

國精化學股份有限公司一〇四年股東常會議事錄



時 間：中華民國 104 年 05 月 28 日（星期四）上午十時整
地 點：高雄市永安區維新里永工五路二號一樓員工活動中心
出 席：本公司普通股發行股份總數為 88,246,818 股，出席股東及股東代理人所代表之股份計 50,719,204 股，佔已發行股份總數之 57.47%。

主席：蔡董事長有涼



記錄：何印唐



出 列 席：王董事海城、邱董事女珠、高董事宏榮、曾獨立董事文良、熊獨立董事飛熊、鄭監察人純育、徐監察人忠耀、勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲會計師

宣佈開會：出席股東代表股份已達法定數額，主席依法宣佈開會。

一、主席致詞：略。

二、報告事項：

- (一)一〇三年度營業報告。(請參閱附件一)
- (二)監察人審查一〇三年度決算表冊報告。(請參閱附件二)
- (三)一〇三年度背書保證情形報告。

說明：本公司一〇三年度背書保證說明情形如下：

公司名稱	幣 別	金 額	與公司之關係
江門國精合成材料有限公司	USD	8,350 仟元	間接持股 100%

- (四)修訂本公司「誠信經營守則」報告。(請參閱附件三)
- (五)修訂本公司「道德行為準則規範」報告。(請參閱附件四)

三、承認事項

案由一：承認一〇三年度營業報告書及財務報表案。 (董事會提)
說 明：1. 本公司一〇三年度個體財務報表暨合併財務報表，業經董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲會計師、吳秋燕會計師查核簽證完竣，連同營業報告書送呈監察人審查竣事，且出具審查報告書在案。
2. 一〇三年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及五。
3. 敬請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由二：承認一〇三年度盈餘分配案。 (董事會提)

說明：1. 本公司一〇三年度盈餘分派表，請參閱附件六。

2. 嗣後如因買回本公司股票、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債之轉換或其他原因，致影響流通在外股份數量並使股東配息比率因此發生變動時，擬請股東會授權董事會全權辦理修正變更相關事宜。

3. 除息基準日擇期召開董事會訂定之。

4. 敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、討論事項

案由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文案。 (董事會提)

說明：1. 配合 104 年 01 月 28 日金管會修訂「公開發行公司董事及監察人選任程序」部分條文。

2. 修正前後對照條文，請參閱附件七。

3. 敬請 決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、選舉事項

案由：補選董事一席案。 (董事會提)

說明：1. 因本公司李寬平董事辭世，依公司章程規定，擬於本次股東會補選董事一席。

2. 本次補選董事，任期自 104 年 05 月 28 日至 106 年 06 月 24 止。

3. 敬請選舉。

選舉結果：

董事當選名單

戶 號	姓 名	得 票 權 數
10	蔡 武 雄	49,791,204 權

六、臨時動議：無。

散會：同日上午十點二十五分整

國精化學股份有限公司

一〇三年度營業報告書



自 2014 年下半年開始，國際油價急遽下跌，紐約油價從 6 月 20 日的最高點每桶 107 美元，到了 12 月底滑到 53 美元，跌幅達 50%，創下逾 5 年來的新低，這可說是我們石化產業今年的最重大消息，同時給本產業帶來正面的影響！

UV 光固化樹脂，自 2011 年起，已躍升為本公司最主要產品項目，此期間與世界大廠遭逢無可避免的國際競爭；然而本公司仗著先進的製程、嚴格的品質管控，且不斷地研發精進，非但品項齊全更是品質優異。幾年來辛勤耕耘的這四十多個銷售國家及地區，都在穩定中成長。另外在 2014 年採取的『擴充美國及歐洲』策略，於下半年時終於如願以償。

隨著油價的下滑，其效應是從第三季起，本公司產品所用的主要原料以及大部分原料價位大幅的調降，這簡直是久旱逢甘霖！由於原油引發的效應，不僅是造就了 UV 樹脂，使毛利率大幅的提高，就是傳統樹脂也不遑多讓。

本公司大陸江門廠近兩三年來，針對當地產製產品，厲行--『淘汰低毛利客戶、聚焦高毛利產品』的銷售策略行動，顯現了績效；雖處於此經營成本日益增加的環境中，仍然能持續創造利潤。而 UV 光固化樹脂在大陸的銷售，是利用既有銷售團隊觸角的延伸，已能發揮功能，獲致大幅的成長。

