



台耀化學股份有限公司一〇五年股東常會議事錄

開會時間：民國 105 年 6 月 28 日(星期二)上午九點整

開會地點：台北市福華大飯店金龍廳(台北市仁愛路三段 160 號 3 樓)

出席股數：出席股東及股東代理所代表之股份計 56,928,390 股(佔本公司已發行股份總額 87,468,194 股之 65.08%)

出席董事：程正禹、李建宏、鐘智翰、王律傑、謝弘旻、張兆順(獨立董事)、吳丁凱(獨立董事)、莊哲仁(獨立董事)

出席監察人：方珮維、余文英、胡亦邁

列席：資誠聯合會計師事務所鄧聖偉會計師、翰辰法律事務所彭義誠律師

主席：程正禹



記錄：黃玉如



壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人所代表之股份已達公司法之規定，主席宣佈本會議開始。

貳、主席致開會詞(略)

參、討論事項

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。 (董事會提)

說明：(一) 配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令，增修訂公司法第 235 條、235 條之一及 240 條有關員工酬勞及董監事酬勞分派規定，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件一。

(二) 以上，提請 討論。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

肆、報告事項

第一案

案由：104 年度營業狀況報告，報請 公鑒。

說明：104 年度營業報告書，請參閱附件二。

第二案

案由：監察人審查 104 年度決算表冊報告，敬請 鑒查。

說明：監察人查核報告書，請參閱附件三。

第三案

案由：104 年度員工酬勞及董監酬勞分配案。

說明：（一）依 104 年 12 月 29 日董事會決議之公司章程修正草案，預計分配員工酬勞新台幣 18,600,000 元，董事及監察人酬勞新台幣 7,400,000 元。

（二）上述員工酬勞擬全數以現金方式發放，其對象得包含符合一定條件之本公司從屬公司員工。

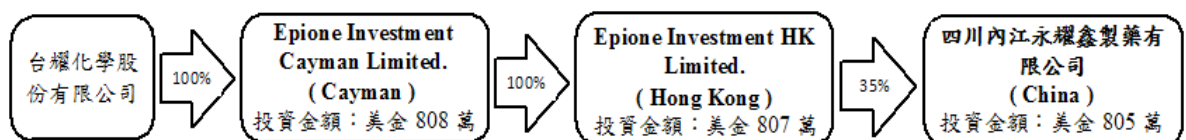
第四案

案由：投資大陸案執行情形。

說明：一、本公司與永信國際投資控股(股)公司及四川內江匯鑫製藥有限公司於 103 年 9 月 26 日簽訂合資契約。

二、本案經經濟部投資審議委員會中華民國 103 年 12 月 5 日經審二字第 10300283630 號核准函在案。

三、投資架構圖說明如下：



截至股東會議事手冊編製完成日，投資金額尚未匯出。

第五案

案由：本公司國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告案。

說明：國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告，請參閱附件四。

第六案

案由：本公司國內第二次無擔保轉換公司債執行情形報告案。

說明：國內第二次無擔保轉換公司債執行情形報告，請參閱附件五。

伍、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：本公司 104 年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：本公司民國 104 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所鄧聖偉會計師及潘慧玲會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書，經本公司一〇五年三月十日董事會決議通過，並連同營業報告書送請監察人審查完竣，出具監察人查核報告書在案，提請股東會承認，請參閱附件二、附件三、附件六及附件七。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案承認。

第二案

(董事會提)

案由：本公司 104 年度盈餘分派案，提請承認。

- 說明：(一) 104 年度稅後淨利為新台幣(以下同)282,392,032 元，依 104 年 12 月 29 日董事會決議之公司章程修正草案，擬定 104 年度盈餘分派情形如下，經本公司一〇五年三月十日董事會決議通過，並送請監察人審查完竣，出具監察人查核報告書在案，提請股東會承認。
- (二) 本次股東現金股利擬按除息基準日股東名冊記載之股東持股比例，暫訂每股配發 2 元，嗣後如因本公司股本變動而影響流通在外股數，致股東配息比率發生變動而修正時，擬請股東會授權董事長全權處理之。
- (三) 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入其他收入。
- (四) 上表股東現金股利之配發俟民國 105 年股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜。

民國104年度盈餘分派表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	61,445,363
本期稅後淨利	282,392,032
加：民國104年度保留盈餘調整(註1)	<u>3,297,273</u>
本期可供分配盈餘	347,134,668
減：提列法定盈餘公積	(28,239,203)
分配項目	
股東現金股利(每股2元)(註2)	(174,936,388)
分配合計	<u>203,175,591</u>
期末未分配盈餘	<u>143,959,077</u>

