

長興化學工業股份有限公司
一〇二年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇二年六月二十日(星期四)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 701,691,138 股，佔本公司已發行股份總數 992,397,112 股之 70.71%。

主席：高國倫



記錄：林久能



- 一、宣佈開會（報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會）
- 二、主席致詞（略）
- 三、報告事項
 - （一）本公司一〇一年度營業報告。（詳附件一）
 - （二）監察人審查一〇一年度決算表冊報告。（詳附件二）
 - （三）本公司一〇一年度對外背書保證辦理情形。（洽悉）
 - （四）本公司一〇一度從事衍生性商品交易情形。（洽悉）
 - （五）子公司長興光電材料工業(營口)有限公司取消資金貸與他人額度報告。（洽悉）
 - （六）本公司「董事會議事規範」修訂報告。（洽悉）
- 四、承認事項
 - 案由一：承認一〇一年度決算表冊，敬請 承認。 （董事會提）
說明：一、本公司一〇一年度各項決算表冊：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 102 年 3 月 26 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通過。
- 案由二：一〇一度盈餘分派案，敬請 承認。 （董事會提）
說明：一、一〇一年度盈餘分配，擬發放現金股利 1.1 元/股，本公司擬具一〇一年度盈餘分配表，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 102 年 3 月 26 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通過。

五、討論事項

案由一：本公司「資金貸與他人作業程序」修訂案。 (董事會提)

說 明：一、配合金融監督管理委員會發布修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」相關條文，以符法令規定。

二、修正條文對照表請參閱 (附件六)。

三、敬請 討論。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議通過。

案由二：本公司「背書保證作業程序」修訂案。 (董事會提)

說 明：一、配合金融監督管理委員會發布修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，修訂本公司「背書保證作業程序」相關條文，以符法令規定。

二、修正條文對照表請參閱(附件七)。

三、敬請 討論。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議通過。

案由三：公司章程修訂案。 (董事會提)

說 明：一、因應公司組織運作，擬設置副董事長乙職，爰修訂公司章程第十三條條文。

二、配合公司法暨因應 IFRS 相關規定，爰修訂公司章程第十七條條文。

三、增列本次修訂章程日期，爰修訂公司章程第十九條條文。

四、修正條文對照表請參閱(附件八)。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議通過。

案由四：本公司「從事衍生性商品交易處理準則」修訂案。(董事會提)

說明：一、配合金融監督管理委員會發布修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，修訂本公司「從事衍生性商品交易處理準則」相關條文，以符法令規定。

二、修正條文對照表請參閱（附件九）。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議通過。

六、選舉事項

案由：本公司第十六屆董事、監察人改選案。（董事會提）

說明：一、第十五屆董事、監察人迄 102 年 6 月 14 日止任期屆滿，依法全面改選。

二、依章程規定，選出第十六屆董事七人、監察人二人，任期三年，自 102 年 6 月 20 日起至 105 年 6 月 19 日止。

三、敬請 選舉。

選舉結果：第十六屆董事、監察人當選名單及當選權數如下表，其任期自 102 年 6 月 20 日起至 105 年 6 月 19 日止。

董事當選名單：

戶號或身分證號	姓名或戶名	當選權數
6	高國倫	806,288,761
398	光陽工業股份有限公司 代表人：柯俊斌	643,551,145
71	高英智	571,945,905
17	楊淮焜	564,861,189
70	黃梧桐	488,642,116
386	蕭慈飛	454,357,181
354	謝錦坤	452,009,010

監察人當選名單：

戶號或身分證號	姓名或戶名	當選權數
94	陳茂正	581,357,337
52	張弘	542,036,665

七、其他議案

案 由：解除第十六屆董事競業禁止限制案。 (董事會提)

說 明：一、第十六屆當選董事受公司法第 209 條第一項有關董事競業禁止之限制，敬請 同意，許可本屆當選董事於同時擔任本公司轉投資公司為屬於本公司營業範圍內之行為時，不受競業禁止之限制。

補充說明：擬解除競業禁止限制之新選任董事同時擔任本公司轉投資公司職務，其個別解除兼任職務情形如下：

董事	兼任公司	擔任職務
謝錦坤	高新 PETFILM 投資株式會社 Eternal Electronic Material Co.,Ltd(Thailand)	監事 董事長
光陽工業股份有限公司 代表人：柯俊斌	長陽開發科技股份有限公司	董事

二、敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議通過。

八、臨時動議：無

九、散會

營業報告書

首先要感謝全體股東在民國 101 年對長興的支持，使本公司的業務能順利開展。檢視去年台灣產業景氣各項指標，經濟環境仍持續處於低迷不振，世界各國市場經濟均呈疲弱，美國以及歐盟諸國存在財政金融等多重問題，皆需要長時間的對策與解決，綜觀去年全球整體經濟環境成長率明顯趨緩。

本公司在此大環境經濟不佳的氛圍下，101 年度集團合併營收為 356 億元，較之於 100 年度雖稍減約 5%，但公司全年合併稅後淨利 12.62 億元，相較於 100 年度則有 3.74% 之微幅成長。

面對 102 年國際總體經濟環境的詭譎多變，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，並積極開拓新市場，以期能夠掌握成長的契機；本公司將全力以赴，再創佳績，不負完成全體股東的託付與期許。

茲將 101 年度營業狀況報告如下：

一、101 年營業報告

(一)營業計劃執行成果

本公司 101 年度營收淨額計 168.34 億元，與 100 年度營業額比較，減少 8.64%；在經營利益方面，稅前淨利為 15.27 億元，比上年度增加 3.77%，稅後淨利為 12.62 億元，每股稅後盈餘為 1.27 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	16,834,248
營業毛利	2,619,836
營業損益	322,023
利息收入	5,017
其他收入	1,496,471

