

永記造漆工業股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

- 一、時間：中華民國一一四年五月二十九日(星期四)上午十時。
- 二、地點：高雄市小港區沿海三路二十六號(本公司國際會議廳)。
- 出席：親自及委託出席股份總數為 141,059,352 股(其中以電子方式出席行使表決權者為 64,745,293 股)，佔本公司已發行股份總數 162,000,000 股之 87.07%。

出席董事：張德仁、吳小燕

出席獨立董事：詹進義(審計委員會召集人)、吳建勳、張晉誠

共計五席董事親自出席，已超過董事 7 席之半數。

出席會計師：勤業眾信聯合會計師事務所 許會計師瑞軒

主席：張董事長德仁 記錄：何豐裕



三、宣布開會：(出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。)

四、主席致詞：(略)

五、報告事項：

- (一) 一一三年度營業報告(略)。
- (二) 一一三年度審計委員會審查報告(略)。
- (三) 一一三年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告(略)。
- (四) 一一三年度給付董事酬金報告(略)。
- (五) 一一三年度背書保證執行情形報告(略)。
- (六) 一一三年度大陸地區投資情形報告(略)。
- (七) 修正本公司「董事會議事規範」報告(略)。

六、承認事項：

第一案(董事會提)

案由：一一三年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：本公司 113 年度個體暨合併財務報表業經董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所許瑞軒及劉裕祥會計師查核簽證完竣，連同營業報告書，送請審計委員會審查完畢，出具審查報告書在案。前項表冊請參閱本手冊第 4-23 頁。

發言摘要：

股東戶號 6672 提問：對於昆山及嘉興子公司業務發展、環保空污及缺工問題。

主席回覆：昆山設廠多年獲利穩定而嘉興營收已逐年成長，礙於地方政府要求整併可能性不大；環保空污法令規定日益嚴格，本公司對於空氣污染設備等支出持續增加，期能成為塗料化工指標；近年逐步導入自動化智慧機械調色加速，降低人工需求，成效亦逐步顯現。

股東戶號 34067 提問：產線建置條碼系統對生產政策影響。

主席回覆：為掌控原物料庫存透過 ERP 整合系統建置條碼使生產效率提升。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：141,059,352 權

表決結果		占出席股東表決權數 %
贊成權數	125,024,071 權	88.63%

反對權數	2,862 權 (含電子投票 2,862 權)	0.00%
棄權/未投票權數	16,032,419 權 (含電子投票 15,981,348 權)	11.37%
無效權數	0 權	0.00%

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會提)

案由：一一三年度盈餘分配案，提請承認。

說明：本公司 113 年度盈餘分配案，擬分配現金股利每股新台幣 3.6 元，分配至元為止（元以下捨去），配發不足 1 元之畸零款合計數列入本公司其他收入，本案俟股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。盈餘分配表請參閱本手冊第 28 頁。

發言摘要：

股東戶號 34067 提問：公司每股淨值達六成多，帳上亦有高額現金，是否可透過減資回饋股東以提高股東權益報酬率。

主席回覆：因美國關稅變化對美國子公司出貨成本提高、導入智慧機械預算及環保支出日益增加等，未來需保有高額資金以因應詭譎多變經濟情勢；國內的經營環境不景氣公司積極尋求對外投資機會，希望股東對公司抱有信心。

股東戶號 35215 提問：因應美國關稅提高下可否轉嫁予消費者。

主席回覆：為使美國子公司具市場競爭力將無法完全轉嫁給消費者，未來產品毛利面臨降低之風險。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：141,059,352 權

表決結果		占出席股東表決權數 %
贊成權數	125,023,712 權 (含電子投票 48,760,724 權)	88.63%
反對權數	3,220 權 (含電子投票 3,220 權)	0.00%
棄權/未投票權數	16,032,420 權 (含電子投票 15,981,349 權)	11.37%
無效權數	0 權	0.00%

本案照原案表決通過。

七、討論事項

第一案 (董事會提)

案由：公司章程修正案，提請審議。

說明：爰依據證券交易法第 14 條第 6 項之規定，修正本公司「公司章程」部分條文，修正條文對照表請參閱本手冊第 29 頁。

本案無股東提問。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：141,059,352 權

表決結果		占出席股東表決權數 %
贊成權數	125,024,069 權 (含電子投票 48,761,081 權)	88.63%
反對權數	2,864 權 (含電子投票 2,864 權)	0.00%

