

# 日勝化工股份有限公司

## 一一〇年股東常會議事錄



壹、時間：中華民國一一〇年八月十日(星期二)上午九點三十分

貳、地點：南投市工業南二路7號(日勝化工股份有限公司)

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77,844,381股(其中以電子方式出席行使表決權者為69,409,656股)，出席比率為78.32%。

肆、出席董事：何文杰董事長、日商愛克工業株式會社法人代表人大村信幸董事(線上方式出席)、海老原健治董事(線上方式出席)及市川豐明董事(線上方式出席)、陳朝暉獨立董事(線上方式出席)、東山三樹雄獨立董事(線上方式出席)共六人。

出席監察人：盧惠彬監察人、蘇逸修監察人(線上方式出席)共二人。

伍、主席致詞：略。

陸、報告事項

案由一：一〇九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109年度員工酬勞5%、董監事酬勞2%，金額分別為新台幣3,621,816元及1,448,726元，全數以現金發放，並與109年度帳列數無差異。

案由二：一〇九年度營業及財務報告暨一一〇年度營運計畫。

說明：請參閱附錄一。

案由三：監察人審查一〇九年度決算表冊報告。

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：本公司截至一〇九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.	NTD453,900 (美金15,000)	NTD46,930 (美金1,648)
	TOP WELL ELASTIC TECHNOLOGY CO., LTD.	NTD14,405 (美金500)	NTD14,240 (美金500)

### 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	U-BEST VIETNAM POLYMER INDUSTRY COMPANY LIMITED	NTD30,020 (美金1,000)	NTD24,208 (美金850)
U-BEST VIETNAM POLYMER INDUSTRY COMPANY LIMITED	VIET NAM SUM YAD TECHNOLOGY LIMITED	NTD5,342 (越南盾 4,200,000)	NTD5,183 (越南盾 4,200,000)

## 柒、承認事項

案由一：承認民國一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說明：1. 本公司一〇九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蘇定堅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：77,844,381 權

表決結果	
贊成表決權數	77,834,924 權 (其中以電子方式行使表決權者：69,400,199 權)
反對表決權數	2,765 權 (其中以電子方式行使表決權者：2,765 權)
無效表決權數	0 權
棄權 / 未投票表決權數	6,692 權 (其中以電子方式行使表決權者：6,692 權)

贊成比例：99.98%，本議案照原案表決通過。

案由二：承認民國一〇九年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：1. 檢附本公司一〇九年度盈餘分配表，請參閱附錄四。

2. 擬分配現金股利共計新台幣 49,694,000 元整，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：77,844,381 權

表決結果	
贊成表決權數	77,834,924 權 (其中以電子方式行使表決權者：69,400,199 權)
反對表決權數	2,765 權 (其中以電子方式行使表決權者：2,765 權)
無效表決權數	0 權
棄權 / 未投票表決權數	6,692 權 (其中以電子方式行使表決權者：6,692 權)

贊成比例：99.98%，本議案照原案表決通過。

## 捌、討論事項

案由一：修訂「公司章程」部分條文案，提請 決議。(董事會提)

說明：為因應相關法令修訂及設置審計委員會替代監察人職權所需，擬修訂「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附錄五。

補充說明：因應金融監督管理委員會 110 年 5 月 20 日公告之「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，公開發行公司自 110 年 5 月 24 日起至 6 月 30 日止一律停止召開股東會，本公司 110 年股東常會經董事會決議通過延至 110 年 8 月 10 日召開。本案修訂日期修正為民國 110 年 8 月 10 日。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：77,844,381 權

表決結果	
贊成表決權數	77,834,914 權 (其中以電子方式行使表決權者：69,400,189 權)
反對表決權數	2,775 權 (其中以電子方式行使表決權者：2,775 權)
無效表決權數	0 權
棄權 / 未投票表決權數	6,692 權 (其中以電子方式行使表決權者：6,692 權)

贊成比例：99.98%，本議案照原案表決通過。

案由二：修訂「股東會議事規則」部分條文案，提請 決議。(董事會提)

說明：為因應相關法令修訂及設置審計委員會替代監察人職權所需，擬修訂「股東會議事規則」部分條文，修訂前後條文對照表，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：77,844,381 權

表決結果	
贊成表決權數	77,834,914 權 (其中以電子方式行使表決權者：69,400,189 權)
反對表決權數	2,775 權 (其中以電子方式行使表決權者：2,775 權)
無效表決權數	0 權
棄權 / 未投票表決權數	6,692 權 (其中以電子方式行使表決權者：6,692 權)

贊成比例：99.98%，本議案照原案表決通過。

案由三：修訂「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文案，提請 決議。(董事會提)

說明：為設置審計委員會替代監察人職權所需，擬修訂「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附錄七。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：77,844,381 權

表決結果	
贊成表決權數	77,834,914 權 (其中以電子方式行使表決權者：69,400,189 權)
反對表決權數	2,775 權 (其中以電子方式行使表決權者：2,775 權)
無效表決權數	0 權
棄權 / 未投票表決權數	6,692 權 (其中以電子方式行使表決權者：6,692 權)

贊成比例：99.98%，本議案照原案表決通過。

案由四：修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 決議。(董事會提)  
 說明：為設置審計委員會替代監察人職權所需，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附錄八。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：77,844,381 權

表決結果	
贊成表決權數	77,834,914 權 (其中以電子方式行使表決權者：69,400,189 權)
反對表決權數	2,775 權 (其中以電子方式行使表決權者：2,775 權)
無效表決權數	0 權
棄權 / 未投票表決權數	6,692 權 (其中以電子方式行使表決權者：6,692 權)

贊成比例：99.98%，本議案照原案表決通過。

案由五：修訂「董事監察人選舉辦法」部分條文案，提請 決議。(董事會提)

說明：為因應相關法令修訂及設置審計委員會替代監察人職權所需，擬修訂「董事監察人選舉辦法」為「董事選任程序」，並修訂部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附錄九。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：77,844,381 權

表決結果	
贊成表決權數	77,834,914 權 (其中以電子方式行使表決權者：69,400,189 權)
反對表決權數	2,775 權 (其中以電子方式行使表決權者：2,775 權)
無效表決權數	0 權
棄權 / 未投票表決權數	6,692 權 (其中以電子方式行使表決權者：6,692 權)

贊成比例：99.98%，本議案照原案表決通過。

## 玖、選舉事項

案由一：本公司全面改選董事9席(含獨立董事3席)，提請 選舉。(董事會提)

