

大洋百貨集團控股股份有限公司
GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED
2014 年股東常會議事錄



時間：2014 年 6 月 27 日（星期五）上午 9 時整

地點：台北市大安區建國南路二段 231 號（文化大學推廣建國本部表演廳）

出席股數：本公司發行股份總數：199,499,000 股（已扣除庫藏股 2,501,000 股）

出席股東所持股數：175,497,491 股

出席股數占已發行股數：87.97%

出席董事：顏思文、帖敬之

主席：顏思文先生



紀錄：洪偉凱



一、 主席致詞：略。

二、 報告事項

第一案：2013 年度營業報告書。（請參閱附件一）

第二案：審計委員會查核 2013 年度決算表冊報告。（請參閱附件二）

三、 承認事項

第一案：2013 年度營業報告書及合併財務報表案。

董事會提案

說明：

一、 本公司 2013 年度合併財務報表業經董事會決議通過，並經安侯建業聯合會計師事務所張淑瑩、馬國柱會計師查核竣事，併同營業報告書送交審計委員會查核，出具書面查核報告書在案。

二、 營業報告書，請參閱附件一，會計師查核報告、合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，請參閱附件三。

三、 謹提請 承認。

決議：經投票表決，出席股東表決權數 175,381,491 權同意通過，占出席總權數 99.93%，本案照案承認。

第二案：2013 年度盈餘分配案。

董事會提案

說明：

一、本公司 2013 年度稅後淨利為新台幣 986,226,187 元，擬依公司章程發放股利。

二、本公司 2013 年度盈餘分配表如下：

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED

盈餘分配表

2013 年度

單位：新台幣元

2012 年期末未分配盈餘(ROC GAAP)		2,892,768,193
採用 IFRS 調整數		(1,099,166,955)
調整後未分配盈餘		1,793,601,238
2013 年度稅後淨利		986,226,187
提列 10%法定盈餘公積		(98,622,619)
2013 年可供分配盈餘		2,681,204,806
分配項目		
股東現金股利（每股新台幣 3 元）		598,497,000
期末未分配盈餘		2,082,707,806
附註：員工現金紅利（新台幣） 9,158,000 元		
董事酬勞（新台幣） 0 元		
註一：員工現金紅利與董事酬勞之美金金額，將以股東會前一營業日之台灣銀行買入及賣出美金即期外匯收盤價之平均數計算為準，目前暫以新台幣 30.125 兌換 1 美金計算。		
註二：2013 年度盈餘分配股東現金股利，俟股東常會承認後，授權董事會另訂除息基準日及相關發放事宜，依除息基準日股東名簿記載配發至元為止。		
註三：本次現金股利依本公司 2014 年 5 月 15 日流通在外股數 199,499,000 股計算，嗣後如因本公司買回股份、庫藏股轉讓或註銷或可轉換公司債轉換為普通股及增資等，影響流通在外股份數量，致股東配息比率因此發生變動，擬提請股東常會授權董事長全權處理之。		

董事長：顏思文 經理人：顏思文 會計主管：黃成忠

三、謹提請 承認。

決議：經投票表決，出席股東表決權數 175,381,491 權同意通過，占出席總權數 99.93%，本案照案承認。

四、 討論暨選舉事項

第一案：修訂本公司「公司章程」。

董事會提案

說 明：

一、 茲修訂本公司章程第 66(a)、66(d)、70 條，修訂條文對照表，請詳附件四。

二、 謹提請 討論。

決 議：經投票表決，出席股東表決權數 175,381,491 權同意通過，占出席總權數 99.93%，本案照案通過。

第二案：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。

董事會提案

說 明：

一、 因應中華民國「公開發行公司取得或處分資產處理準則」2013 年 12 月 30 日修正，擬依該處理準則修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。

二、 修訂條文對照表，請詳附件五。

三、 謹提請 討論。

決 議：經投票表決，出席股東表決權數 175,381,491 權同意通過，占出席總權數 99.93%，本案照案通過。

第三案：修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」。

董事會提案

說 明：

一、 因應中華民國「公開發行公司取得或處分資產處理準則」2013 年 12 月 30 日修正，擬依該處理準則修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」。

二、 修訂條文對照表，請詳附件六。

三、 謹提請 討論。

決 議：經投票表決，出席股東表決權數 175,381,491 權同意通過，占出席總權數 99.93%，本案照案通過。

第四案：董事全面改選案。

董事會提案

說 明：

- 一、本公司董事任期至 2014 年 4 月 23 日屆滿，擬於本次股東會全面改選。
- 二、配合本公司章程規定，應選任董事七席（其中三席為獨立董事），任期三年。
- 三、新任董事選任後即行就任，任期三年，自 2014 年 6 月 27 日至 2017 年 6 月 26 日止。
- 四、謹提請 選舉。

