

長興化學工業股份有限公司
一〇一年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇一年六月五日(星期二)上午九時三十分
地點：高雄市路竹區後鄉里長興路 22 號(本公司路竹廠員工活動中心)
出席：出席及委託出席股數代表股份總數計 658,106,821 股，佔本公司已
發行股份總數 993,397,112 股之 66.31%。

主席：高國倫

記錄：林久能



一、宣布開會(報告出席股份總數已逾法定股數，宣布開會)

二、主席致詞(略)

三、報告事項

(一)本公司一百年度營業報告。(詳附件一)

(二)監察人查核一百年度決算表冊報告。(詳附件二)

(三)本公司一百年度對外背書保證辦理情形。(洽悉)

(四)本公司一百年度從事衍生性商品交易情形。(洽悉)

四、承認事項

案由一：承認一百年度決算表冊，敬請 承認。(董事會提)

說明：一、本公司一百年度各項決算表冊：營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表，業經本公司 101 年 3 月 23 日董事會議通過，並送請監察人查核竣事，出具書面查核報告書在案。

二、前項營業報告書及財務報表，請參閱(附件一)、(附件三)及(附件四)。

三、敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由二：一百年度盈餘分派案，敬請 承認。(董事會提)

說明：一、擬具本公司一百年度盈餘分配表，請參閱(附件五)。

二、本次現金股利分派未滿一元之畸零數額，擬轉入本公司職工福利委員會，俟股東會決議通過後，擬請股東會授權董事長另訂除息基準日及發放日等相關事宜。

三、本案業經本公司 101 年 3 月 23 日董事會議通過及監察人查核竣事。

四、敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

案由一：公司章程部分條文修訂案，敬請 決議。 (董事會提)

說明：一、為與公司法用語一致，擬修改本公司章程第八條條文。

二、為明確股東出具委託書出席股東會之規定，擬修改本公司章程第九條條文。

三、因應 100.11.9 總統華總一義字第 10000246181 號令，修改本公司章程第十條條文。

四、配合 100.6.29 公司法修正案，擬修改本公司章程第十三條條文。

五、增列本次修訂章程日期，擬修改本公司章程第十九條條文。

六、上述修訂條文對照表，請參閱(附件六)。

七、敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由二：取得或處分資產處理程序條文修正案。 (董事會提)

說明：一、謹依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修定本公司重要風險管理措施。

二、修正條文前後對照表，請參閱(附件七)。

三、敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議

發言摘要：股東戶號 27827 何紀光先生提請董事會於公司股價低於淨值 1.2 倍時，啟動庫藏股機制，經主席說明同意納入評估後未表示異議。

七、散會：上午九時五十五分。

營業報告書

首先要感謝全體股東在民國 100 年對長興的支持，使本公司的業務能順利開展。回顧去年全球經濟遭受歐洲國家債信問題衝擊、已開發國家經濟景氣持續低迷、重大天然災害頻仍與能源價格居高不下等多重因素衝擊，企業總體經營環境受到極大侷限，以致於各行各業成長停滯。

基於前述整體大環境諸多限制下，本公司 100 年之獲利情形未臻理想；然而值得肯定的是，面對此一嚴峻的經營環境，由於全體股東的支持以及公司同仁的努力，本公司全球合併營收達 376 億元，相較於 99 年有 3% 之成長。

展望 101 年全球經濟仍有不確定因素存在，整體經濟仍待調整，本公司除將持續著重於研究與發展的投入之外，對新產品及新事業的發展與管理將投注更多的資源，以期提高競爭優勢，爭取各方商機，以使本公司能再創造更高價值，完成全體股東的託付與期許。

茲將 100 年度營業狀況報告如下：

一、100 年營業報告

(一)營業計劃執行成果

本公司 100 年度營收淨額計 184.26 億元，與 99 年營業額比較，減少 2%；在經營利益方面，稅前淨利為 14.71 億元，比上年度減少 43%，稅後淨利為 12.17 億元，每股稅後盈餘為 1.23 元。

(二)財務收支及獲利能力分析

1、財務收支

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
營業收入	18,426,017
營業毛利	2,249,258
營業損益	104,821
利息收入	1,250
其他收入	1,543,679
利息費用	165,644
其他費用	12,839
稅前損益	1,471,267
稅後損益	1,216,857
每股盈餘(元)	1.23

2、獲利能力分析：

單位：%

項	目	比	率
資	產 報 酬 率		4
股	東 權 益 報 酬 率		7
占	實 收 資	營 業 利 益	1
本	比 率	稅 前 純 益	15
純	益 率		7
每	股 盈 餘 (元)		1.23

(三) 合併財務報告

本公司 100 年度合併營收計 376 億元，較 99 年度增加約 3%。全年稅後淨利 12.17 億元，較 99 年度減少約 51%，主因受全球經濟景氣及原料價格上漲影響所致。

(四) 預算執行情形

100 年度編列經費預算共 49 億元，實支 45 億元，其中固定費用 29 億元，變動費用 16 億元，動支率 91%。

(五) 研究發展狀況

1、100 年度研究成果：

- (1)高耐熱耐蝕性乙烯酯酚醛型樹脂。
- (2)無銻型電磁鋼片用樹脂。
- (3)耐屈折佳卷材用氟素樹脂。
- (4)超支化聚合物於光固化塗料。
- (5)UV 固化塗料用水性寡聚體。
- (6)太陽能電池用高效率背鋁膠。
- (7)LED 封裝用高折射率矽膠材。
- (8)構裝用低溫速硬化異方向性導電薄膜。
- (9)氟碳樹脂塗料專用丙烯酸微粒。
- (10)修補漆用高固型份丙烯酸多元醇。

2、未來研究方向如下：

- (1)導電高分子的開發與應用。
- (2)氟碳樹脂、奈米高分子等高性能樹脂。
- (3)下世代軟性電路板用感光聚醯亞胺材料。

(4)LED 封裝用矽膠材料。

(5)觸控面板用光學膠及硬質塗層膜。

(6)太陽能產業用新型材料：銀漿、鋁漿、背板及染料敏化太陽能電池材料。

(六) 經營方針與銷售策略

1、產品結構的調整將朝向產業應用（包括塗料、PCB、光電等）所需的功能性樹脂、膠材、薄膜等高階產品為發展重點，同時也須加快各產品線的新事業發展（NBD）商業化速度，以獲取更高市場價值。

2、繼續中國大陸的更完整市場佈局外，亦積極規劃在日本、東協（ASEAN）與新興市場的深耕經營，同時加強國際大廠合作，讓業務面的成長更紮實穩健並降低未來交易的財務風險。

