

日勝化工股份有限公司
一〇七年股東常會議事錄

壹、時間：中華民國一〇七年六月二十六日(星期二)上午九點三十分。

貳、地點：南投市南崗三路二十一號(南崗工業區服務中心南崗會堂)。

參、出席股數：本公司發行總股數為 99,388,000 股，有表決權總股數為 99,388,000 股，出席股數 79,666,517 股，出席比率為 80.15%。

肆、出席董事：何文杰董事長、吳憲明獨立董事、日商愛克工業株式會社法人代表人百百 聰及海老原 健治董事共四人。

出席監察人：劉威東監察人、盧惠彬監察人、蘇逸修監察人共三人。

伍、主席致詞：略。

陸、報告事項

案由一：一〇六年度員工酬勞及董監事酬勞提撥情形報告。

說明：本公司按章程提撥 106 年度員工酬勞 5%、董監事酬勞 2%，金額分別為新台幣 3,751,886 元及 1,500,754 元，全數以現金發放。

案由二：一〇六年度營業及財務報告暨一〇七年度營運計劃。

說明：請參閱附錄一。

案由三：監察人審查一〇六年度決算表冊報告。

說明：請參閱附錄二。

案由四：本公司資金貸與及背書保證情形報告。

說明：本公司截至一〇六年十二月三十一日止背書保證及資金貸與情形如下：

1. 背書保證：

背書保證公司	被背書保證對象	背書保證額度 (仟元)	實際動支金額 (仟元)
日勝化工(股)公司	LIBERTY BELL INVESTMENTS LTD.	NTD446,400 (美金 15,000)	NTD306,314 (美金 10,293)

2. 資金貸與：

貸出資金之公司	資金貸與對象	資金貸與額度 (仟元)	實際動支金額 (仟元)
日勝化工(股)公司	LIBERTY BELL INVESTMENTS LTD.	NTD119,040 (美金 4,000)	NTD- (美金 0)
NEOLITE INVESTMENTS LTD.	LIBERTY BELL INVESTMENTS LTD.	NTD89,280 (美金 3,000)	NTD47,616 (美金 1,600)
NEOLITE INVESTMENTS LTD.	日勝化工(股)公司	NTD59,520 (美金 2,000)	NTD29,760 (美金 1,000)

柒、承認事項

案由一：承認民國一〇六年度營業報告書及財務報表案，提請承認。(董事會提)

說明：1. 本公司一〇六年度決算之個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所蔣淑菁及吳麗冬會計師查核並出具查核報告。另前項財務報表及營業報告書、盈餘分配表業經監察人審查符合在案，提請承認。

2. 檢附前項各書表及會計師查核報告，請參閱附錄一、附錄三。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：79,666,517 權

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/未投票權數
現場投票	69,503,885	0	0	0
電子投票	9,957,363	202,101	0	3,168
總計	79,461,248	202,101	0	3,168

贊成表決權數佔表決時出席股東表決權數之比例為 99.74%，本議案照原案通過。

案由二：承認民國一〇六年度盈餘分配案，提請承認。(董事會提)

說明：1. 檢附本公司一〇六年度盈餘分配表，請參閱附錄四。

2. 擬分配現金股利共計新台幣 49,694,000 元正，按配息基準日股東名簿記載之股東持股比例，每股配發新台幣 0.5 元(元以下捨去)，其不足壹元之畸零款列入公司之其他收入，俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日及發放日。

3. 配息基準日前，如因本公司流通在外股數變動，導致配息率發生變動時，擬請股東會授權董事會全權處理。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：79,666,517 權

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/未投票權數
現場投票	69,503,885	0	0	0
電子投票	9,956,363	203,101	0	3,168
總計	79,460,248	203,101	0	3,168

贊成表決權數佔表決時出席股東表決權數之比例為 99.74%，本議案照原案通過。

捌、討論事項

案由一：修訂「資金貸與及背書保證作業程序」案，提請決議。(董事會提)

說明：因應相關法令修改本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱附錄五。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：79,666,517 權

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/未投票權數
現場投票	69,503,885	0	0	0
電子投票	9,956,353	205,111	0	1,168
總計	79,460,238	205,111	0	1,168

贊成表決權數佔表決時出席股東表決權數之比例為 99.74%，本議案照原案通過。

玖、選舉事項

案由一：本公司全面改選董事 7 席(含獨立董事 2 席)及監察人 3 席案。提請選舉。(董事會提)

說明：依公司法第 192 條之 1、第 216 條之 1 及本公司章程第 17 條之規定，董事及監察人均採候選人提名制度，本次全面改選董事 7 席(含獨立董事 2 席)及監察人 3 席，任期自 107 年 6 月 26 日起至 110 年 6 月 25 日止，董事及監察人候選名單暨相關資料，詳如下表：

類別	被提名人	主要學經歷	持有股數		是否已連續擔任三屆獨立董事
董事	何文杰	學歷：私立淡江大學化學系 經歷：杰華化工公司業務經理、日勝化工(股)公司董事長、克哲國際貿易(股)公司董事長、肯美特材料科技(股)公司董事長	6,973,532		不適用
董事	寶建企業(股)公司 法人代表人 蔡乃湧	學歷：鹿港國中 經歷：寶成國際集團全球供應鏈管理總部副總經理	法人	3,352,771	不適用
			個人	0	
董事	日商愛克工業株式會社 法人代表人 百百聰	學歷：大阪大學法學部 經歷：東海銀行(現三菱東京 UFJ 銀行)、愛克工業株式會社常務董事	法人	49,793,388	不適用
			個人	0	
董事	日商愛克工業株式會社 法人代表人 海老原健治	學歷：名古屋工業大學應用化學科 經歷：愛克工業株式會社第一接著劑開發小組開發領隊、電子公司開發部電子材料課長、R&D 中心長、愛克工業株式會社執行董事	法人	49,793,388	不適用
			個人	0	
董事	日商愛克工業株式會社 法人代表人 大村信幸	學歷：東京大學經濟部 經歷：三井物產株式會社、愛克工業株式會社常務董事	法人	49,793,388	不適用
			個人	0	
獨立董事	陳朝暉	學歷：紐約市立大學化學研究所 經歷：英威達台灣分公司台灣區董事總經理、亞太區總經理、台灣杜邦(股)公司亞太區總經理	0		否
獨立董事	東山三樹雄	學歷：慶應大學商業部 經歷：三井物產株式會社、台灣三井物產(股)公司董事長	0		否
監察人	劉威東	學歷：私立淡江大學化學系 經歷：僑瑞化工副總經理、日勝化工(股)公司總經理、日勝化工(股)公司董事	2,255,412		不適用
監察人	盧惠彬	學歷：省立高雄高工化工科 經歷：南亞塑膠公司領班、大一化學公司副理、大穎企業公司副總經理、日勝化工(股)公司副總經理、日勝化工(股)公司監察人	2,196,193		不適用
監察人	蘇逸修	學歷：國立台灣大學法律系財經法組、國立台灣大學法律研究所刑法組 經歷：法務部調查局調查官、台灣新北地方法院檢察署檢察官、黑田日本外國法事務所律師	0		不適用

