

雙鍵化工股份有限公司

一一三年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 113 年 6 月 28 日(星期五)上午十時

開會地點：新北市中和區中正路 959 號 4 樓會議室

召開方式：實體方式召開

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 56,319,288 股，占本公司已發行股份總數 85,542,062 股之 65.83%

出席董事：蔡茂德、林良 (以上為董事)、蔡高忠(獨立董事、審計委員會暨薪資報酬委員會召集人)、李水生(獨立董事)

其他列席：勤業眾信聯合會計師事務所陳致源會計師

主 席：蔡茂德 董事長



記 錄：莊雅婷



一、宣布開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席宣布會議開始。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

(一) 112 年度營業報告案，請參閱附件一。

(二) 112 年度審計委員會審查報告案，請參閱附件二。

四、承認事項：

第一案(董事會提)

案 由：112 年度營業報告書及財務報表案。

說 明：一、本公司民國 112 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，業經董事會決議通過，個體財務報表及合併財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所陳致源會計師、黃堯麟會計師查核簽證完竣，連同營業報告書送呈審計委員會審查竣事，且出具審查報告書在案。

二、前項營業報告書請參閱附件一，審計委員會審查報告書請參閱附件二，財務報表請參閱附件三及附件四。

三、謹提請 承認。

決 議：本案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 56,319,288 權

票決結果		占出席股東 表決權數%
贊成權數(其中電子投票權數)	56,313,686 權(12,210,941 權)	99.99%
反對權數(其中電子投票權數)	1,310 權(1,310 權)	0.00%
無效權數(其中電子投票權數)	0 權(0 權)	0.00%
棄權/未投票權數(其中電子投票權數)	4,292 權(4,292 權)	0.00%

第二案(董事會提)

案 由：112 年度盈虧撥補案。

說 明：一、本公司 112 年度稅後淨損新台幣 85,907,494 元，截至 112 年底累積可供分配盈餘新台幣 716,215,833 元，擬不分配股利。

二、112 年度盈虧撥補表業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣，請參閱附件五。

三、謹提請 承認。

決 議：本案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 56,319,288 權

票決結果		占出席股東 表決權數%
贊成權數(其中電子投票權數)	56,313,686 權(12,210,941 權)	99.99%
反對權數(其中電子投票權數)	1,310 權(1,310 權)	0.00%
無效權數(其中電子投票權數)	0 權(0 權)	0.00%
棄權/未投票權數(其中電子投票權數)	4,292 權(4,292 權)	0.00%

五、討論事項

第一案(董事會提)

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」案。

說 明：因應主管機關法令修正，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，其修訂條文對照表請參閱附件六。

決 議：本案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 56,319,288 權

票決結果		占出席股東 表決權數%
贊成權數(其中電子投票權數)	56,313,686 權(12,210,941 權)	99.99%
反對權數(其中電子投票權數)	1,310 權(1,310 權)	0.00%
無效權數(其中電子投票權數)	0 權(0 權)	0.00%
棄權/未投票權數(其中電子投票權數)	4,292 權(4,292 權)	0.00%

六、臨時動議：無。

七、散會：主席宣布散會，散會時間同日上午 10 時 15 分。

*本次股東會議事錄僅載明會議進行要旨及議案決議，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

*本次股東會無股東提問。

【附件一】

雙鍵化工股份有限公司

112 年度營業報告書

(一) 營業計畫實施成果

本公司 112 年度合併營業收入為 2,227,080 仟元，與 111 年度相較下滑 21%；112 年度稅後淨損歸屬於本公司業主為 85,907 仟元，與 111 年度相較下滑 242%。

(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	112 年度	111 年度
營業收入	2,227,080	2,806,070
營業毛利	256,183	413,734
營業淨利(損)	(113,974)	30,305
營業外收支	24,976	53,701
稅前淨利(損)	(88,998)	84,006
本期淨利(損)	(85,050)	60,221
淨利(損)歸屬於本公司業主	(85,907)	60,357
淨利(損)歸屬於非控制權益	857	(136)

2. 獲利能力分析：

單位：%；每股盈餘(虧損)為元

項目	112 年度	111 年度
資產報酬率(%)	(1.35)	1.37
權益報酬率(%)	(3.81)	2.61
營業淨利(損)佔實收資本比率(%)	(13.32)	3.54
稅前淨利(損)佔實收資本比率(%)	(10.40)	9.82
純益(損)率(%)	(3.86)	2.15
每股盈餘(虧損)	(1.00)	0.71