面對 101 年全球經濟環境之不確定性，本公司將秉持務實穩健原則並持續不斷地調整經營結構，以機動因應未來市場詭譎多變的經濟態勢，以確保未來長期發展的競爭優勢。

董事長：高國倫



總經理：蕭慈飛



會計主管：林佳蓉



長興化學工業股份有限公司

監察人查核報告書

茲 准

董事會造送本公司 100 年度各項會計表冊：營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，業經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第 219 條規定繕具報告書，敬請鑒察。

此 致

本公司一百零一年股東常會

長興化學工業股份有限公司

監察人：陳茂正



監察人：張 弘



中 華 民 國 101 年 3 月 23 日



資誠聯合會計師事務所
PricewaterhouseCoopers, Taiwan
80048高雄市新興區民族二路95號22樓
22F, 95 Mintzu 2nd Rd.
Kaohsiung, Taiwan 80048
Tel: (886) 7 237 3116
Fax: (886) 7 236 5631
www.pwc.com/tw

會計師查核報告

(101)財審報字第 11003454 號

長興化學工業股份有限公司 公鑒：

長興化學工業股份有限公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。長興化學工業股份有限公司民國 100 年度及 99 年度採權益法評價之長期股權投資，部分被投資公司係依其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國 100 年度及 99 年度依據其他會計師查核之財務報表採權益法認列之投資收益淨額分別為新台幣 115,994 仟元及 167,128 仟元，截至民國 100 年及 99 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 1,186,804 仟元及 1,131,617 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達長興化學工業股份有限公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

長興化學工業股份有限公司已另行編製民國 100 年度及 99 年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

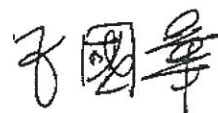
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林億彰



會計師

王國華



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79)台財證(一)第 37504 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 2 3 日

長興化學工業股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金	\$ 214,011	1	\$ 914,007	3
1120	應收票據淨額	544,539	2	590,636	2
1140	應收帳款淨額	2,690,175	9	2,460,419	8
1150	應收帳款 - 關係人淨額	769,789	2	907,032	3
1180	其他應收款 - 關係人	124,226	-	142,250	1
1190	其他金融資產 - 流動	100,500	-	104,064	-
120X	存貨	3,100,811	10	3,128,527	11
1298	其他流動資產 - 其他	268,558	1	387,879	1
11XX	流動資產合計	7,812,609	25	8,634,814	29
基金及投資					
	四(五)(六)(七)及十一				
1450	備供出售金融資產 - 非流動	482,404	2	654,800	2
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	447,754	2	468,737	2
1421	採權益法之長期股權投資	17,756,758	56	15,293,965	51
1440	其他金融資產 - 非流動	16,628	-	15,607	-
14XX	基金及投資合計	18,703,544	60	16,433,109	55
固定資產					
	四(八)				
成本					
1501	土地	449,008	1	449,008	1
1521	房屋及建築	2,296,523	7	2,295,223	8
1531	機器設備	6,283,299	20	6,489,109	22
1533	倉儲設備	453,916	2	503,265	2
1545	試驗設備	778,456	3	748,169	2
1681	其他設備	85,135	-	83,234	-
15X8	重估增值	1,977,218	6	1,977,218	7
15XY	成本及重估增值	12,323,555	39	12,545,226	42
15X9	減：累計折舊	(7,584,122)	(24)	(7,843,350)	(26)
1599	減：累計減損	(168,274)	(1)	(168,275)	(1)
1670	未完工程及預付設備款	265,357	1	177,530	1
15XX	固定資產淨額	4,836,516	15	4,711,131	16
無形資產					
1770	遞延退休金成本	14,828	-	18,613	-
1780	其他無形資產	83,141	-	114,657	-
17XX	無形資產合計	97,969	-	133,270	-
其他資產					
1888	其他資產 - 其他	36,076	-	36,640	-
18XX	其他資產合計	36,076	-	36,640	-
1XXX	資產總計	\$ 31,486,714	100	\$ 29,948,964	100

(續次頁)

長興化學工業股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	四(十一)	\$	1,019,162	3	\$	569,652	2
2110	應付短期票券	四(十二)		599,318	2		-	-
2120	應付票據			20,330	-		26,077	-
2140	應付帳款	五(二)		1,244,378	4		1,679,250	6
2160	應付所得稅	四(十八)		43,379	-		93,952	-
2170	應付費用			451,023	1		480,227	1
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十三)		-	-		850,000	3
2298	其他流動負債 - 其他	十		174,375	1		186,395	1
21XX	流動負債合計			3,551,965	11		3,885,553	13
長期負債								
2400	公平價值變動列入損益之金融負債 - 非流動	十		5,606	-		11,079	-
2420	長期借款	四(十三)		6,300,000	20		5,600,000	19
24XX	長期負債合計			6,305,606	20		5,611,079	19
各項準備								
2510	土地增值稅準備	四(八)		640,717	2		640,717	2
25XX	各項準備合計			640,717	2		640,717	2
其他負債								
2810	應計退休金負債	四(十四)		856,951	3		803,372	2
2860	遞延所得稅負債 - 非流動	四(十八)		1,617,254	5		1,446,869	5
2888	其他負債 - 其他			1,740	-		1,482	-
28XX	其他負債合計			2,475,945	8		2,251,723	7
2XXX	負債總計			12,974,233	41		12,389,072	41
股東權益								
股本								
3110	普通股股本	一及四(十五)		9,923,971	32		9,451,401	32
資本公積								
3211	普通股溢價	四(十六)		309,017	1		309,017	1
3220	庫藏股票交易			19,642	-		19,642	-
3260	長期投資			5,889	-		296	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	四(十七)		2,375,769	8		2,129,964	7
3350	未分配盈餘			3,303,021	10		4,222,249	14
股東權益其他調整項目								
3420	累積換算調整數			1,499,029	5		197,754	1
3430	未認列為退休金成本之淨損失	四(十四)	(	262,875)	(1 )	(	282,916)	(1)
3450	金融商品之未實現損益	四(五)		317,433	1		490,900	2
3460	未實現重估增值	四(八)		1,021,585	3		1,021,585	3
3XXX	股東權益總計			18,512,481	59		17,559,892	59
重大承諾事項及或有負債(附註七)								
重大期後事項(附註九)								
負債及股東權益總計			\$	31,486,714	100	\$	29,948,964	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林億彰、王國華會計師民國 101 年 3 月 23 日查核報告。

