

雙鍵化工股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 114 年 6 月 25 日(星期三)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 56,475,071 股，占本公司已發行股份總數 85,542,062 股之 66.02%

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)

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) 113 年度營業報告案，請參閱附件一。

(二) 113 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：113 年度營業報告書及財務報表案。

說 明：一、本公司民國 113 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 56,475,071 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)	56,464,921 權(21,228,184 權)	99.98%
反對權數(其中電子投票權數)	93 權(93 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)	10,057 權(10,057 權)	0.01%

第二案(董事會提)

案 由：113 年度盈虧撥補案。

說 明：一、本公司 113 年度稅後淨損新台幣 37,289,932 元，截至 113 年底累積可供分配盈餘新台幣 739,856,222 元，擬不分配股利。

二、113 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 56,475,071 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)	56,464,921 權(21,228,184 權)	99.98%
反對權數(其中電子投票權數)	93 權(93 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)	10,057 權(10,057 權)	0.01%

五、討論事項

第一案(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」案。

說 明：因應主管機關法令修正，擬修訂本公司「公司章程」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 56,475,071 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)	56,464,921 權(21,228,184 權)	99.98%
反對權數(其中電子投票權數)	93 權(93 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)	10,057 權(10,057 權)	0.01%

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

113 年度營業報告書

(一)營業計畫實施成果

本公司 113 年度合併營業收入為 2,702,450 仟元，與 112 年度相較成長 21%；113 年度稅後淨損歸屬於本公司業主為 37,290 仟元，與 112 年度相較損失減少 57%。

(二)預算執行情形：本公司未公開財務預測，故不適用。

(三)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	113 年度	112 年度
營業收入	2,702,450	2,227,080
營業毛利	368,478	256,183
營業淨利(損)	(26,898)	(113,974)
營業外收支	(5,215)	24,976
稅前淨利(損)	(32,113)	(88,998)
本期淨利(損)	(34,703)	(85,050)
淨利(損)歸屬於本公司業主	(37,290)	(85,907)
淨利(損)歸屬於非控制權益	2,587	857

2. 獲利能力分析：

單位：%；每股盈餘(虧損)為元

項目	113 年度	112 年度
資產報酬率(%)	(0.10)	(1.35)
權益報酬率(%)	(1.71)	(3.81)
營業淨利(損)佔實收資本比率(%)	(3.14)	(13.32)
稅前淨利(損)佔實收資本比率(%)	(3.75)	(10.40)
純益(損)率(%)	(1.38)	(3.86)
每股盈餘(虧損)	(0.44)	(1.00)

(四)研究發展狀況

集團研究發展之核心產品：

	113 年度研發成果	未來研發方向
塑膠添加劑	(1)各類型阻燃劑配方 (2)聚氯乙烯用環保型高效熱安定劑 (3)聚氨酯胸棉用複合型無酚抗黃助劑	(1)持續開發聚氯乙烯用環保型高效熱安定劑 (2)聚氨酯胸鞋棉用複合型無酚抗煙燻助劑 (3)氨綸或熱塑性聚氨酯用無磷抗氧化劑 (4) PVC 聚合用高效抗凍型乳液抗氧劑
光固化材料	(1)抗霧塗料 (2)阻燃性樹脂 (3)生質光固化樹脂	(1)鍾鍾漆塗料 (2)膚感樹脂 (3)電子紙材料 (4)PCB 油墨相關新材料
數位紡織材料	(1)水性色膠應用於紡織中層塗料 (2)高濃度光固化色漿 (3)適用各材料客製化墨水 (4)高牢度水性塗料墨水與前後處理 (5)多種材料數位印花輸出代工	(1)不織布撥水撥油塗佈液 (2)持續開發高濃度光固化色漿 (3) 0 廢水以噴代染製程 (4)紡織用環保水性日光牢度增進劑 (5)持續開發多種材料數位印花輸出代工
電子材料	(1) 5G / 6G 材料 (2)其他電子材料	(1)持續開發 5G / 6G 材料 (2)持續開發其他電子材料 (3)關鍵材料自給自足