棄權/未投票權數	16,032,419 權 (含電子投票 15,981,348 權)	11.37%
無效權數	0 權	0.00%

本案照原案表決通過。

八、臨時動議

發言摘要：

1. 股東戶號 34067 建議：是否有計畫再投資中國；另外對海外地區可否採授權金或併購方式擴大公司規模。

主席回覆：關於中國再增加投資目前尚無規劃；對於海外併購有積極尋求機會，持續找尋新通路及商機。

2. 股東戶號 6672 提問：國防產業塗料發展狀況。

主席回覆：目前研發完成應用在驅逐艦及小型艦艇等項目，現階段拓展業務量提高銷售。

3. 股東戶號 27990 提問：今年度公司的展望。

主席回覆：今年第一季營收雖稍有成長但面臨房地產市場目前仍是緊縮，積極開發外牆漆業務創造利潤回饋股東。

上開發言屬股東自由發言性質，並未正式進入臨時動議之提案與決議程序。

經主席徵詢出席股東無其他臨時動議後，結束議程，主席宣布 散會。

九、散會（同日上午十一時五分）

永記造漆工業股份有限公司

一一三年度營業報告書

一、營業計劃實施成果：

單位：新台幣千元

項目	一一三年度	一一二年度	增減幅度(%)
營業收入	9,525,927	9,354,380	1.83
營業利益	991,956	944,774	4.99
稅後純益	856,053	831,238	2.99
基本每股盈餘(元)	5.28	5.13	2.92

二、預算執行情形：113 年度未公開財務預測，故不適用。

三、財務收支及獲利能力分析：

(一) 財務收支分析：

項 目		一一三年度	一一二年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	13.35	15.32
	長期資金佔不動產廠房及設備比率	317.47	305.01
償債能力(%)	流動比率	535.02	469.41
	速動比率	356.73	323.99

(二) 獲利能力分析：

項 目	一一三年度	一一二年度
資產報酬率(%)	7.32	7.24
股東權益報酬率(%)	8.53	8.59
稅前純益佔實收資本額比率(%)	68.34	64.36
純益率(%)	8.98	8.89
每股盈餘(元)	5.28	5.13

四、研究發展狀況：

- (一) 1000°C 水性無機耐熱漆開發完成。
- (二) 螺絲用鋅鋁底漆開發完成。
- (三) 水性藝術造型漆上市。
- (四) 新型氟碳捲鋼塗料上市。
- (五) 可酷力藝術塗料開發完成上市。
- (六) FM-906 及 FM-900 均通過英國 Warringtonfire 認證，依據歐盟 EAD 耐候、耐久性能測試合格，符合室內及室外環境運用。
- (七) 污損釋放型防污面漆上市。

五、未來公司發展策略：

- (一) 深入了解市場未來趨勢，開發潛力產品。
- (二) 建構溫室氣體盤查及碳足跡系統，因應未來營運環境需求。
- (三) 整合昆山及嘉興廠業務，發揮最大綜效。
- (四) 推展 ESG 永續經營管理，善盡企業社會責任。

董事長：張德仁



總經理：陳弘偉



會計主管：陳錫慧



會計師查核報告

永記造漆工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

永記造漆工業股份有限公司（永記公司）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 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，足以允當表達永記公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 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，與永記公司保持超然獨立，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，對永記公司民國 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。

茲對永記公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

永記公司主要從事油漆塗料之製造與銷售及油漆工程之承攬，其中油漆塗料銷貨收入佔年度營業收入達九成以上。由於收入認列預設具有顯著風險，受市場需求變化影響有所起伏，且為財務報表使用者關注之事項，因此本會計師將特定客戶群銷貨收入認列列為關鍵查核事項。銷貨收入相關之會計政策請參閱個體財務報告附註四。

本會計師所執行之主要查核程序如下：

- 一、瞭解並測試銷貨循環內部控制設計及執行之有效性。
- 二、核對相關文件，以確認商品控制權是否確實移轉且滿足履約義務，並執行收款測試驗證收入真實發生。
- 三、檢視期後重大銷貨退回情形，以確認資產負債表日前認列銷貨交易之真實性。

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永記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永記公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

永記公司之治理單位（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：

- 一、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。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，是以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。
- 二、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，惟其目的非對永記公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使永記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永記公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於永記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，並負責形成永記公司查核意見。

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，決定對永記公司民國 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 許 瑞 軒