董事長：高國倫



經理人：蕭慈飛



會計主管：林佳蓉



長興化學工業股份有限公司

損益表

民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	100 年 度			99 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
營業收入	五(二)及十一						
4110 銷貨收入		\$ 18,476,308	100	\$ 18,913,861	100		
4170 銷貨退回		(25,878)	-	(46,186)	-		
4190 銷貨折讓		(24,413)	-	(21,731)	-		
4000 營業收入合計		18,426,017	100	18,845,944	100		
營業成本	四(二十)及五(二)						
5110 銷貨成本		(16,176,759)	(88)	(16,048,151)	(85)		
5000 營業成本合計		(16,176,759)	(88)	(16,048,151)	(85)		
5910 營業毛利		2,249,258	12	2,797,793	15		
營業費用	四(二十)及五(二)						
6100 推銷費用		(760,020)	(4)	(821,207)	(4)		
6200 管理及總務費用		(566,375)	(3)	(561,333)	(3)		
6300 研究發展費用		(818,042)	(4)	(732,300)	(4)		
6000 營業費用合計		(2,144,437)	(11)	(2,114,840)	(11)		
6900 營業淨利		104,821	1	682,953	4		
營業外收入及利益							
7121 採權益法認列之投資收益	四(七)	1,187,123	6	1,866,303	10		
7140 處分投資利益		44,929	-	177,856	1		
7160 兌換利益		83,428	1	-	-		
7480 什項收入	五(二)	229,449	1	269,486	1		
7100 營業外收入及利益合計		1,544,929	8	2,313,645	12		
營業外費用及損失							
7510 利息費用	四(八)	(165,644)	(1)	(170,273)	(1)		
7560 兌換損失		-	-	(221,955)	(1)		
7880 什項支出		(12,839)	-	(12,273)	-		
7500 營業外費用及損失合計		(178,483)	(1)	(404,501)	(2)		
7900 繼續營業單位稅前淨利		1,471,267	8	2,592,097	14		
8110 所得稅費用	四(十八)	(254,410)	(1)	(134,049)	(1)		
9600 本期淨利		\$ 1,216,857	7	\$ 2,458,048	13		
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後		
基本每股盈餘	四(十九)						
9750 本期淨利		\$ 1.48	\$ 1.23	\$ 2.61	\$ 2.48		
稀釋每股盈餘							
9850 本期淨利		\$ 1.48	\$ 1.22	\$ 2.61	\$ 2.48		

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林億彰、王國華會計師民國101年3月23日查核報告。

董事長：高國倫



經理人：蕭慈飛



會計主管：林佳蓉





長興北學子教育服務有限公司
股東權益變動表

民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

民國 99 年度	民國 100 年度	普通股股本	資本公積	法定盈餘	未分配盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金淨損	金融商品之未實現損益	未實現增值	估價	合計
民國 99 年 1 月 1 日餘額	民國 100 年 1 月 1 日餘額	\$ 9,001,334	\$ 328,659	\$ 1,814,367	\$ 4,510,159	\$ 1,147,711	(\$ 199,776)	\$ 560,267	\$ 1,021,585	\$	\$ 18,184,306
民國 98 年度盈餘指撥及分派(註 1):	民國 99 年度盈餘指撥及分派(註 1):	-	-	315,597	(315,597)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	提列法定盈餘公積	450,067	-	-	(450,067)	-	-	-	-	-	-
股票股利	股票股利	-	-	-	(1,980,294)	-	-	-	-	(1,980,294)	-
現金股利	現金股利	-	-	-	2,458,048	-	-	-	-	2,458,048	-
民國 99 年度稅後淨利	民國 99 年度稅後淨利	-	-	-	-	-	-	(79,786)	-	(79,786)	-
金融商品未實現損益	金融商品未實現損益	-	-	-	-	-	-	10,419	-	10,419	-
依持股比例認列採權益法被投資公司金融商品未實現損失	依持股比例認列採權益法被投資公司金融商品未實現損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期投資	長期投資	-	296	-	-	-	-	-	-	296	-
國外長期投資換算調整數	國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	(949,957)	-	-	-	(949,957)	-
未認列為退休金成本之淨損失	未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(83,140)	-	-	(83,140)	-
民國 99 年 12 月 31 日餘額	民國 99 年 12 月 31 日餘額	\$ 9,451,401	\$ 328,955	\$ 2,129,964	\$ 4,222,249	\$ 197,754	(\$ 282,916)	\$ 490,900	\$ 1,021,585	(\$ 83,140)	\$ 17,559,892
民國 100 年度	民國 100 年度	\$ 9,451,401	\$ 328,955	\$ 2,129,964	\$ 4,222,249	\$ 197,754	(\$ 282,916)	\$ 490,900	\$ 1,021,585	\$	\$ 17,559,892
民國 100 年 1 月 1 日餘額	民國 100 年 1 月 1 日餘額	-	-	245,805	(245,805)	-	-	-	-	-	-
民國 99 年度盈餘指撥及分派(註 2):	民國 99 年度盈餘指撥及分派(註 2):	472,570	-	-	(472,570)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	提列法定盈餘公積	-	-	-	(1,417,710)	-	-	-	-	(1,417,710)	-
股票股利	股票股利	-	-	-	1,216,857	-	-	-	-	1,216,857	-
現金股利	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國 100 年度稅後淨利	民國 100 年度稅後淨利	-	-	-	-	-	-	(173,467)	-	(173,467)	-
金融商品未實現損益	金融商品未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期投資	長期投資	-	5,593	-	-	-	-	-	-	5,593	-
國外長期投資換算調整數	國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	1,301,275	-	-	-	1,301,275	-
未認列為退休金成本之淨損失	未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	20,041	-	-	20,041	-
民國 100 年 12 月 31 日餘額	民國 100 年 12 月 31 日餘額	\$ 9,923,971	\$ 334,548	\$ 2,375,769	\$ 3,303,021	\$ 1,499,029	(\$ 262,875)	\$ 317,433	\$ 1,021,585	\$ 20,041	\$ 18,512,481

註 1：董監酬勞\$8,000 及員工紅利\$142,019 已於損益表中扣除。
註 2：董監酬勞\$8,000 及員工紅利\$110,612 已於損益表中扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林修彰、王國華會計師民國 101 年 3 月 23 日查核報告。



