

中國石油化學工業開發股份有限公司

一一四年股東常會議事錄



時間：中華民國一一四年五月十五日(星期四)上午九時三十分

地點：本公司頭份廠(苗栗縣頭份市自強路2段217號)

出席：出席股東及股東代理人代表出席股數計2,273,313,319股(其中以電子方式行使表決權之股數為371,837,644股)，佔本公司已發行股份總數3,784,850,130股之60.06%。
本次股東會分別有陳董事長瑞隆、沈副董事長輝庭、蔡獨立董事練生(審計委員會召集人)、盧獨立董事遠珊、白董事俊男、楊董事紹欣等6席董事出席，已超過本屆董事會選任席次9席之半數。

主席：陳董事長瑞隆



紀錄：鄭淑文



列席：鉅業國際法律事務所林律師文鵬、

安侯建業聯合會計師事務所陳會計師眉芳、吳會計師政諺

壹、報告出席股東股數

貳、主席宣布開會：

出席股東及股東代理人所代表出席股數已達開會法定成數，主席依法宣布開會。

參、主席致詞：

首先謹代表中石化誠摯的歡迎各位股東先進出席本年度的股東常會，我要特別利用這個難得的機會，感謝各位股東先進多年來對中石化的支持與指導，也因為有你們的鼓勵、指導與鞭策，使中石化的經營團隊得以克盡全力為提升公司的營運而努力。

近幾年來因為受到產能過剩的影響，全世界的石化產業普遍呈現低迷的情形，臺灣大部分的石化產業亦面臨本業虧損的狀態。此外，美國今年所推行的對等關稅政策，可說對全世界經貿發展造成重大的衝擊，同時也造成全世界需求以及市場的價格大量下滑的現象，再加上貨幣的升值，對產業界而言更是雪上加霜。

近年來石化產業的營運面臨了非常嚴峻的挑戰，今年本公司更感受到主力產品CPL及AN面臨價量俱跌的情形，中石化可說是步步為營，並積極推動企業的升級轉型，但是升級轉型的工作需要時間以及妥善之財務規劃，中石化已針對缺乏競爭力的生產線及發展前景不佳的產品項目，透過嚴謹的檢討程序之後，陸續採取淘汰措施，如此的精簡政策是非常重要的。除此之外，財務規劃策略也同步配合朝向更穩健的原則與方向進行調整，希望各位股東先進能夠支持今日股東會的議案，使公司可於資金有需求的時間點，可以擁有處分部分資產之授權，以進行全方位的規劃，使中石化可以順利渡過難關。後續將由陳總經理針對一一三年度營業情形做更詳細的報告。

肆、報告事項：

一、本公司民國一一三年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司民國一一三年度營業報告書，請參閱附件一。

陳代理總經理穎俊說明略以：

向股東進行重點說明：

(一)主產品產銷：因持續受到大陸同業競爭的影響，本公司透過產銷平台使經營團隊可及時做產銷策略調整及決策以因應市場變化。113年除了己內醯胺產量與同期相當外，其餘產品產線銷售量均較同期增加。

(二)營運績效：113年整體合併營業收入為新臺幣(下同)294億元，較同期增長39.9億元(成長16%)，分別說明如下：

1. 營業收入：113年因主產品銷量增加，包含大陸地區代工產品銷量均為正成長。
2. 營業淨損：113年營業淨損為19.06億元，較同期改善了10.06億元，主要受到(1)產品售價向上提升、(2)工廠閒置產能及主、副原料成本大幅下降、(3)工廠製造費用撙節等因素影響。
3. 業外收益：113年業外收益26億元，較同期增長了8,900萬元。其中有利影響因素為處分投資性不動產收益為19.9億元，且採權益法公司，於去年上半年整體景氣好轉時，認列關係企業及合資損益，整體收入較同期增加3.02億元。不利影響：(1)提列整治費用13.7億元、(2)投資性不動產評價較同期減少5.6億元、(3)資產減損增加1.8億元。

綜上，中石化113年全公司合併稅後淨利為2.2億元，每股盈餘0.07元，較同期增加13億元。

(三)整體資產、負債及財務：本年度期末合併資產總額為1,421億元，總負債為625億元，股東權益為796億元。目前重要的財務比率均尚稱穩健。

(四)重要管理工作：

1. 生產管理：本公司持續優化生產流程，提升環保及效能表現，並配合政府再生能源及減碳政策，持續降低生產成本。另外，在高雄港洲際碼頭二期倉儲投資案已完成兩階段投資營運，提升整體供應鏈效率。
2. 工安環保：本公司各廠持續導入ISO系統，落實環境及安全管理，積極推動減碳的政策，並透過智慧決策平台即時模組，調整減碳策略及強化職場安全管理。
3. 資訊管理：本公司持續推動數位轉型，優化資訊安全系統整合。近幾年也透過多項AI模組發展，藉以提升整體營運決策效率。
4. 人力資源管理：秉持以人為本的核心理念，建立人才資料庫，以推動社會轉型的職能培訓發展為策略，強化橫向利害關係溝通，打造高效團隊。

5. 財務資金規劃：近幾年來因為石化產業不景氣，本公司財務上仍以健全財務結構為基礎目標，同時積極爭取ESG貸款，以降低資金成本。此外，透過資本市場上的投資工具，健全中石化的財務體質。

6. 永續發展：配合聯合國SDGs永續發展目標架構，在環境面向上，本公司訂定短、中、長期的減碳計畫；社會面的部分，本公司持續朝員工福祉、社會參與、循環經濟等方向努力；公司治理的部分，中石化配合金融監督管理委員會所訂定永續發展及公司治理3.0政策，同步修訂本公司內部控制、營業程序及永續政策，落實ESG管理。

(五)研究發展方向：目前研究發展核心方向聚焦於新能源、5G通訊材料以及電子產業相關化學材料。

(六)經營方針與未來營運展望：本公司積極推動綠色製程及循環生產，秉持著永續經營為整體經營方針核心理念，推動雙主軸——石化及土地開發事業，並以前瞻治理、智慧生產、溝通對話及企業關懷為永續發展策略。同時本公司亦善盡地球公民的使命，中長期目標期許邁向整體綠色產業的願景，尋求突破及提升自我發展的競爭力，貫徹永續經營的立場，促進社會和諧發展。

二、審計委員會查核本公司民國一一三年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：本公司審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

三、本公司民國一一三年度員工及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：

(一)本公司章程第32條規定：「本公司年度如有獲利，應提撥百分之三為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。第一項所稱之獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。」

(二)擬依本公司章程規定員工酬勞提撥百分之三，金額為新台幣11,740,253元；董事酬勞部分，基於全球經濟環境動盪不安，石化產業市況低迷，導致整體營運不如預期，為因應後續不確定之經濟挑戰，輔以平衡股東權益，爰不予分配。

四、本公司民國一一三年度董事酬金報告，報請 公鑒。

說明：

(一)依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，提撥不高於百分之二為董事酬勞。本公司董事之薪資及報酬酬金，依其各自對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外業界水準，由本公司薪資報酬委員會建議及提報董事會依法議定之。

(二)本公司一一三年度董事酬金給付政策、制度、標準與結構及酬金領取情形，請參閱附件三。

五、其他報告事項：本公司依公司法第 172 條之 1 規定公告受理股東提案，受理期間自民國 114 年 2 月 26 日起至 114 年 3 月 10 日中午 12 時止，於該期間內並無持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提出股東常會議案，謹此 報告。

(於報告事項全數宣讀完畢後，始進行徵詢股東發言。)

以上報告事項一～五均洽悉。

(本次股東常會之承認事項共計二案，討論事項共計三案，承認事項第一案至第二案及討論事項第一案至第三案，於全數議案宣讀完畢後，再進行討論完畢後，採一次分案投票表決。)

伍、承認事項：

第一案 (董事會 提)

案由：本公司民國一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司民國一一三年度個體財務報告及合併財務報告，業經安侯建業聯合會計師事務所陳眉芳會計師及吳政諺會計師查核簽證完竣。
- 二、營業報告書及財務報表決算表冊並送請審計委員會查核完竣。
- 三、本公司民國一一三年度營業報告書，請參閱附件一。本公司民國一一三年度個體財務報表及合併財務報表，請參閱附件四。

決議：承認事項第一案至第二案及討論事項第一案至第三案逐案完成宣讀，並徵詢股東意見後，進行表決。

表決時出席股東表決權數為2,168,717,904權(其中含電子投票權數371,837,644權)，票決結果如下：贊成權數2,104,145,884權(其中以電子方式行使表決權數為309,669,746 權)，反對權數3,308,333 權(其中以電子方式行使表決權數為3,305,333權)，無效權數0權，棄權與未投票權數61,263,687權(其中以電子方式行使表決權數為58,862,565權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第二案

(董事會 提)

案由：本公司民國一一三年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：

一、本公司民國一一三年度期初未分配盈餘為新台幣(以下同)0元，民國一一三年度稅後淨利為247,675,482元，加計本年度認列未分配盈餘減項之確定福利計畫之再衡量數本期變動數16,157,816元，加計出售投資性不動產特別盈餘公積迴轉至保留盈餘數3,211,781,341元，合計可供分配盈餘為3,475,614,639元，擬依公司法第237條規定提列10%法定盈餘公積252,021,902元，並就投資性不動產後續衡量採公允價值模式淨增加數提列特別盈餘公積3,223,592,737元，期末未分配盈餘為0元，本年度擬不分派股息紅利。

二、本公司民國一一三年度盈餘分配表，請參閱附件五。

決議：承認事項第一案至第二案及討論事項第一案至第三案逐案完成宣讀，並徵詢股東意見後，進行表決。

表決時出席股東表決權數為2,168,717,904權(其中含電子投票權數371,837,644權)，票決結果如下：贊成權數2,103,553,808權(其中以電子方式行使表決權數為309,687,670權)，反對權數5,726,078權(其中以電子方式行使表決權數為5,183,078權)，無效權數0權，棄權與未投票權數59,438,018權(其中以電子方式行使表決權數為56,966,896權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

陸、討論事項：

第一案

(董事會 提)

