

北基國際股份有限公司一〇五年股東常會議事錄

時間：民國一〇五年六月十三日（星期一）上午十時整

地址：新北市板橋區中正路 375 巷 48 號 2 樓（國光公園活動中心）

出席：親自及委託出席股數共計 166,427,132 股，占本公司已發行股份總數 191,833,166 股之 86.75%。

主席：鍾嘉村



記錄：莊碧惠



壹、宣布開會

貳、主席致詞(略)

參、討論事項 1

第一案：

案由：本公司「章程」修正案。

說明：

一、配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令，增訂公司法第 235 條之 1 並修正第 235 條有關員工酬勞、董監事酬勞及盈餘分派規定，擬修正「公司章程」部分條文，修正前後條文對照表如下：

二、「公司章程」第二十條員工酬勞及董監事酬勞分派條文，業經 104 年 11 月 26 日第二屆第七次薪資報酬委員會審議通過。

三、謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

修正條文	現行條文	說明
<p>第二十條：</p> <p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於 1%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；</p> <p>本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 3%為董監事酬勞。</p> <p>員工酬勞及董監事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監事酬勞。</p>	<p>第二十條：</p> <p>本公司年度決算如有盈餘，除彌補歷年虧損及依法繳納稅捐外，應先提百分之十為法定盈餘公積，並得視業務需要或法令規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘按下列分派之：</p> <p>(1)員工紅利不低於百分之五。</p> <p>(2)董事、監察人酬勞不超過百分之三。</p> <p>(3)其餘之盈餘分派由董事會擬定提請股東會決議分配之。</p> <p>本公司正值成長期，本公司股東會對於前項未分配盈餘分派時，以其百分之五十至百分之百作為股利總額提撥。其中現金股利之幅度以當年度股利總額的百分之二十至百分之一百之間，由董事會依前項規定擬提案股東大會決議分派之。</p>	<p>配合公司法修正</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>第二十條之一：</p> <p>年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，另視公司營運需要及法令規定提列特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於50%分配股東股息紅利，分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之20%。</p>		<p>配合公司法修正增列</p>
<p>第廿二條：</p> <p>本章程訂立於民國七十七年十一月廿八日。 第一次修正於民國七十八年九月十五日。 第二次修正於民國七十八年九月十八日。 第三次修正於民國七十九年六月三十日。 第四次修正於民國八十年六月一日。 第五次修正於民國八十年十一月廿四日。 第六次修正於民國八十四年五月廿一日。 第七次修正於民國八十六年五月廿四日。 第八次修正於民國八十七年六月二十七日。 第九次修正於民國八十八年六月二十七日。 第十次修正於民國八十九年六月三日。 第十一次修正於民國九十年六月十五日。 第十二次修正於民國九十年六月十五日。 第十三次修正於民國九十一年六月廿四日。 第十四次修正於民國九十二年六月二十日。 第十五次修正於民國九十三年五月十七日。 第十六次修正於民國九十四年六月十四日。 第十七次修正於民國九十五年六月廿七日。 第十八次修正於民國九十六年六月十一日。 第十九次修正於民國九十七年六月六日。 第二十次修正於民國九十八年六月十六日。 第二十一次修正於民國九十九年六月十五日。 第二十二次修正於民國一百年六月廿二日。 第二十三次修正於民國一百零一年五月廿五日。 第二十四次修正於民國一百零三年六月廿七日。 第二十五次修正於民國一百零四年六月三日。 <u>第二十六次修正於民國一百零五年六月十三日。</u> 自股東會通過後實施，修正時亦同。</p>	<p>第廿二條：</p> <p>本章程訂立於民國七十七年十一月廿八日。 第一次修正於民國七十八年九月十五日。 第二次修正於民國七十八年九月十八日。 第三次修正於民國七十九年六月三十日。 第四次修正於民國八十年六月一日。 第五次修正於民國八十年十一月廿四日。 第六次修正於民國八十四年五月廿一日。 第七次修正於民國八十六年五月廿四日。 第八次修正於民國八十七年六月二十七日。 第九次修正於民國八十八年六月二十七日。 第十次修正於民國八十九年六月三日。 第十一次修正於民國九十年六月十五日。 第十二次修正於民國九十年六月十五日。 第十三次修正於民國九十一年六月廿四日。 第十四次修正於民國九十二年六月二十日。 第十五次修正於民國九十三年五月十七日。 第十六次修正於民國九十四年六月十四日。 第十七次修正於民國九十五年六月廿七日。 第十八次修正於民國九十六年六月十一日。 第十九次修正於民國九十七年六月六日。 第二十次修正於民國九十八年六月十六日。 第二十一次修正於民國九十九年六月十五日。 第二十二次修正於民國一百年六月廿二日。 第二十三次修正於民國一百零一年五月廿五日。 第二十四次修正於民國一百零三年六月廿七日。 第二十五次修正於民國一百零四年六月三日。 自股東會通過後實施，修正時亦同。</p>	<p>增訂修訂日期</p>

