



太平洋建設股份有限公司 103 年股東常會議事錄



時間：民國 103 年 6 月 18 日上午 9 時

地點：新北市萬里區海景路一號 (太平洋海灣會館迎曦廳)

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數 309,242,476 股，佔本公司發行總數 397,000,000 股之 77.89 %。

出席董事：章啟光、賴粵新、章啟明(太鴻興業股份有限公司代表人)、孫永宏(太崇興業股份有限公司代表人)、泉源國際開發股份有限公司、揚銘投資顧問股份有限公司。

出席監察人：高德新(金維爾科技股份有限公司代表人)、陳永川(興龍投資股份有限公司代表人)。

列席：陳宏杰律師、安侯建業聯合會計師事務所陳嘉修會計師、安侯建業聯合會計師事務所許世欣先生。

主席：章董事長啟光

紀錄：粘碧真

大會主席報告出席代表股數，已符合公司法之規定，宣布開會。

一、主席致詞：(略)。

二、報告事項：

(一)102 年度營業報告

102 年度營業報告請參閱議事手冊第 8 頁或請至本公司網址：<http://www.pacific-group.com.tw> 或公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw> 查詢。

(二)102 年度監察人審查決算表冊報告

監察人審查決算表冊報告書請參閱附錄或議事手冊第 10 頁或請至本公司網址：<http://www.pacific-group.com.tw> 或公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw> 查詢。

(三)庫藏股執行情形報告

請參閱議事手冊第 3 頁或請至本公司網址：<http://www.pacific-group.com.tw> 或公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw> 查詢。

(四)公司債發行情形報告

請參閱議事手冊第 4 頁或請至本公司網址：<http://www.pacific-group.com.tw> 或公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw> 查詢。

(五)其他報告事項

請參閱議事手冊第 4 頁或請至本公司網址：<http://www.pacific-group.com.tw> 或公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw> 查詢。

三、承認事項：

第一案

董事會 提

案由：102 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司 102 年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所馬國柱會計師、張淑瑩會計師查核簽證完畢，連同營業報告書送交監察人審查完竣，出具審查報告書在案，提請 股東常會承認。

二、營業報告書、會計師查核報告及財務報表 (含合併財報)，請參閱議事手冊第 8 頁至 9 頁及第 11 頁至 22 頁。

※議事要領：(1)股東戶號 177322 號、292062 號及 280916 號發言要旨略為：詢問財務報表相關問題。

(2)經主席及相關人員答覆後，續按會議議程開會。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會 提

案由：102 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司 102 年度稅後盈餘新台幣 674,179,631 元整，依公司章程規定提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後，加計期初 IFRSs 轉換及精算損益變動調整數後，可分配盈餘為新台幣 506,712,513 元，擬按配息基準日股東名簿記載股東持有股份比例計算，每股配發新台幣 0.2 元之現金股利。擬請股東會同意本次現金股利配發不足一元之畸零款轉入本公司職工福利委員會。

二、謹擬具本公司 102 年度盈餘分配表，請參閱議事手冊第 23 頁。

三、嗣後如因本公司股本變動致影響流通在外股數，擬請股東會授權董事會依決議分配之盈餘總額新台幣 79,400,000 元，按配息基準日本公司實際流通在外之股數，調整分配比率。

※議事要領：(1)股東戶號 177322 號、292062 號發言要旨略為：詢問董監事酬勞、員工紅利及盈餘分配之相關問題。

(2)經主席及相關人員答覆後，續按會議議程開會。

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：

第一案

董事會 提

案由：修正「公司章程」部分條文案，提請 核議。

說明：一、綜合考量股東權益並評估本公司營運狀況，本公司董事、監察人酬勞及員工紅利提撥比率，擬由百分之三修正為百分之〇·五至百分之二及其他部分文字修正。

二、擬具本公司「公司章程」修正條文對照表，請參閱議事手冊第 24 頁。

※議事要領：(1)股東戶號 177322 號發言要旨略為：公司章程修正應注意董監事酬勞、員工紅利及盈餘分配發放之先後順序等相關問題。

(2)經主席及相關人員答覆要旨略為：本公司嗣後修正公司章程，將研擬妥適之條文後再行修正，續按會議議程開會。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會 提