案由：修正本公司「公司章程」部分條文案，提請 公決。

說明：

一、配合證券交易法第14條第6項之規定，擬修正本公司章程第32條，明定公司年度如有獲利，基層員工酬勞分派之比例。

二、修正內容請參閱附件六：本公司「公司章程」修正條文對照表。

決議：承認事項第一案至第二案及討論事項第一案至第三案逐案完成宣讀，並徵詢股東意見後，進行表決。

表決時出席股東表決權數為2,168,717,904權(其中含電子投票權數371,837,644權)，票決結果如下：贊成權數2,104,783,327權(其中以電子方式行使表決權數為310,527,189權)，反對權數3,492,724權(其中以電子方式行使表決權數為3,339,724權)，無效權數0權，棄權與未投票權數60,441,853權(其中以電子方式行使表決權數為57,970,731權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第二案

(董事會 提)

案由：修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 公決。

說明：

- 一、為本公司未來業務發展所需及參酌同業規定，將本公司及子公司投資個別有價證券之限額由「不得超過本公司股東權益之五成」修正為「不得超過本公司股東權益之七成」。
- 二、修正內容請參閱附件七：本公司「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表。

決議：承認事項第一案至第二案及討論事項第一案至第三案逐案完成宣讀，並徵詢股東意見後，進行表決。

表決時出席股東表決權數為2,168,717,904權(其中含電子投票權數371,837,644權)，票決結果如下：贊成權數2,015,031,050權(其中以電子方式行使表決權數為220,624,912權)，反對權數89,560,797權(其中以電子方式行使表決權數為89,487,797權)，無效權數0權，棄權與未投票權數64,126,057權(其中以電子方式行使表決權數為61,724,935權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第三案

(董事會 提)

案由：擬處分部分高雄市投資性不動產土地案，提請 公決。

說明：

- 一、為充實營運資金，清償金融機構借款，擬處分高雄市前鎮區經貿段八小段4、4-1~4-9地號等10筆面積約36,330坪投資性不動產土地，並授權董事會依公開發行公司取得或處分資產處理準則及相關法令規定，依市場情況一次或分次辦理處分予非關係人，並全權處理後續相關作業事宜。
- 二、土地清冊請參閱附件八：高雄市前鎮區經貿段八小段擬處分土地清冊。

決議：承認事項第一案至第二案及討論事項第一案至第三案逐案完成宣讀，並徵詢股東意見後，進行表決。

表決時出席股東表決權數為2,168,717,904權(其中含電子投票權數371,837,644權)，票決結果如下：贊成權數2,106,247,540權(其中以電子方式行使表決權數為311,838,402權)，反對權數2,898,824權(其中以電子方式行使表決權數為2,898,824權)，無效權數0權，棄權與未投票權數59,571,540權(其中以電子方式行使表決權數為57,100,418權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

柒、臨時動議：

發言摘要：

股東戶號1085727號發言略以：

1. 建議開會通知書之補發及紀念品領取程序可更便利，相關股務作業應更精進。
2. 年報第126頁中，環保支出資訊「.....當年度截至114年3月31日尚無污染情形發生」，惟據新聞登載，3月16日小港廠因操作異常，導致黃橘色的氧氣泡沫排出，環保局表示最高可開罰2,000萬，本案處罰結果是否已確定？
3. 希望公司升級轉型工作可加速進行，使股票金額可回到票面價格以上。

主席說明略以：

1. 本公司後續將督促本公司股務同仁以更具熱忱之方式為全體股東服務。
2. 中石化屬於石化產業，特別注重工安環保議題，也瞭解到工安環保事件有時候是因人為疏失而產生，本公司已特別建置智慧決策平台，透過監測器即時監控各項裝置的運轉情形，採取事前預防措施，如仍發生工安環保事件，亦將追究相關人員之疏失，以負責任的態度面對環保事件。請陳代總經理補充說明該事件目前進度。
3. 對於升級轉型工作，本公司經營團隊，將克盡全力朝此目標持續努力，期許可以更有效、更快速的達成這項任務。

陳代理總經理穎俊說明略以：

本公司於該環保事件發生後，當日即通知環保單位，目前案件由環保局處理審議中。此外，工廠已對此次製程操作異常事件進行檢討，也與地方鄰里進行說明溝通，截至目前為止，該次事件尚無對鄰里造成重大損失及影響。

股東戶號776798號發言略以：

中石化每股淨值約21元，股價卻僅為淨值之0.4，希望公司可買回庫藏股，以維護公司信用及股東權益。

主席說明略以：

近期股價主要受到國際經貿因素及心理層面影響，股價呈現確實偏低。股東權益一直都是本公司最優先考量之重點，經營團隊除持續關注股價變動情形外，也將檢討分析股價低迷之原因及採取必要措施，使公司股價與公司的實際營運狀況相互吻合，後續並將致力於提升營收獲利，以回應股東先進對中石化的支持與鼓勵。

捌、散會：經主席徵詢無其他臨時動議，主席宣布會議結束，散會(上午十時四十二分)。

(本次股東常會紀錄僅要領載明議事之經過及其結果，會議進行之內容、程序及股東發言仍以會議錄音錄影紀錄為準。)

中國石油化學工業開發股份有限公司

民國一一三年度營業報告書



本公司民國113年度合併營業收入新台幣294億4,200萬元，營業淨損新台幣19億700萬元，稅後淨利新台幣2億2,000萬元。茲將本公司113年度經營狀況報告如下：

(一) 主產品產銷分析：

最近二年度主要商品產銷量

單位：公噸

產銷量 主要商品	113年度(合併)		112年度(合併)		增(減)量			
	產量	銷量	產量	銷量	產量	%	銷量	%
丙烯腈	185,897	198,381	169,620	185,136	16,277	10%	13,245	7%
己內醯胺、 尼龍粒	298,134	252,225	298,279	235,874	(145)	0%	16,351	7%
鄰苯基苯酚	2,014	2,102	714	1,212	1,300	182%	890	73%

註：產量含內部自用調撥量。

1. 丙烯腈因受通膨速度趨緩、下游需求逐漸回溫及積極開發新客戶等措施之影響，產量及銷量均較上年度增加。
2. 己內醯胺受各國陸續進入降息循環，製造業溫和復甦，庫存回補帶動需求增長及大陸子公司尼龍粒產線投產量提升，以致銷量較上年度增加。
3. 鄰苯基苯酚受到面板及光學等市場，陸續完成庫存去化與調整，整體市場需求回升，使得本年度產量及銷量較上年度增加。

(二) 營業收支狀況與獲利能力分析：

年度損益表

單位：新台幣仟元

年度 損益表項目	113年度 (合併)	112年度 (合併)	增(減)	%
營業收入	29,442,175	25,443,378	3,998,797	16%
營業毛(損)利	201,808	(1,127,085)	1,328,893	118%
營業淨(損)利	(1,906,985)	(2,913,476)	1,006,491	35%
營業外收入及支出	2,610,176	2,520,819	89,357	4%
稅前淨利	703,191	(392,657)	1,095,848	279%
本期淨利	219,506	(1,081,266)	1,300,772	120%
EPS(稅後)元	0.07	(0.28)	0.35	125%

1. 營業收入

本年度合併營業收入較上年度增加新台幣39億9,900萬元，增加約16%，主要因素說明如次：

- (1) 丙烯腈及其附屬產品收入為新台幣81億3,100萬元，較上年度新台幣74億7,500萬元，增加新台幣6億5,600萬元，增加9%。受到降息因素影響，通膨速度趨緩且下游需求回溫及積極開發新客戶，銷量較上年度增加。
- (2) 己內醯胺及其附屬產品收入為新台幣152億5,100萬元，較上年度新台幣130億2,800萬元，增加新台幣22億2,300萬元，增加17%。因受景氣逐漸復甦、需求增長及大陸子公司尼龍粒產線投產量提升，銷量較上年度增加。
- (3) 其他部門收入(含子公司)為新台幣60億6,000萬元，較上年度新台幣49億4,000萬元，增加新台幣11億2,000萬元，增加23%。主要係因大陸子公司環己酮銷量較上年度增加。

2. 營業淨利

本年度營業淨利較上年度增加新台幣10億600萬元，增加35%，主要因素說明如次：

- (1) 丙烯腈及其附屬產品部分，受降息趨緩通膨速度、下游需求回溫，致銷售價格微幅上升，獲利較上年度增加新台幣2億6,600萬元。
- (2) 己內醯胺及其附屬產品部分，受能源成本上漲影響，大陸石化同業對價格採取緩漲緩跌策略以穩定市場，致銷售價格上升，整體獲利較上年度增加新台幣9億1,000萬元。
- (3) 營業費用本年度較上年度增加約新台幣3億2,200萬元，係因本年度提列應收帳款之備抵呆帳及上年度迴轉備抵呆帳所致。

3. 營業外收入及支出

本年度營業外收益較上年度增加新台幣8,900萬元，增加4%，主要原因：

- (1) 處分投資性不動產利益較上年度增加新台幣19億9,700萬元。
- (2) 採用權益法認列之關係企業及合資損益之份額較上年度增加新台幣3億200萬元。
- (3) 投資性不動產評價利益較上年度減少新台幣5億6,200萬元。
- (4) 安順廠及樹林廠址整治費用較上年度增加新台幣13億7,100萬元。
- (5) 不動產、廠房及設備減損損失較上年度增加新台幣1億8,700萬元。

4. 稅前及稅後淨利

本年度稅前淨利新台幣7億300萬元，較上年度淨利增加新台幣10億9,600萬元，增加279%。本年度稅後淨利新台幣2億2,000萬元(每股盈餘新台幣0.07元)，較上期稅後淨損新台幣10億8,100萬元(每股虧損新台幣0.28元)，增加新台幣13億100萬元。

(三) 財務狀況分析：

1. 財務狀況：本年度期末合併資產總額新台幣1,421億元，負債總額新台幣625億元，股東權益總額新台幣796億元。

2. 重要財務比率：本年度期末流動比率為200%，速動比率為47%，負債比率(負債總額對資產總額)為44%。
3. 現金及約當現金狀況：本年度營業活動、投資活動及籌資活動之現金及約當現金淨流入新台幣7億元，期末現金及約當現金餘額為新台幣62億元。

