

聚和國際股份有限公司

110年股東常會議事錄

時間：民國 110 年 8 月 26 日(星期四)上午 9 時

地點：本公司 B1F 會議室（高雄市大寮區潮寮里華東路 28 號）

出席股權：親自出席及代理出席股東代表股份計 90,214,837 股，佔本公司已發行股份 173,204,101 股之 52.08%，已達法定出席股數。

列席：董事 郭美璘

勤業眾信聯合會計師事務所 江佳玲會計師

主席：郭聰田董事長

記錄：胡家寧



一、宣佈開會

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(一) 109 年度營業報告

說明：1.本公司109年度之合併營業收入淨額為3,588,701千元，與108年度合併營業收入淨額3,747,684千元比較，衰退約4%；合併稅後淨利為284,293千元較108年度合併稅後淨利214,001千元，增加約33%。

2.有關109年度營業報告書，請參閱附件一。

3.敬請 鑒察。

(二) 109 年度審計委員會查核報告

說明：1.本公司109年度決算表冊，業經會計師查核簽證，並經審計委員會審查完竣，審計委員會審查報告書請參閱附件四。

2.敬請 鑒察。

(三) 109 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告

說明：1.本年度擬分配員工酬勞新台幣（以下同）12,234,178元及董事酬勞2,505,795元，均以現金發放，業經110年3月23日董事會決議通過，提報股東會。

2.敬請 鑒察。

(四) 董事及經理人績效評估結果及薪資報酬報告

說明：1.本公司董事酬金依本公司「董事及功能性委員薪資報酬給付辦法」及「公

司章程」第29條之規定，按不高於當年度獲利2%額度內，做為當年度董事之酬勞。本公司「董事及功能性委員薪資報酬給付辦法」已考量董事績效評估結果制訂，另亦針對各董事參與營運程度及貢獻，並參酌國內外業界通常支給水準，給予合理報酬。

2.給付經理人酬勞，依據本公司薪資政策及該職位於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍給付薪資。另亦參考個人的年度考核及對公司績效的貢獻度，而給予合理獎酬給付。

3.董事及經理人薪資報酬相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

4.本公司109年度支付董事、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例為7.67%。

5.敬請 鑒察。

(五) 盈餘發放現金報告

說明：1.本公司109年度盈餘分配依公司法及公司章程擬具，並業經110年3月23日董事會決議通過，請參閱附件五。

2.109年度盈餘分配之股東股利計173,204,101元，擬全數以現金發放，每股配發新台幣1.00元，現金配發至元為止(未滿1元捨去)，配發不足1元之畸零款，列入公司之雜項收入。

3.本案並授權董事長決定股利分派基準日及發放日，嗣後如因買回本公司股份或轉讓庫藏股等，造成流通在外股數發生變動，致每股配發金額亦隨之發生變動時，授權董事長調整之。

4.敬請 鑒察。

(六) 本公司及子公司之對外背書保證作業情形

說明：1.截至109年12月底止，本公司及子公司之背書保證情形詳如下表：

背 書 保 證 者	被 背 書 保 證 對 象	期 末 背 書
公 司 名 稱	公 司 名 稱 關 係	保 證 餘 額
本公司	Far Profits International Limited 持股 100%之子公司	美金 11,700 千元
本公司	常熟聚和化學有限公司 持股 100%之子公司	美金 5,000 千元 人民幣 50,000 千元
本公司	昆山聚和紙品有限公司 持股 100%之子公司	人民幣 12,000 千元
本公司	聚和國際(股)公司 本公司	新台幣 8,000 千元

2.敬請 鑒察。

(七) 本公司及子公司之資金貸與他人作業情形

說明：1.截至109年12月底止，本公司及子公司之資金貸與他人情形詳如下表：

對他人資金融通者 公司名稱	融 通 對 象 公 司 名 稱	關 係	期 末 餘 額	
			總 額 度	已 使 用 額 度
Far Profits International Limited	常熟聚和化學有限公司	聯屬公司	美金 1,500 千元	美金 1,500 千元
Far Profits International Limited	昆山聚和紙品有限公司	聯屬公司	美金 1,800 千元	-
Far Profits International Limited	Hopax Europe	聯屬公司	歐元 200 千元	歐元 200 千元
聚和生醫科技(股)公司	本公司	母子公司	新台幣 25,000 千元	新台幣 25,000 千元

2.敬請 鑒察。

四、承認事項

第一案：

案由：109 年度營業報告書及財務報表案（董事會提）

說明：1.本公司 109 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲會計師及許凱甯會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書。

