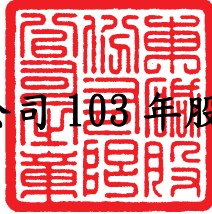


東碱股份有限公司 103 年股東常會議事錄



時間：103 年 5 月 14 日(星期三)上午 9 時正

地點：宜蘭縣蘇澳鎮新城一路 120 號

東碱股份有限公司蘇澳總廠

出席：全體出席股東及委託代理人計持有有表決權股份總計 117,661,029 股，佔
本公司有表決權已發行股份總數 165,731,657 股之 70.99%

出席董事：錢蔭範 陳立德 吳中禮 陳宜德

出席監察人：李伯甫

列席：陳志雄律師 黃柏淑會計師

主席：錢蔭範

紀錄：黃梅玲

宣佈開會：本公司發行股份總數 165,731,657 股，出席股份已逾法定數，宣佈開
會。

行禮如儀。

主席致開會詞：(略)

一、報告事項

(一) 本公司 102 年度營業報告(請參閱議事手冊第 6 頁至第 9 頁)。

戶號 74191 陶家鈞股東發言：

公司體質佳，財務健全，建議依 70%股東之意見決定股東常會召開之
地點。

主席答覆：

股東常會召開地點乃依本公司股東會議事規則辦理，謝謝股東的支
持。

(二) 監察人查核 102 年度決算表冊報告(請參閱議事手冊第 11 頁至第 13
頁)。

戶號 74191 陶家鈞股東詢問長短期業務發展計劃、購船案採購程序、
董監事酬勞及董事會出席等問題。

主席及總經理答覆之。

(三) 其他報告事項

【1】本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影
響：

依原財政部證券暨期貨管理委員會民國 91 年 4 月 16 日(91)台
財證(一)字第 002534 號函規定，因本公司原未編製並公告 103
年度財務預測，故毋需揭露此資訊。

【2】大陸投資：

本公司轉投資事業 Sesoda Investment (BVI) Ltd. 於 102 年 12

月31日累計投資河北歐克精細化工股份有限公司新台幣112,622千元，持股比率25.57%。

【3】背書保證：

本公司於102年12月31日為本公司直接或間接持有普通股超過50%之被投資公司提供背書保證額度新台幣4,732,752千元，動用餘額新台幣2,462,779千元。

二、承認事項

第一案：董事會提

案 由：本公司102年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)，謹提請承認。

說 明：(一)本公司102年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)等，業經本公司103年3月25日第21屆董事會第15次會議通過及監察人審查竣事。

(二)營業報告書請參閱議事手冊第6頁至第9頁。

財務報表請參閱第議事手冊第16頁至第23頁。

戶號74191陶家鈞股東詢問102年應付帳款降低之原因、遞延所得稅之成因及盈餘分派等相關問題。

總經理答覆：

102年應付帳款降低乃因本公司自國外進口大宗原物料，付款時程需配合船期而定。

主席及會計主管答覆遞延所得稅之成因及盈餘分派等相關問題。

戶號50896黃德源股東詢問財務主管是否了解TRF、公司員工薪資是否有22K之情形及財務報表等相關問題，並對本次會議召集程序及各議案之決議方法表示意見及異議，且保留法律追訴權。

主席及會計主管逐一答覆問題後黃德源股東未再表示異議。

戶號74191陶家鈞股東詢問財務報表問題並建議明年提高配股率。

主席答覆之，經主席再徵求股東有無意見後，全體股東均無意見，亦未有人表示異議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東一致無異議照案承認。

第二案：董事會提

案 由：本公司102年度盈餘分派案，謹提請 承認。

說 明：(一)102年度累積可分派盈餘新台幣1,496,786,759元，擬分派165,731,659元，其中(a)82,865,830元以盈餘轉增資發行新股8,286,583股，每股配發0.5元(b)82,865,829元以現金股利分派，每股配發0.5元。

(二)依商業會計法第64條規定，下列三項章程分派項目以費用化處理：董監事酬勞新台幣11,728,340元、特別獎勵金新台幣5,864,170元及員工紅利新台幣19,547,232元。

(三)俟本年股東常會通過，授權董事會另訂配發現金股利基準日，按配發基準日股東持有股份計算，每股配發現金0.5元，現金股利計算至元為止，元以下捨去不計。

(四)102年度盈餘分派表，請參閱議事手冊第25頁。

戶號74191陶家鈞股東詢問，公司股價不高及期末未分派盈餘保留約14億

元之原因，並請說明未來 2 年盈餘分派概況。

主席答覆：

股價問題本公司無法掌控，股利分派則於章程明訂股利政策為反映營運績效，以平衡股利發放為原則。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東一致無異議照案承認。

三、討論事項：

第一案：董事會提

案由：擬以新台幣 82,865,830 元辦理盈餘轉增資發行新股，謹提請 公決。

說明：(一)為配合業務發展，充實營運資金，擬將 102 年度可分配盈餘中分派新台幣 82,865,830 元，依公司法第 240 條之規定，以發行新股方式辦理增資，發行新股 8,286,583 股(每股配發 0.5 元)。