(四) 重要管理工作與實施概況：

茲將本年度中石化公司重點管理工作實施概況分為以下六大項：生產管理、工安環保、資訊管理、人力資源管理、財務資金規劃，及永續發展，說明如下：

1. 生產管理：

本公司持續關注並致力於提升環境保護和生產效能，透過先進技術應用和策略性合作，不斷優化生產流程，兼顧經濟效益與環境保護間之平衡。配合政府提高再生能源發電比率政策，本公司積極設置再生能源裝置，112年間小港廠、大社廠、斗六廠已達成高於法定契約容量10%(總裝置容量達3,119Kw)之再生能源裝置設置，113年太陽能發電設備發電量為3,522,435度，可減少約1,740噸CO₂e碳排，後續仍將持續盤點具設置再生能源發展潛力之場域，評估建置之可行性，逐步增加再生能源之裝置容量。大社廠於113年度完成VOCs(揮發性有機物)去化改善工程及廢水改善專案，有效減少環境污染，降低周界濃度，提升生態環保，展現公司對環境友善之企業社會責任。高雄港洲際碼頭二期倉儲投資案第一階段、第二階段已於112年營運，可提升原料採購和產品調度的靈活性，強化供應鏈整體效率。小港廠則持續致力於電子級產品開發與測試，以擴展產品類別，增加公司營運競爭力。頭份廠延續升級轉型策略，專注於精細化工領域發展、並積極開發低碳、電子級產品及綠能事業，此外，為滿足台電公司穩定區域電源與系統安全之要求，設置燃氣引擎發電機組取代原有之燃煤汽電共生機組，預計114年商轉後，除可降低電力成本提升營運競爭力外，亦能大幅減少因燃煤產生之污染及碳排放量。

2. 工安環保：

因產業特性，本公司十分重視營運過程中職業安全衛生管理及環境足跡之紀錄，為降低工廠營運對環境的衝擊，避免污染洩漏事件發生及加強職業安全衛生管理工作，本公司各廠皆導入ISO 14001

環境管理系統及ISO 45001職業安全衛生管理系統，透過管理系統制度之運作，確保工廠生產過程中所產生的排放物及廢棄物獲得妥善的處置，以及作業場所安全衛生設施均符合法令規範。本公司以綠色石化為願景，採取積極主動態度面對氣候變遷議題與風險，並於本公司之智慧決策平台上建置碳排放模組，即時掌握實際碳排放狀況，以隨時調整減碳策略及目標，主要生產工廠皆通過ISO 9001、ISO 14001、ISO45001、ISO 46001、ISO 50001驗證及ISO 14064查證，並每年辦理年度查驗證，維持管理系統運作的有效性。

- (1) 職業安全衛生方面：將職業安全衛生管理納入企業永續發展策略，各廠均訂定職業安全衛生管理計畫，以維護安全工作環境及員工健康，並持續推動ISO 45001職業安全衛生管理系統與製程安全管理(PSM)工作，維持製程條件與安全狀態為目標，建立主動性、被動性項目與製程安全管理績效指標，設定製程安全管理KPI指標，確保製程安全管理正常運作及執行成效，以計劃-執行-查核-行動(PDCA)方式進行循環管理機制，建立主動正向之安全文化。蒐集產業相關之職安衛法規動態，參與政府協商會議及研擬因應方案。
- (2) 環保方面：為呼應國際趨勢與政府提倡之環境永續政策，中石化躬逢其盛，積極推動環保業務與綠色經濟，以達到永續發展的目標。113年大社廠榮獲空品淨化區績優維護與認養獎；小港廠榮獲空氣品質淨化區認養環境部優等獎、高雄市政府環保局貢獻卓越獎；頭份廠榮獲經濟部能源署節能標竿獎及苗栗縣政府環保局空污季期間自主減量感謝狀。

3. 資訊管理：

本公司持續推動數位轉型，提升整體營運效率及管理績效，透過整合關鍵系統和優化流程，實現資訊系統整合和自動化管理。在資訊安全方面，依據ISO 27001規範優化公司資訊安全管理制度，建立特權帳號管理與端點偵測及回應(EDR)監控管理機制，將特權帳號集中存取控管，降低特殊權限帳號的違規使用；各用戶主機安裝端點偵測及回應(EDR)軟體，偵測主機和端點連線的可疑活動，防範駭客入侵而造成的資安事件，以符合資安治理政策與法規遵循，有效防範網絡威脅和數據洩露的風險，提升公司競爭力與公司價值。

此外，本公司積極投入生成式AI技術與模組化管理之研發與應用，以推動技術創新與營運效率之提升。透過建置本地端大語言模型與系統串接API，提升數據分析與決策效率，完成AI應用規劃藍圖，開發多項AI模組與應用場景落地。導入先進的前端框架與生成式AI平台，強化技術開發與創新效率，並定期舉辦教育訓練，建立內部交流平台，以推動知識共享與技術應用。本公司未來將持續深耕AI技術，並透過CPDC AI Lab的開發與測試，提供智能化的解決方案，助力業務發展與管理效能提升。

透過生成式AI技術與模組化管理的導入，本公司不僅強化技術創新能力，更全面提升營運效率與管理效能，為未來發展奠定堅實基礎。

4. 人力資源管理：

本公司秉持以人為本的理念，不僅重視內部人才培養與發展，同時也積極吸引外部優秀人才。本公司致力於深入了解並發展內部人力資源，並透過多元化的招聘渠道，精確地吸引外部人才。在不斷進行職能與人才盤點過程中，加強對組織文化的認同，並建立友善職場環境，以提升員工滿意度及敬業度。

面對公司產品轉型趨勢，透過建立人才資料庫並靈活布建專案團隊，以因應快速變化的市場需求。除了關注員工職涯規劃，也規劃相關數位轉型培訓課程，增強數位技能。此外，運用科技工具於人才發展上，更藉由管理資料模組化及智慧決策平台的持續優化，不斷強化系統功能，提升同仁新業務開創與新局勢創造等思維，使公司朝著永續發展的目標推進。

在全球經營框架下，公司採取跨國管理模式，結合橫向及縱向溝通，促進員工自主學習與專業成長。明確的績效考核機制確保員工得到適當評價及工作安排並建立高效能團隊。這些策略不僅加強了員工專業能力，也為公司持續追求永續經營目標提供了競爭優勢。

5. 財務資金規劃：

本公司為因應石化及土地開發雙主軸發展策略，持續強化與金融機構之合作關係及運用資本市場籌資，維持合理及安全的現金流量，以因應公司之資金需求；並藉由本公司目前ESG之成果，與金融機構洽談ESG貸款優惠利率，以降低借款成本。未來持續依營運規劃安排資金，健全財務比例提高信用評等，以改善本公司的財務結構。

6. 永續發展：

本公司以「致力追求綠色環保生態發展，與大地環境社會共存共榮」為願景，架構出結合12項聯合國永續發展目標(SDGs)的中石化永續發展策略藍圖2.0，並訂出短、中、長期溫室氣體減量承諾，邁向2050¹淨零碳排目標，做為驅動公司永續發展的指導綱領，將永續發展融入本公司的經營策略。

為實現永續經營策略，在董事會督導及永續發展委員會指導下，113年度本公司持續推展ESG專案與CSR行動，成果如下：

(1) 環境永續面向(Environmental)：

本公司113年度在節能減碳擁有亮眼的成績，不僅榮獲經濟部節能標竿獎、第十七屆TCSA台灣企業永續獎之「氣候領袖獎」、財團法人21世紀基金會「淨零產業競爭力特優獎(塑化業)」、天下雜誌「企業減碳溫度計」(TRIPs)之「1.5°C標章證書」，並於商周2024「碳競爭力100強」中位列榜單，並高居塑膠工業產業首位。且連續七年參與國際碳揭露組織(CDP)，在氣候變遷(Climate Change)與水安全(Water Security)皆取得管理等級(B)成績。各項榮耀不僅是對本公司減碳策略及永續行動努力的肯定，並充分彰顯公司在減碳轉型及邁向淨零碳排的行動與成果，展現於低碳經濟時代的競爭優勢。

本公司以每年減少2%的溫室氣體排放量為節能減碳的目標，而以2005年為基準年，碳排放總量減量目標：短期目標為2025年較基準年減少20%、中期目標為2030年減少50%、長期目標為2050年減少100%。同時於113年度訂定生物多樣性暨不毀林宣言，修訂安衛、環保、能源、水資源、品質、資安政策，體現本公司對ESG理念的深度承諾。

在減碳推動專案方面，113年投入87,478仟元，共推動13個節能減碳項目，減碳量約73,558公噸CO₂e/年，節電量達722千度，節水量達14,776MT，包含「製程減碳」、「設備效率提升及減碳」及「新設備優化及減碳」，例如：小港廠的硝酸系統尾氣改善及轉動設備節能改善、大社廠的冷卻水塔風扇及泵浦節能

¹為因應氣候變遷，全球各國陸續提出「2050淨零排放」的宣示與行動，我國國發會亦於111年3月正式頒布「臺灣2050淨零排放路徑及策略總說明」。據此，本年報所揭露之相關碳排計算數據與策略目標特以西元年表示之。

改善、斗六廠的冰水機汰換等。此外，五廠皆取得ISO 46001水資源效率管理系統認證、頭份廠推動汽電工場轉型專案、大社廠進行VOCs去化與廢水改善專案，透過具體行動彰顯了在提升能源效率及推動環境保護的決心。

(2) 社會共榮面向(Social)：

本公司不僅注重永續發展，亦積極塑造內部企業文化與提倡運動健康風氣。113年度榮獲1111人力銀行幸福企業銀獎、教育部體育署運動企業標章認證、衛生福利部國民健康署健康職場認證標章(斗六廠、頭份廠、台北辦公室)，顯示本公司於建立健康職場與員工福祉方面的成就。且大社廠與高雄市勞工局勞動檢查處締結為安全伙伴關係，達成塑造企業安全文化，共創「零職災」為目標。

在友善採購與循環經濟方面，本公司致力於支持地方創生並扶植在地小農，藉由捐款活動回饋社會。例如透過友善食農交流平台，協助超過200位在地小農並支持超過30家企業進行綠色採購，促進社會和環境的正向循環。此外，積極響應綠色採購政策，113年度綠色採購金額達24,024,920元。公司亦落實循環經濟理念，透過多元管道，持續推廣公司所研發設計的「海廢循環小漁包」，對於推動綠色產品與保護海洋深具意義。

文化推廣方面，鼓勵同仁與贊助國小學童及兒福團體參觀，提升民眾對傳統文化的認識與傳承外，亦贊助世界公民數位治理基金會舉辦親子音樂會，吸引將近800名聽眾，向大眾傳遞良善與愛的價值。而各廠區強力支持在地文化活動，包括民俗文化觀摩、宗教祭典及公益研習，成功推動文化教育的普及與傳承，實現「回饋鄉里、文化永續」的企業使命。