2. 109 年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件一至三。

3.敬請 承認。

決議：本議案投票表決情形如下：

表決時出席股東表決權數：90,214,837 權

表決結果(含電子投票)	佔出席股東表決權數%
贊成權數 85,457,676 權	94.72%
反對權數 45,544 權	0.05%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 4,711,617 權	5.22%

本案照原案表決通過。

第二案：

案由：109 年度盈餘分配案（董事會提）

說明：1. 本公司 109 年度稅後淨利為新台幣(以下同) 284,293,214 元，沖減調整後保留盈餘不足數 7,930,037 元後，依法提列法定盈餘公積 27,636,318 元及迴轉

特別盈餘公積 9,409,721 元，可供分配盈餘計有 258,136,580 元，擬分配普通股現金股利 173,204,101 元。本案業經提報 110 年 3 月 23 日董事會通過在案。

2.109 年度盈餘分配表，請參閱附件五。

3.敬請 承認。

決議：本議案投票表決情形如下：

表決時出席股東表決權數：90,214,837 權

表決結果(含電子投票)	佔出席股東表決權數%
贊成權數 85,660,679 權	94.95%
反對權數 49,651 權	0.05%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 4,504,507 權	4.99%

本案照原案表決通過。

五、臨時動議：無。

六、散會。

主席：郭聰田



記錄：胡家寧



【附件一】

聚和國際股份有限公司
一〇九年度營業報告書



一、營運成果

聚和集團追求穩健之營利成長，並重視企業社會責任，很榮幸自 107 年起連續第三年榮獲台灣永續能源研究基金會「台灣企業永續報告獎 金獎」；以及聚和文化藝術基金會榮獲第十一屆「高雄文藝獎」肯定。集團核心價值-「創新」已陸續拓展出多元化產品銷售佈局，在 109 年全球疫情衝擊下，雖部分產品銷售受到影響，但積極掌握疫情相關產品成長機會，並維持穩定供貨以滿足客戶需求。此外，持續朝技術與製程優化、自働化與智慧製造，降低成本努力不懈。109 年合併營收 3,588,701 仟元，相較 108 年衰退 4%；109 年合併稅後淨利 284,293 仟元，較 108 年成長 33%，每股稅後盈餘為 1.63 元。

二、展望未來

全球疫情未趨緩前，仍然存在許多營運上變異因素，為維持穩健獲利成長，同時因應外在環境變化與適度強化各項產品營運策略，以下分別說明之：

- a.特用化學品：持續發展符合客戶需求產品以擴大既有產品銷售，創新拓展新興市場之營運模式，研發產品多元化應用領域，聚焦未來發展新潛力方向。
- b.精密化學品：5G、電動車、醫藥等市場需求成長，帶動銅箔、鋰電池、生物緩衝劑等產品開創銷售成長契機。短期以確保原物料供應穩定與產能靈活調配，積極抓穩客戶需求與滿足市佔成長，中長期將藉由更具效率、環保與成本優勢之製程優化突破，提升競爭力鞏固市佔率。
- c.N 次貼產品：影響產品品質關鍵之膠、塗佈技術與自働化技術改善皆已陸續導入，有助於中長期擴大市佔率策略實現。近期受原紙材料價格上漲，亦採取相關因應對策。
- d.農業科技產品：已開發出無汙染、對環境友善產品「農根樂液態有機肥料」，期望在全球有機農業發展趨勢中扮演重要角色，減低環境汙染，讓土地永續發展生生不息。
- e.子公司聚和生技：長期專注於有益人類健康之「除甲醛」與「抗菌」產品，將持續強化優質品牌形象與發展明星產品，深植消費者意識以獲得市場青睞。
- f.子公司聚天生醫：朝精準治療藥物開發已有嶄新突破，多項試驗進入動物實驗階段，盼能利用創新藥物改善人類健康與生活品質，為台灣生技新藥開發創造更高的產值。

聚和集團長期以來之發展策略係以綠色環保製程技術多元化之創新、發展與應用滿足客戶需求，我們始終滿懷企圖心，更設立具挑戰的階段性目標，延續 109 年獲利成長的基礎持續穩健邁進，開創集團永續競爭力。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件二】

會計師查核報告

聚和國際股份有限公司 公鑒：

查核意見

聚和國際股份有限公司（以下稱「聚和公司」）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 及 108 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，上開個體財務報告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，足以允當表達聚和公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 及 108 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查核簽證財務報表規則及一般公認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告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，與聚和公司保持超然獨立，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，對聚和公司民國 109 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