(二)俟本年股東常會通過，主管機關核准發行新股後，另訂配發股利基準日，按配發股利基準日原股東持有股份比例計算，每千股無償配發 50 股，不足 1 股之畸零股份，得由股東自配發股利基準日之次日起 5 日內，向本公司股務代理機構「中國信託商業銀行代理部」辦理自行湊足整股之登記，逾期未併湊者視為放棄，其股份由本公司董事會洽特定人按面額承購，並以現金分派之，畸零股款計算至元為止，元以下捨去不計。

(三)本次發行新股，其權利義務與原已發行之股份完全相同。

(四)本增資案所訂各項，如因事實需要或經主管機關核示必要變更時，授權董事會辦理。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東一致無異議照案通過。

第二案：董事會提

案由：本公司之子公司 Sesoda Steamship Corporation 下所設立 100%持股之 7 家孫公司 SE Evermore Corporation (簡稱"SEEC")、SE Fortune Corporation (簡稱"SEFC")、SE Royal Corporation (簡稱"SERC")、SE Glory Corporation (簡稱"SEGC")、SE Peace Corporation (簡稱"SEPC")、SE Delta Corporation (簡稱"SEDC")、SE Victory Corporation (簡稱"SEVC") 分別購買散裝貨輪乙艘，謹提請 公決。

說明：購置散裝貨輪明細表，請參閱議事手冊第 29 頁。

戶號 74191 陶家鈞股東詢問購船案之造船廠為何等問題。

林特別助理及財務主管答覆之。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東一致無異議照案通過。

第三案：董事會提

案由：擬依金管會規定及本公司 103 年 3 月 25 日第 21 屆董事會第 15 次董事會議決議，修訂本公司「章程」，謹提請 公決。

說明：「章程」修訂前後對照表，請參閱議事手冊第 31 頁至第 32 頁。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東一致無異議照案通過。

第四案：董事會提

案由：擬依金管會規定及本公司 103 年 3 月 25 日第 21 屆董事會第 15 次董事會議決議，修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」，謹提請 公

決。

說 明：「董事及監察人選舉辦法」修訂前後對照表，請參閱議事手冊第 34 頁至第 36 頁。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東一致無異議照案通過。

第五案：董事會提

案 由：擬依金管會規定及本公司 103 年 3 月 25 日第 21 屆董事會第 15 次董事會議決議，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，謹提請 公決。

說 明：「取得或處分資產處理程序」修訂前後對照表，請參閱議事手冊第 38 頁至第 45 頁。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東一致無異議照案通過。

第六案：董事會提

案 由：擬依金管會規定及本公司 103 年 3 月 25 日第 21 屆董事會第 15 次董事會議決議，修訂本公司「資金貸與及背書保證處理程序」，謹提請 公決。

說 明：「資金貸與及背書保證處理程序」修訂前後對照表，請參閱議事手冊第 47 頁。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東一致無異議照案通過。

四、臨時動議：無。

五、散會。（時間：上午 10 時 20 分）

主席：錢蔭範



紀錄：黃梅玲



東碱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 102 年度財務報表(含合併財務報表)，業經安侯建業聯合會計師事務所查核竣事，並出具查核報告，連同營業報告書及盈餘分派議案，經本監察人等查核，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定，報告如上。

此 致

本公司 103 年股東常會

監察人 李 伯 甫



朱 寶 奎



中 華 民 國 1 0 3 年 3 月 2 7 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

東碱股份有限公司董事會 公鑒：

東碱股份有限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。

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，足以允當表達東碱股份有限公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一月一日之財務狀況，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財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

黃柏淑



會計師：

關春修



證券主管機關：台財證六字第 0920122026 號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號
民國一〇三年三月二十五日



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

東碱股份有限公司董事會 公鑒：

東碱股份有限公司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，足以允當表達東碱股份有限公司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。

東碱股份有限公司已編製民國一〇二年度及一〇一年度個體財務報表，並經本會計師出具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

黃柏淑

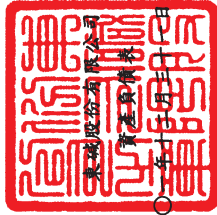


會計師：

閻春修



證券主管機關：台財證六字第 0920122026 號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號
民國一〇三年三月二十五日