選舉結果：

董事當選名單如下：

身分別	股東戶號或身分 證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
董事	5452	益航股份有限公司 代表人：NAGAHARA AKIHIRO	194,055,582
董事	5444	中國信託商業銀行受託保管益 航有限公司-巴拿馬投資專戶 代表人：黃清海	185,207,164
董事	19570406LE	LEE SENG CHAY	178,395,582
董事	19691201JO	JONATHAN WEIYAN SEAH	156,295,582
獨立董事	19510406YE	YEE SWEE CHOON	167,345,582
獨立董事	A1023*****	帖敬之	149,484,000
獨立董事	A2203*****	江淑惠	140,635,582

第五案：解除新任董事競業禁止之限制案。

董事會提案

說明：

一、本公司新任之董事及其代表人如有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依中華民國公司法第 209 條及本公司章程規定，擬解除本次新選任之董事及其代表人競業禁止之限制。

二、謹提請 討論。

新任董事解除競業內容如下：

姓名	兼任公司名稱	擔任職務
法人董事代表人 NAGAHARA AKIHIRO (長原彰弘)	United Asia Finance Ltd.	Managing Director CEO
	First Steamship Co., Ltd.	Managing Director
	Asia Alliance Holding Co., Ltd.	Director
法人董事代表人 黃清海	上海聯合水泥有限公司	副董事長總經理
	文化中國傳媒集團有限公司	總裁兼執行董事
	聯合水泥控股有限公司	董事總經理
董事 JONATHAN WEIYAN SEAH (余偉彥)	IXL Capital Company Ltd.	Managing Director
	Learing Ark Education	Director
	Mariner Capital Ltd.	Director
	友成租賃有限公司	Director
獨立董事 YEE SWEE CHOON (余瑞春)	Mudajaya Group Berhad	Independent non-executive director Chairman of the Audit Committee
獨立董事 帖敬之	嘉倫帝保險經紀人有限公司	董事長
獨立董事 江淑惠	鈞需公關顧問有限公司	執行長
	上海鈞珮公關顧問有限公司	執行長
	北京鈞需國際公關顧問有限公司	執行長

決 議：經投票表決，出席股東表決權數 172,277,582 權同意通過，占出席總權數 98.17%；反對權數 3,103,909 權，本案照案通過。

五、 臨時動議：無。

六、 散會：同日上午 9 時 41 分。

（本次股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準）

營業報告書

回顧 2013 年，全球工業生產和貿易疲弱，價格水準回落，國際金融市場持續波動。2013 年世界經濟繼續向下滑行，為金融危機後的最低水準。其中，發達國家因寬鬆貨幣政策影響，增長動力略有增強，發展中國家困難增多。預計 2014 年，發達國家和發展中國家內部經濟會繼續分化，歐洲和亞洲以外的發展中國家增長動力不足。

大洋百貨為主要設立於中國二、三線城市的百貨公司，為純中國內需導向之企業，中國經濟發展狀況與願景對公司有著顯著的影響力。

2013 年是中國新一代領導人習李新政的開局之年，中國經濟在上半年因面臨多重負面因素而出現明顯減速，但年中開始恢復反彈。在中共 18 屆三中全會的改革路線圖顯示，中國經濟決策者已經就改革的力度與方向達成共識，但中國在實現平衡和可持續的經濟增長過程中仍然面臨很多挑戰，如中國經濟 2013 年的擴張主要源自房地產和基礎設施建設，負債繼續膨脹，實際利率上升，但生產者價格下跌，利潤收縮，實體經濟面臨嚴峻挑戰，加劇了結構的不均衡。伴隨著 2014 年外需復蘇及新增投資，新的一年宏觀形勢可謹慎樂觀，但依靠土地城市化來驅動持續增長的難度在加大。政府債務總量可控，但地方政府和企業債務增長速度過快，流動性風險帶來的償付壓力不小。隨著新一輪改革的啟動，2014 年的中國之宏觀經濟政策將集中在政府自身變革、化解風險、修正房地產行業定位、改善供給機制及改革貨幣金融體系等方面。

1、 2013 年度營業結果：

本集團 2013 年度全年合併營業收為新台幣 7,181,500 千元，較 2012 年度 7,176,095 千元微幅增加 0.08%；2013 年度稅後淨利為新台幣 989,726 千元，較 2012 年度的 723,962 千元增加 36.71%；2013 年度每股盈餘為新台幣 4.94 元，較 2012 年度的 3.71 元增加 33.15%。

2、 發展狀況：

(1) 全力堅持做好百貨主營業務，增加營銷力度與創新手段，擴大銷售，增加坪效，繼續深化管理，提高毛利管控水平，確保公司經營效益。

- (2) 加強集團區域管理。充分發揮各區域旗艦店的優勢及協同作戰水平，加強各店市場競爭能力，擴大各店所在區的市場份額。
- (3) 繼續做好集團品牌集中管理工作，擴大戰略合作夥伴範圍，突破商品資源瓶頸，使各店品牌資源進一步提升與完善。
- (4) 繼續嚴格執行各項審批程序，完善內控流程，有效控制成本費用支出，加強公司內部各項管理工作。
- (5) 不斷完善與創新人員培養機制，充分挖掘人才潛能，為公司長期穩定持續發展奠定良好基礎。

