勝一化工股份有限公司
一〇三年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇三年六月十一日(星期三)上午九時三十分整

地點：高雄市永安區永工二路 1 號(永安工業區服務中心)

出席：親自出席股東及委託代理出席股東所代表股份總數合計 98,177,124 股，佔本公司已發行股份總數 133,500,000 股之 73.54%。

主席：孫靜源　　紀錄：江瑄瑄

一、宣布開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

(一) 一〇二年度營業報告(詳附件)，敬請　洽悉。

(二) 一〇二年度監察人查核報告(詳附件)，敬請　洽悉。

(三) 一〇二年度對外背書保證執行情形報告(詳議事手冊)，敬請　洽悉。

(四) 一〇二年度大陸投資概況(詳議事手冊)，敬請　洽悉。

四、承認事項：

第一案　董事會提

案　由：一〇二年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說　明：一、本公司一〇二年度個體財務報表(個體資產負債表、個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表)暨合併財務報表(合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表)，業經國富浩華聯合會計師事務所李青霖會計師及蔡淑滿會計師查核簽證完竣，並出具修正式無保留意見查核報告書在案，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具書面查核報告在案。

二、一〇二年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案　董事會提

案　由：一〇二年度盈餘分配案，提請 承認。

說　明：一、本公司民國 102 年度稅後淨利 541,149,874 元，加計上年度未分配盈餘 897,059,211 元、轉換日首次採用 IFRS 影響數 15,266,149 元及精算損益本期變動數 2,720,676 元，合計可供分配盈餘為 1,456,195,910 元。

二、除依法提列法定公積外，擬優先分派民國 102 年度盈餘，現金股利每股 2.0 元、股票股利每股 1.2359 元，俟股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日等相關事宜。本公司盈餘分配表如下：

勝一化工股份有限公司

一〇二年度盈餘分配表　　單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
可供分配盈餘		
上期未分配盈餘		897,059,211
加：轉換日首次採用 IFRS 影響數		15,266,149
精算損益本期變動數		2,720,676
本期稅後淨利		541,149,874
可供分配盈餘		1,456,195,910
分配項目：		
法定盈餘公積	54,114,987	
股東現金股利(每股 2.0 元)	267,000,000	
股東股票股利(每股 1.2359 元)	165,000,000	
分配數合計		486,114,987
期末未分配盈餘		970,080,923

註：(1) 擬議配發員工現金紅利為新台幣 4,595,745 元，董監酬勞為新台幣 22,978,723 元，已列於 102 年度財務報表費用項下。

(2) 本公司考量公司章程規定及激勵員工效果，擬議配發 102 年度員工紅利及董監酬勞之分配總金額與 102 年度認列費用帳列金額並無差異。

(3) 現金股利分派採「元以下無條件捨去計算方式」。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

三、嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論暨選舉事項

第一案　　董事會提

案　由：盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說　明：一、本公司為充實營運資金，擬自 102 年度可供分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 165,000 仟元轉作資本增資，發行新股 16,500 仟股，每股面額新台幣 10 元，全額發行。本次盈餘轉增資按增資基準日股東名冊所載股東持股，每仟股無償配發 123.59 股，配發新股未滿一股之畸零股，股東可在增資基準日起五日內，向本公司股務代理機構台新國際商業銀行股務代理部辦理拼湊事宜，未拼湊或拼湊仍不足壹股者，依公司法第 240 條規定，按面額改發現金至元止(元以下捨去)，其畸零股份授權董事長洽特定人按股票面額認購。

二、 本次盈餘轉增資發行新股，俟經股東常會通過並呈報主管機關核准後，授權董事會訂定增資基準日。

三、 本次增資發行新股之權利義務與原有股份相同。

四、 嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換、員工認股權憑證行使或其他原因，以致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理。

五、 以上增資相關事宜，如經主管機關核定修正，或因應客觀環境之需要予以變更時，擬請股東會授權董事會全權處理。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案　董事會提

案　由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請　討論。

說　明：一、依行政院金融監督管理委員會 102.12.30 金管證發字第 1020053073 號令修正之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

二、「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表請參閱附件。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案　董事會提

案　由：全面改選董事及監察人案，提請 選舉。

說　明：一、本屆董事及監察人任期於 103 年 6 月 21 日屆滿，依法於本年度股東常會辦理改選事宜。

二、依本公司章程第 19 條規定，應選出董事九人(含獨立董事三人，採候選人提名制度。)及監察人三人，新任董事及監察人於股東會完成時即刻就任，其任期自民國 103 年 6 月 11 日起至 106 年 6 月 10 日止。原任董事及監察人於股東常會完成時同時解任。

三、本公司章程第 19 條規定，應選出獨立董事三名並採候選人提名制度。獨立董事候選人名單業經本公司 103 年 4 月 30 日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