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))	\$ 445,953	9	167,336	4	88,928	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動						
	(附註六(二))	9,874	-	-	-	9,578	-
1126	備供出售金融資產－流動(附註六(二))	31,873	1	139,012	3	255,808	6
1150	應收票據(附註六(三))	135,160	3	148,446	3	177,590	4
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	419,538	8	499,204	11	346,829	8
1210	其他應收款-關係人(附註七)	481	-	414	-	414	-
130X	存貨(附註六(四))	360,070	7	494,165	10	445,127	10
1476	其他金融資產－流動	13,877	-	43,487	1	39,165	1
1479	其他流動資產	25,965	1	32,533	1	36,352	1
流動資產合計		1,442,791	29	1,524,597	33	1,399,791	32
非流動資產：							
1543	以成本衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	35,329	1	36,996	1	55,796	1
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	1,912,599	39	1,628,963	34	1,433,028	32
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)、八及九)	1,545,495	31	1,538,179	32	1,559,805	35
1840	遞延所得稅資產(附註六(九))	3,252	-	5,080	-	6,153	-
1915	預付設備款(附註九)	-	-	-	-	702	-
1920	存出保證金	1,742	-	4,782	-	8,803	-
1960	預付投資款(附註六(二))	-	-	12,492	-	-	-
1995	其他非流動資產	-	-	-	-	6,329	-
非流動資產合計		3,498,417	71	3,226,492	67	3,070,616	68
負債及權益：							
2100	短期借款(附註六(六)、(七)及(八))	\$ 38,455	1	-	-	-	-
2150	應付票據	11,422	-	8,589	-	29,654	1
2170	應付帳款	278,111	6	549,167	12	195,137	4
2209	應付費用(附註六(十))	99,781	2	111,753	2	100,204	2
2220	其他應付款-關係人(附註七)	4,780	-	4,270	-	4,542	-
2230	當期所得稅負債	50,554	1	19,139	-	63,135	2
2399	其他流動負債	21,153	-	28,130	1	6,700	-
流動負債合計		504,256	10	721,048	15	636,257	14
非流動負債：							
2570	遞延所得稅負債(附註六(九))	450,418	9	404,441	9	384,386	9
2640	應計退休金負債(附註六(八))	444	-	6,431	-	1,636	-
非流動負債合計		450,862	9	410,872	9	386,022	9
負債總計		955,118	19	1,131,920	24	1,022,279	23
權益(附註六(九)、(十)及(十四))：							
3100	普通股股本	1,657,316	34	1,578,397	33	1,578,397	35
3200	資本公積	9,319	-	8,101	-	9,076	-
3310	保留盈餘：						
	法定盈餘公積	643,703	13	598,245	13	548,913	12
3320	特別盈餘公積	132,202	3	-	-	-	-
3350	未分配盈餘	1,540,226	31	1,439,019	30	1,284,843	29
其他權益：		2,316,131	47	2,037,264	43	1,833,756	41
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(15,039)	-	(54,460)	(1)	-	-
3425	備供出售金融資產未實現損益	18,363	-	49,867	1	26,899	1
權益合計		3,986,090	81	3,619,169	76	3,448,128	77
負債及權益總計		\$ 4,941,208	100	4,751,089	100	4,470,407	100



董事長：

經理人：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：



東城股份有限公司

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	%
4110 營業收入(附註六(十二))	\$ 3,220,387	100	3,220,654	100
5111 銷貨成本(附註六((四)、(六)、(八)、(十)及十二)	2,532,759	78	2,598,427	81
5900 營業毛利	687,628	22	622,227	19
6000 營業費用(附註六(六)、(八)、(十)、七及十二)：				
6100 推銷費用	288,819	9	297,975	9
6200 管理費用	121,469	4	120,589	4
營業費用合計	410,288	13	418,564	13
6900 營業淨利	277,340	9	203,663	6
7000 營業外收入及支出(附註六(二)、(六)、(十三)、七及九)：				
7010 其他收入	1,723	-	4,838	-
7020 其他利益及損失	35,957	1	65,741	2
7050 財務成本	(721)	-	(3,065)	-
7070 採用權益法認列之子公司利益之份額	234,312	7	250,530	8
7900 稅前淨利	548,611	17	521,707	16
7950 減：所得稅費用(附註六(九))	114,228	4	73,617	2
8200 本期淨利	434,383	13	448,090	14
其他綜合損益(附註六(八)、(九)、(十)及(十四))：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	38,900	1	(54,734)	(2)
8325 備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)	(31,503)	(1)	22,968	1
8360 確定福利計畫精算利益(損失)	3,338	-	(7,824)	-
8380 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益份額	(1,116)	-	(48)	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	(620)	-	(324)	-
其他綜合損益(稅後淨額)	10,239	-	(39,314)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 444,622	13	408,776	13
9750 基本每股盈餘(附註六(十一))(單位：新台幣元)	\$ 2.62		2.70	
9850 稀釋每股盈餘(附註六(十一))(單位：新台幣元)	\$ 2.60		2.68	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：

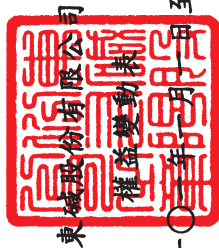


經理人：



會計主管：





民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	保留盈餘				其他權益項目				合併前非屬 共同控制股權	權益總計
		資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	合計	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	現損益			
民國一〇一年一月一日餘額	\$ 1,578,397	9,076	548,913	-	1,284,843	1,833,756	-	26,899	-	-	3,448,128
盈餘指撥及分配(附註六(十))(註1)：											
提列法定盈餘公積	-	-	49,332	-	(49,332)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(236,760)	(236,760)	-	-	-	-	(236,760)
子公司員工認股權之酬勞成本(附註六(十))	-	1,135	-	-	-	-	-	-	-	-	1,135
本期淨利	-	-	-	-	448,090	448,090	-	-	-	-	448,090
本期其他綜合損益(附註六(十)及(十四))	-	-	-	-	(7,822)	(7,822)	(54,460)	22,968	-	-	(39,314)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	440,268	440,268	(54,460)	22,968	-	-	408,776
逾期未領股利	-	(2,110)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,110)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	1,578,397	8,101	598,245	-	1,439,019	2,037,264	(54,460)	49,867	-	-	3,619,169
盈餘指撥及分配(附註六(十))(註2)：											
提列法定盈餘公積	-	-	45,458	-	(45,458)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	132,276	(132,276)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(78,919)	(78,919)	-	-	-	-	(78,919)
普通股股票股利	78,919	-	-	-	(78,919)	(78,919)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(74)	74	-	-	-	-	-	-
子公司員工認股權之酬勞成本(附註六(十))	-	1,218	-	-	-	-	-	-	-	-	1,218
本期淨利	-	-	-	-	434,383	434,383	-	-	-	-	434,383
本期其他綜合損益(附註六(十)及(十四))	-	-	-	-	2,322	2,322	39,421	(31,504)	-	-	10,239
本期綜合損益總額	-	-	-	-	436,705	436,705	39,421	(31,504)	-	-	444,622
民國一〇二年十二月三十一日餘額	\$ 1,657,316	9,319	643,703	132,202	1,540,226	2,316,131	(15,039)	18,363	-	-	3,986,090

