

股票代號：1773



勝一化工股份有限公司
SHINY CHEMICAL INDUSTRIAL CO., LTD.

一〇三年股東常會 議事手冊

日期：中華民國一〇三年六月十一日

地點：高雄市永安區永工二路1號(永安工業區服務中心)

目 錄

項次及項目	頁次
壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	5
三、討論暨選舉事項	7
四、臨時動議	9
參、附件	
一、一〇二年度營業報告書	10
二、一〇二年度監察人查核報告書	11
三、一〇二年度會計師查核報告、個體財務報表暨合併財務報表	12
四、「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表	26
肆、附錄	
一、股東會議事規則	34
二、公司章程	36
三、取得或處分資產處理程序	39
四、董事、監察人選舉辦法	48
五、董事及監察人持股情形	50

勝一化工股份有限公司
一〇三年股東常會開會程序

壹、 宣布開會

貳、 主席致詞

參、 報告事項

肆、 承認事項

伍、 討論暨選舉事項

陸、 臨時動議

柒、 散 會

勝一化工股份有限公司
一〇三年股東常會開會議程

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)

壹、宣布開會(報告出席股數)

貳、主席致詞

參、報告事項

- 一、 一〇二年度營業報告。
- 二、 一〇二年度監察人查核報告。
- 三、 一〇二年度對外背書保證執行情形報告。
- 四、 一〇二年度大陸投資概況。

肆、承認事項

- 一、 一〇二年度營業報告書及財務報表案。
- 二、 一〇二年度盈餘分配案。

伍、討論暨選舉事項

- 一、 盈餘轉增資發行新股案。
- 二、 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。
- 三、 全面改選董事及監察人案。
- 四、 解除新任董事及其代表人競業行為限制案。

陸、臨時動議

柒、散 會

報告事項

一、 一〇二年度營業報告，敬請 鑑察。

說明：一〇二年度營業報告書，請參閱附件一(第 10 頁)

二、 一〇二年度監察人查核報告，敬請 鑑察。

說明：一〇二年度監察人查核報告書，請參閱附件二(第 11 頁)

三、 一〇二年度對外背書保證執行情形報告，敬請 鑑察。

說明：本公司截至一〇二年底對外背書保證金額如下：

單位：新台幣仟元

背書保證對象	102 年度最高 背書保證餘額	102 年度期末 背書保證餘額	對單一企業 背書保證限額
鴻勝化學科技(股)公司	235,000	235,000	706,295
和勝倉儲(股)公司	166,600	166,600	706,295
合 計	401,600	401,600	

註：1. 鴻勝化學科技(股)公司為本公司持股 100%之子公司。

2. 和勝倉儲(股)公司為本公司持股 49.98%之轉投資公司，本公司依持股比例對其背書保證。

3. 本公司背書保證最高限額以不逾本公司淨值之 50%為限(新台幣 1,765,737 仟元)。

四、 一〇二年度大陸投資概況，敬請 鑑察。

說明：本公司一〇二年度經由第三地區子公司間接投資大陸情形如下：

單位：新台幣仟元；美金仟元

大陸被投資公司名稱	幣別	102 年度 匯出投資金額	102 年 12 月 31 日 累積投資金額
上海聯勝化工有限公司	NTD USD	— —	60,474 2,029
上海豪勝化工科技有限公司	NTD USD	34,230 1,142	135,597 4,543
張家港越洋實業有限公司	NTD USD	— —	113,825 3,819
合 計	NTD USD	— —	309,896 10,391

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，請參閱附件一(第 10 頁)及附件三(第 12 頁至第 25 頁)。

決議：

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：孫靜源



經理人：孫靜源



會計主管：李歡益



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：

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：

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四(第 26 頁至第 33 頁)。

決議：

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」，請參閱本手冊附錄四第48頁~第49頁。

選舉結果：

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。

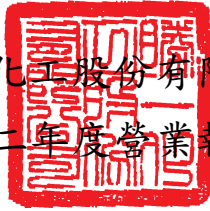
決議：

臨時動議

散 會

【附件一】

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



【附件二】

監察人查核報告書

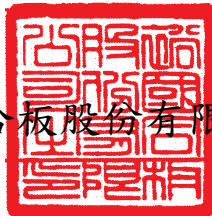
茲 准

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

李 青 霖



會計師：蔡 淑 滿

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(信)證券股份有限公司
個體財務報告
民國101年12月31日及101年1月1日