獨立董事候選人	1	2	3
姓名	吳小燕	方惠玲	馬振基
學歷	中華民國律師高考及格 國立中正大學法律學研究所碩士 國立中興大學法商學院法學士	中華民國會計師高考及格 國立成功大學會計系畢	美國北卡羅萊納州立大學化學工程系博士 美國北卡羅萊納州立大學化學工程系碩士 國立成功大學化學工程系學士
經歷	建業法律事務所高雄所所長 高雄律師公會第七屆、第十一屆常務理事 中華民國消費者文教基金會義務律師 高雄地方法院調解委員 中華民國仲裁協會仲裁人 中國文化大學推廣教育部兼任講師 高雄市立空中大學兼任講師 高雄市會計師公會理監事會顧問 高雄市政府紅橘線路網捷運工程法律顧問 台灣財產法暨經濟法研究協會副理事長	南台科技大學會計資訊系兼任助理教授 至寶電腦興業股份有限公司獨立董事 安侯建業聯合會計師事務所審計部執業會計師 社團法人中華公司治理協會講師 台南市稅務代理人協會理事 台灣省會計師公會會員 台北市會計師公會會員 高雄市會計師公會會員	國立清華大學化學工程學系清華特聘講座教授 教育部國家講座主持人 自強工業科學基金會執行長 教育部科技顧問室顧問 國科會科技權益委員會委員 國科會工程中心專利研究員 國立清華大學研發處副研發長 經濟部科技顧問室及技術處顧問 國科會及國立清華大學化工研究所客座專家 美國菲利浦石油公司研究中心高級材料工程師 美國洛氏公司總研發處資深研究員 美國孟山都公司研發部資深研究工程師
持有股數	0	0	0

四、本公司「董事、監察人選舉辦法」，請參閱議事手冊。

選舉結果：董事及監察人當選名單如下：

職　　稱	戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
董　　事	75	寧漢企業股份有限公司代表人：孫靜源	114,433,140
董　　事	2	李金岩	108,720,579
董　　事	51	孫啟智	101,181,405
董　　事	53	孫啟發	100,939,359
董　　事	13	王敦弘	96,491,829
董　　事	138	蘇枝生	91,644,186
獨立董事	E20****222	吳小燕	83,485,012
獨立董事	D20****876	方惠玲	82,948,027
獨立董事	D10****981	馬振基	81,982,579
監 察 人	5	裕國合板股份有限公司代表人：陳億玲	95,859,927
監 察 人	16	黃君毅	95,712,895
監 察 人	20	鄭林美珠	94,761,895

第四案　董事會提

案　由：解除新任董事及其代表人競業行為限制案，提請 討論。

說　明：一、公司法第 209 條規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

二、為因應本公司發展多元化等之考量，擬依公司法第 209 條規定，解除本公司新任董事及其代表人競業行為之限制。

解除明細如下：

職 稱	姓 名	目前擔任與競業行為有關之公司及職務
董事	孫靜源	和勝倉儲股份有限公司董事長 鴻勝化學科技股份有限公司董事長兼總經理 張家港越洋實業有限公司董事長 寧波越洋化工碼頭儲運有限公司董事長 友亦企業股份有限公司董事長 馬來西亞源勝化學工業有限公司董事 張家港源勝化學工業有限公司董事 上海聯勝化工有限公司董事 上海豪勝化工科技有限公司董事
董事	李金岩	佳美化學工業股份有限公司董事長 馬來西亞源勝化學工業有限公司董事 張家港越洋實業有限公司董事 寧波越洋化工碼頭儲運有限公司董事
董事	孫啟智	張家港越洋實業有限公司董事 鴻勝化學科技股份有限公司董事 上海聯勝化工有限公司董事 上海豪勝化工科技有限公司董事
董事	孫啟發	鴻勝化學科技股份有限公司董事兼副總經理 和勝倉儲股份有限公司董事 上海聯勝化工有限公司董事 上海豪勝化工科技有限公司董事 友亦企業股份有限公司監察人

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散　　會：同日上午 10 時 25 分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

【附件】

勝一化工股份有限公司

一〇二年度營業報告書

一〇二年度營業報告

回顧 102 年，市場瀰漫美國 QE 即將退場、中國經濟前景不明等不確定氣氛，導致全球景氣復甦的腳步不如預期。在此同時，本公司 102 年合併營業收入淨額為 6,716,622 仟元，較 101 年 6,821,770 仟元，減少 1.54%；102 年合併淨利為 541,150 仟元，較 101 年 547,394 仟元，減少 1.14%。102 年合併稅前純益率為 9.77%，每股稅前盈餘為 4.91 元；合併稅後純益率為 8.06%，每股稅後盈餘為 4.05 元。

一〇二年度研發成果如下：

1. 烯醇類製程台灣專利取得。
2. 高值化無機材料純化製程開發。
3. 環保型高級酯類開發。
4. 國科會科專計畫執行。

一〇三年度營業計劃概要

本公司依據產業環境及市場供需狀況，並考量自有產能及業務發展，擬訂 103 年產品銷售數量約 162,113 噸。

未來公司發展策略及外部環境變動之影響

面對產業技術的快速更迭及客戶多元化的需求，本公司將持續擴增研發規模與研發領域，有效地資源整合以加強研發實力，除以產品多元化，滿足不同客戶之需求外，並將擴展不同領域市場，開創市場新藍海，以期營收與獲利能加速成長。

董事長：孫靜源　　經理人：孫靜源　　會計主管：李歡益

監 察 人 查 核 報 告 書

茲　　准

董事會造送本公司民國102年度營業報告書、財務報表、盈餘分配表及經國富浩華聯合會計師事務所李青霖會計師、蔡淑滿會計師所提示已全部查核竣事足以公正表示本公司財務狀況及營業成績之民國102年度查核報告書，經本監察人審查認為屬實，爰依公司法第219條之規定，繕具報告，報請 鑒察。

此　　致

勝一化工股份有限公司民國103年股東常會

監察人：裕國合板股份有限公司 代表人 陳億玲

監察人：鄭林美珠

監察人：蘇慈玲

中　華　民　國　一　〇　三　年　三　月　十　九　日

國富浩華聯合會計師事務所
Crowe Horwath (TW) CPAs
Member Crowe Horwath International

高雄市林森二路21號12樓
12F, 21 Linshen 2nd Road,
Kaohsiung, Taiwan R.O.C.
電　話(07)3312133代表號
傳真機:(07)3331710