利息費用	168,058
其他費用	128,705
稅前損益	1,526,748
稅後損益	1,262,422
每股盈餘(元)	1.27

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 本 比 率	營 業 利 益		3
	稅 前 純 益		15
	純 益 率		8
	每 股 盈 餘 (元)		1.27

(三)合併財務報告

本公司 101 年度合併營收計 356 億元，較 100 年度減少約 5%。全年稅後淨利 12.62 億元，較 100 年度增加 3.74%。

(四)預算執行情形

101 年度編列經費預算共 50.22 億元，實支 45.6 億元，其中固定費用 30.8 億元，變動費用 14.8 億元，動支率 91%。

(五)研究發展狀況

1、101 年度研發成果：

- (1) 觸控面板介面貼合用液態光學膠。
- (2) 低毒性、長效型防污漆樹脂。
- (3) 低黏度高固含商標水膠。
- (4) 空乾型軟質補土用不飽和聚酯樹脂。
- (5) 光學膜用高折射率 UV 塗料。
- (6) 黏著膠用 UV 固化單體。
- (7) IC 封裝用塑封料開發。
- (8) 化鎳浸金製程用乾膜光阻。

(9) LED 封裝用高信賴性矽膠材。

(10) 太陽能電池抗蝕刻膠材開發。

2、未來研究方向如下：

(1) 導電高分子的開發與應用。

(2) 水性 UV 樹脂、阻燃樹脂及抗指紋漆。

(3) 軟性電路板用感光聚醯亞胺材料。

(4) LED 封裝用高折射率矽膠材開發。

(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：導電膠、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、膜材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、繼續中國大陸更完整的市場佈局外，亦積極拓展在東北亞、東協（ASEAN）與新興市場的深耕經營，同時加強配合國際大廠合作，讓業務面的成長更紮實穩健，調整產品結構提升毛利率並降低未來交易的財務風險。

面對 102 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需求，確保未來長期發展競爭優勢。

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 101 年度營業報告書、財務報表、盈餘分配議案及合併財務報表，業經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第 219 條規定繕具查核報告書，敬請鑒察。

此 致

本公司 102 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 102 年 3 月 26 日



會計師查核報告

(102)財審報字第 12003245 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 101 年及 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年及 100 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 101 年度及 100 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 101 年度及 100 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 117,334 仟元及 115,994 仟元，截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 1,737,123 仟元及 1,186,804 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 101 年及 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。



資誠

長興化學工業股份有限公司已另行編製民國 101 年度及 100 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

林億彰



會計師

廖阿甚

廖阿甚



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

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010015969 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 6 日

長興化學工業股份有限公司
資產負債表

民國101年及100年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金	\$ 1,468,917	4	\$ 214,011	1
1120	應收票據淨額	612,625	2	541,792	2
1130	應收票據 - 關係人淨額	1,820	-	2,747	-
1140	應收帳款淨額	2,313,962	7	2,690,175	9
1150	應收帳款 - 關係人淨額	699,128	2	769,789	2
1180	其他應收款 - 關係人	122,002	-	124,226	-
1190	其他金融資產 - 流動	328,975	1	32,995	-
120X	存貨	2,836,294	9	3,100,811	10
1286	遞延所得稅資產 - 流動	86,738	-	131,330	-
1298	其他流動資產 - 其他	171,378	1	204,733	1
11XX	流動資產合計	<u>8,641,839</u>	<u>26</u>	<u>7,812,609</u>	<u>25</u>
基金及投資					
1450	備供出售金融資產 - 非流動	581,563	2	482,404	2
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	147,754	-	447,754	2
1421	採權益法之長期股權投資	18,545,337	57	17,756,758	56
1440	其他金融資產 - 非流動	17,680	-	16,628	-
14XX	基金及投資合計	<u>19,292,334</u>	<u>59</u>	<u>18,703,544</u>	<u>60</u>
固定資產					
成本					
1501	土地	487,080	2	449,008	1
1521	房屋及建築	2,417,306	7	2,296,523	7
1531	機器設備	6,601,584	20	6,283,299	20
1533	倉儲設備	469,158	1	453,916	2
1545	試驗設備	824,620	3	778,456	3
1681	其他設備	79,331	-	85,135	-
15X8	重估增值	1,977,218	6	1,977,218	6
15XY	成本及重估增值	12,856,297	39	12,323,555	39
15X9	減：累計折舊	(7,993,011)	(24)	(7,584,122)	(24)
1599	減：累計減損	(168,176)	-	(168,274)	(1)
1670	未完工程及預付設備款	125,659	-	265,357	1
15XX	固定資產淨額	<u>4,820,769</u>	<u>15</u>	<u>4,836,516</u>	<u>15</u>
無形資產					
1770	遞延退休金成本	11,042	-	14,828	-
1780	其他無形資產	47,145	-	83,141	-
17XX	無形資產合計	<u>58,187</u>	<u>-</u>	<u>97,969</u>	<u>-</u>
其他資產					
1888	其他資產 - 其他	9,370	-	36,076	-
18XX	其他資產合計	<u>9,370</u>	<u>-</u>	<u>36,076</u>	<u>-</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 32,822,499</u>	<u>100</u>	<u>\$ 31,486,714</u>	<u>100</u>

(續次頁)