說明：1. 本屆董事及監察人之任期至民國110年6月25日止，按本公司章程第17條規定，以候選人提名制度選任董事9席(含獨立董事3席)，任期自110年6月29日起至113年6月28日止，任期計三年，並於當選之日起就任。

2. 董事暨獨立董事候選名單暨相關資料，詳如下表：

補充說明：因應金融監督管理委員會110年5月20日公告之「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，公開發行公司自110年5月24日起至6月30日止一律停止召開股東會，本公司110年股東常會經董事會決議通過延至110年8月10日召開，董事全面改選新任董事之任期應以實際改選日起算，故本次全面改選新任董事任期自民國110年8月10日至113年8月9日止，任期三年。

類別	被提名人	主要學經歷及現職	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：杰華化工公司經理、日勝化工(股)公司董事長、 現職：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、日商愛克工業株式會社執行董事	7,003,532		不適用
董事	黃長澤	學歷：清華大學化工工程碩士 經歷：工研院化工所研究員、寶成工業股份有限公司副協理 現職：日勝化工(股)公司總經理	93		不適用
董事	裕典科技(股)公司 法人代表人 蔡乃湧	學歷：鹿港國中 經歷：寶成工業(股)公司執行協理、寶元科技(股)公司執行協理、裕典科技(股)公司執行協理、寶成工業(股)公司副總經理 現職：寶成工業(股)公司全球供應鏈管理總部副總經理	法人	2,290,760	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、日商愛克工業株式會社 現職：日商愛克工業株式會社常務董事、機能材料公司長	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：日商愛克工業株式會社執行董事、常務董事 現職：日商愛克工業株式會社常務董事、化成品公司長	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 市川豐明	學歷：同志社大學經濟學部 經歷：東海銀行(三菱UFJ銀行)、日商愛克工業株式會社 現職：日商愛克工業株式會社執行董事、海外企劃部長	法人	49,793,388	不適用
			個人	0	
獨立董事	東山三樹雄	學歷：慶應大學商業部 經歷：臺灣三井物產(股)公司董事長兼總經理、三井物產株式會社理事 現職：無	0		否
獨立董事	陳俊成	學歷：東吳大學法律系研究所 經歷：通律法律事務所律師、華亞協和法律事務所律師、維鐸國際法律事務所律師 現職：黑田日本外國法事務所律師	0		否
獨立董事	闕良武	學歷：加州州立大學富勒頓分校企管碩士 經歷：力太電子(股)公司財務經理、力晶半導體(股)公司財務經理、瑞晶電子(股)公司財務處長、台灣美光記憶體(股)公司財務處長及臺灣區審計長 現職：無	0		否

選舉結果：  
董事九席：

當選人	得票權數
何文杰	89,998,401 權
黃長澤	76,285,632 權
裕典科技(股)公司法人代表人蔡乃湧	76,284,993 權
日商愛克工業株式會社法人代表人大村信幸	76,284,687 權
日商愛克工業株式會社法人代表人海老原健治	76,284,687 權
日商愛克工業株式會社法人代表人市川豐明	76,284,687 權
闕良武獨立董事	76,296,369 權
東山三樹雄獨立董事	76,286,343 權
陳俊成獨立董事	76,284,597 權

#### 壹拾、其他事項

案由一：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，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. 鑒於新任董事及其代表人可能發生同時擔任與本公司營業範圍類同之他公司董事及經理人之情形，在不損及本公司利益之前提下，擬提請股東會同意解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制。

3. 新任董事兼任職務情形一覽表，請參閱附錄十。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：77,844,381 權

表決結果	
贊成表決權數	77,833,499 權 (其中以電子方式行使表決權者：69,398,774 權)
反對表決權數	3,063 權 (其中以電子方式行使表決權者：3,063 權)
無效表決權數	0 權
棄權 / 未投票表決權數	7,819 權 (其中以電子方式行使表決權者：7,819 權)

贊成比例：99.98%，本議案照原案表決通過。

#### 壹拾壹、臨時動議

壹拾貳、散會：上午十時二分。

主席：何文杰



記錄：劉玉琴



## 附錄一：一〇九年度營業報告書

### 一、一〇九年度營業結果

#### (一)營業計劃實施成果

本公司 109 年度合併營收淨額為新台幣 2,363,415 仟元，合併稅後淨利新台幣 74,010 仟元，合併稅後基本每股盈餘新台幣 0.74 元，請參閱下表。

109 年度營收較 108 年度減少，由於 109 年初爆發 COVID-19 疫情，來得又快又急，各國政府忙於防疫措施，逼迫部分國家採取邊境封鎖，導致經濟活動停滯，整體銷售量下降，銷售價格下滑，經過前三季低迷，第四季部分主要原料價格反轉上漲，導致毛利受影響；業外支出部分，由於 COVID-19 疫情影響，調整對泰國業務預估，提列商譽減損損失。整體結果，今年度毛利較 108 年減少 29.46%，稅前稅後淨利較 108 年減少 55.68%。

營業實績：

單位：新台幣仟元

項 目	109 年度	108 年度	成長率
營業收入	2,363,415	3,174,698	-25.55%
營業利益	137,490	200,484	-31.42%
稅前淨利	77,584	175,061	-55.68%

#### (二)預算執行情形

本公司未公開一〇九年度財務預測。

#### (三)財務收支

截至民國 109 年 12 月 31 日止，合併資產總額為新台幣 3,055,063 仟元，負債總額為新台幣 1,570,519 仟元，負債比為 51%，流動比率為 137.38%。

#### (四)獲利能力分析

項 目	109 年度	108 年度
資產報酬率(%)	2.79	4.49
股東權益報酬率(%)	5.01	8.27
稅前純益占實收資本額比率(%)	7.80	17.61
純益率(%)	3.13	3.71
每股盈餘(元)	0.74	1.19

#### (五)研究發展狀況

##### 1.本年度投入之研發費用：

項 目	109 年度
費用金額(仟元)	70,287
佔營業收入(%)	2.97%

##### 2.開發成功之技術或產品：

- A.環保型無溶劑軟包裝用中溫蒸煮型聚氨酯接著劑
- B.高耐熱穩定性聚酯型押出管材用熱塑性聚氨酯
- C.高值化耐黃變性低游離架橋劑
- D.環保型無溶劑紡織用高透濕級聚氨酯熱熔膠
- E.高相容性之快乾二液型塗料用硬化劑
- F.環保型耐水解腳輪用聚氨酯預聚體材料
- G.高穩定性光固化環氧丙烯酸酯寡聚物材料
- H.食品接觸輸送帶用熱塑性聚氨酯材料

