 建価券業券之売貨債額差 六(十二) 34.971 1.23 89.894 六(三) (二) 4.76 0.61 18.949 0.66 金融券債一流動 六(十二) 5.99 0.02 3.80 六(五) 4.706 0.17 4.236 0.15 21.0 基金融券債一流動 六(十二) 5.99 0.02 3.89 9.89 3.80	現金及約當現金		(一)×		\$ 9	209,123		2		9.17	2100	短期借款	ナ(ナー)	649	153,682	5.40 \$	4	.482	5.02
六(三) 358,817 12.60 403,810 14.15 2120 遠邊海並接会を保備施電之 大(二)(十五) 599 0.02 3.900 六(三)、七(二) 17,497 0.61 18,949 0.66 金融等債一流動 大(二)(十五) 599 0.02 3.900 大(五) 17,497 0.61 18,949 0.66 金融等債一流動 大(二)(十五) 1,533 0.03 17,792 0.66 3.900	應收票據淨額		(三)火			127,281	4.47	1		5.58	2110	應付短期票券	(十十)		34,971	1.23	8	894	3.15
六(二) (二) (七(二) (一) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1	應收帳款淨獨		(II) X			358,817	12.60	4		4.15	2120	透過損益按公允價值衡量之							
六(四) 4,706 0.17 4,251 0.15 2150 應付票條 1,536 5.48 17.506 六(五) 287.461 10.10 300.464 10.52 210 基付帐款 六(十二) 156,085 5.48 175,746 六(十) 387.461 10.10 30.464 10.52 220 基均所得股票 六(十二) 156,085 5.48 175,746 六(十) 34,017 1.19 23.34 0.26 220 基均所得股票 六(十二) 175,746 4.248 175,746 六(十) 1,671,498 55.20 1,772,21 41.31 222 220 基地所得股票 六(十五) 274,349 9.64 175,746 六(七) 7,645 0.27 9,753 0.34 25.53 基地流動資金 大(十五) 274,349 9.64 4.248 六(七) 7,645 0.27 9,753 0.34 25.75 基地消费费 大(十五) 7,932 0.28 10,444 大(七) 1,571,49 0.24 1,675,51 2,53	應收帳款一關係人淨額	響樂	メ(三)	4(1)		17,497	0.61			99.0			六(二)(十五)		599	0.02		006	0.14
六(五) 287,461 10.10 300,464 10.52 2170 應付帳款 六(十) 10,963 0.39 7,494 0.26 220 非他應付款 六(十) 183,374 6.44 175,746 六(十) 10,963 0.39 7,494 0.26 220 未期所得額資格 六(十の) 3,288 0.11 71,984 六(十) 1,049,865 36.88 1,179,230 41,31 2280 未實施債額 六(十の) 7,449 9,64 175,746 六(七) 1,571,498 55.20 1,465,215 51,32 未停期的模价一块他 六(十五) 2,249 9,64 1,79,746 六(人) 7,645 0.27 9,733 0.34 25XX 非流動資債令針 六(十五) 7,922 0.86 5,953 六(人) 15,759 0.55 14,283 0.50 2540 長期借款 六(十五) 7,64 0.12 81,34 六(七) 15,759 0.54 15,673 0.55 2540 長期俸款 六(十五) 7,64 0.01 2,34	其他應收款		六(国)			4,706	0.17			0.15	2150	應付票據			1,533	0.05		506	0.61
六(十) 10,963 0.39 7,494 0.26 其他應付款 六(十) 10,963 0.39 7,494 0.26 220 其他應付款 六(十) 3,288 0.11 71,384 六(十) 34,017 1.19 23,331 0.82 230 本期所得級資格 六(十へ) 3,288 0.11 71,984 六(十) 1,049,865 36.88 1,179,230 41,31 220 本期所得級資格一業地 六(十四) 4,255 0.15 4,248 六(七) 7,645 0.27 9,753 0.34 25XX 非流動資格一業地 六(十五) 2,249 0.08 5,99 六(九) 7,645 0.27 9,753 0.34 25XX 非流動資格一業地 六(十五) 7,932 0.86 563,897 六(九) 15,759 0.55 14,283 0.50 2540 長期借款 六(十五) 7,932 0.28 10,444 六(十十) 6,267 0.22 37 23 24 24 24 10,444 市 1,797,215	存 貨		六(五)			287,461	10.10	3(_	0.52	2170	應付帳款			156,085	5.48	90	.782	6.40