長興化學工業股份有限公司

資產負債表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益	附註	101年12月31日		100年12月31日	
		金額	%	金額	%
流動負債					
2100 短期借款	四(十一)	\$ 1,324,970	4	\$ 1,019,162	3
2110 應付短期票券	四(十二)	449,683	1	599,318	2
2120 應付票據		47,311	-	20,330	-
2140 應付帳款	五(二)	1,573,159	5	1,244,378	4
2160 應付所得稅	四(十八)	110,370	-	43,379	-
2170 應付費用		481,557	2	451,023	1
2270 一年或一營業週期內到期長期負債	四(十三)	2,070,000	6	-	-
2298 其他流動負債-其他	十	130,784	1	174,375	1
21XX 流動負債合計		<u>6,187,834</u>	<u>19</u>	<u>3,551,965</u>	<u>11</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	-
2420 長期借款	四(十三)	5,030,000	15	6,300,000	20
24XX 長期負債合計		<u>5,030,000</u>	<u>15</u>	<u>6,305,606</u>	<u>20</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(十四)	961,981	3	856,951	3
2860 遞延所得稅負債-非流動	四(十八)	1,738,488	5	1,617,254	5
2888 其他負債-其他		3,347	-	1,740	-
28XX 其他負債合計		<u>2,703,816</u>	<u>8</u>	<u>2,475,945</u>	<u>8</u>
2XXX 負債總計		<u>14,562,367</u>	<u>44</u>	<u>12,974,233</u>	<u>41</u>
股東權益					
股本					
3110 普通股股本	一及四(十五)	9,923,971	30	9,923,971	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		37,099	-	5,889	-
保留盈餘					
3310 法定盈餘公積	四(十七)	2,497,454	8	2,375,769	8
3350 未分配盈餘		3,451,361	11	3,303,021	10
股東權益其他調整項目					
3420 累積換算調整數		882,985	3	1,499,029	5
3430 未認為退休金成本之淨損失	四(十四)	(299,574)	(1)	(262,875)	(1)
3450 金融商品之未實現損益	四(五)	416,592	1	317,433	1
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		<u>18,260,132</u>	<u>56</u>	<u>18,512,481</u>	<u>59</u>
重大承諾事項及或有負債					
重大期後事項					
負債及股東權益總計		<u>\$ 32,822,499</u>	<u>100</u>	<u>\$ 31,486,714</u>	<u>100</u>

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、廖阿基會計師民國102年3月26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101年及100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	101 年 度		100 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入	五(二)及十一				
4110 銷貨收入		\$ 16,906,798	100	\$ 18,476,308	100
4170 銷貨退回		(48,910)	-	(25,878)	-
4190 銷貨折讓		(23,640)	-	(24,413)	-
4000 營業收入合計		<u>16,834,248</u>	<u>100</u>	<u>18,426,017</u>	<u>100</u>
營業成本	五(二)				
5110 銷貨成本		(14,214,412)	(84)	(16,176,759)	(88)
5000 營業成本合計		<u>(14,214,412)</u>	<u>(84)</u>	<u>(16,176,759)</u>	<u>(88)</u>
5910 營業毛利		<u>2,619,836</u>	<u>16</u>	<u>2,249,258</u>	<u>12</u>
營業費用	五(二)				
6100 推銷費用		(799,203)	(5)	(760,020)	(4)
6200 管理及總務費用		(566,247)	(3)	(566,375)	(3)
6300 研究發展費用		(932,363)	(6)	(818,042)	(4)
6000 營業費用合計		<u>(2,297,813)</u>	<u>(14)</u>	<u>(2,144,437)</u>	<u>(11)</u>
6900 營業淨利		<u>322,023</u>	<u>2</u>	<u>104,821</u>	<u>1</u>
營業外收入及利益					
7121 採權益法認列之投資收益	四(七)	1,256,843	8	1,187,123	6
7140 處分投資利益		7,864	-	44,929	-
7160 兌換利益		-	-	83,428	1
7480 什項收入	五(二)	<u>236,781</u>	<u>1</u>	<u>229,449</u>	<u>1</u>
7100 營業外收入及利益合計		<u>1,501,488</u>	<u>9</u>	<u>1,544,929</u>	<u>8</u>
營業外費用及損失					
7510 利息費用	四(八)	(168,058)	(1)	(165,644)	(1)
7560 兌換損失		(117,131)	(1)	-	-
7880 什項支出		(11,574)	-	(12,839)	-
7500 營業外費用及損失合計		<u>(296,763)</u>	<u>(2)</u>	<u>(178,483)</u>	<u>(1)</u>
7900 繼續營業單位稅前淨利		<u>1,526,748</u>	<u>9</u>	<u>1,471,267</u>	<u>8</u>
8110 所得稅費用	四(十八)	(264,326)	(1)	(254,410)	(1)
9600 本期淨利		<u>\$ 1,262,422</u>	<u>8</u>	<u>\$ 1,216,857</u>	<u>7</u>
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘	四(十九)				
9750 本期淨利		<u>\$ 1.54</u>	<u>\$ 1.27</u>	<u>\$ 1.48</u>	<u>\$ 1.23</u>
稀釋每股盈餘					
9850 本期淨利		<u>\$ 1.53</u>	<u>\$ 1.27</u>	<u>\$ 1.48</u>	<u>\$ 1.23</u>

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、廖阿甚會計師民國102年3月26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

股東權益變動表

民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

	保		留		未分配盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損	金融商品之未實現損益	未實現增值	合計
	普通股股本	資本公積	法定盈餘	盈餘						
民國100年度										
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	\$ 17,559,892	
民國99年度盈餘指撥及分派(註1):	-	-	245,805	(245,805)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	472,570	-	(472,570)	(472,570)	-	-	-	-	-	-
股票股利	-	-	(1,417,710)	(1,417,710)	-	-	-	-	-	(1,417,710)
現金股利	-	-	-	1,216,857	-	-	-	-	-	1,216,857
民國100年度稅後淨利	-	-	-	-	-	-	(173,467)	-	-	(173,467)
金融商品未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,593
長期投資	-	5,593	-	-	-	-	-	-	-	1,301,275
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	-	-	-	-	-	20,041	-	-	-	20,041
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	\$ 18,512,481	
民國101年度										
民國101年1月1日餘額	\$ 9,923,971	\$ 334,548	\$ 2,375,769	\$ 3,303,021	\$ 1,499,029	(\$ 262,875)	\$ 317,433	\$ 1,021,585	\$ 18,512,481	
民國100年度盈餘指撥及分派(註2):	-	-	121,685	(121,685)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	(992,397)	(992,397)	-	-	-	-	-	(992,397)
現金股利	-	-	-	1,262,422	-	-	-	-	-	1,262,422
民國101年度稅後淨利	-	-	-	-	-	-	99,159	-	-	99,159
金融商品未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,210
長期投資	-	31,210	-	-	-	-	-	-	-	616,044
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	(616,044)	-	-	-	-	(616,044)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(36,699)	-	-	-	(36,699)
民國101年12月31日餘額	\$ 9,923,971	\$ 365,758	\$ 2,497,454	\$ 3,451,361	\$ 882,985	(\$ 299,574)	\$ 416,592	\$ 1,021,585	\$ 18,260,132	