單位：新台幣仟元

代碼	附註	102年12月31日			101年12月31日			101年1月1日		
		金額	%		金額	%		金額	%	
流動資產										
1100	六(一)	\$124,834	3	\$109,717	2	\$104,219	2	\$80,000	2	\$251,000
1150	六(二), 七	63,027	1	78,974	2	93,489	2	56,526	1	67,758
1170	六(三), 七	906,309	18	869,593	20	840,961	21	5,309	-	10,082
1200	七	29,853	1	18,047	-	13,923	-	324,510	7	275,803
1300	六(四)	897,298	18	696,559	16	689,163	16	241,888	6	153,408
1410	存貨	31,221	1	23,073	1	16,558	-	55,561	2	38,708
1476	六(五)	7,450	-	450	-	450	-	9,164	-	11,604
11XX		\$2,059,992	42	\$1,796,413	41	\$1,758,763	41	6,289	-	4,862
流動資產合計										
11XX								\$1,047,117	21	\$779,001
非流動資產										
1543	六(七)	\$118,105	2	\$127,705	3	\$134,205	3			
1550	六(六)	1,151,870	24	1,009,248	23	993,207	24	\$49,449	1	\$38,646
1600	六(八)	1,169,579	25	1,112,603	25	993,468	24	237,825	5	242,258
1760	六(九)	310,792	6	305,776	7	313,106	7	4,794	-	3,929
1780	六(十)	2,092	-	2,943	-	2,816	-			
1840	六(二十四)	45,812	1	45,919	1	53,581	1	\$292,068	6	\$284,833
1920		12,417	-	16,094	-	15,911	-			
15XX		\$2,810,667	58	\$2,620,288	59	\$2,506,294	59	\$1,339,185	27	\$1,063,834
非流動資產合計										
15XX								\$1,335,000	28	\$1,335,000
股本										
3110	六(十五)							101,228	2	101,165
3200	六(十六)									
3310	六(十七)							590,673	12	536,412
3320	六(十七)							32,596	1	32,596
3350	六(十七)							1,456,196	30	1,367,086
3400	六(十八)							15,781	-	-19,392
3XXX								\$3,531,474	73	\$3,352,867
1XXX								\$4,870,659	100	\$4,416,701
負債及權益總計										
1XXX		\$4,870,659	100	\$4,416,701	100	\$4,265,057	100			

(請參閱個體財務報告附註)



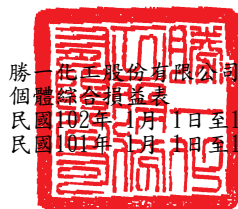
董事長：孫靜源



經理人：孫靜源



會計主管：李獻益



勝一正股份有限公司
 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		101 年 度	
			金 額	%	金 額	%
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





勝一信證券有限公司
 個體財務報告
 民國102年12月31日及
 民國101年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	股 份			保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目				
	普通股股本	特別股股本	本 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	合 計
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(五)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



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

李 青 霖



會計師：蔡 淑 滿

蔡 淑 滿



民國 103 年 3 月 19 日

核准文號：金管證審字第10200032833號



勝一信託股份有限公司及其子公司
合併財務報告
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		101年12月31日		101年1月1日	
			金 額	%	金 額	%	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
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		-	-	-	-	-	-
3XX	權益總計		\$3,531,474	71	\$3,352,867	75	\$3,161,479	73
1XX	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)



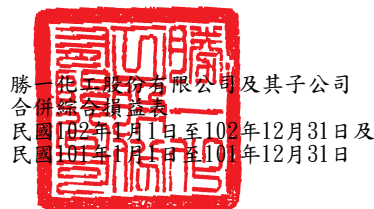
經理人：孫靜源



董事長：孫靜源



會計主管：李歡益



勝一巴士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		101 年 度	
			金 額	%	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





勝一信託股份有限公司及子公司
合併財務報告 民國102年12月31日及
民國101年12月31日至101年12月31日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司的業主之權益

項目	股本	特別股	待分配股票股利	其他權益項目					權益總額
				資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現(損)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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	\$547,394	-	\$547,394
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	10,486	-	-8,906
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	\$-19,392	-	\$-19,392
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)