選舉結果：

董 事 七席：何文杰(得票權數 82,949,306)、

日商愛克工業株式會社法人代表人百百 聰(得票權數 81,873,432)、

日商愛克工業株式會社法人代表人大村 信幸(得票權數 80,222,949)、

日商愛克工業株式會社法人代表人海老原 健治(得票權數 79,210,308)、

寶建企業(股)公司代表人蔡乃湧(得票權數 78,123,711)、

東山 三樹雄獨立董事(得票權數 77,118,794)、

陳朝暉獨立董事(得票權數 76,221,875)。

監察人三席：劉威東(得票權數 79,758,334)、

盧惠彬(得票權數 79,703,529)、

蘇逸修(得票權數 78,682,976)。

壹拾、其他事項：

案由一：解除新任董事競業禁止限制案，提請 決議。(董事會提)

說 明：1. 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。

2. 為解除新任董事為自己或他人投資、經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司之競業禁止限制，擬提請股東常會同意解除新任董事競業禁止之限制。

3. 新任董事競業情形一覽表，請參閱附錄六。

決 議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：79,666,517 權

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/未投票權數
現場投票	69,503,885	0	0	0
電子投票	9,947,609	213,820	0	1,203
總計	79,451,494	213,820	0	1,203

贊成表決權數佔表決時出席股東表決權數之比例為 99.73%，本議案照原案通過。

壹拾壹、臨時動議：

壹拾貳、散會：上午十時五分。

主席：何文杰



記錄：劉玉琴



附錄一：一〇六年度營業報告書

一、一〇六年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

營業實績：

單位：新台幣仟元

項 目	106 年度	105 年度	成長率
營業收入	3,325,124	3,007,333	10.56%
營業利益	112,011	178,783	-37.34%
稅前淨利	106,399	116,070	-8.33%

本公司一〇六年度合併營業實績如上表所示，和一〇五年度相比，營業利益及稅前淨利皆呈現衰退，主因係一〇六年度相關原物料價格持續上漲、成品售價無法完全反映，加上新台幣升值影響，使得營業利益及稅前淨利皆呈現衰退。

(二)預算執行情形

本公司一〇六年度未公開財務預測。

(三)財務收支

截至民國 106 年 12 月 31 日止，資產總額為 3,073,929 仟元，負債總額為 1,660,831 仟元，負債比為 54.02%，流動比率為 138.89%。

(四)獲利能力分析

項 目	106 年度	105 年度
資產報酬率(%)	2.58	3.02
股東權益報酬率(%)	4.41	5.04
稅前純益占實收資本額比率(%)	10.70	11.67
純益率(%)	1.88	2.43
每股盈餘(元)	0.63	0.74

(五)研究發展狀況

1.本年度投入之研發費用：

項 目	106 年度
費用金額(仟元)	77,496
佔營業收入(%)	2.33%

2.開發成功之技術或產品：

- a.高折射率丙烯酸單體
- b.高官能度丙烯酸單體
- c.不黃變架橋劑
- d.環保無溶劑軟包裝接著劑
- e.符合溶劑回收系統之紡織上膠用溶劑型聚氨酯樹脂
- f.特殊油墨用溶劑型聚氨酯樹脂
- g.軟質聚氨酯發泡膜材(Kirin Film)
- h.低模溫製程需求用大底、中底系統料
- i.輕量化耐水解鞋墊系統料
- j.高反彈耐水解運動鞋用中底系統料

二、一〇七年度營業計劃概要

(一) 經營方針

- 1.在下游產業的應用部份，一方面將聚焦於運動、休閒等民生消費領域，包括運動鞋服、袋包、器材，以及戶外活動等產業的機能性材料需求，同時結合台灣相關龍頭代工產業的上下游開發及行銷結合，深耕國際品牌通路。另一方面也將擴展從傳統木器到 3C 光電塗料的應用，開創利基型產業領域。由於 AICA 的加入，也會針對 PU 樹脂在建築甚至電子與汽車相關的產業進行投入。
- 2.在產品系統的開發部分，將全力投入符合現代趨勢的綠色與環保材料，包括無溶劑一液、二液型 PU，熱可塑 PU，水性 PU，以及低耗能的紫外光硬化壓克力樹脂等。持續開發在材料本身具低汙染性，同時在製程更有低耗能的加工特性的產品，以期為綠色地球盡一分心力。
- 3.為進一步貼近與服務運動產業之品牌客戶，107 年將持續投入無溶劑機能性 PU 薄膜的量產與開發，深耕機能性紡織貼合，以及無溶劑 PU 合成革之應用市場。
- 4.在集團的資源整合方面，一方面強化台灣南崗與廣東黃江廠的產銷互補，更要結合 AICA 與其他子公司在光電與塗料領域的行銷通路，擴大在大中華地區的統合綜效。
- 5.東南亞是日勝集團在未來幾年的發展重點。除了 106 年度成立的泰國營運據點外，107 年將持續增加對東南亞其他地區，包括越南及印尼等，投入人力資源，同時與 AICA 配合規劃未來可被執行的合作與投資方案。

(二) 預期銷售數量及其依據

單位：公噸

銷售類別	PU 樹脂	PE 樹脂	其他產品
數量噸數	38,346	2,907	1,549

上列預期數量係依據 106 年度銷售情形，參酌 107 年整體經濟情況預估。

(三) 重要之產銷政策

- 1.加強穩定產品品質，滿足客戶要求，提高客戶忠誠度。
- 2.快速反映客戶對產品之特殊規格需求，及早取得市場。
- 3.加強新產品、新客戶之開發工作，主動貼近市場。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

(一) 未來公司發展策略

- 強化集團功能：設總經理辦公室，統整集團執行功能，以及各事業單位營運事務，提昇集團功能位階，充份利用內部資源，發揮最大價值。
- 提昇專責團隊當責能力：將集團財務、行銷、研發及供應鏈建構成集團管理中心，各自聚焦在特定領域經營管理，使為各自目標及策略發展當責擔當，今年在強化的集團架構下，發揮利潤創造的角色。
- 核心能力的重新檢視及聚焦：從內檢視核心能力的價值及展延性，同時也結合既有的行銷及研發能力，創新產品並持續核心能力的發展。
- 製造服務業導向的經營聚焦：以創新的思維及眼光重新審視既有產業價值鏈的特

性，尋找新的利基，提供差異化的價值，所以以 T2.5 世代製造服務導向的企業文化形塑，是日勝未來永續經營策略的重點。

- 以終為始：以滿足終端產業與市場的需求為起點，以植基於精密化學與材料科技的核心能力，深耕與聚焦於利基型市場。展望今年對於整體解決方案的聚焦，須跨出原有產品應用市場範圍，以創新的思維，整合產品現有應用技術，提供客戶具有更高附加價值且符合未來減碳、低污及綠色大趨勢的創新產製流程。
- 藉由"國際代工"合作模式來改善生產技藝、產品品質與提高生產良率等相關的生產製程。
- 經由 AICA 合作平台，拓展建築、光電、膠黏劑等領域，以提昇營運績效與獲利能力。
- 積極拓展東南亞及新興市場。
- 持續招聘培訓優秀人才，來達成中長期的組織目標。
- 依產業趨勢與客戶需求，開發高附加價值新產品，提升內部核心技術。
- 除專注發展綠色與環保產品開發外，同時因應環保意識，降低廢棄物產出，為地球盡一份心力。