董事長：高國倫



經理人：蕭惠飛



會計主管：林佳蓉

長興化學工業股份有限公司
現金流量表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
營業活動之現金流量						
本期淨利	\$		1,216,857	\$		2,458,048
調整項目						
備抵呆帳轉列收入數	(		8,336)	(		3,445)
存貨跌價、呆滯及報廢損失			4,283			17,693
採權益法認列之投資收益	(		1,187,123)	(		1,866,303)
採權益法之長期投資發放現金股利			79,410			67,400
處分投資利益	(		44,929)	(		177,856)
折舊費用			449,113			450,621
處分固定資產損失(利益)			3,179	(		850)
各項攤提			43,143			35,350
金融資產及負債評價損失(利益)	(		5,475)			74
備抵閒置資產轉列收入數			-	(		2,685)
認列遞延所得稅費用			216,668			36,747
資產及負債科目之變動						
應收票據			48,056	(		57,512)
應收帳款	(		224,450)			11,601
應收帳款-關係人			138,314	(		157,325)
其他應收款-關係人			18,024	(		10,918)
其他金融資產-流動			3,564	(		11,178)
存貨			23,433	(		645,124)
其他流動資產			63,957	(		119,703)
應付票據	(		5,747)			26,077
應付帳款	(		434,872)			125,257
應付所得稅	(		50,573)	(		124,299)
應付費用	(		29,204)	(		40,935)
其他金融負債-流動			-	(		6,088)
其他流動負債	(		1,075)			1,868
應計退休金負債			77,405			81,138
營業活動之淨現金流入			393,622			87,653
投資活動之現金流量						
其他金融資產減少			-			196,723
處分備供出售金融資產價款			8,941			-
處分以成本衡量之金融資產價款			8,814			1,737
以成本衡量之金融資產減資退回股款			37,105			38,792
收回長期股權投資價款			-			9,171
處分長期股權投資價款			48,750			210,474
取得長期股權投資-子公司價款	(		78,448)	(		535,625)
其他金融資產-非流動減少(增加)	(		1,020)			100
購置固定資產價款	(		590,646)	(		436,592)
處分固定資產價款			2,573			10,350
其他無形資產增加	(		11,062)			-
投資活動之淨現金流出			574,993)			504,870)

(續次頁)

長興化學工業股份有限公司
現金流量表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
融資活動之現金流量						
短期借款增加	\$		449,510	\$		388,850
應付短期票券增加			599,318			-
長期負債增加(減少)	(		150,000)	(		1,750,000)
其他負債-其他增加			257			-
發放現金股利	(		1,417,710)	(		1,980,294)
融資活動之淨現金(流出)流入	(		518,625)	(		158,556)
本期現金及約當現金減少	(		699,996)	(		258,661)
期初現金及約當現金餘額			914,007			1,172,668
期末現金及約當現金餘額	\$		214,011	\$		914,007
現金流量資訊之補充揭露						
本期支付利息	\$		166,019	\$		169,620
減：資本化利息	(		2,562)	(		1,967)
不含利息資本化之本期支付利息	\$		163,457	\$		167,653
本期支付所得稅	\$		88,313	\$		221,602
僅有部份現金支出之投資活動						
固定資產增加數	\$		579,701	\$		496,100
期初應付設備款(帳列其他流動負債)			148,150			88,642
期末應付設備款(帳列其他流動負債)	(		137,205)	(		148,150)
固定資產實際付現數	\$		590,646	\$		436,592
取得子公司之公平市價資訊：						
現金	\$		-	\$		-
長期股權投資			78,448			535,625
小計	\$		78,448	\$		535,625
取得子公司之總價款(依公平價值按持股比例 100%計算)	\$		78,448	\$		535,625
減：取得子公司之現金餘額(依公平價值按持股比例 100%計算)			-			-
取得子公司支付之現金(依公平價值按持股比例 100%計算)	\$		78,448	\$		535,625

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林億彰、王國華會計師民國 101 年 3 月 23 日查核報告。

董事長：高國倫



經理人：蕭慈飛



會計主管：林佳蓉





資誠聯合會計師事務所
PricewaterhouseCoopers, Taiwan
80048 高雄市新興區民族二路95號22樓
22F, 95 Mintzu 2nd Rd.
Kaohsiung, Taiwan 80048
Tel: (886) 7 237 3116
Fax: (886) 7 236 5631
www.pwc.com/tw

會計師查核報告

(101)財審報字第 11004094 號

長興化學工業股份有限公司 公鑒：

長興化學工業股份有限公司及子公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之部分子公司，其財務報表未經本會計師查核；因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所顯示之金額，係依據其他會計師之查核報告，其民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 1,230,317 仟元及 1,181,647 仟元，均佔各該年度合併總資產之 3%；民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 1,149,019 仟元及 1,251,274 仟元，亦均佔各該年度合併營業收入淨額之 3%。另，長興化學工業股份有限公司及子公司民國 100 年度及 99 年度部分採權益法評價之長期股權投資，其所認列之投資損益及附註十一所揭露之被投資公司相關資訊，係依各該公司所委任之會計師所查核之財務報表評價及揭露，民國 100 年度及 99 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資收益淨額分別為新台幣 136,436 仟元及 158,730 仟元，截至民國 100 年及 99 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 761,544 仟元及 709,135 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達長興化學工業股份有限公司及其子公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

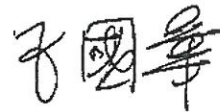
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林億彰



會計師

王國華



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79)台財證(一)第 37504 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 2 3 日

長興化學工業股份有限公司
合併資產負債表
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	100年12月31日			99年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	5,076,529	13	\$	5,021,475	14
1120	應收票據淨額	四(二)		2,203,799	6		1,903,705	5
1140	應收帳款淨額	四(三)		8,600,742	22		7,861,776	22
1190	其他金融資產 - 流動	五(二)及六		420,387	1		241,639	1
120X	存貨	四(四)		6,347,061	16		5,937,743	16
1298	其他流動資產 - 其他	四(五)(十七)		527,972	1		710,110	2
11XX	流動資產合計			<u>23,176,490</u>	<u>59</u>		<u>21,676,448</u>	<u>60</u>
基金及投資								
		四(五)(六)(七)及十一						
1450	備供出售金融資產 - 非流動			482,404	1		654,800	2
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動			553,176	2		570,391	2
1421	採權益法之長期股權投資			761,544	2		709,135	2
1440	其他金融資產 - 非流動			67,539	-		32,088	-
14XX	基金及投資合計			<u>1,864,663</u>	<u>5</u>		<u>1,966,414</u>	<u>6</u>
固定資產								
		四(八)、六及七						
成本								
1501	土地			533,858	1		527,260	2
1521	房屋及建築			6,429,155	17		5,945,836	16
1531	機器設備			12,570,209	32		12,089,253	33
1533	倉儲設備			770,553	2		782,545	2
1545	試驗設備			1,082,994	3		1,006,364	3
1681	其他設備			429,940	1		377,094	1
15X8	重估增值			<u>1,977,218</u>	<u>5</u>		<u>1,977,218</u>	<u>6</u>
15XY	成本及重估增值			23,793,927	61		22,705,570	63
15X9	減：累計折舊		(	12,273,109)	(31 )	(	11,519,533)	(32)
1599	減：累計減損		(	168,274)	(1 )	(	168,275)	(1)
1670	未完工程及預付設備款			<u>1,907,938</u>	<u>5</u>		<u>655,257</u>	<u>2</u>
15XX	固定資產淨額			<u>13,260,482</u>	<u>34</u>		<u>11,673,019</u>	<u>32</u>
無形資產								
1770	遞延退休金成本			14,828	-		18,613	-
1780	其他無形資產	四(九)		789,665	2		788,192	2
17XX	無形資產合計			<u>804,493</u>	<u>2</u>		<u>806,805</u>	<u>2</u>
其他資產								
1888	其他資產 - 其他	四(十七)		101,535	-		102,714	-
18XX	其他資產合計			<u>101,535</u>	<u>-</u>		<u>102,714</u>	<u>-</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>39,207,663</u>	<u>100</u>	\$	<u>36,225,400</u>	<u>100</u>