六(十) 34,017 1.19 23,331 0.82 223 未期所得換價值 六(十八) 3,288 0.11 71,984 六(十) 1,049,865 36.88 1,179,230 41,31 2280 報價負債一流動 六(十四) 4,255 0.15 4,248 六(七) 六(七) 1,571,498 55.20 1,465,215 51.32 年本內執行賣價值一流動 六(十五) 274,349 9.64 -4.248 六(九) 7,645 0.27 1,465,215 51.32 基本的資債合計 六(十五) 274,349 9.64 -4.248 六(九) 7,645 0.27 9,753 0.34 基本的資債合計 六(十五) 274,349 9.64 -4.248 六(九) 7,645 0.27 9,753 0.34 基本的資債合計 六(十五) 274,44 -2.249 9.64 -2.249 9.54 -2.249 9.54 -2.249 9.54 -2.249 9.54 -2.249 9.54 -2.249 9.54 -2.249 9.54 -2.249 9.54 -2.249 9.54 -2.249 9.54	預付款項		(十) 米			10,963	0.39			0.26	2200	其他應付款	次(十三)		183,374	6.44	17	.746	6.16
大(七)、へ 1,571,498 55.20 1,179,230 41,31 28.0 報賃負債一減他 大(十五) 大(五五)	其他流動資產		十(十)			34,017	1.19	. 4			2230	本期所得稅負債	(7十)水		3,288	0.11	7	.984	2.52
大(七)、人 1,571,498 55.20 1,465,215 51.32 其他流動負債一其他 大(十五) 274,349 9,64 一 大(人) 7,645 0.27 9,753 0.34 25.23 其他流動負債一其他 大(十五) 814,385 28.60 695,541 大(人) 7,645 0.27 9,753 0.34 25XX 非流動負債令計 大(十五) 814,385 28.60 695,541 大(人) 7,645 0.27 9,753 0.34 25XX 非流動負債令計 大(十五) 180,000 6.33 563,897 大(人) 5,575 0.55 14,283 0.50 2540 長期借款 大(十五) 7,932 0.28 10,444 水(十八) 6,267 0.22 307 0.01 2570 逃延所得稅債 本(十八) 大(十四) 3,430 0.12 5,553 他 大(十七) 1,797,215 6,34 170,320 5,86 2645 存人保證金 本(千四) 大(十四) 3,04 1,006,071 35.34 1,275,759	流動資產合計					1,049,865	36.88	1,17		11.31	2280	租賃負債一流動	六(十四)		4,255	0.15	7	,248	0.15
六(七)、へ 1,571,498 55.20 1,465,215 51.32 減勤負債一其他 次(十五) 2,249 0.08 5,999 六(人) 7,645 0.27 9,753 0.34 25XX 非流動負債 次(十五) 次(十五) 814,385 28.60 695,541 六(人) 7,645 0.27 9,753 0.34 25XX 非流動負債 次(十五) 818,000 6,33 563,897 六(九) 15,759 0.55 14,283 0.50 2540 長期借款 次(十五) 7,932 0.28 10,444 水(十八) 6,267 0.22 307 0.01 2570 建延所得稅負債 次(十八) 7,932 0.28 10,444 水(十八) 6,267 0.22 30 2580 租賃負債 非流動負債 次(十八) 3,430 0.12 5,553 水(十七) 1,797,215 6,312 1,675,551 88.69 2645 存入保證金 存入保證金 274 191,686 6.74 10,006,071 35.34 1,275,759											2321	一年內執行賣回權公司債	六(十五)		274,349	9.64		ŧ	1
六(七)、へ 1,571,498 55.20 1,465,215 51.32 流動負債合計 六(十五) 814,385 28.60 695,541 六(八) 7,645 0.27 9,753 0.34 25XX 非流動負債 六(十五) 六(十五) 814,385 28.60 695,541 六(八) 7,645 0.27 9,753 0.34 25XX 非流動負債 六(十五) 180,000 6.33 563,897 六(九) 15,759 0.55 14,283 0.50 2540 長期借款 大(十六) 7,932 0.28 10,444 流(十八) 6,267 0.22 307 0.01 2570 進延所得稅負債 大(十八) 7,932 0.28 10,444 水(十八) 6,267 0.22 30 2645 存人保證金 大(十八) 大(十四) 3,430 0,12 5,553 他 大(十七) 1,797,215 63.12 1,675,551 58.69 2645 存人保證金 有人保證金 1,006,071 35.44 1,275,759	非流動資產										2399	其他流動負債一其他			2,249	0.08	~ /		0.21