3、 2014 年度經營策略與業務目標：

2014 年，公司將結合中長期發展規劃，積極開展以下幾方面的工作：

- (1) 精耕細作，練好內功。依據各店實際情況不斷應對調整，鞏固與擴大市場份額，進一步提升內部管理，注重經營品質的提升。
- (2) 商品差異化。進一步引進符合當地消費者習慣的業態與品牌，加快業態升級，不斷完善功能，積極探索更細分的業態差異與錯位經營，實現商品差異化與盈利能力的提升。
- (3) 長遠穩健的擴張策略，公司通過管理輸出方式迅速進駐各地市場，降低投資風險，賺取穩定的管理收益，為以後的持續發展進行鋪墊。同時繼續在現有區域擴充規模，積極物色具有發展潛力的百貨項目，鞏固區域業務。
- (4) 積極探索構建新興移動服務平台。為改變百貨傳統經營方式，對應網路經濟的衝擊，將會穩健有效的進行各類新興移動服務的嘗試。年內將會完成各店 WiFi 系統的部署。

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED



董事長暨經理人：顏思文

會計主管：黃成忠




審計委員會查核報告書

董事會造具本公司西元 2013 年度營業報告書、合併財務報表等，其中合併財務報表經委託安侯建業聯合會計師事務所張淑瑩會計師及馬國柱會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依中華民國證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此上

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED 2014 年股東常會

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED



審計委員會召集人：李永祥



西 元 2 0 1 4 年 5 月 1 5 日



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 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD. 董事會 公鑒：

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD. 及其子公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一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。

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GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD. 及其子公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併財務狀況，暨民國一〇二年及一〇一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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

張淑雲
馬國材



證券主管機關：金管證六字第0940100754號

核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民國一〇三年三月三十一日

~3~

KPMG, a Taiwan partnership and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

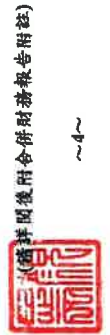
民國一〇二年及一〇一年一月一日

單位：新台幣千元

	102.12.31			101.12.31			101.1.1		
	金額	%		金額	%		金額	%	
資產：									
流動資產：									
1100 現金及約當現金(附註六(一))	6,920,389	27	5,662,337	26	5,325,618	28	2100 短期借款(附註六(八))	947,001	4
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	624,562	2	168,072	1	-	-	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二))	20,179	-
(附註六(二)減八)	-	-	-	-	-	-	應付帳款(附註六(十))	5,611,784	22
1125 備供出售金融資產-流動(附註六(二))	-	-	9,237	-	-	-	其他應付費用(附註六(七))	371,596	1
1170 應收帳款淨額	107,929	-	117,389	-	111,601	1	其他應付稅款-其他(附註六(五)及七)	443,415	2
1200 其他應收款	291,363	1	128,088	1	209,534	1	當期所得稅負債(附註六(十三))	101,379	-
1300 存貨-買賣	213,678	1	229,454	1	219,008	1	員工福利負債準備-流動(附註六(十二))	12,726	-
1410 預付款項(附註六(十一))	411,237	2	431,683	2	461,028	2	預收款項	306,579	1
1476 其他金融資產-流動(附註六(七)、八及九)	872,827	4	612,803	3	33,177	-	一年或一年內到期長期應收款(附註六(九))	1,592,112	7
	9,448,985	37	7,339,065	34	6,359,966	33	一年或一年內到期長期應收款(附註六(九))	9,408,771	37
非流動資產：									
1527 持有至到期日金融資產-非流動(附註六(二))	493,860	2	457,005	2	-	-	非流動負債：	3,343,414	13
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	269,170	1	261,270	1	-	-	銀行長期借款(附註六(九))	2,648,870	12
1550 採用權益法之投資(附註六(三))	1,803,212	7	490,995	2	-	-	遞延所得稅負債(附註六(十三))	123,714	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	6,468,067	26	6,387,276	30	6,845,736	36	長期應付帳款(附註六(十一))	1,842,116	7
1780 無形資產(附註六(六))	1,565,225	8	1,939,267	9	2,070,275	11	存入保證金(附註七)	432,073	2
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	471,864	2	472,746	2	413,474	2	負債總計	5,741,317	22
1960 預付股款	-	-	-	-	24,083	-	歸屬母公司業主之權益(附註六(十四))：	15,150,088	59
1980 其他金融資產-非流動(附註六(七)、七及九)	309,730	1	354,486	2	374,167	2	股本	2,020,000	8
1985 長期預付帳款(附註六(十一))	4,141,092	16	3,991,904	18	3,122,422	16	資本公積-發行溢價	5,207,809	21
	15,926,420	63	14,554,959	66	12,850,157	67	法定盈餘公積	227,437	1
負債總計									
	15,926,420	63	14,554,959	66	12,850,157	67	未分配盈餘	2,779,827	11
							其他權益	170,965	1
							庫藏股票	(190,949)	(1)
							股東權益小計	(10,215,089)	(41)
							非控制權益	10,228	-
							權益總計	10,225,317	41
							負債及權益總計	25,375,405	100
								21,914,024	100
								19,210,123	100