案由：修正「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 核議。

說明：一、依金融監督管理委員會 102 年 12 月 30 日金管證發字第 1020053073 號令修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

二、擬具本公司「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表，請參閱議事手冊第 25 頁至 31 頁。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

董事會 提

案由：修正「從事衍生性金融商品交易處理程序」部分條文案，提請 核議。

說明：一、依金融監督管理委員會 102 年 12 月 30 日金管證發字第 1020053073 號令，修正本公司「從事衍生性金融商品交易處理程序」部分條文。

二、擬具本公司「從事衍生性金融商品交易處理程序」修正條文對照表，請參閱議事手冊第 32 頁。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、臨時動議：

(一)股東戶號 177322 號發言要旨略為：股東會紀念品發放品項得否以轉投資休閒產業之住宿券或折價券替代。

(二)本公司答覆要旨略為：為免折價券商品打亂市場行情，故不宜採行之。

六、散 會：(上午 10 時 26 分)。

主席：章啟光



紀錄：粘碧真



※本股東會議事錄係依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行之內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。

<附錄>

102 年度監察人審查決算表冊報告書

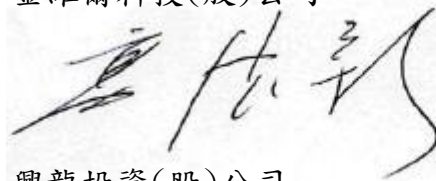
茲准 董事會造送本公司 102 年度營業報告書、資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表、盈餘分配表之議案等表冊，其中資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表（含合併財務報表）業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所馬國柱會計師及張淑瑩會計師查核竣事提出查核報告書。上開董事會造送之各項表冊，經本監察人審查認為尚無不符，爰依照公司法第 219 條之規定報請鑒察。

此致

本公司 103 年股東常會

監察人：金維爾科技(股)公司

代表人：



監察人：興龍投資(股)公司

代表人：



中 華 民 國 103 年 3 月 28 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

太平洋建設股份有限公司董事會 公鑒：

太平洋建設股份有限公司民國一〇二年與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。太平洋建設股份有限公司部份採權益法評價之被投資公司財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關投資損益之認列及被投資公司相關資訊之揭露依據其他會計師之查核報告。民國一〇二年與一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日認列該等被投資公司認列之採用權益法之投資及其他非流動負債分別為2,051,220千元、37,957千元及1,253,767千元、34,470千元及1,275,876千元、37,737千元，分別佔資產及負債總額之15%、1%及10%、1%及10%、1%，民國一〇二年度及一〇一年度認列採權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為765,533千元及(7,829)千元，分別佔稅前淨利之101%及(11)%。

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它會計師之查核報告，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，足以允當表達太平洋建設股份有限公司民國一〇二年與一〇一年十二月三十一日及一〇一年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