會計師查核報告

勝一化工股份有限公司公鑒:

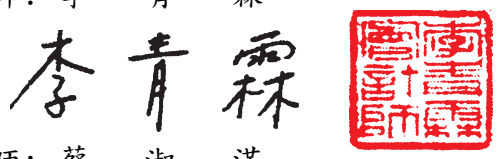
勝一化工股份有限公司民國102年12月31日、101年12月31日及101年1月1日之個體資產負債表，暨民國102年及101年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。如個體財務報告附註六(六)所述，列入上開個體財務報告之部分採用權益法之投資，其民國101年度財務報告原係依台灣一般公認會計原則編製，並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核;該等被投資公司民國101年度之財務報告業經公司管理階層調整轉換為依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則編製，相關轉換調節並經本會計師執行必要之查核程序。因此本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關依該等被投資公司調整轉換前財務報告所認列之採用權益法之投資，於民國101年12月31日及101年1月1日之金額分別為561,898仟元及577,285仟元；暨民國101年度採用權益法認列之綜合損益份額(含採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益與其他綜合損益之份額)為44,503仟元。

本會計師係依照一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

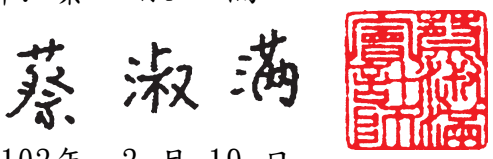
依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達勝一化工股份有限公司民國102年12月31日、101年12月31日及101年1月1日之個體財務狀況，暨民國102年及101年1月1日至12月31日之個體財務績效與個體現金流量。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：李　青　霖



會計師：蔡　淑　滿



民國 103年 3 月 19 日

核准文號:金管證審字第10200032833號

勝一化七股份有限公司

個體資產負債表

民國102年12月31日、101年12月31日及101年 1月 1日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	附註	102年12月31日 金額	%	101年12月31日 金額	%	101年 1月 1日 金額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	$124,834	3	$109,717	2	$104,219	2
1150	應收票據淨額	六(二)、七	63,027	1	78,974	2	93,489	2
1170	應收帳款淨額	六(三)、七	906,309	18	869,593	20	840,961	21
1200	其他應收款	七	29,853	1	18,047	-	13,923	-
1300	存貨	六(四)	897,298	18	696,559	16	689,163	16
1410	預付款項		31,221	1	23,073	1	16,558	-
1476	其他金融資產-流動	六(五)	7,450	-	450	-	450	-
11XX	流動資產合計		$2,059,992	42	$1,796,413	41	$1,758,763	41
	非流動資產							
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	六(七)	$118,105	2	$127,705	3	$134,205	3
1550	採用權益法之投資	六(六)	1,151,870	24	1,009,248	23	993,207	24
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	1,169,579	25	1,112,603	25	993,468	24
1760	投資性不動產淨額	六(九)	310,792	6	305,776	7	313,106	7
1780	無形資產	六(十)	2,092	-	2,943	-	2,816	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	45,812	1	45,919	1	53,581	1
1920	存出保證金		12,417	-	16,094	-	15,911	-
15XX	非流動資產合計		$2,810,667	58	$2,620,288	59	$2,506,294	59
1XXX	資產總計		$4,870,659	100	$4,416,701	100	$4,265,057	100

代碼	負債及股東權益	附註	102年12月31日 金額	%	101年12月31日 金額	%	101年 1月 1日 金額	%
	流動負債							
2100	短期借款	六(十一)	$379,177	8	$80,000	2	$251,000	6
2150	應付票據		34,944	1	56,526	1	67,758	2
2160	應付票據-關係人	七	9,090	-	5,309	-	10,082	-
2170	應付帳款	七	337,664	7	324,510	7	275,803	6
2200	其他應付款	六(十二)、七	215,702	4	241,888	6	153,408	4
2230	當期所得稅負債		53,900	1	55,561	2	38,708	1
2250	負債準備-流動	六(十三)	10,351	-	9,164	-	11,604	-
2310	預收款項		6,289	-	6,043	-	4,862	-
21XX	流動負債合計		$1,047,117	21	$779,001	18	$813,225	19
	非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	$49,449	1	$38,646	1	$41,509	1
2640	應計退休金負債	六(十四)	237,825	5	242,258	5	248,844	6
2645	存入保證金		4,794	-	3,929	-	-	-
25XX	非流動負債合計		$292,068	6	$284,833	6	$290,353	7
2XXX	負債合計		$1,339,185	27	$1,063,834	24	$1,103,578	26
	股　本							
3110	普通股股本	六(十五)	$1,335,000	28	$1,335,000	30	$1,335,000	32
3200	資本公積	六(十六)	101,228	2	101,165	2	101,165	2
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十七)	590,673	12	536,412	12	487,994	11
3320	特別盈餘公積	六(十七)	32,596	1	32,596	1	32,596	1
3350	未分配盈餘	六(十七)	1,456,196	30	1,367,086	31	1,204,724	28
3400	其他權益	六(十八)	15,781	-	-19,392	-	-	-
3XXX	權益		$3,531,474	73	$3,352,867	76	$3,161,479	74
1XXX	負債及權益總計		$4,870,659	100	$4,416,701	100	$4,265,057	100