第二案

案由：討論本公司「董事及監察人選舉辦法」修正案。

說明：

- 一、為配合業務需要，擬修正本公司「董事及監察人選舉辦法」，修正前後條文對照表如下。
- 二、謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

「董事及監察人選舉辦法」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
四、 本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所定之名額，由所得選票代表選舉權數較多者，依次分別當選為 獨立董事、非獨立董事 或監察人。如有二人或二人以上所得選票代表選舉權數相同而超過規定名額時，由所得選票代表選舉權數相同者，抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。 依前項同時當選為董事與監察人者，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事或監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多之被選人遞充。	四、 本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所定之名額，由所得選票代表選舉權數較多者，依次分別當選為董事或監察人。如有二人或二人以上所得選票代表選舉權數相同而超過規定名額時，由所得選票代表選舉權數相同者，抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。 依前項同時當選為董事與監察人者，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事或監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多之被選人遞充。	配合公司業務需要修正
六之一、 本公司獨立董事之選任採候選人提名制度，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。	本項增列	配合公司業務需要增列
十二之一、 有關獨立董事之資格及選任，悉依證券交易法及金融監督管理委員會訂定之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法辦理」。	本項增列	配合公司業務需要增列

肆、報告事項

第一案：104 年度營業報告書。(請參閱附錄一)

第二案：104 年度監察人審查報告書。(如下)

北基國際股份有限公司

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國一〇四年度經安侯建業聯合會計師事務所余聖河、李慈慧會計師查核簽證之財務報告，連同營業報告書及虧損撥補議案經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定，繕具報告書，報請 鑒察。

此致

北基國際股份有限公司

監察人：謝名楨 

監察人：廖順得 

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 二 日

第三案

案由：本公司合併「大成加油站有限公司」執行情形報告，敬請 鑒核。

說明：

- 一、本公司為強化經營管理，業經 104 年 8 月 12 日董事會決議與持股 100%之子公司「大成加油站有限公司」依企業購併法及其他相關法令之規定進行簡易合併（以下簡稱「本合併案」），以本公司為合併後存續公司，「大成加油站有限公司」為消滅公司。
- 二、本合併案之合併基準日為 104 年 9 月 12 日，相關作業已完成，由於「大成加油站有限公司」係本公司持股 100%之子公司，故本合併案本公司並未支付任何現金或發行新股予消滅公司之股東。

第四案

案由：104 年度私募普通股執行情形報告，敬請 鑒核。

說明：

- 一、本公司於 104 年 6 月 3 日股東常會決議於 60,000,000 股額度內，分二次辦理現金增資私募普通股票，並授權董事會視市場狀況或公司營運發展需求辦理之。
- 二、本公司已完成私募增資普通股 60,000,000 股，私募普通股辦理情形請參閱（附錄三）。

伍、承認事項

第一案

案由：104 年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表案。

說明：

一、本公司民國 104 年度之營業報告書及財務報表暨與子公司北基國際開發實業股份有限公司、北極星能源股份有限公司、中華太子加油站股份有限公司、三陸加油站股份有限公司及聯合太子國際股份有限公司合併財務報表業已自行編製完成，並委請安侯建業聯合會計師事務所余聖河會計師及李慈慧會計師查核，並出具查核報告書稿本，經本公司董事會審查通過後，提請監察人審查營業報告書及財務報表完竣。營業報告書及會計師查核報告書暨財務報表請參閱（附錄二）。

二、謹提請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案

案由：104 年度虧損撥補案。

說明：依公司章程第二十條規定，擬訂虧損撥補表如下，謹提請 承認。

北基國際股份有限公司

104 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	(94,175,740)
加(減)：	
確定福利計畫之精算利益	114,206
本年度稅後淨利	(16,038,746)
期末未分配盈餘	(110,100,280)
附註：	
有關101年12月31日自先前一般公認會計原則轉換至國際財務報導準則保留盈餘調整數之調整細項資訊，請參閱102 年度個體(或個別)財務報告中附註「首次採用國際財務報導準則」項下內容。	