民國一〇二年十二月三十一日餘額

註1：董監酬勞 13,320 千元及員工紅利 28,859 千元(含特別獎勵金)已於綜合損益表中扣除。

註2：董監酬勞 12,273 千元及員工紅利 26,593 千元(含特別獎勵金)已於綜合損益表中扣除。

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：



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	\$ 548,611	521,707
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	50,841	49,450
備抵銷貨退回及銷貨折讓提列數	-	5,835
採用權益法認列之子公司利益之份額	(234,312)	(250,530)
處分不動產、廠房及設備損失	9	-
處分投資利益	(45,424)	(68,261)
金融資產評價損失(利益)	126	(585)
金融資產減損損失	-	12,768
固定資產轉列費用數	17,495	29,136
利息收入	(682)	(71)
利息費用	721	3,065
股利收入	(722)	(4,423)
不影響現金流量之收益費損項目合計	(211,948)	(223,616)
與營業活動相關之資產淨變動：		
應收票據	13,286	29,144
應收帳款	79,666	(158,210)
其他應收款－關係人	(67)	-
存貨	133,866	(49,753)
其他金融資產－流動	29,104	(4,322)
其他流動資產	6,568	3,794
與營業活動相關之資產淨變動合計	262,423	(179,347)
與營業活動相關之負債淨變動：		
應付票據	2,833	(21,065)
應付帳款	(271,056)	354,030
應付費用	(12,018)	11,662
其他應付款－關係人	510	(272)
其他流動負債	(6,977)	21,430
應計退休金負債	(2,649)	(3,027)
與營業活動相關之負債淨變動合計	(289,357)	362,758
與營業活動相關之資產及負債淨變動合計	(26,934)	183,411
調整項目合計	(238,882)	(40,205)
營運產生之現金流入	309,729	481,502
收取之利息	1,188	71
收取之股利	2,892	5,369
支付之利息	(675)	(3,178)
支付之所得稅	(34,388)	(96,161)
營業活動之淨現金流入	278,746	387,603
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(10,000)	(10,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	-	20,163
處分備供出售金融資產價款	119,110	206,536
處分以成本衡量之金融資產價款	474	1,528
以成本衡量之金融資產減資或清算退回股款	3,143	5,993
預付投資款增加	-	(12,492)
取得不動產、廠房及設備	(39,057)	(51,172)
預付設備款減少	(36,375)	702
存出保證金減少	3,040	4,021
其他非流動資產減少	-	6,329
投資活動之淨現金流入	40,335	171,608
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	38,455	(236,885)
發放現金股利	(78,919)	(236,760)
發放逾期未領取股利	-	(2,110)
籌資活動之淨現金流出	(40,464)	(475,755)
匯率變動對現金及約當現金之影響	-	(5,048)
本期現金及約當現金增加數	278,617	78,408
期初現金及約當現金餘額	167,336	88,928
期末現金及約當現金餘額	\$ 445,953	167,336