註1：董監酬勞\$8,000及員工紅利\$110,612已於損益表中扣除。
 註2：董監酬勞\$8,000及員工紅利\$54,759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德彰、廖阿甚會計師民國102年3月26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
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 1,262,422	\$ 1,216,857
調整項目		
呆帳費用提列(轉列收入)數	8,410 (	8,336)
存貨(回升利益)跌價、呆滯及報廢損失	(10,255)	4,283
採權益法認列之投資收益	(1,256,843 ) (	1,187,123)
採權益法之長期投資發放現金股利	517,094	79,410
處分投資利益	(7,815 ) (	44,929)
折舊費用	471,848	449,113
處分固定資產損失	2,339	3,179
各項攤提	38,058	43,143
金融資產及負債評價利益	(5,606 ) (	5,475)
資產及負債科目之變動		
應收票據	(69,906)	48,056
應收帳款	367,804 (	224,450)
應收帳款-關係人	70,661	138,314
其他應收款-關係人	2,225	18,024
其他金融資產-流動增加	4,019 (	15,519)
存貨	274,772	23,433
其他流動資產	33,353	83,041
遞延所得稅資產淨動數	165,826	216,668
應付票據	26,981 (	5,747)
應付帳款	328,781 (	434,872)
應付所得稅	66,991 (	50,573)
應付費用	30,534 (	29,204)
其他流動負債	(11,204 ) (	1,075)
應計退休金負債	72,117	77,405
營業活動之淨現金流入	<u>2,382,606</u>	<u>393,623</u>
投資活動之現金流量		
其他金融資產-非流動增加	(1,052 ) (	1,021)
處分備供出售金融資產價款	-	8,941
以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	37,105
處分長期股權投資價款	16,585	48,750
取得採權益法之長期股權投資	(639,880)	-
取得子公司	(2,554 ) (	78,448)
購置固定資產價款	(491,026 ) (	590,646)
處分固定資產價款	1,896	2,573
處分開置資產價款	24,596	-
其他無形資產增加	(1,650 ) (	11,062)
處分以成本衡量之金融資產價款	-	8,814
投資活動之淨現金流出	<u>(1,093,085)</u>	<u>(574,994)</u>

(續次頁)

長興化學工業股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	101	年	度	100	年	度
<u>融資活動之現金流量</u>						
短期借款增加	\$		305,808	\$		449,510
應付短期票券(減少)增加	(		149,635)	(		599,318)
長期負債增加(減少)			800,000	(		150,000)
其他負債-其他增加			1,609			257
發放現金股利	(		992,397)	(		1,417,710)
融資活動之淨現金流出	(		34,615)	(		518,625)
本期現金及約當現金增加(減少)			1,254,906	(		699,996)
期初現金及約當現金餘額			214,011			914,007
期末現金及約當現金餘額	\$		1,468,917	\$		214,011
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>						
本期支付利息	\$		182,258	\$		166,019
減：資本化利息	(		2,402)	(		2,562)
不含利息資本化之本期支付利息	\$		179,856	\$		163,457
本期支付所得稅	\$		31,509	\$		88,313
<u>僅有部份現金支出之投資活動</u>						
固定資產增加數	\$		458,637	\$		579,701
期初應付設備款(帳列其他流動負債)			137,205			148,150
期末應付設備款(帳列其他流動負債)	(		104,816)	(		137,205)
固定資產實際付現數	\$		491,026	\$		590,646
<u>取得子公司之公平市價資訊：</u>						
現金	\$		-	\$		-
長期股權投資			2,554			78,448
小計	\$		2,554	\$		78,448
取得子公司之總價款(依公平價值按持股比例 100%計算)	\$		2,554	\$		78,448
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)	\$		2,554	\$		78,448

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、廖阿甚會計師民國 102 年 3 月 26 日查核報告。

董事長：高國倫



經理人：蕭慈飛



會計主管：林佳蓉





會計師查核報告

(102)財審報字第 12003876 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 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年及 100 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列示之金額，係依據其他會計師之查核報告，其民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 1,066,982 仟元及 1,230,317 仟元，均佔各該年度合併總資產之 3%；民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 1,008,355 仟元及 1,149,019 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 101 年度及 100 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 101 年度及 100 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 165,109 仟元及 136,436 仟元，佔各該年度合併稅前淨利之 9%、8%，截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 1,414,225 仟元及 761,544 仟元，佔各該年度合併總資產之 4%、2%。

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



資誠

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 101 年及 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 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自民國 102 年 1 月 1 日起採用前行政院金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(IFRSs)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製長興化學工業股份有限公司及其子公司之合併財務報表。長興化學工業股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會於民國 99 年 2 月 2 月金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資誠聯合會計師事務所