## 二、一一〇年度營業計劃概要

### (一) 經營方針

- 1.在核心技術方面，專注於聚氨酯樹脂，功能性壓克力單體、寡聚物，紫外光硬化樹脂，以及塗料用架橋劑與添加劑之開發應用。
- 2.在下游產業的應用部份，持續聚焦於運動、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；尋求上下游開發及行銷結合，深耕國際品牌通路；持續擴展傳統木器到 3C 光電塗料的應用、PU 樹脂在建築、電子與汽車相關的產業應用，以開創利基型產業領域。
- 3.在產品開發部分，除了機能性需求以外，持續開發符合現代趨勢的綠色與環保材料，包括紡織塗層貼合用無溶劑一液、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，以期為綠色地球盡一分心力。
- 4.為進一步貼近與服務運動產業之品牌客戶，持續開發具低汙染性，在製程更有低耗能的加工特性，以及無溶劑機能性 PU 薄膜等產品，深耕機能性紡織貼合以及無溶劑 PU 合成革之應用市場。
- 5.在集團的資源整合方面，持續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。
- 6.在東南亞市場方面將持續投入資源，除了市場開發外，也投入越南生產基地的建設計劃，以期發揮台灣、東莞與越南、泰國據點的綜效。
- 7.為強化在紫外光硬化塗料市場的競爭優勢，在下半年擬投入 UV 紙上光塗料以及功能性寡聚物的生產與銷售業務，以期進一步擴大集團在 UV 的整合與綜效，並提高集團之營業規模。

### (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	25,217	3,726	2,140

上列預期數量係依據 109 年度銷售情形，參酌 110 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。
- 4.各地區子公司密切進行溝通協調，以因應任何跨國調度生產與多國交貨的能力。

## 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：由總經理辦公室，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，發揮利潤創造的角色。
- 核心能力持續檢視及聚焦：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，形塑 T2.5 世代製造服務導向的企業文化，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、低污染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術、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，提昇內部核心技術。
- 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、法規環境及總體經營環境之影響及其對策

總體經營環境包含國際景氣、區域政治因素、原油價格、貿易協定、各國環保法規及匯率等都會影響到化工產業的經營。在原料方面，參考原油價格及原料市場供給狀況，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；在貿易協定部分，考量集團各生產據點狀況，參考銷售地區貿易協定內容，發揮集團供應鏈平台功能，採較具彈性的營銷策略；各國環保意識持續升高，限縮化工業發展，本公司在營運面，逐步降低對高污染能源的依賴，推動精益生產，加強廠內廢棄物再利用，降低廢棄物排放，並持續開發環保產品，以因應未來市場發展需求；同時因應經營環境改變，調整對單一市場的過度依賴，逐步加大對東南亞市場的開發。

新型冠狀病毒於 2020 年 1 月發生，主要受影響國家或地區企業的開工狀況都受到限制，今年第一季仍受到影響，本公司充分協調南崗與廣東黃江廠兩地產能，努力讓影響降到最低，盡力達成今年度的營業預算。

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



附錄二、監察人查核報告書

日勝化工股份有限公司

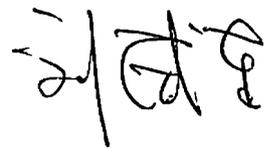
監察人查核報告書

董事會造送本公司民國一〇九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蘇定堅、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一一〇年股東常會

監 察 人：劉 威 東



監 察 人：盧 惠 彬



監 察 人：蘇 逸 修



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 二 日

# Deloitte.

## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 特定客戶收入認列之真實性

日勝化工股份有限公司主要收入來源為樹脂之銷售，銷售地點主係亞洲地區等市場，民國 109 年度營業收入相較於前一年度減少，惟部分客戶之營業收入相較於前一年度成長，其收入真實性存有顯著風險，因是將特定客戶收入認列之真實性列為關鍵查核事項。與收入認列相關之會計政策，參閱個體財務報表附註四。

本會計師因應上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估銷貨及收款循環中與查核及風險攸關之內部控制設計及執行其有效性之測試。
2. 自特定客戶之銷貨明細抽核選樣，檢視其出貨單及出口報單等相關文件，並核對收款對象與銷貨對象是否一致。

#### **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 109 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 蘇 定 堅

會計師 吳 麗 冬

蘇定堅



吳麗冬



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1070323246 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 110 年 3 月 22 日