六(人) 7,645 0.27 9,753 0.34 25XX 非流動負債 六(十五) 六(十五) 563,897 六(人) 15,565 0.54 15,673 0.55 2530 應付公司債 六(十五) 180,000 6.33 563,897 六(十入) 15,759 0.55 14,283 0.50 2540 長期借款 六(十六) 7,932 0.28 10,444 非流動 六(十八) 6,267 0.22 37 0.01 2570 建延所得缴債 六(十八) 7,932 0.28 10,444 非流動 六(十八) 6,267 0.22 37 2580 租賃負債 六(十八) 7,932 0.28 10,444 其他 六(十八) 180,481 6,34 170,320 5.97 2580 租賃負債 六(十八) 7,932 0.28 10,444 其他 六(二)(十) 180,481 6,34 170,320 5.97 2580 2645 存入保险 2640 2640 2640 2640 2640 2640 2640 2640 2640 </td <td>不動產、廠房及設備</td> <td>備</td> <td>*(4)、</td> <td><</td> <td></td> <td>1,571,498</td> <td>55.20</td> <td>1,46</td> <td>5,215</td> <td>11.32</td> <td></td> <td>流動負債合計</td> <td></td> <td></td> <td>814,385</td> <td>28.60</td> <td>69</td> <td></td> <td>24.36</td>	不動產、廠房及設備	備	*(4)、	<		1,571,498	55.20	1,46	5,215	11.32		流動負債合計			814,385	28.60	69		24.36
六(九) 15,565 0.54 15,673 0.55 2530 應付公司債 六(十五) 六(十五) 180,000 6.38 5-6,887 六(十入) 15,759 0.55 14,283 0.50 2540 長期借款 六(十六) 180,000 6.38 10,444 非流動 六(十七) 6,267 0.22 37 0.01 2570 建延所得額債 六(十八) 7,932 0.28 10,444 其他 六(二)(十) 180,481 6,34 170,320 5.97 2580 加資債債 六(十四) 3,430 0.12 5,553 其他 六(三)(十) 180,481 6,34 170,320 5.8.69 2645 存入保险金 六(十四) 3,430 0.12 5,553 其他 六(三)(十) 1,797,215 63.12 1,675,551 58.69 2645 存入保险金 存入中 19,066,071 35.34 1,275,759	使用權資產		3			7,645	0.27			0.34		非流動負債						l	
六(十入) 15,759 0.55 14,283 0.50 長期借款 六(十六) 180,000 6.33 - 非流動 六(十七) 6,267 0.22 37 0.01 2570 建延所得股債 六(十八) 7,932 0.28 10,444 其他 六(二)(十) 180,481 6,34 170,320 5.97 2580 租賃負債 非流動 六(十四) 3,430 0.12 5,553 其他 六(三)(十) 180,481 6.34 1,675,551 58.69 2645 存入保险金 非流動負債令計 191,686 6.74 580,218 資債 201 35.4 1,006,071 35.34 1,275,759	投資性不動產淨額		六(九)			15,565	0.54		10.20	0.55	2530	應付公司債	六(十五)		1		56		19.75
非流動 六(十七) 6,267 0.22 307 0.01 2570 選延所得殺負債 六(十八) 7,932 0.28 10,444 其他 六(三)(十) 180,481 6.34 170,320 5.97 2580 租賃負債一非流動 六(十四) 3,430 0.12 5,553 其他 六(三)(十) 180,481 6.34 1,675,551 58.69 2645 存入保證金 非流動負債合計 191,686 6.74 580,218 身債總計 1,006,071 35,34 1,275,759	遞延所得稅資產		く十、七	(15,759	0.55	· ·		0.50	2540	長期借款	(十十)六		180,000	6.33			
其他 六(三)(十) 180,481 6.34 170,320 5.97 2580 租賃負債—非流動 六(十四) 3.430 0.12 5.553 3.24 1,797,215 63.12 1,675,551 58.69 2645 存入保證金 非流動負債合計 191,686 6.74 580,218 身債總計 1,006,071 35.34 1,275,759	海縣反齒型灣廣一	非流動	ナ(ナト	(6,267	0.22				2570	遞延所得稅負債	(マナ)よ		7,932	0.28	1(444	0.37
63.12 1,675,551 58.69 2645 存入保验金 324 0.01 324 非流動負債合計 非流動負債合計 191,686 6.74 580,218 資債總計 1,006,071 35.34 1,275,759	其他非流動資產一	其他	ナ(三)(-	+)		180,481	6.34	1.5		5.97	2580	租賃負債一非流動	六(十四)		3,430	0.12	4.1	553	0.20
非流動負債合計 191,686 6.74 580.218 債總計 1,006,071 35.34 1,275,759	非流動資產合計					1,797,215	63.12	1,65	5,551	69.8	2645	存入保營金			324	0.01		324	0.01
1,006,071 35.34 1,275,759												非流動負債合計			191,686	6.74	58(20.33
												負債總計			1,006,071	35.34	1,27		44.69