在公益教育方面，透過捐血活動、關懷長者和孩童的公益計畫，強化社會責任，並支持弱勢群體的活動，如「星兒路跑」、「聖誕心願禮」及台中樂學一日遊等，積極關懷特殊需求兒童及弱勢家庭。113年公司總投入金額達新台幣474萬元，幫助了超過1,600人次的弱勢群體。另積極透過產學交流與社區合作培育人才，為地方社區發展貢獻力量。此外，安順廠與台南市政府合作舉辦超過100次環境教育活動，內容涵蓋登革熱防治、環保宣導及土污整治等；亦設計數位學習課程及線上影片，推廣至1,000多人參與，提升環境保護與能源知識。

(3) 公司治理面向(Governance)：

本公司致力於達成2050年淨零碳排目標，並在國際永續評比中獲得高度認可，不僅連續五年入選標普全球永續年鑑，並在DJSI評比中獲得化工業百分等級(PR)95。另於第十七屆TCSA台灣企業永續獎的綜合績效獎獲得「台灣永續企業績優獎」、永續報告書獲得「傳統製造業-第1類金級獎」，各項榮耀肯定並展現本公司對永續發展的長期承諾與卓越成果。

為了提升治理結構，本公司於113年取得ISO 27001資訊安全管理驗證，亦持續訂定與ESG相關的政策與法規，例如：將永續資訊管理納入內控制度、訂定揭弊者獎勵及保護辦法、永續供應鏈管理政策、關係人交易管理辦法，亦修訂公司治理守則、永續發展委員會組織規程、永續發展實務守則及永續報告書編製、驗證及公告申報作業程序。相關治理及永續政策與規程的修制定，為公司未來的永續發展奠定了堅實基礎，顯示中石化對公司治理的高度重視。

此外，針對國營時期台鹼安順廠所遺留之戴奧辛污染問題，本公司積極承擔整治責任，並配合主管機關進行必要的監督與檢驗。深盼在完成整治工作後，能使該片土地恢復生機，並與當地居民及台南市政府密切合作，結合綠能、綠化及文創等產業，除重現當年繁榮的市容外，更將ESG理念融入地方文化發展中。

(五) 研究發展概況與未來發展方向：

創新與研發一直是本公司期望邁向永續經營的核心發展目標，目前在研究發展上，主要方向如下：

現有製程改良：持續改善現有產品製程技術，以提升效率、降低生產成本、發展循環生產及節能減碳之綠色製程為首要目標；於關聯性產品開發上，針對現有製程進行相關副產品及其衍生物開發，掌握原料優勢，強化上下游原物料供應鏈整合。

於新產品開拓上：結合市場情資，配合既有之技術，評估自身優勢所在，訂定具市場發展潛力領域別，包含：光學領域、新能源領域及通訊領域等，進行高值化產品開發(如：高折射光學材料、鋰電池安全性添加劑、固態電解質、5G高頻基板材料等)。透過自有核心技術及既有產品為根本，增加高值產品銷售項目並尋求業界大廠合作機會，協助進行關鍵物料代工，拓展本公司產業鏈布局，提供全方位服務。

除鞏固既有產品市場之技術領先地位之外，同時加速布局新產品生產技術。本公司迄今已取得266篇專利，彰顯強大的研發能量；並藉由專利成果及數量累積，持續落實智慧財產之保護。自99年起導入並通過經濟部工業局推動之TIPS(台灣智慧財產管理制度)驗證，建立起完整的智慧財產保護制度。

順應全球ESG的趨勢，本公司積極推動ESG，尋找新商機，並致力於開發綠色環保、循環生產及減少污染物生成等新製程，以降低對環境危害，並與循環經濟體系結合，達到永續經營的核心目標。

(六) 經營方針與未來營運展望：

本公司以永續經營為核心理念，致力於開發具市場潛力之新產品，持續優化現有產品，繼續推進「石化事業」及「土地開發」雙主軸事業為經營方針，並以「前瞻治理」、「智慧生產」、「溝通對話」和「企業關懷」為中石化的永續發展策略。

石化事業方面，因產業特性，本公司持續重視ESG的重要性，積極推動工廠實現低碳轉型目標，並利用智慧管理體系提升產品競爭力，致力於現有產品的創新與優化，布局電子及特用化學品市場，進軍半導體材料供應領域，全力推動綠色低碳產品的開發與市場擴展。

土地開發方面，短期內仍以活化公司國內土地資產及不動產開發趨勢，伺機投資為目標；長期方面，則透過分期、分區方式來推動相關開發計畫，投資具開發潛力的大面積土地及中小型建案，發展符合環保、節能、吸碳且智能的綠色建築產品。

中石化秉持企業永續經營與環境共生的發展理念，積極推展石化、土開雙主軸各項進程，並運用智慧決策平台提升經營效率，有效降低營運風險，並持续提升公司治理水平。為配合升級轉型，公司將靈活調整組織架構，以因應產業變革與市場需求，強化高值化與低碳化產品布局，提升核心競爭力。此外，為確保企業在變動的市場環境中保持韌性與成長動能，公司將進一步強化財務基礎，優化資源配置，以提升營運效益與投資回報，創造長期股東價值，並不忘所肩負的企業社會責任，善盡地球公民的使命與邁向綠色石化之願景，持續以主動的態度，尋求突破及提升自我發展的競爭力，貫徹永續經營之立場，促進社會和諧與平衡發展。

董事長：



經理人：



會計主管：



中國石油化學工業開發股份有限公司

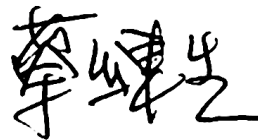
審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分配之議案等表冊。其中個體財務報表及合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所吳政諺、陳眉芳會計師查核簽證竣事，並出具查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會查核，認為尚無不合。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上。敬請 鑒核。

此 致

中國石油化學工業開發股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人：蔡鍊生



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 2 日

附件三

一一三年度董事酬金領取情形

一般董事及獨立董事之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

113 年 12 月 31 日 單位：千元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額 及占稅後純益之比例 (註10)				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項 總額及占稅後純益之比例 (註10)				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 (註11)
		報酬 (A) (註2)		退職 退休金 (B)		董事酬勞 (C) (註3)		業務執行 費用 (D) (註4)						薪資、獎金 及特支費等 (E) (註5)		退職 退休金 (F)		員工酬勞 (G) (註6)								
		本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司		財務報告內所有公司(註7)		本公司	財務報告內所有公司					
			現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額																				
董 事 長	威京開發投資(股)公司 代表人：陳瑞隆	10,645	10,645	0	0	0	0	0	30	10,645	4.2979%	10,675	4.3100%	0	0	0	0	0	0	0	0	10,645	4.2979%	10,675	4.3100%	598
董 事 113/5/29 任期屆滿	威京開發投資(股)公司 代表人：楊紹欣	0	0	0	0	0	0	200	200	200	0.0808%	200	0.0808%	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0.0808%	200	0.0808%	0
董 事 兼 副董事長 113/5/29 任期屆滿	慕輝(股)公司 代表人：白俊男	2,354	2,354	0	0	0	0	0	0	2,354	0.9503%	2,354	0.9503%	0	0	0	0	0	0	0	0	2,354	0.9503%	2,354	0.9503%	0
董 事 113/5/30 新 任	慕輝(股)公司 代表人：楊紹欣	0	0	0	0	0	0	280	280	280	0.1131%	280	0.1131%	0	0	0	0	0	0	0	0	280	0.1131%	280	0.1131%	0
董 事 113/5/29 任期屆滿	中華工程(股)公司 代表人：待指派	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0000%	0	0.0000%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0000%	0	0.0000%	0
董 事 113/5/30 新 任	中華工程(股)公司 代表人：白俊男	0	0	0	0	0	0	283	283	283	0.1141%	283	0.1141%	0	0	0	0	0	0	0	0	283	0.1141%	283	0.1141%	0
董 事 113/5/30 兼任 副董事長	耀群有限公司 代表人：沈輝庭	2,580	2,580	0	0	0	0	199	199	2,779	1.1220%	2,779	1.1220%	1,152	1,152	0	0	0	0	0	0	3,931	1.5871%	3,931	1.5871%	61

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額 及占稅後純益之比例 (註10)				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項 總額及占稅後純益之比例 (註10)				領取來自子公司 以外 轉投資 事業或 母公司 酬金 (註11)	
		報酬 (A)(註2)		退職 退休金 (B)		董事酬勞 (C)(註3)		業務執行 費用 (D)(註4)						薪資、獎金 及特支費等 (E)(註5)		退職 退休金 (F)		員工酬勞 (G)(註6)									
		本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司	財務報告內所有公司						
董 事	京華租賃(股)限公司 代表人：林坤銘	0	0	0	0	0	0	480	510	480	0.1938%	510	0.2059%	0	0	0	0	0	0	0	0	480	0.1938%	510	0.2059%	0	
獨立董事 113/5/29 任期屆滿	朱雲鵬◎☆	1,500	1,500	0	0	0	0	0	0	1,500	0.6056%	1,500	0.6056%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,500	0.6056%	1,500	0.6056%	0	
獨立董事 113/5/29 任期屆滿	潘文炎◎☆	1,500	1,500	0	0	0	0	0	0	1,500	0.6056%	1,500	0.6056%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,500	0.6056%	1,500	0.6056%	0	
獨立董事	蔡練生◎☆	2,050	2,050	0	0	0	0	0	0	2,050	0.8277%	2,050	0.8277%	0	0	0	0	0	0	0	0	2,050	0.8277%	2,050	0.8277%	0	
獨立董事 113/5/30 新 任	盧遠珊◎☆	1,060	1,060	0	0	0	0	0	0	1,060	0.4280%	1,060	0.4280%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,060	0.4280%	1,060	0.4280%	0	
獨立董事 113/5/30 新 任	邱佳瑜◎☆	1,060	1,060	0	0	0	0	0	0	1,060	0.4280%	1,060	0.4280%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,060	0.4280%	1,060	0.4280%	0	
獨立董事 113/5/30 新 任	陳美伶◎☆	1,060	1,060	0	0	0	0	0	0	1,060	0.4280%	1,060	0.4280%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,060	0.4280%	1,060	0.4280%	0	
1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司董事之報酬由董事會依公司章程之授權依董事對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外同業水準發放。如公司有獲利時，由董事會依公司章程之規定，決議董事酬勞金額。獨立董事若為本公司功能性委員會之成員，除給付一般董事之酬金外，考量其所負之職責、承擔風險及投入時間，另酌訂不同之合理酬金。（◎為審計委員會成員、☆為薪酬委員會成員） 2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務（如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等）領取之酬金：無。																											