董事長：鍾嘉村



經理人：王智民



會計主管：莊碧惠



決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

陸、選舉事項

第一案

案由：董事、監察人全面改選案。

說明：

- 一、依本公司章程第十三條規定，第九屆董事、監察人將於105年6月16日任期屆滿，擬提股東常會改選董事十三人（其中包含獨立董事三人）、監察人三人，本屆任期自105年6月13日至108年6月12日止，任期三年。
- 二、獨立董事候選人名單列示如下：

候選人	學歷	經歷	持有股數
張志明	國立中興大學法學士 法務部調查局調查班第23期結業 司法官訓練所第27期結業(附訓) 律師高考及格	法務部調查局調查員 民事、刑事、行政訴訟律師 友和耐火材料工業(股)公司法律顧問 隆順魚業集團法律顧問 京城建設(股)公司等多家法律顧問	0
侯淑惠	政治大學會計研究所碩士 中興大學財稅系學士	財團法人蔚華教育基金會行政主任 嘉南藥理科技大學兼任講師 中國科技大學兼任講師 Tobin 聯合律師事務所/AGV Tobin 顧問公司(溫哥華)會計行政 屏東商業技術學院(屏東大學)專任講師 安侯協和會計師事務所審計部副理	0
蔡佳瑜	淡江大學會計學研究所	智邦科技(股)公司財務暨行政中心專案經理 智上科技(股)公司財務經理(主辦會計) 資誠聯合會計師事務所領組 智伸科技(股)公司獨立董事 永娠生技(股)公司董事 愛捷威國際(股)公司董事	0

三、謹提請 選舉。

選舉結果：董事及獨立董事當選名單如下

職 稱	戶號或身份證字號	姓 名	當 選 權 數
董 事	7757	鍾嘉村	303,932,872
董 事	10241	高雄汽車客運(股)公司 代表人：鍾欣倍	206,745,832
董 事	10241	高雄汽車客運(股)公司 代表人：呂金發	206,668,318
董 事	10241	高雄汽車客運(股)公司 代表人：黃芥安	206,555,638
董 事	148	林聖哲	206,529,086
董 事	10241	高雄汽車客運(股)公司 代表人：簡文德	206,166,366
董 事	10241	高雄汽車客運(股)公司 代表人：王禹敬	206,158,368
董 事	10241	高雄汽車客運(股)公司 代表人：廖順得	206,028,743
董 事	10241	高雄汽車客運(股)公司 代表人：游金山	206,018,323
董 事	10241	高雄汽車客運(股)公司 代表人：王智民	206,016,336
獨立董事	S1206*****	張志明	110,190
獨立董事	V2203*****	侯淑惠	105,130
獨立董事	P2220*****	蔡佳瑜	105,113

監察人當選名單如下：

職 稱	戶號或身份證字號	姓 名	當 選 權 數
監察人	187	李初璋	163,974,780
監察人	207	謝安棋	163,914,051
監察人	E2226*****	曾宜男	163,866,441

柒、討論事項 2

第一案

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。

說明：

- 一、依公司法第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、本公司於一〇五年股東常會選舉之董事，可能有為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，為配合實際需要，在無損及公司利益之前提下，擬提請股東常會同意自董事就任之日起，解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。
- 三、競業行為內容

董事姓名	目前擔任與本公司業務相同或類似之其他公司之兼職	職稱
鍾嘉村	北基國際開發實業股份有限公司	董事長
	北極星能源股份有限公司	
	三地開發實業股份有限公司	
	高雄汽車客運股份有限公司	
	府城汽車客運股份有限公司	
	三嘉開發建築股份有限公司	董事
	東立投資顧問股份有限公司	
鍾欣倍(高雄汽車客運(股)公司代表人)	高雄汽車客運股份有限公司	董事
	府城汽車客運股份有限公司	
	東立投資顧問股份有限公司	監察人
呂金發(高雄汽車客運(股)公司代表人)	和逸建設股份有限公司	董事長
	泰嘉建設有限公司	董事
王禹敬(高雄汽車客運(股)公司代表人)	萬盛加油站股份有限公司	董事
王智民(高雄汽車客運(股)公司代表人)	北極星能源股份有限公司	董事及總經理
	高雄汽車客運股份有限公司	董事

四、謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

捌、臨時動議：無。

玖、散會(同日上午十點三十五分)

主席：鍾嘉村



記錄：莊碧惠



本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

北基國際股份有限公司
一〇四年度營業報告書



一、營業計劃實施成果：

(一) 營收方面：

本公司一〇四年度營業收入總額 3,381,405 仟元，相較於一〇三年度營業收入總額 3,892,704 仟元減少 511,299 仟元，下滯 13.13%，主要係汰換體質較弱之據點及油品牌價較 103 年度低所致，截至年底合計有 40 處營運據點（另子公司共有 5 座加油站營業中）。