註1：係民國104年度因確定福利計畫精算損益而調整保留盈餘數。

註2：截至105年2月26日止，本公司流通在外總股數87,468,194股，作為本次計算參考依據。

董事長：程正禹



總經理：程正禹



會計主管：羅玉貞



決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案承認。

陸、選舉事項

案由：全面改選本公司董事及監察人案，提請 選舉。（董事會提）

說明：（一）本公司現任董事、監察人任期將於民國 105 年 6 月 27 日屆滿，擬提請於 105 年股東常會進行全面改選。

（二）依本公司章程規定，本公司設董事七至十一人，監察人三人；就上述董事名額中，設獨立董事三人並採候選人提名制度，提名方式依公司法第 192 條之 1 規定辦理。新選任之董事及監察人任期三年，起訖時間自民國 105 年 6 月 28 日至 108 年 6 月 27 日。

（三）考量公司規模及相關法令規定，議定董事九席(含獨立董事三席)及監察人三席。

（四）前條之獨立董事候選人，本公司業已於 105 年 5 月 12 日董事會審查通過，獨立董事候選人名單簡介請參閱附件八。

（五）敬請 選舉。

選舉結果:董事及監察人當選名單如下：

身分別	戶號或 統一編號	戶名或姓名	當選權數
董 事	2	程正禹	51,278,844
董 事	671	昇進國際股份有限公司	50,903,452
董 事	108	摩洛加投資股份有限公司	50,512,064
董 事	197	源慶投資股份有限公司	45,205,137
董 事	223	歐加司塔投資股份有限公司	44,893,478
董 事	220	建宏投資有限公司	44,581,819
獨 立 董 事	B10064****	吳丁凱	40,859,070
獨 立 董 事	G10077****	張兆順	40,467,682
獨 立 董 事	R10137****	莊哲仁	40,092,290
監 察 人	229	胡弼華投資有限公司	44,996,392
監 察 人	199	方珮維	44,893,588
監 察 人	536	余文英	44,790,454

柒、其他討論事項

案由：擬解除新選任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。（董事會提）

說明：（一）本公司現任董事、監察人任期擬於 105 年 6 月 28 日股東常會進行全面改選，依公司法第 209 條之規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」

（二）本案依公司法規定經董事會通過並提請 股東會討論。

（三）解除董事競業行為之限制情形如下：

職稱	姓名	目前兼任其他公司職務
董 事	程正禹	摩洛哥投資股份有限公司 董事
		台新藥股份有限公司 董事長
		雷暘科技實業股份有限公司 董事
		Epione Investment Cayman Limited 台耀化學(股)公司 指派代表人
		Epione Investment HK Limited 董事
		台康生技股份有限公司 法人代表董事
		永耀鑫藥業有限公司 法人代表董事
		台昂生技股份有限公司 董事長
董 事	昇進國際股份有限公司 法人代表人：林東和	美時化學製藥股份有限公司 董事長
		安成國際藥業股份有限公司 獨立董事
		薩摩亞商昱華生技股份有限公司 董事
		恆康生技醫藥股份有限公司 總經理
董 事	摩洛哥投資股份有限公司 法人代表人：李建宏	健維生技有限公司 董事長
		艾康生技股份有限公司 董事長
		高野農業生技股份有限公司 法人代表董事
董 事	歐加司塔投資股份有限公司 法人代表人：鐘智翰	雷暘科技實業股份有限公司 董事長
		泛球生物藥劑研發股份有限公司 法人代表董事
		杭州雷暘貿易有限公司 董事長
董 事	源慶投資股份有限公司 源慶投資股份有限公司 法人代表人：謝弘旻	馥友投資股份有限公司 董事
		邁科科技股份有限公司 董事
		瑞邑投資興業有限公司 董事長
		源慶投資股份有限公司 董事長
董 事	建宏投資有限公司 法人代表人：王律傑	中美聯合實業股份有限公司 法人代表董事
		馥友投資股份有限公司 董事長
		上海鄉村餐飲股份有限公司 董事
		衡平股份有限公司 法人代表董事
獨立董事	張兆順	朝順創業投資顧問股份有限公司 董事長
		穩懋半導體股份有限公司 獨立董事
		元晶太陽能科技股份有限公司 獨立董事
		台灣苯乙烯工業股份有限公司 董事
		職業會計師
獨立董事	莊哲仁	旭鴻生技股份有限公司 技術總監
		旭福股份有限公司 技術總監
		微邦科技股份有限公司 獨立董事
		普生股份有限公司 獨立董事
		華上生技醫藥股份有限公司 董事