（請參閱個體財務報告附註）

董事長：孫靜源　

經理人：孫靜源　

會計主管：李歡益　

勝一化工股份有限公司
個體綜合損益表
民國102年1月1日至102年12月31日及
民國101年1月1日至101年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項　　目	附註	102年度 金額	102年度 %	101年度 金額	101年度 %
4000	營業收入	六(十九)	$6,310,167	100	$6,527,670	100
5000	營業成本	六(四)	5,296,871	84	5,498,861	85
5900	營業毛利(毛損)		$1,013,296	16	$1,028,809	15
5910	未實現銷貨損益		850	-	1,808	-
5920	已實現銷貨損益		1,808	-	1,731	-
	營業費用					
6100	推銷費用		217,944	3	213,979	3
6200	管理費用		265,878	4	233,401	4
6300	研究費用		35,274	1	31,130	-
6000	營業費用合計		$519,096	8	$478,510	7
6900	營業淨利(淨損)		$495,158	8	$550,222	8
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(二十)	$15,135	-	$20,050	-
7020	其他利益及損失	六(二十一)	-165	-	-7,134	-
7050	財務成本	六(二十三)	-1,064	-	-424	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		136,271	2	94,248	2
7000	營業外收入及支出合計		$150,177	2	$106,740	2
7900	稅前淨利(淨損)		$645,335	10	$656,962	10
7950	所得稅費用	六(二十四)	104,185	2	109,568	2
8200	本期淨利(淨損)		$541,150	8	$547,394	8
	其他綜合損益(淨額):					
8360	確定福利計畫精算利益(損失)		$2,587	-	$13,504	-
8370	採用權益法之子公司、關聯企業及合資其他綜合損益之份額		41,187	1	-24,102	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		5,880	-	-1,692	-
8300	其他綜合損益(淨額)	六(二十五)	$37,894	1	$-8,906	-
8500	本期綜合損益總額		$579,044	9	$538,488	8
	基本每股盈餘					
9750	基本每股盈餘	六(二十六)	$4.05		$4.10	

（請參閱個體財務報告附註）

董事長：孫靜源　　經理人：孫靜源　　會計主管：李歡益

勝一化工股份有限公司
個體權益變動表
民國102年1月1日至102年12月31日及
民國101年1月1日至101年12月31日

單位：新台幣仟元

項目	股本			資本公積	保留盈餘			其他權益項目			合計
	普通股股本	特別股股本	待分配股票股利		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	備供出售金融資產未實現(損)益	庫藏股	
101. 1. 1餘額	$1,335,000	-	-	$101,165	$487,994	$32,596	$1,204,724	-	-	-	$3,161,479
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	48,418	-	-48,418	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-347,100	-	-	-	-347,100
合　計	-	-	-	-	$48,418	-	$-395,518	-	-	-	$-347,100
本期淨利(損)	-	-	-	-	-	-	$547,394	-	-	-	$547,394
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	10,486	$-19,392	-	-	-8,906
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	$557,880	$-19,392	-	-	$538,488
101.12.31餘額	$1,335,000	-	-	$101,165	$536,412	$32,596	$1,367,086	$-19,392	-	-	$3,352,867
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	54,261	-	-54,261	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-400,500	-	-	-	-400,500
合　計	-	-	-	-	$54,261	-	$-454,761	-	-	-	$-400,500
本期淨利(損)	-	-	-	-	-	-	$541,150	-	-	-	$541,150
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	2,721	$35,173	-	-	37,894
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	$543,871	$35,173	-	-	$579,044
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	$63	-	-	-	-	-	-	$63
102.12.31餘額	$1,335,000	-	-	$101,228	$590,673	$32,596	$1,456,196	$15,781	-	-	$3,531,474

（請參閱個體財務報告附註）

董事長：孫靜源　　經理人：孫靜源　　會計主管：李歡益

勝一化工股份有限公司
個體現金流量表
民國102年1月1日至102年12月31日及
民國101年1月1日至101年12月31日

單位：新台幣仟元

項　　目	102 年 度	101 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(淨損)	$645,335	$656,962
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	136,406	145,560
攤銷費用	1,467	1,219
呆帳費用提列(轉列收入)數	7,609	-4,714
利息費用	1,064	424
利息收入	-541	-273
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)份額	-136,271	-94,248
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	-439	-7,410
不動產、廠房及設備轉列費用數	733	880
金融資產減損損失	9,600	6,500
聯屬公司間未實現（損失）利益	850	1,808
聯屬公司間已實現損失（利益）	-1,808	-1,731
不影響現金流量之收益費損項目合計	$18,670	$48,015
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據(增加)減少	$16,062	$14,384
應收帳款(增加)減少	-44,440	-23,787
其他應收款(增加)減少	-11,803	-4,131
存貨(增加)減少	-200,739	-7,396
預付款項(增加)減少	-8,148	-6,515
與營業活動相關之資產之淨變動合計	$-249,068	$-27,445
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據增加(減少)	$-17,801	$-16,005
應付帳款增加(減少)	13,154	48,707
其他應付款增加(減少)	17,879	35,876
負債準備增加(減少)	1,187	-2,440
預收款項增加(減少)	246	1,181
應計退休金負債增加(減少)	-1,846	6,918
與營業活動相關之負債之淨變動合計	$12,819	$74,237
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	$-236,249	$46,792
調整項目合計	$-217,579	$94,807
營運產生之現金流入(流出)	$427,756	$751,769
收取之利息	538	280
收取之股利	50,063	54,028
支付之利息	-997	-458
退還(支付)之所得稅	-100,816	-86,224
營業活動之淨現金流入(流出)	$376,544	$719,395
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	$-14,206	$-
取得不動產、廠房及設備	-243,624	-262,409
處分不動產、廠房及設備	800	64,212
存出保證金增加	-	-183
存出保證金減少	3,677	-
取得無形資產	-616	-1,346
其他金融資產增加	-7,000	-