(二) 銷售狀況：

本公司於一〇四年度各油品之銷售金額與一〇三年度之銷售情形比較：

單位：新台幣仟元；%

年度	產品	92	95	98	高級柴油	其他	總計
		無鉛汽油	無鉛汽油	無鉛汽油			
103 年		766,155	2,373,162	120,799	543,173	89,415	3,892,704
104 年		588,869	2,029,130	110,678	581,575	71,153	3,381,405
增(減)數		-177,286	-344,032	-10,121	38,402	-18,262	-511,299
增(減)%		-23.14	-14.50	-8.38	7.07	-20.42	-13.13

二、預算執行情形

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開一〇四年財務預測資訊，故不適用。

三、財務收支分析：

單位：新台幣仟元

項 目	103 年度	104 年度
營業收入淨額	3,892,704	3,381,405
營業毛利	328,943	390,078
稅後損益	-64,876	-15,703

四、獲利能力分析：

項 目	103 年度	104 年度
資產報酬率(%)	(2.39)	(0.18)
股東權益報酬率(%)	(4.98)	(0.93)
佔實收資本 比例(%)	營業利益	(2.32)
	稅前純益	(0.61)
純益率(%)	(1.67)	(0.46)
當期每股盈餘(元)	(0.55)	(0.11)

五、本年度營業計劃概要

- (一)營業據點逐步汰換，求取更好的營運績效。
- (二)爭取優良之長期大宗客戶，穩定營業收入。
- (三)加強經營會員，提高客戶忠誠度。
- (四)資產活化持續推動。
- (五)多角化經營及異業結盟方式增加獲利。

六、資產減損情形報告

依財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」之規定，本公司於資產負債表日就有減損跡象之資產，估計其可回收金額，就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。於以前年度所認列之累計減損損失，嗣後若已不存在或減少，即予迴轉，增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失下，減除應提列折舊或攤銷後之數額。

董事長：鍾嘉村



經理人：王智民



會計主管：莊碧惠





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

北基國際股份有限公司董事會 公鑒：

北基國際股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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，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。北基國際股份有限公司民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日部分採用權益法之投資未經本會計師查核，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，有關該部份採用權益法之投資，係依據其他會計師之查核報告。前述民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日採用權益法之投資分別為242,997千元及42,869千元，分別佔資產總額之7.44%及1.75%，民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日相關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為1,614千元及(7,069)千元，分別佔稅前淨損之12.81%及10.80%。

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，足以允當表達北基國際股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。



北基國際股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日存有流動負債超過流動資產達708,794千元之情形，公司管理階層已於個體財務報告附註十二(三)述明欲採行之因應對策，第一段所述之民國一〇四年度個體財務報告，並未因前述之因應對策若未能依預期達成時而有所調整。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

余聖河



李慈慧



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：台財證六字第0930104860號
民國一〇五年三月二十二日



北極星能源股份有限公司
資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104.12.31		103.12.31		
	金額	%	金額	%	
資產：					
1100 現金及約當現金(附註六(一))	79,319	3	352,414	15	
1150 應收票據(附註六(三)及七)	7,347	-	83,427	3	
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及七)	8,323	-	11,478	-	
1206 其他應收款(附註六(三)及七)	5,155	-	3,099	-	
130X 存貨(附註六(四))	31,488	1	45,897	2	
1479 其他流動資產	60,907	2	57,857	2	
流動資產合計	192,439	6	554,172	22	
非流動資產：					
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	2,220	-	2,220	-	
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	272,905	8	72,707	3	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)、八及十二)	2,699,245	81	1,612,309	66	
1760 投資性不動產淨額(附註六(九))	36,834	1	37,947	2	
1780 無形資產	2,487	-	1,851	-	
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	2,743	-	4,123	-	
1915 預付設備款	4,674	-	4,626	-	
1920 存貨保證金	103,067	3	114,834	5	
1995 其他非流動資產(附註六(十)(十三)及十二)	37,259	1	50,401	2	
非流動資產合計	3,071,434	94	1,991,018	78	
資產總計	\$ 3,263,873	100	\$ 2,455,190	100	
負債及權益：					
104.12.31	金額	%	103.12.31	金額	%
\$	279,000	8	287,000	11	
	70,000	2	40,000	2	
	294,305	9	325,406	13	
	-	-	1,035	-	
	49,412	2	42,566	2	
	159,200	5	156,508	6	
	18,600	1	18,600	1	
	50,816	1	50,909	1	
	901,333	28	901,824	36	
	388,500	11	165,100	7	
	3,171	-	1,107	-	
	1,256	-	1,521	-	
	392,972	11	167,728	7	
	1,294,260	39	1,089,552	43	
	1,918,332	59	1,318,332	54	
	74,242	2	74,242	3	
	87,240	3	87,240	4	
	(110,101)	(3)	(94,176)	(4)	
	(22,861)	-	(6,936)	-	
	1,969,713	61	1,385,638	57	
	\$ 3,263,873	100	\$ 2,455,190	100	