日勝生工股份有限公司

個體資產負債表

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日			108年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現 金 (附註四及六)	\$	49,458	2	\$	29,949	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動 (附註四及七)		52,418	2		-	-
1150	應收票據 (附註四、八及二四)		64,562	2		76,797	3
1170	應收帳款－非關係人 (附註四及八)		164,420	6		165,503	7
1180	應收帳款－關係人 (附註四、八及二四)		101,744	4		72,509	3
1200	其他應收款 (附註二四)		32,746	1		7,390	1
1220	本期所得稅資產 (附註四及二十)		-	-		2,249	-
1300	存 貨 (附註四及九)		257,473	9		266,821	11
1476	其他金融資產－流動 (附註四、十及二五)		15,740	1		1,586	-
1479	其他流動資產		6,448	-		5,237	-
11XX	流動資產總計		<u>745,009</u>	<u>27</u>		<u>628,041</u>	<u>26</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資 (附註四及十一)		1,283,493	46		1,038,705	42
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二及二五)		685,823	25		606,200	25
1760	投資性不動產 (附註四及十三)		1,094	-		1,243	-
1801	電腦軟體 (附註四)		606	-		766	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二十)		22,236	1		11,111	-
1915	預付設備款		29,658	1		71,580	3
1920	存出保證金		129	-		248	-
1960	預付投資款 (附註十一)		-	-		87,561	4
15XX	非流動資產總計		<u>2,023,039</u>	<u>73</u>		<u>1,817,414</u>	<u>74</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 2,768,048</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,445,455</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期銀行借款 (附註十四及二五)	\$	560,965	20	\$	468,715	19
2110	應付短期票券 (附註十四)		129,855	5		129,867	5
2150	應付票據 (附註二四)		73,095	3		70,815	3
2170	應付帳款 (附註二四)		110,497	4		88,045	4
2200	其他應付款 (附註十五及二四)		63,434	2		63,138	3
2230	本期所得稅負債 (附註四及二十)		24,120	1		13,608	1
2250	負債準備－流動 (附註四及十六)		1,077	-		1,077	-
2322	一年內到期長期銀行借款 (附註十四及二五)		64,000	2		54,483	2
2399	其他流動負債－其他		4,708	-		4,869	-
21XX	流動負債總計		<u>1,031,751</u>	<u>37</u>		<u>894,617</u>	<u>37</u>
	非流動負債						
2541	長期銀行借款 (附註十四及二五)		207,117	7		27,602	1
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二十)		44,636	2		58,086	2
25XX	非流動負債總計		<u>251,753</u>	<u>9</u>		<u>85,688</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>1,283,504</u>	<u>46</u>		<u>980,305</u>	<u>40</u>
	權益						
3110	普通股股本		993,880	36		993,880	41
3200	資本公積		98,017	3		98,017	4
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		214,625	8		202,841	8
3320	特別盈餘公積		21,610	1		2,169	-
3350	未分配盈餘		168,036	6		189,853	8
3400	其他權益	(	11,624)	-	(	21,610)	(1)
3XXX	權益總計		<u>1,484,544</u>	<u>54</u>		<u>1,465,150</u>	<u>60</u>
	負債及權益總計		<u>\$ 2,768,048</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,445,455</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 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二四）	\$ 1,219,612	100	\$ 1,401,543	100
5000	營業成本（附註九、十九及二四）	<u>1,001,883</u>	<u>82</u>	<u>1,170,905</u>	<u>84</u>
5900	營業毛利	217,729	18	230,638	16
5910	與子公司之未實現利益	( 5,223)	-	( 5,451)	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>5,451</u>	<u>-</u>	<u>3,804</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>217,957</u>	<u>18</u>	<u>228,991</u>	<u>16</u>
	營業費用（附註十九）				
6100	推銷費用	48,011	4	50,779	4
6200	管理費用	60,496	5	62,786	4
6300	研究發展費用	46,191	4	46,112	3
6450	預期信用減損損失（附註四及八）	<u>3,150</u>	<u>-</u>	<u>20,990</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>157,848</u>	<u>13</u>	<u>180,667</u>	<u>13</u>
6900	營業淨利	<u>60,109</u>	<u>5</u>	<u>48,324</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額（附註四）	6,577	-	102,825	7
7100	利息收入（附註二四）	291	-	207	-
7190	其他收入（附註二四）	24,468	2	2,967	-
7510	利息費用（附註二四）	( 8,621)	( 1)	( 8,246)	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7590	什項支出	(\$ 570)	-	(\$ 661)	-
7630	外幣兌換淨損失	(14,889)	(1)	(654)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>7,256</u>	<u>-</u>	<u>96,438</u>	<u>7</u>
7900	稅前淨利	67,365	5	144,762	10
7950	所得稅費用(利益)(附註四 及二十)	(6,645)	(1)	26,919	2
8200	本年度淨利	<u>74,010</u>	<u>6</u>	<u>117,843</u>	<u>8</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	10,977	1	(23,018)	(1)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅(附註二 十)	(2,066)	-	3,577	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>8,911</u>	<u>1</u>	<u>(19,441)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 82,921</u>	<u>7</u>	<u>\$ 98,402</u>	<u>7</u>
	每股盈餘(附註二一)				
9710	基 本	<u>\$ 0.74</u>		<u>\$ 1.19</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.74</u>		<u>\$ 1.18</u>	

董事長：何文杰



經理人：黃長澤



會計主管：陳香莉



日勝生 股份有限公司

個體權益變動表

民國 109 年及 108 年 1 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 保留盈餘 (附註十八)					國外營運機構	權益總計
		(附註十八)	(附註十八)	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	財務報表換算之兌換差額	
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$ 993,880	\$ 98,017	\$ 201,804	\$ 10,054	\$ 80,070	(\$ 2,169)	\$ 1,381,656
	107 年度盈餘指撥及分配							
B1	法定盈餘公積	-	-	1,037	-	( 1,037)	-	-
B5	股東現金股利—每股 0.15 元	-	-	-	-	( 14,908)	-	( 14,908)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	( 7,885)	7,885	-	-
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	117,843	-	117,843
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 19,441)	( 19,441)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	117,843	( 19,441)	98,402
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	993,880	98,017	202,841	2,169	189,853	( 21,610)	1,465,150
	108 年度盈餘指撥及分配							
B1	法定盈餘公積	-	-	11,784	-	( 11,784)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	19,441	( 19,441)	-	-
B5	股東現金股利—每股 0.65 元	-	-	-	-	( 64,602)	-	( 64,602)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	74,010	-	74,010
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	8,911	8,911
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	74,010	8,911	82,921
M3	處分採用權益法之投資	-	-	-	-	-	1,075	1,075
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 993,880	\$ 98,017	\$ 214,625	\$ 21,610	\$ 168,036	(\$ 11,624)	\$ 1,484,544

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

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 67,365	\$ 144,762
A20000	收益費損項目		
A20100	折舊費用	59,292	59,292
A20200	攤銷費用	520	1,231
A20300	預期信用減損損失	3,150	20,990
A20900	利息費用	8,621	8,246
A21200	利息收入	( 291)	( 207)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額	( 6,577)	( 102,825)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	( 128)	6
A23100	處分投資利益	( 6,090)	-
A23700	非金融資產減損損失(迴轉利益)	4,091	( 11,667)
A23900	與子公司之未(已)實現利益	( 228)	1,647
A24100	外幣兌換淨損失(利益)	5,483	( 258)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	12,235	( 6,582)
A31150	應收帳款	( 35,479)	75,422
A31180	其他應收款	761	2,727
A31200	存 貨	5,257	45,720
A31240	其他流動資產	( 1,211)	( 2,125)
A32130	應付票據	2,280	( 8,951)
A32150	應付帳款	22,935	( 61,543)
A32180	其他應付款	1,536	15,259
A32200	負債準備	-	269
A32230	其他流動負債	( 161)	1,424
A33000	營運產生之現金	143,361	182,837
A33100	收取之利息	290	191
A33300	支付之利息	( 8,587)	( 8,255)
A33500	支付之所得稅	( 7,235)	( 712)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>127,829</u>	<u>174,061</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
	投資活動之現金流量		
B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(\$ 53,429)	\$ -
B01800	取得採用權益法之投資	( 267,880)	-
B02000	預付投資款增加	-	( 87,561)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 33,716)	( 9,649)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	313	104
B03800	存出保證金減少	119	-
B04400	其他應收款—關係人減少(增加)	( 27,012)	8,265
B04500	取得無形資產	( 360)	( 714)
B06500	其他金融資產增加	( 14,154)	-
B07100	預付設備款增加	( 62,409)	( 55,922)
B07600	收取子公司股利	<u>135,600</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 322,928)</u>	<u>( 145,477)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款增加	4,481,600	2,285,900
C00200	短期銀行借款減少	( 4,389,293)	( 2,207,494)
C00600	應付短期票券淨減少	( 12)	( 108)
C01600	舉借長期銀行借款	270,000	-
C01700	償還長期銀行借款	( 80,968)	( 34,664)
C03800	其他應付款—關係人減少	( 2,117)	( 56,015)
C04500	發放現金股利	<u>( 64,602)</u>	<u>( 14,908)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>214,608</u>	<u>( 27,289)</u>
EEEE	本年度現金淨增加	19,509	1,295
E00100	年初現金餘額	<u>29,949</u>	<u>28,654</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 49,458</u>	<u>\$ 29,949</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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：  
特定客戶收入認列之真實性