許瑞軒

會計師 劉 裕 祥



劉裕祥

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日

永記造漆工業股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

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	現金及約當現金(附註六)	\$ 544,790	5	\$ 959,391	9		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及七)	415,223	4	355,994	3		
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及八)	385,527	3	439,681	4		
1140	合約資產(附註二一)	131,179	1	100,094	1		
1150	應收票據淨額(附註九)	217,887	2	248,381	2		
1160	應收票據—關係人(附註九及二七)	53,996	-	52,767	1		
1170	應收帳款淨額(附註九)	1,433,426	12	1,329,669	12		
1180	應收帳款—關係人(附註九及二七)	285,344	3	215,549	2		
1200	其他應收款(附註九)	17,337	-	15,943	-		
1210	其他應收款—關係人(附註九及二七)	33,582	-	35,490	-		
130X	存貨(附註四及十)	1,703,577	15	1,536,885	14		
1476	其他金融資產(附註十一)	23,175	-	16,245	-		
1479	其他流動資產	108,107	1	95,047	1		
11XX	流動資產合計	5,353,150	46	5,401,136	49		
	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(附註四及八)	29,431	-	29,567	-		
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	4,331,128	38	4,028,952	36		
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及二八)	1,531,102	13	1,523,355	13		
1755	使用權資產(附註四及十四)	15,832	-	22,816	-		
1760	投資性不動產(附註四及十五)	202,015	2	203,699	2		
1780	無形資產(附註四)	2,918	-	2,601	-		
1840	遞延所得稅資產(附註二三)	40,835	-	50,076	-		
1915	預付設備款	45,120	1	10,405	-		
1920	存出保證金	17,689	-	16,676	-		
1975	淨確定福利資產(附註四及十九)	22,662	-	-	-		
1980	其他金融資產(附註十一及二八)	400	-	3,560	-		
15XX	非流動資產合計	6,239,132	54	5,891,707	51		
1XXX	資產總計	\$ 11,592,282	100	\$ 11,292,843	100		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十六、二七及二八)	\$ 8,259	-	\$ 1,378	-		
2130	合約負債(附註二一)	53,121	1	57,746	1		
2150	應付票據	27,592	-	33,644	-		
2170	應付帳款(附註二七)	593,852	5	759,788	7		
2200	其他應付款(附註十七及二七)	347,315	3	325,111	3		
2230	本期所得稅負債(附註二三)	137,252	1	129,835	1		
2280	租賃負債(附註四、十四及二七)	7,912	-	8,020	-		
2365	退款負債	46,467	-	44,367	-		
2399	其他流動負債	3,739	-	20,837	-		
21XX	流動負債合計	1,225,509	10	1,380,726	12		
	非流動負債						
2550	負債準備(附註四及十八)	5,824	-	6,383	-		
2570	遞延所得稅負債(附註五及二三)	82,778	1	82,778	1		
2580	租賃負債(附註四、十四及二七)	8,059	-	14,823	-		
2640	淨確定福利負債(附註四及十九)	-	-	14,229	-		
2645	存入保證金	5,918	-	5,888	-		
25XX	非流動負債合計	102,579	1	124,101	1		
2XXX	負債總計	1,328,088	11	1,504,827	13		
	權益(附註二十)						
3110	普通股股本	1,620,000	14	1,620,000	14		
3200	資本公積	109,873	1	109,430	1		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	2,082,370	18	1,999,353	18		
3320	特別盈餘公積	490,499	4	490,499	4		
3350	未分配盈餘	6,042,330	53	5,811,676	52		
3300	保留盈餘合計	8,615,199	75	8,301,528	74		
3400	其他權益	(80,878)	(1)	(242,942)	(2)		
3XXX	權益總計	10,264,194	89	9,788,016	87		
3X2X	負債及權益總計	\$ 11,592,282	100	\$ 11,292,843	100		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張德仁