(二) 受到外部競爭環境之影響及其對策

1.台灣在 ECFA 到其他國家雙邊自由貿易協定進程

2015 年 6 月大陸與韓國簽訂 FTA，雖然台灣 2010 年取得 ECFA 進程，並在 2011 年降低關稅貿易障礙。觀察過去幾年，大多同業包括本公司在內，並未增加對大陸出口，競爭力並未明顯提升，究其原因，是因為中國原料供應鏈多已自足，出口仍有退稅障礙，但是內銷競爭力仍強。

對策：發揮兩岸供應鏈平台，採較具彈性的營銷策略。目前銷售東南亞鞋材由黃江廠及南崗廠出口，而一般 PU 合成樹脂，因優勢在台灣，以南崗廠出口為主。

2.同業的競爭模式

因 2017 年主要原料價格持續上漲，相關合成樹脂產品等成本亦隨之增加，加上中國的經濟走緩及產能過剩供過於求情形下，市場價格無法完全反映成本，致 2017 年營業毛利較前年度下滑。

對策：堅持正規經營，銷售符合客戶需求之產品及提供完善的售後服務，與客戶建立互助、互信的夥伴關係；推動精益生產，減少生產過程中的無益浪費，創造經濟價值。

(三) 受到法規環境之影響及其對策

1.持續節能減碳政策方向

各地近年來受環保議題升高，限縮化工業發展，影響產業營運甚鉅。

對策：在產品面，已選擇特定客戶發展“承諾”專案(Commit , Concept – Orientation – Material – Manufacture – Integration – Transportation) 發展綠色產品；在營運面，降低對高污染能源的依賴，並配合政府政策汰換老

舊高耗能設備，推動精益生產，加強廠內廢棄物再利用，降低廢棄物排放；在公司形象上，已從事企業造林、減廢、回收、潔淨能源等方式，為環保盡一份心力。

2. 歐洲實施之 REACH 化學品管制措施

自 2009 年，歐元區正式實施 REACH 法案，也就是化學品履歷表制度，無法提出產品內原物料來源證明，且及時向歐盟註冊並得批准，將禁止產品銷歐。

對策：本公司已陸續向歐盟註冊產品，2018 年將持續進行未註冊產品之註冊。

3. 北美在有害化學物質或重金屬含量擴大管制範圍

輸往北美商品，化學有害物質或重金屬的管制愈趨嚴格，致使許多具特別性能的化學品不能再使用。

對策：本公司已依品牌要求，全面產品皆能符合外銷規格。

4. 因應中國勞動合同法及其他經濟配套措施

今年大陸各地法定工資繼續上調，這對企業經營是個非常沈重的負擔，再加上大陸中央一連串為穩定房市所採取的金融出台政策，更使得資金成本加重。

對策：本公司已在大陸政府政策出台前，完成薪資調整，確保人力資源，而各地工廠資金運籌，也都由集團統一調度，降低資金操作風險。

(四) 受到總體經營環境之影響及其對策

1. 2018 年原油價格及對全球貨幣市場之影響

受美國油頁岩及替代能源產量增加、OPEC 與其他產油國產量減少、美金升值與預期全球需求趨緩的影響下，根據美國能源資訊局(The U.S. Energy Information Administration)，2018 年和 2019 年原油平均價格約每桶美金 62 元，較 2018 年 2 月每桶下滑美金 3 元。

2017 年 8 月天然瓦斯平均價格在歐洲、日本與美國較 2017 年 2 月下滑約 19%。天然瓦斯價格隨著季節因素、美國和俄羅斯強力供給與低油價而下滑。

2017 年 8 月煤平均價格在澳洲與南非較 2017 年 2 月上漲 16.50%，乃因中國煤的強大需求、中國政府在幾個港口限制進口低價煤與澳洲煤礦的勞工爭議等。

由於中國和美國的需求趨緩，金屬價格在 2017 年 6 月來到最低點；隨著中國總體經濟的改善，金屬價格在 2017 年 8 月又開始上揚。

基本上，美國如預期在 2017 年 6 月調升短期利率 1-1.25%，導致美金貨幣貶值約 7%。

對策：持續關注原油價格，在適當時機，購入具價格競爭力優勢的原料，來增加產品成本優勢；外銷政策持續採分散原則，除維護既有區域市場外，更積極開發東南亞、印度及拉丁美洲等市場。

2. 中國在 2018 年的成長放緩

世界經濟展望(World Economic Outlook)估計中國在 2017 年經濟成長率從 2016 年

的 6.7%上升到 6.8%，預計 2018 年經濟成長率為 6.5%。

中國的經濟活動因政策緊縮而逐漸放緩，主要來自金融行業的脆弱性、已開發經濟體提高貿易保護政策的可能性及地理政治緊張情勢的提升等。

對策：目前，廣東廠持續經營，製造、銷售及服務大陸地區之所有客戶；另，上海貿易單位除代理原特化品業務外，亦整合華東區集團業務發展工作。

3. 美元貶值之影響

美元於 2018 年會溫和貶值，使部分亞洲貨幣受壓。

對策：若美元持續貶值，公司出口值會隨之減少，公司利潤亦會受影響而下滑；為抵銷"美元貶值"影響，公司可以在原物料採購時，以"美元"方式交易，來適時反映生產成本，將利潤拉回；另一方面須開發、銷售高附加價值之高單價新產品，來有效抑制美元貶值之影響。

今天承蒙各位女士、先生撥冗參加本公司之股東大會，本公司全體員工將秉持一貫的經營理念，以戰戰兢兢、如臨深淵、如履薄冰的態度來迎向挑戰，共創利潤回饋股東及社會，謹祝各位股東身體健康、萬事如意！

董 事 長：何文杰



經 理 人：黃長澤



會計主管：陳香莉



日勝化工股份有限公司

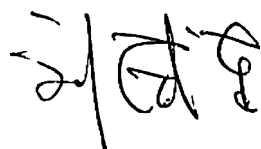
監察人查核報告書

董事會造送本公司民國一〇六年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所蔣淑菁、吳麗冬會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分派案經本監察人等審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定報告如上。

此 致

日勝化工股份有限公司一〇七年股東常會

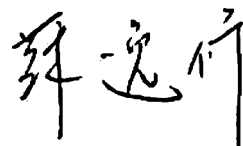
監 察 人：劉 威 東



監 察 人：盧 惠 彬



監 察 人：蘇 逸 修



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 三 日

附錄三、一〇六年度個體財務報表及合併財務報表

會計師查核報告

日勝化工股份有限公司 公鑒：

查核意見

日勝化工股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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，足以允當表達日勝化工股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與日勝化工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，對日勝化工股份有限公司民國 106 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。

茲對日勝化工股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款減損評估

應收帳款減損評估係管理當局考量應收帳款收回可能性及對已知之問題款項予以提列，該減損評估因涉及管理階層之主觀判斷且應收帳款餘額重大，因此將應收帳款減損評估列為關鍵查核事項。應收帳款相關會計政策及攸關資訊揭露，請參閱個體財務報告附註四、五及七。