茲對聚和公司民國 109 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

特定銷貨收入真實性

聚和公司民國 109 年度特定部門之產品銷售毛利率相對較高，且收入是否真實發生，係審計準則公報所預設之顯著風險，是以本會計師將聚和公司特定部門之產品銷貨收入真實性列為本年度關鍵查核事項。

本會計師針對聚和公司特定銷貨收入真實性執行相關查核程序如下：

- 一、了解及測試聚和公司特定部門產品銷貨收入真實性之主要內部控制程序。
- 二、針對前述特定部門之產品銷貨收入抽核出貨文件及海關文件，並檢視收款文件，檢查收款對象與交易對象是否一致或檢視聚和公司與客戶間之對帳紀錄，測試銷貨之真實性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估聚和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聚和公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

聚和公司之治理單位（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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告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、不實聲明或逾越內部控制，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。
- 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，惟其目的非對聚和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，以及使聚和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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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聚和公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於聚和公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成聚和公司查核意見。

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，決定對聚和公司民國 109 年度個體財務報告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 江 佳 玲



江佳玲

會計師 許 凱 甯

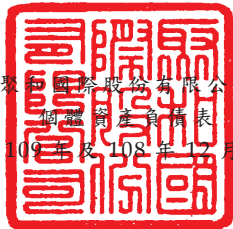


許凱甯

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

中 華 民 國 110 年 3 月 29 日



聚和國際股份有限公司

個體資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	109年12月31日			108年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金（附註六）	\$	81,646	2	\$	103,147	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四、七及二七）		430	-		513	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四及八）		16,195	-		101,349	2
1150	應收票據（附註四、五、十及二二）		9,719	-		9,111	-
1170	應收帳款（附註四、五、十及二二）		419,668	8		428,190	9
1180	應收帳款—關係人（附註十、二二及二八）		98,596	2		100,631	2
1200	其他應收款（附註十）		8,242	-		9,581	-
1210	其他應收款—關係人（附註十及二八）		11,430	-		4,874	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二四）		7,609	-		6,354	-
130X	存貨（附註四、五及十一）		504,652	10		419,191	8
1410	預付款項		21,161	1		20,937	1
1470	其他流動資產		957	-		1,729	-
11XX	流動資產總計		<u>1,180,305</u>	<u>23</u>		<u>1,205,607</u>	<u>24</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（附註四、九及二七）		37,813	1		43,574	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）		2,368,789	45		2,229,570	44
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三、二九及三十）		1,411,011	27		1,329,641	27
1755	使用權資產（附註四及十四）		6,437	-		3,453	-
1760	投資性不動產（附註四及十五）		9,284	-		9,593	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）		142,102	3		138,628	3
1915	預付設備款		56,537	1		59,194	1
1920	存出保證金		2,357	-		2,057	-
1990	其他非流動資產		18,539	-		15,462	-
15XX	非流動資產總計		<u>4,052,869</u>	<u>77</u>		<u>3,831,172</u>	<u>76</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 5,233,174</u>	<u>100</u>		<u>\$ 5,036,779</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十六）	\$	765,846	15	\$	860,000	17
2110	應付短期票券（附註十六）		134,930	3		124,954	2
2130	合約負債（附註四及二二）		16,054	-		11,096	-
2170	應付帳款（附註十七）		104,938	2		126,002	3
2180	應付帳款—關係人（附註十七及二八）		265,848	5		196,081	4
2219	其他應付款（附註十八）		162,833	3		145,805	3
2220	其他應付款—關係人（附註二八）		25,081	-		31	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二四）		30,257	1		-	-
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）		2,908	-		1,683	-
2320	一年內到期長期借款（附註十六及二九）		207,091	4		308,591	6
2399	其他流動負債		2,499	-		2,398	-
21XX	流動負債總計		<u>1,718,285</u>	<u>33</u>		<u>1,776,641</u>	<u>35</u>
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十六及二九）		438,414	8		299,254	6
2551	負債準備—非流動（附註四及十九）		8,270	-		7,422	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）		94,929	2		93,222	2
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）		3,563	-		1,786	-
2640	淨確定福利負債（附註四及二十）		86,625	2		96,004	2
2645	存入保證金		470	-		330	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註四及十二）		2,702	-		4,844	-
25XX	非流動負債總計		<u>634,973</u>	<u>12</u>		<u>502,862</u>	<u>10</u>
2XXX	負債總計		<u>2,353,258</u>	<u>45</u>		<u>2,279,503</u>	<u>45</u>
	權益（附註二一）						
3110	普通股股本		1,732,041	33		1,761,331	35
3200	資本公積		574,956	11		587,435	12
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		287,147	6		266,484	5
3320	特別盈餘公積		304,265	6		239,664	5
3350	未分配盈餘		276,363	5		206,628	4
3300	保留盈餘總計		<u>867,775</u>	<u>17</u>		<u>712,776</u>	<u>14</u>
3400	其他權益		(294,856)	(6)		(304,266)	(6)
3XXX	權益總計		<u>2,879,916</u>	<u>55</u>		<u>2,757,276</u>	<u>55</u>
	負債及權益總計		<u>\$ 5,233,174</u>	<u>100</u>		<u>\$ 5,036,779</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭聰田