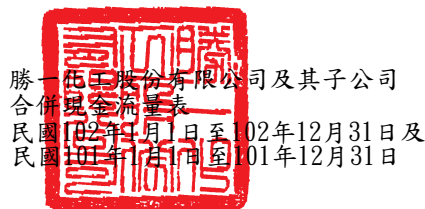
董事長：孫靜源



經理人：孫靜源



會計主管：李歡益



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



【附件四】

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 <u>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。</u> (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 <u>關係人、子公司：</u> <u>應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</u> 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、<u>設備</u>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。

修訂後條文	現行條文	修訂說明
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。
5.3 購買非供營業使用之不動產或有價證券之限額 <u>5.3.1</u> 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。 <u>5.3.2</u> 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	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	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
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、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>，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，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或<u>證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券</u>。 (3) 買賣附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>。 (4) 取得或處分之資產種類屬供營業使	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	

修訂後條文	現行條文	修訂說明
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)	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<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會</u>（以下簡稱<u>會計研究發展基金會</u>）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	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
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<u>審計準則公報第二十號</u>規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或<u>金融監督管理委員會</u>另有規定者，不在此限。 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。	5.6.2 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。 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」第十條規定酌為文字修訂。 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。

修訂後條文	現行條文	修訂說明
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<u>估價報告</u>或會計師意見。(以下略)	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<u>鑑價報告</u>或簽證會計師意見。(以下略)	酌為文字修訂。
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，<u>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</u>，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	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	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
獨立董事，依<u>第一項</u>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<u>合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產</u>而取得不動產(以下略)	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。

修訂後條文	現行條文	修訂說明
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。

【附錄一】

股東會議事規則

1. 本公司股東會除法令另有規定外，應依本規則辦理。
2. 股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
3. 股東會之出席及表決，應以股份為計算基礎。
4. 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
5. 股東會如由董事會召開者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召開者，其主席由該召集權人擔任之。
6. 公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
7. 公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
8. 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，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，延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
9. 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。會議散會後，除主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會，否則股東不得另行推選主席於原址或另覓場所續行開會。
10. 出席股東發言時，須先填具發言條載明發言主旨、股東戶號(或出席證號碼)及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外、不得發言干擾，違反者主席應予制止。
11. 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

12. 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
13. 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
14. 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
15. 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。表決之結果，應當場報告，並做成記錄。
16. 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
17. 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。
18. 同一議案有修正案或代替案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
19. 主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

【附錄二】

勝一化工股份有限公司 章程

第一章 總 則

- 第一條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為勝一化工股份有限公司。
- 第二條 本公司所營業務如下：
1. C801010基本化學工業。
 2. C801020石油化工原料製造業。
 3. C801030精密化學材料製造業。
 4. C801100合成樹脂及塑膠製造業。
 5. C801990其他化學材料製造業。
 6. C802120工業助劑製造業。
 7. CC01080電子零組件製造業。
 8. F401010國際貿易業。
 9. G801010倉儲業。
 10. H703100不動產租賃業。
 11. JE01010租賃業。
 12. ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條 本公司對外投資總額不受實收股本百分之四十之限制。
- 第四條 本公司設於高雄市，必要時，得經董事會決議，於國內外各地設立分公司。
- 第五條 本公司就業務上之需要得為對外保證。

第二章 股 份

- 第六條 本公司資本總額定為新台幣貳拾億元整，分為貳億股，每股面額新台幣壹拾元整，未發行部份，由董事會依實際需要決議發行之。
- 第七條 本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄
- 第八條 (刪除)
- 第九條 (刪除)
- 第十條 本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。
- 第十一條 (刪除)
- 第十二條 每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。
- 第十二條之一 本公司股票擬撤銷公開發行時，應提股東會決議，且於興櫃期間及上市櫃期間均不變動此條文。

第三章 股東會

- 第十三條 股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時，依相關法令召集之。
- 第十四條 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。
- 第十五條 股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時，由董事互推一人代理之；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。
- 第十六條 本公司股東除有公司法第一七九條第二項規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。
- 第十七條 股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十八條 (刪除)