(請參閱合併財務報表附註、附卷及會計師查核報告)

經理人:干凱恩



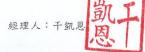


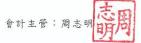
單位:新台幣千元 (每股盈餘為新台幣元除外)

			9-38-	112年度		(毎服	t 盈餘為新 台幣 111年 度	元除外)
代碼	項 目	附 註		金 額	%	-	金 額	%
4000		六(二二)、七(二)	\$	1,723,975	100.00	\$	2,306,669	100.00
5000	C 71 700 1	六(五)		(1,531,261)	(88.82)		(2,024,723)	(87.78)
5900			53237	192,714	11.18		281,946	12.22
6000	營業費用							
6100	推銷費用			104,096	6.04		143,866	6.24
6200	管理費用			53,102	3.08		49,473	2.14
6300	研究發展費用			24.188	1.40		23,390	1.01
6450	預期信用減損損失(利益)	六(三)		8,269	0.48		(992)	(0.04)
	营業費用合計			(189,655)	(11.00)		(215,737)	(9.35)
6900	營業淨利		**********	3,059	0.18	***************************************	66,209	2.87
7000	營業外收入及支出		Some Some					20101
7100	利息收入	六(二三)		1,004	0.06		138	0.01
7010	其他收入	六(二四)		3,721	0.22		3,424	0.15
7020	其他利益及損失	六(二五)		8,511	0.49		2,931	0.13
7050	財務成本	六(二六)		(5,991)	(0.35)		(7,701)	(0.33)
	营業外收入及支出合計	ハ(ーハ)	-	7,245	0.42			
7900	稅前淨利						(1,208)	(0.05)
	所得稅利益(費用)	3-71-3-X		10,304	0.60		65,001	2.82
	繼續營業單位本期淨利	六(十八)	*****	8,400	0.49		(18,100)	(0.79)
				18,704	1.09		46,901	2.03
	停業單位利益	六(六)	*********	27,349	1.58		80,219	3.48
	本期淨利			46,053	2.67		127,120	5.51
	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	六(十七)		(145)	(0.01)		2,234	0.10
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(十八)		29			(447)	(0.02)
	不重分類至損益之項目合計			(116)	(0.01)		1,787	0.08
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			16,711	0.97		773	0.03
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	-					
	後續可能重分類至損益之項目合計			16,711	0.97		773	0.03
	本期其他綜合損益(稅後淨額)			16,595	0.96		2,560	0.11
8500	本期綜合損益總額		\$	62,648	3.63	\$	129,680	5.62
0.000	क्षेत्र स्थे क्षेत्र स्थित ।							
	净利歸屬於:							
8610	母公司業主							
	繼續營業單位本期淨利		S	18,704	1.09	\$	46,901	2.03
	停業單位本期淨利	六(六)		25,027	1.45	-	72,799	3.16
	歸屬於母公司業主之本期淨利		\$	43,731	2.54	\$	119,700	5.19
8620	非控制權益	六(十九)				.00001130		
	繼續營業單位本期淨利		\$	-	Manager	\$	-	-
	停業單位本期淨利	六(六)		2,322	0.13		7,420	0.32
	歸屬於非控制權益之本期淨利		\$	2,322	0.13	\$	7,420	0.32
0=00						,		
	綜合損益總額歸屬於:							
8710	母公司業主		\$	58,573	3.40	\$	122,188	5.30
8720	非控制權益	六(十九)		4,075	0.23		7,492	0.32
8500	本期綜合損益總額		\$	62,648	3.63	\$	129,680	5.62
	每股盈餘(元/股)							
9750	基本每股盈餘	27-13						
		六(二十)				_	120 274	
9710	來自繼續營業單位		\$	0.17		\$	0.44	
9720	來自停業單位			0.22			0.67	
m A - A			\$	0.39		\$	1.11	
9850	稀釋每股盈餘	六(二十)						
9810	來自繼續營業單位		\$	0.17		\$	0.45	
9820	來自停業單位	-	***	0.22			0.64	
			\$	0.39		\$	1.09	

(請參閱合併財務報表附註、附表及會計師查核報告)







(請參閱合併財務報表附註、附表及會計師查核報告)