會計師：

張國枝

張淑雲



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國一〇三年三月二十八日

太平洋建設股份有限公司

資產負債表

民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日暨一〇一年一月一日

單位：新台幣千元

		102.12.31		101.12.31		101.1.1				102.12.31		101.12.31		101.1.1	
資 產		金 額	%	金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產：								流動負債：							
1100	現金及約當現金	\$ 548,003	4	512,410	4	775,689	6	2100	短期借款	\$ 2,224,086	17	3,168,467	25	3,624,779	28
1170	應收帳款淨額	147,260	1	97,400	1	46,262	-	2110	應付短期票券	-	-	-	-	88,200	1
1200	其他應收款	29,841	-	16,697	-	166,862	1	2150	應付票據及帳款	321,388	2	343,711	2	367,649	3
1476	其他金融資產－流動	136,979	1	147,111	1	204,591	2	2190	應付建造合約款	-	-	-	-	533	-
1321	待售房地	1,812,025	13	2,085,247	16	2,546,657	20	2200	其他應付款	1,330,294	10	599,391	5	637,352	5
1323	營建用地	4,228,676	31	4,194,256	33	4,097,528	32	2250	負債準備－流動	9,538	-	8,185	-	7,915	-
1324	在建房地	1,978,604	16	2,012,808	15	1,545,908	12	2305	其他金融負債－流動	360,120	3	355,678	3	362,223	3
1329	備抵存貨跌價	(1,544,552)	(11)	(1,604,148)	(12)	(1,695,427)	(13)	2312	預收房地款	766,711	6	738,214	6	484,027	4
1410	預付款項	182,125	1	227,534	2	89,151	1	2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	-	-	661,702	5	60,480	-
1478	工程存出保證金	186,647	1	185,273	1	141,252	1	2322	一年或一營業週期內到期長期借款	358,163	3	133,773	1	208,725	2
1479	其他流動資產	125,844	1	108,476	1	79,162	1	2399	其他流動負債－其他	4,408	-	4,414	-	3,972	-
		7,831,452	58	7,983,064	62	7,997,635	63			5,374,708	41	6,013,535	47	5,845,855	46
非流動資產：								非流動負債：							
1523	備供出售金融資產－非流動	24,496	-	22,500	-	-	-	2530	應付公司債	-	-	-	-	692,415	5
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	54,658	1	54,658	-	219,701	2	2540	長期借款	1,918,148	14	1,273,910	10	777,241	6
1550	採用權益法之投資	2,898,940	21	2,015,480	17	2,024,299	16	2570	遞延所得稅負債	375	-	926	-	2,158	-
1600	不動產、廠房及設備	139,675	1	154,838	1	140,906	1	2640	應計退休金負債	16,278	-	11,204	-	10,867	-
1760	投資性不動產淨額	2,336,639	17	2,408,577	19	2,480,740	18	2645	存入保證金	75,359	1	72,093	1	90,026	1
1840	遞延所得稅資產	287	-	50	-	148	-	2670	其他非流動負債－其他	147,339	1	145,375	1	143,044	1
1915	預付設備款	4,605	-	5,258	-	1,741	-			2,157,499	16	1,503,508	12	1,715,751	13
1960	預付投資款	128,950	1	60,402	-	63,335	-		負債總計	7,532,207	57	7,517,043	59	7,561,606	59
1980	其他金融資產－非流動	119,807	1	160,059	1	24,130	-	權益							
1995	其他非流動資產－其他	3,603	-	2,988	-	978	-	3110	普通股股本	4,100,000	30	4,100,000	32	4,000,000	31
		5,711,660	42	4,884,810	38	4,955,978	37	3200	資本公積	383,870	3	377,277	3	376,559	3
								3310	法定盈餘公積	1,084,960	8	1,058,351	8	1,042,752	8
								3320	特別盈餘公積	30,624	-	-	-	-	-
								3351	累積盈虧	609,063	4	37,336	-	169,245	1
								3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	63,255	-	(23,402)	-	-	-
								3425	備供出售金融資產未實現損益	4,610	-	2,111	-	2,019	-
								3500	庫藏股票	(265,477)	(2)	(200,842)	(2)	(198,568)	(2)
									權益總計	6,010,905	43	5,350,831	41	5,392,007	41
資產總計		\$ 13,543,112	100	12,867,874	100	12,953,613	100	負債及權益總計		\$ 13,543,112	100	12,867,874	100	12,953,613	100