林億彰



會計師

廖阿甚



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

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010015969 號

中華民國 102 年 3 月 26 日

長興化學工業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100 現金及約當現金	四(一)	\$ 6,117,193	15	\$ 5,076,529	13
1120 應收票據淨額	四(二)	2,146,971	5	2,203,799	6
1140 應收帳款淨額	四(三)	8,141,615	21	8,600,742	22
1190 其他金融資產 - 流動	五(二)及六	428,840	1	305,606	1
120X 存貨	四(四)	6,253,048	16	6,347,061	16
1286 遞延所得稅資產 - 流動	四(十七)	123,493	-	149,918	-
1298 其他流動資產 - 其他		664,569	2	492,835	1
11XX 流動資產合計		<u>23,875,729</u>	<u>60</u>	<u>23,176,490</u>	<u>59</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		581,563	1	482,404	1
1480 以成本衡量之金融資產 - 非流動		248,683	1	553,176	2
1421 採權益法之長期股權投資		1,414,225	4	761,544	2
1440 其他金融資產 - 非流動		30,708	-	67,539	-
14XX 基金及投資合計		<u>2,275,179</u>	<u>6</u>	<u>1,864,663</u>	<u>5</u>
固定資產					
	四(八)、六及七				
成本					
1501 土地		564,506	1	533,858	1
1521 房屋及建築		7,228,485	18	6,429,155	17
1531 機器設備		13,867,657	35	12,570,209	32
1533 倉儲設備		802,576	2	770,553	2
1545 試驗設備		1,157,091	3	1,082,994	3
1681 其他設備		448,128	1	429,940	1
15X8 重估增值		<u>1,977,218</u>	<u>5</u>	<u>1,977,218</u>	<u>5</u>
15XY 成本及重估增值		26,045,661	65	23,793,927	61
15X9 減：累計折舊		(13,356,603)	(34)	(12,273,109)	(31)
1599 減：累計減損		(168,176)	-	(168,274)	(1)
1670 未完工程及預付設備款		402,917	1	1,907,938	5
15XX 固定資產淨額		<u>12,923,799</u>	<u>32</u>	<u>13,260,482</u>	<u>34</u>
無形資產					
1770 遞延退休金成本	四(十三)	11,042	-	14,828	-
1780 其他無形資產	四(九)	707,083	2	789,665	2
17XX 無形資產合計		<u>718,125</u>	<u>2</u>	<u>804,493</u>	<u>2</u>
其他資產					
1888 其他資產 - 其他	四(十七)	109,189	-	101,535	-
18XX 其他資產合計		<u>109,189</u>	<u>-</u>	<u>101,535</u>	<u>-</u>
1XXX 資產總計		<u>\$ 39,902,021</u>	<u>100</u>	<u>\$ 39,207,663</u>	<u>100</u>

(續次頁)

長興化學工業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及股東權益	附註	101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100 短期借款	四(十)	\$	4,304,438	11	\$	4,540,298	12
2110 應付短期票券	四(十一)		449,683	1		599,318	2
2120 應付票據			47,311	-		37,200	-
2140 應付帳款			2,979,231	7		2,672,670	7
2160 應付所得稅	四(十七)		187,383	-		102,344	-
2170 應付費用			886,082	2		966,382	2
2270 一年或一營業週期內到期長期負債	四(十二)		3,072,629	8		426,273	1
2298 其他流動負債 - 其他			278,807	1		267,689	1
21XX 流動負債合計			12,205,564	30		9,612,174	25
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	-
2420 長期借款	四(十二)及六		5,725,940	14		7,623,636	19
24XX 長期負債合計			5,725,940	14		7,629,242	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(十三)		961,981	3		856,951	2
2860 遞延所得稅負債 - 非流動	四(十七)		1,738,488	4		1,617,254	4
2888 其他負債 - 其他			73,206	-		67,803	-
28XX 其他負債合計			2,773,675	7		2,542,008	6
2XXX 負債總計			21,345,896	53		20,424,141	52
股東權益							
股本	一及四(十四)						
3110 普通股股本			9,923,971	25		9,923,971	25
資本公積	四(十五)						
3211 普通股溢價			309,017	1		309,017	1
3220 庫藏股票交易			19,642	-		19,642	-
3260 長期投資			37,099	-		5,889	-
保留盈餘	四(十六)						
3310 法定盈餘公積			2,497,454	6		2,375,769	6
3350 未分配盈餘			3,451,361	9		3,303,021	8
股東權益其他調整項目							
3420 累積換算調整數			882,985	2		1,499,029	4
3430 未認為退休金成本之淨損失	四(十三)	(	299,574)	(1 )	(	262,875)	(1)
3450 金融商品之未實現損益	四(五)		416,592	1		317,433	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			18,260,132	46		18,512,481	47
3610 少數股權			295,993	1		271,041	1
3XXX 股東權益總計			18,556,125	47		18,783,522	48
重大承諾事項及或有負債	七						
重大之期後事項	九						
負債及股東權益總計		\$	39,902,021	100	\$	39,207,663	100

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、廖阿甚會計師民國102年3月26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及子公司