經理人：郭聰田



會計主管：于雯慧



聚和國際股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二 二及二八）	\$2,283,748	100	\$2,363,934	100
5000	營業成本（附註十一、二十、 二三及二八）	<u>1,772,055</u>	<u>77</u>	<u>1,917,224</u>	<u>81</u>
5900	營業毛利	511,693	23	446,710	19
5920	與子公司之已實現銷貨利益 （附註四）	<u>990</u>	<u>-</u>	<u>926</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>512,683</u>	<u>23</u>	<u>447,636</u>	<u>19</u>
	營業費用（附註十、二十、 二三及二八）				
6100	推銷費用	142,597	6	134,313	6
6200	管理費用	136,618	6	133,161	6
6300	研究發展費用	103,589	5	95,244	4
6450	預期信用減損損失	<u>566</u>	<u>-</u>	<u>2,146</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>383,370</u>	<u>17</u>	<u>364,864</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>129,313</u>	<u>6</u>	<u>82,772</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出（附註二 三及二八）				
7100	利息收入	751	-	583	-
7010	其他收入	31,461	1	25,766	1
7020	其他利益及損失	(375)	-	331	-
7050	財務成本	(16,605)	(1)	(19,298)	(1)
7070	採用權益法認列之子公 司損益份額	<u>175,157</u>	<u>8</u>	<u>131,643</u>	<u>6</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>190,389</u>	<u>8</u>	<u>139,025</u>	<u>6</u>
7900	稅前淨利	319,702	14	221,797	9

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
7950	所得稅費用(附註四及二四)	\$ 35,409	2	\$ 7,796	-
8200	本年度淨利	284,293	12	214,001	9
	其他綜合(損)益(附註四、 二十、二一、二四)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	4,057	-	(15,499)	(1)
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損失	(5,761)	-	(11,749)	-
8330	採用權益法之子公 司之其他綜合損 益份額	3,832	-	1,553	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	762	-	5,459	-
		2,890	-	(20,236)	(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	(23,691)	(1)	5,039	-
8380	採用權益法之子公 司之其他綜合損 益份額	33,953	2	(74,053)	(3)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	(2,052)	-	13,802	1
		8,210	1	(55,212)	(2)
8300	本年度其他綜合損 失(稅後淨額)	11,100	1	(75,448)	(3)
8500	本年度綜合淨利	\$ 295,393	13	\$ 138,553	6
	每股盈餘(附註二五)				
9710	基 本	\$ 1.63		\$ 1.21	
9810	稀 釋	\$ 1.63		\$ 1.21	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭聰田



經理人：郭聰田



會計主管：于雯慧





聚利國際股份有限公司

個體財務報表

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	其 他 權 益 項 目	權 益 項 目									
		普通股本	資本公積	法定盈餘公積	留 存 盈 餘	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	金融資產 價值減損	透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 金融資產	庫 藏 股 票	權 益 總 額
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,761,331	\$ 587,435	\$ 250,160	\$ 201,902	\$ 163,239	\$ 237,510	\$ 2,154	\$ 239,664	\$ -	\$ 2,724,403
B1	107 年度盈餘指撥及分配 (附註二一)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	16,324	37,762	(16,324)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(37,762)	-	-	-	-	-
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(105,680)	-	-	-	-	(105,680)
D1	108 年度淨利	-	-	16,324	37,762	(159,766)	-	-	-	-	(105,680)
D3	108 年度稅後其他綜合損失	-	-	-	-	214,001	-	-	-	-	214,001
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(10,846)	(55,212)	(9,390)	(64,602)	-	(75,448)
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	1,761,331	587,435	266,484	239,664	203,155	(55,212)	(9,390)	(64,602)	-	138,553
	108 年度盈餘指撥及分配 (附註二一)	-	-	-	-	206,628	(292,722)	(11,544)	(304,266)	-	2,757,276
B1	法定盈餘公積	-	-	20,663	-	(20,663)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	64,601	(64,601)	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(119,771)	-	-	-	-	(119,771)
C15	資本公積配發現金股利 (附註二一)	-	(3,523)	20,663	64,601	(205,035)	-	-	-	-	(119,771)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,523)
D3	109 年度稅後其他綜合利益	-	-	-	-	284,293	-	-	-	-	284,293
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,690	8,210	1,200	9,410	-	11,100
L1	庫藏股買回 (附註二一)	-	-	-	-	285,983	8,210	1,200	9,410	-	295,393
L3	庫藏股註銷 (附註二一)	-	-	-	-	-	-	-	-	(49,459)	(49,459)
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,732,041	\$ 574,956	\$ 287,147	\$ 304,265	\$ 276,363	\$ 284,512	\$ 10,344	\$ 294,856	\$ -	\$ 2,879,916