(五)經營方針與銷售策略

本公司產品多元化，市場變化趨勢不一，係以營業收入及獲利成長為營運目標，惟依據歷史銷售紀錄、與客戶洽商情形及市場供需狀況，並參酌新產品發展計畫，114 年度預期整體銷售數量將穩定成長。本公司未來經營方針與重要之產銷政策說明如下：

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、環保型聚氯乙炔鈣鋅熱穩定劑推廣。

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、尋找新代理商合作提升產品推廣效益。

(3) 關鍵客戶維繫及開發新客戶與新需求。

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：膚感樹脂、阻燃性樹脂、耐污樹脂、低氣味光起始劑、LED 固化光起始劑、客製化配方。

3. 數位紡織材料：

(1) 水性及光固化色漿、墨水：推廣主要市場(大陸、東南亞、土耳其、美國、巴西、印度)。

(2) 紡織用日光牢度增進劑：推廣主要市場(大陸、東南亞、印度)。

(3) 數位印花代工開發、以噴代染專案推廣。

4. 電子材料：

(1) 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。

(2) 評估 5G / 6G 相關材料及半導體相關代工機會。

(3) 開拓電子客戶推廣新產品。

展望未來，全球經濟前景仍充滿不確定性，地緣政治風險及各國經貿政策牽動全球市場波動，世界各地貿易衝突局勢緊張，然而雙鍵公司可望發揮競爭優勢從中尋找商機。未來除積極執行各項銷售計畫以延續成長態勢外，大豐廠亦將進一步提升產能以因應集團營運需求，並持續加強宜蘭廠電子材料新產品之推展，以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一一三年度營業報告書、財務報告（含個體及合併財務報告）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。

雙鏈化工股份有限公司

審計委員會召集人：

蔡高忠

蔡 高 忠

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 三 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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 53%，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 113 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 113 及 112 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 113 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 114 年 3 月 13 日

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金（附註六）	\$ 1,250,871	26		\$ 1,195,993	26	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註八及二八）	92,994	2		3,000	-	
1150	應收票據（附註九及二一）	50,170	1		46,626	1	
1170	應收帳款淨額（附註九及二一）	574,989	12		391,206	9	
1180	應收帳款－關係人淨額（附註九、二一及二七）	696	-		4,859	-	
1200	其他應收款	12,422	-		34,701	1	
1220	本期所得稅資產（附註四及二三）	299	-		212	-	
130X	存貨淨額（附註十）	459,274	9		382,387	8	
1479	其他流動資產（附註十六、二七及二八）	139,058	3		114,846	3	
11XX	流動資產總計	<u>2,580,773</u>	<u>53</u>		<u>2,173,830</u>	<u>48</u>	
	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（附註七）	97,376	2		89,650	2	
1600	不動產、廠房及設備（附註十二及二八）	1,937,622	40		2,074,583	46	
1755	使用權資產（附註十三及二七）	24,810	-		18,741	-	
1805	商譽（附註十四）	26,593	1		26,593	-	
1821	其他無形資產（附註十五）	4,021	-		4,787	-	
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	167,914	3		122,532	3	
1915	預付設備款	2,528	-		4,439	-	
1990	其他非流動資產（附註十六）	28,760	1		27,785	1	
15XX	非流動資產總計	<u>2,289,624</u>	<u>47</u>		<u>2,369,110</u>	<u>52</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,870,397</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,542,940</u>	<u>100</u>	
	流動負債						
2100	短期借款（附註十七及二八）	\$ 1,097,026	23		\$ 855,000	19	
2110	應付短期票券（附註十七）	59,872	1		-	-	
2130	合約負債（附註二一）	25,743	1		16,662	-	
2150	應付票據	198,243	4		125,497	3	
2160	應付票據－關係人（附註二七）	3,281	-		4,327	-	
2170	應付帳款	197,890	4		165,739	3	
2180	應付帳款－關係人（附註二七）	53,179	1		37,236	1	
2219	其他應付款（附註十八）	104,502	2		81,412	2	
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	12,276	-		8,287	-	
2280	租賃負債－流動（附註十三及二七）	6,026	-		620	-	
2322	一年內到期之長期借款（附註十七及二八）	239,321	5		351,395	8	
2399	其他流動負債（附註十八）	2,732	-		1,041	-	
21XX	流動負債總計	<u>2,000,091</u>	<u>41</u>		<u>1,647,216</u>	<u>36</u>	
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十七及二八）	654,887	14		706,273	16	
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	13,980	-		12,922	-	
2580	租賃負債－非流動（附註十三及二七）	593	-		140	-	
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十九）	3,169	-		5,158	-	
25XX	非流動負債總計	<u>672,629</u>	<u>14</u>		<u>724,493</u>	<u>16</u>	
2XXX	負債總計	<u>2,672,720</u>	<u>55</u>		<u>2,371,709</u>	<u>52</u>	
	歸屬於本公司業主權益（附註二十）						
3110	普通股股本	855,421	18		855,421	19	
3200	資本公積	356,700	7		356,590	8	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	238,077	5		238,077	5	
3320	特別盈餘公積	122,999	2		77,883	2	
3350	未分配盈餘	680,101	14		761,333	17	
3300	保留盈餘總計	1,041,177	21		1,077,293	24	
3490	其他權益	(63,242)	(1)		(122,999)	(3)	
31XX	本公司業主權益總計	<u>2,190,056</u>	<u>45</u>		<u>2,166,305</u>	<u>48</u>	
36XX	非控制權益	7,621	-		4,926	-	
3XXX	權益總計	<u>2,197,677</u>	<u>45</u>		<u>2,171,231</u>	<u>48</u>	
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 4,870,397</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,542,940</u>	<u>100</u>	