董事長：



經理人：



會計主管：



太平洋建設股份有限公司

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	%
4000 營業收入	\$ 1,620,623	100	899,438	100
5000 營業成本	1,108,952	68	641,238	71
營業毛利	511,671	32	258,200	29
5920 加：已實現銷貨損益	2,929	-	2,929	-
5950 營業毛利	514,600	32	261,129	29
營業費用				
6100 推銷費用	137,490	8	145,174	16
6200 管理費用	280,669	17	272,326	30
	418,159	25	417,500	46
營業淨利	96,441	7	(156,371)	(17)
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	9,530	1	5,884	1
7020 其他利益及損失	36,719	1	380,429	42
7050 財務成本	(211,221)	(13)	(168,417)	(19)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	829,416	51	7,652	1
	664,444	40	225,548	25
繼續營業部門稅前淨利	760,885	47	69,177	8
7950 減：所得稅費用	86,705	5	46,686	5
本期淨利	674,180	42	22,491	3
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	86,657	5	(23,402)	(3)
8325 備供出售金融資產之未實現評價利益	2,499	-	92	-
8360 確定福利計畫精算(損失)利益	(4,220)	-	713	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	-	-	486	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	84,936	5	(22,111)	(3)
本期綜合損益總額	\$ 759,116	47	380	-
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 1.76		0.06	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.75		0.06	

董事長：



經理人：



會計主管：



太平洋建設股份有限公司

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

	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		其他權益項目		庫藏股	權益總計
				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		
民國一〇一年一月一日餘額	\$ 4,000,000	376,559	1,042,752	-	169,245	-	2,019	(198,568)	5,392,007
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	15,599	-	(15,599)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(40,000)	-	-	-	(40,000)
盈餘轉增資	100,000	-	-	-	(100,000)	-	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	22,491	-	-	-	22,491
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,199	(23,402)	92	-	(22,111)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	23,690	(23,402)	92	-	380
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	-	718	-	-	-	-	-	(2,274)	(1,556)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	4,100,000	377,277	1,058,351	-	37,336	(23,402)	2,111	(200,842)	5,350,831
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	26,609	-	(26,609)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	30,624	(30,624)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(41,000)	-	-	-	(41,000)
本期淨利	-	-	-	-	674,180	-	-	-	674,180
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(4,220)	86,657	2,499	-	84,936
本期綜合損益總額	-	-	-	-	669,960	86,657	2,499	-	759,116
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(65,725)	(65,725)
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	-	6,593	-	-	-	-	-	1,090	7,683
民國一〇二年十二月三十一日餘額	\$ 4,100,000	383,870	1,084,960	30,624	609,063	63,255	4,610	(265,477)	6,010,905

註1：董監酬勞 4,250 千元及員工紅利 4,250 千元已於綜合損益表中扣除。

註2：董監酬勞 7,184 千元及員工紅利 7,184 千元已於綜合損益表中扣除。

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	\$ 760,885	69,177
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	86,301	86,702
攤銷費用	1,182	683
呆帳費用轉列(收入)提列數	(32,783)	6,105
利息費用	211,221	168,417
利息收入	(9,530)	(5,884)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	1,015	(67,835)
處分投資利益	(656)	(142,945)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額	(829,416)	(7,652)
金融資產減損損失	4,109	23,541
未實現外幣兌換(利益)損失	(1,548)	2,933
減損回升利益	(13,478)	(39,099)
不影響現金流量之收益費損項目合計	(583,583)	24,966
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收帳款	(36,510)	(50,923)
其他應收款	6,289	144,077
存貨	213,410	(217,704)
預付款項	45,409	(101,088)
其他流動資產	(3,887)	(29,314)
其他金融資產	10,921	57,480
其他營業資產	37,305	(182,642)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	272,937	(380,114)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	(22,323)	(23,938)
應付建造合約款	-	(533)
其他應付款項	-	(37,961)
負債準備	1,353	270
預收款項	28,497	254,187
其他金融負債	10,615	(27,461)
其他流動負債	(273)	441
應計退休金負債	854	1,050
遞延貸項	(2,929)	(2,929)
其他營業負債	(46,736)	(15,221)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(30,942)	147,905
營運產生之現金流入(出)	419,297	(138,066)
收取之利息	8,741	5,652
支付之利息	(214,128)	(165,434)
支付之所得稅	(40,756)	(32,599)
營業活動之淨現金流入(出)	173,154	(330,447)