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

捌、臨時動議：無

玖、散會。(同日 9 時 22 分) 本次股東會記錄僅載明會議進行要旨，且僅載明議案之結果；會議進行內容及程序仍以會議影音為準。

附件一

台耀化學股份有限公司 公司章程修正前後條文對照表



修正後條文	現行條文	修訂依據及理由
第二十四條 <u>本公司年度如有獲利，應由董事會決議提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之二為董事監察人酬勞，</u> <u>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，並報告於股東會。</u> <u>前項員工酬勞之發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其方式由董事會訂定之。</u> 本公司每年度總決算獲如有盈餘時，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不在此限，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。如當年度尚有盈餘，分派如下：董事監察人酬勞不高於百分之二；員工紅利不低於百分之五。其餘得合併加計前期未分配盈餘為股東紅利，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分派或視業務需要酌予保留。 本公司股利政策需視公司財務結構、營運狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利等，就可分配盈餘得酌予保留或以股票或以現金或以股票及現金方式發放，其中現金股利之發放將不少於全部股東紅利發放金額之百分之十，其餘為無償配股票股利。 符合一定條件之從屬公司員工，得受上述員工股票紅利之分配，其條件及方式由董事會訂定之。	第二十四條 本公司每年度決算獲有盈餘時，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不在此限，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。如當年度尚有盈餘，分派如下：董事監察人酬勞不高於百分之二；員工紅利不低於百分之五。其餘得合併前期未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分派或視業務需要酌予保留。 本公司股利政策需視公司財務結構、營運狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利等，就可分配盈餘得酌予保留或以股票或以現金或以股票及現金方式發放，其中現金股利之發放將不少於全部股利發放金額之百分之十，其餘為無償配股票股利。 符合一定條件之從屬公司員工，得受上述員工股票紅利之分配，其條件及方式由董事會訂定之。	配合公司法第 235 條、第 235 條之一及 240 條之修正，予以增修有關員工酬勞、董監酬勞及盈餘分派規定相關條文。
第二十六條：本章程訂立於中華民國八十四年十二月十二日。 第一次修正章程於中華民國八十七年一月五日。 ……(略)…… 第二十二次修正章程於中華民國一〇四年六月二十二日。 <u>第二十三次修正章程於中華民國一〇五年六月二十八日。</u>	第二十六條：本章程訂立於中華民國八十四年十二月十二日。 第一次修正章程於中華民國八十七年一月五日。 ……(略)…… 第二十二次修正章程於中華民國一〇四年六月二十二日。	增列修訂日。

附件二

台耀化學股份有限公司

營業報告書

一、104 年度營業結果：

(一)營業計劃實施結果：

本公司104年度營業收入為新台幣2,596,722仟元，較103年度略為成長4.03%，稅後淨利新台幣282,392仟元，較103年度略為成長7.58%，每股稅後淨利3.32元。獲利增加主要為新原料藥廠 (Plant E) 膽固醇磷酸鹽結合劑之產能陸續開出，出貨穩定，經營績效逐步恢復以往狀況。

(二)財務收支及獲利能力分析：

年度		104 年度	103 年度
項目			
財務結構	負債佔總資產比例(%)	46.37	46.66
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	172.84	164.79
償債能力	流動比率(%)	135.41	145.40
	速動比率(%)	72.14	76.46
獲利能力	資產報酬率(%)	5.10	5.30
	股東權益報酬率(%)	8.69	9.46
	純益率(%)	10.87	10.52
	每股盈餘(元)	3.32	3.11

二、105 年度營業計畫概要：

(一) 年度目標

- (1) 維持主力產品(如 Polymer APIs, Vit. D 衍生物)上之強勢(Dominant)地位。
- (2) 持續探討及執行節能省碳的措施及水的回收再利用。
- (3) 提升 GMP 文件或報告的品質至國際水準。

(二) 生產計劃

- (1) 配合市場需求及年度目標，持續擴大原料藥產能。
- (2) 持續改善生產環境及設備，保持產線效能使用最佳化。

(三) 研發計劃

- (1) 擴大研發設施及團隊，以增加委託研發生產之業務。
- (2) 建立 ADC 研發硬體設施及核心團隊。

董事長 程正禹



總經理 程正禹



會計主管 羅玉貞



附件三

監察人查核報告書

董事會造送本公司 104 年度個體財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所鄧聖偉、潘慧玲會計師查核完竣，復連同營業報告書及盈餘分派議案送交本監察人查核完竣，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定，特此報告。

此致

台耀化學股份有限公司一〇五年股東常會

台耀化學股份有限公司

監察人：余文英



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 十 日

監察人查核報告書

董事會造送本公司 104 年度個體財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所鄧聖偉、潘慧玲會計師查核完竣，復連同營業報告書及盈餘分派議案送交本監察人查核完竣，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定，特此報告。

此致

台耀化學股份有限公司一〇五年股東常會

台耀化學股份有限公司

監察人：胡弼華投資有限公司

代表人：胡亦邁



胡 亦 邁

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 十 日

監察人查核報告書

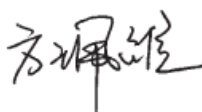
董事會造送本公司 104 年度個體財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所鄧聖偉、潘慧玲會計師查核完竣，復連同營業報告書及盈餘分派議案送交本監察人查核完竣，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定，特此報告。