(三) 研究發展狀況

集團研究發展之核心產品：

	112 年度研發成果	未來研發方向
塑膠添加劑	(1)聚烯烴用新型高效光穩定劑 (2)聚氨酯胸棉用複合型無酚抗黃助劑 並取得核心成分專利 (3)聚氯乙烯用環保型高效熱安定劑	(1)各類型阻燃劑配方開發 (2)持續開發聚氯乙烯用環保型高效熱安定劑 (3)持續開發聚氨酯胸棉用複合型無酚抗黃助劑 (4)長效型抗靜電劑
光固化材料	(1)PVC 消光地板塗料 (2)水性聚氨酯丙烯酸樹脂 (3)光固化樹脂 6231/6235 (4)水性木器底塗 (5)低成本樹脂開發	(1)抗霧塗料開發 (2)阻燃性樹脂 (3)水性色膠應用於紡織中層塗料開發 (4)生質光固化樹脂開發
數位印花材料	(1)高韌性 UV 光固化墨水 (2)適用各材料客製化墨水 (3)快乾水性塗料墨水 (4)多種材料數位印花輸出代工	(1)高濃度光固化色漿 (2)持續開發適用各材料客製化墨水 (3)高牢度水性塗料墨水與前後處理 (4)持續開發多種材料數位印花輸出代工
合成	(1)5G 材料 (2)醫藥中間體 (3)工程塑膠單體	(1)電池電解質之阻燃劑 (2)持續開發 5G / 6G 材料 (3)其他電子材料

(四) 經營方針與銷售策略

1. 塑膠添加劑：

(1) 亞洲：

- A.大陸：主攻聚氨酯和聚烯烴產業應用、開拓自有產品開發力度、開發特色產品。
- B.韓國：主推乳化配方 AO 於 PVC & ABS 聚合及 CN 300 系列用於電線電纜。
- C.越南/印尼：聚氨酯泡棉用添加劑、環保型聚氯乙烯鈣鋅熱穩定劑推廣。
- D.印度：CS X-100S、CS B2973 及酮類醫藥中間體全面推廣。

(2) 歐洲及美洲：推廣 REACH 及 TSCA 已註冊產品並積極開發高潛力客戶。

(3) 關鍵客戶維繫及開發。

(4) 新產品推廣：

A. 光穩定劑 CS X-100S：農膜應用推廣。

B. 反應型抗氧化劑 CN 3072 及抗水解劑 CN SA-1：聚氨酯產業應用推廣。

C. 環保型鈣鋅熱穩定劑 DS 24、DS 25：聚氯乙烯產業應用推廣。

2. 光固化材料：

(1) 全面開拓主推光起始劑、特色單體及宜蘭廠量產寡聚合物於油墨、塗料、接著劑、3D 列印、電子、隱形眼鏡等產業應用。

(2) 新產品推廣：阻燃性樹脂、低氣味光起始劑、LED 固化光起始劑、客製化配方。

3. 其他：

(1) 積極評估 5G / 6G 相關材料及半導體 PI 代工機會。

(2) 5G 電子關鍵材料 DBC 5100、DBC 2300、DBC 1000：針對台灣、韓國、日本之銅箔基板客戶全力推廣。

(3) 色漿、墨水、數位印花代工：針對紡織產業主要市場(大陸、東南亞、土耳其、美國)全面推廣水性及光固化色漿、墨水、數位印花代工服務 UV 及紡織墨水針對重點市場(美國、土耳其、印尼、越南、台灣等)全面推廣。

未來全球景氣可望持續復甦，本公司將可隨之發揮長久以來經營之品牌及通路優勢進而擴大營運規模，此外，受到低碳產品及 AI 新興應用不斷擴展等需求帶動下，本公司亦致力於新產品之發展以不斷提升競爭力，雖然各項業務之成果需要時間發酵，但營運團隊始終抱持信心逐步實踐每階段之營運目標。

董事長：蔡茂德



總經理：陳仲平



會計主管：蔡若渝



【附件二】

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一年度營業報告書、財務報告（含合併及個體財務報告）及盈虧撥補議案等，其中財務報告業經委託勤業眾信聯合會計師事務所陳致源會計師和黃堯麟會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈虧撥補議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