（續下頁）

（承上頁）

項　　目	102 年 度	101 年 度
投資活動之淨現金流入(流出)	$-260,969	$-199,726
籌資活動之現金流量:		
短期借款增加	$299,177	$-
短期借款減少	-	-171,000
存入保證金增加	865	3,929
發放現金股利	-400,500	-347,100
籌資活動之淨現金流入(流出)	$-100,458	$-514,171
本期現金及約當現金增加(減少)數	$15,117	$5,498
期初現金及約當現金餘額	109,717	104,219
期末現金及約當現金餘額	$124,834	$109,717

（請參閱個體財務報告附註）

董事長 ： 孫靜源　　經理人 :孫靜源　　會計主管： 李歡益

國富浩華聯合會計師事務所
Crowe Horwath (TW) CPAs
Member Crowe Horwath International

高雄市林森二路21號12樓
12F, 21 Linshen 2nd Road,
Kaohsiung, Taiwan R.O.C.
電　話:(07)3312133代表號
傳真機:(07)3331710

會計師查核報告

勝一化工股份有限公司公鑒:

勝一化工股份有限公司及其子公司民國102年12月31日、101年12月31日及 101年1月1日之合併資產負債表，暨民國102年及101年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。如合併報告附註六(六)所述，列入上開合併財務報告之部分採用權益法之投資，其民國101年度之財務報告原係依台灣一般公認會計原則編製，並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核；該等被投資公司民國101年度之財務報告業經公司管理階層調整轉換為依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則編製，相關轉換調節並經本會計師執行必要之查核程序。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關依該等被投資公司調整轉換前財務報告所認列之採用權益法之投資，於民國101年12月31日及民國101年1月1日之金額分別為561,898仟元及577,285仟元，分別佔勝一化工股份有限公司及其子公司民國101年12月31日及民國101年1月1日合併資產總額之12.52%及13.33%；暨民國101年度採用權益法認列之綜合損益份額(含採用權益法認列之關聯企業及合資損益與其他綜合損益之份額)為44,503仟元。

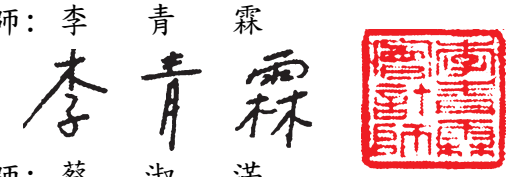
本會計師係依照一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達勝一化工股份有限公司及其子公司民國102年12月31日、101年12月31日及101年1月1日之合併財務狀況，暨民國102年及101年1月1日至12月31日之合併財務績效與合併現金流量。

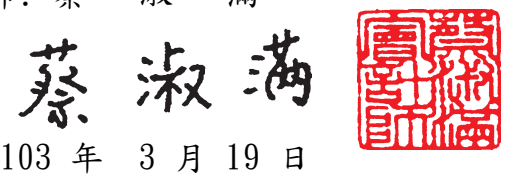
勝一化工股份有限公司已編製民國102年及101年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：李　青　霖

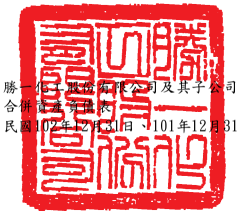


會計師：蔡　淑　滿



民國 103 年 3 月 19 日

核准文號:金管證審字第10200032833號



勝一化工股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國102年12月31日、101年12月31日及101年 1月 1日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	附註	102年12月31日 金額	%	101年12月31日 金額	%	101年 1月 1日 金額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	$128,960	3	$118,553	3	$107,565	2
1150	應收票據淨額	六(二)	67,636	1	77,411	2	97,840	2
1170	應收帳款淨額	六(三)、七	1,023,241	21	945,765	20	916,076	22
1200	其他應收款	七	23,526	-	17,479	-	13,736	-
130X	存貨	六(四)	1,004,093	20	799,371	18	754,890	18
1410	預付款項		34,850	1	25,128	1	18,220	-
1476	其他金融資產-流動	六(五)	7,450	-	450	-	450	-
11XX	流動資產合計		$2,289,756	46	$1,984,157	44	$1,908,777	44
	非流動資產							
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	六(七)	$118,105	2	$127,705	3	$134,205	3
1550	採用權益法之投資	六(六)	873,031	18	773,880	17	787,973	18
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	1,470,623	30	1,375,882	32	1,264,014	30
1760	投資性不動產淨額	六(九)	150,714	3	156,021	3	161,328	4
1780	無形資產	六(十)	2,466	-	3,349	-	3,188	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	47,896	1	47,856	1	55,311	1
1920	存出保證金		13,994	-	17,633	-	17,510	-
15XX	非流動資產合計		$2,676,829	54	$2,502,326	56	$2,423,529	56
1XXX	資產總計		$4,966,585	100	$4,486,483	100	$4,332,306	100