此致

台耀化學股份有限公司一〇五年股東常會

台耀化學股份有限公司

監察人：方珮維



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 十 日

附件四



台耀化學股份有限公司

國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告

本公司為償還銀行借款、改善財務結構，於民國 101 年 12 月 19 日發行國內第一次無擔保轉換公司債，其主要發行條件及相關事項如下：

項目	國內第一次無擔保轉換公司債(債券代碼：47461)
董事會決議日期	101/11/20
主關機關核准文號	101 年 6 月 21 日金管證發字第 1010025839 號
發行日期	101/12/19
發行總額	新台幣 500,000,000 元整
發行期限	3 年期；到期日：104/12/19
發行面額	新台幣 100,000 元
發行張數	5,000 張
發行價格	依面額發行
票面利率	0%
發行時轉換價格	新台幣 48.2 元
最新轉換價格	新台幣 46.3 元
轉換期間	102/1/20~ 104/12/9
償還方法	除依轉換辦法轉換為本公司普通股外，到期時依債券面額以現金一次還本。
已轉換普通股之金額	截至 104/12/9 止，已轉換普通股 10,411,194 股，金額計新台幣 497,400,000 元。

附件五



台耀化學股份有限公司

國內第二次無擔保轉換公司債執行情形報告

本公司為償還銀行借款、改善財務結構，於民國 103 年 7 月 31 日發行國內第二次無擔保轉換公司債，其主要發行條件及相關事項如下：

項目	國內第二次無擔保轉換公司債(債券代碼：47462)
董事會決議日期	103/5/13
主關機關核准文號	103 年 6 月 24 日金管證發字第 1030023005 號
發行日期	103/7/31
發行總額	新台幣 501,000,000 元整
發行期限	3 年期；到期日：106/7/31
發行面額	新台幣 100,000 元
發行張數	5,000 張
發行價格	依票面金額之 100.2%發行
票面利率	0%
發行時轉換價格	新台幣 85 元
最新轉換價格	新台幣 81.7 元
轉換期間	103/9/1~ 105/4/29
償還方法	除依轉換辦法轉換為本公司普通股外，到期時依債券面額之 101.5075%以現金一次還本。
已轉換普通股之金額	截至 105/4/29 止，尚無轉換。

附件六

會計師查核報告暨一〇四年財務報表

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003580 號

台耀化學股份有限公司 公鑒：

台耀化學股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

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，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達台耀化學股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄧聖偉

會計師

潘慧玲



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020013788 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 0 日

 台 中 大 學 教 育 研 究 所
 個 體 資 產 負 債 表
 民 國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資		產	附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
				金	額	%	金	額	%
流動資產									
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	387,897	6	\$	368,654	7	
1170	應收帳款淨額	六(二)		905,671	14		672,686	12	
1180	應收帳款－關係人淨額	七		3,158	-		10,816	-	
1200	其他應收款			19,677	1		16,908	-	
1220	本期所得稅資產			12,996	-		12,996	-	
130X	存貨	六(三)		1,112,599	17		957,483	17	
1410	預付款項			80,523	1		54,318	1	
1470	其他流動資產			4,921	-		4,986	-	
11XX	流動資產合計			2,527,442	39		2,098,847	37	
非流動資產									
1523	備供出售金融資產－非流動	六(四)		786,486	12		553,900	10	
1550	採用權益法之投資	六(五)		30,102	1		33,175	1	
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八		2,640,318	41		2,561,742	45	
1780	無形資產			21,943	-		16,941	-	
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		39,994	1		28,767	-	
1900	其他非流動資產	六(七)及七		404,469	6		393,144	7	
15XX	非流動資產合計			3,923,312	61		3,587,669	63	
1XXX	資產總計		\$	6,450,754	100	\$	5,686,516	100	

(續次頁)

台耀工業股份有限公司
個體財務報表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日	103 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動負債				
2100	短期借款	六(八)	\$ 847,000 13	\$ 667,000 12
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(九)	242 -	274 -
2150	應付票據		- -	14,136 -
2170	應付帳款		169,483 3	118,387 2
2180	應付帳款—關係人	七	12,600 -	- -
2200	其他應付款	六(十)	331,910 5	329,658 6
2230	本期所得稅負債		55,025 1	40,172 1
2300	其他流動負債	六(十一)(十二)	470,971 7	295,404 5
21XX	流動負債合計		1,887,231 29	1,465,031 26
非流動負債				
2530	應付公司債	六(十一)	491,314 8	481,336 9
2540	長期借款	六(十二)	584,547 9	673,330 12
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	17,930 -	19,763 -
2600	其他非流動負債	六(五)(十三)	7,526 -	11,827 -
25XX	非流動負債合計		1,101,317 17	1,186,256 21
2XXX	負債總計		2,988,548 46	2,651,287 47
股本		一及六(十四)		
3110	普通股股本		874,682 14	844,116 15
資本公積		六(十一)(十五)		
3200	資本公積		1,589,457 24	1,477,833 26
保留盈餘		六(十六)		
3310	法定盈餘公積		161,032 3	135,354 2
3320	特別盈餘公積		20 -	20 -
3350	未分配盈餘	六(二十四)	347,135 5	255,946 4
其他權益		六(十七)		
3400	其他權益		489,880 8	321,960 6
3XXX	權益總計		3,462,206 54	3,035,229 53
重大或有負債及未認列之合約承諾		九		
諾				
3X2X	負債及權益總計		\$ 6,450,754 100	\$ 5,686,516 100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：程正禹