雙鍵化工股份有限公司

審計委員會召集人：

蔡高忠

蔡 高 忠

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 四 日

會計師查核報告

雙鍵化工股份有限公司 公鑒：

查核意見

雙鍵化工股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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告附註（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及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，足以允當表達雙鍵化工股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及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，與雙鍵化工股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對雙鍵化工股份有限公司及其子公司民國 112 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。

茲對雙鍵化工股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入之發生

雙鍵化工股份有限公司及其子公司之營業收入主要來自於銷售各類化學原料、塗裝用單體聚合物、工業用添加劑及特用化學品等，其中工業用添加劑中之塑膠添加劑產品銷貨金額佔全年度合併營收比重 61%，由於來自該產品之營業收入金額係屬重大且交易頻繁，故民國 112 年度將塑膠添加劑產品銷貨收入之發生列為關鍵查核事項並進行查核。與營業收入認列之相關會計政策及資訊請參閱合併財務報表附註四、二一及三二。

針對此關鍵查核事項，本會計師評估雙鍵化工股份有限公司及其子公司之銷貨收入認列政策，測試塑膠添加劑產品銷貨收入發生之相關內部控制之設計及執行情形，並自塑膠添加劑產品之銷貨收入中選取樣本執行細項證實測試，查核交易憑證及依約期後收款狀況等查核程序，並確認期後是否有重大退回情形，以確認營業收入是否真實發生。

其他事項

雙鍵化工股份有限公司業已編製民國 112 及 111 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及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雙鍵化工股份有限公司及其子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雙鍵化工股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

雙鍵化工股份有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對雙鍵化工股份有限公司及其子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，以及使雙鍵化工股份有限公司及其子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雙鍵化工股份有限公司及其子公司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. 對於雙鍵化工股份有限公司及其子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，決定對雙鍵化工股份有限公司及其子公司民國 112 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 陳 致 源



陳致源

會計師 黃 堯 麟



黃堯麟

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060004806 號

中 華 民 國 113 年 3 月 14 日

代 碼	資 產	112年12月31日			111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）	\$ 1,195,993	26		\$ 1,202,110	25	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、八及二八）	3,000	-		3,000	-	
1150	應收票據（附註四、九及二一）	46,626	1		49,441	1	
1170	應收帳款淨額（附註四、九及二一）	391,206	9		532,832	11	
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、九、二一及二七）	4,859	-		7,618	-	
1200	其他應收款	34,701	1		41,536	1	
1220	本期所得稅資產（附註四及二三）	212	-		71	-	
130X	存貨淨額（附註四及十）	382,387	8		444,683	9	
1479	其他流動資產（附註四、十六、二七及二八）	114,846	3		116,590	3	
11XX	流動資產總計	2,173,830	48		2,397,881	50	
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	89,650	2		106,728	2	
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二八）	2,074,583	46		1,809,505	38	
1755	使用權資產（附註四及二七）	18,741	-		24,999	-	
1805	商譽（附註四及十四）	26,593	-		26,593	1	
1821	其他無形資產（附註四及十五）	4,787	-		2,316	-	
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	122,532	3		79,998	2	
1915	預付設備款	4,439	-		334,035	7	
1990	其他非流動資產（附註十六）	27,785	1		9,649	-	
15XX	非流動資產總計	2,369,110	52		2,393,823	50	
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,542,940	100		\$ 4,791,704	100	
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十七及二八）	\$ 855,000	19		\$ 580,000	12	
2130	合約負債（附註四及二一）	16,662	-		10,700	-	
2150	應付票據	125,497	3		112,889	2	
2160	應付票據－關係人（附註二七）	4,327	-		-	-	
2170	應付帳款	165,739	3		212,644	5	
2180	應付帳款－關係人（附註二七）	37,236	1		47,794	1	
2219	其他應付款（附註十八）	81,412	2		95,928	2	
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	8,287	-		8,445	-	
2280	租賃負債－流動（附註四、十三及二七）	620	-		6,393	-	
2322	一年內到期之長期借款（附註十七及二八）	351,395	8		288,847	6	
2399	其他流動負債（附註十八）	1,041	-		510	-	
21XX	流動負債總計	1,647,216	36		1,364,150	28	
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十七及二八）	706,273	16		1,064,116	22	
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	12,922	-		13,069	1	
2580	租賃負債－非流動（附註四、十三及二七）	140	-		373	-	
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十九）	5,158	-		5,949	-	
25XX	非流動負債總計	724,493	16		1,083,507	23	
2XXX	負債總計	2,371,709	52		2,447,657	51	
	歸屬於本公司業主權益（附註二十）						
3110	普通股股本	855,421	19		855,421	18	
3200	資本公積	356,590	8		356,515	8	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	238,077	5		231,824	5	
3320	特別盈餘公積	77,883	2		105,526	2	
3350	未分配盈餘	761,333	17		868,657	18	
3300	保留盈餘總計	1,077,293	24		1,206,007	25	
3490	其他權益	(122,999)	(3)		(77,883)	(2)	
31XX	本公司業主權益總計	2,166,305	48		2,340,060	49	
36XX	非控制權益	4,926	-		3,987	-	
3XXX	權益總計	2,171,231	48		2,344,047	49	
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 4,542,940	100		\$ 4,791,704	100	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡茂德