整理人: 干凱恩 圆

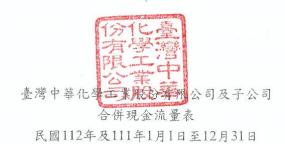


民國112年及111年1月1日至12月31日

單位:新台幣千元

				歸屬於母公司業主之權益	uzel				并位, 對仍能一九
				保留盈餘		其他權益項目			
						國外營運機構			
更	善通股股本	音本公稀	法定盈餘公稽	特別發除心緒	未分配股際	財務報表換算	縣屬於母公司案中擬名鄉村	2. 2. 2. 2. 2. 2. 2. 2. 2. 2. 2. 2. 2. 2	京 京 京
	7	- X		Will be the bar to be	20 TH CO C AL	SE S	77 - 70s	グトなエ 中リ 小屋	1/16 300
大國111年1月1日幣親 	000,280,1	9,319	3 181,009	\$ 14,455	\$ 202,422	\$ (60,01) \$	1,474,046	\$ 4,359	\$ 1,478,405
盈餘指撥及分配:									
提列法定監餘公積	1		20,242	1	(20,242)	1	I	l	l
提列特別盈餘公積		man	1	1,204	(1,204)	I	f	E	f
普通股現金股利	and a second	-	_	1	(56,290)	1	(56,290)	ı	(56,290)
100		1	20,242	1,204	(77,736)	I	(56,290)	***************************************	(56,290)
其他資本公積變動:									
因發行可轉換公司債認列權益組成項目一認									
股權而產生者		722,72		1	tomer	l	27,227	I	27,227
民國111年度淨利	1		1	1	119,700	-	119,700	7,420	127,120
民國111年度其他綜合損益									
確定福利計畫之再衡量數	Ĭ	1	Ī	I	1,787	1	1,787	T	1,787
國外營運機構財務報表換算之兌換差額增減					I	701	701	72	773
民國111年度綜合橫盖總額	I	-	-		121,487	701	122,188	7,492	129,680
民國111年12月31日餘額	1,082,500	36,546	201,251	15,659	246,173	(14,958)	1,567,171	11,851	1,579,022
虽餘指撥及分配:									
提列法定監餘公積	1		12,148	I	(12,148)	ı	-	I	1
普通股現金股利	***************************************	1	***	- The second sec	(86,600)	-	(86,600)	I	(86,600)
**	1	-	12,148	1	(98,748)	Service Control of the Control of th	(86,600)	amen.	(86,600)
民國112年度淨利	pere	Antenn	-	value	43,731	1	43,731	2,322	46,053
民國112年度其他綜合損益									
確定福利計畫之再衡量數	I	ſ		-	(116)	I	(116)	1	(116)
國外營運機構財務報表換算之兌換差額增減。	Towns to the second sec	-		1		14,958	14,958	1,753	16,711
民國112年度除合損益總額	1	and the same of th	1	1	43,615	14,958	58,573	4,075	62,648
可轉換公司債轉換	102,143	199,722	I	1	. 1	1	301,865	1	301,865
魔分子公司	inner	-	1			-	ŀ	(15,926)	(15,926)
民國112年12月31日餘額	\$ 1,184,643	\$ 236,268	\$ 213,399	\$ 15,659	\$ 191,040	69	1,841,009	-	\$ 1,841,009





單位:新台幣千元

	300	112年度	11	1年度
項目		金額	鱼	 全 額
營業活動之現金流量:				
繼續營業單位稅前淨利	\$	10,304	S	65,001
停業單位稅前淨(損)利		(20,270)		128,190
本期稅前淨(損)利	VALUE MARIE MARIE PRODUCTION OF THE PROPERTY O	(9,966)		193,191
調整項目:				
收益費損項目				
折舊費用		207,291		196,566
預期信用減損損失(利益)數		8,269		(992)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債				
之淨(利益)損失		(3,238)		900
利息費用		5,991		7,701
利息收入		(3,119)		(2,438)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益		(3,081)		(4,107)
處分國外營運機構損失		17,553		-
與營業活動相關之資產/負債變動數				
應收票據減少(增加)		31,979		(8,333)
應收帳款減少		36,855		101,185
應收帳款一關係人減少		1,320		1,882
其他應收款增加	1	(261)		(2,657)
存貨減少		13,003		26,973
預付款項(增加)減少		(935)		1,730
淨確定福利資產增加		(6,104)		_
應付票據減少		(15,973)		(5,735)
應付帳款減少		(26,698)		(318)
其他應付款減少		(14,468)		(8,982)
其他預收款減少				(128,303)
其他流動負債(減少)增加		(3,750)		4,386
淨確定福利負債減少		Billionical		(4,498)
營運產生之現金流入		234,668	74-54-54-64-64-64-64-64-64-64-64-64-64-64-64-64	368,151
收取之利息		2,879		2,347
支付之利息		(4,679)		(4,245)
支付之所得稅		(13,818)		(28,113)
營業活動之淨現金流入		219,050		338,140

(接次頁)

(承前頁)

	112年度	111年度
項目	金額	金 額
投資活動之現金流量:		
取得不動產、廠房及設備	(272,120)	(345,754)
處分不動產、廠房及設備	3,366	6,001
存出保證金增加	(27,798)	(20,337)
存出保證金減少	17,272	15,377
長期應收租賃款減少	720	960
預付設備款增加	(20,101)	(130,268)
投資活動之淨現金流出	(298,661)	(474,021)
籌資活動之現金流量:		
短期借款增加	130,653	431,068
短期借款減少	(120,452)	(330,557)
應付短期票券增加	_	24,937
應付短期票券減少	(54,924)	.
發行公司債		597,759
舉借長期借款	380,000	-
償還長期借款	(200,000)	(471,429)
租賃本金償還	(4,714)	(3,969)
發放現金股利	(86,600)	(56,290)
非控制權益變動	(15,927)	-
籌資活動之淨現金流入	28,036	191,519
匯率變動對現金及約當現金之影響	(973)	3,646
本期現金及約當現金(減少)增加數	(52,548)	59,284
期初現金及約當現金餘額	261,671	202,387
期末現金及約當現金餘額	\$ 209,123 \$	261,671

(請參閱合併財務報表附註、附表及會計師查核報告)







中華民國 112 年度

單位:新台幣元

	金	額
項目	小 計	合 計
期初未分配盈餘		147, 424, 213
加:本期稅後純益	43, 730, 953	
加:迴轉特別盈餘公積	15, 659, 048	
加:確定福利計劃之再衡量數	(115, 435)	
本期可供分派盈餘		206, 698, 779
本年度分派項目:		
(1)提撥10%法定盈餘公積		(4, 361, 552)
(2)股東紅利-現金股利(每股0.30元)		(35, 539, 275)
期末未分配盈餘		166, 797, 952