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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註二一及二七）	\$ 2,702,450	100	\$ 2,227,080	100
5000	營業成本（附註十、二二及二七及二九）	<u>2,333,972</u>	<u>86</u>	<u>1,970,897</u>	<u>88</u>
5900	營業毛利	<u>368,478</u>	<u>14</u>	<u>256,183</u>	<u>12</u>
	營業費用（附註二二及二七）				
6100	推銷費用	206,943	8	186,139	8
6200	管理費用	130,906	5	123,264	6
6300	研究發展費用	57,912	2	60,505	3
6450	預期信用（迴轉利益）減損損失（附註九及二二）	(<u>385</u>)	-	<u>249</u>	-
6000	營業費用合計	<u>395,376</u>	<u>15</u>	<u>370,157</u>	<u>17</u>
6900	營業淨損	(<u>26,898</u>)	(<u>1</u>)	(<u>113,974</u>)	(<u>5</u>)
	營業外收入及支出（附註二二及二七）				
7100	利息收入	15,329	1	17,447	1
7010	其他收入	13,719	1	23,569	1
7020	其他利益及損失	6,310	-	12,596	-
7050	財務成本	(<u>40,573</u>)	(<u>2</u>)	(<u>28,636</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	(<u>5,215</u>)	-	<u>24,976</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨損	(32,113)	(1)	(88,998)	(4)
7950	所得稅費用（利益）（附註四及二三）	<u>2,590</u>	-	(<u>3,948</u>)	-
8200	本年度淨損	(<u>34,703</u>)	(<u>1</u>)	(<u>85,050</u>)	(<u>4</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112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）	\$ 1,174	-	(\$ 36)	-
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	7,726	-	(17,078)	(1)
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	<u>52,139</u>	<u>2</u>	(<u>27,956</u>)	(<u>1</u>)
8300	本年度其他綜合損 益	<u>61,039</u>	<u>2</u>	(<u>45,070</u>)	(<u>2</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 26,336</u>	<u>1</u>	(<u>\$ 130,120</u>)	(<u>6</u>)
	淨利（損）歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 37,290)	(1)	(\$ 85,907)	(4)
8620	非控制權益	<u>2,587</u>	-	<u>857</u>	-
8600		<u>(\$ 34,703)</u>	<u>(1)</u>	<u>(\$ 85,050)</u>	<u>(4)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 23,641	1	(\$ 131,059)	(6)
8720	非控制權益	<u>2,695</u>	-	<u>939</u>	-
8700		<u>\$ 26,336</u>	<u>1</u>	<u>(\$ 130,120)</u>	<u>(6)</u>
	每股虧損（附註二四）				
9750	基 本	<u>(\$ 0.44)</u>		<u>(\$ 1.00)</u>	
9850	稀 釋	<u>(\$ 0.44)</u>		<u>(\$ 1.00)</u>	