合併損益表

民國101年及100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	101 年 度			100 年 度				
		金	額	%	金	額	%		
營業收入									
4110	銷貨收入	\$	35,736,892	100	\$	37,742,069	100		
4170	銷貨退回	(	132,509)	-	(	91,044)	-
4190	銷貨折讓	(	40,656)	-	(	43,363)	-
4000	營業收入合計		<u>35,563,727</u>	<u>100</u>		<u>37,607,662</u>	<u>100</u>		
營業成本									
5110	銷貨成本	(	29,373,390)	(83)	(	32,311,067)	(86)
5000	營業成本合計	(	<u>29,373,390</u>	<u>(83)</u>	(	<u>32,311,067</u>	<u>(86)</u>
5910	營業毛利		<u>6,190,337</u>	<u>17</u>		<u>5,296,595</u>	<u>14</u>		
營業費用									
6100	推銷費用	(	1,686,455)	(5)	(	1,571,222)	(4)
6200	管理及總務費用	(	1,318,705)	(4)	(	1,290,266)	(3)
6300	研究發展費用	(	1,230,156)	(3)	(	1,018,063)	(3)
6000	營業費用合計	(	<u>4,235,316</u>	<u>(12)</u>	(	<u>3,879,551</u>	<u>(10)</u>
6900	營業淨利		<u>1,955,021</u>	<u>5</u>		<u>1,417,044</u>	<u>4</u>		
營業外收入及利益									
7121	採權益法認列之投資收益		165,109	-		136,436	-		
7122	股利收入		16,531	-		34,806	-		
7140	處分投資利益		8,772	-		48,827	-		
7160	兌換利益		-	-		206,270	1		
7480	什項收入		245,286	1		283,382	1		
7100	營業外收入及利益合計		<u>435,698</u>	<u>1</u>		<u>709,721</u>	<u>2</u>		
營業外費用及損失									
7510	利息費用	(	378,053)	(1)	(	368,648)	(1)
7560	兌換損失	(	109,454)	-	(-	-	
7880	什項支出	(	64,619)	-	(	54,877)	-
7500	營業外費用及損失合計	(	<u>552,126</u>	<u>(1)</u>	(	<u>423,525</u>	<u>(1)</u>
7900	繼續營業單位稅前淨利		1,838,593	5		1,703,240	5		
8110	所得稅費用	(	543,681)	(1)	(	484,322)	(1)
9600XX	合併總損益	\$	<u>1,294,912</u>	<u>4</u>	\$	<u>1,218,918</u>	<u>4</u>		
歸屬於：									
9601	合併淨利	\$	1,262,422	4	\$	1,216,857	4		
9602	少數股權利益		32,490	-		2,061	-		
		\$	<u>1,294,912</u>	<u>4</u>	\$	<u>1,218,918</u>	<u>4</u>		
基本每股盈餘									
9710	繼續營業單位淨利	\$	1.85	\$	1.30	\$	1.72	\$	1.24
9740AA	少數股權	(	0.03)	(0.03)	(	0.01)	(0.01)
9750	本期淨利	\$	<u>1.82</u>	\$	<u>1.27</u>	\$	<u>1.71</u>	\$	<u>1.23</u>
稀釋每股盈餘									
9810	繼續營業單位淨利	\$	1.85	\$	1.30	\$	1.72	\$	1.24
9840AA	少數股權	(	0.03)	(0.03)	(	0.01)	(0.01)
9850	本期淨利	\$	<u>1.82</u>	\$	<u>1.27</u>	\$	<u>1.71</u>	\$	<u>1.23</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、廖阿甚會計師民國102年3月26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及子公司
合併資產負債表

民國101年12月31日

單位：新台幣千元

	保 留 盈 餘		未分配盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	金融商品之未實現損益	未實現重估增值	少數股東權益	合計
	普通股股本	資本公積							
民國100年度									
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	\$ 210,168	\$ 17,770,060
民國99年度盈餘指撥及分派(註1):	-	-	245,805	(245,805)	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	472,570	-	-	(472,570)	-	-	-	-	-
股票股利	-	-	-	(1,417,710)	-	-	-	-	(1,417,710)
現金股利	-	-	-	1,216,857	-	-	-	2,061	1,218,918
民國100年度合併總損益	-	-	-	-	-	(173,467)	-	-	(173,467)
金融商品未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	5,593
長期投資	-	5,593	-	-	-	-	-	-	1,301,275
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	-	-	-	-	-	20,041	-	-	20,041
少數股東權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	58,812
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	\$ 271,041	\$ 18,783,522
民國101年度									
民國101年1月1日餘額	\$ 9,923,971	\$ 334,548	\$ 2,375,769	\$ 3,303,021	\$ 1,499,029	\$ 262,875	\$ 317,433	\$ 271,041	\$ 18,783,522
民國100年度盈餘指撥及分派(註2):	-	-	121,685	(121,685)	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	(992,397)	-	-	-	-	(992,397)
現金股利	-	-	-	1,262,422	-	-	-	32,490	1,294,912
民國101年度合併總損益	-	-	-	-	-	-	99,159	-	99,159
金融商品未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	31,210
長期投資	-	31,210	-	-	-	-	-	-	616,044
國外長期投資換算調整數	-	-	-	(616,044)	-	-	-	-	(616,044)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(36,699)	-	-	(36,699)
少數股東權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	(7,538)	(7,538)
民國101年12月31日餘額	\$ 9,923,971	\$ 365,758	\$ 2,497,454	\$ 3,451,361	\$ 882,985	\$ 299,574	\$ 416,592	\$ 295,993	\$ 18,556,125

註1：董監酬勞\$8,000及員工紅利\$110,612已於損益表中扣除。
註2：董監酬勞\$8,000及員工紅利\$54,759已於損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨查核聯合會計師事務所林德彰、廖阿基會計師民國102年3月26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及子公司
 合併現金流量表
 民國101年及100年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
營業活動之現金流量		
合併總損益	\$ 1,294,912	\$ 1,218,918
調整項目		
呆帳費用提列數(備抵呆帳轉列收入數)	31,386 (	5,249)
存貨(回升利益)跌價、呆滯及報廢損失	(22,363)	30,447
採權益法認列之投資收益	(165,109 ) (	136,436)
採權益法之長期投資發放現金股利	124,629	79,410
折舊費用	1,334,272	1,204,212
處分固定資產損失	5,816	2,302
各項攤提	107,628	99,891
處分無形資產利益	- (	43,397)
處分投資利益	(8,772 ) (	48,827)
金融資產及負債評價損失(利益)	(5,157 ) (	5,475)
資產及負債科目之變動		
應收票據	12,952 (	189,231)
應收帳款	186,312 (	173,414)
其他金融資產-流動	(123,234 ) (	61,688)
存貨	10,590 (	178,712)
其他流動資產	15,320	27,672
應付票據	10,111 (	223,698)
遞延所得稅淨變動	(150,241)	194,883
應付帳款	420,944 (	742,859)
應付所得稅	85,039 (	64,509)
應付費用	(66,243)	278,002
其他流動負債	(35,322 ) (	20,840)
應計退休金負債	72,116	77,405
營業活動之淨現金流入	<u>3,135,586</u>	<u>1,318,807</u>
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	1,097	15,067
以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	37,105
其他金融資產-非流動減少(增加)	36,831 (	35,451)
購置固定資產	(1,019,256 ) (	2,159,728)
處分固定資產價款	41,385	55,013
其他無形資產增加	(4,660 ) (	19,269)
處分無形資產價款	-	52,723
其他資產增加	(55,208 ) (	80,833)
處分長期股權投資價款	-	48,750
取得採權益法之長期股權投資	(639,880)	-
投資活動之淨現金流出	<u>(1,639,691)</u>	<u>(2,077,682)</u>