2014 年油價顯然給產業帶來許多變數，但無論如何，石油、頁岩油、各種替代能源，終將有一番爭戰；此外在這一年來，歐元、日圓、澳幣...等都呈現貶值，而美元強勢又會維持多久？殷切期待『跨太平洋夥伴協定』（TPP）與『區域全面經濟夥伴協議』（RECP）等跨國經貿協定能早日簽署，以使對外競爭得到平等待遇，但究竟還要等多久？種種外在環境在在影響產業深遠，然而這些變數實非我們能主動掌控；惟賴自己能夠靈活應用能源、降低產製成本、不斷精進品質，來提高競爭力，才能長久屹立不搖。

茲就一〇三年度營業概要，報告如下：

（一）營業計劃實施成果

本公司一〇三年度合併營業額為 4,996,442 仟元，比一〇二年度成長 2.85%，營業淨利 200,189 仟元，稅前淨利 227,098 仟元，稅後淨利為 178,774 仟元，每股稅後盈餘 2.02 元。

（二）預算執行情形

本公司一〇三年度編列合併銷售數量預算 72,812 公噸，實際合併銷售數量為 66,362 公噸，預算達成率 91%。

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目	一〇三年度	一〇二年度	比較百分比 (%)
營業收入	4,996,442	4,858,179	2.85
營業成本	4,396,647	4,303,531	2.16
營業毛利	599,795	554,648	8.14
營業費用	399,606	402,223	(0.65)
營業淨利	200,189	152,425	31.34
營業外收支	26,909	31,394	(14.29)
稅前淨利	227,098	183,819	23.54
稅後淨利	178,774	140,038	27.66
利息保障倍數(次)	16.69	12.00	39.08
資產報酬率(%)	5.74	4.84	18.60
股東權益報酬率(%)	10.20	9.16	11.35
營業利益佔實收資本比率(%)	22.69	17.27	31.38
稅前純益佔實收資本比率(%)	25.73	20.83	23.52
純益率(%)	3.58	2.88	24.31
每股盈餘(元)	2.02	1.62	24.69

(四) 研究發展狀況

研發策略主要在現有產品領域中持續擴充，並積極拓展相關產品於不同領域中的應用。同時，與下游客戶密切配合具高附加價值的特殊產品：

1. 在現有產品領域中，以客戶為導向，研發具高功能性、能降低成本、提高作業性之產品，俾能提昇客戶之競爭力，帶動客戶的發展，藉著與客戶的互動，共同成長。
2. 遵循法規去除有害原料之運用，開發用於『節能產業』需求之材料。
3. 針對高附加價值之策略產品，積極研發以擴充適用範圍及擴大客戶群，並提昇品質水準，取得國際品質認證，博得更多客戶之信賴，持續成長。
4. 積極開發 UV 光固化材料及塗料，以擴充到各個適用領域；精進品質，提升國際競爭力。
5. 透過與學術研究機構的合作，並善用政府提供之補助款，開發在不同的產品領域中具有市場潛力、高附加價值之產品。
6. 聘請專業人士擔任顧問，並積極尋求國際知名大廠合作的機會，以繼續提昇研發能力。

(五) 經營方針及銷售政策

1. 本著專業、誠信、創新的精神，確立價值觀，形成公司文化。追求在品質、成本、服務等方面之績效。

2. 強化研發團隊，發揮核心能力，發展高附加價值機能性產品；並積極開發符合市場取向的產品，蓄積持續成長的動能。
3. 積極改良核心產品，使符合國際規範，提升國際競爭體質，擴增國外更寬廣的布局。
4. 實現『台灣研發，兩地生產』，善用大陸生產基地，跟隨中國政策，積極拓展大陸市場。
5. 聚焦於UV光固化材料，持續開發使品項齊全、品質精良，並設定目標使成為國際領導品牌。
6. 秉持客戶導向服務，強化與客戶間之聯繫及互動，開發迎合客戶需求之產品，與客戶共同成長。
7. 加強高附加價值產品之銷售，尤其著重機能性及環保訴求之UV光固化材料。
8. 充分運用『ECFA』優勢，增加大陸市場之銷售。
9. 由於大陸生產成本大幅升高，須改變產品定位，放棄低價競爭市場，轉向高階工業用途。

董事長： 蔡有涼



總經理： 王海城



會計主管：何印唐



國精化學股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國一〇三年度營業報告書、財務報表（個體財務報告暨合併財務報告）及盈餘分派議案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表（個體財務報告暨合併財務報告）及盈餘分派議案，經本監察人審核完竣，尚無不合，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，繕具報告書，敬請鑒察為荷。