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





豐健科技股份有限公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	歸 屬	於 本 公 司 業 務 之 關 聯 項 目	其 他 主 體 之 關 聯 項 目				總 計	非 控 制 權 益	總 計
			國外營運機構 之兌換差額	國外營運機構 之兌換差額	國外營運機構 之兌換差額	國外營運機構 之兌換差額			
112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額
A1	普通股本 (附註二十)	資本公積 (附註二十)	資本公積 (附註二十)	資本公積 (附註二十)	資本公積 (附註二十)	資本公積 (附註二十)	資本公積 (附註二十)	資本公積 (附註二十)	資本公積 (附註二十)
	85,542	356,515	231,824	105,526	868,657	1,206,007	144,261	66,278	77,883
B1	111 年度盈餘捐贈及分配		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	-	-	-	-
	-	-	-	(27,643)	(21,381)	(42,771)	-	-	(42,771)
	-	-	6,253	-	-	-	-	-	-
C17	其他資本公積變動數	75	-	-	-	-	-	-	75
D1	112 年度淨利 (損)	-	-	-	(85,907)	(85,907)	-	-	(85,907)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	36	36	(28,038)	(17,078)	(45,116)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	(85,943)	(85,943)	(28,038)	(17,078)	(45,116)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	356,590	238,077	77,883	761,333	1,077,293	(172,299)	49,900	(122,999)
B3	112 年度盈餘捐贈及分配	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	45,116	(45,116)	-	-	-	-
C17	其他資本公積變動數	110	-	-	-	-	-	-	-
D1	113 年度淨利 (損)	-	-	-	(37,290)	(37,290)	-	-	(37,290)
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	1,174	1,174	52,031	7,726	59,757
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	(36,116)	(36,116)	52,031	7,726	59,757
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	356,700	238,077	172,999	680,101	1,041,177	(120,268)	57,026	(63,242)
	85,542								

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：陳茂德



經理人：陳仲平



會計主管：蔡若涵

雙鍵化工股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨損	(\$ 32,113)	(\$ 88,998)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	173,326	127,713
A20200	攤銷費用	5,021	4,732
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	(385)	249
A20900	財務成本	40,573	28,636
A21200	利息收入	(15,329)	(17,447)
A21300	股利收入	(2,112)	(9,152)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	2,017	(875)
A23800	存貨跌價及呆滯損失(利益)	(5,336)	26,072
A24100	未實現外幣兌換淨損失(回升利益)	(208)	854
A29900	火災損失	62,832	-
A29900	租賃修改損失	2	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(2,289)	2,142
A31150	應收帳款	(173,257)	136,617
A31160	應收帳款—關係人	4,234	2,720
A31180	其他應收款	22,357	6,054
A31200	存 貨	(131,406)	32,848
A31240	其他流動資產	(21,666)	(18,796)
A32125	合約負債	8,655	6,207
A32130	應付票據	68,001	14,916
A32140	應付票據—關係人	(1,191)	4,396
A32150	應付帳款	27,853	(43,294)
A32160	應付帳款—關係人	15,134	(10,154)
A32180	其他應付款	20,918	(12,768)
A32230	其他流動負債	1,699	521
A32240	淨確定福利負債	(815)	(827)
A33000	營運產生之現金	66,515	192,366
A33100	收取之利息	15,328	17,487
A33200	收取之股利	2,112	9,152