經理人：程正禹



會計主管：羅玉貞



台耀光電股份有限公司
個體財務報告
民國 104 年及 103 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	104 年 度			(調 整 後)		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 2,596,722	100		\$ 2,503,366	100	
5000 營業成本	六(三)(二十 二)(二十三)及七	(1,790,732)	(69)		(1,814,118)	(72)	
5900 營業毛利		805,990	31		689,248	28	
營業費用	六(二十二)(二十 三)						
6100 推銷費用		(139,746)	(5)		(118,005)	(5)	
6200 管理費用		(125,161)	(5)		(112,562)	(5)	
6300 研究發展費用		(181,396)	(7)		(162,009)	(6)	
6000 營業費用合計		(446,303)	(17)		(392,576)	(16)	
6900 營業利益		359,687	14		296,672	12	
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十九)	15,249	-		11,645	-	
7020 其他利益及損失	六(二十)	36,341	1		48,464	2	
7050 財務成本	六(二十一)	(33,024)	(1)		(24,059)	(1)	
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額		(34,418)	(1)		(22,908)	(1)	
7000 營業外收入及支出合計		(15,852)	(1)		13,142	-	
7900 稅前淨利		343,835	13		309,814	12	
7950 所得稅費用	六(二十四)	(61,443)	(2)		(47,319)	(2)	
8200 本期淨利		\$ 282,392	11		\$ 262,495	10	
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$ 3,973	-		\$ 1,001	-	
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(675)	-		170	-	
8310 不重分類至損益之項目合計		3,298	-		831	-	
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(36)	-		63	-	
8362 備供出售金融資產未實現評價損益		167,950	6		222,684	9	
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	6	-		(11)	-	
8360 後續可能重分類至損益之項目合計		167,920	6		222,736	9	
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$ 171,218	6		\$ 221,905	9	
8500 本期綜合利益總額		\$ 453,610	17		\$ 484,400	19	
基本每股盈餘	六(二十五)						
9750 基本每股盈餘合計		\$ 3.32			\$ 3.11		
稀釋每股盈餘	六(二十五)						
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 3.10			\$ 2.98		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：程正禹



經理人：程正禹



會計主管：羅玉貞





台灣中興國際股份有限公司

民國104年12月31日

單位：新台幣千元

附註	資本公積一 行溢備	資本公積一 認股	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘	其他	權益	權益
					未分配盈餘(待 補虧損)	國外營運機構財 務報表換算之兌 換差額	債權出售金融資產 或未來實現損益	權益總額
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 840,589	\$ 1,438,336	\$ 7,872	\$ 135,354	\$ 20	\$ 5,718	\$ 99,040	\$ 2,515,677
發行可轉換公司債	-	-	18,761	-	-	-	-	18,761
可轉換公司債轉換普通股	3,527	13,688	(824)	-	-	-	-	16,391
本期淨利	-	-	-	-	262,495	-	-	262,495
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(831)	52	222,684	221,905
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 844,116	\$ 1,452,024	\$ 25,809	\$ 135,354	\$ 20	\$ 255,946	\$ 321,724	\$ 3,035,229
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 844,116	\$ 1,452,024	\$ 25,809	\$ 135,354	\$ 20	\$ 255,946	\$ 321,724	\$ 3,035,229
可轉換公司債轉換普通股	30,566	118,546	(6,922)	-	-	-	-	142,190
可轉換公司債到期	-	126	(126)	-	-	-	-	-
103 年度盈餘指撥及分配(註)	-	-	-	25,678	-	(25,678)	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(168,823)	-	(168,823)
發放股東現金股利	-	-	-	-	-	282,392	-	282,392
本期淨利	-	-	-	-	-	3,298	167,950	171,218
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(30)	-	-
104 年 12 月 31 日餘額	\$ 874,682	\$ 1,570,696	\$ 18,761	\$ 161,032	\$ 20	\$ 347,135	\$ 489,674	\$ 3,462,206

註：民國103年度盈餘指撥及分配，與股東會決議之差異金額為\$375，已調整民國104年度之損益。
後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：程正為