國精化學股份有限公司



監察人：鄭純育



監察人：徐忠耀



監察人：鴻仁投資股份有限公司
代表人 陳麗美



中華民國一〇四年三月十日

誠信經營守則修正前後條文對照表

條次	原 條 文	修訂條文	修正說明
第二條	本公司之董事、監察人、經理人、受僱人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。	本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、 <u>受任人及具有實質控制能力者（前述對象以下簡稱本公司適用人員）</u> ，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正
第六條	本公司宜依前條之經營理念及政策，於守則中清楚且詳盡地訂定防範不誠信行為方案（以下簡稱防範方案），包含作業程序、行為指南及教育訓練等。 本公司訂定防範方案，應符合公司及其集團企業與組織營運所在地之相關法令。 本公司於訂定防範方案過程中，宜與員工、工會或其他代表機構之成員協商，並與相關利益團體溝通。	本公司依前條之經營理念及政策， <u>訂定防範不誠信行為之內部規定，分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。</u>	第六、七條合併修正
第七條	本公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。 訂定防範方案至少應涵蓋下列行為之防範措施： 一、行賄及收賄。 二、提供非法政治獻金。 三、不當慈善捐贈或贊助。 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。	本條文刪除	第六、七條合併修正
第八條	本公司及其集團企業與組織應於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。	<u>第七條</u> 本公司應於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。	文字調整； 條次調整
第九條	本公司應以公平與透明之方式進行商業活動。 本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。 本公司與他人簽訂契約，其內容宜包含	<u>第八條</u> 本公司應以公平與透明之方式進行商業活動。 本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。 本公司與他人簽訂契約，其內容宜包含遵守	條次調整

	遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。	誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。	
第十條	本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。但符合營運所在地法律者，不在此限。	第九條 本公司及 <u>本公司適用人員</u> ，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、 <u>承諾、要求</u> 或收受不正當利益。	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」及本守則第二條修正；條次調整
第十一條	本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。	第十條 本公司及 <u>本公司適用人員</u> ，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法或公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。	配合本守則第二條修正；條次調整
第十二條	本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。	第十一條 本公司及 <u>本公司適用人員</u> ，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄	配合本守則第二條修正，爰作文字調整；條次調整
第十三條	本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。	第十二條 本公司及 <u>本公司適用人員</u> ，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。	配合本守則第二條修正；條次調整
		第十三條 本公司及 <u>本公司適用人員</u> ，應遵守 <u>智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定</u> ； <u>未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、燬損或有其他侵害智慧財產權之行為。</u>	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正
		第十四條 本公司應依 <u>相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。</u>	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正
第十四條	本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 本公司為健全誠信經營之管理，宜由專責單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。	第十五條 本公司 <u>適用人員</u> 應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 本公司為健全誠信經營之管理由 <u>稽核室</u> 負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並於 <u>必要時</u> 向董事會報告。	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正；條次調整
第十五條	本公司之董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。	第十六條 本公司 <u>適用人員</u> 於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。	配合本守則第二條修正；條次調整

第十六條	<p>本公司應制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、監察人與經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得當相互支援。</p> <p>本公司董事、監察人及經理人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。</p>	<p>第十七條</p> <p>本公司應制定防止利益衝突之政策，<u>據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險</u>，並提供適當管道供董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>本公司董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得當相互支援。</p> <p>本公司適用人員不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。</p>	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正；條次調整
第十七條	<p>本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p>本公司內部稽核人員應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。</p>	<p>第十八條</p> <p>本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p>本公司內部稽核單位應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，<u>且得委託會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。</u></p>	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正；條次調整
第十八條	<p>本公司應依第六條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、監察人、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少應涵蓋下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、提供或接受不正當利益之認定標準。 二、提供合法政治獻金之處理程序。 三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。 四、避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。 五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。 六、對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。 七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。 八、對違反者採取之紀律處分。 	本條文刪除	配合公司實際運作修正
第十九條	本公司應定期對董事、監察人、經理人、受僱人及實質控制者舉辦教育訓練與宣	<u>本公司董事長、總經理或高階管理階層應不定期向本公司適用人員傳達誠信之重要性。</u>	配合「上市上櫃公司誠信經營

	<p>導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。</p> <p>本公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。</p>	<p>本公司應<u>不定期</u>對<u>本公司適用人員</u>舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。</p> <p>本公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制。</p>	<p>守則」及公司實際運作修正；條次調整</p>
第二十條	<p>本公司應提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。</p> <p>本公司應明訂違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p>	<p>本公司應提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。</p> <p>本公司應明訂違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並於公司內部<u>適當</u>揭露違反<u>狀況</u>及處理情形等資訊。</p>	<p>配合公司實際運作修正</p>
第二十二條	<p>本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。</p>	<p>本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營<u>政策及推動之措施</u>，以提昇公司誠信經營之<u>落實</u>成效。</p>	<p>配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正</p>