(續次頁)

長興化學工業股份有限公司
合併資產負債表
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益	附註	100年12月31日		99年12月31日	
		金額	%	金額	%
流動負債					
2100 短期借款	四(十)	\$ 4,540,298	12	\$ 3,675,319	10
2110 應付短期票券	四(十一)	599,318	2	-	-
2120 應付票據		37,200	-	260,898	1
2140 應付帳款		2,672,670	7	3,124,292	9
2160 應付所得稅	四(十七)	102,344	-	166,853	-
2170 應付費用		966,382	2	648,159	2
2270 一年或一營業週期內到期長期負債	四(十二)	426,273	1	1,220,251	3
2298 其他流動負債-其他		267,689	1	284,344	1
21XX 流動負債合計		<u>9,612,174</u>	<u>25</u>	<u>9,380,116</u>	<u>26</u>
長期負債					
2400 公平價值變動列入損益之金融負債-非流動	十	5,606	-	11,079	-
2420 長期借款	四(十二)及六	7,623,636	19	6,106,855	17
24XX 長期負債合計		<u>7,629,242</u>	<u>19</u>	<u>6,117,934</u>	<u>17</u>
各項準備					
2510 土地增值稅準備	四(八)	640,717	2	640,717	2
25XX 各項準備合計		<u>640,717</u>	<u>2</u>	<u>640,717</u>	<u>2</u>
其他負債					
2810 應計退休金負債	四(十三)	856,951	2	803,372	2
2860 遞延所得稅負債-非流動	四(十七)	1,617,254	4	1,446,869	4
2888 其他負債-其他		67,803	-	66,332	-
28XX 其他負債合計		<u>2,542,008</u>	<u>6</u>	<u>2,316,573</u>	<u>6</u>
2XXX 負債總計		<u>20,424,141</u>	<u>52</u>	<u>18,455,340</u>	<u>51</u>
股東權益					
股本					
3110 普通股股本	一及四(十四)	9,923,971	25	9,451,401	26
資本公積					
3211 普通股溢價	四(十五)	309,017	1	309,017	1
3220 庫藏股票交易		19,642	-	19,642	-
3260 長期投資		5,889	-	296	-
保留盈餘					
3310 法定盈餘公積	四(十六)	2,375,769	6	2,129,964	6
3350 未分配盈餘		3,303,021	8	4,222,249	12
股東權益其他調整項目					
3420 累積換算調整數		1,499,029	4	197,754	-
3430 未認列為退休金成本之淨損失	四(十三)	(262,875)	(1)	(282,916)	(1)
3450 金融商品之未實現損益	四(五)	317,433	1	490,900	1
3460 未實現重估增值	四(八)	1,021,585	3	1,021,585	3
361X 母公司股東權益合計		<u>18,512,481</u>	<u>47</u>	<u>17,559,892</u>	<u>48</u>
3610 少數股權		271,041	1	210,168	1
3XXX 股東權益總計		<u>18,783,522</u>	<u>48</u>	<u>17,770,060</u>	<u>49</u>
重大承諾事項及或有負債					
重大之期後事項					
負債及股東權益總計	七 九	<u>\$ 39,207,663</u>	<u>100</u>	<u>\$ 36,225,400</u>	<u>100</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林億彰、王國華會計師民國101年3月23日查核報告。

董事長：高國倫



經理人：蕭慈飛



會計主管：林佳蓉



長興化學工業股份有限公司
合併損益表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	100 年 度		99 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入					
4110 銷貨收入		\$ 37,742,069	100	\$ 36,588,868	100
4170 銷貨退回		(91,044)	-	(96,796)	-
4190 銷貨折讓		(43,363)	-	(36,392)	-
4000 營業收入合計		<u>37,607,662</u>	<u>100</u>	<u>36,455,680</u>	<u>100</u>
營業成本	四(四)(十九)				
5110 銷貨成本		(32,311,067)	(86)	(29,850,603)	(82)
5000 營業成本合計		<u>(32,311,067)</u>	<u>(86)</u>	<u>(29,850,603)</u>	<u>(82)</u>
5910 營業毛利		<u>5,296,595</u>	<u>14</u>	<u>6,605,077</u>	<u>18</u>
營業費用	四(十九)				
6100 推銷費用		(1,571,222)	(4)	(1,632,603)	(4)
6200 管理及總務費用		(1,290,266)	(3)	(1,150,580)	(3)
6300 研究發展費用		(1,018,063)	(3)	(924,729)	(3)
6000 營業費用合計		<u>(3,879,551)</u>	<u>(10)</u>	<u>(3,707,912)</u>	<u>(10)</u>
6900 營業淨利		<u>1,417,044</u>	<u>4</u>	<u>2,897,165</u>	<u>8</u>
營業外收入及利益					
7121 採權益法認列之投資收益	四(七)	136,436	-	158,730	-
7122 股利收入		34,806	-	41,639	-
7140 處分投資利益		48,827	-	179,104	1
7160 兌換利益		206,270	-	-	-
7480 什項收入	五(二)	<u>283,382</u>	<u>1</u>	<u>244,137</u>	<u>1</u>
7100 營業外收入及利益合計		<u>709,721</u>	<u>1</u>	<u>623,610</u>	<u>2</u>
營業外費用及損失					
7510 利息費用	四(八)	(368,648)	(1)	(315,987)	(1)
7560 兌換損失		-	-	(131,053)	(1)
7880 什項支出		(54,877)	-	(54,093)	-
7500 營業外費用及損失合計		<u>(423,525)</u>	<u>(1)</u>	<u>(501,133)</u>	<u>(2)</u>
7900 繼續營業單位稅前淨利		1,703,240	4	3,019,642	8
8110 所得稅費用	四(十七)	(484,322)	(1)	(515,337)	(1)
9600XX 合併總損益		<u>\$ 1,218,918</u>	<u>3</u>	<u>\$ 2,504,305</u>	<u>7</u>
歸屬於：					
9601 合併淨損益		\$ 1,216,857	3	\$ 2,458,048	7
9602 少數股權損益		2,061	-	46,257	-
		<u>\$ 1,218,918</u>	<u>3</u>	<u>\$ 2,504,305</u>	<u>7</u>
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘	四(十八)				
9710 繼續營業單位淨利		\$ 1.72	\$ 1.24	\$ 3.04	\$ 2.52
9740AA 少數股權		(0.01)	(0.01)	(0.04)	(0.04)
9750 本期淨利		<u>\$ 1.71</u>	<u>\$ 1.23</u>	<u>\$ 3.00</u>	<u>\$ 2.48</u>
稀釋每股盈餘	四(十八)				
9810 繼續營業單位淨利		\$ 1.72	\$ 1.23	\$ 3.04	\$ 2.52
9840AA 少數股權		(0.01)	(0.01)	(0.04)	(0.04)
9850 本期淨利		<u>\$ 1.71</u>	<u>\$ 1.22</u>	<u>\$ 3.00</u>	<u>\$ 2.48</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林億彰、王國華會計師民國 101 年 3 月 23 日查核報告。