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列「分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形」。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

一、民國一一三年度個體財務報表

會計師查核報告

中國石油化學工業開發股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

中國石油化學工業開發股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達中國石油化學工業開發股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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，與中國石油化學工業開發股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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。

強調事項

如個體財務報告附註九(三)所述，中國石油化學工業開發股份有限公司之子公司一鼎越開發股份有限公司於民國一〇八年十月三十日與京華城股份有限公司就京華廣場土地簽訂不動產買賣契約書，並於民國一一〇年十月二十一日向銀行團簽署聯合授信合約，且由中國石油化學工業開發股份有限公司作為連帶保證人，惟該京華廣場土地增額容積獎勵涉及刑事不法爭議，於民國一一三年十月受臺北地方法院裁定扣押並為禁止處分登記，待法院審理且判決終局確定。本會計師未因此而修正查核意見。

其他事項

列入中國石油化學工業開發股份有限公司採用權益法之投資中，有關部分被投資公司及其轉投資公司財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該部份被投資公司及其轉投資公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一三年及一一二年十二月三十一日對該部分被投資公司及其轉投資公司採用權益法之投資金額分別占資產總額之5.41%及5.23%，民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日對該部分被投資公司及其轉投資公司採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別占稅前淨利(損)之81.09%及(3.11)%。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對中國石油化學工業開發股份有限公司民國一一三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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策及說明請詳個體財務報告附註四(十六)及重要會計科目說明請詳附註六(二十二)。

關鍵查核事項之說明：

營業收入為中國石油化學工業開發股份有限公司最重要之現金流量來源，在財務報表中，屬於具有顯著風險之會計科目，故營業收入認列是為關鍵查核事項。

因應之查核程序：

- 瞭解並測試銷貨及收款作業循環之相關控制，確認內部控制是否有效執行，並評估收入認列政策是否依相關公報規定辦理。
- 針對主要客戶之銷售狀況進行分析及比較，並對重大交易輔以審計抽樣，核對內部及外部資料，佐證交易之真實性。
- 測試資產負債表日前後一段期間之銷售交易樣本，核對相關憑證及文件，以評估收入是否認列於財務報表適當期間。

二、投資性不動產之公允價值評價

有關投資性不動產後續衡量之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十一)；投資性不動產之公允價值評價之判斷說明，請詳個體財務報告附註五(一)；投資性不動產公允價值之揭露，請詳個體財務報告附註六(十)。

關鍵查核事項之說明：

截至民國一一三年十二月三十一日止，中國石油化學工業開發股份有限公司個體資產負債表投資性不動產之帳面價值占總資產31%，其金額對整體財務報表係屬重大。中國石油化學工業開發股份有限公司依據國際會計準則第四十號「投資性不動產」衡量公允價值，並於報導日時重新衡量，由於投資性不動產之評價涉及重大判斷，故將其列為關鍵查核事項。

因應之查核程序：

- 取得該公司提供之不動產鑑價報告。
- 聘用不動產鑑價公司以檢視該公司提供鑑價報告之評價方法適當性及其主要假設或輸入值(如：折現率及最終報酬率等)之合理性。
- 評估該公司對於投資性不動產公允價值之揭露是否適當。

三、不動產、廠房及設備之減損

有關不動產、廠房及設備減損評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(十二)；不動產、廠房及設備減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；不動產、廠房及設備減損評估之說明，請詳個體財務報告附註六(八)。

關鍵查核事項之說明：

截至民國一一三年十二月三十一日止，中國石油化學工業開發股份有限公司個體資產負債表不動產、廠房及設備之帳面價值占總資產14%，其金額對整體財務報表係屬重大。另整體經濟走向、市場競爭及石油、石化產品價格之波動均可能影響公司之未來營運，進而影響管理當局估計及判斷該資產所屬現金產生單位未來可能產生之預期經濟效益及可回收金額，以評估其是否有減損情事，惟其假設與估計具有不確定性，因而將其列為關鍵查核事項。

因應之查核程序：

- 針對管理階層辨認產生減損跡象之現金產生單位，取得管理階層之評估，檢視管理階層對未來現金流量預測之依據，是否考量近期營運結果、歷史趨勢及所屬產業概況。
- 針對管理階層執行減損測試之現金產生單位，委請本所財務顧問專家團隊參與評估管理階層計算可回收金額所使用之加權平均資金成本率及其相關因子，其重大參數及假設與公司現狀及所屬產業情況相較是否合理。

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中國石油化學工業開發股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算中國石油化學工業開發股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

中國石油化學工業開發股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報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。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對中國石油化學工業開發股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使中國石油化學工業開發股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報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中國石油化學工業開發股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(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。
- 6.對於採用權益法之被投資公司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，並負責形成中國石油化學工業開發股份有限公司之查核意見。

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，決定對中國石油化學工業開發股份有限公司民國一一三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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

吳政諤



陳眉芳



證券主管機關：台財證六字第1060042577號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一一四年三月十二日



中國石油化學工業開發股份有限公司

資產負債表

民國一十一年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產						
流動資產：						
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,706,374	3	3,385,815	3	2,100	
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)及八)	268,309	-	258,034	-	2130	
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(三))	17,180	-	-	-	2170	
應收帳款及票據淨額(附註六(四))	1,937,904	2	1,885,185	2	2180	
應收帳款－關係人淨額(附註六(四)及七)	363,346	-	470,840	1	2200	
其他應收款	61,665	-	204,673	-	2250	
其他應收款－關係人(附註七)	57,680	-	38,138	-	2280	
本期所得稅資產	31,330	-	26,010	-	2320	
存貨(附註六(五))	1,986,389	2	2,509,555	2	2399	
預付款項	560,651	-	363,543	-		
待出售非流動資產(附註六(十))	3,567,998	3	1,529,280	1		
其他流動資產(附註六(六)及八)	405,167	-	3,854,242	3		
流動資產合計	11,963,993	10	14,525,315	12	2530	
非流動資產：						
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	20,324	-	24,643	-	2550	
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三)及八)	1,431,949	1	1,202,043	1	2570	
採用權益法之投資(附註六(七)及八)	54,825,646	44	49,538,891	40	2670	
不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	17,061,857	14	17,769,070	14		
使用權資產(附註六(九))	461,470	-	283,893	-		
投資性不動產淨額(附註六(十)及八)	37,929,509	31	41,780,379	33		
遞延所得稅資產(附註六(十九))	11,009	-	11,009	-	3110	
其他非流動資產(附註八)	281,148	-	300,121	-	3200	
非流動資產合計	112,022,912	90	110,910,049	88	3310	
資產總計	\$ 123,986,905	100	\$ 125,435,364	100	\$ 123,986,905	100
負債及權益						
流動負債：						
短期借款(附註六(十一))						
合約負債－流動(附註六(十二))						
應付帳款						
應付帳款－關係人(附註七)						
其他應付款(附註七)						
負債準備－流動(附註六(十六)及六(十八))						
租賃負債－流動(附註六(十五))						
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十二)及六(十三))						
其他流動負債－其他						
流動負債合計	2,472,862	2	1,712,831	1	2399	
非流動負債：						
應付公司債(附註六(十三))						
長期借款(附註六(十二))						
負債準備－非流動(附註六(十六)及六(十八))						
遞延所得稅負債(附註六(十九))						
租賃負債－非流動(附註六(十五)及七)						
長期應付票款(附註六(十四))						
其他非流動負債－其他						
非流動負債合計	85,685	-	98,475	-	2670	
負債總計	2,558,547	2	1,811,306	1	2399	
權益(附註六(二十))：						
普通股股本	37,848,502	30	37,848,502	30		
資本公積	1,582,006	1	1,582,006	1		
法定盈餘公積	2,260,465	2	2,871,774	2		
特別盈餘公積	34,854,417	28	38,066,198	30		
未分配盈餘	3,475,614	3	(611,309)	-		
其他權益	(526,313)	-	(1,098,581)	-		
權益總計	79,494,691	64	78,658,590	63	79,494,691	63
負債及權益總計	\$ 123,986,905	100	\$ 125,435,364	100	\$ 123,986,905	100

(請詳閱個體財務報告附註)



董事長：



經理人：



主辦會計：

中國石油化學工業開發股份有限公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十二)及七)	\$ 19,114,805	100	17,159,278	100
5000 營業成本(附註六(五))	19,321,068	101	18,392,293	107
	(206,263)	(1)	(1,233,015)	(7)
5910 減：未實現銷貨損益	519	-	77	-
5920 加：已實現銷貨損益	(77)	-	(7,409)	-
營業毛損	(205,821)	(1)	(1,240,347)	(7)
營業費用(附註七)：				
6100 推銷費用	508,190	3	491,045	3
6200 管理費用	394,058	2	350,287	2
6300 研究發展費用	206,239	1	202,597	1
6450 預期信用減損損失(利益)	-	-	(94,906)	(1)
營業費用合計	1,108,487	6	949,023	5
營業損失	(1,314,308)	(7)	(2,189,370)	(12)
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(二十四))	132,880	1	162,026	1
7010 其他收入(附註六(二十四)及七)	280,072	1	255,257	1
7590 其他利益及損失(附註六(二十四)及七)	(1,248,776)	(7)	(70,572)	-
7050 財務成本(附註六(十五)及六(二十四))	(609,536)	(3)	(565,643)	(3)
7060 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額(附註六(七))	(800,162)	(4)	(807,774)	(5)
7215 處分投資性不動產利益(附註六(十))	1,997,111	10	-	-
7255 公允價值調整利益—投資性不動產(附註六(十))	2,581,475	14	3,147,676	18
7673 不動產、廠房及設備減損損失(附註六(八))	(639,154)	(3)	(542,810)	(3)
營業外收入及支出合計	1,693,910	9	1,578,160	9
稅前淨利(損)	379,602	2	(611,210)	(3)
7950 減：所得稅費用(附註六(十九))	131,927	1	448,828	3
本期淨利(損)	247,675	1	(1,060,038)	(6)
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十八))	5,544	-	(14,479)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益(附註六(二十))	227,631	1	545,211	3
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目(附註六(二十))	(69,534)	-	1,803	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	163,641	1	532,535	3
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(附註六(二十))	522,881	3	(11,974)	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目(附註六(二十))	(98,096)	(1)	(193,343)	(1)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	424,785	2	(205,317)	(1)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	588,426	3	327,218	2
8500 本期綜合損益總額	\$ 836,101	4	(732,820)	(4)
每股盈餘(虧損)(元)(附註六(二十一))				
9750 基本每股盈餘(虧損)	\$ 0.07		(0.28)	
9850 稀釋每股盈餘(虧損)	\$ 0.07		(0.28)	