經理人：程正為



會計主管：羅玉貞

台耀化學股份有限公司
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 343,835	\$ 309,814
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
呆帳提列數(迴轉利益)	六(二)(十九)	12 (	3,039)
折舊費用	六(二十二)	218,644	179,102
攤銷費用	六(二十二)	12,480	14,400
利息費用	六(二十一)	33,024	24,059
利息收入	六(十九)	(380) (	250)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資			
損失之份額		34,418	22,908
處分投資利益	六(二十)	(8,415)	-
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十)	994 (	314)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據及帳款		(232,997)	98,646
應收帳款-關係人		7,658	63
其他應收款		(2,769)	7,851
存貨		(155,116) (	278,112)
預付款項		(26,205)	3,090
其他流動資產		65	434
其他非流動資產		(3,608) (	8,501)
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債－			
流動		(32) (	232)
應付帳款		51,096 (	55,390)
應付帳款－關係人		12,600	-
其他應付款		81,512	19,565
其他流動負債		5,633	494
其他非流動負債		-	6
營運產生之現金流入		372,449	334,594
收取之利息		380	250
支付之利息(不含利息資本化)		(20,622) (	17,430)
支付之所得稅		(60,320) (	15,071)
營業活動之淨現金流入		291,887	302,343

(續次頁)

 台 中 化 學 工 業 有 限 公 司
 個 體 現 金 流 量 表
 民國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註 104 年 度 103 年 度

投資活動之現金流量

取得備供出售金融資產-非流動	(\$	65,749)	(\$	61,000)	
處分備供出售金融資產-非流動債款		9,528		-	
取得採用權益法之投資	(	31,710)	(	35,000)	
取得不動產、廠房及設備(含資本化利息)	六(二十六)	(	392,312)	(	457,377)
處分不動產、廠房及設備債款		72		447	
取得無形資產	(	10,028)	(	11,172)	
存出保證金(增加)減少	(	70)		2,056	
其他非流動資產增加		-	(	712)	
預付設備款增加	(	14,831)	(	1,531)	
投資活動之淨現金流出	(	505,100)	(	564,289)	

籌資活動之現金流量

短期借款增加(減少)		180,000	(	308,946)	
償還公司債		(	2,600)	-	
舉借長期借款		488,000		243,000	
償還長期借款(含一年內到期)		(	264,121)	(	189,740)
發行可轉換公司債		-		501,000	
可轉換公司債發行成本		-	(	5,000)	
發放現金股利	六(十六)	(	168,823)	-	
籌資活動之淨現金流入		232,456		240,314	
本期現金及約當現金增加(減少)數		19,243	(	21,632)	
期初現金及約當現金餘額		368,654		390,286	
期末現金及約當現金餘額		\$	387,897	\$	368,654

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：程正禹



經理人：程正禹



會計主管：羅玉貞



附件七

會計師查核報告暨一〇四年合併財務報表



本公司民國 104 年度（自民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之子公司，若與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，得出具聲明書置於合併財務報告首頁，無須編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：台耀化學股份有限公司

負 責 人：程正禹



中華民國 105 年 3 月 10 日

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003674 號

台耀化學股份有限公司 公鑒：

台耀化學股份有限公司及子公司民國104年及103年12月31日之合併資產負債表，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併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。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台耀化學股份有限公司及子公司民國104年及103年12月31日之財務狀況，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之財務績效與現金流量。

台耀化學股份有限公司已編製民國104年度及103年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄧聖偉

鄧聖偉



會計師

潘慧玲

潘慧玲



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第1020013788號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第95577號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 0 日

 台耀化學股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

			104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
資	產	附註	金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	418,922	7	\$	404,743	7
1170	應收帳款淨額	六(二)		905,671	14		672,686	12
1180	應收帳款－關係人淨額	七		3,158	-		10,816	-
1200	其他應收款			19,675	-		16,903	1
1220	本期所得稅資產			13,004	-		13,004	-
130X	存貨	六(三)		1,112,599	17		957,483	17
1410	預付款項			84,851	2		55,269	1
1470	其他流動資產			4,984	-		4,987	-
11XX	流動資產合計			2,562,864	40		2,135,891	38
非流動資產								
1523	備供出售金融資產－非流動	六(四)		786,486	12		553,900	10
1550	採用權益法之投資	六(十二)		96	-		-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八		2,640,318	41		2,561,742	45
1780	無形資產			21,943	-		16,941	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		40,012	1		28,781	-
1900	其他非流動資產	六(六)及七		404,493	6		393,168	7
15XX	非流動資產合計			3,893,348	60		3,554,532	62
1XXX	資產總計		\$	6,456,212	100	\$	5,690,423	100

(續次頁)