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





東城建設股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇二年及一〇一年一月一日

單位：新台幣千元

	102.12.31			101.12.31			101.1.1						
資 產	金 額	%		金 額	%		金 額	%					
流動資產：													
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 914,069	12	715,723	10	678,409	10	2100 短期借款(附註六(六)及八)	\$ 336,555	4	481,716	7	529,835	8
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動							2322 一年內到期長期借款(附註六(六)及八)	201,216	3	177,789	3	203,446	3
(附註六(二))	9,874	-	-	-	9,578	-	2150 應付票據	17,019	-	21,045	-	43,994	1
備供出售金融資產—流動(附註六(二))	31,873	-	139,012	2	255,808	4	2170 應付帳款	283,688	4	552,614	8	201,829	3
應收票據(附註六(三))	135,295	2	149,729	2	177,862	3	2209 應付費用(附註六(十))	152,360	2	148,255	2	139,750	2
應收帳款(附註六(三))	466,855	6	532,072	8	378,950	6	2230 當期所得稅負債	51,851	1	22,624	-	66,898	1
應收帳款淨額(附註六(三))	485,029	6	614,645	9	543,732	8	2399 其他流動負債—其他	45,963	1	61,266	1	41,454	1
存貨(附註六(四))	14,655	-	44,296	1	43,302	1	流動負債合計	1,088,652	15	1,465,309	21	1,227,206	19
其他金融資產—流動	54,240	1	58,366	1	60,645	1	非流動負債：						
其他流動資產	2,111,890	27	2,253,843	33	2,148,286	33	2540 長期借款(附註六(六)及八)	1,963,464	25	1,314,791	18	1,560,442	23
流動資產合計							2570 遞延所得稅負債(附註六(九))	450,892	6	404,641	6	384,887	6
非流動資產：							2640 應計退休金負債(附註六(八))	4,978	-	9,602	-	5,009	-
備供出售金融資產—非流動(附註六(二))	85	-	-	-	-	-	非流動負債合計	2,419,334	31	1,729,034	24	1,950,338	29
以成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二)及(五))	181,627	2	150,902	2	148,525	2	負債總計	3,507,986	46	3,194,343	45	3,177,544	48
不動產、廠房及設備(附註六(五)、(七)、八及九)	5,121,007	68	4,415,652	63	4,328,059	63	歸屬於母公司業主之權益(附註六(九)、(十)及(十一))：						
遞延所得稅資產(附註六(九))	3,252	-	5,080	-	6,153	-	普通股股本	1,657,316	22	1,578,397	23	1,578,397	23
預付設備款(附註六)	202,517	3	106,090	2	106,896	2	資本公積	9,319	-	8,101	-	9,076	-
存出保證金(附註六(七))	2,284	-	5,333	-	9,843	-	保留盈餘：						
其他非流動資產(附註六(七)、八)	100	-	2,295	-	1,507	-	法定盈餘公積	643,703	8	598,245	9	548,913	8
非流動資產合計	5,510,872	73	4,685,352	67	4,600,983	67	特別盈餘公積	132,202	2	-	-	-	-
							未分配盈餘	1,540,226	20	1,439,019	21	1,284,843	19
								2,316,131	30	2,037,264	30	1,833,756	27
其他權益：							歸屬於母公司業主之權益合計						
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3410	-	(54,460)	(1)	-	-	歸屬於母公司業主之權益合計	(15,039)	-	(54,460)	(1)	-	-
備供出售金融資產未實現損益	3425	-	49,867	1	26,899	-	非控制權益	18,363	-	49,867	1	26,899	-
							權益總計	3,324	-	(4,593)	-	26,899	-
歸屬於母公司業主之權益合計							歸屬於母公司業主之權益合計	3,986,090	52	3,619,169	53	3,448,128	50
非控制權益	36XX						權益總計	128,686	2	125,683	2	123,597	2
負債及權益總計							負債及權益總計	4,114,776	54	3,744,852	55	3,571,725	52
								\$ 7,622,762	100	6,939,195	100	6,749,269	100



董事長：

經理人：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：



東碱股份有限公司及其子公司

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	%
4110 營業收入(附註六(七)及(十三))	\$ 4,050,573	100	3,985,947	100
5111 銷貨成本(附註六((四)、(五)、(八)、(十)及十二)	3,128,876	77	3,114,766	79
5900 營業毛利	921,697	23	871,181	21
6000 營業費用(附註六(五)、(七)、(八)、(十)、(十一)及十二)：				
6100 推銷費用	278,198	7	287,424	7
6200 管理費用	170,528	4	165,170	4
6300 研究發展費用	5,886	-	9,431	-
營業費用合計	454,612	11	462,025	11
6900 營業淨利	467,085	12	409,156	10
7000 營業外收入及支出(附註六(二)、(五)、(七)及(十四)及九)：				
7010 其他收入	1,814	-	5,544	-
7020 其他利益及損失	119,552	3	151,439	4
7050 財務成本	(32,940)	(1)	(36,666)	(1)
營業外收入及支出合計	88,426	2	120,317	3
7900 稅前淨利	555,511	14	529,473	13
7950 減：所得稅費用(附註六(九))	117,579	3	79,279	2
8200 本期淨利	437,932	11	450,194	11
其他綜合損益(附註六(八)、(九)、(十)及(十五))：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	38,801	1	(54,795)	(1)
8325 備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)	(31,504)	(1)	22,968	1
8360 確定福利計畫精算利益(損失)	2,322	-	(7,822)	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	(620)	-	(335)	-
其他綜合損益(稅後淨額)	10,239	-	(39,314)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 448,171	11	410,880	11
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 434,383	11	448,090	11
8620 非控制權益	3,549	-	2,104	-
	\$ 437,932	11	450,194	11
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 444,622	11	408,776	11
8220 非控制權益	3,549	-	2,104	-
	\$ 448,171	11	410,880	11
9750 基本每股盈餘(附註六(十二))(單位：新台幣元)	\$ 2.62		2.70	
9850 稀釋每股盈餘(附註六(十二))(單位：新台幣元)	\$ 2.60		2.68	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



東城股份有限公司及其子公司

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：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

普通股	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	權益總計
	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	合計	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	融商品未實 現損益	權益總計			
\$ 1,578,397	9,076	548,913	-	1,284,843	1,833,756	-	-	26,899	3,448,128	123,597	3,571,725
-	-	49,332	-	(49,332)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(236,760)	(236,760)	-	-	-	(236,760)	-	(236,760)
-	1,135	-	-	-	-	-	-	-	1,135	608	1,743
-	-	-	-	448,090	448,090	-	-	-	448,090	2,104	450,194
-	-	-	-	(7,822)	(7,822)	(54,460)	-	22,968	(39,314)	-	(39,314)
-	-	-	-	440,268	440,268	(54,460)	-	22,968	408,776	2,104	410,880
-	(2,110)	-	-	-	-	-	-	-	(2,110)	(626)	(626)
1,578,397	8,101	598,245	-	1,439,019	2,037,264	(54,460)	49,867	3,619,169	125,683	3,744,852	
-	-	45,458	-	(45,458)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	132,276	(132,276)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(78,919)	(78,919)	-	-	-	(78,919)	-	(78,919)
78,919	-	-	-	(78,919)	(78,919)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(74)	74	-	-	-	-	-	-	-
-	1,218	-	-	-	-	-	-	-	1,218	654	1,872
-	-	-	-	434,383	434,383	-	-	-	434,383	3,549	437,932
-	-	-	-	2,322	2,322	39,421	(31,504)	10,239	-	-	10,239
-	-	-	-	436,705	436,705	39,421	(31,504)	444,622	3,549	448,171	
-	-	-	-	-	-	-	-	(1,200)	(1,200)	-	(1,200)
\$ 1,657,316	9,319	643,703	132,202	1,540,226	2,316,131	(15,039)	18,363	3,986,090	128,686	4,114,776	