經理人：陳仲平

會計主管：蔡若渝

雙鍵化工股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二一及二七）	\$ 2,227,080	100	\$ 2,806,070	100
5000	營業成本（附註十、二二及二七）	<u>1,970,897</u>	<u>88</u>	<u>2,392,336</u>	<u>85</u>
5900	營業毛利	<u>256,183</u>	<u>12</u>	<u>413,734</u>	<u>15</u>
	營業費用（附註四、九、十三、十九、二二及二七）				
6100	推銷費用	186,139	8	197,144	7
6200	管理費用	123,264	6	125,010	5
6300	研究發展費用	60,505	3	61,763	2
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>249</u>	<u>-</u>	<u>(488)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>370,157</u>	<u>17</u>	<u>383,429</u>	<u>14</u>
6900	營業淨利（損）	<u>(113,974)</u>	<u>(5)</u>	<u>30,305</u>	<u>1</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二二）	17,447	1	12,782	-
7010	其他收入（附註二二）	23,569	1	26,219	1
7020	其他利益及損失（附註二二）	12,596	-	21,571	1
7050	財務成本（附註二二及二七）	<u>(28,636)</u>	<u>(1)</u>	<u>(6,871)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>24,976</u>	<u>1</u>	<u>53,701</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利（損）	<u>(88,998)</u>	<u>(4)</u>	<u>84,006</u>	<u>3</u>
7950	所得稅費用（利益）（附註四及二三）	<u>(3,948)</u>	<u>-</u>	<u>23,785</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利（損）	<u>(85,050)</u>	<u>(4)</u>	<u>60,221</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數（附註十 九）	(\$ 36)	-	\$ 2,174	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	(17,078)	(1)	4,177	-
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	(27,956)	(1)	23,631	1
8300	本年度其他綜合損 益	(45,070)	(2)	29,982	1
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 130,120)	(6)	\$ 90,203	3
	淨利（損）歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 85,907)	(4)	\$ 60,357	2
8620	非控制權益	857	-	(136)	-
8600		(\$ 85,050)	(4)	\$ 60,221	2
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 131,059)	(6)	\$ 90,173	3
8720	非控制權益	939	-	30	-
8700		(\$ 130,120)	(6)	\$ 90,203	3
	每股盈餘（虧損）（附註二四）				
9750	基 本	(\$ 1.00)		\$ 0.71	
9850	稀 釋	(\$ 1.00)		\$ 0.71	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡茂德