道德行為準則規範修正前後條文對照表

條次	原條文	新修訂條文	修正說明
第四條	本公司董事、監察人及經理人應以客觀及有效率的方式處理公務，且不得以其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或三親等以內之親屬獲致不當利益。前述人員所屬之關係企業與本公司為資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進（銷）貨往來之情事時，相關之本公司董事、監察人及經理人應主動向公司說明其與公司有無潛在之利益衝突。	本公司董事、監察人及經理人應以客觀及有效率的方式處理公務，且不得以其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或 <u>二親</u> 等以內之親屬獲致不當利益。前述人員所屬之關係企業與本公司為資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進（銷）貨往來之情事時，相關之本公司董事、監察人及經理人應主動向公司說明其與公司有無潛在之利益衝突。	配合「上市上櫃公司訂定道德行為準則」修正
第十一條	本公司董事、監察人及經理人有違反道德行為準則之情形時，公司應依相關規定處理，且即時於公開資訊觀測站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。因違反本準則之規定而受懲處時，違反人員得依相關規定提出申訴。	本公司董事、監察人及經理人有違反道德行為準則之情形時，公司應依相關規定處理，且即時於公開資訊觀測站揭露違反人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。因違反本準則之規定而受懲處時，違反人員得依相關規定提出申訴。	配合「上市上櫃公司訂定道德行為準則」修正
第十二條	本公司董事、監察人及經理人如有豁免遵循本準則規定之必要時，應經董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露允許豁免人員之職稱、姓名及董事會通過豁免之日期、期間及適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以避免任意或可疑之豁免遵循情形發生，並確保任何豁免遵循之情形均有適當控管機制，以保護公司。	本公司董事、監察人及經理人如有豁免遵循本準則規定之必要時，應經董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、 <u>獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則</u> 等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以避免任意或可疑之豁免遵循情形發生，並確保任何豁免遵循之情形均有適當控管機制，以保護公司。	配合「上市上櫃公司訂定道德行為準則」修正
第十三條	本公司應於年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露其所訂定之道德行為準則，修正時亦同。	本公司應於 <u>公司網站</u> 、年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露其所訂定之道德行為準則，修正時亦同。	配合「上市上櫃公司訂定道德行為準則」修正

會計師查核報告

國精化學股份有限公司 公鑒：

國精化學股份有限公司（國精公司）及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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、經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，足以允當表達國精公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

國精公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 江 佳 玲

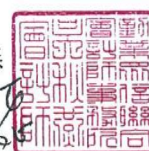
江佳玲



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 吳 秋 燕

吳秋燕



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 10 日

國精化學股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 103 年及 102 年 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代 碼	資 產	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金	\$ 137,555	4	\$ 105,832	3	2100	短期借款	\$ 644,546	19	\$ 626,727	19
1151	應收票據	214,496	6	235,462	7	2110	應付短期票券	249,764	7	249,724	8
1170	應收帳款淨額	1,018,986	30	825,515	26	2120	透過損益按公允價值衡量之金融 負債—流動				
1200	其他應收款	21,513	1	16,679	1			285	-	-	-
1310	存貨	657,697	20	729,537	23	2150	應付票據	192,783	6	106,980	3
1476	其他金融資產—流動	14,952	-	-	-	2170	應付帳款	120,558	4	224,380	7
1479	其他流動資產	50,035	2	45,283	1	2200	其他應付款	104,901	3	90,752	3
11XX	流動資產總計	<u>2,115,234</u>	<u>63</u>	<u>1,958,308</u>	<u>61</u>	2230	當期所得稅負債	30,649	1	7,505	-
	非流動資產					2322	一年內到期之長期借款				
1523	備供出售金融資產—非流動	144,423	4	132,131	4	2399	其他流動負債	50,153	2	63,487	2
1600	不動產、廠房及設備	956,302	28	981,100	30	21XX	流動負債總計	<u>6,028</u>	<u>-</u>	<u>3,724</u>	<u>-</u>
1801	電腦軟體	1,416	-	3,040	-		非流動負債	<u>1,399,667</u>	<u>42</u>	<u>1,373,279</u>	<u>42</u>
1805	商譽	73,963	2	69,651	2	2540	長期借款	121,297	4	111,450	4
1821	其他無形資產	12,133	-	15,751	1	2570	遞延所得稅負債	44,674	1	28,166	1
1840	遞延所得稅資產	12,587	1	7,769	-	2640	應計退休金負債	13,035	-	11,654	-
1915	預付設備款	33,444	1	33,940	1	25XX	非流動負債總計	<u>179,006</u>	<u>5</u>	<u>151,270</u>	<u>5</u>
1920	存出保證金	337	-	291	-	2XXX	負債總計	<u>1,578,673</u>	<u>47</u>	<u>1,524,549</u>	<u>47</u>
1985	長期預付租金	28,347	1	27,454	1		歸屬於本公司業主之權益				
1995	其他非流動資產	2,061	-	-	-	3110	普通股股本	882,469	26	882,469	27
15XX	非流動資產總計	<u>1,265,013</u>	<u>37</u>	<u>1,271,127</u>	<u>39</u>	3200	資本公積	250,901	7	250,901	8
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	148,716	4	134,712	4
						3320	特別盈餘公積	-	-	32,812	1
						3350	未分配盈餘	<u>398,943</u>	<u>12</u>	<u>309,883</u>	<u>10</u>
						3300	保留盈餘總計	<u>547,659</u>	<u>16</u>	<u>477,407</u>	<u>15</u>
						3400	其他權益	<u>120,545</u>	<u>4</u>	<u>94,109</u>	<u>3</u>
						3XXX	權益總計	<u>1,801,574</u>	<u>53</u>	<u>1,704,886</u>	<u>53</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 3,380,247</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,229,435</u>	<u>100</u>		負債與權益總計	<u>\$ 3,380,247</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,229,435</u>	<u>100</u>