經理人：陳弘偉



會計主管：陳錫慧



永記造漆工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二一及二七）				
4100	銷貨收入	\$ 7,073,659	94	\$ 6,817,448	95
4520	工程收入	472,919	6	364,608	5
4000	營業收入合計	7,546,578	100	7,182,056	100
	營業成本（附註十、十九、二二及二七）				
5110	銷貨成本	5,216,767	69	5,103,518	71
5520	工程成本	421,402	6	312,673	4
5000	營業成本合計	5,638,169	75	5,416,191	75
5900	營業毛利	1,908,409	25	1,765,865	25
5910	已（未）實現銷貨利益	(2,891)	-	7,824	-
5950	營業毛利淨額	1,905,518	25	1,773,689	25
	營業費用（附註九、十九、二二及二七）				
6100	推銷費用	583,870	8	512,102	7
6200	管理費用	198,227	2	198,574	3
6300	研究發展費用	224,423	3	248,662	4
6450	預期信用減損損失	2,720	-	4,030	-
6000	營業費用合計	1,009,240	13	963,368	14
6900	營業淨利	896,278	12	810,321	11
	營業外收入及支出（附註二二及二七）				
7100	利息收入	8,659	-	13,764	-
7010	其他收入	43,145	1	33,966	1
7020	其他利益及損失	32,802	-	8,263	-
7050	財務成本	(320)	-	(172)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額（附註十二）	90,852	1	109,199	2
7000	營業外收入及支出合計	175,138	2	165,020	3
7900	稅前淨利	1,071,416	14	975,341	14
7950	所得稅費用（附註四及二三）	215,363	3	144,103	2
8200	本年度淨利	856,053	11	831,238	12
	其他綜合損益（附註十九、二十及二三）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	30,490	-	(11,360)	-
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	(51,925)	-	23,721	-
8330	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	(18)	-	(11)	-
8349	與不重分類項目相關之所得稅（費用）利益	(6,098)	-	2,272	-
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	214,233	3	(64,093)	(1)
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	186,682	3	(49,471)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 1,042,735	14	\$ 781,767	11
	每股盈餘（附註二四）				
9710	基 本	\$ 5.28		\$ 5.13	
9810	稀 釋	\$ 5.27		\$ 5.12	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張德仁



經理人：陳弘偉



會計主管：陳錫慧



永記造漆工業股份有限公司

個體權益變動表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			合 計	其 他 權 益 項 目		合 計	權 益 總 計
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		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 現評價損益		
A1	112年1月1日餘額	1,620,000	109,380	1,917,371	490,499	5,630,491	8,038,361	(276,525)	81,983	(194,542)	9,573,199
	111年度盈餘指撥及分配(附註二十)										
B1	法定盈餘公積	-	-	81,982	-	(81,982)	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(567,000)	(567,000)	-	-	-	(567,000)
C3	因受領贈與產生者	-	50	-	-	-	-	-	-	-	50
D1	112年度淨利	-	-	-	-	831,238	831,238	-	-	-	831,238
D3	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(9,088)	(9,088)	(64,093)	23,710	(40,383)	(49,471)
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	822,150	822,150	(64,093)	23,710	(40,383)	781,767
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具(附註二十)	-	-	-	-	8,017	8,017	-	(8,017)	(8,017)	-
Z1	112年12月31日餘額	\$1,620,000	\$109,430	\$1,999,353	\$490,499	\$5,811,676	\$8,301,528	(\$340,618)	\$97,676	(\$242,942)	\$9,788,016
	112年度盈餘指撥及分配(附註二十)										
B1	法定盈餘公積	-	-	83,017	-	(83,017)	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(567,000)	(567,000)	-	-	-	(567,000)
C3	因受領贈與產生者	-	443	-	-	-	-	-	-	-	443
D1	113年度淨利	-	-	-	-	856,053	856,053	-	-	-	856,053
D3	113年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	24,392	24,392	214,233	(51,943)	162,290	186,682
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	880,445	880,445	214,233	(51,943)	162,290	1,042,735
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具(附註二十)	-	-	-	-	226	226	-	(226)	(226)	-
Z1	113年12月31日餘額	\$1,620,000	\$109,873	\$2,082,370	\$490,499	\$6,042,330	\$8,615,199	(\$126,385)	\$45,507	(\$80,878)	\$10,264,194