會計主管：



經理人：



董事長：

~4~



民國一〇二年及一〇一年三月三十一日及一〇一年一月一日

單位：人民幣千元

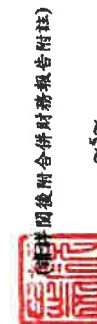
	102.12.31			101.12.31			101.1.1		
	金額	%		金額	%		金額	%	
資產									
流動資產：									
1100 現金及約當現金	1,409,720	27	1,225,994	26	1,105,663	28			
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	127,227	2	36,391	1	-	-			
1125 備出賣金融資產-流動	-	-	2,000	-	-	-			
1170 應收帳款淨額	21,986	-	25,417	1	23,170	1			
1200 其他應收款	59,352	1	27,733	1	43,502	1			
1300 存貨-買賣	43,527	1	49,681	1	45,469	1			
1410 預付款項	83,771	2	93,466	2	95,715	2			
1476 其他金融資產-流動	179,225	4	132,683	2	6,888	-			
	<u>1,924,808</u>	<u>37</u>	<u>1,599,365</u>	<u>34</u>	<u>1,320,407</u>	<u>33</u>			
非流動資產：									
1527 持有至到期日金融資產-非流動	100,602	2	98,949	2	-	-			
1543 以成本衡量之金融資產-非流動	54,872	1	56,570	1	-	-			
1550 帳面價值法之投資	367,324	7	106,289	2	-	-			
1600 不動產、廠房及設備	1,317,580	26	1,426,260	30	1,421,259	36			
1780 無形資產	401,142	8	419,907	9	429,815	11			
1840 遞延所得稅資產	96,121	2	102,358	2	85,842	2			
1940 預付投資款	63,094	1	76,752	2	77,682	2			
1980 其他金融資產-非流動	848,562	16	864,312	18	648,253	16			
1985 長期預付帳款	3,244,297	63	3,151,402	66	2,667,851	67			
	<u>5,169,105</u>	<u>100</u>	<u>4,744,767</u>	<u>100</u>	<u>3,988,258</u>	<u>100</u>			
負債及權益									
流動負債：									
2100 短期借款	192,909	4	30,000	1	31,433	1			
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	4,111	-	145	-	-	-			
2171 應付帳款	1,143,150	22	1,183,299	25	1,098,632	27			
2209 其他應付費用	76,104	1	65,486	1	72,236	2			
2219 其他應付款-其他	90,326	2	118,920	3	122,192	3			
2230 長期所得稅負債	20,651	-	37,781	1	41,084	1			
2251 員工福利負債淨額-流動	2,592	-	2,592	-	2,592	-			
2310 預收款項	62,248	1	67,417	1	67,990	2			
2322 一年或一年以內到期內到期長期借款	324,526	7	120,164	2	241,817	6			
	<u>1,916,617</u>	<u>37</u>	<u>1,625,804</u>	<u>34</u>	<u>1,677,976</u>	<u>42</u>			
非流動負債：									
2541 銀行長期借款	681,071	13	575,526	12	463,739	12			
2570 遞延所得稅負債	25,201	-	26,542	1	26,558	1			
2612 長期應付款	375,250	7	394,553	7	322,000	8			
2645 存入保證金	88,016	2	85,347	2	75,486	2			
	<u>1,169,538</u>	<u>22</u>	<u>1,075,968</u>	<u>22</u>	<u>867,783</u>	<u>22</u>			
負債總計	<u>3,086,155</u>	<u>59</u>	<u>2,705,772</u>	<u>56</u>	<u>2,545,759</u>	<u>63</u>			
歸屬母公司業主之權益：									
股本	508,551	10	508,551	11	446,513	11			
資本公積-發行溢價	1,043,327	21	1,043,327	22	586,235	15			
法定盈餘公積	47,808	1	27,585	1	9,484	-			
未分配盈餘	557,971	11	494,714	10	377,608	9			
其他權益	(36,197)	(1)	(72,694)	-	-	-			
庫藏股票	(40,593)	(1)	(16,386)	-	-	-			
股東權益小計	<u>2,080,867</u>	<u>41</u>	<u>2,035,107</u>	<u>43</u>	<u>1,419,840</u>	<u>35</u>			
非控制權益	2,083	-	3,888	-	2,659	-			
權益總計	<u>2,082,950</u>	<u>41</u>	<u>2,038,995</u>	<u>44</u>	<u>1,422,499</u>	<u>35</u>			
負債及權益總計	<u>\$ 5,169,105</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,744,767</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,988,258</u>	<u>100</u>			



董事長：



經理人：



合併財務報告附註(續)