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：郭聰田



經理人：郭聰田



會計主管：于曼慧

聚和國際股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$319,702	\$221,797
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	108,920	106,006
A20200	攤銷費用	2,672	1,369
A20300	預期信用減損損失	566	2,146
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨利益	(1,130)	(2,311)
A20900	財務成本	16,605	19,298
A21200	利息收入	(751)	(583)
A22400	採用權益法認列之子公司損益份 額	(175,157)	(131,643)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,504)	(1,274)
A23700	存貨跌價損失	8,061	4,052
A23900	與子公司已實現銷貨利益	(990)	(926)
A29900	其 他	(481)	(471)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	1,213	(513)
A31130	應收票據	(608)	4,645
A31150	應收帳款	7,956	(35,010)
A31160	應收帳款－關係人	2,035	76,725
A31180	其他應收款	1,121	264
A31190	其他應收款－關係人	(2,345)	4,016
A31200	存 貨	(93,522)	(555)
A31230	預付款項	(224)	(8,810)
A31240	其他流動資產	772	(443)
A32110	持有供交易之金融負債	-	2,298
A32125	合約負債	4,958	(6,597)
A32150	應付帳款	(21,064)	43,018
A32160	應付帳款－關係人	69,767	(22,736)
A32180	其他應付款	20,500	13,020
A32230	其他流動負債	101	327
A32240	淨確定福利負債	(5,322)	(1,523)

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
A33000	營運產生之現金流入	\$261,851	\$285,586
A33100	收取之利息	751	583
A33300	支付之利息	(17,516)	(20,118)
A33500	支付之所得稅	(9,464)	(17,807)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>235,622</u>	<u>248,244</u>
投資活動之現金流量			
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	218	646
B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產減少（增 加）	85,154	(101,349)
B01800	取得採用權益法之投資	(20,000)	(69,830)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(191,452)	(169,602)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	47	16,318
B03700	存出保證金增加	(300)	(200)
B06700	其他非流動資產增加	(5,749)	(3,421)
B07600	收取子公司股利	<u>72,539</u>	<u>120,905</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(59,543)</u>	<u>(206,533)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	-	236,500
C00200	短期借款減少	(94,154)	-
C00500	應付短期票券增加	10,000	35,000
C01600	舉借長期借款	675,555	496,712
C01700	償還長期借款	(637,895)	(679,503)
C03000	存入保證金增加	140	-
C03700	其他應付款－關係人增加	25,074	-
C04020	租賃負債本金償還	(3,547)	(3,522)
C04500	發放現金股利	(123,294)	(105,680)
C04900	購買庫藏股票	<u>(49,459)</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(197,580)</u>	<u>(20,493)</u>
EEEE	本年度現金增加（減少）數	(21,501)	21,218
E00100	年初現金餘額	<u>103,147</u>	<u>81,929</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 81,646</u>	<u>\$103,147</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭聰田



經理人：郭聰田



會計主管：于雯慧



【附件三】

會計師查核報告

聚和國際股份有限公司 公鑒：

查核意見

聚和國際股份有限公司（聚和公司）及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 及 108 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，上開合併財務報告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，足以允當表達聚和公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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查核簽證財務報表規則及一般公認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告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，與聚和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，對聚和公司及其子公司民國 109 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。

茲對聚和公司及其子公司民國 109 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

特定銷貨收入真實性

聚和公司及其子公司民國 109 年度特定部門之產品銷售毛利率相對較高，且收入是否真實發生，係審計準則公報所預設之顯著風險，是以本會計師將聚和公司及其子公司特定部門之產品銷貨收入真實性列為本年度關鍵查核事項。