經理人：陳仲平



會計主管：蔡若渝





豐誠實業股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	歸 屬	於 本 公 司 業 務 之 主 體	項 目									
			普通股本 (附註二十)	資本公積	保留盈餘	特別盈餘公積	盈餘 (附註二十)	國外營運機構之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	合計	非控制權益	總 計
A1	111 年 1 月 1 日餘額		\$ 807,001	\$ 356,515	\$ 221,206	\$ 91,698	\$ 1,234,176	\$ 167,226	\$ 62,201	\$ 2,282,167	\$ 3,957	\$ 2,286,124
B1	110 年度盈餘損益分配		-	-	10,618	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積		-	-	-	13,828	(32,280)	-	-	(32,280)	-	(32,280)
B9	本公司股東現金股利		4,842	-	-	-	(48,420)	-	-	-	-	-
	本公司股東股票股利		4,842	-	-	-	(80,700)	-	-	-	-	-
D1	111 年度淨利 (損)		-	-	-	-	60,357	-	-	60,357	(136)	60,221
D3	111 年度稅後其他綜合損益		-	-	-	-	2,174	23,465	4,177	27,642	166	29,982
D5	111 年度綜合損益總額		-	-	-	-	62,531	23,465	4,177	90,173	30	90,203
Z1	111 年 12 月 31 日餘額		\$ 855,421	\$ 356,515	\$ 231,824	\$ 105,526	\$ 1,206,007	\$ 144,261	\$ 66,378	\$ 2,340,060	\$ 3,987	\$ 2,344,047
B1	112 年度盈餘損益分配		-	-	6,253	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積		-	-	-	(27,643)	(42,771)	-	-	(42,771)	-	(42,771)
B17	本公司股東現金股利		-	-	6,253	(27,643)	(42,771)	-	-	-	-	-
	遞轉特別盈餘公積		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C17	其他資本公積變動數		-	75	-	-	-	-	-	75	-	75
D1	112 年度淨利 (損)		-	-	-	-	(85,907)	-	-	(85,907)	857	(85,050)
D3	112 年度稅後其他綜合損益		-	-	-	-	(36)	(28,038)	(17,078)	(45,116)	82	(45,020)
D5	112 年度綜合損益總額		-	-	-	-	(85,943)	(28,038)	(17,078)	(45,116)	939	(130,120)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額		\$ 855,421	\$ 356,590	\$ 238,077	\$ 77,883	\$ 1,077,293	\$ 172,299	\$ 49,300	\$ 2,166,305	\$ 4,926	\$ 2,171,231

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：蔡茂德



經理人：陳仲平



會計主管：張若瀚

雙鍵化工股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利（損）	(\$ 88,998)	\$ 84,006
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	127,713	54,832
A20200	攤銷費用	4,732	2,523
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	249	(488)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債淨利益	-	(7)
A20900	財務成本	28,636	6,871
A21200	利息收入	(17,447)	(12,782)
A21300	股利收入	(9,152)	(11,088)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(875)	(1,139)
A23800	存貨跌價及呆滯損失	26,072	7,988
A24100	未實現外幣兌換淨損失（利益）	854	(6,204)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	2,142	31,037
A31150	應收帳款	136,617	11,364
A31160	應收帳款－關係人	2,720	9,607
A31180	其他應收款	6,054	(2,041)
A31200	存 貨	32,848	72,973
A31240	其他流動資產	(18,796)	100,258
A32125	合約負債	6,207	(10,268)
A32130	應付票據	14,916	(75,654)
A32140	應付票據－關係人	4,396	(869)
A32150	應付帳款	(43,294)	1,164
A32160	應付帳款－關係人	(10,154)	(29,371)
A32180	其他應付款	(12,768)	(24,410)
A32230	其他流動負債	521	-
A32240	淨確定福利負債	(827)	(823)
A33000	營運產生之現金	192,366	207,479
A33100	收取之利息	17,487	12,735
A33200	收取之股利	9,152	11,088
A33300	支付之利息	(37,553)	(27,992)
A33500	支付之所得稅	(40,415)	(51,542)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>141,037</u>	<u>151,768</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111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減少	\$ -	\$ 18,835
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	9
B02700	購置不動產、廠房及設備	(53,332)	(108,058)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,189	1,713
B04500	取得購置無形資產	(841)	(1,530)
B07100	預付設備款增加	(2,770)	(31,672)
B06700	其他非流動資產增加	(1,009)	(46)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(56,763)	(120,749)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	275,000	211,226
C01600	長期借款減少	(295,281)	(155,996)
C04020	租賃負債本金償還	(7,023)	(7,525)
C04500	支付本公司業主股利	(42,771)	(32,280)
C09900	其他資本公積變動	75	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(70,000)	15,425
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(20,391)	35,594
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	(6,117)	82,038
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,202,110	1,120,072
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,195,993	\$ 1,202,110

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡茂德



經理人：陳仲平



會計主管：蔡若渝



會計師查核報告

雙鍵化工股份有限公司 公鑒：

查核意見

雙鍵化工股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達雙鍵化工股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及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，與雙鍵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，對雙鍵化工股份有限公司民國 112 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。