第四章 董事監察人

- 第十九條 本公司設置董事九至十一人，監察人二至三人，均由股東會就有行為能力之人選任之，任期均為三年，連選均得連任。本公司全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。
- 上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。提名方式依公司法第192條之1規定辦理。
- 第二十條 董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事監察人就任時為止。
- 第二十一條 董事會由董事組織，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務，並得視業務需要以同一方式推選副董事長一人。
- 第二十二條 董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任期限為限。
- 第二十三條 董事會應由董事長為主席，董事長缺席時，其代理依公司法第二〇八條之規定辦理。
- 第二十四條 董事會之決議，除公司法另有規定外，須有董事過半數出席，以出席董事過半數之同意行之、董事因故不能出席時，得出具委託書列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，但以一人受一人之委託為限。
- 第二十五條 (刪除)
- 第二十六條 監察人除依法執行職務外，得列席董事會議陳述意見，但無表決權。
- 第二十七條 全體董事及監察人之報酬，授權董事會依董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並依照同業之通常水準議定之。

第五章 經理及職員

第廿八條 本公司得設總經理一人，其任免由董事會以董事過半數之出席，出席董事過半數之同意為之。

第廿九條 (刪除)

第三十條 (刪除)

第六章 決 算

第卅一條 本公司每會計年度終了，應由董事會編造下列表冊，於股東常會開會三十日前，送交監察人查核後，提請股東常會承認。

1. 營業報告書

2. 財務報表

3. 盈餘分派或虧損彌補之議案

第卅二條 本公司年度總決算如有盈餘，除依法完納一切稅捐及彌補以往年度虧損外，應先就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，其餘併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會視業務狀況酌予保留部份盈餘後，擬具分派議案，提請股東會決議分派之，分派時：1.員工紅利不低於百分之一；2.董事及監察人酬勞不高於百分之五。本公司產業正值營運成長期，獲利穩定且財務結構健全，未來數年仍有重大之擴廠計劃，惟考量公司應可自外界取得足夠之資金以支應該年度之重大資本支出，因此當年度所分派之股利中，現金股利不得低於股利總額之百分之十。

第七章 附 則

第卅三條 (刪除)

第卅四條 本章程未盡事宜，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第卅五條 本章程經股東會決議後施行，如有變更時亦同。

第卅六條 本章程訂立於中華民國67年11月28日，第一次修正於民國67年12月18日，第二次修正於民國68年1月19日，第三次修正於民國69年3月1日，第四次修正於民國71年6月18日，第五次修正於民國71年11月8日，第六次修正於民國71年12月3日，第七次修正於民國72年3月1日，第八次修正於民國73年1月19日，第九次修正於民國73年8月9日，第十次修正於民國73年10月8日，第十一次修正於民國73年10月19日，第十二次修正於民國75年2月27日，第十三次修正於民國75年3月31日，第十四次修正於民國76年8月15日，第十五次修正於民國77年12月22日，第十六次修正於民國78年6月1日，第十七次修正於民國78年7月3日，第十八次修正於民國79年3月27日，第十九次修正於民國79年6月14日，第廿次修正於民國79年7月30日，第廿一次修正於民國80年4月25日，第廿二次修正於民國81年12月22日，第廿三次修正於民國82年5月21日，第廿四次修正於民國83年4月15日，第廿五次修正於民國84年4月17日，第廿六次修正於民國86年6月27日，第廿七次修正於民國89年6月1日，第廿八次修正於民國90年6月19日，第廿九次修正於民國91年6月26日，第三十次修正於民國91年9月17日，第三十一次修正於民國95年6月20日，第三十二次修正於民國96年6月28日，第三十三次修正於民國97年1月22日，第三十四次修正於民國97年6月30日，第三十五次修正於民國100年6月22日。

董事長：孫靜源



【附錄三】

勝一化工股份有限公司 取得或處分資產處理程序

民國101年6月13日修訂

1. 目的
為使本公司及所屬子公司取得或處分資產之處理有所依據，特制定本程序。
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、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
 - 2.2 不動產(含營建業之存貨)及其他固定資產。
 - 2.3 會員證。
 - 2.4 專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
 - 2.5 金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。
 - 2.6 衍生性商品。
 - 2.7 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
 - 2.8 其他重要資產。
3. 相關參考文件
 - 3.1 證券交易法。
 - 3.2 公開發行公司取得或處分資產處理準則。
4. 名詞定義
 - 4.1 衍生性商品：
指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。
 - 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：
指依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號所規定者。
 - 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：
指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
 - 4.7 大陸地區投資：