董事長：蔡有涼



經理人：王海城



會計主管：何印唐



國精化學股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼	103年度		102年度	
	金 額	%	金 額	%
4110	\$ 5,007,523	100	\$ 4,872,659	100
4170	9,263	-	12,904	-
4190	<u>1,818</u>	<u>-</u>	<u>1,576</u>	<u>-</u>
4100	4,996,442	100	4,858,179	100
5000				
5900	<u>4,396,647</u>	<u>88</u>	<u>4,303,531</u>	<u>89</u>
5900	<u>599,795</u>	<u>12</u>	<u>554,648</u>	<u>11</u>
	營業費用			
6100	259,046	5	269,555	5
6200	103,288	2	99,946	2
6300	<u>37,272</u>	<u>1</u>	<u>32,722</u>	<u>1</u>
6000	<u>399,606</u>	<u>8</u>	<u>402,223</u>	<u>8</u>
6900	<u>200,189</u>	<u>4</u>	<u>152,425</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出			
7100	2,048	-	2,848	-
7020	38,587	1	44,939	1
7050	<u>(13,726)</u>	<u>-</u>	<u>(16,393)</u>	<u>-</u>
7000	<u>26,909</u>	<u>1</u>	<u>31,394</u>	<u>1</u>
7900	227,098	5	183,819	4
7950	<u>48,324</u>	<u>1</u>	<u>43,781</u>	<u>1</u>
8200	<u>178,774</u>	<u>4</u>	<u>140,038</u>	<u>3</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	103年度			102年度			
	金	額	%	金	額	%	
其他綜合損益							
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	\$	22,095	-	\$	15,467	-
8325	備供出售金融資產未實 現評價利益		10,219	-		35,895	1
8360	確定福利計畫精算損益	(3,163)	-	(1,525)	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅	(5,341)	-	(3,381)	-
8300	本年度其他綜合損 益稅後淨額		<u>23,810</u>	-		<u>46,456</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	\$	<u>202,584</u>	<u>4</u>	\$	<u>186,494</u>	<u>4</u>
淨利歸屬於：							
8610	本公司業主	\$	<u>178,774</u>	<u>4</u>	\$	<u>140,038</u>	<u>3</u>
綜合損益總額歸屬於：							
8710	本公司業主	\$	<u>202,584</u>	<u>4</u>	\$	<u>186,494</u>	<u>4</u>
每股盈餘							
9710	基 本	\$	<u>2.03</u>		\$	<u>1.63</u>	
9810	稀 釋	\$	<u>2.02</u>		\$	<u>1.62</u>	