針對此關鍵查核事項本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解管理階層對應收帳款備抵呆帳提列政策並測試應收帳款帳齡表之正確性，暨核算提列之備抵應收帳款呆帳金額。
2. 驗證個別重大逾期應收帳款之期後收款並確認流通在外帳款之收回可能性，以確認提列呆帳之適足性。
3. 依據客戶歷史付款狀況評估應收帳款可收回比率合理性及以前年度呆帳沖銷之情形，以驗證提列呆帳提列政策之合理性。

存貨評價

由於國際原油價格波動頻繁、市場競爭激烈及化工產業技術快速變遷之影響，故於資產負債表日評估存貨成本與淨變現價值孰低時，淨變現價值之決定對財務報表之影響較為重大；由於決定存貨淨變現價值參數涉及較多估計判斷，因此將存貨評價列為關鍵查核事項，存貨相關會計政策及攸關資訊揭露，請參閱個體財務報告附註四、五及八。

針對此關鍵查核事項本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解及測試管理階層是否依內部控制對正常品及呆滯品之存貨進行適當之控管。
2. 取得管理當局編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料，抽核估計售價資料至最近期銷售記錄，及評估管理當局估計淨變現價值之依據及其合理性。
3. 於年底進行存貨抽盤，檢視存貨狀況並評估過時或不良品存貨之提列跌價損失之適當性。

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日勝化工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日勝化工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。

日勝化工股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對日勝化工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，以及使日勝化工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日勝化工股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於日勝化工股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成日勝化工股份有限公司查核意見。

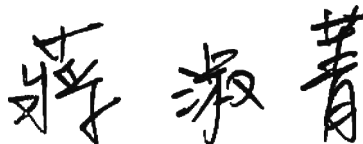
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對日勝化工股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔣 淑 菁



會計師 吳 麗 冬



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 3 日

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日			105年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	57,262	2	\$	5,975	-
1150	應收票據（附註四、五、七及二三）		73,254	3		55,988	3
1170	應收帳款－非關係人淨額（附註四、五及七）		270,164	11		262,973	12
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、五、七及二三）		122,496	5		55,016	2
1200	其他應收款（附註二三）		20,774	1		12,303	1
1300	存 貨（附註四、五及八）		344,291	13		294,163	13
1476	其他金融資產－流動（附註四、九及二四）		1,554	-		6,543	-
1479	其他流動資產		4,888	-		3,915	-
11XX	流動資產總計		<u>894,683</u>	<u>35</u>		<u>696,876</u>	<u>31</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資（附註四及十）		940,852	37		958,441	43
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二四）		687,383	27		506,886	23
1760	投資性不動產淨額（附註四及十二）		1,542	-		1,691	-
1801	電腦軟體淨額（附註四）		1,377	-		1,943	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）		3,554	-		3,771	-
1915	預付設備款		6,445	1		72,565	3
1920	存出保證金		23	-		76	-
15XX	非流動資產總計		<u>1,641,176</u>	<u>65</u>		<u>1,545,373</u>	<u>69</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 2,535,859</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,242,249</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期銀行借款（附註十三及二四）	\$	427,037	17	\$	255,496	11
2110	應付短期票券（附註十三）		129,926	5		129,880	6
2150	應付票據（附註二三）		87,940	4		125,440	6
2170	應付帳款（附註二三）		199,859	8		139,983	6
2220	其他應付款（附註十四及二三）		81,554	3		56,003	3
2230	本期所得稅負債（附註四及十九）		5,014	-		3,535	-
2250	負債準備－流動（附註四及十五）		1,435	-		1,480	-
2322	一年內到期長期銀行借款（附註十三及二四）		34,664	1		32,166	1
2399	其他流動負債－其他		5,802	-		5,515	-
21XX	流動負債總計		<u>973,231</u>	<u>38</u>		<u>749,498</u>	<u>33</u>
	非流動負債						
2541	長期銀行借款（附註十三及二四）		116,749	5		24,126	1
2570	遞延所得稅負債（附註四及十九）		32,781	1		38,118	2
25XX	非流動負債總計		<u>149,530</u>	<u>6</u>		<u>62,244</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>1,122,761</u>	<u>44</u>		<u>811,742</u>	<u>36</u>
	權 益						
3110	普通股股本－每股面額 10 元，額定 120,000 仟股，發行 99,388 仟股		993,880	39		993,880	44
3200	資本公積		98,017	4		98,017	5
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		195,534	8		188,211	8
3350	未分配盈餘		135,721	5		130,035	6
3400	其他權益	(	10,054)	-		20,364	1
3XXX	權益總計		<u>1,413,098</u>	<u>56</u>		<u>1,430,507</u>	<u>64</u>
	負 債 及 權 益 總 計		<u>\$ 2,535,859</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,242,249</u>	<u>100</u>

董事長：何文杰



經理人：黃長澤



會計主管：陳香莉



日勝化工股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二三）	\$ 1,701,576	100	\$ 1,457,822	100
5000	營業成本（附註八、十八及二三）	<u>1,528,615</u>	<u>90</u>	<u>1,273,173</u>	<u>87</u>
5900	營業毛利	172,961	10	184,649	13
5910	與子公司之未實現利益	(3,561)	-	(3,766)	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>3,766</u>	<u>-</u>	<u>4,621</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>173,166</u>	<u>10</u>	<u>185,504</u>	<u>13</u>
	營業費用（附註十八）				
6100	推銷費用	54,753	3	57,583	4
6200	管理費用	46,076	3	46,811	4
6300	研究發展費用	<u>44,717</u>	<u>2</u>	<u>45,470</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>145,546</u>	<u>8</u>	<u>149,864</u>	<u>11</u>
6900	營業淨利	<u>27,620</u>	<u>2</u>	<u>35,640</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額（附註四）	44,072	3	55,660	4
7100	利息收入	99	-	488	-
7190	其他收入（附註二三）	8,110	-	4,166	-
7230	外幣兌換淨損失（附註十八）	(1,385)	-	(11,031)	(1)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7510	利息費用 (附註二三)	(\$ 8,229)	(1)	(\$ 4,982)	-
7590	什項支出 (附註十八)	(502)	-	(1,013)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>42,165</u>	<u>2</u>	<u>43,288</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	69,785	4	78,928	5
7950	所得稅費用 (附註四及十九)	<u>7,082</u>	-	<u>5,696</u>	-
8200	本年度淨利	<u>62,703</u>	<u>4</u>	<u>73,232</u>	<u>5</u>
	其他綜合損益 (附註四)				
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	(36,522)	(2)	(14,884)	(1)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅費用 (附 註十九)	<u>6,104</u>	-	<u>1,384</u>	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(30,418)	(2)	(13,500)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 32,285</u>	<u>2</u>	<u>\$ 59,732</u>	<u>4</u>
	每股盈餘 (附註二十)				
9710	基 本	<u>\$ 0.63</u>		<u>\$ 0.74</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.63</u>		<u>\$ 0.73</u>	