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張德仁



經理人：陳弘偉



會計主管：陳錫慧



永記造漆工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 及 112 年 11 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$1,071,416	\$ 975,341
A20010	收益費損項目		
A20100	折 舊	79,955	82,220
A20200	攤 銷	987	2,236
A20300	預期信用減損損失	2,720	4,030
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產利益	(8,302)	(4,855)
A20900	財務成本	320	172
A21200	利息收入	(8,659)	(13,764)
A21300	股利收入	(15,486)	(12,435)
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯 企業損益份額	(90,852)	(109,199)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	(298)	163
A24000	未(已)實現銷貨利益	2,891	(7,824)
A29900	迴轉負債準備	(559)	(8,639)
A29900	提列退款負債	151,398	146,615
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(31,085)	(4,539)
A31130	應收票據	31,116	84,004
A31140	應收票據－關係人	(1,254)	5,420
A31150	應收帳款	(106,916)	59,272
A31160	應收帳款－關係人	(69,953)	117,024
A31180	其他應收款	(2,155)	5,588
A31190	其他應收款－關係人	1,908	(7,913)
A31200	存 貨	(166,692)	114,957
A31240	其他流動資產	(13,060)	(36,767)
A32125	合約負債	(4,625)	3,486
A32130	應付票據	(6,052)	10,047
A32150	應付帳款	(165,936)	58,298
A32180	其他應付款	22,038	10,714
A32230	其他流動負債	(17,098)	20,149
A32240	淨確定福利資產及負債淨額	(6,401)	(6,393)
A32990	退款負債	(149,298)	(134,508)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
A33000	營運產生之現金流入	\$ 500,068	\$1,352,900
A33100	收取之利息	9,420	13,132
A33200	收取之股利	15,486	12,435
A33300	支付之利息	(320)	(633)
A33500	支付之所得稅	(204,803)	(166,516)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>319,851</u>	<u>1,211,318</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(496)	(53,079)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,861	50,971
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	16,199
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(650,000)	(1,050,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	599,073	698,861
B02700	取得不動產、廠房及設備	(112,364)	(53,726)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	409	683
B03700	存出保證金減少(增加)	(1,013)	1,228
B04500	取得無形資產	(1,304)	(223)
B06500	其他金融資產增加	(3,770)	(18,037)
B07600	取得子公司股利	-	202,050
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(166,604)</u>	<u>(205,073)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	6,881	1,378
C03000	存入保證金增加	30	192
C03800	其他應付款減少	-	(100,000)
C04020	租賃本金償還	(8,202)	(8,463)
C04500	發放現金股利	(567,000)	(567,000)
C09900	股東逾期未領股利退回	443	50
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(567,848)</u>	<u>(673,843)</u>
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	(414,601)	332,402
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>959,391</u>	<u>626,989</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 544,790</u>	<u>\$ 959,391</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張德仁



經理人：陳弘偉



會計主管：陳錫慧



會計師查核報告

永記造漆工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

永記造漆工業股份有限公司（永記公司）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 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，足以允當表達永記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 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，與永記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，對永記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。

茲對永記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：
收入認列

永記公司及其子公司主要從事油漆塗料之製造與銷售及油漆工程之承攬，其中油漆塗料銷貨收入佔年度營業收入達九成以上。由於收入認列預設具有顯著風險，受市場需求變化影響有所起伏，且為財務報表使用者關注之事項，因此本會計師將特定客戶群銷貨收入認列列為關鍵查核事項。銷貨收入相關之會計政策請參閱合併財務報告附註四。

本會計師所執行之主要查核程序如下：

- 一、瞭解並測試銷貨循環內部控制設計及執行之有效性。
- 二、核對相關文件，以確認商品控制權是否確實移轉且滿足履約義務，並執行收款測試驗證收入真實發生。
- 三、檢視期後重大銷貨退回情形，以確認資產負債表日前認列銷貨交易之真實性。

其他事項

永記公司業已編製民國 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永記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永記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。

永記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表之責任

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：

- 一、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。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，是以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。
- 二、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，惟其目的非對永記公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使永記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永記公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。

六、對於永記公司及其子公司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，決定對永記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 許 瑞 軒