~5~



會計主管：

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度		101年度	
	金額	%	金額	%
4000 銷貨收入(附註六(十六))	\$ 7,181,500	100	7,176,095	100
5000 營業成本	<u>1,095,623</u>	<u>15</u>	<u>1,049,084</u>	<u>15</u>
營業毛利	6,085,877	85	6,127,011	85
6000 營業費用(附註六(十一)及七))	<u>4,938,350</u>	<u>69</u>	<u>4,812,225</u>	<u>67</u>
營業淨利	<u>1,147,527</u>	<u>16</u>	<u>1,314,786</u>	<u>18</u>
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十七))	120,433	2	47,150	1
7020 其他利益及損失(附註六(二)、(四)、(五)、(六)及(十七))	339,645	5	(32,541)	-
7050 財務成本(附註六(十七))	(116,925)	(2)	(130,385)	(2)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(三))	<u>54,266</u>	<u>1</u>	<u>(5,671)</u>	<u>-</u>
	<u>397,419</u>	<u>6</u>	<u>(121,447)</u>	<u>(1)</u>
7900 稅前淨利	1,544,946	22	1,193,339	17
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	<u>555,220</u>	<u>8</u>	<u>469,377</u>	<u>7</u>
8200 本期淨利	<u>989,726</u>	<u>14</u>	<u>723,962</u>	<u>10</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	543,512	8	(372,339)	(5)
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	-	-	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	<u>543,512</u>	<u>8</u>	<u>(372,339)</u>	<u>(5)</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 1,533,238</u>	<u>22</u>	<u>351,623</u>	<u>5</u>
淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 986,226	14	718,205	10
8620 非控制權益	<u>3,500</u>	<u>-</u>	<u>5,757</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 989,726</u>	<u>14</u>	<u>723,962</u>	<u>10</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 1,528,922	22	346,474	5
8720 非控制權益	<u>4,316</u>	<u>-</u>	<u>5,149</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 1,533,238</u>	<u>22</u>	<u>351,623</u>	<u>5</u>
每股盈餘(元)(附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ <u>4.94</u>		<u>3.71</u>	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ <u>4.94</u>		<u>3.71</u>	

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：人民幣千元

	102年度		101年度	
	金額	%	金額	%
4000 銷貨收入	\$ 1,497,478	100	1,531,824	100
5000 營業成本	228,458	15	223,940	15
營業毛利	1,269,020	85	1,307,884	85
6000 營業費用	1,029,739	69	1,027,228	67
營業淨利	239,281	16	280,656	18
營業外收入及支出：				
7010 其他收入	25,113	2	10,065	1
7020 其他利益及損失	70,822	5	(6,947)	-
7050 財務成本	(24,381)	(2)	(27,832)	(2)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	11,316	1	(1,211)	-
	82,870	6	(25,925)	(1)
7900 稅前淨利	322,151	22	254,731	17
7950 減：所得稅費用	115,774	8	100,194	7
8200 本期淨利	206,377	14	154,537	10
8300 其他綜合損益：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	(13,513)	(1)	(22,684)	(1)
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	-	-	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	(13,513)	(1)	(22,684)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 192,864	13	131,853	9
淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 205,647	14	153,308	10
8620 非控制權益	730	-	1,229	-
	\$ 206,377	14	154,537	10
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 192,134	13	130,624	9
8720 非控制權益	730	-	1,229	-
	\$ 192,864	13	131,853	9
每股盈餘(元)				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 1.03		0.79	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.03		0.79	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD. 及其子公司

合併資產負債表

民國一〇二年及一〇一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益		其他權益項目				歸屬於母 公司業主		非控制權益		權益總計	
普通股 股本	資本公積	保留盈餘		合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	庫藏股	權益總計	非控制權益	權益總計		
		法定盈 餘公積	未分配 盈餘								
\$ 1,820,000	3,032,975	43,766	1,942,161	1,985,927	-	-	6,838,902	12,809	6,851,711		
-	-	84,597	(84,597)	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	(84,597)	(84,597)	-	-	(84,597)	-	(84,597)		
-	-	-	718,205	718,205	-	-	718,205	5,757	723,962		
-	-	-	-	-	(371,731)	-	(371,731)	(608)	(372,339)		
-	-	-	718,205	718,205	(371,731)	-	346,474	5,149	351,623		
200,000	2,174,834	-	-	-	-	-	2,374,834	-	2,374,834		
-	-	-	-	-	-	(76,336)	(76,336)	-	(76,336)		
2,020,000	5,207,809	128,363	2,491,172	2,619,535	(371,731)	(76,336)	9,399,277	17,958	9,417,235		
-	-	99,074	(99,074)	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	(598,497)	(598,497)	-	-	(598,497)	-	(598,497)		
-	-	-	986,226	986,226	-	-	986,226	3,500	989,726		
-	-	-	-	-	542,696	-	542,696	816	543,512		
-	-	-	986,226	986,226	542,696	-	1,528,922	4,316	1,533,238		
-	-	-	-	-	-	(114,613)	(114,613)	-	(114,613)		
-	-	-	-	-	-	-	-	(12,046)	(12,046)		
2,020,000	5,207,809	227,437	2,779,827	3,007,264	170,965	(190,949)	10,215,089	10,228	10,225,317		

民國一〇一年一月一日餘額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股現金股利
本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
現金增資
庫藏股買回
民國一〇一年十二月三十一日餘額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股現金股利
本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
庫藏股買回
子公司發放現金股利予非控制權益
民國一〇二年十二月三十一日餘額



董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報告附註)