董事長：何文杰



經理人：黃長澤



會計主管：陳香莉



日勝化學股份有限公司

個體權益變動表

民國 106 年及 105 年 12 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股股利為元

代碼		普 通 股 本	資 本 公 積 (附註十七)	保 留 盈 餘 (附註十七)		國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 計
				法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (附註十九)		
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 993,880	\$ 98,017	\$ 175,783	\$ 168,619	\$ 33,864	\$ 1,470,163
	104 年度盈餘指撥及分配						
B1	法定盈餘公積	-	-	12,428	(12,428)	-	-
B5	股東現金股利—每股 1 元	-	-	-	(99,388)	-	(99,388)
D1	105 年度淨利	-	-	-	73,232	-	73,232
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(13,500)	(13,500)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	73,232	(13,500)	59,732
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	993,880	98,017	188,211	130,035	20,364	1,430,507
	105 年度盈餘指撥及分配						
B1	法定盈餘公積	-	-	7,323	(7,323)	-	-
B5	股東現金股利—每股 0.5 元	-	-	-	(49,694)	-	(49,694)
D1	106 年度淨利	-	-	-	62,703	-	62,703
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(30,418)	(30,418)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	62,703	(30,418)	32,285
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 993,880	\$ 98,017	\$ 195,534	\$ 135,721	(\$ 10,054)	\$ 1,413,098

董事長：何文杰



經理人：黃長澤



會計主管：陳香莉



日勝化工股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 69,785	\$ 78,928
A20000	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	57,562	57,000
A20200	攤銷費用	706	1,777
A20300	呆帳費用	-	3,390
A20900	利息費用	8,229	4,982
A21200	利息收入	(99)	(488)
A22300	採用權益法認列之子公司及關 聯企業利益之份額	(44,072)	(55,660)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失(利益)	(206)	441
A23700	非金融資產減損損失	533	1,825
A23900	與子公司之已實現利益	(205)	(855)
A24100	外幣兌換淨損失	95	1,131
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(17,266)	(4,582)
A31150	應收帳款	(78,217)	(43,393)
A31180	其他應收款	2,791	(6,307)
A31200	存 貨	(50,661)	(50,120)
A31240	其他流動資產	(973)	949
A32130	應付票據	(37,500)	46,327
A32150	應付帳款	61,223	57,755
A32180	其他應付款項	(891)	(6,466)
A32200	負債準備	(45)	(590)
A32230	其他流動負債	287	1,590
A33000	營運產生之現金流入	(28,924)	87,634
A33100	收取之利息	83	468
A33300	支付之利息	(7,797)	(5,015)
A33500	支付之所得稅	(4,619)	(12,632)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(41,257)	70,455

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
	投資活動之現金流量		
B02200	取得採用權益法之投資	\$ -	(\$ 8,326)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(17,032)	(13,186)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	250	208
B03700	存出保證金增加	(1)	(52)
B03800	存出保證金減少	54	-
B04400	其他應收款—關係人減少(增加)	(11,114)	20,911
B04500	購置無形資產	(140)	(1,490)
B06500	其他金融資產增加(減少)	5,005	(5,005)
B07100	預付設備款增加	(158,578)	(96,112)
B07600	收取之股利	<u>25,344</u>	<u>66,000</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>156,212</u>)	(<u>37,052</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款增加	1,794,629	1,187,722
C00200	短期銀行借款減少	(1,621,106)	(1,148,077)
C00500	應付短期票券淨增加	46	20,005
C01600	舉借長期銀行借款	173,300	-
C01700	償還長期銀行借款	(78,179)	(32,166)
C03700	其他應付款增加	29,760	-
C04500	發放現金股利	(<u>49,694</u>)	(<u>99,388</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>248,756</u>	(<u>71,904</u>)
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	51,287	(38,501)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>5,975</u>	<u>44,476</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 57,262</u>	<u>\$ 5,975</u>

董事長：何文杰



經理人：黃長澤



會計主管：陳香莉



會計師查核報告

日勝化工股份有限公司 公鑒：

查核意見

日勝化工股份有限公司及子公司（日勝集團）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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，足以允當表達日勝集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與日勝集團保持超然獨立，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，對日勝集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對日勝集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款減損評估

應收帳款減損評估係管理當局考量應收帳款收回可能性及對已知之問題款項予以提列，該減損評估因涉及管理階層之主觀判斷且應收帳款餘額重大，因此將應收帳款減損評估列為關鍵查核事項。應收帳款相關會計政策及攸關資訊揭露，請參閱合併財務報告附註四、五及七。

針對此關鍵查核事項本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解管理階層對應收帳款備抵呆帳提列政策並測試應收帳款帳齡表之正確性，暨核算提列之備抵應收帳款呆帳金額。
2. 驗證個別重大逾期應收帳款之期後收款並確認流通在外帳款之收回可能性，以確認提列呆帳之適足性。
3. 依據客戶歷史付款狀況評估應收帳款可收回比率合理性及以前年度呆帳沖銷之情形，以驗證提列呆帳提列政策之合理性。

存貨評價

由於國際原油價格波動頻繁、市場競爭激烈及化工產業技術快速變遷之影響，故於資產負債表日評估存貨成本與淨變現價值孰低時，淨變現價值之決定對財務報表之影響較為重大；由於決定存貨淨變現價值參數涉及較多估計判斷，因此將存貨評價列為關鍵查核事項。存貨相關會計政策及攸關資訊揭露，請參閱合併財務報告附註四、五及八。

針對此關鍵查核事項本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解及測試管理階層是否依內部控制對正常品及呆滯品之存貨進行適當之控管。
2. 取得管理當局編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料，抽核估計售價資料至最近期銷售記錄，及評估管理當局估計淨變現價值之依據及其合理性。
3. 於年底進行存貨抽盤，檢視存貨狀況並評估過時或不良品存貨之提列跌價損失之適當性。

其他事項

日勝化工股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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日勝集團繼續經營之能力、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日勝集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

日勝集團之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

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

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

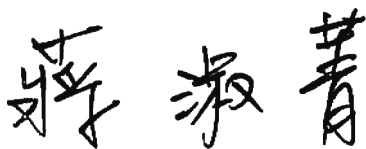
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

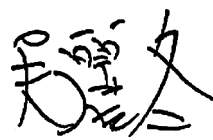
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對日勝集團民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔣 淑 菁