民國一〇一年一月一日餘額
盈餘指撥及分配(附註六(十))：
提列法定盈餘公積
普通股現金股利
員工認股權之酬勞成本(附註六(十一))
本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
非控制權益減少
逾期未領股利

民國一〇一年十二月三十一日餘額
盈餘指撥及分配(附註六(十))：
提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積
普通股現金股利
盈餘轉增資
特別盈餘公積迴轉
員工認股權之酬勞成本(附註六(十一))
本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
非控制權益減少
民國一〇二年一月一日餘額



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳閱後附合併財務報告附註)

東城股份有限公司及其子公司

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	\$ 555,511	529,473
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	291,043	269,284
備抵銷貨退回及銷貨折讓提列數	-	5,835
資產減損損失迴轉	(2,300)	-
股份基礎給付酬勞成本	1,872	1,743
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	64	(540)
處分投資利益	(45,424)	(68,261)
金融資產評價損失(利益)	126	(585)
金融資產減損損失	-	12,768
固定資產轉列費用數	17,495	29,136
利息收入	(1,092)	(1,071)
利息費用	32,940	36,666
股利收入	(722)	(4,423)
不影響現金流量之收益費損項目合計	294,002	280,552
與營業活動相關之資產淨變動：		
應收票據	14,434	28,133
應收帳款	65,217	(158,957)
存貨	129,387	(71,628)
其他金融資產	29,135	(513)
其他流動資產	4,126	2,279
與營業活動相關之資產淨變動合計	242,299	(200,686)
與營業活動相關之負債淨變動：		
應付票據	(4,026)	(22,949)
應付帳款	(268,926)	350,785
應付費用	3,132	8,997
其他流動負債	(15,303)	19,812
應計退休金負債	(2,302)	(4,312)
與營業活動相關之負債淨變動合計	(287,425)	352,333
與營業活動相關之資產及負債淨變動合計	(45,126)	151,647
調整項目合計	248,876	432,199
營運產生之現金流入	804,387	961,672
收取之利息	1,598	490
收取之股利	722	4,423
支付之利息	(31,967)	(37,158)
支付之所得稅	(39,680)	(102,380)
營業活動之淨現金流入	735,060	827,047
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(10,000)	(10,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	-	20,163
取得備供出售金融資產	(85)	-
取得以成本衡量之金融資產	(29,210)	(24,974)
處分備供出售金融資產價款	119,110	206,536
處分以成本衡量之金融資產價款	474	1,528
以成本衡量之金融資產減資或清算退回股款	3,143	5,993
取得不動產、廠房及設備	(65,372)	(491,552)
處分不動產、廠房及設備價款	800	540
預付設備款減少(增加)	(913,285)	806
存出保證金減少	3,049	4,510
其他非流動資產減少(增加)	2,195	(788)
投資活動之淨現金流出	(889,181)	(287,238)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(145,161)	(48,119)
舉借長期借款	817,040	232,320
償還長期借款	(126,299)	(378,129)
發放現金股利	(78,919)	(236,760)
逾期未領取股利	-	(2,110)
非控制權益變動數	(1,200)	457
籌資活動之淨現金流入(出)	465,461	(432,341)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(112,994)	(70,254)
本期現金及約當現金增加數	198,346	37,214
期初現金及約當現金餘額	715,723	678,509
期末現金及約當現金餘額	\$ 914,069	715,723

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



東 碱 股 份 有 限 公 司

盈 餘 分 派 表

102 年 度

單位：新台幣元

期初未分派盈餘(ROC GAAP)	1,105,355,688
加：轉換日首次採用 TIFRS 影響數	144,669,424
減：101 年度 ROC GAAP 本期淨利調整為 TIFRS 本期淨利之差異數	6,480,532
101 年度 TIFRS 精算損益調整數	7,821,727
TIFRS 開帳數提列特別盈餘公積	132,276,318
期初未分派盈餘(TIFRS)	1,103,446,535
加：特別盈餘公積迴轉	74,001
102 年度 TIFRS 精算損益調整數	2,321,571
調整後期初未分派盈餘	1,105,842,107
加：本年度稅後淨利	434,382,947
減：提列法定盈餘公積(按稅後 10%)	43,438,295
可分派數額	1,496,786,759
分派項目	
股東紅利-現金股利(每股配發 0.5 元)	82,865,829
-股票股利(每股配發 0.5 元)	82,865,830
期末未分派盈餘	1,331,055,100
附註：	
1. 董監事酬勞	11,728,340
2. 特別獎勵金	5,864,170
3. 員工紅利	19,547,232