代碼	負債及股東權益	附註	102年12月31日 金額	%	101年12月31日 金額	%	101年 1月 1日 金額	%
	流動負債							
2100	短期借款	六(十一)	$388,177	8	$95,400	2	$264,000	6
2150	應付票據		44,108	1	69,198	2	91,582	2
2170	應付帳款		376,180	8	341,507	8	280,796	6
2200	其他應付款	六(十二)	247,049	5	259,948	6	175,195	5
2230	當期所得稅負債		62,285	1	59,938	1	46,193	1
2250	負債準備-流動	六(十三)	11,232	-	9,981	-	12,184	-
2310	預收款項		6,366	-	6,109	-	4,931	-
21XX	流動負債合計		$1,135,397	23	$842,081	19	$874,881	20
	非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	$49,449	1	$38,647	1	$41,509	1
2640	應計退休金負債	六(十四)	245,408	5	248,907	5	254,383	6
2645	存入保證金		4,857	-	3,981	-	54	-
25XX	非流動負債合計		$299,714	6	$291,535	6	$295,946	7
2XXX	負債總計		$1,435,111	29	$1,133,616	25	$1,170,827	27
	歸屬於母公司業主之權益							
	股　本							
3110	普通股股本	六(十五)	$1,335,000	27	$1,335,000	30	$1,335,000	31
3200	資本公積	六(十六)	101,228	2	101,165	2	101,165	2
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十七)	590,673	12	536,412	12	487,994	11
3320	特別盈餘公積	六(十七)	32,596	1	32,596	1	32,596	1
3350	未分配盈餘	六(十七)	1,456,196	29	1,367,086	30	1,204,724	28
3400	其他權益	六(十八)	15,781	-	-19,392	-	-	-
31XX	母公司業主權益合計		$3,531,474	71	$3,352,867	75	$3,161,479	73
36XX	非控制權益		-	-	-	-	-	-
3XXX	權益總計		$3,531,474	71	$3,352,867	75	$3,161,479	73
1XXX	負債及權益總計		$4,966,585	100	$4,486,483	100	$4,332,306	100

（請參閱合併財務報告附註）

董事長：孫靜源　

經理人：孫靜源　

會計主管：李歡益　

勝一化工股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表
民國102年1月1日至102年12月31日及
民國101年1月1日至101年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項目	附註	102 年 度 金額	%	101 年 度 金額	%
4000	營業收入	六(十九)	$6,716,622	100	$6,821,770	100
5000	營業成本	六(四)	5,596,840	83	5,718,971	84
5900	營業毛利(毛損)		$1,119,782	17	$1,102,799	16
	營業費用					
6100	推銷費用		232,984	4	224,849	3
6200	管理費用		291,618	4	259,306	4
6300	研究費用		35,274	1	31,129	-
6000	營業費用合計		$559,876	9	$515,284	7
6900	營業淨利(淨損)		$559,906	8	$587,515	9
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(二十)	$14,049	-	$20,015	-
7020	其他利益及損失	六(二十一)	-2,508	-	-11,725	-
7050	財務成本	六(二十三)	-1,358	-	-589	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		85,840	2	70,000	1
7000	營業外收入及支出合計		$96,023	2	$77,701	1
7900	稅前淨利(淨損)		$655,929	10	$665,216	10
7950	所得稅費用(利益)	六(二十四)	114,779	2	117,822	2
8200	本期淨利(淨損)		$541,150	8	$547,394	8
	其他綜合損益(淨額):					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		$22,257	-	$-13,623	-
8360	確定福利計畫精算利益(損失)		1,996	-	12,728	-
8370	採用權益法之關聯企業及合資其他綜合損益之份額		19,421	-	-9,835	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		5,780	-	-1,824	-
8300	其他綜合損益(淨額)	六(二十五)	$37,894	1	$-8,906	-
8500	本期綜合損益總額		$579,044	9	$538,488	8
	淨利(損)歸屬於:					
8610	母公司業主(淨利/損)		$541,150	8	$547,394	8
8620	非控制權益(淨利/損)		-	-	-	-
8600	合計		$541,150	8	$547,394	8
	本期綜合損益總額歸屬於:					
8710	母公司業主(淨利/損)		$579,044	9	$538,488	8
8720	非控制權益(淨利/損)		-	-	-	-
8700	合計		$579,044	9	$538,488	8
	基本每股盈餘					
9750	基本每股盈餘	六(二十六)	$4.05		$4.10	

(請參閱合併財務報告附註)

董事長： 孫靜源 　　經理人： 孫靜源 　　會計主管：李歡益

勝一化工股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國102年1月1日至102年12月31日及

民國101年1月1日至101年12月31日

單位：新台幣仟元

項目	歸屬於母公司業主之權益											權益總額
	股本				保留盈餘			其他權益項目				
	普通股股本	特別股	待分配股票股利	資本公積	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	備供出售金融資產未實現(損)益	庫藏股	非控制權益	
101.1.1餘額	$1,335,000	-	-	$101,165	$487,994	$32,596	$1,204,724	-	-	-	-	$3,161,479
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	48,418	-	-48,418	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-347,100	-	-	-	-	-347,100
合　計	-	-	-	-	$48,418	-	$-395,518	-	-	-	-	$-347,100
本期淨利(損)	-	-	-	-	-	-	$547,394	-	-	-	-	$547,394
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	10,486	$-19,392	-	-	-	-8,906
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	$557,880	$-19,392	-	-	-	$538,488
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
101.12.31餘額	$1,335,000	-	-	$101,165	$536,412	$32,596	$1,367,086	$-19,392	-	-	-	$3,352,867
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	54,261	-	-54,261	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-400,500	-	-	-	-	-400,500
合　計	-	-	-	-	$54,261	-	$-454,761	-	-	-	-	$-400,500
本期淨利(損)	-	-	-	-	-	-	$541,150	-	-	-	-	$541,150
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	2,721	$35,173	-	-	-	37,894
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	$543,871	$35,173	-	-	-	$579,044
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	$63	-	-	-	-	-	-	-	$63
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
102.12.31餘額	$1,335,000	-	-	$101,228	$590,673	$32,596	$1,456,196	$15,781	-	-	-	$3,531,474