許瑞軒

會計師 劉 裕 祥



劉裕祥

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日

永記造漆工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元



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	現金及約當現金 (附註六)	\$ 1,126,750	10	\$ 1,844,911	16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及七)	415,223	4	355,994	3
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及八)	385,527	3	439,681	4
1140	合約資產 (附註二二)	131,179	1	100,094	1
1150	應收票據淨額 (附註九)	444,124	4	540,279	5
1160	應收票據—關係人 (附註九及二八)	53,996	-	52,767	-
1170	應收帳款淨額 (附註九)	1,860,751	16	1,756,136	15
1180	應收帳款—關係人 (附註九及二八)	138,072	1	130,335	1
1200	其他應收款 (附註九及二八)	23,452	-	17,491	-
130X	存貨 (附註四及十)	2,481,570	21	2,240,554	20
1476	其他金融資產 (附註十一)	660,716	6	19,617	-
1479	其他流動資產	137,174	1	119,061	1
11XX	流動資產合計	<u>7,858,534</u>	<u>67</u>	<u>7,616,920</u>	<u>66</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 (附註四及八)	29,580	-	29,706	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十三)	34,085	-	33,527	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十四及二九)	3,268,879	28	3,257,462	28
1755	使用權資產 (附註四及十五)	320,418	3	329,476	3
1760	投資性不動產 (附註四及十六)	202,015	2	203,699	2
1780	無形資產 (附註四)	3,286	-	2,992	-
1840	遞延所得稅資產 (附註二四)	40,835	-	50,076	1
1915	預付設備款	45,120	-	11,720	-
1920	存出保證金	20,830	-	19,166	-
1975	淨確定福利資產 (附註四及二十)	22,662	-	-	-
1980	其他金融資產 (附註十一及二九)	400	-	3,560	-
15XX	非流動資產合計	<u>3,988,110</u>	<u>33</u>	<u>3,941,384</u>	<u>34</u>
1XXX	資產總計	<u>\$11,846,644</u>	<u>100</u>	<u>\$11,558,304</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十七、二八及二九)	\$ 8,259	-	\$ 1,378	-
2130	合約負債 (附註二二)	53,971	-	58,385	1
2150	應付票據	27,721	-	37,859	-
2170	應付帳款	718,840	6	886,380	8
2200	其他應付款 (附註十八及二八)	423,353	4	396,000	3
2230	本期所得稅負債 (附註二四)	143,364	1	140,904	1
2280	租賃負債 (附註四、十五及二八)	21,908	-	20,400	-
2365	退款負債	67,373	1	60,234	1
2399	其他流動負債	4,031	-	21,112	-
21XX	流動負債合計	<u>1,468,820</u>	<u>12</u>	<u>1,622,652</u>	<u>14</u>
	非流動負債				
2550	負債準備 (附註四及十九)	5,824	-	6,383	-
2570	遞延所得稅負債 (附註五及二四)	82,778	1	82,778	1
2580	租賃負債 (附註四、十五及二八)	15,376	-	34,781	-
2640	淨確定福利負債 (附註四及二十)	-	-	14,229	-
2645	存入保證金	9,652	-	9,465	-
25XX	非流動負債合計	<u>113,630</u>	<u>1</u>	<u>147,636</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>1,582,450</u>	<u>13</u>	<u>1,770,288</u>	<u>15</u>
	歸屬於本公司業主之權益 (附註二一)				
3110	普通股股本	1,620,000	14	1,620,000	14
3200	資本公積	109,873	1	109,430	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	2,082,370	18	1,999,353	17
3320	特別盈餘公積	490,499	4	490,499	4
3350	未分配盈餘	6,042,330	51	5,811,676	51
3300	保留盈餘合計	<u>8,615,199</u>	<u>73</u>	<u>8,301,528</u>	<u>72</u>
3400	其他權益	(80,878)	(1)	(242,942)	(2)
3XXX	權益總計	<u>10,264,194</u>	<u>87</u>	<u>9,788,016</u>	<u>85</u>
3X2X	負債及權益總計	<u>\$11,846,644</u>	<u>100</u>	<u>\$11,558,304</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張德仁



經理人：陳弘偉



會計主管：陳錫慧



永記造漆工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼	113年度			112年度		
	金 額	%	金 額	%		
	營業收入（附註四、二二及二八）					
4100	銷貨收入	\$ 9,053,008	95	\$ 8,989,772	96	
4520	工程收入	472,919	5	364,608	4	
4000	營業收入合計	9,525,927	100	9,354,380	100	
	營業成本（附註十、二三及二八）					
5110	銷貨成本	6,630,463	70	6,702,068	72	
5520	工程成本	421,402	4	312,673	3	
5000	營業成本合計	7,051,865	74	7,014,741	75	
5900	營業毛利	2,474,062	26	2,339,639	25	
	營業費用（附註九、二三及二八）					
6100	推銷費用	763,350	8	669,110	7	
6200	管理費用	470,106	5	448,987	5	
6300	研究發展費用	253,758	3	277,581	3	
6450	預期信用減損迴轉利益	(5,108)	-	(813)	-	
6000	營業費用合計	1,482,106	16	1,394,865	15	
6900	營業淨利	991,956	10	944,774	10	
	營業外收入及支出（附註二三及二八）					
7100	利息收入	26,283	-	25,994	-	
7010	其他收入	58,551	1	68,349	1	
7020	其他利益及損失	32,049	-	6,009	-	
7050	財務成本	(1,023)	-	(1,155)	-	
7060	採用權益法認列之關聯企業損益份額 （附註十三）	(624)	-	(1,271)	-	
7000	營業外收入及支出合計	115,236	1	97,926	1	
7900	稅前淨利	1,107,192	11	1,042,700	11	
7950	所得稅費用（附註四及二四）	251,139	2	211,462	2	
8200	本年度淨利	856,053	9	831,238	9	
	其他綜合損益（附註二十、二一及二四）					
	不重分類至損益之項目					
8310	確定福利計畫之再衡量數	30,490	-	(11,360)	-	
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	(51,943)	-	23,710	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅 （費用）利益	(6,098)	-	2,272	-	
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	214,233	2	(64,093)	(1)	
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨 額）	186,682	2	(49,471)	(1)	
8500	本年度綜合損益總額	\$ 1,042,735	11	\$ 781,767	8	
8600	淨利歸屬於：					
8610	本公司業主	\$ 856,053		\$ 831,238		
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	本公司業主	\$ 1,042,735		\$ 781,767		
	每股盈餘（附註二五）					
9710	基 本	\$ 5.28		\$ 5.13		
9810	稀 釋	\$ 5.27		\$ 5.12		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張德仁