董事長：蔡有涼



經理人：王海城



會計主管：何印唐



國精化學股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	歸屬於本公司業主之權益					其他權益		權益總額
		普通股股本	資本公積－ 發行股票溢價	保留盈餘 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 金融商品 未實現損益	
A1	102 年 1 月 1 日餘額	\$ 732,469	\$ 101,771	\$ 116,434	\$ 23,275	\$ 331,326	\$ 3,032	\$43,325	\$ 1,351,632
	101 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	18,278	-	(18,278)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	9,537	(9,537)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(132,370)	-	-	(132,370)
		-	-	18,278	9,537	(160,185)	-	-	(132,370)
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	140,038	-	-	140,038
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(1,296)	13,145	34,607	46,456
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	138,742	13,145	34,607	186,494
E1	現金增資	150,000	149,130	-	-	-	-	-	299,130
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	882,469	250,901	134,712	32,812	309,883	16,177	77,932	1,704,886
	102 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	14,004	-	(14,004)	-	-	-
B17	特別盈餘公積－其他權益項目減項迴轉數	-	-	-	(32,812)	32,812	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(105,896)	-	-	(105,896)
		-	-	14,004	(32,812)	(87,088)	-	-	(105,896)
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	178,774	-	-	178,774
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,626)	17,954	8,482	23,810
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	176,148	17,954	8,482	202,584
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$ 882,469	\$ 250,901	\$ 148,716	\$ -	\$ 398,943	\$ 34,131	\$86,414	\$ 1,801,574

董事長：蔡有涼



經理人：王海城



會計主管：何印唐



國精化學股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 227,098	\$ 183,819
A20000	調整項目		
A20010	不影響現金流量之收益費損項		
	目		
A20100	折舊費用	59,289	59,208
A20200	攤銷費用	5,932	4,610
A20300	呆帳費用	1,994	229
A20900	財務成本	13,726	16,393
A21200	利息收入	(2,048)	(2,848)
A21300	股利收入	(17,492)	(17,402)
A22500	處分及報廢不動產、廠房 及設備損失(利益)	80	(271)
A23700	非金融資產減損損失	13,987	11,868
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	20,966	(38,855)
A31150	應收帳款	(202,852)	(12,518)
A31180	其他應收款	(5,863)	1,823
A31200	存 貨	43,768	(92,875)
A31240	其他流動資產	(3,723)	9,716
A32130	應付票據	85,803	(83,824)
A32150	應付帳款	(103,822)	(15,890)
A32180	其他應付款	13,456	17,119
A32230	其他流動負債	2,304	(2,609)
A32240	應計退休金負債	(1,782)	(13,255)
A32990	其他與營業活動相關之項		
	目	<u>285</u>	<u>(94)</u>
A33000	營運收取之現金	151,106	24,344
A33100	收取之利息	2,048	2,848
A33300	支付之利息	(13,716)	(16,981)
A33500	支付之所得稅	<u>(18,831)</u>	<u>(56,164)</u>
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>120,607</u>	<u>(45,953)</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(26,964)	(69,550)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	\$ 191	\$ 517
B03700	存出保證金增加	(46)	-
B04500	購置無形資產	(2,194)	(18,211)
B06500	其他金融資產－流動增加	(14,952)	-
B06600	其他金融資產－流動減少	-	1,163
B07600	收取之股利	<u>17,492</u>	<u>17,402</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(26,473)</u>	<u>(68,679)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	17,819	-
C00200	短期借款減少	-	(37,783)
C00500	應付短期票券增加	40	98
C01300	償還公司債	-	(104)
C01600	舉借長期借款	60,000	120,000
C01700	償還長期借款	(63,487)	(141,387)
C04500	發放現金股利	(105,896)	(132,370)
C04600	發行本公司新股	<u>-</u>	<u>299,130</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(91,524)</u>	<u>107,584</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>29,113</u>	<u>18,368</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	31,723	11,320
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>105,832</u>	<u>94,512</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 137,555</u>	<u>\$ 105,832</u>

董事長：蔡有涼



經理人：王海城



會計主管：何印唐



會計師查核報告

國精化學股份有限公司 公鑒：

國精化學股份有限公司（國精公司）民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，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。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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，足以允當表達國精公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

國精公司民國 103 年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報告相關資訊一致。

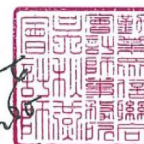
勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 江 佳 玲