台耀化學股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日	103 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動負債				
2100	短期借款	六(七)	\$ 847,000 13	\$ 667,000 12
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(八)	242 -	274 -
2150	應付票據		- -	14,136
2170	應付帳款		169,483 3	118,387 2
2180	應付帳款—關係人	七	12,600 -	- -
2200	其他應付款	六(九)	337,333 5	333,536 6
2230	本期所得稅負債		55,025 1	40,172 1
2300	其他流動負債	六(十)(十一)	471,013 7	295,439 5
21XX	流動負債合計		1,892,696 29	1,468,944 26
非流動負債				
2530	應付公司債	六(十)	491,314 8	481,336 9
2540	長期借款	六(十一)	584,547 9	673,330 12
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	17,930 -	19,763 -
2600	其他非流動負債	六(十二)(十三)	7,519 -	11,821 -
25XX	非流動負債合計		1,101,310 17	1,186,250 21
2XXX	負債總計		2,994,006 46	2,655,194 47
歸屬於母公司業主之權益				
股本				
3110	普通股股本	一及六(十四)	874,682 14	844,116 15
資本公積				
3200	資本公積	六(十)(十五)	1,589,457 24	1,477,833 26
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	六(十六)	161,032 3	135,354 2
3320	特別盈餘公積		20 -	20 -
3350	未分配盈餘	六(二十四)	347,135 5	255,946 4
其他權益				
3400	其他權益	六(十七)	489,880 8	321,960 6
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		3,462,206 54	3,035,229 53
3XXX	權益總計		3,462,206 54	3,035,229 53
重大或有負債及未認列之合約承諾				
3X2X	負債及權益總計	九	\$ 6,456,212 100	\$ 5,690,423 100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：程正禹



經理人：程正禹



會計主管：羅玉貞



台 燿 化 學 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 財 務 報 表
民 國 104 年 及 103 年 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	104 年 度			(調 整 後)		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 2,596,722	100		\$ 2,496,224	100	
5000 營業成本	六(三)(二十)						
	二)(二十三)及七	(1,790,732)	(69)		(1,809,538)	(72)	
5900 營業毛利		805,990	31		686,686	28	
營業費用	六(二十二)(二十三)						
6100 推銷費用		(139,746)	(6)		(118,005)	(5)	
6200 管理費用		(131,695)	(5)		(115,177)	(5)	
6300 研究發展費用		(208,975)	(8)		(179,557)	(7)	
6000 營業費用合計		(480,416)	(19)		(412,739)	(17)	
6900 營業利益		325,574	12		273,947	11	
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十九)	15,261	1		11,650	-	
7020 其他利益及損失	六(二十)	36,362	1		48,465	2	
7050 財務成本	六(二十一)	(33,024)	(1)		(24,059)	(1)	
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(十二)	(341)	-		(159)	-	
7000 營業外收入及支出合計		18,258	1		35,897	1	
7900 稅前淨利		343,832	13		309,844	12	
7950 所得稅費用	六(二十四)	(61,440)	(2)		(47,349)	(2)	
8200 本期淨利		\$ 282,392	11		\$ 262,495	10	
後續可能重分類至損益之項目							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$ 3,973	-		\$ 1,001	-	
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(675)	-		170	-	
8310 不重分類至損益之項目合計		3,298	-		831	-	
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(36)	-		63	-	
8362 備供出售金融資產未實現評價利益	六(四)	167,950	6		222,684	9	
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	6	-		(11)	-	
8360 後續可能重分類至損益之項目合計		167,920	6		222,736	9	
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$ 171,218	6		\$ 221,905	9	
8500 本期綜合利益總額		\$ 453,610	17		\$ 484,400	19	
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 282,392	11		\$ 262,495	10	
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 453,610	17		\$ 484,400	19	
基本每股盈餘	六(二十五)						
9750 基本每股盈餘合計		\$ 3.32			\$ 3.11		
稀釋每股盈餘	六(二十五)						
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 3.10			\$ 2.98		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：程正禹



經理人：程正禹



會計主管：羅玉貞





台灣化學工業股份有限公司

民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬本公司普通股	資本公積－發行溢價	資本公積－資本公積－	母公積－	公積－	留公積－	公司公積－	主餘(特種)	其餘(特種)	之其他	備供出售金融資產未實現損益	權益總額
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 840,589	\$ 1,438,336	\$ 7,872	\$ 135,354	\$ 20	\$ 5,718	\$ 99,040	\$ 2,515,677				
發行可轉換公司債	-	-	18,761	-	-	-	-	-	-	-	-	18,761
可轉換公司債轉換普通股	3,527	13,688	(824)	-	-	-	-	-	-	-	-	16,391
本期淨利	-	-	-	-	-	262,495	-	-	-	-	-	262,495
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(831)	-	222,684	-	-	-	221,905
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 844,116	\$ 1,452,024	\$ 25,809	\$ 135,354	\$ 20	\$ 255,946	\$ 321,724	\$ 3,035,229				
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 844,116	\$ 1,452,024	\$ 25,809	\$ 135,354	\$ 20	\$ 255,946	\$ 321,724	\$ 3,035,229				
可轉換公司債轉換普通股	30,566	118,546	(6,922)	-	-	-	-	-	-	-	-	142,190
可轉換公司債到期	-	126	(126)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	25,678	-	(25,678)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(168,823)	-	-	-	-	-	(168,823)
發放股東現金股利	-	-	-	-	-	282,392	-	-	-	-	-	282,392
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,298	(30)	167,950	-	-	-	171,218
104 年 12 月 31 日餘額	\$ 874,682	\$ 1,570,696	\$ 18,761	\$ 161,032	\$ 20	\$ 347,135	\$ 489,674	\$ 3,462,206				