（請參閱合併財務報告附註）

董事長：孫靜源　　經理人：孫靜源　　會計主管：李歡益

勝一化工股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國102年1月1日至102年12月31日及
民國101年1月1日至101年12月31日

單位：新台幣仟元

項　　目	102 年 度	101 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(淨損)	$655,929	$665,216
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	157,520	166,596
攤銷費用	1,583	1,351
呆帳費用提列(轉列收入)數	8,325	-4,280
利息費用	1,358	589
利息收入	-553	-282
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	-85,840	-70,000
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	-461	-7,410
不動產、廠房及設備轉列費用數	733	999
金融資產減損損失	9,600	6,500
不影響現金流量之收益費損項目合計	$92,265	$94,063
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據(增加)減少	$9,757	$20,316
應收帳款(增加)減少	-85,783	-25,296
其他應收款(增加)減少	-6,043	-3,750
存貨(增加)減少	-204,722	-44,481
預付款項(增加)減少	-9,722	-6,908
其他金融資產(增加)減少	-7,000	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	$-303,513	$-60,119
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據增加(減少)	$-25,090	$-22,384
應付帳款增加(減少)	34,673	60,711
其他應付款增加(減少)	22,844	36,658
負債準備增加(減少)	1,251	-2,203
預收款項增加(減少)	257	1,178
應計退休金負債增加(減少)	-1,503	7,252
與營業活動相關之負債之淨變動合計	$32,432	$81,212
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	$-271,081	$21,093
調整項目合計	$-178,816	$115,156
營運產生之現金流入(流出)	$477,113	$780,372
收取之利息	549	289
收取之股利	62,077	60,878
支付之利息	-1,295	-620
退還(支付)之所得稅	-107,449	-97,660
營業活動之淨現金流入(流出)	$430,995	$743,259
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	$-34,230	$-
取得不動產、廠房及設備	-284,332	-282,832
處分不動產、廠房及設備	1,300	64,212
存出保證金增加	-	-123
存出保證金減少	3,639	-
取得無形資產	-700	-1,512
投資活動之淨現金流入(流出)	$-314,323	$-220,255

(續下頁)

（承上頁）

項　　目	102 年 度	101 年 度
籌資活動之現金流量:		
短期借款增加	$292,777	$-
短期借款減少	-	-168,600
存入保證金增加	876	3,927
發放現金股利	-400,500	-347,100
籌資活動之淨現金流入(流出)	$-106,847	$-511,773
匯率變動對現金及約當現金之影響	$582	$-243
本期現金及約當現金增加(減少)數	$10,407	$10,988
期初現金及約當現金餘額	118,553	107,565
期末現金及約當現金餘額	$128,960	$118,553

（請參閱合併財務報告附註）

董事長 ： 孫靜源　　經理人 :孫靜源　　會計主管： 李歡益

勝一化工股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

修訂後條文	現行條文	修訂說明
2. 適用範圍 本公司取得或處分資產，均應依本處理程序辦理，適用範圍如下： 2.1 股票、…(略)。 2.2 不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之)存貨）及設備。 （以下略）	2. 適用範圍 本公司取得或處分資產，均應依本處理程序辦理，適用範圍如下： 2.1 股票、…(略)。 2.2 不動產(含營建業之存貨）及其他固定資產。 （以下略）	配合金管會102.12.30金管證發字第1020053073號令修正「公開發行公取得或處分資產處理準則」第三條規定修訂。
4. 名詞定義 4.1 衍生性商品：…(略)。 4.2 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產： 指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第156條第8項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。 4.3 關係人、子公司： 應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。 4.4 (刪除)。 4.4 專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。 4.5 事實發生日：…(略)。 4.6 大陸地區投資：…(略)	4. 名詞定義 4.1 衍生性商品：…(略)。 4.2 依法律合併依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產： 指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第156條第6項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。 4.3 關係人： 指依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。 4.4 子公司：…(略)。 4.5 專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。 4.6 事實發生日：…(略)。 4.7 大陸地區投資：…(略)	配合金管會102.12.30金管證發字第1020053073號令修正「公開發行公取得或處分資產處理準則」第四條規定修訂。
5.2 作業程序 5.2.1(略) 5.2.2(略) 5.2.3不動產或設備之取得或處分由管理部依本公司「修繕申請、發包、驗收及請款管理辦法」、「請購採購驗收及請款管理辦法」、「資產管理辦法」之有關規定辦理之。 （以下略）	5.2 作業程序 5.2.1(略) 5.2.2(略) 5.2.3不動產及其他固定資產之取得或處分由管理部依本公司「修繕申請、發包、驗收及請款管理辦法」、「請購採購驗收及請款管理辦法」、「資產管理辦法」之有關規定辦理之。 （以下略）	配合金管會102.12.30金管證發字第1020053073號令修正「公開發行公取得或處分資產處理準則」第九條規定修訂。