備註:

- 1. 本次盈餘分派優先分派 112 年度之盈餘。
- 2. 每股擬配發現金股利 0.30 元,係依截至 113 年 2 月 21 日流通在外發行股數 118,464,251 股計算,如嗣後因本公司流通在外股數發生變動,致使股東配息比率發生變動須修訂時,擬授權董事長調整之。
- 3. 現金股利分配未滿一元之畸零數額,將列入公司其他收入處理。

董事長:干文元



經理人:干凱恩



會計主管: 周志明



臺灣中華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

修正條文	現行條文	說明
4.2.1 得背書保證之對象:	4.2.1 得背書保證之對象:	因應營運
A. 本公司背書保證之對象,應以下列之範圍為	本公司背書保證之對象,應以下列之範圍為限:	發展所需
限:	<u>A</u> . 有業務往來關係之公司。	
<u>a</u> . 有業務往來關係之公司。	B. 本公司直接及間接持有表決權之股份超過百	
b. 本公司直接及間接持有表決權之股份超	分之五十之公司。	
過百分之五十之公司。	<u>C</u> . 直接及間接對公司持有表決權之股份超過百	
<u>c</u> . 直接及間接對公司持有表決權之股份超	分之五十之公司。	
過百分之五十之公司。	上述所稱直接及間接持有表決權股份比例,應	
B. 上述所稱直接及間接持有表決權股份比例,	以本公司直接持股比例,連同其投資持股比例	
應以本公司直接持股比例,連同其投資持股	超過百分之五十之他公司所持有同一被投資公	
比例超過百分之五十之他公司所持有同一	司股份一併計算,前述所稱他公司,包括他公	
被投資公司股份一併計算,前述所稱他公	司本身及依前開方式計算直接及間接投資持股	
司,包括他公司本身及依前開方式計算直接	比例超過百分之五十之另一他公司,餘類推。	
及間接投資持股比例超過百分之五十之另	本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九	
一他公司,餘類推。	十以上之公司間,得為背書保證,且其金額不	
C. 本公司直接及間接持有表決權股份達百分	得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接	
之九十以上之公司間,得為背書保證,且其	及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書	
金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本	保證,不在此限。	
公司直接及間接持有表決權股份百分之百		
之公司間背書保證,不在此限。		
D. 本公司因共同投資關係由全體出資股東依		
其持股比率對被投資公司背書保證者,不受		
4.2.1(A)及(C)規定之限制,得為背書保證。		
E. 4. 2. 1(D)所稱出資,係指本公司直接出資或		
透過持有表決權股份百分之百之公司出資。		
4.2.2 背書保證之額度:	4.2.2 背書保證之額度:	因應營運
A. 本公司對外背書保證之總額與本公司及子	A. 本公司對外背書保證之總額與本公司及子公	發展所需
公司整體對外背書保證之總額均不得超過	司整體對外背書保證之總額均不得超過本	
本公司淨值百分之 <u>八十</u> 為限。	公司淨值百分之 <u>五十</u> 為限。	
B. 本公司對單一企業背書保證額度與本公司	B. 本公司對單一企業背書保證額度與本公司及	

現行條文

說明

及子公司整體對單一企業背書保證額度均 以不超過本公司淨值百分之八十為限。

- C. 本公司如因業務關係從事背書保證者與本C. 本公司如因業務關係從事背書保證者與本公 公司及子公司整體如因業務關係從事背書 保證者,均不得超過本公司淨值百分之五或 最近一年度與本公司業務往來金額為限,所 稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金 額孰高者。
- 總額達本公司淨值百分之五十以上者,應於 股東會說明其必要性及合理性。
- 4.2.3 背書保證辦理程序:
- |A. 申請:辦理背書保證時,應由被背書保證公|A. 申請:辦理背書保證時,應由被背書保證公 司填具申請書,並提供基本資料及財務資 料,向本公司財務部提出申請,財務部應參 考 4.1.5(B)項辦理徵信及風險評估工作。財 務部經辦人員依前項相關資料及評估結果 彙整後,送總經理初核並依 4.2.3(C)項決策 及授權層級辦理。
- B. 審查程序:背書保證之審查事項應包括:
 - a. 背書保證之必要性及合理性。
 - b. 背書保證對象之徵信及風險評估。
 - C. 對本公司之營運風險、財務狀況及股東權 益之影響。
 - d. 應否取得擔保品及擔保品價值評估。
 - e. 累積背書保證金額是否仍在限額以內。
- C. 決策及授權層級:
 - a. 本公司所為背書保證事項,應先經過董事 會決議通過後始得為之。
 - b. 本公司辦理背書保證因業務需要, 而有超 過本辦法所訂額度之必要,且符合本辦 法所訂條件者,應經董事會同意並由半 數以上之董事對公司超限可能產生之損 失具名聯保,並修正本辦法,報經股東會 追認之;股東會不同意時,應訂定計畫於 一定期限內銷除超限部分。