經理人：陳弘偉



會計主管：陳錫慧



永記造漆工業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬於本公司業主之權益項目	歸屬於本公司業主之權益						其他權益項目		合計	權益總計
		普通股股本	資本公積	保	留	盈	餘	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益		
A1	112年1月1日餘額	\$1,620,000	\$ 109,380	\$1,917,371	\$ 490,499	\$5,630,491	\$8,038,361	(\$ 276,525)	\$ 81,983	(\$ 194,542)	\$9,573,199
	111年度盈餘指撥及分配(附註二一)										
B1	法定盈餘公積	-	-	81,982	-	(81,982)	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(567,000)	(567,000)	-	-	-	(567,000)
C3	因受領贈與產生者	-	50	-	-	-	-	-	-	-	50
D1	112年度淨利	-	-	-	-	831,238	831,238	-	-	-	831,238
D3	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(9,088)	(9,088)	(64,093)	23,710	(40,383)	(49,471)
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	822,150	822,150	(64,093)	23,710	(40,383)	781,767
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具(附註二一)	-	-	-	-	8,017	8,017	-	(8,017)	(8,017)	-
Z1	112年12月31日餘額	<u>1,620,000</u>	<u>\$ 109,430</u>	<u>\$1,999,353</u>	<u>\$ 490,499</u>	<u>\$5,811,676</u>	<u>\$8,301,528</u>	<u>(\$ 340,618)</u>	<u>\$ 97,676</u>	<u>(\$ 242,942)</u>	<u>\$9,788,016</u>
	112年度盈餘指撥及分配(附註二一)										
B1	法定盈餘公積	-	-	83,017	-	(83,017)	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(567,000)	(567,000)	-	-	-	(567,000)
C3	因受領贈與產生者	-	443	-	-	-	-	-	-	-	443
D1	113年度淨利	-	-	-	-	856,053	856,053	-	-	-	856,053
D3	113年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	24,392	24,392	214,233	(51,943)	162,290	186,682
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	880,445	880,445	214,233	(51,943)	162,290	1,042,735
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具(附註二一)	-	-	-	-	226	226	-	(226)	(226)	-
Z1	113年12月31日餘額	<u>\$1,620,000</u>	<u>\$ 109,873</u>	<u>\$2,082,370</u>	<u>\$ 490,499</u>	<u>\$6,042,330</u>	<u>\$8,615,199</u>	<u>(\$ 126,385)</u>	<u>\$ 45,507</u>	<u>(\$ 80,878)</u>	<u>\$10,264,194</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張德仁



經理人：陳弘偉



會計主管：陳錫慧



永記造漆工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	113年度	112年度
	營業活動之現金流量	
A10000	\$1,107,192	\$1,042,700
A20010		
A20100	228,942	211,748
A20200	1,058	2,392
A20300	(5,108)	(813)
A20400		
A20900	(8,302)	(6,994)
A21200	1,023	1,155
A21300	(26,283)	(25,994)
A21300	(15,486)	(12,435)
A22300		
A22500	624	1,271
A23700		
A29900	(332)	86
A29900	941	-
A29900	(559)	(8,639)
A29900	180,907	168,425
A30000	營業資產及負債之淨變動數	
A31125	(31,085)	(4,539)
A31130	96,829	74,306
A31140	(1,254)	5,420
A31150	(101,251)	135,683
A31160	(7,895)	(29,929)
A31180	(2,528)	7,080
A31200	(245,366)	330,309
A31240	(18,132)	(31,831)
A32125	(4,414)	3,099
A32130	(10,138)	14,259
A32150	(167,540)	41,789
A32180	28,005	(8,465)
A32230	(17,081)	20,158
A32240	(6,401)	(6,393)
A32990	(174,925)	(153,149)
A33000	801,441	1,770,699
A33100	22,850	25,250
A33200	15,486	12,435