茲對雙鍵化工股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入之發生

雙鍵化工股份有限公司之營業收入主要來自於銷售各類化學原料、塗裝用單體聚合物、工業用添加劑及特用化學品等，其中工業用添加劑中之塑膠添加劑產品銷貨金額佔全年度營收比重 49%，由於來自該產品之營業收入金額係屬重大且交易頻繁，故民國 112 年度將塑膠添加劑產品收入之發生列為關鍵查核事項並進行查核。與營業收入認列之相關會計政策及資訊請參閱個體財務報表附註四及二十。

針對此關鍵查核事項，本會計師評估雙鍵化工股份有限公司之銷貨收入認列政策，測試塑膠添加劑產品銷貨收入發生之相關內部控制之設計及執行情形，並自塑膠添加劑產品之銷貨收入中選取樣本執行細項證實測試，查核交易憑證及依約期後收款狀況等查核程序，並確認期後是否有重大退回情形，以確認營業收入是否真實發生。

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雙鍵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雙鍵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。

雙鍵化工股份有限公司之治理單位（含審計委員會）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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對雙鍵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，以及使雙鍵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雙鍵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. 對於雙鍵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，並負責形成雙鍵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，決定對雙鍵化工股份有限公司民國 112 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 陳 致 源

陳致源



會計師 黃 堯 麟

黃堯麟



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060004806 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 4 日

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111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）	\$	185,254	4	\$	244,671	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、八及二七）		3,000	-		3,000	-
1150	應收票據（附註四、九及二十）		11,192	-		9,955	-
1170	應收帳款淨額（附註四、九及二十）		107,321	3		156,469	4
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、九、二十）		73,616	2		86,540	2
1200	其他應收款		30,599	1		37,265	1
1210	其他應收款－關係人（附註二六）		12,625	-		12,419	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二二）		212	-		71	-
130X	存貨淨額（附註四及十）		202,441	5		277,267	6
1479	其他流動資產（附註四及十五）		20,614	-		43,033	1
11XX	流動資產總計		646,874	15		870,690	19
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）		89,650	2		106,728	2
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）		1,531,426	36		1,520,542	34
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二七）		1,911,942	45		1,627,699	37
1755	使用權資產（附註四及十三）		-	-		99	-
1821	其他無形資產（附註四及十四）		4,779	-		2,310	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）		35,798	1		8,457	-
1915	預付設備款（附註二六）		1,086	-		332,499	8
1990	其他非流動資產（附註十五及二六）		18,537	1		920	-
15XX	非流動資產總計		3,593,218	85		3,599,254	81
1XXX	資 產 總 計		\$ 4,240,092	100		\$ 4,469,944	100
	流動負債						
2100	短期借款（附註十六及二七）	\$	855,000	20	\$	580,000	13
2130	合約負債－流動（附註四及二十）		2,759	-		2,111	-
2150	應付票據		14	-		-	-
2170	應付帳款		54,326	1		58,102	1
2180	應付帳款－關係人（附註二六）		50,170	1		70,840	2
2219	其他應付款（附註十七及二六）		37,419	1		48,292	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）		-	-		100	-
2322	一年內到期之長期借款（附註十六及二七）		351,395	9		288,847	7
2399	其他流動負債（附註十七）		18	-		12	-
21XX	流動負債總計		1,351,101	32		1,048,304	24
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十六及二七）		705,877	17		1,064,116	24
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）		11,651	-		11,515	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十八）		5,158	-		5,949	-
25XX	非流動負債總計		722,686	17		1,081,580	24
2XXX	負債總計		2,073,787	49		2,129,884	48
	權 益（附註十九）						
3110	普通股股本		855,421	20		855,421	19
3200	資本公積		356,590	9		356,515	8
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		238,077	5		231,824	5
3320	特別盈餘公積		77,883	2		105,526	2
3350	未分配盈餘		761,333	18		868,657	20
3300	保留盈餘總計		1,077,293	25		1,206,007	27
3490	其他權益	(	122,999)	(3)	(	77,883)	(2)
3XXX	權益總計		2,166,305	51		2,340,060	52
	負 債 與 權 益 總 計		\$ 4,240,092	100		\$ 4,469,944	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡茂德