負債及權益	
流動負債：	
短期借款(附註六(十一)及八)	2100
應付短期票據(附註六(十一)及八)	2110
應付票據及帳款	2170
應付運費合約款(附註六(五))	2190
其他應付款(附註六(十三))	2200
一年內到期之公司債(附註六(十一)及八)	2320
一年至一年營業週期內到期票據(附註六(十一)及八)	2322
其他流動負債(附註六(十六))	2399
流動負債合計	
非流動負債：	
長期借款(附註六(十一)及八)	2540
遞延所得稅負債(附註六(十四))	2570
其他非流動負債	2670
非流動負債合計	
負債總計	
權益(附註六(十一)(十四)(十五))：	
普通股股本	3110
資本公積	3200
保留盈餘：	
法定盈餘公積	3310
未分配盈餘(在待彌補虧損)	3350
保留盈餘合計	
權益總計	
重大或有負債及未認列之合約承諾(附註九)	
負債及權益總計	



董事長：



經理人：

清華商後附個體財務報告附註

~4~

會計主管：



北基國際股份有限公司

綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4100 營業收入(附註六(五)(十八)及七)	\$ 2,903,125	100	3,892,704	100
5000 營業成本(附註六(四)(五))	<u>2,558,042</u>	<u>88</u>	<u>3,563,761</u>	<u>92</u>
營業毛利	<u>345,083</u>	<u>12</u>	<u>328,943</u>	<u>8</u>
營業費用(附註六(七)(十二)(十三)及七)：				
6100 推銷費用	332,887	11	337,710	9
6200 管理費用	<u>58,909</u>	<u>2</u>	<u>55,198</u>	<u>1</u>
營業費用合計	<u>391,796</u>	<u>13</u>	<u>392,908</u>	<u>10</u>
營業淨損	<u>(46,713)</u>	<u>(1)</u>	<u>(63,965)</u>	<u>(2)</u>
7000 營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十九))	36,124	1	16,679	-
7020 其他利益及損失(附註六(二)(十一)(十九)及七)	(4,034)	-	(961)	-
7140 廉價購買利益(附註六(六))	14,517	1	-	-
7050 財務成本(附註六(十一)(十九))	(14,173)	-	(10,077)	-
7070 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(六))	<u>1,684</u>	<u>-</u>	<u>(7,159)</u>	<u>-</u>
營業外收入及支出合計	<u>34,118</u>	<u>2</u>	<u>(1,518)</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨損	(12,595)	1	(65,483)	(2)
7950 減：所得稅(利益)費用(附註六(十四))	<u>3,444</u>	<u>-</u>	<u>(607)</u>	<u>-</u>
本期淨利(淨損)	<u>(16,039)</u>	<u>1</u>	<u>(64,876)</u>	<u>(2)</u>
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(十三))	114	-	(211)	-
8349 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	<u>114</u>	<u>-</u>	<u>(211)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>114</u>	<u>-</u>	<u>(211)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ (15,925)</u>	<u>1</u>	<u>(65,087)</u>	<u>(2)</u>
每股虧損(附註六(十六))(單位：新台幣元)				
9750 基本每股虧損	<u>\$ (0.11)</u>		<u>(0.55)</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



北基國際股份有限公司
權益變動表

民國一〇四年及一〇三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	保留盈餘			庫藏股票	權益總額
			法定盈 餘公積	未分配 盈餘			
\$ 1,194,867	18,915	87,240	5,384	(84,123)	1,222,283		
-	-	-	(64,876)	-	(64,876)		
-	-	-	(211)	-	(211)		
172,725	55,717	-	(65,087)	-	(65,087)		
(49,260)	(390)	-	-	-	228,442		
1,318,332	74,242	87,240	(34,473)	84,123	1,385,638		
-	-	-	(94,176)	-	(16,039)		
-	-	-	114	-	114		
-	-	-	(15,925)	-	(15,925)		
600,000	-	-	-	-	600,000		
\$ 1,918,332	74,242	87,240	(110,101)	-	1,969,713		