日勝集團主要收入來源為樹脂之銷售，銷售地點主係亞洲地區等市場，民國 109 年度營業收入相較於前一年度減少，惟部分客戶之營業收入相較於前一年度成長，其收入真實性存有顯著風險，因是將特定客戶收入認列之真實性列為關鍵查核事項。與收入認列相關之會計政策，參閱合併財務報表附註四。

本會計師因應上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估銷貨及收款循環中與查核及風險攸關之內部控制設計及執行其有效性之測試。
2. 自特定客戶之銷貨明細抽核選樣，檢視其出貨單及出口報單等相關文件，並核對收款對象與銷貨對象是否一致。

#### **其他事項**

日勝化工股份有限公司業已編製民國 109 及 108 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 109 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 蘇 定 堅

會計師 吳 麗 冬

蘇定堅



吳麗冬



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1070323246 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 110 年 3 月 22 日

日勝化學股份有限公司及子公司



合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108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)	\$ 306,389	10	\$ 322,636	11
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及七)	52,418	2	-	-
1150	應收票據(附註四及八)	117,381	4	120,754	4
1170	應收帳款—非關係人(附註四及八)	579,323	19	710,778	25
1180	應收帳款—關係人(附註四、八及二八)	23,107	1	65,043	2
1200	其他應收款	9,840	-	11,430	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二三)	3	-	2,385	-
130X	存 貨(附註四及九)	622,491	20	600,250	21
1410	預付款項	52,990	2	30,338	1
1476	其他金融資產—流動(附註四、十及二九)	15,740	-	1,586	-
1479	其他流動資產	1,650	-	1,109	-
11XX	流動資產總計	<u>1,781,332</u>	<u>58</u>	<u>1,866,309</u>	<u>64</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註四、十一及十二)	-	-	778	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及二九)	982,514	32	821,195	28
1755	使用權資產(附註四及十四)	169,921	6	17,473	1
1760	投資性不動產(附註四及十五)	1,094	-	1,243	-
1780	無形資產(附註四)	2,639	-	3,255	-
1805	商 譽(附註四、十六及二五)	49,395	2	-	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)	28,866	1	19,870	1
1915	預付設備款	37,953	1	75,750	3
1920	存出保證金	1,349	-	9,649	-
1960	預付投資款(附註十二)	-	-	87,561	3
15XX	非流動資產總計	<u>1,273,731</u>	<u>42</u>	<u>1,036,774</u>	<u>36</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,055,063</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,903,083</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款(附註十七及二九)	\$ 649,647	21	\$ 714,136	25
2110	應付短期票券(附註十七)	129,855	4	129,867	4
2150	應付票據	73,369	2	71,516	2
2170	應付帳款(附註二八)	204,682	7	179,152	6
2200	其他應付款(附註十八及二八)	135,609	5	140,538	5
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)	28,064	1	19,875	1
2250	負債準備—流動(附註四及十九)	1,077	-	1,077	-
2322	一年內到期長期銀行借款(附註十七及二九)	64,000	2	54,483	2
2399	其他流動負債—其他	10,352	-	16,028	1
21XX	流動負債總計	<u>1,296,655</u>	<u>42</u>	<u>1,326,672</u>	<u>46</u>
	非流動負債				
2541	長期銀行借款(附註十七及二九)	207,117	7	27,602	1
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	66,310	2	83,228	3
2645	存入保證金	437	-	431	-
25XX	非流動負債總計	<u>273,864</u>	<u>9</u>	<u>111,261</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計	<u>1,570,519</u>	<u>51</u>	<u>1,437,933</u>	<u>50</u>
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本	993,880	33	993,880	34
3200	資本公積	98,017	3	98,017	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	214,625	7	202,841	7
3320	特別盈餘公積	21,610	1	2,169	-
3350	未分配盈餘	168,036	5	189,853	7
3400	其他權益	(11,624)	-	(21,610)	(1)
3XXX	權益總計	<u>1,484,544</u>	<u>49</u>	<u>1,465,150</u>	<u>50</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 3,055,063</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,903,083</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及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二八）	\$ 2,363,415	100	\$ 3,174,698	100
5000	營業成本（附註九、二二及二八）	<u>1,906,186</u>	<u>81</u>	<u>2,526,539</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	<u>457,229</u>	<u>19</u>	<u>648,159</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註二二）				
6100	推銷費用	133,159	5	160,863	5
6200	管理費用	137,961	6	155,832	5
6300	研究發展費用	70,287	3	78,645	2
6450	預期信用減損損失（利益）（附註四及八）	<u>( 21,668 )</u>	<u>( 1 )</u>	<u>52,335</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>319,739</u>	<u>13</u>	<u>447,675</u>	<u>14</u>
6900	營業淨利	<u>137,490</u>	<u>6</u>	<u>200,484</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出				
7060	採用權益法之關聯企業損益份額（附註四）	<u>( 1,674 )</u>	-	<u>( 1,089 )</u>	-
7100	利息收入	556	-	1,099	-
7190	其他收入（附註二八）	21,468	1	5,381	-
7230	外幣兌換淨損失（附註二二）	<u>( 29,099 )</u>	<u>( 1 )</u>	<u>( 11,297 )</u>	-
7510	利息費用	<u>( 11,673 )</u>	<u>( 1 )</u>	<u>( 18,090 )</u>	<u>( 1 )</u>
7590	什項支出（附註十六及二二）	<u>( 39,484 )</u>	<u>( 2 )</u>	<u>( 1,427 )</u>	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>( 59,906 )</u>	<u>( 3 )</u>	<u>( 25,423 )</u>	<u>( 1 )</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 77,584	3	\$ 175,061	6
7950	所得稅費用(附註四及二三)	3,574	-	57,218	2
8200	本年度淨利	74,010	3	117,843	4
	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	10,977	1	( 23,018)	( 1)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅(附註二 三)	( 2,066)	-	3,577	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	8,911	1	( 19,441)	( 1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 82,921	4	\$ 98,402	3
	每股盈餘(附註二四)				
9750	基 本	\$ 0.74		\$ 1.19	
9850	稀 釋	\$ 0.74		\$ 1.18	