經理人：陳仲平

會計主管：蔡若渝

雙鍵化學股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二十 及二六）	\$ 971,110	100	\$ 1,247,907	100
5000	營業成本（附註十、二一及二 六）	<u>955,504</u>	<u>98</u>	<u>1,072,832</u>	<u>86</u>
	營業毛利	15,606	2	175,075	14
5910	已實現銷貨利益（附註四）	<u>9,548</u>	<u>1</u>	<u>1,475</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>25,154</u>	<u>3</u>	<u>176,550</u>	<u>14</u>
	營業費用（附註四、九、十三、 十八、二一及二六）				
6100	推銷費用	85,123	9	97,594	8
6200	管理費用	54,769	6	59,613	5
6300	研究發展費用	49,192	5	52,218	4
6450	預期信用減損迴轉利益	(<u>314</u>)	-	(<u>1,090</u>)	-
6000	營業費用合計	<u>188,770</u>	<u>20</u>	<u>208,335</u>	<u>17</u>
6900	營業淨損	(<u>163,616</u>)	(<u>17</u>)	(<u>31,785</u>)	(<u>3</u>)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二一及二 六）	2,795	-	1,132	-
7010	其他收入（附註二一）	10,475	1	12,353	1
7020	其他利益及損失（附註二 一）	13,233	2	23,006	2
7050	財務成本（附註二一）	(28,448)	(3)	(6,390)	-
7070	採用權益法之子公司損 益份額（附註四及十 一）	<u>56,915</u>	<u>6</u>	<u>65,803</u>	<u>5</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>54,970</u>	<u>6</u>	<u>95,904</u>	<u>8</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利 (損)	(\$ 108,646)	(11)	\$ 64,119	5
7950	所得稅費用 (利益) (附註四及二二)	(22,739)	(2)	3,762	-
8200	本年度淨利 (損)	(85,907)	(9)	60,357	5
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註十 八)	(36)	-	2,174	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	(17,078)	(2)	4,177	-
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	(28,038)	(3)	23,465	2
8300	本年度其他綜合損 益	(45,152)	(5)	29,816	2
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 131,059)	(14)	\$ 90,173	7
	每股盈餘 (虧損) (附註二三)				
9750	基 本	(\$ 1.00)		\$ 0.71	
9850	稀 釋	(\$ 1.00)		\$ 0.71	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡茂德



經理人：陳仲平



會計主管：蔡若渝





民國 112 年 至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		資本公積				其他權益項目				合計	權益總額
		普通股股本 (附註十九) 金額	法定公積金 (附註十九)	留盈餘 (附註十九)	特別盈餘公積 (附註十九)	未分配盈餘 (附註十九)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 金融資產未實現 評價(損)	合計		
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 807,001	\$ 356,515	\$ 221,206	\$ 91,698	\$ 911,272	\$ 1,224,176	\$ 62,201	\$ (167,726)	\$ (105,525)	\$2,282,167
B1	110 年度盈餘指撥分配	-	-	10,618	-	(10,618)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	(13,828)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	13,828	(32,280)	-	-	-	-	(32,280)
B9	本公司股東現金股利	4,842	-	-	-	(48,420)	(48,420)	-	-	-	-
	本公司股東股票股利	4,842	-	10,618	-	(13,828)	(80,700)	-	-	-	(32,280)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	60,357	60,357	-	-	-	60,357
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	2,174	2,174	4,177	23,465	27,642	29,816
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	62,531	62,531	4,177	23,465	27,642	90,173
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	855,421	356,515	231,824	105,526	868,657	1,206,007	66,378	(144,261)	(77,883)	2,340,060
B1	111 年度盈餘指撥分配	-	-	6,253	-	(6,253)	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(42,771)	(42,771)	-	-	-	(42,771)
B17	本公司股東現金股利	-	-	-	(27,643)	27,643	-	-	-	-	-
	迴轉特別盈餘公積	-	-	6,253	(27,643)	(21,381)	(42,771)	-	-	-	(42,771)
C17	其他資本公積變動數	-	75	-	-	-	-	-	-	-	75
D1	112 年度淨損	-	-	-	-	(85,907)	(85,907)	-	-	-	(85,907)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(36)	(36)	(17,078)	(28,038)	(45,116)	(45,152)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(85,943)	(85,943)	(17,078)	(28,038)	(45,116)	(131,059)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	855,421	356,590	238,077	77,883	761,333	1,077,293	49,300	(172,292)	(122,999)	\$2,166,305