江佳玲



會計師 吳 秋 燕

吳秋燕



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

年 3 月 10 日

國精化學股份有限公司
個體資產負債表
民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金	\$ 105,517	3	\$ 48,954	2	2100	短期借款	\$ 468,889	15	\$ 386,796	13
1150	應收票據	153,450	5	150,202	5	2110	應付短期票券	249,764	8	249,724	9
1170	應收帳款淨額	887,997	28	711,536	25	2120	透過損益按公允價值衡量之金融 負債－流動				
1180	應收帳款－關係人	17,237	1	-	-			285	-	-	-
1200	其他應收款	4,188	-	2,673	-	2150	應付票據	192,783	6	106,980	4
1310	存貨	517,948	16	580,893	20	2170	應付帳款	85,632	3	147,032	5
1476	其他金融資產－流動	14,952	1	-	-	2219	其他應付款	94,235	3	83,857	3
1479	其他流動資產	44,627	1	27,631	1	2230	當期所得稅負債	29,556	1	5,564	-
11XX	流動資產總計	1,745,916	55	1,521,889	53	2322	一年內到期長期借款	50,153	2	63,487	2
	非流動資產					2399	其他流動負債	5,033	-	2,692	-
1523	備供出售金融資產－非流動	4,735	-	4,735	-	21XX	流動負債總計	1,176,330	38	1,046,132	36
1550	採用權益法之長期股權投資	490,961	16	435,378	15		非流動負債				
1600	不動產、廠房及設備	845,611	27	870,779	30	2540	長期借款	121,297	4	111,450	4
1801	電腦軟體	1,208	-	2,658	-	2570	遞延所得稅負債	34,262	1	18,777	1
1821	其他無形資產	12,133	-	15,751	1	2640	應計退休金負債	13,035	-	11,654	-
1840	遞延所得稅資產	12,490	1	7,769	-	25XX	非流動負債總計	168,594	5	141,881	5
1915	預付設備款	33,444	1	33,940	1	2XXX	負債總計	1,344,924	43	1,188,013	41
15XX	非流動資產總計	1,400,582	45	1,371,010	47		權益				
						3110	普通股股本	882,469	28	882,469	31
						3200	資本公積	250,901	8	250,901	9
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	148,716	5	134,712	4
						3320	特別盈餘公積	-	-	32,812	1
						3350	未分配盈餘	398,943	12	309,883	11
						3300	保留盈餘總計	547,659	17	477,407	16
						3400	其他權益	120,545	4	94,109	3
						3XXX	權益總計	1,801,574	57	1,704,886	59
1XXX	資產總計	\$ 3,146,498	100	\$ 2,892,899	100		負債及權益總計	\$ 3,146,498	100	\$ 2,892,899	100

董事長：蔡有涼



經理人：王海城



會計主管：何印唐



國精化學股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘為元

代 碼	103年度		102年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入			
4110	\$ 4,280,475	100	\$ 4,035,534	100
4170	9,263	-	12,904	-
4190	1,818	-	1,576	-
4000	4,269,394	100	4,021,054	100
5000	營業成本			
	3,753,594	88	3,553,179	88
5900	515,800	12	467,875	12
5910	與子公司之未實現利益			
	(1,202)	-	-	-
5950	514,598	12	467,875	12
	營業費用			
6100	222,164	5	237,414	6
6200	72,392	2	63,090	1
6300	37,272	1	32,722	1
6000	331,828	8	333,226	8
6900	182,770	4	134,649	4
	營業外收入及支出			
7100	940	-	610	-
7020	24,176	1	23,545	-
7050	(9,337)	-	(10,604)	-
7070	採用權益法認列之子公司			
	22,325	-	24,074	1
7000	38,104	1	37,625	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	103年度		102年度		
	金 額	%	金 額	%	
7900	\$ 220,874	5	\$ 172,274	5	
7950	42,100	1	32,236	1	
8200	178,774	4	140,038	4	
其他綜合損益					
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	22,095	1	15,467	-
8325	備供出售金融資產未實 現評價利益	9,196	-	32,306	1
8360	確定福利之精算損失	(3,163)	-	(1,525)	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅利益 (費用)	(4,318)	-	208	-
8300	本年度其他綜合損 益稅後淨額	23,810	1	46,456	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 202,584	5	\$ 186,494	5
每股盈餘					
9710	基 本	\$ 2.03		\$ 1.63	
9810	稀 釋	\$ 2.02		\$ 1.62	

董事長：蔡有涼



經理人：王海城



會計主管：何印唐



國精化學股份有限公司

個體權益變動表

民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		普通股本	資本公積 - 發行股票溢價	盈餘			其他權益項目		權益總額
				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	備供出售金融商品未實現損益	
A1	102 年 1 月 1 日餘額	\$ 732,469	\$ 101,771	\$ 116,434	\$ 23,275	\$ 331,326	\$ 3,032	\$ 43,325	\$ 1,351,632
	101 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	18,278	-	(18,278)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	9,537	(9,537)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(132,370)	-	-	(132,370)
		-	-	18,278	9,537	(160,185)	-	-	(132,370)
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	140,038	-	-	140,038
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(1,296)	13,145	34,607	46,456
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	138,742	13,145	34,607	186,494
E1	現金增資	150,000	149,130	-	-	-	-	-	299,130
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	882,469	250,901	134,712	32,812	309,883	16,177	77,932	1,704,886
	102 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	14,004	-	(14,004)	-	-	-
B17	特別盈餘公積 - 其他權益項目減項迴轉數	-	-	-	(32,812)	32,812	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(105,896)	-	-	(105,896)
		-	-	14,004	(32,812)	(87,088)	-	-	(105,896)
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	178,774	-	-	178,774
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,626)	17,954	8,482	23,810
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	176,148	17,954	8,482	202,584
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$ 882,469	\$ 250,901	\$ 148,716	\$ -	\$ 398,943	\$ 34,131	\$ 86,414	\$ 1,801,574