(續次頁)

長興化學工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國101年及100年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	101	年	度	100	年	度
<u>融資活動之現金流量</u>						
短期借款(減少)增加	(\$	126,777	)	\$	583,333	
應付短期票券(減少)增加	(	149,635	)	599,318		
長期借款增加		809,624		659,999		
發放現金股利	(	992,397	)	(	1,417,710)
其他負債增加		5,402		1,472		
少數股權變動影響數	(	7,538	)	58,812		
融資活動之淨現金(流出)流入	(	461,321	)	485,224		
匯率影響數		6,090		328,705		
本期現金及約當現金增加		1,040,664		55,054		
期初現金及約當現金餘額		5,076,529		5,021,475		
期末現金及約當現金餘額	\$	6,117,193	\$	5,076,529		
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>						
本期支付利息	\$	499,091	\$	380,912		
減：資本化利息	(	16,430	)	(	20,255)
不含利息資本化之本期支付利息	\$	482,661	\$	360,657		
本期支付所得稅	\$	317,758	\$	353,948		
<u>僅有部份現金收付之投資活動</u>						
固定資產增加數	\$	1,067,170	\$	2,163,913		
期初應付設備款(帳列其他流動負債)		170,882		166,697		
期末應付設備款(帳列其他流動負債)	(	218,796	)	(	170,882)
固定資產實際付現數	\$	1,019,256	\$	2,159,728		
<u>不影響現金流量之投資及融資活動</u>						
長期借款轉列一年或一營業週期內到期長期負債	\$	3,072,629	\$	426,273		

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、廖阿甚會計師民國102年3月26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
一〇一〇年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金	額
一、可供分配數		
期初餘額		NT\$ 2,188,938,642
加：101 年度稅後淨利	1,262,422,153	
減：提列 10%法定盈餘公積	(126,242,216)	<u>1,136,179,937</u>
可供分配盈餘		3,325,118,579
二、分配項目：		
股東現金股利(每股配發 1.1 元)		(<u>1,091,636,823</u>)
三、期末未分配盈餘		<u>NT\$ 2,233,481,756</u>
附註：		
擬議配發員工現金紅利 56,808,997 元		
擬議配發董監事酬勞 6,817,079 元		

- 1、本年度擬分配之股東股利以 101 年度盈餘優先分配。
- 2、依章程規定擬議配發員工紅利金額 56,808,997 元與 101 年度估列員工紅利金額 58,307,014 元相差 1,498,017 元。
- 3、依章程規定擬議配發董監事酬勞金額 6,817,079 元，與 101 年度估列數 8,000,000 元相差 1,182,921 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。
- 6、依 101.4.6 金管證發字第 1010012865 號函規定，本公司首次採用國際財務報導準則，致 101 年 1 月 1 日(轉換日)保留盈餘淨增加 426,930,232 元，累積至 102 年 1 月 1 日則為淨增加 374,714,616 元。另，因選擇適用國際財務報導準則第一號豁免項目，而就未實現重估增值轉入保留盈餘部分，提列特別盈餘公積 426,930,232 元。

董事長：高國倫



總經理：蕭慈飛



會計主管：林佳蓉



資金貸與他人作業程序 修正條文對照表

原條文	修正條文
<p>第九條</p> <p>(2)前述一定額度，除本公司直接及間接持有表決權股份 100%之國外公司間，從事資金貸與不受限外，對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司最近財務報表淨值 10%。</p>	<p>第九條</p> <p>(2)前述一定額度，除本公司直接及間接持有表決權股份 100%之國外公司間，從事資金貸與不受限外，對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司最近財務報表淨值 5%。</p>
<p>第十二條</p> <p>財務單位應將資金貸放之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期、期限、計息方式及擔保品等詳細登載於簿冊備查，同時依<u>一般公認會計原則規定</u>，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊。</p>	<p>第十二條</p> <p>財務單位應將資金貸放之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期、期限、計息方式及擔保品等詳細登載於簿冊備查，同時評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊。</p>
<p>第十三條</p> <p>本公司由股務單位依據金融監督管理委員會規定期限，按月公告並申報資金貸與資料外，資金貸與金額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內依規定另行辦理公告申報，並輸入證期會規定之資訊申報網站。</p>	<p>第十三條</p> <p>本公司由股務單位依據金融監督管理委員會規定期限，按月公告並申報資金貸與資料外，資金貸與金額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內公告申報。<u>事實發生日係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p>

背書保證作業程序 修正條文對照表

原條文	修正條文
<p>第六條</p> <p>(2)背書保證對象若為淨值低於實收資本額 1/2 之子公司，於背書保證時應評估其營運資金合理性。並除應依本程序第六條(1)規定辦理外，公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並</p>	<p>第六條</p> <p>(2)背書保證對象若為淨值低於實收資本額 1/2 之子公司，於背書保證時應評估其營運資金合理性。並除應依本程序第六條(1)規定辦理外，公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並</p>