本會計師針對聚和公司及其子公司特定銷貨收入真實性執行相關查核程序如下：

- 一、了解及測試聚和公司及其子公司特定部門產品銷貨收入真實性之主要內部控制程序。
- 二、針對前述特定部門之產品銷貨收入抽核出貨文件及海關文件，並檢視收款文件，檢查收款對象與交易對象是否一致或檢視聚和公司及其子公司與客戶間之對帳紀錄，測試銷貨之真實性。

其他事項

聚和公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報告，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告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估聚和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聚和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。

聚和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告之目的，係對合併財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告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。
- 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，惟其目的非對聚和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，以及使聚和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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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聚和公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於聚和公司及其子公司內組成個體之財務資訊得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成聚和公司及其子公司查核意見。

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，決定對聚和公司及其子公司民國109年度合併財務報告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 江 佳 玲



江佳玲

會計師 許 凱 甯



許凱甯

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090347472 號

中 華 民 國 110 年 3 月 29 日

聚和國際股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	109年12月31日		108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）	\$ 485,155	9	\$ 594,834	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及二七）	608	-	513	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、八及二九）	71,791	1	107,303	2
1150	應收票據（附註四、五、十、二二及二九）	294,420	5	284,691	5
1170	應收帳款（附註四、五、十及二二）	729,848	13	806,862	14
1200	其他應收款（附註十）	14,264	-	9,581	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二四）	7,609	-	6,360	-
130X	存貨（附註四、五及十一）	998,451	17	928,882	16
1410	預付款項	48,151	1	54,714	1
1470	其他流動資產	30,165	1	42,341	1
11XX	流動資產總計	2,680,462	47	2,836,081	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－非流動（附註四、九及二七）	76,053	1	43,574	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三、二九及三十）	2,595,514	45	2,522,049	43
1755	使用權資產（附註四及十四）	112,407	2	110,712	2
1760	投資性不動產（附註四及十五）	9,284	-	9,593	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）	158,841	3	158,459	3
1915	預付設備款	83,690	1	69,564	1
1920	存出保證金	4,034	-	2,952	-
1990	其他非流動資產	41,930	1	38,306	1
15XX	非流動資產總計	3,081,753	53	2,955,209	51
1XXX	資產總計	\$ 5,762,215	100	\$ 5,791,290	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十六）	\$ 913,334	16	\$ 1,058,787	18
2110	應付短期票券（附註十六）	134,930	2	124,954	2
2130	合約負債（附註四及二二）	48,994	1	30,890	1
2150	應付票據（附註十七）	139,758	2	177,739	3
2170	應付帳款（附註十七）	290,718	5	303,740	5
2219	其他應付款（附註十八）	314,160	6	339,443	6
2230	本期所得稅負債（附註四及二四）	52,228	1	13,031	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十四）	3,191	-	1,962	-
2320	一年內到期長期借款（附註十六及二九）	278,228	5	338,512	6
2399	其他流動負債	7,694	-	6,570	-
21XX	流動負債總計	2,183,235	38	2,395,628	41
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十六及二九）	481,096	8	418,938	7
2551	負債準備－非流動（附註四及十九）	8,270	-	7,422	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）	96,276	2	93,222	2
2580	租賃負債－非流動（附註四及十四）	4,358	-	2,863	-
2640	淨確定福利負債（附註四及二十）	107,997	2	115,023	2
2645	存入保證金	1,067	-	918	-
25XX	非流動負債總計	699,064	12	638,386	11
2XXX	負債總計	2,882,299	50	3,034,014	52
	歸屬於本公司業主之權益（附註二一）				
3110	普通股股本	1,732,041	30	1,761,331	31
3200	資本公積	574,956	10	587,435	10
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	287,147	5	266,484	5
3320	特別盈餘公積	304,265	5	239,664	4
3350	未分配盈餘	276,363	5	206,628	3
3300	保留盈餘總計	867,775	15	712,776	12
3400	其他權益	(294,856)	(5)	(304,266)	(5)
3XXX	權益總計	2,879,916	50	2,757,276	48
	負債及權益總計	\$ 5,762,215	100	\$ 5,791,290	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭聰田