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33300	支付之利息	(\$ 1,023)	(\$ 1,616)
A33500	支付之所得稅	(245,536)	(228,504)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>593,218</u>	<u>1,578,264</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(496)	(53,079)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,861	50,971
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	16,199
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(650,000)	(1,513,766)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	599,073	1,164,771
B02700	取得不動產、廠房及設備	(149,733)	(168,267)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,090	760
B03800	存出保證金減少(增加)	(1,664)	963
B04500	取得無形資產	(1,313)	(300)
B06500	其他金融資產增加	(637,939)	(18,036)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(838,121)</u>	<u>(519,784)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	6,881	300
C03000	存入保證金增加	187	125
C03800	其他應付款減少	-	(100,000)
C04020	租賃本金償還	(21,151)	(18,439)
C04500	發放現金股利	(567,000)	(567,000)
C09900	股東逾期未領股利退回	<u>443</u>	<u>50</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(580,640)</u>	<u>(684,964)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>107,382</u>	<u>(33,038)</u>
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	(718,161)	340,478
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,844,911</u>	<u>1,504,433</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$1,126,750</u>	<u>\$1,844,911</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張德仁



經理人：陳弘偉



會計主管：陳錫慧



永記造漆工業股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一三年度之個體財務報告暨合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所許瑞軒會計師及劉裕祥會計師查核竣事；上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此 致

永記造漆工業股份有限公司股東常會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 一 日

永記造漆工業股份有限公司

董事會議事規範

修正條文對照表

條文別	原條文	修訂後條文	修訂說明
八.3	<p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。</p> <p>已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額者，主席應依第三條第二項規定之程序重新召集。</p>	<p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。</p> <p>已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額者，主席應依第三條第二項規定之程序重新召集。</p>	配合法令修訂
十一.4	本項新增	董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。	配合法令增訂
十二.8	對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，需提下次董事會追認。	對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈， <u>得</u> 提下次董事會追認。	配合法令修訂

永記造漆工業股份有限公司
永記造漆工業股份有限公司

盈餘分配表

一一三年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$5,161,659,169
加：本期稅後純益	856,053,095
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	226,687
確定福利計畫精算損益	24,391,738
減：提列法定公積	88,067,152

可供分配盈餘	\$5,954,263,537
分配項目：	
股東紅利--現金股利(每股3.6元)	583,200,000

期末未分配盈餘	\$5,371,063,537
	=====

註：現金股利俟股東常會通過後，授權董事長另定除息基準日、發放日及其他相關事宜。

董事長：張德仁



總經理：陳弘偉



會計主管：陳錫慧



永記造漆工業股份有限公司

公司章程

修正條文對照表

條文別	原條文	修訂後條文	修訂說明
第廿八條	<p>公司年度如有獲利，應提撥 1%~5% 為員工酬勞及不高於 0.5% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。當年度員工酬勞及董事酬勞分派金額及發放方式之決定，應由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，並報告股東會。</p> <p>董事酬勞由薪酬委員會提出建議後送董事會決議。</p> <p>第一項所稱之公司年度如有獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。</p>	<p>公司年度如有獲利，應提撥 1%~5% 為員工酬勞及不高於 0.5% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。<u>前項員工酬勞應提撥不低於 70% 分派與基層員工。</u></p> <p>當年度員工酬勞及董事酬勞分派金額及發放方式之決定，應由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，並報告股東會。</p> <p>董事酬勞由薪酬委員會提出建議後送董事會決議。</p> <p>第一項所稱之公司年度如有獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。</p>	依據法令修訂
第三十一條	<p>本章程訂立於中華民國四十六年五月一日</p> <p>第一次修正於民國五十二年二月廿六日</p> <p>(以下省略)</p> <p>第四十二次修正於民國一一二年六月十九日</p>	<p>本章程訂立於中華民國四十六年五月一日</p> <p>第一次修正於民國五十二年二月廿六日</p> <p>(以下省略)</p> <p>第四十二次修正於民國一一二年六月十九日</p> <p><u>第四十三次修正於民國一一四年五月二十九日</u></p>	增訂修正日期