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股股利為元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	本公司			國外營運機構		權益總計	
		普通股股本 (附註二一)	資本公積 (附註二一)	保留盈餘 (附註二一)	財務報表換算 之兌換差額	權益總計		
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$ 993,880	\$ 98,017	\$ 201,804	\$ 10,054	\$ 80,070	(\$ 2,169)	\$ 1,381,656
	107 年度盈餘指撥及分配							
B1	法定盈餘公積	-	-	1,037	-	( 1,037)	-	-
B5	股東現金股利—每股 0.15 元	-	-	-	-	( 14,908)	-	( 14,908)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	( 7,885)	7,885	-	-
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	117,843	-	117,843
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 19,441)	( 19,441)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	117,843	( 19,441)	98,402
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	993,880	98,017	202,841	2,169	189,853	( 21,610)	1,465,150
	108 年度盈餘指撥及分配							
B1	法定盈餘公積	-	-	11,784	-	( 11,784)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	19,441	( 19,441)	-	-
B5	股東現金股利—每股 0.65 元	-	-	-	-	( 64,602)	-	( 64,602)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	74,010	-	74,010
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	8,911	8,911
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	74,010	8,911	82,921
M3	處分採用權益法之投資	-	-	-	-	-	1,075	1,075
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 993,880	\$ 98,017	\$ 214,625	\$ 21,610	\$ 168,036	(\$ 11,624)	\$ 1,484,544

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 77,584	\$ 175,061
A20000	收益費損項目		
A20100	折舊費用	103,832	99,575
A20200	攤銷費用	976	1,706
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	( 21,668)	52,335
A20900	利息費用	11,673	18,090
A21200	利息收入	( 556)	( 1,099)
A22300	採用權益法之關聯企業損益之份額	1,674	1,089
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 501)	( 113)
A23100	處分投資利益	( 6,090)	-
A23700	非金融資產減損損失（迴轉利益）	48,533	( 2,007)
A24100	外幣兌換淨損失	2,763	3,411
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	11,870	15,704
A31150	應收帳款	136,840	65,145
A31180	其他應收款	1,571	8,131
A31200	存 貨	7,947	96,626
A31230	預付款項	( 17,511)	7,145
A31240	其他流動資產	( 488)	( 522)
A32130	應付票據	1,818	( 26,482)
A32150	應付帳款	9,570	( 98,550)
A32180	其他應付款	( 11,171)	34,621
A32200	負債準備	-	269
A32230	其他流動負債	( 6,354)	6,595
A33000	營運產生之現金流入	352,312	456,730
A33100	收取之利息	556	1,083
A33300	支付之利息	( 11,660)	( 18,135)
A33500	支付之所得稅	( 21,989)	( 31,168)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>319,219</u>	<u>408,510</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
	投資活動之現金流量		
B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(\$ 53,429)	\$ -
B02200	對子公司之收購	( 200,409)	-
B02000	預付投資款增加	-	( 87,561)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 45,663)	( 23,690)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	678	313
B03700	存出保證金增加	( 124)	( 8,805)
B03800	存出保證金減少	8,604	24
B04500	取得無形資產	( 360)	( 714)
B06500	其他金融資產增加	( 14,178)	-
B07100	預付設備款增加	( 66,238)	( 60,090)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 371,119)	( 180,523)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款增加	6,136,566	5,412,650
C00200	短期銀行借款減少	( 6,235,833)	( 5,477,488)
C00500	應付短期票券淨減少	( 12)	( 108)
C01600	舉借長期銀行借款	270,000	-
C01700	償還長期銀行借款	( 80,968)	( 34,664)
C04500	發放現金股利	( 64,602)	( 14,908)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	25,151	( 114,518)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	10,502	( 27,658)
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)	( 16,247)	85,811
E00100	年初現金及約當現金餘額	322,636	236,825
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 306,389	\$ 322,636

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

盈餘分配表

民國 109 年度

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
上年度未分配盈餘		94,024,378
109 年度稅後淨利	74,011,183	
減：提列 10%法定盈餘公積	(7,401,118)	
加：迴轉依法提列之特別盈餘公積	9,986,214	
		<u>76,596,279</u>
本期可分配盈餘		170,620,657
分配項目：		
股東紅利－現金股利(附註 2)		<u>49,694,000</u>
期末未分配盈餘		120,926,657

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。  
(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)

董事長：何文杰



經理人：黃長澤



會計主管：陳香莉



附錄五、「章程」修訂對照表

日勝化工股份有限公司

章程修訂對照表

110.3.16 董事會

修訂條文內容	原條文內容	說明
第四章 <u>董事及審計委員會</u>	第四章 <u>董事監察人</u>	於民國110年全面改選並設置審計委員會替代監察人，修正相關用詞。
第十七條： 本公司設董事七至十一人， <u>採候選人提名制度</u> ，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。董事席次中獨立董事人數不得少於三人，且不得少於應選出董事人數五分之一。	第十七條： 本公司設董事七至十一人， <u>監察人三人</u> ，均由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任， <u>董事及監察人之選舉採候選人提名制度</u> 。董事席次中獨立董事人數不得少於三人，且不得少於應選出董事人數五分之一。	配合設置審計委員會刪除相關用詞。
第十八條： 董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補原任之期限為限。	第十八條： 董事缺額達三分之一 <u>或監察人全體解任時</u> ，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補原任之期限為限。	配合設置審計委員會刪除相關用詞。
第十九條： 董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。	第十九條： 董事、 <u>監察人</u> 任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選 <u>董事、監察人</u> 就任時為止。	
第二十一條： 第一項：(略) 董事會之召集，得以書面、電子郵件或傳真載明召集事由通知各董事。	第二十一條： 第一項：(略) 董事會之召集，得以書面、電子郵件或傳真載明召集事由通知各董事、 <u>監察人</u> 。	
第二十四條： 本公司依規定設置之 <u>審計委員會</u> ，由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。 <u>審計委員會及其成員之職權行使及相關事項，依證券交易法暨相關法令辦理。</u>	第二十四條： 監察人單獨依法行使監察權外， <u>並得列席董事會議，但不得加入表決。</u>	設置審計委員會新增條文，同時刪除監察人職權敘述條文。