<p>作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p>	<p>作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 <u>子公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，依前款規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u></p>
<p>第九條 本公司由財務單位依據金融監督管理委員會規定期限，每月十日公告申報背書保證餘額外，背書保證金額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內依規定辦理公告申報，<u>並輸入證期會規定之資訊申報網站。</u></p> <p>(1)本公司及子公司背書保證之總額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。</p> <p>(2)本公司及子公司對單一企業背書保證金額達本公司最近財務報表淨值百分之二十以上者。</p> <p>(3)本公司及子公司對單一企業背書保證金額達新台幣壹仟萬元以上且對其背書保證金額、長期投資金額及資金貸放金額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>(4)本公司或子公司新增背書保證金額達新台幣三仟萬元以上且達本公司最近財務報表淨值百分之五以上。</p>	<p>第九條 本公司由財務單位依據金融監督管理委員會規定期限，每月十日公告申報背書保證餘額外，背書保證金額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算二日內公告申報。事實發生日係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p> <p>(1)本公司及子公司背書保證之總額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。</p> <p>(2)本公司及子公司對單一企業背書保證金額達本公司最近財務報表淨值百分之二十以上者。</p> <p>(3)本公司及子公司對單一企業背書保證金額達新台幣壹仟萬元以上且對其背書保證金額、<u>長期性質之投資</u>金額及資金貸放金額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>(4)本公司或子公司新增背書保證金額達新台幣三仟萬元以上且達本公司最近財務報表淨值百分之五以上。</p>
<p>第十條 (3)本公司<u>依財務會計準則公報第九號之規定</u>評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中揭露背書保證相關資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>第十條 (3)本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中揭露背書保證相關資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師執行必要之查核程序。</p>

長興化學工業股份有限公司

章程修正條文對照表

原條文	修正條文
<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。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。</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及<u>副董事長一人</u>，董事長對外代表公司。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。</p>
<p>第十七條 本公司為永續經營與增加獲利，採取剩餘股利政策。年度決算如有盈餘，依下列順序分派之： ①提繳所得稅。 ②彌補以往年度虧損。 ③提存百分之十為法定盈餘公積。 ④股東會議或主管機關命令之特別盈餘公積。 ⑤就一至四款規定數額後剩餘之數，提撥百分之五為員工紅利及不高於百分之零點六作為董監酬勞。員工紅利分配之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。其分配辦法由董事會授權董事長另訂之。 ⑥餘額為股東股利，其分派或保留數，由董事會擬具分派案，提報股東會。 其中現金股利不得低於當年度股利分派總額百分之十。</p>	<p>第十七條 本公司為永續經營與增加獲利，採取剩餘股利政策。年度決算如有盈餘，依下列順序分派之： ①提繳所得稅。 ②彌補以往年度虧損。 ③提存百分之十為法定盈餘公積，<u>但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限。</u> ④股東會議或主管機關命令之特別盈餘公積。 ⑤就一至四款規定數額後剩餘之數，提撥百分之五為員工紅利及不高於百分之零點六作為董監酬勞。員工紅利分配之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。其分配辦法由董事會授權董事長另訂之。 ⑥<u>提列後之餘額加計累積未分配盈餘，為可分配盈餘</u>，其分派或保留數，由董事會擬具分派案，提報股東會。 其中現金股利不得低於當年度股利分派總額百分之十。</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)…</p>

第四十八次修正於民國101年06月05日。	第四十八次修正於民國101年06月05日。 第四十九次修正於民國102年6月20日。
-----------------------	---

附件九

從事衍生性商品交易處理準則 修正條文對照表

原條文	修正條文
第一條： 本處理程序依本公司「取得或處分資產處理程序」第十二條規定制訂之。	第一條： 本處理準則依本公司「取得或處分資產處理程序」第十二條規定制訂之。
第二條：交易種類 二、從事附買回條件之債券交易得不適用本處理程序之規定。	第二條：交易種類 二、從事附買回條件之債券交易得不適用本處理準則之規定。
第三條： 本公司從事衍生性金融商品交易，應以避險為目的(係指符合會計或財務避險)，以規避本公司業務經營所產生的外匯收入、支出、資產或負債等風險為主。	第三條： 本公司從事衍生性金融商品交易，應以避險為目的(係指符合會計或財務避險)，以規避本公司業務經營所產生的外匯收入、支出、資產或負債等風險為限。
第八條： 本公司從事衍生性商品依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，本公司議事單位並應將董事異議資料送各監察人。	第八條： 本公司從事衍生性商品依所訂處理準則或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，本公司議事單位並應將董事異議資料送各監察人。
第十條： 有下列情形者，依規定格式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。	第十條： 衍生性商品交易損失達所訂處理準則規定之全部或個別契約損失上限金額，依主管機關規定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。
一、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。	(刪除)
二、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。	(刪除)

<p>第十四條： 財務部對衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送稽核室主管。有關之執行細則規範於 <u>FND-FAH-01</u> 財務部作業程序書 <u>4.9</u> 「從事衍生性商品交易處理程序」。</p>	<p>第十四條： 財務部對衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送稽核室主管。有關之執行細則規範於 <u>本公司</u> 財務部作業程序書「從事衍生性商品交易處理程序」。</p>
<p>第十五條： 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，應以書面通知監察人。</p>	<p>第十五條： 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準則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，應以書面通知監察人。</p>
<p>第十八條： 稽核室主管隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下： 一、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。</p>	<p>第十八條：稽核室主管隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下： 一、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所訂之從事衍生性商品交易處理準則辦理。</p>
<p>第二十條： 本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。</p>	<p>第二十條： 本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理準則規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。</p>
<p>第二十三條：罰則 本公司員工承辦從事衍生性商品違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理辦法與員工手冊定期提報考核，依其情節輕重處罰。</p>	<p>第二十三條：罰則 本公司員工承辦從事衍生性商品違反本處理準則規定者，依照本公司人事管理辦法與員工手冊定期提報考核，依其情節輕重處罰。</p>

<p>第二十四條：實施與修訂</p> <p>本公司『從事衍生性商品處理程序』經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司議事單位並應將董事異議資料送各監察人。</p>	<p>第二十四條：實施與修訂</p> <p>本公司『從事衍生性商品處理準則』經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司議事單位並應將董事異議資料送各監察人。</p>
<p>第二十五條：附則</p> <p>本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。</p>	<p>第二十五條：附則</p> <p>本處理準則如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。</p>