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A3300	支付之利息	(\$ 40,018)	(\$ 37,553)
A3500	支付之所得稅	(40,248)	(40,415)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,689</u>	<u>141,037</u>
投資活動之現金流量			
B0040	按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(89,512)	-
B0270	購置不動產、廠房及設備	(26,626)	(53,332)
B0280	處分不動產、廠房及設備價款	1,349	1,189
B0450	取得購置無形資產	(38)	(841)
B0710	預付設備款減少(增加)	32	(2,770)
B0670	其他非流動資產減少(增加)	<u>23</u>	<u>(1,009)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(114,772)</u>	<u>(56,763)</u>
籌資活動之現金流量			
C0050	應付短期票券增加	59,872	-
C0010	短期借款增加	242,026	275,000
C0160	長期借款減少	(163,472)	(295,281)
C0402	租賃負債本金償還	(5,780)	(7,023)
C0450	支付本公司業主股利	-	(42,771)
C0990	其他資本公積變動	<u>110</u>	<u>75</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>132,756</u>	<u>(70,000)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>33,205</u>	<u>(20,391)</u>
EEEE	現金淨增加(減少)	54,878	(6,117)
E0010	年初現金餘額	<u>1,195,993</u>	<u>1,202,110</u>
E0020	年底現金餘額	<u>\$ 1,250,871</u>	<u>\$ 1,195,993</u>

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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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 39%，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 113 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 113 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 114 年 3 月 13 日

雙聯電子股份有限公司

附屬公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金（附註四及六）	\$ 231,089	5		\$ 185,254	4	
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、九及二一）	9,994	-		11,192	-	
1170	應收帳款淨額（附註四、九及二一）	194,295	5		107,321	3	
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、九、二十及二六）	98,768	2		73,616	2	
1200	其他應收款	8,806	-		30,599	1	
1210	其他應收款－關係人（附註二六）	8,478	-		12,625	-	
1220	本期所得稅資產（附註四及二二）	299	-		212	-	
130X	存貨淨額（附註四及十）	268,352	6		202,441	5	
1479	其他流動資產（附註四及十五）	23,597	1		20,614	-	
11XX	流動資產總計	846,678	19		646,874	15	
	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）	97,376	2		89,650	2	
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	1,645,078	37		1,531,426	36	
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二七）	1,788,928	40		1,911,942	45	
1821	其他無形資產（附註四及十四）	4,013	-		4,779	-	
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	61,213	2		35,798	1	
1915	預付設備款	1,321	-		1,086	-	
1990	其他非流動資產（附註十五）	16,164	-		18,537	1	
15XX	非流動資產總計	3,614,093	81		3,593,218	85	
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,460,771	100		\$ 4,240,092	100	
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十六及二七）	\$ 1,097,026	25		\$ 855,000	20	
2110	應付短期票券（附註十六）	59,872	1		-	-	
2130	合約負債－流動（附註四及二一）	22,235	1		2,759	-	
2150	應付票據	14	-		14	-	
2170	應付帳款	66,230	2		54,326	1	
2180	應付帳款－關係人（附註二六）	50,271	1		50,170	1	
2219	其他應付款（附註十七及二六）	57,256	1		37,419	1	
2322	一年內到期之長期借款（附註十六及二七）	239,321	5		351,395	9	
2399	其他流動負債（附註十七）	20	-		18	-	
21XX	流動負債總計	1,592,245	36		1,351,101	32	
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十六及二七）	654,829	15		705,877	17	
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）	12,740	-		11,651	-	
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十八）	3,169	-		5,158	-	
2670	其他非流動負債（附註四及十一）	7,732	-		-	-	
25XX	非流動負債總計	678,470	15		722,686	17	
2XXX	負債總計	2,270,715	51		2,073,787	49	
	權益（附註十九）						
3110	普通股股本	855,421	19		855,421	20	
3200	資本公積	356,700	8		356,590	9	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	238,077	5		238,077	5	
3320	特別盈餘公積	122,999	3		77,883	2	
3350	未分配盈餘	680,101	15		761,333	18	
3300	保留盈餘總計	1,041,177	23		1,077,293	25	
3490	其他權益	(63,242)	(1)		(122,999)	(3)	
3XXX	權益總計	2,190,056	49		2,166,305	51	
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 4,460,771	100		\$ 4,240,092	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