子公司整體對單一企業背書保證額度均以 不超過本公司淨值百分之二十五為限。

- 司及子公司整體如因業務關係從事背書保 證者,均不得超過本公司淨值百分之五或最 近一年度與本公司業務往來金額為限,所稱 業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額 孰高者。
- D. 本公司及子公司訂定整體得為背書保證之D. 本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總 額達本公司淨值百分之五十以上者,應於股 東會說明其必要性及合理性。
 - 4.2.3 背書保證辦理程序:

配合 4.2.1 修正

- 司填具申請書,並提供基本資料及財務資 料,向本公司財務部提出申請,財務部應參 考 4.1.5(B)項辦理徵信及風險評估工作。財 務部經辦人員依前項相關資料及評估結果 彙整後,送總經理初核並依4.2.3(C)項決策 及授權層級辦理。
- B. 審查程序:背書保證之審查事項應包括:
 - a. 背書保證之必要性及合理性。
 - b. 背書保證對象之徵信及風險評估。
 - c. 對本公司之營運風險、財務狀況及股東權 益之影響。
 - d. 應否取得擔保品及擔保品價值評估。
 - e. 累積背書保證金額是否仍在限額以內。
- C. 決策及授權層級:
 - a. 本公司所為背書保證事項,應先經過董事 會決議通過後始得為之。
 - b. 本公司辦理背書保證因業務需要,而有超 過本辦法所訂額度之必要,且符合本辦 法所訂條件者,應經董事會同意並由半 數以上之董事對公司超限可能產生之損 失具名聯保,並修正本辦法,報經股東會 追認之;股東會不同意時,應訂定計畫於 一定期限內銷除超限部分。
- c. 本公司直接及間接持有表決權股份達百| c. 本公司直接及間接持有表決權股份達百

修正條文	現行條文	說明
分之九十以上之子公司依 4.2.1 <u>(C)</u> 規定	分之九十以上之子公司依 4.2.1 第三項	
為背書保證前,應提報本公司董事會決	規定為背書保證前,應提報本公司董事會	
議後始得辦理。	決議後始得辦理。	
d. 依前項規定將本作業程序提報董事會討	d. 依前項規定將本作業程序提報董事會討	
論時,應充分考量各獨立董事之意見,獨	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	立董事如有反對意見或保留意見,應於	
董事會議事錄載明。	董事會議事錄載明。	
4.2.6 背書保證對象不符規定或金額超限之作	4.2.6 背書保證對象不符規定或金額超限之作	本公司已
業:	業:	設置審計 委員會取
本公司因情事變更,致背書保證對象不符本辦	本公司因情事變更,致背書保證對象不符本辦	
法規定或金額超限時,財務部應訂定改善計	法規定或金額超限時,財務部應訂定改善計劃,	
劃,並將改善計劃送各獨立董事,並依計畫時	並將改善計劃送各 <u>監查人及</u> 獨立董事,並依計	
程完成改善。	畫時程完成改善。	
	4.4.2 背書保證之控管程序:	因應營運
4.4.2 背書保證之控管程序:	A. 本公司之子公司除為該公司關稅背書保證	發展所需
A. 子公司若有背書保證情形時,應於每月五日	外,原則上不得辦理背書保證。	
前編製上月份為他人背書保證明細表送本	B. 子公司若有背書保證情形時,應於每月五日	
公司財務部門。	前編製上月份為他人背書保證明細表送本	
B. 背書保證對象若為淨值低於實收資本額二	公司財務處。	
分之一之子公司,該背書保證對象須提出	C. 背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分	
「改善計劃」,呈本公司董事長核可,後續追	- 之一之子公司,該背書保證對象須提出「改	
蹤由財務單位至少每季分析該對象之財務、	善善劃」,呈本公司董事長核可,後續追蹤	
業務、信用狀況及經營績效供決策參考。	- 由財務單位至少每季分析該對象之財務、業	
<u>C.</u> 本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司	務、信用狀況及經營績效供決策參考。	
進行查核時,應同時查核子公司為他人背書	D. 本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進	
保證或提供保證作業程序及其執行情形,若	- 行查核時,應同時查核子公司為他人背書保	
發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形,並		
作成追蹤報告呈報至董事長。	現有缺失事項應持續追蹤其改善情形,並作	
D. 子公司股票無面額或每股面額非屬新臺台	成追蹤報告呈報至董事長。	
幣十元者,依前項 <u>B</u> 款規定之實收資本額,	E. 子公司股票無面額或每股面額非屬新臺台幣	
應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數	一 十元者,依前項 <u>C</u> 款規定之實收資本額,	
為之。	應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數	
	為之。	NV 1 11
4.8 本辦法訂立於民國 95 年 6 月 16 日。	4.8本辦法訂立於民國 95年6月16日。	增列修 正日期
第一次修正於民國 97年6月19日,	第一次修正於民國 97年6月19日,	- 1 - 70
第二次修正於民國 98 年 6 月 19 日,	第二次修正於民國 98年6月19日,	
第三次修正於民國 100 年 6 月 17 日,	第三次修正於民國 100 年 6 月 17 日,	