修訂條文內容	原條文內容	說明
<p>第二十五條： 本公司董事執行本公司業務時，不論營業盈虧公司得支給車馬費，其數額由董事會決議之。 本公司董事之報酬依各董事對本公司營運參與程度及貢獻度，參酌同業水準，其數額由董事會決議之。 本公司得於董事任期內，就其執行業務範圍依法應付之賠償責任為其購買責任險。 第四項：(略)</p>	<p>第二十五條： 本公司董事及監察人執行本公司業務時，不論營業盈虧公司得支給車馬費，其數額由董事會決議之。 本公司董事及監察人之報酬，依各董事、監察人對本公司營運參與程度及貢獻度，參酌同業水準，其數額由董事會決議之。 本公司得於董事、監察人任期內，就其執行業務範圍依法應付之賠償責任為其購買責任險。 第四項：(略)</p>	<p>配合設置審計委員會刪除相關用詞。</p>
<p>第二十八條： 本公司之會計年度自每年一月一日起至該年十二月三十一日止，於會計年度終了辦理決算。並由董事會編造下列各項表冊提請股東常會承認：一、營業報告書；二、財務報表；三、盈餘分派或虧損彌補之議案。</p>	<p>第二十八條： 本公司之會計年度自每年一月一日起至該年十二月三十一日止，於會計年度終了辦理決算。並由董事會編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核後提請股東常會承認：一、營業報告書；二、財務報表；三、盈餘分派或虧損彌補之議案。</p>	<p>設置審計委員會後，財報相關議案，應由審計委員會通過後送董事會決議再送股東會承認。</p>
<p>第三十三條： 本章程訂立於民國七十八年四月二十四日，……，第二十六次修正於民國一〇九年六月十五日，第二十七次修正於民國一一〇年八月十日</p>	<p>第三十三條： 本章程訂立於民國七十八年四月二十四日，……，第二十六次修正於民國一〇九年六月十五日。</p>	<p>新增修訂日期。</p>

附錄六、「股東會議事規則」修訂對照表

日勝化工股份有限公司

股東會議事規則修訂對照表

110.03.16

修訂條文內容	原條文內容	說明
<p>第二條： 第一項：(略) 第二項：(略) 第三項：(略) 本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。 第五項：(略)</p>	<p>第二條： 第一項：(略) 第二項：(略) 第三項：(略) 本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、<u>監察人</u>者，應另附選舉票。 第五項：(略)</p>	<p>設置審計委員會替代監察人職權，修訂相關用詞。</p>
<p>第四條 第一項：(略) 第二項：(略) 董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。 第四項：(略) 第五項：(略)</p>	<p>第四條 第一項：(略) 第二項：(略) 董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、<u>至少一席監察人</u>親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。 第四項：(略) 第五項：(略)</p>	
<p>第八條： 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。 已屆開會時間，主席應即宣佈開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊</u>。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 第三項：(略) 第四項：(略)</p>	<p>第八條： 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。 已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 第三項：(略) 第四項：(略)</p>	<p>依中華民國110年1月28日臺證治理字第1100001446號修訂。 為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。</p>
<p>第十二條： 第一項：(略) 股東會表決之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。 <u>股東會選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</u></p>	<p>第十二條： 第一項：(略) 股東會表決<u>或選舉議案</u>之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p>	<p>統一表決與選舉議案用詞。  為提升公司治理並維護股東之權益，新增第三項。</p>

附錄七、「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：110.3.16

修訂條文內容	原條文內容	說明
<p>第十六條 公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與及背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。如因情事變更，致貸與餘額超限、背書保證對象不符<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則規定或金額超限時</u>，應訂定改善計畫，亦應將相關改善計畫送<u>審計委員會</u>，並依計畫時程完成改善。</p>	<p>第十六條 公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與及背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>各監察人及獨立董事</u>。如因情事變更，致貸與餘額超限、背書保證對象不符<u>本準則規定或金額超限時</u>，應訂定改善計畫，亦應將相關改善計畫送<u>各監察人及獨立董事</u>，並依計畫時程完成改善。</p>	<p>設置審計委員會替代監察人職權，修訂相關用詞。  審計委員會即獨立董事成員。  正名準則名稱。</p>
<p>第二十條 本作業程序之訂定或修正，應經<u>審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議後</u>，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送<u>審計委員會及提報股東會討論</u>。 <u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u> <u>第二項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p>	<p>第二十條 本作業程序，<u>經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施</u>，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送<u>各監察人及提報股東會討論</u>，修正時亦同。</p> <p><u>本公司已設置獨立董事，依前項規定將資金貸與及背書保證作業程序提報董事會討論、或將資金貸與他人或為他人背書保證時，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，應於董事會議事錄載明。</u></p>	<p>依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則訂定審計委員會決議程序。</p> <p>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第8條，設置審計委員會後不適用獨立董事規定，故刪除。</p>

附錄八、「取得或處分資產處理程序」修訂對照表

日勝化工股份有限公司

取得或處分資產處理程序修訂對照表

110.03.16

修正條文	現行條文	說明
<p>第九條：與關係人取得或處分資產之處理程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司與關係人取得或處分資產，應將下列資料，<u>提交審計委員會同意及董事會通過後</u>，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)~(七)：(略)</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十四條第一項第八點規定辦理，已依本程序規定<u>提交審計委員會同意及董事會通過部分免再計入</u>。</p> <p>第三項：(略)</p> <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>(一)~(四)：(略)</p> <p>(五)…(略)。</p> <p>1.(略)。</p> <p>2. <u>審計委員會應依證券交易法第十四條之四第三項準用公司法第二百十八條規定辦理</u>。</p> <p>3.(略)。</p> <p>(六)~(七)：(略)</p>	<p>第九條：與關係人取得或處分資產之處理程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司與關係人取得或處分資產，應將下列資料，<u>提交董事會通過及監察人承認後</u>，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)~(七)：(略)</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十四條第一項第八點規定辦理，已依本程序規定<u>提交董事會通過及監察人承認部分免再計入</u>。</p> <p>第三項：(略)</p> <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>(一)~(四)：(略)</p> <p>(五)…(略)。</p> <p>1.(略)。</p> <p>2. <u>監察人應依公司法第二百十八條規定辦理</u>。</p> <p>3.(略)。</p> <p>(六)~(七)：(略)</p>	<p>設置審計委員會替代監察人職權，修訂相關用詞。</p>
<p>第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>三、風險管理措施</p> <p>三、內部稽核制度</p> <p>(一)內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知<u>審計委員會</u>。</p> <p>(二)內部稽核人員…(略)。</p> <p>四、定期評估方式</p> <p>五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則</p>	<p>第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>二、風險管理措施</p> <p>三、內部稽核制度</p> <p>(一)內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知<u>監察人及獨立董事</u>。</p> <p>(二)內部稽核人員…(略)。</p> <p>四、定期評估方式</p> <p>五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則</p>	
<p>第十七條：實施與修訂</p> <p>本公司所訂定之『取得或處分資產處理程序』，應經審計委員會</p>	<p>第十七條：實施與修訂</p> <p>本公司所訂定之『取得或處分資產處理程序』及依本程序或其他</p>	