指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。

5. 作業流程與說明

5.1 評估程序

- 5.1.1 於集中交易市場或證券商營業處所所為之有價證券買賣，依當時之市價決定之。
- 5.1.2 非於集中交易市場或證券商營業處所所為之有價證券買賣，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力及參考當時交易價格議定之。
- 5.1.3 取得或處分前二款以外之其他資產，以詢價、比價、議價或公開招標方式擇一為之，並應參考公告現值、評定現值、鄰近不動產實際交易價格等議定之。若符合本程序規定應取得專業估價者所出具之估價報告，並應參考專業估價者之估價報告。

5.2 作業程序

- 5.2.1 本公司資產之取得或處分，授權範圍如下：

項 目	金額或比率	權責單位	
		董事會	董事長或總經理
長期有價證券投資	五仟萬以下		決
	五仟萬～一億	核備	決
	一億以上	決	審
短期有價證券投資	同上		
不動產			
其他資產			

- 5.2.2 長、短期有價證券投資由財務部依5.1評估程序並送權責單位核准後辦理之。
- 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。
- 5.2.4 從事衍生性金融商品，由財務部依照5.8程序辦理。
- 5.2.5 取得或處分非屬有價證券投資、不動產及其他固定資產之其他資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付條件及價格參考依據等事項評估後，呈請權責單位裁決，相關事項依本公司內部控制制度之有關作業規定及本處理程序辦理之。
- 5.2.6 有關資產之取得或處分相關作業悉依本公司內部控制制度之有關規定辦理之。如發現重大違規情事，應依違反情況予以處分相關人員。
- 5.2.7 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送各監察人。本公司若已設置獨立董事，如其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，重大資產或衍生性商品交易，應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，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

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。

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、分割、收購或股份受讓。
- 3) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
- 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。
 - (5) 經營營建業務取得或處分供營建使用之不動產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。
 - (6) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額未達新臺幣5億元以上。

5.4.2 前項交易金額依下列方式計算之：

- 1) 筆交易金額。
- 2) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
- 3) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。
- 4) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。
- 5) 第二項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。
- 6) 本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證券主管機關指定之資訊申報網站。
- 7) 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。
- 8) 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

5.4.3 應辦理公告及申報之時限

本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之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) 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
- 2) 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
- 3) 原公告申報內容有變更。

5.5 子公司取得或處分資產之控管

- 5.5.1 本公司之子公司應依本程序書之規定，訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後提報子公司股東會，修正時亦同。
- 5.5.2 子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達本程序書5.4.1所訂應公告申報標準者，由母公司辦理公告申報事宜。
- 5.5.3 子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額20%或總資產10%」，係以母公司之實收資本額或總資產為準。

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) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。
 - 2) 交易金額達新臺幣10億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。
 - 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：
 - (1) 估價結果與交易金額差距達交易金額之20%以上者。
 - (2) 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額10%以上者。
 - 4) 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。
- 5.6.2 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生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20%或新臺幣3億元以上者，應於事實發生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。
- 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20%或新臺幣3億元以上者，應於事實發生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。
- 5.6.4 前三項交易金額之計算應依5.4.2之1)2)3)4)規定辦理且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。
- 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。

5.6.6 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。

5.7 向關係人取得不動產

5.7.1 本公司與關係人取得或處分資產，除應依規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達本公司總資產10%以上者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係，交易金額之計算應依5.6.4規定辦理。

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) 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。
- 2) 選定關係人為交易對象之原因。
- 3) 向關係人取得不動產，依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
- 4) 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。
- 5) 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。
- 6) 專業估價者出具之估價報告或會計師意見。
- 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) 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
- 2) 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。
- 3) 合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。
- 4) 本公司向關係人取得不動產，依第一項及第二項規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。
- 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) 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。
- (2) 關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。
- (3) 與關係人簽訂合建契約而取得不動產。

5.7.4 本公司依前條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依5.7.5項規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

- 1) 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：
 - (1) 素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。
 - (2) 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。
 - (3) 同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有之合理樓層價差推估其交易條件相當者。
- 2) 本公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。前項所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產事實發生日為基準，往前追溯推算一年。