(請詳閱個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



主辦會計：





中國石油化學工業開發股份有限公司

權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘 特別盈 餘公積	未分配 盈餘	其他權益項目			
						國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產 未實現(損)益	權益總額	權益總額
民國一一年一月一日餘額	\$ 37,848,502	1,579,658	2,884,198	38,066,198	(12,424)	(512,359)	(464,301)	79,389,472	
本期淨損	-	-	-	-	(1,060,038)	-	-	(1,060,038)	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(19,865)	(205,317)	552,400	327,218	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(1,079,903)	(205,317)	552,400	(732,820)	
盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(12,424)	-	12,424	-	-	-	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	2,348	-	-	-	(336)	(74)	1,938	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	468,594	-	(468,594)	-	
民國一一年十二月三十一日餘額	37,848,502	1,582,006	2,871,774	38,066,198	(611,309)	(718,012)	(380,569)	78,658,590	
本期淨利	-	-	-	-	247,675	-	-	247,675	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	16,158	424,785	147,483	588,426	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	263,833	424,785	147,483	836,101	
盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(611,309)	-	611,309	-	-	-	
處分投資性不動產(特別盈餘公積轉保留盈餘)	-	-	-	(3,211,781)	3,211,781	-	-	-	
民國一一年三月三十一日餘額	\$ 37,848,502	1,582,006	2,260,465	34,854,417	3,475,614	(293,227)	(233,086)	79,494,691	



董事長：

(請詳閱個體財務報告附註)



經理人：



主辦會計：

中國石油化學工業開發股份有限公司

現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前(淨損)淨利	\$ 379,602	(611,210)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	975,683	1,000,965
預期信用減損迴轉利益	-	(94,906)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(55,588)	(39,812)
利息費用	609,536	565,643
利息收入	(132,880)	(162,026)
股利收入	(140,655)	(119,637)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	800,162	807,774
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(633)	-
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	39
處分待出售非流動資產利益	(1,997,111)	-
非金融資產減損損失(迴轉利益)	5,845	(72,268)
未實現銷貨損失	(519)	(77)
已實現銷貨損失	77	7,409
不動產、廠房及設備減損損失	639,154	542,810
投資性不動產公允價值調整利益	(2,581,475)	(3,147,676)
租賃修改利益	-	(1,290)
收益費損項目合計	<u>(1,878,404)</u>	<u>(713,052)</u>
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據及帳款增加	(52,719)	(875,795)
應收帳款－關係人減少(增加)	107,494	(201,815)
其他應收款減少(增加)	140,036	(179,186)
其他應收款－關係人增加	(19,542)	(14,208)
存貨減少	507,898	903,616
預付款項增加	(197,108)	(38,813)
其他流動資產減少	<u>175,923</u>	<u>39,074</u>
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>661,982</u>	<u>(367,127)</u>
合約負債(減少)增加	(78,243)	78,537
應付帳款增加	93,963	44,869
應付帳款－關係人增加	107	126
其他應付款減少	(235,554)	(273,580)
負債準備增加(減少)	545,183	(626,805)
其他流動負債增加	<u>71,852</u>	<u>6,212</u>
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>397,308</u>	<u>(770,641)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>1,059,290</u>	<u>(1,137,768)</u>
調整項目合計	<u>(819,114)</u>	<u>(1,850,820)</u>
營運產生之現金流出	(439,512)	(2,462,030)
收取之利息	137,094	167,936
支付之利息	(608,518)	(561,194)
支付之所得稅	<u>(500,337)</u>	<u>(133,796)</u>
營業活動之淨現金流出	<u>(1,411,273)</u>	<u>(2,989,084)</u>

中國石油化學工業開發股份有限公司

現金流量表(續)

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

投資活動之現金流量：

	113年度	112年度
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(9,265)	(40,725)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	68,241	5,762
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	(14,820)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	670,000
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產收回股權返還價金	-	(351,290)
取得採用權益法之投資	(7,310,000)	(2,150,000)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	956,395	280,000
處分待出售非流動資產價款	6,400,161	-
取得不動產、廠房及設備	(910,073)	(1,276,893)
處分不動產、廠房及設備	1,399	-
預收款項增加-處分資產	1,688,179	696,141
其他應收款-關係人減少	-	1,500,000
因合併產生之現金流入	9,123	-
其他金融資產減少(增加)	3,400,000	(1,175,735)
其他非流動資產減少	18,973	15,803
收取之股利	597,001	488,077
投資活動之淨現金流入(流出)	4,910,134	(1,353,680)

籌資活動之現金流量：

短期借款(減少)增加	(1,096,000)	1,096,000
舉借長期借款	17,121,000	29,607,800
償還長期借款	(19,965,486)	(28,052,800)
長期應付票券增加	64,990,000	53,690,000
長期應付票券減少	(65,190,000)	(52,800,000)
租賃本金償還	(21,688)	(27,128)
其他非流動負債減少	(12,790)	(25,707)
支付之利息	(3,338)	(1,938)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(4,178,302)	3,486,227
本期現金及約當現金減少數	(679,441)	(856,537)
期初現金及約當現金餘額	3,385,815	4,242,352
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,706,374	3,385,815

(請詳閱個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



主辦會計：



二、民國一一三年度合併財務報表

會計師查核報告

中國石油化學工業開發股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

中國石油化學工業開發股份有限公司及其子公司(中石化集團)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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暨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，足以允當表達中石化集團民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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，與中國石油化學工業開發股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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。

強調事項

如合併財務報告附註九(三)所述，中國石油化學工業開發股份有限公司之子公司－鼎越開發股份有限公司於民國一〇八年十月三十日與京華城股份有限公司就京華廣場土地簽訂不動產買賣契約書，並於民國一一〇年十月二十一日向銀行團簽署聯合授信合約，且由中國石油化學工業開發股份有限公司作為連帶保證人，惟該京華廣場土地增額容積獎勵涉及刑事不法爭議，於民國一一三年十月受臺北地方法院裁定扣押並為禁止處分登記，待法院審理且判決終局確定。本會計師未因此而修正查核意見。

其他事項

中國石油化學工業開發股份有限公司已編製民國一一三年及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加強調事項段落及其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

列入中石化集團合併財務報告之子公司中，有關泰緯生命科技股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關泰緯生命科技股份有限公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。泰緯生命科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產總額分別占合併資產總額之0.16%及0.21%，民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額皆占合併營業收入淨額之0%。

列入中石化集團採用權益法之投資中，有關部分被投資公司及其轉投資公司財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該部份被投資公司及其轉投資公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一三年及一一二年十二月三十一日對該部分被投資公司及其轉投資公司採用權益法之投資金額分別占資產總額之4.62%及4.37%，民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日對該部分被投資公司及其轉投資公司採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別占合併稅前淨(損)利之51.15%及(9.98)%。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對中石化集團民國一一三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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策及說明請詳合併財務報告附註四(十八)及重要會計科目說明請詳附註六(二十五)。

關鍵查核事項之說明：

營業收入為中石化集團最重要之現金流量來源，在財務報表中，屬於具有顯著風險之會計科目，故營業收入認列是為關鍵查核事項。

因應之查核程序：

- 瞭解並測試測試銷貨及收款作業循環之相關控制，確認內部控制是否有效執行，並評估收入認列政策是否依相關公報規定辦理。
- 針對主要客戶之銷售狀況進行分析及比較，並對重大交易輔以審計抽樣，核對內部及外部資料，佐證交易之真實性。
- 測試資產負債表日前後一段期間之銷售交易樣本，核對相關憑證及文件，以評估收入是否認列於財務報表適當期間。

二、投資性不動產之公允價值評價

有關投資性不動產後續衡量之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十二)；投資性不動產之公允價值評價之判斷說明，請詳合併財務報告附註五(一)；投資性不動產公允價值之揭露，請詳合併財務報告附註六(十一)。

關鍵查核事項之說明：

截至民國一一三年十二月三十一日止，中石化集團合併資產負債表投資性不動產之帳面價值占總資產27%，其金額對整體財務報表係屬重大。中石化集團依據國際會計準則第四十號「投資性不動產」衡量公允價值，並於報導日時重新衡量，由於投資性不動產之評價涉及重大判斷，故將其列為關鍵查核事項。

因應之查核程序：

- 取得該公司提供之不動產鑑價報告。
- 聘用不動產鑑價公司以檢視該公司提供鑑價報告之評價方法之適當性及其主要假設或輸入值(如：折現率及最終報酬率等)之合理性。
- 評估該公司對於投資性不動產公允價值之揭露是否適當。

三、不動產、廠房及設備之減損

有關不動產、廠房及設備減損之評估會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)；不動產、廠房及設備減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；不動產、廠房及設備減損評估之說明，請詳合併財務報告附註六(九)。

關鍵查核事項之說明：

截至民國一一三年十二月三十一日止，中石化集團合併資產負債表不動產、廠房及設備之帳面價值占總資產18%，其金額對整體財務報表係屬重大。另整體經濟走向、市場競爭及石油、石化產品價格之波動均可能影響公司之未來營運，進而影響管理當局估計及判斷該資產所屬現金產生單位未來可能產生之預期經濟效益及可回收金額，以評估其是否有減損情事，惟其假設與估計具有不確定性，因而將其列為關鍵查核事項。

因應之查核程序：

- 針對管理階層辨認產生減損跡象之現金產生單位，取得管理階層之評估，檢視管理階層對未來現金流量預測之依據，是否考量近期營運結果、歷史趨勢及所屬產業概況。
- 針對管理階層執行減損測試之現金產生單位，委請本所財務顧問專家團隊參與評估管理階層計算可回收金額所使用之加權平均資金成本率及其相關因子，其重大參數及假設與公司現狀及所屬產業情況相較是否合理。

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暨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中石化集團繼續經營之能力、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中石化集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

中石化集團之治理單位(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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報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。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對中石化集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使中石化集團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中石化集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.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。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中石化集團民國一一三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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：吳政諤