會計師 吳 麗 冬



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 107 年 3 月 23 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金	%	金	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 347,871	11	\$ 439,118	16
1150	應收票據（附註四、五及七）	165,180	5	115,580	4
1170	應收帳款—非關係人淨額（附註四、五及七）	734,800	24	653,150	23
1180	應收帳款—關係人淨額（附註四、五及二五）	95,999	3	35,533	1
1200	其他應收款（附註二五）	16,989	-	20,469	1
1220	本期所得稅資產（附註四及二一）	5,696	-	-	-
130X	存 貨（附註四、五及八）	667,633	22	576,897	21
1147	其他金融資產—流動（附註四、九、十五及二六）	1,554	-	6,543	-
1410	預付款項	17,911	1	33,388	1
1470	其他流動資產（附註四及十四）	20,411	1	37,961	1
11XX	流動資產總計	2,074,044	67	1,918,639	68
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	6,932	1	7,830	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二六）	954,162	31	794,673	28
1760	投資性不動產淨額（附註四及十三）	1,542	-	1,691	-
1780	無形資產（附註四）	4,710	-	2,006	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	6,779	-	7,332	-
1915	預付設備款	6,445	-	72,565	3
1920	存出保證金	1,276	-	550	-
1985	長期預付租賃款（附註四及十四）	18,039	1	20,344	1
15XX	非流動資產總計	999,885	33	906,991	32
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,073,929	100	\$ 2,825,630	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款（附註十五及二六）	\$ 788,916	26	\$ 661,825	24
2110	應付短期票券（附註十五）	149,907	5	149,869	5
2150	應付票據	101,806	3	136,374	5
2170	應付帳款	285,698	9	197,410	7
2200	其他應付款（附註十六及二五）	110,303	4	123,738	4
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）	11,430	1	11,129	1
2250	負債準備—流動（附註四及十七）	1,435	-	1,480	-
2322	一年內到期長期銀行借款（附註十五及二六）	34,664	1	32,166	1
2399	其他流動負債—其他	9,111	-	7,272	-
21XX	流動負債總計	1,493,270	49	1,321,263	47
	非流動負債				
2541	長期銀行借款（附註十五及二六）	116,749	4	24,126	1
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	50,334	1	49,216	1
2645	存入保證金	478	-	518	-
25XX	非流動負債總計	167,561	5	73,860	2
2XXX	負債總計	1,660,831	54	1,395,123	49
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本—每股面額 10 元，額定 120,000 仟股，發行 99,388 仟股	993,880	32	993,880	35
3200	資本公積	98,017	3	98,017	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	195,534	6	188,211	7
3350	未分配盈餘	135,721	5	130,035	4
3400	其他權益	(10,054)	-	20,364	1
3XXX	權益總計	1,413,098	46	1,430,507	51
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 3,073,929	100	\$ 2,825,630	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：何文杰



經理人：黃長澤



會計主管：陳香莉



日勝化工股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二五）	\$ 3,325,124	100	\$ 3,007,333	100
5000	營業成本（附註八及二十）	<u>2,859,048</u>	<u>86</u>	<u>2,457,551</u>	<u>82</u>
5900	營業毛利	<u>466,076</u>	<u>14</u>	<u>549,782</u>	<u>18</u>
	營業費用（附註二十）				
6100	推銷費用	163,533	5	166,801	5
6200	管理費用	113,036	4	123,508	4
6300	研究發展費用	<u>77,496</u>	<u>2</u>	<u>80,690</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>354,065</u>	<u>11</u>	<u>370,999</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>112,011</u>	<u>3</u>	<u>178,783</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出				
7060	採用權益法認列之關聯企業損失之份額（附註四）	(659)	-	(490)	-
7100	利息收入	886	-	1,955	-
7190	其他收入	13,964	-	12,057	-
7210	處分不動產、廠房及設備利益（損失）	128	-	(1,316)	-
7230	外幣兌換淨利益（損失）（附註二十）	184	-	(60,238)	(2)
7250	處分投資利益	-	-	14	-
7510	利息費用	(16,203)	-	(13,050)	-
7590	什項支出（附註二十）	<u>(3,912)</u>	<u>-</u>	<u>(1,645)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(5,612)</u>	<u>-</u>	<u>(62,713)</u>	<u>(2)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 106,399	3	\$ 116,070	4
7950	所得稅費用(附註四及二一)	<u>43,696</u>	<u>1</u>	<u>42,838</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>62,703</u>	<u>2</u>	<u>73,232</u>	<u>2</u>
	其他綜合損益(附註四)				
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	(36,522)	(1)	(14,884)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註二一)	<u>6,104</u>	<u>-</u>	<u>1,384</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	(<u>30,418</u>)	(<u>1</u>)	(<u>13,500</u>)	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 32,285</u>	<u>1</u>	<u>\$ 59,732</u>	<u>2</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9710	基 本	<u>\$ 0.63</u>		<u>\$ 0.74</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.63</u>		<u>\$ 0.73</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：何文杰



經理人：黃長澤



會計主管：陳香莉



日勝化工股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股股利為元

		歸屬於本公司業主之權益					
			資本公積	保留盈餘（附註十九）		國外營運機構	
代碼		普通股股本	（附註十九）	法定盈餘公積	未分配盈餘（附註二一）	財務報表換算之兌換差額	權益總計
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 993,880	\$ 98,017	\$ 175,783	\$ 168,619	\$ 33,864	\$ 1,470,163
	104 年度盈餘指撥及分配						
B1	法定盈餘公積	-	-	12,428	(12,428)	-	-
B5	本公司股東現金股利—每股 1 元	-	-	-	(99,388)	-	(99,388)
D1	105 年度淨利	-	-	-	73,232	-	73,232
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(13,500)	(13,500)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	73,232	(13,500)	59,732
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	993,880	98,017	188,211	130,035	20,364	1,430,507
	105 年度盈餘指撥及分配						
B1	法定盈餘公積	-	-	7,323	(7,323)	-	-
B5	本公司股東現金股利—每股 0.5 元	-	-	-	(49,694)	-	(49,694)
D1	106 年度淨利	-	-	-	62,703	-	62,703
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(30,418)	(30,418)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	62,703	(30,418)	32,285
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 993,880	\$ 98,017	\$ 195,534	\$ 135,721	(\$ 10,054)	\$ 1,413,098

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：何文杰



經理人：黃長澤



會計主管：陳香莉



日勝化工股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 106,399	\$ 116,070
A20000	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	101,524	103,691
A20200	攤銷費用	941	1,908
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	(4,878)	11,361
A20900	利息費用	16,203	13,050
A21200	利息收入	(886)	(1,955)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失之份額	659	490
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失（利益）	(128)	1,316
A23100	處分投資利益	-	(14)
A23700	非金融資產減損損失	917	3,993
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	(1,282)	18,156
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(49,003)	113,397
A31150	應收帳款	(131,267)	(62,598)
A31180	其他應收款	3,503	15,767
A31200	存 貨	(92,098)	(49,919)
A31230	預付貨款	15,477	(16,126)
A31240	其他流動資產	18,031	7,703
A32130	應付票據	(34,568)	45,512
A32150	應付帳款	89,278	29,923
A32180	其他應付款項	(10,799)	(5,131)
A32200	負債準備	(45)	(590)
A32230	其他流動負債	<u>1,839</u>	<u>(1,880)</u>
A33000	營運產生之現金流入	29,817	344,124
A33100	收取之利息	870	1,955
A33300	支付之利息	(15,756)	(13,063)
A33500	支付之所得稅	<u>(41,191)</u>	<u>(62,325)</u>
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>(26,260)</u>	<u>270,691</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	\$ -	(\$ 8,326)
B02300	處分子公司之淨現金流入	-	14
B02700	購置不動產、廠房及設備	(43,736)	(38,324)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	250	218
B03700	存出保證金增加	(917)	(2,514)
B03800	存出保證金減少	149	5,825
B04500	購買無形資產	(3,645)	(1,490)
B06500	其他金融資產增加(減少)	5,005	(5,025)
B07100	預付設備款增加	(<u>164,786</u>)	(<u>99,745</u>)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>207,680</u>)	(<u>149,367</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款增加	4,723,975	4,487,348
C00200	短期銀行借款減少	(4,567,338)	(4,405,579)
C00500	應付短期票券淨增加	38	39,994
C01600	舉借長期銀行借款	173,300	-
C01700	償還長期銀行借款	(78,179)	(32,166)
C04500	發放現金股利	(<u>49,694</u>)	(<u>99,388</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>202,102</u>	(<u>9,791</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(<u>59,409</u>)	(<u>19,424</u>)
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	(91,247)	92,109
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>439,118</u>	<u>347,009</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 347,871</u>	<u>\$ 439,118</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：何文杰