民國一〇三年一月一日餘額
本期淨損
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
可轉換公司債轉換為普通股
庫藏股票註銷
民國一〇三年十二月三十一日餘額
本期淨損
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
現金增資
民國一〇四年十二月三十一日餘額



董事長：

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：



~6~

北基國際股份有限公司

現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨額	\$ (12,595)	(65,483)
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	33,172	30,552
攤銷費用	7,833	8,082
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	-	(3,221)
利息費用	14,173	10,077
利息收入	(1,757)	(2,068)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(1,684)	7,159
處分投資利益	(13,013)	-
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	542	3,818
贖回應付公司債損失	-	239
廉價購買利益	(14,517)	-
不影響現金流量之收益費損項目合計	24,749	54,638
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款減少	79,236	46,954
其他應收款增加	(2,001)	(111)
存貨減少	14,409	90,321
其他流動資產(增加)減少	(3,045)	6,892
其他非流動資產減少	15,828	14,875
與營業活動相關之資產之淨變動合計	104,427	158,931
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款減少	(31,101)	(222,815)
應付建造合約款減少	(1,035)	-
其他應付款項增加	2,755	2,592
其他流動負債增加	21	1,310
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(29,360)	(218,913)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	75,067	(59,982)
調整項目合計	99,816	(5,344)
營運產生之現金流出	87,221	(70,827)
收取之利息	1,757	2,068
支付之利息	(11,481)	(4,297)
支付之所得稅	(55)	(205)
營業活動之淨現金流出	77,442	(73,261)
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(190,984)	-
取得不動產、廠房及設備	(1,004,235)	(295,528)
處分不動產、廠房及設備	262	810
存出保證金減少	11,766	15,234
取得無形資產及遞延費用	(10,277)	(11,147)
其他流動資產增加	-	(9,400)
預付設備款增加	(2,204)	(2,544)
預付土地款減少	-	108,800
投資活動之淨現金流出	(1,195,672)	(193,775)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(8,000)	187,000
應付短期票增加	30,000	40,000
償還公司債	-	(7,100)
舉借長期借款	223,400	183,700
其他非流動負債減少	(265)	(75)
現金增資	600,000	-
籌資活動之淨現金流入	845,135	403,525
本期現金及約當現金(減少)增加數	(273,095)	136,489
期初現金及約當現金餘額	352,414	215,925
期末現金及約當現金餘額	\$ 79,319	352,414

董事長：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

北基國際股份有限公司董事會 公鑒：

北基國際股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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，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。列入上開合併財務報告之子公司中，有關北極星能源股份有限公司、中華太子加油站股份有限公司、三陸加油站股份有限公司及聯合太子國際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，有關上列所述子公司之財務報告所列示之金額，係依據其他會計師之查核報告。上列所述子公司民國一〇四年十二月三十一日之資產總額237,385千元占合併資產總額之7.20%。民國一〇四年自收購日起至十二月三十一日之營業收入淨額482,204千元占合併營業收入淨額之14.26%。北基國際股份有限公司採用權益法之投資中，有關北極星能源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，有關上述被投資公司財務報告所列之金額，係依照其他會計師之查核報告。民國一〇三年十二月三十一日認列上述被投資公司採用權益法之投資金額42,869千元占合併資產總額之1.75%，民國一〇三年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之關聯企業及合資損益之份額(7,069)千元占稅前淨損10.80%。

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，足以允當表達北基國際股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。



北基國際股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日存有流動負債超過流動資產達639,353千元之情形，公司管理階層已於合併財務報告附註十二(四)述明欲採行之因應對策，第一段所述之民國一〇四年度合併財務報告，並未因前述之因應對策若未能依預期達成時而有所調整。

北基國際股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

余聖河



李慈慧



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：台財證六字第0930104860號
民國一〇五年三月二十二日