會計主管：蔡岩瀚



經理人：陳仲平



董事長：蔡茂德

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

雙鍵化學股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利（損）	(\$ 108,646)	\$ 64,119
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	96,430	22,252
A20200	攤銷費用	3,034	884
A20300	預期信用減損迴轉利益	(314)	(1,090)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產及負債之淨利益	-	(7)
A20900	財務成本	28,448	6,390
A21200	利息收入	(2,795)	(1,132)
A21300	股利收入	(9,152)	(11,088)
A22300	採用權益法之子公司損益份額	(56,915)	(65,803)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 （利益）	(175)	199
A23800	存貨跌價及呆滯損失	29,811	1,307
A23900	與子公司之已實現銷貨利益	(9,548)	(1,475)
A24100	未實現外幣兌換淨損失（利益）	1,128	(5,048)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	透過損益按公允價值衡量之金 融資產及負債	-	9
A31130	應收票據	(1,237)	3,116
A31150	應收帳款	47,201	12,973
A31160	應收帳款－關係人	12,925	12,274
A31180	其他應收款	6,625	(1,524)
A31200	存 貨	45,015	15,421
A31240	其他流動資產	3,677	9,508
A32125	合約負債	648	(4,716)
A32130	應付票據	14	-
A32150	應付帳款	(2,370)	(36,515)
A32160	應付帳款－關係人	(20,670)	(28,846)
A32180	其他應付款	(9,753)	(13,342)
A32230	其他流動負債	6	-
A32240	淨確定福利負債	(827)	(823)
A33000	營運產生之現金	52,560	(22,957)
A33100	收取之利息	2,835	1,085

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33200	收取之股利	\$ 9,152	\$ 11,088
A33300	支付之利息	(37,364)	(27,511)
A33500	支付之所得稅	(4,608)	(7,354)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>22,575</u>	<u>(45,649)</u>
投資活動之現金流量			
B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產減少	-	18,835
B01800	取得採用權益法之投資	(15,299)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(44,711)	(92,026)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	175	159
B03700	存出保證金減少(增加)	700	(216)
B04500	取得購置無形資產	(836)	(1,530)
B05900	其他應收款—關係人減少(增加)	(479)	1,848
B06700	其他非流動資產減少	-	259
B07100	預付設備款增加	(895)	(31,346)
B07600	收取子公司股利	<u>42,840</u>	<u>72,299</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(18,505)</u>	<u>(31,718)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	275,000	211,226
C01600	長期借款減少	(295,691)	(155,996)
C04020	租賃本金償還	(100)	(698)
C04500	支付本公司業主股利	(42,771)	(32,280)
C09900	其他資本公積變動	<u>75</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(63,487)</u>	<u>22,252</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(59,417)	(55,115)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>244,671</u>	<u>299,786</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 185,254</u>	<u>\$ 244,671</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡茂德



經理人：陳仲平



會計主管：蔡若渝



【附件五】

雙鍵化工股份有限公司
盈虧撥補表
112年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	847,275,054
本期稅後淨損	(85,907,494)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(36,156)
本期稅後淨損加計本期稅後淨損以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	(85,943,650)
提列項目	
提列10%法定盈餘公積	-
提列特別盈餘公積	(45,115,571)
本期可供分配盈餘	716,215,833
分配項目	
無	-
期末未分配盈餘	716,215,833

董事長：蔡茂德



總經理：陳仲平



會計主管：蔡若渝



【附件六】

雙鍵化工股份有限公司
股東會議事規則修訂條文對照表

條 文	修 訂 後 條 文	現 行 條 文	說 明
第三條	股東會召集及開會通知： 一、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>二、公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u> <u>三至十一、略。</u>	股東會召集及開會通知： 一、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 二至十、略。	依臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1120004167號公告修正辦理。 配合本次增訂項目，調整編號。
第六條之一	召開股東會視訊會議，召集通知應載事項： 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 一至二、略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	召開股東會視訊會議，召集通知應載事項： 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 一至二、略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。	依臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1120004167號公告修正辦理。
第二十二條	數位落差之處理： 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	數位落差之處理： 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。	依臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1120004167號公告修正辦理。