經理人：黃長澤



會計主管：陳香莉



附錄四、盈餘分配表

日勝化工股份有限公司
106 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
上年度未分配盈餘		73,017,955
106 年度稅後淨利	62,702,930	
減：提列 10%法定盈餘公積	(6,270,293)	
提列特別盈餘公積	(10,054,691)	
		46,377,946
本期可分配盈餘		119,395,901
分配項目：		
股東紅利－現金股利(附註 2)		49,694,000
期末未分配盈餘		69,701,901

附註：

1. 發放現金股利案經提股東常會決議通過後授權由董事會另訂除息基準日。
2. 目前係以發行股數 99,388,000 股計算，每股配發 0.5 元現金股利，分配 106 年度盈餘 46,377,946 元及 105 年度盈餘 3,316,054 元。(現金股利發放至元為止，元以下捨計，故現金股利發放總額以實際配發金額為準)
3. 另為配合兩稅合一實施，於計算所得稅法第 66 條之 9 應加徵 10%營利事業所得稅之未分配盈餘時，依財政部 87 年 4 月 30 日台財稅第 871941343 號函規定，採個別辨認方式，優先分配最近年度盈餘。

董事長：何文杰



經理人：黃長澤



會計主管：陳香莉



附錄五、資金貸與及背書保證作業程序修訂對照表

日勝化工股份有限公司
資金貸與及背書保證作業程序修訂對照表

修訂條文內容	原條文內容	說明
第八條 資金貸與他人相關作業程序： 一、貸與原因及必要性： (一)業務往來：與公司業務往來一年以上且無退票紀錄者。 (二)短期融通資金：本公司持股超過百分之五十以上之子公司。 二、資金貸與總額： (一)業務往來：貸與金額不得超過最近一年內該項業務(進貨或銷貨孰高者)往來之月平均金額。 (二)短期融通資金：資金貸與不得超過本公司淨值百分之二十。 (三)以上兩者總額度不得超過本公司淨值百分之四十。 三、貸與個別對象之限額： (一)業務往來：不得超過該客戶最近一年內業務往來之月平均金額。 (二)短期融通資金：不得超過本公司淨值的百分之十。 四、資金貸與期限及計息方式。 (一)融通期限：<u>以貸與日起算，不得超過一年。</u> (二)計息方式：不得低於本公司往來銀行短期借款之利率，且以每月繳息一次為原則 五、資金貸與辦理程序。 (一)徵信： 1. 借款人向本公司申請借款，經辦人員應初步接洽，先行瞭解其資金用途及最近營業及財務狀況，以評估資金貸與之必要性及合理性，其可	第八條 資金貸與他人相關作業程序： 一、貸與原因及必要性： (一)業務往來：與公司業務往來一年以上且無退票紀錄者。 (二)短期融通資金：本公司持股超過百分之五十以上之子公司。 二、資金貸與總額： (一)業務往來：貸與金額不得超過最近一年內該項業務(進貨或銷貨孰高者)往來之月平均金額。 (二)短期融通資金：資金貸與不得超過本公司淨值百分之二十。 (三)以上兩者總額度不得超過本公司淨值百分之四十。 三、貸與個別對象之限額： (一)業務往來：不得超過該客戶最近一年內業務往來之月平均金額。 (二)短期融通資金：不得超過本公司淨值的百分之十。 四、資金貸與期限及計息方式。 (一)融通期限：<u>貸出資金以不得超過貸與日起一年為原則。但得視需要展期續約，惟仍需經董事會決議通過。</u> (二)計息方式：不得低於本公司往來銀行短期借款之利率，且以每月繳息一次為原則 五、資金貸與辦理程序。 (一)徵信： 1. 借款人向本公司申請借款，經辦人員應初步接洽，先行瞭解其資金用途及最近營業及財務狀況，以評估資金貸與之必要性及合理性，其可	配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第3條第2項規定修正文字。

修訂條文內容	原條文內容	說明
行者即作成洽談紀錄。 2. 若屬初次借款者，借款人應提供基本資料及財務資料，以便辦理徵信工作。若屬繼續借款者，原則上每年辦理徵信調查一次，如為重大案件，則視實際需要，每半年徵信調查一次。 3. 若借款人財務狀況良好，且年度財務報表已委請會計師辦妥融資簽證，則得沿用超過一年尚不及二年之調查報告，並參閱會計師查核簽證報告簽報貸放案。 4. 經辦人員在辦理徵信調查時，應就上述事項查明後實填於簽呈中。 5. 經徵信調查及或評估後，如借款人信評不佳，不擬貸放者，經辦人員應將婉拒之理由，簽奉核定後，儘速簽覆借款人。 6. 對於徵信調查結果，信評良好，借款用途正當之案件，經辦人員應填具徵信報告及意見，擬具貸放條件，逐級呈總經理及董事會核准後辦理。 (二)保全： 1. 借款案件奉核定後，經辦人應儘速函告或電告借款人，詳述本公司借款條件，包括額度、期限、利率、擔保品及保證人等，請借款人於期限內簽約，辦妥擔保品質（抵）押權設定及保證人對保手續後，以憑撥款。 2. 貸放案件應由經辦人員擬定借據條款，經主管人員審核並送請法律顧問會核後再辦理簽約手續。 3. 借據內容應與核定之借款條件相符，借款人及連帶保證人於借據上簽章後，應由經	行者即作成洽談紀錄。 2. 若屬初次借款者，借款人應提供基本資料及財務資料，以便辦理徵信工作。若屬繼續借款者，原則上每年辦理徵信調查一次，如為重大案件，則視實際需要，每半年徵信調查一次。 3. 若借款人財務狀況良好，且年度財務報表已委請會計師辦妥融資簽證，則得沿用超過一年尚不及二年之調查報告，並參閱會計師查核簽證報告簽報貸放案。 4. 經辦人員在辦理徵信調查時，應就上述事項查明後實填於簽呈中。 5. 經徵信調查及或評估後，如借款人信評不佳，不擬貸放者，經辦人員應將婉拒之理由，簽奉核定後，儘速簽覆借款人。 6. 對於徵信調查結果，信評良好，借款用途正當之案件，經辦人員應填具徵信報告及意見，擬具貸放條件，逐級呈總經理及董事會核准後辦理。 (二)保全： 1. 借款案件奉核定後，經辦人應儘速函告或電告借款人，詳述本公司借款條件，包括額度、期限、利率、擔保品及保證人等，請借款人於期限內簽約，辦妥擔保品質（抵）押權設定及保證人對保手續後，以憑撥款。 2. 貸放案件應由經辦人員擬定借據條款，經主管人員審核並送請法律顧問會核後再辦理簽約手續。 3. 借據內容應與核定之借款條件相符，借款人及連帶保證人於借據上簽章後，應由經	