北基國際股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4100 營業收入(附註六(五)(十九)及七)	\$ 3,381,405	100	3,892,704	100
5000 營業成本(附註六(四)(五))	<u>2,991,327</u>	<u>88</u>	<u>3,563,761</u>	<u>92</u>
營業毛利	<u>390,078</u>	<u>12</u>	<u>328,943</u>	<u>8</u>
營業費用(附註六(七)(十三)(十四)及七)：				
6100 推銷費用	370,984	11	337,710	9
6200 管理費用	<u>63,595</u>	<u>2</u>	<u>55,314</u>	<u>1</u>
營業費用合計	<u>434,579</u>	<u>13</u>	<u>393,024</u>	<u>10</u>
營業淨損	<u>(44,501)</u>	<u>(1)</u>	<u>(64,081)</u>	<u>(2)</u>
7000 營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(二十))	33,391	1	16,705	-
7020 其他利益及損失(附註六(十二)(二十))	13,841	-	(961)	-
7050 財務成本(附註六(十二)(二十))	(14,218)	-	(10,077)	-
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額 (附註六(六))	<u>(170)</u>	<u>-</u>	<u>(7,069)</u>	<u>-</u>
營業外收入及支出合計	<u>32,844</u>	<u>1</u>	<u>(1,402)</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨損	(11,657)	-	(65,483)	(2)
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十五))	<u>4,046</u>	<u>-</u>	<u>(607)</u>	<u>-</u>
本期淨利(淨損)	<u>(15,703)</u>	<u>-</u>	<u>(64,876)</u>	<u>(2)</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫利益(附註六(十四))	114	-	(211)	-
8349 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	<u>114</u>	<u>-</u>	<u>(211)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>114</u>	<u>-</u>	<u>(211)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ (15,589)</u>	<u>-</u>	<u>(65,087)</u>	<u>(2)</u>
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (16,039)	-	(64,876)	(2)
8620 非控制權益	<u>336</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ (15,703)</u>	<u>-</u>	<u>(64,876)</u>	<u>(2)</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (15,925)	-	(65,087)	(2)
8720 非控制權益	<u>336</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ (15,589)</u>	<u>-</u>	<u>(65,087)</u>	<u>(2)</u>
每股虧損(附註六(十七))(單位：新台幣元)				
9750 基本每股虧損	<u>\$ (0.11)</u>		<u>(0.55)</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



北基國際股份有限公司及其子公司
合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三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	資本公積			保留盈餘		合計	庫藏股票	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
	股本	法定盈 餘公積	未分配 盈餘	法定盈 餘公積	未分配 盈餘					
\$ 1,194,867	18,915	87,240	5,384	92,624	(84,123)	1,222,283	-	1,222,283	-	1,222,283
-	-	-	(64,876)	(64,876)	-	(64,876)	-	(64,876)	-	(64,876)
-	-	-	(211)	(211)	-	(211)	-	(211)	-	(211)
172,725	55,717	-	(65,087)	(65,087)	-	228,442	-	(65,087)	-	(65,087)
(49,260)	(390)	-	-	-	84,123	228,442	-	228,442	-	228,442
1,318,332	74,242	87,240	(94,176)	(6,936)	-	1,385,638	-	1,385,638	-	1,385,638
-	-	-	(16,039)	(16,039)	-	(16,039)	-	(16,039)	336	(15,703)
-	-	-	114	114	-	114	-	114	-	114
-	-	-	(15,925)	(15,925)	-	(15,925)	-	(15,925)	336	(15,589)
600,000	-	-	-	-	-	600,000	-	600,000	-	600,000
\$ 1,918,332	74,242	87,240	(110,101)	(22,861)	-	1,969,713	-	1,969,713	13,418	1,983,467

民國一〇三年一月一日餘額

本期淨損

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

可轉換公司債轉換為普通股

庫藏股票註銷

民國一〇三年十二月三十一日餘額

本期淨損

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

私募普通股現金增資

非控制權益增減

民國一〇四年十二月三十一日餘額



董事長：

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



~7~

北基國際股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (11,657)	(65,483)
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	35,650	30,552
攤銷費用	20,071	8,082
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	-	(3,221)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	170	7,069
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	409	3,818
處分採用權益法之投資利益	(13,013)	-
贖回應付公司債損失	-	239
利息費用	14,218	10,077
利息收入	(2,192)	(2,118)
廉價購買利益	(14,517)	-
不影響現金流量之收益費損項目合計	40,796	54,498
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款減少	79,141	46,954
其他應收款增加	9	(111)
存貨減少	11,708	90,321
其他流動資產減少	13,024	6,886
其他非流動資產(增加)減少	(5,011)	14,875
與營業活動相關之資產之淨變動合計	98,871	158,925
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款減少	(31,840)	(222,815)
應付建造合約款減少	(1,035)	-
其他應付款項增加	19,986	2,642
其他流動負債(減少)增加	(7,237)	1,310
應計退休金負債增加	148	-
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(19,978)	(218,863)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	78,893	(59,938)
調整項目合計	119,689	(5,440)
營運產生之現金流出	108,032	(70,923)
收取之利息	2,192	2,118
支付之利息	(11,526)	(4,297)
支付之所得稅	(55)	(205)
營業活動之淨現金流出	98,643	(73,307)
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(10,000)	-
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(130,697)	-
取得不動產、廠房及設備	(1,007,971)	(295,528)
處分不動產、廠房及設備	251	810
存出保證金減少	8,766	15,234
取得無形資產及遞延費用	(11,987)	(11,147)
預付設備款增加	(3,547)	(2,544)
預付土地款減少	-	108,800
其他流動資產增加	-	(9,400)
投資活動之淨現金流出	(1,155,185)	(193,775)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(27,580)	187,000
應付短期票券增加	30,000	40,000
償還公司債	-	(7,100)
舉借長期借款	223,400	183,700
其他非流動負債減少	(300)	(75)
現金增資	600,000	-
籌資活動之淨現金流入	825,520	403,525
本期現金及約當現金(減少)增加數	(231,022)	136,443
期初現金及約當現金餘額	382,291	245,848
期末現金及約當現金餘額	\$ 151,269	382,291