陳眉芳



證券主管機關：台財證六字第1060042577號

核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民國 一一四 年 三 月 十二 日



中國石油化學工業開發股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一三年及一〇一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31			112.12.31		
	金額	%		金額	%	
資產						
流動資產：						
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 6,165,897	4	5,113,603	4	2199	
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)及八)	349,332	-	17,180	-	2130	
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(三))	17,180	-	14,215	-	2130	
應收帳款及票據淨額(附註六(四))	2,375,513	2	2,711,856	2	2170	
應收帳款－關係人淨額(附註六(四)及七)	272,938	-	270,878	-	2180	
其他應收款(附註七)	148,772	-	264,792	-	2200	
本期所得稅資產	37,961	-	36,127	-	2230	
存貨(附註六(五)及八)	50,457,274	36	48,132,160	33	2250	
預付款項	1,416,562	1	1,208,862	1	2260	
待出售非流動資產(淨額)(附註六(七)及(十一))	4,386,472	3	1,529,280	1	2280	
其他流動資產(附註六(六)及八)	2,314,392	2	6,485,314	5	2320	
流動資產合計	67,942,293	48	66,592,804	46	2399	
非流動資產：						
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	20,324	-	33,987	-	2530	
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三)及八)	1,446,601	1	1,216,695	1	2530	
採用權益法之投資(附註六(八)及八)	7,182,835	5	6,988,873	5	2540	
不動產、廠房及設備(附註六(九)及八)	25,943,733	18	27,528,332	19	2550	
使用權資產(附註六(十))	1,032,903	1	986,213	-	2570	
投資性不動產淨額(附註六(十一)及八)	38,086,248	27	41,800,545	29	2580	
無形資產(附註六(十二))	49,995	-	177,997	-	2611	
遞延所得稅資產(附註六(十二))	11,009	-	11,009	-	2670	
其他非流動資產(附註八)	369,952	-	369,020	-		
非流動資產合計	74,143,600	52	79,112,671	54		
資產總計	\$ 142,085,893	100	145,705,475	100		
負債及權益總計	\$ 142,085,893	100	145,705,475	100		
負債：						
短期借款(附註六(十三))	\$ 14,580,224	10	16,319,097	11		
應付短期票券(附註六(十六))	1,591,181	1	2,255,846	2		
合約負債－流動(附註六(二十五))	143,850	-	192,638	-		
應付帳款	2,093,642	1	1,722,443	1		
應付帳款－關係人(附註七)	986	-	879	-		
其他應付款(附註七)	2,021,747	1	2,249,494	2		
本期所得稅負債	18,104	-	20,457	-		
負債準備－流動(附註六(十九)及六(二十一))	824,554	1	606,616	-		
與待出售非流動資產直接相關之負債(附註六(七))	601,503	1	-	-		
租賃負債－流動(附註六(十八))	43,870	-	43,509	-		
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十四)及六(十五))	9,637,758	7	6,106,920	4		
其他流動負債－其他	2,473,569	2	714,172	-		
流動負債合計	34,030,988	24	30,232,071	20		
非流動負債：						
應付公司債(附註六(十五))	-	-	4,407,353	3		
長期借款(附註六(十四))	10,716,509	8	14,414,428	10		
負債準備－非流動(附註六(十九)及六(二十一))	2,571,078	2	2,241,470	2		
遞延所得稅負債(附註六(二十二))	7,209,415	5	7,572,553	5		
租賃負債－非流動(附註六(十八))	343,058	-	218,624	-		
長期應付票款(附註六(十七))	7,510,677	5	7,712,256	5		
其他非流動負債－其他	129,840	-	140,578	-		
非流動負債合計	28,480,577	20	36,707,262	25		
負債總計	62,511,565	44	66,939,333	45		
歸屬母公司業主之權益(附註六(二十三))：						
普通股股本	37,848,502	27	37,848,502	26		
資本公積	1,582,006	1	1,582,006	1		
法定盈餘公積	2,260,465	2	2,871,774	2		
特別盈餘公積	34,854,417	25	38,066,198	26		
未分配盈餘(待彌補虧損)	3,475,614	2	(611,309)	-		
其他權益	(526,313)	(1)	(1,098,581)	-		
歸屬於母公司業主之權益合計	79,494,691	56	78,658,590	55		
非控制權益	79,637	-	107,552	-		
權益總計	79,574,328	56	78,766,142	55		
負債及權益總計	\$ 142,085,893	100	145,705,475	100		



董事長：



經理人：

(請詳閱合併財務報告附註)



主辦會計：

中國石油化學工業開發股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		(重編後) 112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(二十五)及七)	\$ 29,442,175	100	25,443,378	100
5000	營業成本(附註六(五))	29,240,367	99	26,570,463	104
	營業毛利(損)	201,808	1	(1,127,085)	(4)
	營業費用(附註七)：				
6100	推銷費用	806,328	3	774,070	3
6200	管理費用	889,262	3	841,607	3
6300	研究發展費用	285,462	1	264,323	1
6450	預期信用減損損失(迴轉利益)	127,741	-	(93,609)	-
	營業費用合計	2,108,793	7	1,786,391	7
	營業損失	(1,906,985)	(6)	(2,913,476)	(11)
	營業外收入及支出：				
7100	利息收入(附註六(二十七))	247,457	1	389,866	2
7010	其他收入(附註六(二十七)及七)	328,502	1	257,831	1
7020	其他利益及損失(附註六(二十七))	(1,422,630)	(5)	(130,944)	-
7050	財務成本(附註六(十八)及六(二十七))	(752,372)	(3)	(655,285)	(3)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(八))	355,682	1	53,883	-
7215	處分投資性不動產利益(附註六(二十七))	1,997,111	7	-	-
7673	不動產、廠房及設備減損損失(附註四及六(九))	(729,367)	(2)	(542,810)	(2)
7255	公允價值調整利益－投資性不動產(附註六(十一))	2,585,793	9	3,148,278	12
	營業外收入及支出合計	2,610,176	9	2,520,819	10
	稅前淨利(損)	703,191	3	(392,657)	(1)
7950	減：所得稅費用(利益)(附註六(二十二))	160,643	1	496,159	2
	繼續營業部門淨利(損)	542,548	2	(888,816)	(3)
	停業單位損益：				
8100	停業單位稅後損益	(323,042)	(1)	(192,450)	(1)
	本期淨利(損)	219,506	1	(1,081,266)	(4)
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註六(二十一))	6,027	-	(14,413)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益(附註六(二十三))	232,871	1	546,504	2
8320	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－不重分類至損益之項目(附註六(二十三))	(75,257)	-	444	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	163,641	1	532,535	2
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註六(二十三))	400,275	1	(234,618)	(1)
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目(附註六(二十三))	24,764	-	29,304	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	425,039	1	(205,314)	(1)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	588,680	2	327,221	1
8500	本期綜合損益總額	\$ 808,186	3	(754,045)	(3)
	本期淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主				
	繼續經營單位本期淨利(損)	\$ 570,717	2	(867,588)	(3)
	停業單位本期淨利(損)	(323,042)	(1)	(192,450)	(1)
	歸屬於母公司業主之本期淨利(損)	\$ 247,675	1	(1,060,038)	(4)
	非控制權益				
8620	繼續經營單位本期淨利(損)	(28,169)	-	(21,228)	-
	停業單位本期淨利(損)	-	-	-	-
	歸屬於非控制股權之本期淨利(損)	\$ (28,169)	-	(21,228)	-
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主				
	繼續營業單位本期綜合損益	\$ 1,167,849	4	(528,490)	(2)
	停業單位本期綜合損益	(331,748)	(1)	(204,330)	(1)
	歸屬於母公司業主之本期綜合損益	\$ 836,101	3	(732,820)	(3)
	非控制權益				
8720	繼續營業單位本期綜合損益	\$ (27,915)	-	(21,225)	-
	停業單位本期綜合損益	-	-	-	-
	歸屬於非控制股權之本期綜合損益	\$ (27,915)	-	(21,225)	-
	每股盈餘(虧損)(元)(附註六(二十四))				
9750	基本每股盈餘(虧損)				
	繼續營業部門	\$ 0.15		(0.23)	
	停業部門	(0.08)		(0.05)	
		\$ 0.07		(0.28)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)				
	繼續營業部門	\$ 0.15		(0.23)	
	停業部門	(0.08)		(0.05)	
		\$ 0.07		(0.28)	

(請詳閱合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



主辦會計：



中國石油化學工業開發股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘		其他權益項目				歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配盈餘 (特別補虧損)	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現評價損益				
\$	37,848,502	1,579,658	2,884,198	38,066,198	(12,424)	(512,359)	(464,301)	79,389,472	128,777	79,518,249	
-	-	-	-	-	(1,060,038)	-	-	(1,060,038)	(21,228)	(1,081,266)	
-	-	-	-	-	(19,865)	(205,317)	552,400	327,218	3	327,221	
-	-	-	-	-	(1,079,903)	(205,317)	552,400	(732,820)	(21,225)	(754,045)	
-	-	-	(12,424)	-	12,424	-	-	-	-	-	
-	-	2,348	-	-	-	(336)	(74)	1,938	-	1,938	
-	-	-	-	-	468,594	-	(468,594)	-	-	-	
37,848,502	1,582,006	2,871,774	38,066,198	(611,309)	(611,309)	(718,012)	(380,569)	78,658,590	107,552	78,766,142	
-	-	-	-	-	247,675	-	-	247,675	(28,169)	219,506	
-	-	-	-	-	16,158	424,785	147,483	588,426	254	588,680	
-	-	-	-	-	263,833	424,785	147,483	836,101	(27,915)	808,186	
-	-	-	(611,309)	-	611,309	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	(3,211,781)	3,211,781	-	-	-	-	-	
37,848,502	1,582,006	2,260,465	34,854,417	3,475,614	3,475,614	(293,227)	(233,086)	79,494,691	79,637	79,574,328	

民國一一年一月一日餘額

本期淨損

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

 法定盈餘公積彌補虧損

 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數

 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具

民國一一年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

 法定盈餘公積彌補虧損

 處分投資性不動產(特別盈餘公積轉保留盈餘)

民國一一年十二月三十一日餘額

(請詳閱合併財務報告附註)

董事長：

經理人：

主辦會計：



中國石油化學工業開發股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

繼續營業單位稅前淨利(淨損)

停業單位稅前淨損

本期稅前淨利(淨損)

調整項目：

收益費損項目

折舊費用

攤銷費用

預期信用減損損失(迴轉利益)