雙鍵信息股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二十、二六）	\$ 1,202,421	100	\$ 971,110	100
5000	營業成本（附註十、二一、二六及二八）	<u>1,141,571</u>	<u>95</u>	<u>955,504</u>	<u>98</u>
5900	營業毛利	60,850	5	15,606	2
5910	已（未）實現銷貨利益（附註四）	(<u>7,525</u>)	(<u>1</u>)	<u>9,548</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>53,325</u>	<u>4</u>	<u>25,154</u>	<u>3</u>
	營業費用（附註四、九、十三、十八、二一及二六）				
6100	推銷費用	95,447	8	85,123	9
6200	管理費用	58,810	5	54,769	6
6300	研究發展費用	46,119	4	49,192	5
6450	預期信用減損迴轉利益	<u>-</u>	<u>-</u>	(<u>314</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>200,376</u>	<u>17</u>	<u>188,770</u>	<u>20</u>
6900	營業淨損	(<u>147,051</u>)	(<u>12</u>)	(<u>163,616</u>)	(<u>17</u>)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二一及二六）	2,611	-	2,795	-
7010	其他收入（附註二一）	5,865	-	10,475	1
7020	其他利益及損失（附註二一）	10,925	1	13,233	2
7050	財務成本（附註二一）	(40,180)	(3)	(28,448)	(3)
7070	採用權益法之子公司損益份額（附註四及十一）	<u>101,172</u>	<u>8</u>	<u>56,915</u>	<u>6</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>80,393</u>	<u>6</u>	<u>54,970</u>	<u>6</u>

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 66,658)	(5)	(\$ 108,646)	(11)
7950	所得稅利益 (附註四及二二)	(29,368)	(2)	(22,739)	(2)
8200	本年度淨損	(37,290)	(3)	(85,907)	(9)
	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)	1,174	-	(36)	-
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	7,726	1	(17,078)	(2)
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	52,031	4	(28,038)	(3)
8300	本年度其他綜合損 益	60,931	5	(45,152)	(5)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 23,641	2	(\$ 131,059)	(14)
	每股虧損 (附註二三)				
9750	基 本	(\$ 0.44)		(\$ 1.00)	
9850	稀 釋	(\$ 0.44)		(\$ 1.00)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡茂德

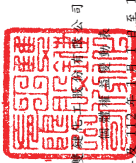


經理人：陳仲平



會計主管：蔡若渝





民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	說明	資本公積				其他權益項目				總額			
		普通股股本 (附註十九)	資本公積 (附註十九)	法定公積 (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)	合計	國外營運機構之兌換差額 (附註四)	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產管理評價 (損) 益 (附註四)	合計	總額	總額
A1	112 年 1 月 1 日餘額	85,542	\$ 855,421	\$ 356,515	\$ 231,824	\$ 105,526	\$ 868,657	\$ 1,206,007	(\$ 144,261)	\$ 66,578	(\$ 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 迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(27,643)	27,643	-	-	-	-	-	
		-	-	-	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)	(28,038)	(17,078)	(45,116)	(45,152)	
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(85,943)	(85,943)	(28,038)	(17,078)	(45,116)	(131,059)	
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	85,542	855,421	356,590	238,077	77,883	761,333	1,077,293	(172,299)	49,200	(122,999)	2,166,305	
B3	112 年度盈餘指撥分配 特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(45,116)	-	-	-	-	-	
C17	其他資本公積變動數	-	-	110	-	-	-	-	-	-	-	110	
D1	113 年度淨損	-	-	-	-	-	(37,290)	(37,290)	-	-	-	(37,290)	
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,174	1,174	52,031	7,726	59,757	60,931	
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(36,116)	(36,116)	52,031	7,726	59,757	23,641	
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	85,542	855,421	356,700	238,077	122,999	680,101	1,041,177	(120,268)	57,026	(63,242)	2,190,056	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