修正條文	現行條文	說明
<p><u>全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議後，提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送交審計委員會。</u></p> <p><u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p> <p><u>第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p> <p><u>本公司依第一項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，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，應於董事會議事錄載明。</u></p>	<p><u>法律規定所取得或處分資產之交易事項，應經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</u></p> <p><u>另外若本公司已設置獨立董事者，將『取得或處分資產處理程序』及依本程序或其他法律規定所取得或處分資產之交易事項提報董事會討論時，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，應於董事會議事錄載明。</u></p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第6條增訂。</p>

附錄九、「董事監察人選舉辦法」修訂對照表

日勝化工股份有限公司  
董事監察人選舉辦法修訂對照表

110.3.16 董事會

修訂條文內容	原條文內容	說明
董事選任程序	董事監察人選舉辦法	因應相關法令修訂及設置審計委員會替代監察人職權所需，更改名稱
一、本公司董事之選舉，除法令或章程另有規定者外，依本辦法規定辦理。	一、本公司董事及監察人之選舉，除法令或章程另有規定者外，依本辦法規定辦理。	設置審計委員會替代監察人職權，修訂相關用詞。
二、本公司董事之選舉，採候選人提名制度。選舉人之記名，得以在選票上列印出席證號碼代之。 本公司董事之選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。	二、本公司董事及監察人之選舉，採候選人提名制度。選舉人之記名，得以在選票上列印出席證號碼代之。 本公司董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。	
三、董事選舉時，應依 <u>相關法令規定</u> ，由股東會就董事候選人名單中選任。其中獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。	三、 <u>董事及監察人</u> 選舉時，應依 <u>公司法</u> 規定，由股東會就 <u>董事及監察人</u> 候選人名單中選任。其中獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。	修改用詞。
四、本公司董事，依公司章程所規定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代表為抽籤。	四、本公司 <u>董事及監察人</u> ，依公司章程所規定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代表為抽籤。	
五、 <u>選舉開始前由主席指定監票員及計票員各若干人，執行各項有關職務。其中監票人應具有股東身分。</u>	五、選舉開始前由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。	配合實務修訂。
七、 <u>本條刪除</u>	七、 <u>選舉人須在選票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名並得加註股東戶號及身分證明文件編號，惟政府或法人股東為被選舉人</u>	已改為提名制，沒有填寫的需要。

修訂條文內容	原條文內容	說明
	<p><u>時，選票之被選舉人欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列政府或法人名稱及其代表人姓名。</u></p>	
<p>八、選舉票有下列情事之一者無效：  <u>A、不用有召集權人製備之選票者。</u>  <u>B、以空白之選票投入投票箱者。</u>  <u>C、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</u>  <u>D、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</u>  <u>E、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</u></p>	<p>八、選舉票有下列情事之一者無效：  A、不用本辦法規定之選票。  B、以空白之選票投入票箱者。  C、字跡模糊無法辨認或經塗改者。  D、所填被選舉人如為股東身份者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身份者，其姓名、身份證明文件編號經核對不符者。  E、除填被選舉人戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。  F、所填被選舉人姓名與其他股東姓名相同而未填寫被選舉人股東戶號或身分證明文件編號可資辨別者。  G、所填被選舉人姓名錯誤者。  H、塗改處未加蓋選舉人之印鑑者。  I、選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。</p>	<p>簡化選票內容。</p>
<p>十一、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事當選名單。</p>	<p>十一、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及<u>監察人</u>當選名單。</p>	

附錄十、新任董事兼任職務情形一覽表

董 事	兼 任 其 他 公 司 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
	日商愛克工業株式会社	執行董事
黃長澤	克哲國際貿易(股)公司	法人代表董事
	肯美特材料科技(股)公司	法人代表董事
裕典科技股份 有限公司	三芳化學工業股份有限公司	董事
裕典科技(股) 公司代表人 蔡乃湧	寶成工業(股)公司全球供應鏈管理總部	副總經理
	彰洋材料股份有限公司(TWN)	董事
	Chang Yang Vietnam Plastic Co., Ltd.	董事
	PT. Ever Tech Plastic	董事
	PT. DahSheng	董事
	Dah Sheng Vietnam Co., Ltd.	董事
	Dah-Chen Shoe Materials Ltd.	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
	Prosper Day Limited	董事
	立茂數位印刷股份有限公司(TWN)	董事
	PT. Limao Novatex	董事
	Yuen Foong Yu Paper Enterprise (VN) Co., Ltd	董事
	中山寶順紙品有限公司(PRC)	董事
	TAY NINH KUO YUEN LTD.	董事
	南寶樹脂化學工廠(股)公司	董事
	Prosperous Industrial (Holdings) Ltd.	董事
	Prime Glorious Limited	董事
日商愛克工業 株式會社	昆山愛克樹脂有限公司	董事
	瀋陽愛克浩博化工有限公司	董事
	AICA Asia Pacific Holding Pte. Ltd.	董事
	PT. AICA INDRIA	董事
	PT Aica Mugi Indonesia	董事
	AICA HATYAI CO., LTD.	董事
	Aica Bangkok Co., Ltd.	董事
	Thai Chemical Corporation Ltd.	董事
	Aica Malaysia Sdn. Bhd.	董事
	Adtek Consolidated Sdn. Bhd.	董事
	AICA NZ Limited	董事
Nishi Tokyo Chemix Corporation	董事	
日商愛克工業 株式會社代表 人大村信幸	日商愛克工業株式会社	常務董事、機 能材料公司長
	西東京 Chemix 株式会社	董事

董 事	兼 任 其 他 公 司 職 務	
日商愛克工業株式會社代表人海老原健治	日商愛克工業株式会社	常務董事、 化成品公司長
	Aica Asia Pacific Holding Pte.Ltd.	董事
	PT. AICA INDRIA	董事
	PT Aica Mugi Indonesia	董事
日商愛克工業株式會社代表人市川豊明	日商愛克工業株式会社	執行董事、 海外企劃部長
	Aica Asia Pacific Holding Pte.Ltd.	董事