透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益

利息費用

利息收入

股利收入

公司債提前清償損失

採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額

處分及報廢不動產、廠房及設備損失

不動產、廠房及設備轉列費用數

處分待出售非流動資產利益

處分採用權益法之投資損失

非金融資產減損(迴轉利益)

投資性不動產公允價值調整利益

租賃修改利益

不動產、廠房及設備減損損失

收益費損項目合計

與營業活動相關之資產／負債變動數：

應收帳款減少(增加)

應收帳款－關係人增加

其他應收款增加

存貨增加

預付款項(增加)減少

其他流動資產減少(增加)

與營業活動相關之資產之淨變動合計

合約負債(減少)增加

應付帳款增加

應付帳款－關係人增加

其他應付款減少

負債準備增加(減少)

其他流動負債增加(減少)

與營業活動相關之負債之淨變動合計

與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計

調整項目合計

營運產生之現金流出

收取之利息

支付之利息

支付之所得稅

營業活動之淨現金流出

	113年度	112年度
\$	703,191	(392,657)
	(323,042)	(192,450)
	380,149	(585,107)
	1,468,304	1,428,851
	10,692	8,383
	130,027	(91,234)
	(51,465)	(41,408)
	797,766	712,257
	(247,689)	(390,108)
	(140,655)	(119,739)
	7,871	-
	(355,682)	(53,883)
	44,320	652
	-	39
	(1,997,111)	-
	-	947
	168,147	(79,448)
	(2,585,793)	(3,148,278)
	(12)	(1,299)
	729,367	542,810
	(2,021,913)	(1,231,458)
	197,991	(1,122,277)
	(2,060)	(9,678)
	(21,040)	(191,370)
	(2,306,117)	(59,481)
	(215,635)	137,301
	2,272,359	(36,391)
	(74,502)	(1,281,896)
	(38,815)	126,792
	397,381	211,478
	107	126
	(246,147)	(257,099)
	569,850	(641,218)
	71,218	(1,347)
	753,594	(561,268)
	679,092	(1,843,164)
	(1,342,821)	(3,074,622)
	(962,672)	(3,659,729)
	251,374	425,447
	(779,799)	(699,805)
	(527,967)	(187,774)
	(2,019,064)	(4,121,861)

中國石油化學工業開發股份有限公司及子公司
合併現金流量表(續)
民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

投資活動之現金流量：

	113年度	112年度
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ (192,472)	(267,540)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	333,985	224,202
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(14,820)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	675,200
取得採用權益法之投資	-	(786,452)
處分待出售非流動資產價款	6,400,161	-
取得不動產、廠房及設備	(1,047,919)	(1,858,381)
處分不動產、廠房及設備	15,849	-
預收款項增加-處分資產	1,688,179	696,141
取得無形資產	(1,183)	(4,049)
其他金融資產減少(增加)	1,974,477	(162,926)
其他非流動資產減少	(4,797)	20,411
預付設備款減少	-	198,126
收取之股利	320,344	307,209
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>9,486,624</u>	<u>(972,879)</u>

籌資活動之現金流量：

短期借款(減少)增加	(1,371,565)	1,364,027
應付短期票券增加	194,509	825,625
應付短期票券減少	(871,800)	(48,786)
償還公司債	(1,075,000)	(150,000)
舉借長期借款	17,389,649	30,390,506
償還長期借款	(20,935,294)	(29,308,083)
長期應付票券增加	64,990,000	53,690,000
長期應付票券減少	(65,190,000)	(52,800,000)
租賃本金償還	(54,693)	(60,690)
其他非流動負債減少	(10,738)	(21,261)
支付之利息	(5,680)	(4,349)
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>(6,940,612)</u>	<u>3,876,989</u>

匯率變動對現金及約當現金之影響

本期現金及約當現金增加(減少)數	131,625	(93,102)
期初現金及約當現金餘額	658,573	(1,310,853)
期末現金及約當現金餘額	<u>5,513,603</u>	<u>6,824,456</u>

現金及約當現金之組成：

資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 6,165,897	5,513,603
分類至待出售非流動資產(或處分群組)之現金及約當現金	6,279	-
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 6,172,176</u>	<u>5,513,603</u>

(請詳閱合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



主辦會計：



附件五

中國石油化學工業開發股份有限公司

盈餘分配表

民國一一三年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	0
加（減）：	
確定福利計畫之再衡量數本期變動數	16,157,816
出售投資性不動產特別盈餘公積迴轉至保留盈餘數	3,211,781,341
本年度（民國一一三年度）稅後淨利	247,675,482
可供分配盈餘	3,475,614,639
減：	
提列法定盈餘公積	(252,021,902)
投資性不動產後續衡量採公允價值模式淨增加數提列特別盈餘公積（註2）	(2,449,549,243)
投資性不動產後續衡量採公允價值模式前期淨增加數本期補提列特別盈餘公積（註3）	(774,043,494)
期末未分配盈餘	0

註1：本公司一一三年度期末未分配盈餘為0元，擬不分配股利。

註2：投資性不動產後續衡量採公允價值模式淨增加數提列特別盈餘公積，請參閱113年度個體財務報告附註「資本及其他權益」項下內容。

註3：本公司因以前年度盈餘不足，致投資性不動產後續衡量採公允價值模式淨增加數提列數不足，就提列不足部分於本盈餘年度予以補足。

董事長：



經理人：



會計主管：



中國石油化學工業開發股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

條 序	擬 修 正 後 條 文	現 行 條 文	說 明
第卅二條	本公司年度如有獲利，應提撥百分之三為員工酬勞（<u>本項員工酬勞數額之百分之一應為基層員工分配酬勞</u>）及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。 第一項所稱之獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。 員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。	本公司年度如有獲利，應提撥百分之三為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。 第一項所稱之獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。 員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。	配合證券交易法第14條第6項之規定，明定基層員工酬勞分配比例。
第卅五條	本章程於中華民國五十八年四月二十四日訂立，六十二年十二月二十日第一次修正，六十五年五月廿七日第二次修正，六十七年六月廿七日第三次修正，六十八年四月廿四日第四次修正，六十九年四月二十二日第五次修正，七十年四月廿八日第六次修正，七十一年五月八日第七次修正，七十二元月七日第八次修正，七十二元月七日第九次修正，七十三年二月十日第十次修正，八十年二月廿八日第十一次修正，八十一年四月二十八日第十二次修正，八十二年四月十五日第	本章程於中華民國五十八年四月二十四日訂立，六十二年十二月二十日第一次修正，六十五年五月廿七日第二次修正，六十七年六月廿七日第三次修正，六十八年四月廿四日第四次修正，六十九年四月二十二日第五次修正，七十年四月廿八日第六次修正，七十一年五月八日第七次修正，七十二元月七日第八次修正，七十二元月七日第九次修正，七十三年二月十日第十次修正，八十年二月廿八日第十一次修正，八十一年四月二十八日第十二次修正，八十二年四月十五日第	增訂本次修訂公司章程之日期。

條 序	擬 修 正 後 條 文	現 行 條 文	說 明
	十三次修正，八十三年七月廿六日第十四次修正，八十三年十月廿八日第十五次修正，八十四年十二月廿八日第十六次修正，八十六年六月七日第十七次修正，八十七年六月十九日第十八次修正，八十九年五月二十四日第十九次修正，九十年六月十四日第二十次修正，九十一年六月二十六日第二十一次修正，九十二年五月十二日第二十二次修正，九十三年六月二十一日第二十三次修正，九十四年六月十日第二十四次修正，九十五年六月三十日第二十五次修正，九十九年六月十八日第二十六次修正，一百年六月二十四日第二十七次修正，一百零一年六月二十七日第二十八次修正，一百零二年六月二十八日第二十九次修正，一百零五年六月二十四日第三十次修正，一百零六年六月八日第三十一次修正，一百零九年五月二十八日第三十二次修正，一百一十一年五月二十七日第三十三次修正， <u>一百一十四年五月十五日第三十四次修正。</u>	十三次修正，八十三年七月廿六日第十四次修正，八十三年十月廿八日第十五次修正，八十四年十二月廿八日第十六次修正，八十六年六月七日第十七次修正，八十七年六月十九日第十八次修正，八十九年五月二十四日第十九次修正，九十年六月十四日第二十次修正，九十一年六月二十六日第二十一次修正，九十二年五月十二日第二十二次修正，九十三年六月二十一日第二十三次修正，九十四年六月十日第二十四次修正，九十五年六月三十日第二十五次修正，九十九年六月十八日第二十六次修正，一百年六月二十四日第二十七次修正，一百零一年六月二十七日第二十八次修正，一百零二年六月二十八日第二十九次修正，一百零五年六月二十四日第三十次修正，一百零六年六月八日第三十一次修正，一百零九年五月二十八日第三十二次修正，一百一十一年五月二十七日第三十三次修正。	

中國石油化學工業開發股份有限公司
「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

條 序	擬 修 正 後 條 文	現 行 條 文	說 明
第十二條	本公司及子公司得購買或承租非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券其總額及得投資個別有價證券之限額如下： 一、得購買或承租非供營業使用之不動產，其總額不得超過本公司股東權益之三成。 二、購買有價證券不得超過本公司股東權益，並須符合各主管機關之最新規定。投資個別有價證券之限額不得超過本公司股東權益之<u>七</u>成。	本公司及子公司得購買或承租非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券其總額及得投資個別有價證券之限額如下： 一、得購買或承租非供營業使用之不動產，其總額不得超過本公司股東權益之三成。 二、購買有價證券不得超過本公司股東權益，並須符合各主管機關之最新規定。投資個別有價證券之限額不得超過本公司股東權益之<u>五</u>成。	因應本公司及子公司未來業務以石化與土地開發雙主軸發展，有必要增加對子公司之投資，故調整投資個別有價證券之限額。

高雄市前鎮區經貿段八小段擬處分土地清冊

編號	地號	土地面積	
		平方公尺	坪
1	4	13,223.04	3,999.97
2	4-1	28,534.24	8,631.61
3	4-2	11,409.61	3,451.41
4	4-3	4,062.88	1,229.02
5	4-4	5,629.50	1,702.92
6	4-5	13,249.78	4,008.06
7	4-6	13,249.81	4,008.07
8	4-7	13,250.23	4,008.19
9	4-8	11,635.17	3,519.64
10	4-9	5,856.46	1,771.58
合計		120,100.72	36,330.47