經理人：郭聰田

會計主管：于雯慧

聚和國際股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟

每股盈餘為元

代 碼		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二二）	\$3,588,701	100	\$3,747,684	100
5000	營業成本（附註十一、二十及二三）	<u>2,570,991</u>	<u>71</u>	<u>2,830,841</u>	<u>75</u>
5900	營業毛利	<u>1,017,710</u>	<u>29</u>	<u>916,843</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註十、二十及二三）				
6100	推銷費用	294,020	8	313,693	8
6200	管理費用	208,046	6	204,219	6
6300	研究發展費用	125,677	4	111,362	3
6450	預期信用減損損失（利益）	<u>6,936</u>	<u>-</u>	<u>(1,804)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>634,679</u>	<u>18</u>	<u>627,470</u>	<u>17</u>
6900	營業淨利	<u>383,031</u>	<u>11</u>	<u>289,373</u>	<u>8</u>
	營業外收入及支出（附註二三）				
7100	利息收入	8,543	-	8,306	-
7010	其他收入	21,468	1	17,106	-
7020	其他利益及損失	(13,297)	-	(11,180)	-
7050	財務成本	<u>(21,933)</u>	<u>(1)</u>	<u>(30,239)</u>	<u>(1)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(5,219)</u>	<u>-</u>	<u>(16,007)</u>	<u>(1)</u>
7900	稅前淨利	377,812	11	273,366	7
7950	所得稅費用（附註四及二四）	<u>93,519</u>	<u>3</u>	<u>59,365</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>284,293</u>	<u>8</u>	<u>214,001</u>	<u>6</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合(損)益(附註四、 二十、二一及二四)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ 2,103	-	(\$ 13,946)	(1)
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價利益 (損失)	974	-	(11,749)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(187)	-	5,459	-
		<u>2,890</u>	-	<u>(20,236)</u>	<u>(1)</u>
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	10,262	-	(69,014)	(2)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	(2,052)	-	13,802	1
		<u>8,210</u>	-	<u>(55,212)</u>	<u>(1)</u>
8300	本年度其他綜合損 失(稅後淨額)	<u>11,100</u>	-	<u>(75,448)</u>	<u>(2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 295,393</u>	<u>8</u>	<u>\$ 138,553</u>	<u>4</u>
8610	歸屬本公司業主淨利	<u>\$ 284,293</u>		<u>\$ 214,001</u>	
8710	歸屬本公司業主綜合損益	<u>\$ 295,393</u>		<u>\$ 138,553</u>	
	每股盈餘(附註二五)				
9710	基 本	<u>\$ 1.63</u>		<u>\$ 1.21</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.63</u>		<u>\$ 1.21</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭聰田



經理人：郭聰田



會計主管：于雯慧



代碼	其他權益項目	其 他 權 益 項 目									
		普通股本	資本公積	法定盈餘公積	留 留 盈 餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	金融資產之價值減損	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	庫藏股票	權益總額
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,761,331	\$ 587,435	\$ 250,160	\$ 201,902	\$ 163,239	(\$ 237,510)	(\$ 2,154)	(\$ 239,664)	\$ -	\$ 2,724,403
B1	107 年度盈餘指撥及分配 (附註二一)	-	-	16,324	-	(16,324)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	37,762	(37,762)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(105,680)	-	-	-	-	(105,680)
	本公司股東現金股利	-	-	16,324	37,762	(159,766)	-	-	-	-	(105,680)
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	214,001	-	-	-	-	214,001
D3	108 年度稅後其他綜合損失	-	-	-	-	(10,846)	(55,212)	(9,390)	(64,602)	-	(75,448)
D5	108 年度綜合淨損益總額	-	-	-	-	203,155	(55,212)	(9,390)	(64,602)	-	138,553
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	1,761,331	587,435	266,484	239,664	206,628	(292,722)	(11,544)	(304,266)	-	2,757,276
B1	108 年度盈餘指撥及分配 (附註二一)	-	-	20,663	-	(20,663)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	64,601	(64,601)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(119,771)	-	-	-	-	(119,771)
	本公司股東現金股利	-	-	20,663	64,601	(205,035)	-	-	-	-	(119,771)
C15	資本公積配發現金股利 (附註二一)	-	(3,523)	-	-	-	-	-	-	-	(3,523)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	284,293	-	-	-	-	284,293
D3	109 年度稅後其他綜合利益	-	-	-	-	1,690	8,210	1,200	9,410	-	11,100
D5	109 年度綜合淨損益總額	-	-	-	-	285,983	8,210	1,200	9,410	-	295,393
L1	庫藏股買回 (附註二一)	-	-	-	-	-	-	-	-	(49,459)	(49,459)
L3	庫藏股註銷 (附註二一)	(29,290)	(8,956)	-	-	(11,213)	-	-	-	49,459	-
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,732,041	\$ 574,956	\$ 287,147	\$ 304,265	\$ 276,363	(\$ 284,512)	(\$ 10,344)	(\$ 294,856)	\$ -	\$ 2,879,916