說明：

1. 目前發行股數與參加分配股數均為 165,731,657 股。
2. 為配合電腦支票作業及輔幣換發不易，現金股利計算至元為止，元以下捨去不計。
3. 股票股利按配發股利基準日原股東持有股份比率計算，不足 1 股之畸零股份，得由股東自配發股利基準日之次日起 5 日內，向本公司股務代理機構辦理自行湊足整股之登記，逾期未併湊者視為放棄，其股份由本公司董事會洽特定人按面額承購，並以現金分派之，畸零股款計算至元為止，元以下捨去不計。
4. 本公司盈餘分派原則，係先分派當年度可分派盈餘，若有不足部份，依盈餘產生之年序，採後進先出之順序分派以前年度所累積之可分派盈餘。

董事長：



經理人：



會計主管：



購置散裝貨輪明細表

基準日：103 年 4 月 7 日

項 目	SERC 購船案	SEGC 購船案	SEPC 購船案	SEDC 購船案	SEEC 購船案	SEFC 購船案	SEVC 購船案
本公司董事會日期	103.2.17	103.2.17	103.2.17	103.2.17	103.3.25	103.3.25	103.3.25
船 價	不超過美金 2,600 萬元	不超過美金 2,600 萬元	不超過美金 2,600 萬元	不超過美金 2,600 萬元	不超過美金 2,500 萬元	不超過美金 2,500 萬元	不超過美金 2,500 萬元
賣 方	Imabari Shipbuilding Co. Ltd.	Imabari Shipbuilding Co. Ltd.	Imabari Shipbuilding Co. Ltd.	Mitsui & Co., Ltd.	Namura Shipbuilding Co. Ltd.	Namura Shipbuilding Co. Ltd.	Mitsui & Co., Ltd.
噸 位	37,600 噸級	37,600 噸級	37,600 噸級	33,000 噸級	34,000 噸級	34,000 噸級	33,000 噸級
預 計 交 船 日	107 年上半年	107 年上半年	107 年上半年	105 年下半年	106 年上半年	106 年下半年	106 年上半年
預計年複 合報酬率	6.8%	6.8%	6.8%	4.4%	4.4%	4.4%	4.2%
出租租約	交船前一年洽簽租約						
貸款情形	在美金 1,800 萬元範圍內向銀行申請 10 年長期貸款支應						
相關事宜	依本公司及子孫公司「取得或處分資產處理程序」辦理						

東碱股份有限公司

「章程」修訂前後對照表

103 年 5 月 14 日修訂

條次	修正條文	現行條文	說明
第十六條	本公司設董事 <u>七至九</u> 人組織董事會，依法互推董事長一人，副董事長一人，任期三年。全體董事持有股票之股份總額不得少於主管機關限定之成數。董事人數授權由董事會議定之。	本公司設董事 <u>五至七</u> 人組織董事會，依法互推董事長一人，副董事長一人，任期三年。全體董事持有股票之股份總額不得少於主管機關限定之成數。董事人數授權由董事會議定之。	因應獨立董事設置及配合實務需要修訂。
第十六條之一	配合證券交易法第十四條之二規定，本公司董事席次中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他遵行事項，依主管機關之規定辦理。	(新增)	依金管會「擴大強制設立獨立董事之範圍」函令增訂。

條 次	修正條文	現行條文	說 明
第卅五條	本章程訂立於中華民國四十六年二月廿二日...，第四十六次修訂於一〇一年五月廿八日， <u>第四十七次修訂於一〇三年五月十四日</u> 。	本章程訂立於中華民國四十六年二月廿二日...，第四十六次修訂於一〇一年五月廿八日。	因修訂前條文增列第四十七次修訂。

東碱股份有限公司

「董事及監察人選舉辦法」修訂前後對照表

103 年 5 月 14 日修訂

條次	修正條文	現行條文	說明
一之二	本公司獨立董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。	(新增)	依法令規定增列。
六、	被選舉人如為股東身分者，.....；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。(以下同，略)	被選舉人如為股東身分者，.....；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及統一編號。(以下同，略)	文字略做修改。
七、	選舉票有下列情事之一者無效： (一)不用董事會製備之選票。 (二)~(三)(同，略)。 (四)所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者	選舉票有下列情事之一者無效： (一)不用本辦法規定之選票。 (二)~(三)(同，略)。 (四)所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者	依「○○股份有限公司董事及監察人選任程序」參考範例修訂部

條次	修正條文	現行條文	說明
	；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、<u>身分證明文件編號</u>經核對不符者。 (五)除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(<u>身分證明文件編號</u>)及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。 (六)所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東之戶名戶號或<u>身分證明文件編號</u>可資識別者。 (七)(以下同，略)。	；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、<u>統一編號</u>經核對不符者。 (五)除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(<u>統一編號</u>)及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。 (六)未填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(<u>統一編號</u>)者。 (七)(以下同，略)。	分條文。
八、	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，由所得選舉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	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，由所得選舉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	依經商字第0九八0二四二0五一0號函，修正董事或