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



北基國際股份有限公司
一〇四年度私募有價證券辦理情形

項目	104年第一次私募					104年第二次私募				
私募有價證券種類	普通股									
股東會通過日期與數額	股東會通過日期：104年6月3日；於60,000,000股額度內，分二次辦理。									
價格訂定之依據及合理性	<p>(1)參考價格係以定價日前1、3或5個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或定價日前30個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，二基準計算價格較高者定之。</p> <p>(2)依據證交法規定及參考公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項，本公司以不低於參考價格之八成為價格訂定依據應屬合理，尚不影響股東權益。</p> <p>(3)實際發行價格及發行時間：擬提股東會授權董事會，依當時之市場狀況、日後洽定特定人情形及相關法令規定另訂定價日及發行時間。實際發行價格授權董事會於股東會授權成數以上訂定之。</p>					<p>(1)參考價格係以定價日前1、3或5個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或定價日前30個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，二基準計算價格較高者定之。</p> <p>(2)依據證交法規定及參考公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項，本公司以不低於參考價格之八成為價格訂定依據應屬合理，尚不影響股東權益。</p> <p>(3)實際發行價格及發行時間：擬提股東會授權董事會，依當時之市場狀況、日後洽定特定人情形及相關法令規定另訂定價日及發行時間。實際發行價格授權董事會於股東會授權成數以上訂定之。</p>				
特定人選擇之方式	本次私募普通股之對象以符合證券交易法第四十三條六及行政院金融監督管理委員會91年6月13日(91)台財證一字第0910003455號令規定之特定人為限等相關規定辦理。									
辦理私募之必要理由	本公司為償還借款、充實營運資金以改善財務結構，及投資新事業（係擬購入之新營業據點是以獨立公司形態經營「如大成加油站有限公司、聯合太子國際股份有限公司」，與本公司非屬同一營業主體，是以以投資新事業稱之，而非本次私募是要投資加油站以外之事業），爰有資金需求，考量私募方式相對迅速簡便之時效性，如透過公開募集方式籌資，除礙於時效，亦恐難迅速挹注所需資金，再者，考量降低籌資成本，故擬以私募方式辦理現金增資發行普通股股票，並授權董事會辦理，以提高公司籌資效率。									
股款繳納完成日期	104年06月30日					104年12月18日				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購股數	與公司關係	參與公司經營情形	私募對象	資格條件	認購股數	與公司關係	參與公司經營情形

	高雄 汽車 客運 股份 有限 公司	法人	20,000 仟股	該公 司之 董事 長與 本公 司董 事長 為同 一人		高雄 汽車 客運 股份 有限 公司	法人	20,000 仟股	該公 司之 董事 長與 本公 司董 事長 為同 一人	
	鍾嘉 村	個人	10,000 仟股	本公 司董 事長	有	鍾嘉 村	個人	10,000 仟股	本公 司董 事長	有
實際認購價格	每股新台幣 10 元									
實際認購價格與參考價格之差異	實際認購價格為參考價(10.65 元)之 93.90%。					實際認購價格為參考價(9.80 元)之 102.04%。				
辦理私募對股東權益影響	本次私募目的在於償還銀行借款充實營運資金，並為下半年的擴充營業據點預作資金準備，長期而言，若新的營業據點效益能發揮，對股東權益來說，應具正面影響。					本次私募目的在於充實營運資金，且有足夠資金取得高雄二筆土地及建築物（其上經營加油站），長期而言，若其效益能發揮，對股東權益來說，應具正面影響。				
私募資金運用情形及計畫執行進度	本公司為償還銀行借款辦理之私募普通股，已於 104 年 7 月執行完成。					本公司為充實營運資金辦理之私募普通股，已於 104 年 12 月執行完成。				
私募效益顯現情形	償還銀行借款充實營運資金對於擴充營業據點，期能擴增運營績效。					充實營運資金對於擴充營業據點，期能增加本公司核心競爭力。				