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：程正為



經理人：程正為



會計主管：羅玉貞

台耀化學股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 343,832	\$ 309,844
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
呆帳提列數(迴轉利益)	六(二)(十九)	12 (	3,039)
折舊費用	六(二十二)	218,644	179,102
攤銷費用	六(二十二)	12,480	14,400
利息費用	六(二十一)	33,024	24,059
利息收入	六(十九)	(415) (	279)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(十二)	341	159
處分投資利益	六(二十)	(8,415)	-
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十)	994 (	314)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據及帳款		(232,997)	98,646
應收帳款-關係人		7,658	63
其他應收款		(2,767)	7,854
存貨		(155,116) (	278,112)
預付款項		(29,582)	2,537
其他流動資產		2	433
其他非流動資產		(3,607) (	8,501)
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動		(32) (	232)
應付帳款		51,096 (	55,390)
應付帳款—關係人		12,600	-
其他應付款		83,054	20,896
其他流動負債		5,640	498
其他非流動負債		(766)	6
營運產生之現金流入		335,680	312,630
收取之利息		415	279
支付之利息(不含利息資本化)		(20,622) (	17,430)
支付之所得稅		(60,324) (	15,071)
營業活動之淨現金流入		255,149	280,408

(續次頁)

 台耀化學股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
投資活動之現金流量			
取得備供出售金融資產-非流動		(\$ 65,749)	(\$ 61,000)
處分備供出售金融資產-非流動償款		9,528	-
取得不動產、廠房及設備(含資本化利息)	六(二十六)	(392,312)	(457,377)
處分不動產、廠房及設備償款		72	447
取得無形資產		(10,028)	(11,172)
存出保證金(增加)減少		(70)	2,056
其他非流動資產增加		-	(712)
預付設備款增加		(14,831)	(1,531)
投資活動之淨現金流出		(473,390)	(529,289)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加(減少)		180,000	(308,946)
舉借長期借款		488,000	243,000
償還長期借款(含一年內到期部分)		(264,121)	(189,740)
償還公司債		(2,600)	-
發行可轉換公司債		-	501,000
可轉換公司債發行成本		-	(5,000)
發放現金股利		(168,823)	-
籌資活動之淨現金流入		232,456	240,314
匯率變動對現金及約當現金之影響		(36)	63
本期現金及約當現金增加(減少)數		14,179	(8,504)
期初現金及約當現金餘額		404,743	413,247
期末現金及約當現金餘額		\$ 418,922	\$ 404,743

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：程正禹



經理人：程正禹



會計主管：羅玉貞



附件八

<u>董事會提名獨立董事候選人學經歷</u>	
1.姓名： 學歷： 經歷：	吳丁凱 美國 Mount St. Mary's University 化學學士 美國哥倫比亞大學化學碩士 博士 美國哈佛大學商學院 ADVANCED MANAGEMENT PROGRAM 美國賓州大學華頓商學院 CEO CIRCLE 波士頓生物科技創業投資(股)公司董事長 工業技術研究院化學工業研究所所長 中國合成橡膠(股)公司總經理 美國大陸碳煙公司副董事長兼執行長 印度大陸碳煙公司董事長 美國史特靈化學公司外部董事
持 股：	0
2.姓名： 學歷： 經歷：	張兆順 國立政治大學財政學系學士(1971) 高考金融人員及格(1972) 高考會計師及格(1973) 國立政治大學財政研究所碩士(1976) 執業會計師(1976 年至今) 現任 台灣苯乙烯工業股份有限公司董事 現任 元晶太陽能科技(股)公獨立董事 現任 穩懋半導體(股)公司獨立董事 現任 朝順創業投資顧問(股)公司董事長 交通銀行從事徵授信工作 士農證券監察人三年、董事兩年 第一商業銀行常駐監察人 第一金融控股公司監察人 第一富蘭克林證券投資信託股份有限公司董事長 華僑銀行董事長 臺灣中小企業銀行董事長 第一金融控股股份有限公司暨第一商業銀行董事長
持 股：	0
3.姓名： 學歷： 經歷：	莊哲仁 美國麻省理工學院 MIT 化工博士 美國西維吉尼亞大學化工碩士 國立臺灣大學化工學士 現任 旭福股份有限公司及旭鴻生物科技股份有限公司(均屬於興中行集團)技術總監 現任 太景醫藥研發控股股份有限公司獨立董事 現任 微邦科技股份有限公司獨立董事 現任 普生股份有限公司獨立董事 現任 華上生技醫藥股份有限公司董事 中國化學製藥集團研究中心總經理及執行長 美國 BRISTOL-MYERS SQUIBB 製藥公司生物技術產程主任 美國 HOFFMANN-La ROCHE 製藥公司藥物合成產程主任 三福化工(美國 Air Products 合資公司)研發協理及特殊氣體廠廠長 美國 Merck & Company 製藥公司資深化學工程師 美國麻省理工學院 MIT Energy Laboratory 研究助理
持 股：	0