	人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者自行協調當選，若無法協調，則該席從缺。	以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未在場者由主席代為抽籤。 依前項同時當選為董事及監察人者，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事、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，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。	監察人所得權數相同而超過規定名額之選任方式。
八之一	本公司獨立董事與非獨立董事，應依本辦法相關規定，一併進行選舉，並按獨立董事及非獨立董事分別計算，由所得選票較多者分別當選之。	(新增)	敘明獨立董、非獨立董事之選舉方式。

東碱股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後對照表

103 年 5 月 14 日修訂

條次	修正條文	現行條文	說明
第 二 條	範圍與額度： 一、資產之適用範圍如下： (一)股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。 (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> (餘同，略)	範圍與額度： 一、資產之適用範圍如下： (一)股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。 (二)<u>不動產及其他固定資產。</u> (餘同，略)	配合主管機關規定做文字修正。

條次	修正條文	現行條文	說明
第 三 條	評估及作業程序： (同，略) 二、<u>不動產或設備</u>： 由使用部門將不動產或設備之用途及應具備之條件評估後提報總經理核准，…(以下同，略)	評估及作業程序： (同，略) 二、<u>不動產或其他固定資產</u>：由使用部門將不動產或<u>固定資產</u>之用途及應具備之條件評估後提報總經理核准，…(以下同，略)	配合主管機關規定做文字修正。
第 五 條	取得或處分不動產或設備交易條件之決定程序： (同，略) 三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會</u>（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號	取得或處分不動產或其他固定資產交易條件之決定程序： (同，略) 三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體	配合主管機關規定做文字修正。

條次	修正條文	現行條文	說明
	規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： (餘同，略)	意見： (餘同，略)	
第 六 條	取得或處分有價證券交易條件之決定程序： 本公司取得或處分有價證券，…。但該有價證券具活絡市場之公開報價或 <u>金融監督管理委員會</u> （以下簡稱 <u>金管會</u> ）另有規定者，不在此限。	取得或處分有價證券交易條件之決定程序： 本公司取得或處分有價證券，…。但該有價證券具活絡市場之公開報價或 <u>主管機關</u> 另有規定者，不在此限。	配合主管機關規定做文字修正。
第 七 條	取得或處分會員證或無形資產交易條件之決定程序： 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達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> ，…(以下同，略)	取得或處分會員證或無形資產交易條件之決定程序： 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，…(以下同，略)	配合主管機關規定及實際需求，修正部分條文。
第 八 條	公告與申報標準： 一、取得或處分資	公告與申報標準： 一、取得或處分資	配合主 管機關

條次	修正條文	現行條文	說明
	產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內依相關規定辦理公告申報： (一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。<u>但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</u> (二)~(三)同，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	產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內依相關規定辦理公告申報： (一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。 (二)~(三)同，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	規定做文字修正並增列2項計算限額之定義。

條次	修正條文	現行條文	說明
	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.買賣公債。 2.買賣附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>。 3~4.同，略。 二、~三、(同，略) 四、本處理程序有關	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.買賣公債。 2.買賣附買回、賣回條件之債券。 3~4.同，略。 二、~三、(同，略)	
	<u>總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</u>		
	五、<u>公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，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</u>	(新增)	

條次	修正條文	現行條文	說明
	<u>歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。</u> 六、(餘同，略)		
第十條	決議程序： 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者， <u>除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外</u> ，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： 一~七、同，略。 前二條交易金額之計算，應依第八條第二項及第三項規定辦理。 <u>已依本法規定設置獨</u>	決議程序： 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： 一~七、同，略。 前二條交易金額之計算，應依第八條第二項及第三項規定辦理。	配合主管機關規定及實際需求，修正部分條文。

條次	修正條文	現行條文	說明
	<u>立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，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>		
第十一條	交易成本之合理性評估： （同，略） 六、本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第十、十一條有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用第十一條第一、二、三項有關交易成本合理性之評估規定： （一）~（二）同，略。 （三）與關係人簽訂<u>合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不</u>	交易成本之合理性評估： （同，略） 六、本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第十、十一條有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用第十一條第一、二、三項有關交易成本合理性之評估規定： （一）~（二）同，略。 （三）與關係人簽訂合建契約而取得不動產。	配合主管機關規定做文字修正。

條次	修正條文	現行條文	說明
	動產。 (餘同，略)	(餘同，略)	
第十六條	內部控制制度： (同，略) 三、定期評估 (一)~(三)同，略。 (四)管理部主管於市價評估報告有異常情形(如持有部份已逾損失上限)時，應即向總經理、董事長或董事會報告，並採取必要之因應措施。<u>已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</u>	內部控制制度： (同，略) 三、定期評估 (一)~(三)同，略。 (四)管理部主管於市價評估報告有異常情形(如持有部份已逾損失上限)時，應即向總經理、董事長或董事會報告，並採取必要之因應措施。	配合新增獨立董事增列有關規定。

東碱股份有限公司

「資金貸與及背書保證處理程序」修訂前後對照表

103年5月14日修訂

條次	修正條文	現行條文	說明
第十八條	實施及修正： 本處理程序訂定及修正經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後施行。若有董事表示異議或書面聲明者，應將其明確意見及反對之理由列入董事會紀錄，併送各監察人。 <u>公開發行公司已設置獨立董事者，依前項規定將本處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u>	實施及修正： 本處理程序訂定及修正經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後施行。若有董事表示異議或書面聲明者，應將其明確意見及反對之理由列入董事會紀錄，併送各監察人。	配合主管機關規定增設獨立董事做文字增修。