董事長：高國倫



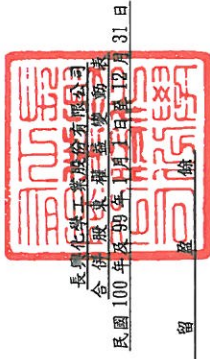
經理人：蕭慈飛



會計主管：林佳蓉



單位：新台幣千元



長華化學工業股份有限公司
合併資產負債變動表
民國100年及99年12月31日

民國99年度	民國100年度	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	未認列為退休基金成本之淨損	金融商品之未實現損益	未實現重估增值	少數股權	合計
民國99年1月1日餘額	民國100年1月1日餘額	\$ 9,001,334	\$ 328,659	\$ 1,814,367	\$ 4,510,159	\$ 1,147,711	(\$ 199,776)	\$ 560,267	\$ 1,021,585	\$ 156,314	\$ 18,340,620
民國98年度盈餘指撥及分派(註1):		-	-	315,597	(315,597)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積		450,067	-	-	(450,067)	-	-	-	-	-	-
股票股利		-	-	-	(1,980,294)	-	-	-	-	-	(1,980,294)
現金股利		-	-	-	2,458,048	-	-	-	-	46,257	2,504,305
民國99年度合併總損益		-	-	-	-	-	-	(79,786)	-	-	(79,786)
金融商品未實現損益		-	-	-	-	-	10,419	-	-	-	10,419
依持股比例認列採權益法被投資公司金融商品未實現損失		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期投資		-	296	-	-	-	-	-	-	-	296
國外長期投資換算調整數		-	-	-	-	(949,957)	-	-	-	-	(949,957)
未認列為退休基金成本之淨損失		-	-	-	-	-	(83,140)	-	-	-	(83,140)
少數股權股東權益變動數		-	-	-	-	-	-	-	-	7,597	7,597
民國99年12月31日餘額	民國100年1月1日餘額	\$ 9,451,401	\$ 328,955	\$ 2,129,964	\$ 4,222,249	\$ 197,754	(\$ 282,916)	\$ 490,900	\$ 1,021,585	\$ 210,168	\$ 17,770,060
民國100年度盈餘指撥及分派(註2):		\$ 9,451,401	\$ 328,955	\$ 2,129,964	\$ 4,222,249	\$ 197,754	(\$ 282,916)	\$ 490,900	\$ 1,021,585	\$ 210,168	\$ 17,770,060
提列法定盈餘公積		-	-	245,805	(245,805)	-	-	-	-	-	-
股票股利		472,570	-	-	(472,570)	-	-	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	(1,417,710)	-	-	-	-	-	(1,417,710)
民國100年度合併總損益		-	-	-	1,216,857	-	-	-	-	2,061	1,218,918
金融商品未實現損益		-	-	-	-	-	-	(173,467)	-	-	(173,467)
長期投資		-	5,593	-	-	-	-	-	-	-	5,593
國外長期投資換算調整數		-	-	-	-	1,301,275	-	-	-	-	1,301,275
未認列為退休基金成本之淨損失		-	-	-	-	-	20,041	-	-	-	20,041
少數股權股東權益變動數		-	-	-	-	-	-	-	-	58,812	58,812
民國100年12月31日餘額	民國100年12月31日餘額	\$ 9,923,971	\$ 334,548	\$ 2,375,769	\$ 3,303,021	\$ 1,499,029	(\$ 262,875)	\$ 317,433	\$ 1,021,585	\$ 271,041	\$ 18,783,522

註1：董監酬勞\$8,000及員工紅利\$142,109已於損益表中扣除。
註2：董監酬勞\$8,000及員工紅利\$110,612已於損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨實誠聯合會計師事務所林德彰、王國華會計師民國101年3月23日查核報告。



董事長：高國倫



經理人：蕭志飛



會計主管：林佳蓉



長興化學工業股份有限公司
合併現金流量表
民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
營業活動之現金流量						
合併總損益	\$		1,218,918	\$		2,504,305
調整項目						
呆帳費用提列數(備抵呆帳轉列收入數)	(		5,249)			230
存貨跌價、呆滯及報廢損失			30,447			24,213
採權益法認列之投資收益	(		136,436)	(		158,730)
採權益法之長期投資發放現金股利			79,410			67,400
處分投資利益	(		48,827)	(		179,104)
折舊費用			1,204,212			1,182,710
處分固定資產損失			2,302			11,184
各項攤提			99,891			104,633
處分無形資產利益	(		43,397)			-
金融資產及負債評價損失(利益)	(		5,475)			74
認列遞延所得稅費用			194,883			35,604
資產及負債科目之變動						
應收票據	(		189,231)	(		249,342)
應收帳款	(		173,414)	(		1,566,971)
其他金融資產-流動	(		176,469)			238,626
存貨	(		178,712)	(		1,531,335)
其他流動資產			142,453	(		272,368)
應付票據	(		223,698)			103,073
應付帳款	(		742,859)			691,357
應付所得稅	(		64,509)	(		104,053)
應付費用			278,002	(		58,320)
其他流動負債	(		20,840)	(		32,807)
應計退休金負債			77,405			81,138
營業活動之淨現金流入			1,318,807			891,517
投資活動之現金流量						
處分備供出售金融資產價款			8,941			-
處分以成本衡量之金融資產價款			15,067			3,735
以成本衡量之金融資產減資退回股款			37,105			38,792
收回長期股權投資價款			-			9,171
處分長期股權投資價款			48,750			210,474
其他金融資產-非流動增加	(		35,451)	(		8,708)
購置固定資產	(		2,159,728)	(		1,361,328)
處分固定資產價款			55,013			34,289
其他無形資產增加	(		19,269)	(		125,903)
處分無形資產價款			52,723			-
其他資產增加	(		80,833)	(		18,201)
投資活動之淨現金流出	(		2,077,682)	(		1,217,679)