5.7.5 本公司向關係人取得不動產，如經按5.7.3項及5.7.4項規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

- 1) 應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依規定提列特別盈餘公積。
- 2) 監察人應依公司法第218條規定辦理。
- 3) 應將第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經證券主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。

本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。

5.8 從事衍生性商品交易

5.8.1 交易原則與方針

- 1) 種類：遠期外匯及選擇權。
- 2) 經營或避險策略：以避險為目的。

- 3) 權責劃分：
 - (1) 財務部：負責策略之擬訂及定期評估報告。
 - (2) 財務課：負責衍生性商品交易之操作。
 - (3) 會計課：將衍生性商品之交易及損益，正確表達於財務報表。
 - (4) 稽核：定期稽核衍生性商品交易處理程序之遵循情形。
- 4) 績效評估：以是否能規避風險而不以獲利作為績效評估。
- 5) 授權額度

單位：元

項 目	每日交易權限	核決權人	淨累積部位交易權限	核決權人
遠期外匯	USD500,000以上	總經理	USD2,000,000以上	總經理
	USD500,000(含)以下	副總經理	USD2,000,000(含)以下	副總經理
選擇權 (買入)	USD100,000以上	總經理	USD200,000以上	總經理
	USD100,000(含)以下	副總經理	USD200,000(含)以下	副總經理
選擇權 (賣出)	USD200,000以上	總經理	USD200,000以上	總經理
	USD200,000(含)以下	副總經理	USD200,000(含)以下	副總經理

- 6) 本公司從事衍生性商品交易以避險為目的，故無損失上限設定之必要。

5.8.2 風險管理措施

1) 風險管理範圍

- (1) 信用風險：選擇信用良好之金融機構，避免有違約之風險。
- (2) 市場價格風險：從事之商品應以規避外幣負債因匯率變化而產生損失之風險。
- (3) 流動性風險：選擇流通性高之商品交易。
- (4) 現金流量風險：衍生性商品交易應考量未來六個月現金收支之資金需求。
- (5) 作業風險：確實遵守授權額度、作業流程。
- (6) 法律風險：交易人員應確實檢視衍生性商品文件，如有必要應請法律顧問表示意見。

2) 衍生性商品交易人員及交割人員不得互相兼任。

- 3) 衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。

5.8.3 董事會應依下列原則確實監督管理：

- 1) 指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。
- 2) 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

5.8.4 經董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：

- 1) 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本程序辦理。

- 2) 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

5.8.5 稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。

5.8.6 從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、核決日期及應審慎評估之事項，詳予載於備查簿備查。

5.9 企業合併、分割、收購或股份受讓

5.9.1 公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。

5.9.2 合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。

參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

5.9.3 本公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證券主管機關同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證券主管機關同意者外，應於同一天召開董事會。

5.9.4 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

- 1) 辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
- 2) 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
- 3) 發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
- 4) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
- 5) 參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
- 6) 已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

5.9.5 參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：

- 1) 違約之處理。
- 2) 因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
- 3) 參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。

- 4) 參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
- 5) 預計計畫執行進度、預計完成日程。
- 6) 計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

5.9.6 所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

5.9.7 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

5.9.8 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓案，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。並應於董事會決議通過之即日起算二日內，將下列第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報證券主管機關備查。

- 1) 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。
- 2) 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。
- 3) 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

5.9.9 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依5.9.3、5.9.6、5.9.7及5.9.8規定辦理。

5.10 其他事項

5.10.1 本公司取得或處分資產達本程序書5.4所訂應公告申報標準，且其交易對象為實質關係人者，應將公告內容於財務報表附註中揭露，並提股東會報告。

5.10.2 本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。本公司若已設置獨立董事，如其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，重大資產或衍生性商品交易，應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，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