修正條文	現行條文	說明
第四次修正於民國 101 年 6 月 13 日, 第五次修正於民國 102 年 6 月 14 日, 第六次修正於民國 104 年 6 月 18 日, 第七次修正於民國 107 年 6 月 12 日, 第八次修正於民國 109 年 5 月 29 日, 第九次修正於民國 110 年 7 月 20 日, 第十次修正於民國 113 年 5 月 24 日。	第四次修正於民國 101 年 6 月 13 日, 第五次修正於民國 102 年 6 月 14 日, 第六次修正於民國 104 年 6 月 18 日, 第七次修正於民國 107 年 6 月 12 日, 第八次修正於民國 109 年 5 月 29 日, 第九次修正於民國 110 年 7 月 20 日。	

董事候選人名單

職稱	姓 名	持有股數	學歷及 專業資格	主要經歷	現職
董事	干文元	10,689,858	美國舊金山 大學資訊碩士	 臺灣中華化學工業 (股)公司總經理 Management Staff of Quimax Computer System 	(股)公司董事長 • 臺灣永光化學工業
董事	眾恩投資股份 有限公司 代表人 唐樹萬	8,207,740	美國德州 中華 中華 民國內部稽 核國內部稽核 美國內部稽 美國財稅 美國管理會計師	國際通商法律事務 所營運暨財務長資誠會計師事務所	學會理事長
董事	臺灣水光化學司 代表 人 陳清泰	5,500,000	成士 等務安管特業主現督危審人 學 學 (生 學 (生 學 (生 學 (生 學 (生 學 (生 學 (生 學 (生 學 (生 學 (生 學 (生 學 (生 學 (生 學 (生 學 (生 學 (生 學 (生) () (
董事	馮億苓	3,367	銘傳管理學院會計 統計系	臺灣中華化學工業 (股)公司副總經理寶明企業有限公司 會計副理	• 臺灣中華化學工業 (股)公司顧問
董事	干漢皋	1,064,225	中原大學 化工系	臺灣中華化學工業 (股)公司總經理臺灣中華化學工業 (股)公司總工程師	• 臺灣中華化學工業 (股)公司董事

獨立董事候選人名單

職稱	姓名	持有股數	學歷及 專業資格	主要經歷	現職	繼續提名已連續擔任三屆獨立董事 之 理 由
獨重事	蔣孝澈	0	美國沃斯特 理工學院化學 工程博士	 中央材系化學學系 學學系 學學系 學學 學學 學學 學學 學 學 學 學 學 學 學	•臺灣中華化學工業(股)公司獨立董事	本公司屬化工產 業,而蔣孝澈先生
獨董 立事	馬小康	0	美伊利諾大學機械工程	● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ●	立董事 • 國際先進材料協會 會 士 (FIAAM Fellow) • 國家環境研究院 TC 委員	不適用
獨立董事	劉郁純	0	政治大學會計 研究所碩士 中華民國會計師	 台灣扶創智庫協會 創會理事長 台北事會計師公會 監事 中華稅務代理人協會 會監遇際股份有限 	務所主持會計師 •安傑財會管理顧問 有限公司董事長 •郁傑營創顧問有限 公司創辦人暨執行	

職稱	姓 名	持有 股數	學歷及 專業資格	主要經歷	現職	繼續提名已連續 擔任三屆獨立董 事 之 理 由
				公司ERP系統導入 顧問經理 安侯建業會計師 務務管理經理	公司監察人 • 衛福部醫事司醫療	
獨董事	孫碧娟	0	台北大學企管博士	 任 營 學 大 學 學 總 辦 書 大 學 學 事 任 經 營 內 長 大 內 同 內 於 學 之 內 長 越 並 董 學 任 營 院 司 司 	(股)公司獨立董事	不適用

第29 屆新任董事解除競業禁止之限制內容

職稱	姓名	目	前	兼	任	其	他	公	司	職	務
董事	干文元	•	臺灣	永光化	_學工	業股~	份有門	艮公司]董事		
董事	臺灣永光化學工業 股份有限公司		宏輝 聚鼎和 鐵研和	投資服 科技服 科技服	设份有 设份有 设份有	限限限限限公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公公	司董等司董等	F			
	陳清泰 (臺灣永光化學工業 股份有限公司代表人)		臺灣ス	永光化	_學工	業股⁄	份有鬥	艮公司	副總		
獨立董事	蔣孝澈		億高	應用材	才料服	设份有	限公	司董哥	Int		
獨立董事	馬小康			科技服	设份有	限公化公	司獨立	工董事	Ę.		
獨立董事	孫碧娟	•	光洋	應用材	才料和	斗技(月	设)公:	司獨立	工董事	Ē	