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：郭聰田



經理人：郭聰田



會計主管：于雯慧

聚和國際股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$377,812	\$273,366
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	234,967	217,025
A20200	攤銷費用	10,372	6,077
A20300	預期信用減損損失（利益）	6,936	(1,804)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨利益	(1,306)	(2,311)
A20900	財務成本	21,933	30,239
A21200	利息收入	(8,543)	(8,306)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	2,486	4,093
A23700	存貨跌價損失	6,475	16,683
A29900	其 他	848	868
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	1,211	(513)
A31130	應收票據	(9,729)	(230,428)
A31150	應收帳款	70,628	(21,267)
A31180	其他應收款	(4,901)	272
A31200	存 貨	(76,096)	19,158
A31230	預付款項	6,563	993
A31240	其他流動資產	12,176	10,811
A32110	持有供交易之金融負債	-	2,298
A32125	合約負債	18,104	(1,866)
A32130	應付票據	(22,892)	156,877
A32150	應付帳款	(13,022)	61,232
A32180	其他應付款	27,479	27,814
A32230	其他流動負債	1,124	512
A32240	淨確定福利負債	(4,923)	2,108
A33000	營運產生之現金流入	657,702	563,931
A33100	收取之利息	8,543	8,306
A33300	支付之利息	(26,343)	(30,632)
A33500	支付之所得稅	(55,799)	(69,196)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>584,103</u>	<u>472,409</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
	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	(\$ 31,505)	\$ -
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	218	646
B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產增加	-	(99,079)
B00050	按攤銷後成本衡量之金融資產減少	35,512	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(367,923)	(343,332)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	4,259	1,889
B03700	存出保證金增加	(1,082)	(127)
B05350	取得使用權資產	(1,073)	(1,004)
B06700	其他非流動資產增加	(13,996)	(18,979)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(375,590)	(459,986)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	201,262
C00200	短期借款減少	(145,453)	-
C00500	應付短期票券增加	10,000	35,000
C01600	舉借長期借款	675,555	646,317
C01700	償還長期借款	(666,350)	(679,503)
C03000	存入保證金增加	149	-
C03100	存入保證金減少	-	(348)
C04020	租賃負債本金償還	(3,826)	(3,773)
C04500	發放現金股利	(123,294)	(105,680)
C04900	購買庫藏股票	(49,459)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(302,678)	93,275
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(15,514)	(22,931)
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	(109,679)	82,767
E00100	年初現金及約當現金餘額	594,834	512,067
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$485,155	\$594,834

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭聰田



經理人：郭聰田



會計主管：于雯慧



【附件四】

聚和國際股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司109年度營業報告書、財務報表（含合併及個體財務報表）及盈餘分派議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲及許凱甯會計師查核完竣，出具無保留意見之查核報告。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查核屬實，認為尚無不符，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

聚和國際股份有限公司一一〇年股東常會

聚和國際股份有限公司



審計委員會召集人：黃義熊

黃義熊



中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 9 日

【附件五】

聚和國際股份有限公司
109年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	1,593,122
減：註銷庫藏股借記保留盈餘	(11,212,870)
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	1,689,711
調整後未分配盈餘	(7,930,037)
加：本期稅後淨利	284,293,214
減：提列法定盈餘公積	(27,636,318)
加：迴轉依法提列之特別盈餘公積（註1）	9,409,721
本期可供分配盈餘	258,136,580
分配項目（按110年2月底流通在外股數173,204,101股數計算）	
股東股利－現金（每股1.0元）	(173,204,101)
分配後未分配盈餘	84,932,479

註1：依民國101年4月6日金管證發字第1010012865號令規定，當年度發生其他股東權益減項時，應自當期稅後盈餘與期初未分配盈餘中提列相同數額之特別盈餘公積，嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分分派盈餘。本公司109年底其他權益項目餘額為-294,855,466元，較108年底之-304,265,187元計可迴轉9,409,721元之特別盈餘公積。

註2：本次盈餘分配順序，係優先分配當年度之盈餘，如有不足之數再由上期未分配盈餘補足之。

註3：本次盈餘分配將全數發放現金，如因配發股東紅利所產生之未滿一元之畸零數額總數，擬列入本公司之雜項收入。

董事長：郭聰田



經理人：郭聰田



會計主管：于雯慧