董事長：蔡有涼



經理人：王海城



會計主管：何印唐



國精化學股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 220,874	\$ 172,274
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	40,712	42,245
A20200	攤銷費用	5,068	3,780
A20300	呆帳費用 (迴轉利益)	220	(770)
A20900	財務成本	9,337	10,604
A22400	採用權益法子公司損益份額	(22,325)	(24,074)
A21200	利息收入	(940)	(610)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失 (利益)	80	(291)
A23700	非金融資產減損損失	8,420	9,690
A23900	與子公司之未實現利益	1,202	-
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	(3,248)	3,742
A31150	應收帳款	(176,681)	17,237
A31160	應收帳款—關係人	(17,237)	7,754
A31180	其他應收款	(1,515)	2,545
A31200	存 貨	54,525	(60,454)
A31240	其他流動資產	(16,996)	11,500
A32130	應付票據	85,803	(83,824)
A32150	應付帳款	(61,400)	(52,738)
A32180	其他應付款	9,846	14,546
A32230	其他流動負債	2,341	(188)
A32240	應計退休金負債	(1,782)	(13,255)
A32990	其他與營業活動相關之項目	285	(94)
A33000	營運收取之現金	136,589	59,619
A33100	收取之利息	940	610
A33300	支付之利息	(9,487)	(10,381)
A33500	支付之所得稅	(11,662)	(46,561)
AAAA	營業活動之淨現金流入	116,380	3,287

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採權益法之長期股權投資	(\$ 3,170)	\$ -
B02700	取得不動產、廠房及設備	(14,535)	(63,777)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	90	372
B04500	購置無形資產	-	(18,211)
B06500	其他金融資產－流動增加	(14,952)	-
B06600	其他金融資產－流動減少	<u>-</u>	<u>1,163</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(32,567)</u>	<u>(80,453)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	82,093	-
C00200	短期借款減少	-	(49,750)
C00500	應付短期票券增加	40	98
C01300	償還公司債	-	(104)
C01600	舉借長期借款	60,000	120,000
C01700	償還長期借款	(63,487)	(141,387)
C04500	發放現金股利	(105,896)	(132,370)
C04600	發行本公司新股	<u>-</u>	<u>299,130</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(27,250)</u>	<u>95,617</u>
EEEE	現金及約當淨現金增加數	56,563	18,451
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>48,954</u>	<u>30,503</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 105,517</u>	<u>\$ 48,954</u>

董事長：蔡有涼



經理人：王海城



會計主管：何印唐





國精化學股份有限公司

103 年度盈餘分配表

一、可供分配盈餘	
103 年初未分配盈餘	222,794,524
精算損益列入保留盈餘	(2,625,480)
調整後未分配盈餘	<u>220,169,044</u>
103 年度純益	178,774,356
法定盈餘公積	(17,877,436)
可供分配盈餘	381,065,964
二、盈餘分配項目	
提撥股東紅利	
現金紅利(每股 1.5 元)	<u>(132,370,227)</u>
三、期末未分配盈餘	<u><u>248,695,737</u></u>

註：1、盈餘分配來源就最近一年度(103 年)之盈餘優先提列。

2、章程決議分派董監酬勞(現金)4,130,000 元，員工現金紅利 1,380,000 元。

3、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

負責人：



經理人：



會計主管：



董事及監察人選舉辦法修正前後條文對照表

條次	原條文	修訂條文	修正說明
第三條	本公司董事及監察人之選舉採單記名累積投票法，每一股份有與應選出董事及監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。	本公司董事及監察人之選舉 <u>累積投票制</u> ，每一股份有與應選出董事及監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。	配合「公開發行公司董事及監察人選任程序」修正。
第十條	監票員應將選票(有效票及無效票)包封後交由公司保管，其保管期限至少一年，但經股東依公司法第一八九條提出與董事或監察人選舉有關之訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	監票員應將選票(有效票及無效票) <u>密封簽字</u> 後，交由公司保管，其保管期限至少一年，但經股東依公司法第一八九條提出與董事或監察人選舉有關之訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	配合「公開發行公司董事及監察人選任程序」修正。