(續次頁)

長興化學工業股份有限公司
合併現金流量表
民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

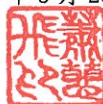
	100	年	度	99	年	度
<u>融資活動之現金流量</u>						
短期借款增加(減少)	\$		583,333	(\$		57,050)
應付短期票券增加			599,318			-
長期借款增加			659,999			2,487,985
發放現金股利	(		1,417,710)	(		1,980,294)
其他負債增加(減少)			1,472	(		7,582)
少數股權變動影響數			58,812			7,597
融資活動之淨現金流入			485,224			450,656
匯率影響數			328,705	(		410,500)
本期現金及約當現金增加(減少)			55,054	(		286,006)
期初現金及約當現金餘額			5,021,475			5,307,481
期末現金及約當現金餘額	\$		5,076,529	\$		5,021,475
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>						
本期支付利息	\$		380,912	\$		329,743
減：資本化利息	(		20,255)	(		1,967)
不含利息資本化之本期支付利息	\$		360,657	\$		327,776
本期支付所得稅	\$		353,948	\$		533,485
<u>僅有部份現金收付之投資活動</u>						
固定資產增加數	\$		2,163,913	\$		1,373,055
期初應付設備款(帳列其他流動負債)			166,697			154,970
期末應付設備款(帳列其他流動負債)	(		170,882)	(		166,697)
固定資產實際付現數	\$		2,159,728	\$		1,361,328

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林億彰、王國華會計師民國101年3月23日查核報告。

董事長：高國倫



經理人：蕭慈飛



會計主管：林佳蓉



長興化學工業股份有限公司

一百零一年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
一、可供分配數	
上期期末未分配盈餘	2,086,165,136
加：一百零一年度稅後淨利	1,216,856,243
截至本期可分配盈餘	3,303,021,379
二、分配項目	
1. 提列法定公積	121,685,625
2. 股東現金股利（每股 1.0 元）	992,397,112
1 ~ 2 合 計	1,114,082,737
三、期末未分配盈餘	2,188,938,642
註：擬議配發員工現金紅利 54,758,531 元	
擬議配發董監事酬勞 6,571,023 元	

- 1、本年度擬分配之股東股利以 100 年度盈餘優先分配。
- 2、依章程規定擬議配發員工紅利金額 54,758,531 元與 100 年度估列員工紅利金額 55,487,061 元相差 728,530 元。
- 3、依章程規定擬議配發董監事酬勞金額 6,571,023 元，與估列數 8,000,000 元相差 1,428,977 元。
- 4、員工現金紅利及董監事酬勞估列差異原因：無重大差異。
- 5、員工現金紅利及董監事酬勞估列差異處理情形：
依會計估計變動處理，列為次年度損益。

董事長：高國倫



總經理：蕭慈飛



會計主管：林佳蓉



長興化學工業股份有限公司
 公司章程修訂條文對照表

修正前	修正後
<p>第八條： 股東會分常會及臨時會二種。常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召開之。</p>	<p>第八條： 股東會分常會及臨時會二種。常會每年<u>至少</u>召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召開之。</p>
<p>第九條： 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。</p>	<p>第九條： 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名<u>或</u>蓋章委託代理人出席。</p>
<p>第十條： 本公司各股東，除有公司法第一七九條規定之股份無表決權外，每股有一表決權。</p>	<p>第十條： 本公司各股東，除<u>依公司法及相關法令規定無表決權之股份外</u>，每股有一表決權。</p>
<p>第十三條： 董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表公司。遇有緊急情事而隨時召集之董事會得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事及監察人。</p>	<p>第十三條： 董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表公司。<u>召集董事會得以書面、傳真或電子方式通知各董事及監察人。</u></p>
<p>第十九條： 本章程訂立於民國 53 年 11 月 17 日。 ---略---</p>	<p>第十九條： 本章程訂立於民國 53 年 11 月 17 日。 ---略--- <u>第四八次修正於民國 101 年 6 月 5 日</u></p>

長興化學工業股份有限公司
取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修正前	修正後
<p>第二條：法令依據</p> <p>本處理程序係依<u>證券交易法</u>（以下簡稱本法）<u>第三十六條之一</u>及<u>財政部證券暨期貨管理委員會91年12月10日(九一)台財證(一)第091000六-0五號函</u>「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」有關規定訂定。</p>	<p>第二條：法令依據</p> <p>本處理程序係依「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」有關規定訂定。</p>
<p>第五條：投資非供營業用不動產與有價證券額度</p> <p>本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下：</p> <p>(一)非供營業使用之不動產，其總額不得高於淨值的百分之五十；子公司不得<u>逾</u>其淨值的百分之三十。</p> <p>(二)投資長、短期有價證券之總額不得高於淨值的百分之三十；子公司不得<u>逾</u>其淨值的百分之二十。</p> <p>(三)投資個別有價證券之金額不得高於淨值的百分之二十；子公司不得<u>逾</u>其淨值的百分之十。</p>	<p>第五條：投資非供營業用不動產與有價證券額度</p> <p>本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下：</p> <p>(一)<u>本公司</u>投資非供營業使用之不動產，其總額不得高於本公司淨值的百分之五十；子公司投資非供營業使用之不動產，其總額不得高於其淨值的百分之三十，<u>惟日本地區子公司及大陸地區投資性子公司不得高於本公司淨值的百分之三十。</u></p> <p>(二)投資長、短期有價證券之總額： 1、<u>本公司</u>投資<u>子公司</u>有價證券之總額不得高於本公司淨值的百分之一百五十，投資非<u>子公司</u>有價證券之總額不得高於<u>本公司</u>淨值的百分之三十。 2、<u>子公司</u>投資<u>本公司</u>之<u>子公司</u>有價證券總額不得高於本公司淨值百分之百，投資非<u>本公司</u>子公司之有價證券總額不得高於<u>本公司</u>淨值的百分之二十。</p> <p>(三)投資個別有價證券之金額： 1、<u>本公司</u>投資<u>個別子公司</u>有價證券之金額不得高於本公司淨值的百分之五十，投資非<u>子公司</u>之個別有價證券金額不得高於<u>本公司</u>淨值的百分之十。 2、<u>子公司</u>投資<u>本公司</u>之<u>個別子公司</u>有價證券金額不得高於本公司淨值的百分之三十，投資非<u>本公司</u>子公司之個別有價證券金額不得高於<u>本公司</u>淨值的百分之五。</p>
<p>第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序</p> <p>一、<u>評估及作業程序</u></p> <p>本公司取得或處分不動產及其他固定資產，悉依本公司內部<u>控制制度固定資產循環程序</u>辦理。</p> <p>...</p> <p>四、<u>不動產或其他固定資產估價報告</u></p> <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取</p>	<p>第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序</p> <p>一、<u>作業程序</u></p> <p>本公司取得或處分不動產及其他固定資產，悉依本公司內部<u>相關規定</u>辦理。</p> <p>...</p> <p>四、<u>評估程序</u></p> <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取</p>