~8~



會計主管：

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併權益變動表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：人民幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目		歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制權益	權益總計
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘	合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	其他權益項目			
民國一〇一年一月一日餘額	\$ 446,513	586,235	9,484	377,608	387,092	-	-	1,419,840	2,659	1,422,499
盈餘指撥及分配：										
按列法定盈餘公積	-	-	18,101	(18,101)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(18,101)	(18,101)	-	-	(18,101)	-	(18,101)
本期淨利	-	-	-	153,308	153,308	-	-	153,308	1,229	154,537
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(22,684)	-	(22,684)	-	(22,684)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	(22,684)	-	(22,684)	-	(22,684)
現金增資	62,038	457,092	-	153,308	153,308	-	-	130,624	1,229	131,853
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	519,130	-	519,130
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 508,551	1,043,327	27,585	494,714	522,299	(22,684)	-	2,035,107	3,888	2,038,995
盈餘指撥及分配：										
按列法定盈餘公積	-	-	20,223	(20,223)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(122,167)	(122,167)	-	-	(122,167)	-	(122,167)
本期淨利	-	-	-	205,647	205,647	-	-	205,647	730	206,377
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(13,513)	-	(13,513)	-	(13,513)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	(13,513)	-	(13,513)	-	(13,513)
庫藏股買回	-	-	-	205,647	205,647	-	-	192,134	730	192,864
民國一〇二年十二月三十一日餘額	\$ 508,551	1,043,327	47,808	557,971	605,779	(36,197)	-	2,080,867	2,083	2,082,950

民國一〇一年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

按列法定盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

現金增資

庫藏股買回

民國一〇一年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

按列法定盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

庫藏股買回

民國一〇二年十二月三十一日餘額

子公司發放現金股利予非控制權益

民國一〇二年十二月三十一日餘額

董事長：

經理人：

會計主管：

~9~

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併現金流量表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	102年度	101年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,544,946	1,193,339
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	609,585	640,450
攤銷費用	15,542	15,361
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	(16,388)	(6,484)
利息費用	116,925	130,385
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(54,266)	5,671
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	31,783	10,299
處分無形資產損失	1,405	-
處分投資利益	(81,155)	(28,503)
非金融資產減損損失	141,790	83,933
租金費用	222,988	439,627
長期應付款轉列收入	(209,116)	-
預付長期投資款損失	-	23,337
不影響現金流量之收益費損項目合計	<u>779,093</u>	<u>1,314,076</u>
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
持有供交易之金融資產增加	(302,870)	(18,896)
應收帳款減少(增加)	15,595	(10,526)
其他應收款(增加)減少	83,335	73,749
存貨減少(增加)	29,324	(19,732)
預付費用減少	40,854	10,483
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(133,762)</u>	<u>35,078</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債增加	19,341	-
應付帳款(減少)增加	(186,244)	396,637
其他應付款項減少	(16,149)	(69,750)
預收款項減少	(24,184)	(2,684)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(207,236)</u>	<u>324,203</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(340,998)</u>	<u>359,281</u>
調整項目合計	<u>438,095</u>	<u>1,673,357</u>
營運產生之現金流入	1,983,041	2,866,696
支付之利息	(88,874)	(127,728)
支付之所得稅	(610,200)	(562,273)
營業活動之淨現金流入	<u>1,283,967</u>	<u>2,176,695</u>

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇二年及一〇一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：

	102年度	101年度
取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(306,581)	(145,150)
處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	178,194	-
取得備供出售金融資產	(31,790,898)	(10,549,944)
處分備供出售金融資產價款	31,868,916	10,569,078
取得持有至到期日金融資產	(22,336)	(457,005)
取得以成本衡量之金融資產	-	(261,270)
取得採用權益法之投資	(1,192,436)	(503,602)
處分子公司收回價款	60,000	-
取得不動產、廠房及設備	(307,410)	(710,085)
處分不動產、廠房及設備	3,138	6,923
存出保證金增加	-	(580,659)
存出保證金減少	49,453	-
其他應收款增加	(245,455)	-
取得無形資產	(12,249)	(3,584)
其他金融資產增加	(226,922)	(4,315)
收取之股利	13,354	-
其他投資活動(長期預付租金增加)	(6,919)	(1,111,927)
投資活動之淨現金流出	<u>(1,938,151)</u>	<u>(3,751,540)</u>

籌資活動之現金流量：

短期借款增加	768,371	-
短期借款減少	-	(7,457)
舉借長期借款	2,088,022	1,070,306
償還長期借款	(588,412)	(1,126,871)
存入保證金增加	16,840	46,195
發放現金股利	(598,497)	(84,597)
現金增資	-	2,374,834
庫藏股票買回成本	(114,613)	(76,336)
非控制權益變動	(12,046)	-
籌資活動之淨現金流入	<u>1,559,665</u>	<u>2,196,074</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減少數	352,571	(284,510)
期初現金及約當現金餘額	1,258,052	336,719
期末現金及約當現金餘額	<u>5,662,337</u>	<u>5,325,618</u>
	<u>\$ 6,920,389</u>	<u>5,662,337</u>

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併現金流量表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：人民幣千元