修訂後條文	現行條文	修訂說明
5.3 購買非供營業使用之不動產或有價證券之限額 5.3.1 本公司及各子公司得購買非供營業使用之不動產或有價證券之總額以不超過各公司最近期財務報表淨值為限，及得投資個別有價證券以不超過各公司最近期財務報表淨值60%為限。 5.3.2 以投資為主要業務之子公司，不受5.3.1限額之限制。	5.3 購買非供營業使用之不動產或有價證券之限額 本公司及各子公司得購買非供營業使用之不動產或有價證券之總額以不超過各公司最近期財務報表淨值為限，及得投資個別有價證券以不超過各公司最近期財務報表淨值60%為限。	配合公司營運需要增訂
5.4 公告申報程序 5.4.1 應公告申報標準： 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報： 1）向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額20%、總資產10%或新臺幣3億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。 2）進行合併..(略)。 3）從事生性商品…(略)。 4）除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百20%或新臺幣3億元以上者。但下列情形不在此限： (1) 買賣公債。 (2) 以投資為專業者，於海內外證券	5.4 公告申報程序 5.4.1 應公告申報標準： 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報： 1）向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額20%、總資產10%或新臺幣3億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。 2）進行合併…(略)。 3）從事衍生性商品…(略)。 4）除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百20%或新臺幣3億元以上者。但下列情形不在此限： (1) 買賣公債。 (2) 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商	配合金管會102.12.30金管證發字第1020053073號令修正「公開發行公取得或處分資產處理準則」第三十條規定修訂。

修訂後條文	現行條文	修訂說明
交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。 (3) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。 (4) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣5億元以上。 （以下略）	營業處所所為之有價證券買賣。 (3) 買賣附買回、賣回條件之債券。 (4) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣5億元以上。 （以下略）	
5.6 資產之取得或處分 5.6.1本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額20％或新臺幣3億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： 1) 因特殊…(略)。 2) 交易…(略)。 3) 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異	5.6 資產之取得或處分 5.6.1本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額20％或新臺幣3億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： 1) 因特殊…(略)。 2) 交易…(略)。 3) 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： （以下略）	配合金管會102.12.30金管證發字第1020053073號令修正「公開發行公取得或處分資產處理準則」第九條規定修訂。

修訂後條文	現行條文	修訂說明
原因及交易價格之允當性表示具體意見： （以下略）		
5.6.2 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。另交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。	5.6.2 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。另交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之會計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。	配合金管會102.12.30金管證發字第1020053073號令修正「公開發行公取得或處分資產處理準則」第十條規定酌為文字修訂。
5.6.3 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	5.6.3 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	配合金管會102.12.30金管證發字第1020053073號令修正「公開發行公取得或處分資產處理準則」第十一條規定修訂。
5.6.4 前三項交易金額之計算…(略)。	5.6.4 前三項交易金額之計算…(略)。	
5.6.5 本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 （以下略）	5.6.5 本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代鑑價報告或簽證會計師意見。 （以下略）	酌為文字修訂。

修訂後條文	現行條文	修訂說明
5.7向關係人取得不動產 5.7.1 （略） 5.7.2 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額20％、總資產10％或新台幣3億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： 1)~6) （略）。 7）本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。 本公司若已設置獨立董事，依第一項規定提報董事會討論時，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。本公司若已設置審計委員會，依第 5.7.2 項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會	5.7向關係人取得不動產 5.7.1 （略） 5.7.2 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額20％、總資產10％或新台幣3億元以上者，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： 1)~6) （略）。 7）本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。 本公司若已設置獨立董事，依前項規定提報董事會討論時，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。本公司若已設置審計委員會，依第 5.7.2 項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會	配合金管會102.12.30金管證發字第1020053073號令修正「公開發行公取得或處分資產處理準則」第十四條規定修訂。

修訂後條文	現行條文	修訂說明
議事錄載明審計委員會之決議。 5.7.3 本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性： 1)~4) (略)。 5) 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依5.7.2項規定辦理，不適用前三項規定： (1)~(2)(略)。 (3) 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產(以下略)	議事錄載明審計委員會之決議。 5.7.3 本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性： 1)~4) (略)。 5) 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依5.7.2項規定辦理，不適用前三項規定： (1)~(2)(略)。 (3) 與關係人簽訂合建契約而取得不動產。 (以下略)	配合金管會102.12.30金管證發字第1020053073號令修正「公開發行公取得或處分資產處理準則」第十五條規定修訂。
5.8 從事衍生性商品交易 5.8.1交易原則與方針…(略)。 5.8.2風險管理措施…(略)。 5.8.3董事會…(略)。 5.8.4經董事會授權之…(略)。 5.8.5本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。 5.8.6稽核人員…(略)。 5.8.7從事衍生性商品…(略)。	5.8 從事衍生性商品交易 5.8.1交易原則與方針…(略)。 5.8.2風險管理措施…(略)。 5.8.3董事會…(略)。 5.8.4經董事會授權之…(略)。 5.8.5稽核人員…(略)。 5.8.6從事衍生性商品…(略)。	配合金管會102.12.30金管證發字第1020053073號令修正「公開發行公取得或處分資產處理準則」第二十條規定修訂。
5.10其他事項 5.10.1本公司取得或處分資產…(略)。 5.10.2本處理程序經董事會通過後，…(略)。 5.10.3本處理程序有關總資產10%之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。	5.10其他事項 5.10.1本公司取得或處分資產…(略)。 5.10.2本處理程序經董事會通過後，…(略)。	配合金管會102.12.30金管證發字第1020053073號令修正「公開發行公取得或處分資產處理準則」第三十三條之二規定增訂。