<p>得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>...</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>...</p> <p>(四)契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>	<p>得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>...</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，<u>除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外</u>，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>...</p> <p>(四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>
<p>第八條：取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環作業辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>...</p> <p>(二)屬資金調度所為之有價證券買賣其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者授權財務部主管核可，其餘買賣均由總經理、董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備。</p> <p>...</p> <p>四、取得專家意見</p> <p>本公司取得或處分有價證券，除符合下列規定情事者外，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見：</p> <p>(一)發起設立或募集設立而以現金出資取得有價證券者。</p> <p>(二)參與認購標的公司依相關法令辦理現金增資而按面額發行之有價證券者。</p> <p>(三)參與認購轉投資百分之百之被投資公司辦理現金增資發行之有價證券者。</p> <p>(四)於證券交易所或證券商營業處所買賣之上市、上櫃及興櫃有價證券。</p> <p>(五)屬公債、附買回、賣回條件之債券。</p> <p>(六)海內外基金。</p> <p>(七)依證券交易所或櫃買中心之上市(櫃)證</p>	<p>第八條：取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、作業程序</p> <p>本公司有價證券之購買與出售，悉依本公司內部相關規定辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>...</p> <p>(二)屬資金調度所為之有價證券買賣其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者授權財務部主管核可，其餘買賣於第五條之額度內依授權及內部相關規定行之。</p> <p>...</p> <p>四、評估程序</p> <p>本公司取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或主管機關另有規定者，不在此限。</p> <p>(一)刪除</p> <p>(二)刪除</p> <p>(三)刪除</p> <p>(四)刪除</p> <p>(五)刪除</p> <p>(六)刪除</p> <p>(七)刪除</p>

<p><u>券標購辦法或拍賣辦法取得或處分上市(櫃)公司股票。</u></p> <p><u>(八)參與公開發行公司現金增資認股而取得，且取得之有價證券非屬私募有價證券者。</u></p> <p><u>(九)依證券投資信託及顧問法第十一條第一項及證券主管機關九十三年十一月依日金管證四字第0九三000五二四九號令規定於基金成立前申購基金者。</u></p> <p><u>(十)申購或買回之國內私募基金，如信託契約中已載明投資策略除證券信用交易及所持未沖銷證券相關商品部位外，餘與公募基金之投資範圍相同者。本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</u></p>	<p>(八)刪除</p> <p>(九)刪除</p> <p>(十)刪除</p>
<p><u>第九條：向關係人取得不動產之處理程序</u></p> <p>一、本公司向關係人購買或交換而取得不動產，除依第七條取得不動產處理程序辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之：</p> <p>(一)取得不動產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)依本條第三項第(一)款及(四)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p>	<p><u>第九條：關係人交易</u></p> <p>一、本公司與關係人取得或處分資產，除依本程序相關規定辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。<u>交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</u>另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，<u>或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項，惟本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得授權董事長於一定額度內先行決行，事後再提報最近期董事會追認：</u></p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)<u>向關係人取得不動產，依本條第三項第(一)款及(四)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</u></p> <p>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)<u>依前項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</u></p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p>

<p>第十條：取得或處分會員證或無形資產之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序 本公司取得或處分會員證或無形資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>1. 取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報總經理，其金額在實收資本額百分之一或新台幣參佰萬元以下者，應呈請總經理核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣參佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>2. 取得或處分無形資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在實收資本額百分之十或新台幣貳仟萬元以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣貳仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>...</p> <p>四、會員證或無形資產專家評估意見報告</p> <p>...</p>	<p>第十條：取得或處分會員證或無形資產之處理程序</p> <p>一、作業程序 本公司取得或處分會員證或無形資產，悉依本公司內部相關規定辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>1. 取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報總經理，其金額在新台幣參佰萬元以下者，應呈請總經理核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣參佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>2. 取得或處分無形資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣貳仟萬元以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣貳仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>...</p> <p>四、評估程序</p> <p>...</p>
<p>本條新增</p>	<p>第十條之一： 前四條交易金額之計算，應依第十四條第一項第(五)款規定辦理。</p>
<p>第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序 本公司從事衍生性商品交易，應適用本公司「從事衍生性商品交易處理程序」之規定辦理。</p>	<p>第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序 本公司從事衍生性商品交易，應適用本公司「從事衍生性商品交易處理準則」之規定辦理。</p>
<p>第十四條：資訊公開揭露程序</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>(一)向關係人取得不動產。</p> <p>(二)從事大陸地區投資。</p> <p>(三)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(四)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(五)除前四款以外之資產交易或金融機構處分債權，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： ...</p> <p>5. 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額</p>	<p>第十四條：資訊公開揭露程序</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四)除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： ...</p> <p>5. 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投</p>

<p>未達新臺幣五億元以上。 ...</p> <p>(六)前述第<u>五</u>款交易金額之計算方式如下，… 三、公告申報程序 …</p> <p>(五)本公司依規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報： 1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p>	<p>入之交易金額未達新臺幣五億元以上。 …</p> <p>(五)前述第<u>四</u>款交易金額之計算方式如下，… … 三、公告申報程序 …</p> <p>(五)本公司依規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報： 1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 3. 原公告申報內容有變更。</p>
<p>第十五條：對子公司取得或處分資產之控管： 一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，提報<u>總</u>公司董事長核准後，並經子公司董事會通過後實施，修正時亦同。 二、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所訂公告申報標準者，<u>母</u>公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。 三、子公司之公告申報標準中，所稱「<u>達</u>公司實收資本額百分之二十，係以<u>母(本)公司</u>之實收資本額為準。</p>	<p>第十五條：對子公司取得或處分資產之控管： 一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，提報<u>母(本)</u>公司董事長核准後，並經子公司董事會通過後實施，修正時亦同。 二、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所訂公告申報標準者，<u>母(本)</u>公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。 三、子公司之公告申報標準中，所稱「<u>達</u>公司實收資本額百分之二十或<u>總資產</u>百分之十」<u>規定</u>，係以<u>母(本)公司</u>之實收資本額或<u>總資產</u>為準。</p>