	102年度	101年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 322,151	254,731
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	127,110	136,712
攤銷費用	3,241	3,279
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	(3,417)	(1,384)
利息費用	24,381	27,832
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(11,316)	1,211
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	6,627	2,198
處分無形資產損失	293	-
處分投資利益	(16,922)	(6,084)
非金融資產減損損失	30,211	17,840
租金費用	46,497	93,844
長期應付款轉列收入	(44,433)	-
預付長期投資款損失	-	4,982
不影響現金流量之收益費損項目合計	162,272	280,430
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
持有供交易之金融資產增加	(63,154)	(4,034)
應收帳款減少(增加)	3,252	(2,247)
其他應收款(增加)減少	17,377	15,743
存貨減少(增加)	6,115	(4,212)
預付費用減少	8,519	2,238
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(27,891)	7,488
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債增加	4,033	-
應付帳款(減少)增加	(38,835)	84,667
其他應付款項減少	(3,367)	(14,889)
預收款項減少	(5,043)	(573)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(43,212)	69,205
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(71,103)	76,693
調整項目合計	91,169	357,123
營運產生之現金流入	413,320	611,854
支付之利息	(18,532)	(27,265)
支付之所得稅	(127,238)	(120,024)
營業活動之淨現金流入	267,550	464,565

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位:人民幣千元

	102年度	101年度
投資活動之現金流量：		
取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(63,928)	(30,984)
處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	37,157	-
取得備供出售金融資產	(6,629,000)	(2,252,013)
處分備供出售金融資產價款	6,645,268	2,256,097
取得持有至到期日金融資產	(4,759)	(97,553)
取得以成本衡量之金融資產	-	(55,771)
取得採用權益法之投資	(252,500)	(107,500)
處分子公司收回價款	12,784	-
取得不動產、廠房及設備	(64,101)	(151,576)
處分不動產、廠房及設備	654	1,478
存出保證金增加	10,312	-
存出保證金減少	-	(123,949)
其他應收款增加	(51,182)	-
取得無形資產	(2,554)	(765)
其他金融資產增加	(47,318)	(921)
收取之股利	2,785	-
其他投資活動(長期預付租金增加)	(1,443)	(237,354)
投資活動之淨現金流出	(407,825)	(800,811)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	160,220	-
短期借款減少	-	(1,592)
舉借長期借款	435,392	228,470
償還長期借款	(122,695)	(240,544)
存入保證金增加	3,511	9,861
發放現金股利	(122,167)	(18,101)
現金增資	-	519,130
庫藏股票買回成本	(24,207)	(16,386)
非控制權益變動	(2,535)	-
籌資活動之淨現金流入	327,519	480,838
匯率變動對現金及約當現金之影響	(3,518)	(24,261)
本期現金及約當現金減少數	183,726	120,331
期初現金及約當現金餘額	1,225,994	1,105,663
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,409,720	1,225,994

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



Comparison Chart of the Articles of Association of Grand Ocean Retail Group Limited
 公司章程修訂條文對照表

Articles No.	Third Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Second Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
66(a)	The Board shall consist of no less than five (5) directors. At least three (3) of the directors shall be Independent Directors pursuant to Article 70, <u>and the total number of Independent Directors shall not be less than one-fifth (1/5) of the total number of Directors.</u> When a Member is a corporate entity, it may be elected as a corporate Director provided that it shall designate at least one natural person as its authorized representative to act for and on its behalf as a Director. The authorized representative of a corporate Member may also be elected as a Director in its own individual capacity. If a corporate Member designates more than one representatives, all of the representatives are eligible to be elected as Directors in their own individual capacity. 董事會應由至少五名董事組成。其中至少有三名董事依第70條規定應為獨立董事，<u>且獨立董事之席次不得少於董事席次五分之一</u>。法人為股東時，得當選為董事，但須指定自然人代表行使職務。法人股東亦得由其代表人當選為董事，代表人有數人時，得分別當選。	The Board shall consist of no less than five (5) directors. At least three (3) of the directors shall be Independent Directors pursuant to Article 70. When a Member is a corporate entity, it may be elected as a corporate Director provided that it shall designate at least one natural person as its authorized representative to act for and on its behalf as a Director. The authorized representative of a corporate Member may also be elected as a Director in its own individual capacity. If a corporate Member designates more than one representatives, all of the representatives are eligible to be elected as Directors in their own individual capacity. 董事會應由至少五名董事組成。其中至少有三名董事依第70條規定應為獨立董事。法人為股東時，得當選為董事，但須指定自然人代表行使職務。法人股東亦得由其代表人當選為董事，代表人有數人時，得分別當選。	依據中華民國證券交易法修訂
66(d)	<u>In addition to such applicable requirements and to the extent permissible under the Statute, each Director shall comply with the applicable requirements under the Applicable Law relating to qualification and obligations of directors of a company whose shares are listed on the Designated Stock Market.</u>		依證交所要求新增

Articles No.	Third Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Second Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	於公司法應適用之相關要求及許可之範圍內，董事應遵循適用法令中有關上市公司董事之資格條件及應遵行之義務。		
70	The Company shall have at least one Independent Director shall be domiciled in the ROC, <u>and shall adopt the candidate nomination mechanism as provided by Article 192-1 of the ROC Company Law for the election of the Independent Directors.</u> 本公司至少應有一名獨立董事設籍於中華民國，<u>且其選任應採中華民國公司法第192-1條所訂之候選人提名制。</u>	The Company shall have not less than three (3) Independent Directors and at least one Independent Director shall be domiciled in the ROC. 本公司應有至少三名獨立董事，且至少應有一名獨立董事設籍於中華民國。	依據中華民國公司法修訂