【附錄四】

勝一化工股份有限公司 董事、監察人選舉辦法

1. 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：
 - 1.1 營運判斷能力。
 - 1.2 會計及財務分析能力。
 - 1.3 經營管理能力。
 - 1.4 危機處理能力。
 - 1.5 產業知識。
 - 1.6 國際市場觀。
 - 1.7 領導能力。
 - 1.8 決策能力。
2. 本公司監察人應具備下列條件：
 - 2.1 誠信踏實。
 - 2.2 公正判斷。
 - 2.3 專業知識。
 - 2.4 豐富之經驗。
 - 2.5 閱讀財務報表之能力。
3. 本公司監察人除需具備2.之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。
4. 本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條及第四條之規定。
5. 本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。
6. 本公司董事及監察人之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定程序行之。
7. 本公司董事及監察人之選舉，均採用單記名累積投票法，選舉人之記名得以在選舉票上所印出席證號碼代之。
8. 本公司董事及監察人之選舉，每一股份依其表決權有與應選出董事(監察人)人數相同之選舉權，由董事會製備與應選出董事(監察人)人數相同之選舉權票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，前項選票得集中選舉一人或分配選舉數人。
9. 本公司董事及監察人，依本公司章程所規定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選票代表選舉權較多者，分別依次當選為董事或監察人，同時當選為董事或監察人之股東，應自行決定充任董事或監察人，如當選之董事或監察人，於向主管機關提出變更登記前，聲明放棄者，其缺額由次多數之被選舉人遞充；如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
10. 選舉開始前，由主席指定具有股東身分之監票員及記票員辦理監票及記票事宜。
11. 投票區由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
12. 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選票被選人欄填明被選人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號然後投入投票區內，惟政府或法人股東為被選舉人時選票之被選人欄應填列該法人名稱或該法人之代表人；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

13. 選票有下列情事之一者無效：
 - 13.1 不用董事會所製備之選票者。
 - 13.2 以空白之選票投入投票匭者。
 - 13.3 字跡模糊無法辨認或經塗改者。
 - 13.4 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
 - 13.5 同一選票填列被選人人數超過所規定之名額者。
 - 13.6 除填被選舉人姓(戶)名及股東戶號或身分證明文件編號外及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
 - 13.7 所填被選舉人之姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身分證明文件編號可資辨別者。
14. 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及監察人當選名單。
15. 當選之董事及監察人由董事會分別發給當選通知書。
16. 本辦法由股東會通過後施行，修改時同。

【附錄五】

勝一化工股份有限公司
董事及監察人持股情形

截至一〇三年股東常會停止過戶日(103年4月13日)，股東名簿記載之個別及全體董事及監察人持有股數如下：(已符合證券交易法第二十六條規定成數標準)

職稱	姓名	選任日期	選任時持有股數		停止過戶日股東名簿 記載之持有股數	
			股數	持股比例	股數	持股比例
董事長	寧漢企業(股)公司 (代表人：孫靜源)	100.06.22	40,890,916	30.63%	40,890,916	30.63%
副董事長	李金岩	100.06.22	4,195,364	3.14%	4,195,364	3.14%
董事	孫啟智	100.06.22	2,212,314	1.66%	2,212,314	1.66%
董事	王敦弘	100.06.22	260,794	0.20%	260,794	0.20%
董事	黃君毅	100.06.22	442,229	0.33%	442,229	0.33%
董事	蘇枝生	100.06.22	6,000	0.00%	6,000	0.00%
獨立董事	吳小燕	100.06.22	0	0.00%	0	0.00%
獨立董事	林賢郎	100.06.22	0	0.00%	0	0.00%
獨立董事	馬振基	100.06.22	0	0.00%	0	0.00%
全體董事持有股數及持股比率合計			48,007,617	35.96%	48,007,617	35.96%
監察人	裕國合板(股)公司 (代表人：陳億玲)	100.06.22	16,657,436	12.48%	16,580,436	12.42%
監察人	鄭林美珠	100.06.22	286,820	0.21%	1,195,311	0.90%
監察人	蘇慈玲	100.06.22	0	0.00%	0	0.00%
全體監察人持有股數及持股比率合計			16,944,256	12.69%	17,775,747	13.32%

- 一、 本公司實收資本額為新台幣 1,335,000,000 元，已發行股數為 133,500,000 股。
- 二、 依證交法第二十六條規定，全體董事及監察人最低應持有股數如下：
 全體董事最低應持有股數 8,010,000 股
 全體監察人最低應持有股數 801,000 股
- 三、 依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，選任獨立董事二人以上者，獨立董事外之全體董事、監察人，依規定比率計算之最低持股成數降為百分之八十。