修訂條文內容	原條文內容	說明
辦人員辦妥對保手續。 4. 為擔保借款人確實於約定期限內償還貸款，本公司得視需要，要求借款人提供該借款人簽發面額為貸與總額度，未載到期日，以本公司為受款人，免作成拒絕書，且提示期限延期為一年之本票交與本公司存執，俟其貸款清償後再予交還。 5. 貸放案件如有擔保品者，借款人應提供擔保品，並辦理質權或抵押權設定手續，以確保本公司債權。 6. 擔保品中除土地及有價證券外，均應投保火險，船舶車輛應投保全險，保險金額以不低於擔保品押值為原則，保險單應加註本公司為受益人。保單上所載標的物名稱、數量、存放地點、保險條件、保險批單，應與本公司原核貸款條件相符；建物若於設定時尚未編定門牌號碼、其住址應以座落之地段、地號標示，且在保險期間屆滿前，通知借款人繼續投保。 7. 貸放案經核准並經借款人簽妥契約及送存執（或分期還款）本票，辦妥擔保品抵（質）押設定登記，全部手續經核對無訛後，即可撥款。 8. 與本公司有業務往來之轉投資子公司於有資金需求時，得擬定借據條款，經借款人簽章，並完成應有之核准程序後，辦理撥款。 （三）授權範圍： 本公司資金貸與他人時，需經董事會決議辦理，不得授權其他人決定。 本公司與子公司間，或本公司之子公司間之資金貸與，	辦人員辦妥對保手續。 4. 為擔保借款人確實於約定期限內償還貸款，本公司得視需要，要求借款人提供該借款人簽發面額為貸與總額度，未載到期日，以本公司為受款人，免作成拒絕書，且提示期限延期為一年之本票交與本公司存執，俟其貸款清償後再予交還。 5. 貸放案件如有擔保品者，借款人應提供擔保品，並辦理質權或抵押權設定手續，以確保本公司債權。 6. 擔保品中除土地及有價證券外，均應投保火險，船舶車輛應投保全險，保險金額以不低於擔保品押值為原則，保險單應加註本公司為受益人。保單上所載標的物名稱、數量、存放地點、保險條件、保險批單，應與本公司原核貸款條件相符；建物若於設定時尚未編定門牌號碼、其住址應以座落之地段、地號標示，且在保險期間屆滿前，通知借款人繼續投保。 7. 貸放案經核准並經借款人簽妥契約及送存執（或分期還款）本票，辦妥擔保品抵（質）押設定登記，全部手續經核對無訛後，即可撥款。 8. 與本公司有業務往來之轉投資子公司於有資金需求時，得擬定借據條款，經借款人簽章，並完成應有之核准程序後，辦理撥款。 （三）授權範圍： 本公司資金貸與他人時，需經董事會決議辦理，不得授權其他人決定。 本公司與子公司間，或本公司之子公司間之資金貸與，	

修訂條文內容	原條文內容	說明
應提請董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 前項所稱一定額度，除符合第三條第二項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該公司最近期財務報表淨值百分之十。 (四)後續控管措施： 1. 借款人於貸款到期償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，始得將本票、借據等債權憑證註銷後發還借款人。如借款人申請塗銷抵押權時，應先查明有借款餘額後，以決定是否同意辦理抵押權塗銷。 2. 貸放案件經辦人員對本身經辦之案件，於撥貸後，應將借據，本票等債權憑證，以及擔保品證件、保險單、往來文件、依序整理後，裝入保管品袋，並於袋上註明保管品內容及客戶名稱後，呈請主管檢驗，俟檢驗無誤即行密封，於騎縫處加蓋承辦人員及主管印章，並在保管品登記簿登記後保管。 3. 本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及應審慎評估之事項詳予登載備查，同時專人設帳追蹤記錄利息支付、約定償還日期等情形，並密切注意借款人資金使用、償債能力及信用狀況。 (五)逾期債權處理：逾期債權一但發生，除積極求償外，並於一個月內視情形需要就其	應提請董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 前項所稱一定額度，除符合第三條第二項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該公司最近期財務報表淨值百分之十。 (四)後續控管措施： 1. 借款人於貸款到期償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，始得將本票、借據等債權憑證註銷後發還借款人。如借款人申請塗銷抵押權時，應先查明有借款餘額後，以決定是否同意辦理抵押權塗銷。 2. 貸放案件經辦人員對本身經辦之案件，於撥貸後，應將借據，本票等債權憑證，以及擔保品證件、保險單、往來文件、依序整理後，裝入保管品袋，並於袋上註明保管品內容及客戶名稱後，呈請主管檢驗，俟檢驗無誤即行密封，於騎縫處加蓋承辦人員及主管印章，並在保管品登記簿登記後保管。 3. 本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及應審慎評估之事項詳予登載備查，同時專人設帳追蹤記錄利息支付、約定償還日期等情形，並密切注意借款人資金使用、償債能力及信用狀況。 (五)逾期債權處理：逾期債權一但發生，除積極求償外，並於一個月內視情形需要就其	

修訂條文內容	原條文內容	說明
提供之擔保品或保證人進行法定求償程序。 六、公告申報程序：本公司應依規定格式及時間內將上月份公司資金貸與他人之有關資料向金融監督管理委員會指定資訊申報網站傳輸本項資訊。 七、本公司轉投資之子公司，其資金貸與他人作業，應依其所訂作業程序辦理。 八、其他依主管機關規定應遵循之事項。	提供之擔保品或保證人進行法定求償程序。 六、公告申報程序：本公司應依規定格式及時間內將上月份公司資金貸與他人之有關資料向金融監督管理委員會指定資訊申報網站傳輸本項資訊。 七、本公司轉投資之子公司，其資金貸與他人作業，應依其所訂作業程序辦理。 八、其他依主管機關規定應遵循之事項。	

附錄六、新任董事競業情形一覽表

董 事	兼 任 其 他 公 司 名 稱 及 職 務	
何文杰	克哲國際貿易(股)公司	董事長
	肯美特材料科技(股)公司	董事長
陳朝暉	亞福興業(股)公司	董事長
蔡乃湧	寶成工業(股)公司全球供應鏈管理總部	副總經理
	Twinways Investments Ltd.	董事
	彰洋材料(股)公司	董事
	High Shine Investments Limited	董事
	Chang Yang Vietnam Plastic Co., Ltd.	董事
	PT. Ever Tech Plastic	董事
	PT. DahSheng	董事
	Natural Options Limited	董事
	中山華慶泡綿製品有限公司	董事
	江西華慶泡綿有限公司	董事
	Prosperlink Limited	董事
	元盛材料科技(股)公司	董事
	立茂數位印刷(股)公司	董事
百百 聰	Aica Kogyo Co., Ltd.	常務董事
	Aica Asia Pacific Holding Pet.Ltd.	董事
大村 信幸	Aica Kogyo Co., Ltd.	常務董事
	Aica Asia Pacific Holding Pet.Ltd.	董事長
	西東京 Chemix 株式会社	董事
	昆山愛克樹脂有限公司	董事
	愛克樹脂貿易(上海)有限公司	董事
海老原 健治	Aica Kogyo Co., Ltd.	執行董事、機能材料公司長
	西東京 Chemix 株式會社	董事