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

	修訂條文	現行條文	修訂說明
第三條	本處理程序所稱資產適用範圍 一、略。 二、<u>不動產（含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨）及設備。</u> 三、略。 四、略。 五、略。 六、略。 七、略。 八、略。	本處理程序所稱資產適用範圍 一、略。 二、不動產(含營建業之存貨)及其他固定資產。 三、略。 四、略。 五、略。 六、略。 七、略。 八、略。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。
第四條	定義 一、略。 二、略。 三、<u>關係人、子公司：應依照中華民國證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</u> 四、<u>刪除。</u> 五、略。 六、略。 七、略。	定義 一、略。 二、略。 三、關係人、依上市地之財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。 四、子公司：指依上市地之會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號所規定者。 五、略。 六、略。 七、略。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。
第九條	依上市地規定應辦理公告及申報之標準 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報： 一、向關係人取得或處份不動產，或與關係人為取得或	依上市地規定應辦理公告及申報之標準 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報： 一、向關係人取得或處份不動產，或與關係人為取得或	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。

	修訂條文	現行條文	修訂說明
	處份不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十，總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回中華民國境內貨幣市場基金</u>，不在此限。 二、略。 三、略。 四、除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1. 略。 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，<u>或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券、申購或贖回中華民國境內貨幣市場基金。</u> 3. 略。 4. 略。 5. 略。 6. 略。 ～以下省略。	處份不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十，總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債或附買回賣回條件之債券，不在此限。 二、略。 三、略。 四、除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1. 略。 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。 3. 略。 4. 略。 5. 略。 6. 略。 ～以下省略。	
第十二條	本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達本公司實收資	本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達本公司實收資	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修

	修訂條文	現行條文	修訂說明
	本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依中華民國會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十條規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或 <u>中華民國金融監督管理委員會</u> 另有規定者，不在此限。	本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依中華民國會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十條規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或主管機關另有規定者，不在此限。	訂。
第十三條	本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者， <u>除與政府機構交易外</u> ，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依上市地國之會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依上市地國之會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。
第十六條	本公司與關係人取得或處份資產，除應依本辦法規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。 ～以下省略。	本公司與關係人取得或處份資產，除購買或交換而取得不動產，應依規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。 ～以下省略。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。
第十七條	本公司向關係人取得或處份不動產，或與關係人取得或處份不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者， <u>除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回中華民國境內貨幣市場基金外</u> ，應提交下列資料，並經審計委員會全體成員二分之一以上同意，且提董	本公司向關係人取得或處份不動產，或與關係人取得或處份不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，應提交下列資料，並經審計委員會全體成員二分之一以上同意，且提董事會決議通過後，始得簽訂交易契約及支付款項： 一、略。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。

	修訂條文	現行條文	修訂說明
	事會決議通過後，始得簽訂交易契約及支付款項： 一、略。 二、略。 三、略。 四、略。 五、略。 六、略。 七、略。 前項交易金額之計算，應依第九條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。已依本程序規定提交審計委員會與董事會通過部份免再計入。 前項決議程序得依本處理程序第二十六條第二項及第三項之規定辦理。 <u>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第七條第一項第三款，授權董事長於新台幣三億元額度內先行決行，事後再提報最近期董事會追認。</u> <u>本公司已設置獨立董事，依第一項規定提報董事會討論時，應充份考量各獨立董事之意見，獨立董事若有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u>	二、略。 三、略。 四、略。 五、略。 六、略。 七、略。 前項交易金額之計算，應依第九條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。已依本程序規定提交審計委員會與董事會通過部份免再計入。 前項決議程序得依本處理程序第二十六條第二項及第三項之規定辦理。	
第十八條	以上省略～ 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第十七條規定辦理，不適用前三項規定。 一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。 二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。 三、與關係人簽訂合建契約或自	以上省略～ 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第十七條規定辦理，不適用前三項規定。 一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。 二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。 三、與關係人簽訂合建契約而取	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。

	修訂條文	現行條文	修訂說明
	<u>地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。</u> ～以下省略。	得不動產。 ～以下省略。	
第二十四 之一條	<u>處理程序有關總資產百分之十之規定，以中華民國證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</u> <u>股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，本處理程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主權益之百分之時計算之。</u>	無。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。

從事衍生性商品交易處理程序修訂條文對照表

	修訂條文	現行條文	修訂說明
第二十條	本公司從事衍生性商品交易依本處理程序或其他法律規定，應經董事會決議通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。如已設置獨立董事，董事會應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 <u>本公司從事衍生性商品交易，依本程序規定授權相關人員辦理，事後應提報最近期董事會報告。</u>	本公司從事衍生性商品交易依本處理程序或其他法律規定，應經董事會決議通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。如已設置獨立董事，董事會應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。