會計主管：蔡若澹



經理人：陳仲平



董事長：蔡茂德

雙鍵化工股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨損	(\$ 66,658)	(\$ 108,646)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	142,911	96,430
A20200	攤銷費用	2,981	3,034
A20300	預期信用減損迴轉利益	-	(314)
A20900	財務成本	40,180	28,448
A21200	利息收入	(2,611)	(2,795)
A21300	股利收入	(2,112)	(9,152)
A22300	採用權益法之子公司損益份額	(101,172)	(56,915)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	2,866	(175)
A23800	存貨跌價及呆滯損失(回升利 益)	(16,339)	29,811
A23900	與子公司之未(已)實現銷貨 利益	7,525	(9,548)
A24100	未實現外幣兌換淨損失(利益)	(259)	1,128
A29900	火災損失	62,832	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,198	(1,237)
A31150	應收帳款	(86,437)	47,201
A31160	應收帳款－關係人	(25,152)	12,925
A31180	其他應收款	21,794	6,625
A31200	存 貨	(112,404)	45,015
A31240	其他流動資產	(2,983)	3,677
A32125	合約負債	19,476	648
A32130	應付票據	-	14
A32150	應付帳款	11,576	(2,370)
A32160	應付帳款－關係人	101	(20,670)
A32180	其他應付款	19,282	(9,753)
A32230	其他流動負債	2	6
A32240	淨確定福利負債	(815)	(827)
A33000	營運產生之現金	(84,218)	52,560
A33100	收取之利息	2,610	2,835
A33200	收取之股利	2,112	9,152

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33300	支付之利息	(\$ 39,625)	(\$ 37,364)
A33500	收取(支付)之所得稅	<u>4,955</u>	<u>(4,608)</u>
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>(114,166)</u>	<u>22,575</u>
投資活動之現金流量			
B01800	取得採用權益法之投資	(4,852)	(15,299)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(22,894)	(44,711)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	131	175
B03700	存出保證金減少	196	700
B04500	取得購置無形資產	(38)	(836)
B05900	其他應收款—關係人減少(增加)	4,197	(479)
B07100	預付設備款增加	(235)	(895)
B07600	收取子公司股利	<u>44,610</u>	<u>42,840</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>21,115</u>	<u>(18,505)</u>
籌資活動之現金流量			
C00500	應付短期票券增加	59,872	-
C00100	短期借款增加	242,026	275,000
C01600	長期借款減少	(163,122)	(295,691)
C04020	租賃本金償還	-	(100)
C04500	支付本公司業主股利	-	(42,771)
C09900	其他資本公積變動	<u>110</u>	<u>75</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>138,886</u>	<u>(63,487)</u>
EEEE	現金淨增加(減少)	45,835	(59,417)
E00100	年初現金餘額	<u>185,254</u>	<u>244,671</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 231,089</u>	<u>\$ 185,254</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
113年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	716,215,833
本期稅後淨損	(37,289,932)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	1,173,783
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	(36,116,149)
提列項目	
提列10%法定盈餘公積	-
迴轉特別盈餘公積	59,756,538
本期可供分配盈餘	739,856,222
分配項目	
無	-
期末未分配盈餘	739,856,222

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
公司章程修訂條文對照表

條 文	修 訂 後 條 文	現 行 條 文	說 明
第二十條	本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於5%為董事酬勞，並僅得以現金為之。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 <u>第一項員工酬勞數額中，應提撥不低於50%為基層員工分派酬勞。</u> <u>員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</u> 本公司於每半會計年度終了後分派盈餘時，應先依本條規定比例預估保留員工酬勞及董事酬勞，且公司有累積虧損時，亦應預先保留彌補數額，再依本條規定比例預估保留員工酬勞及董事酬勞。 本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。	本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於5%為董事酬勞，並僅得以現金為之。<u>員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</u> 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 本公司於每半會計年度終了後分派盈餘時，應先依本條規定比例預估保留員工酬勞及董事酬勞，且公司有累積虧損時，亦應預先保留彌補數額，再依本條規定比例預估保留員工酬勞及董事酬勞。 本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。	配合證交法第14條第6項暨金管證發字第1130385442號規定修訂。
第二十四條	本章程訂立於中華民國八十三年一月二十四日。.....。 <u>第二十三次修訂於中華民國一四四年六月二十五日。</u>	本章程訂立於中華民國八十三年一月二十四日。... ..。 第二十二次修訂於中華民國一一二年六月二十八日。	增列本次修訂日。