太平洋建設股份有限公司

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

	102 年 度	101 年 度
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	-	(30,480)
取得以成本衡量之金融資產	(4,109)	-
處分以成本衡量之金融資產	-	284,476
取得採用權益法之投資	(25,000)	(40,755)
處分採用權益法之投資	8,810	1,044
預付投資款	(67,000)	-
取得不動產、廠房及設備	(1,315)	(3,729)
處分不動產、廠房及設備	55	70,286
處分投資性不動產	1,471	-
預付設備款	-	(4,699)
收取之股利	16,137	39,033
投資活動之淨現金流(出)入	(70,951)	315,176
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	385,664	825,796
短期借款減少	(572,052)	(952,026)
應付短期票券減少	-	(88,200)
償還公司債	(661,702)	(91,193)
舉借長期借款	649,316	1,226,890
償還長期借款	(538,685)	(1,135,255)
其他應付款	730,903	-
發放現金股利	(41,000)	(40,000)
庫藏股票買回成本	(65,725)	-
籌資活動之淨現金流出	(113,281)	(253,988)
匯率變動對現金及約當現金之影響	46,671	5,980
本期現金及約當現金增加(減少)數	35,593	(263,279)
期初現金及約當現金餘額	512,410	775,689
期末現金及約當現金餘額	\$ 548,003	512,410

董事長：



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 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

太平洋建設股份有限公司董事會 公鑒：

太平洋建設股份有限公司及其子公司民國一〇二年與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、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，部份子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，有關該等子公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。上述各子公司於民國一〇二年與一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之資產總額分別為 1,546,863 千元、1,524,792 千元及 2,044,098 千元，分別佔合併資產總額之 10%、9% 及 12%，負債總額分別為 751,430 千元、788,072 千元及 824,021 千元，分別佔合併負債總額之 8%、8% 及 8%；民國一〇二年度與一〇一年度其綜合損益分別為 3,392 千元及 (75,328) 千元，分別佔合併綜合損益之 1% 及 (998)%。太平洋建設股份有限公司及其子公司部份採權益法評價之被投資公司財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關投資損益之認列及被投資公司相關資訊之揭露依據其他會計師之查核報告。民國一〇二年與一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日認列該等被投資公司認列之長期股權投資分別為 436,531 千元、371,635 千元及 306,749 千元，分別佔合併資產總額之 3%、2% 及 2%，民國一〇二年度及一〇一年度認列採權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為 53,930 千元及 33,847 千元，分別佔合併稅前淨利之 7% 及 38%。

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，足以允當表達太平洋建設股份有限公司及其子公司民國一〇二年與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。

太平洋建設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：

馬國棟

張淑雲



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號

核准簽證文號：金管證六字第0940100754號

民國一〇三年三月二十八日

太平洋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十二月三十一日暨一〇一年一月一日

單位：新台幣千元

		102.12.31		101.12.31		101.1.1				102.12.31		101.12.31		101.1.1	
資 產		金 額	%	金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產：								流動負債：							
1100	現金及約當現金	\$ 1,957,082	13	1,062,606	6	1,282,219	8	2100	短期借款	\$ 2,309,953	15	3,268,583	21	3,726,004	22
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	73,309	-	326,143	2	358,881	2	2110	應付短期票券	-	-	-	-	88,200	1
1170	應收帳款淨額	166,214	1	188,402	1	136,201	1	2150	應付票據及帳款	775,054	5	1,024,238	6	1,089,623	7
1200	其他應收款	61,912	-	73,407	-	302,331	2	2190	應付建造合約款	-	-	-	-	533	-
1210	其他應收款－關係人	9,838	-	590,120	4	615,114	3	2200	其他應付款	1,182,684	7	1,177,847	7	1,214,154	7
1476	其他金融資產－流動	141,879	1	182,875	1	362,242	2	2250	負債準備－流動	64,816	-	64,763	-	64,938	-
1321	待售房地	1,812,025	13	2,085,247	15	2,546,657	15	2305	其他金融負債－流動	382,148	2	395,868	2	396,389	2
1323	營建用地	4,155,313	26	4,108,126	25	3,997,746	24	2312	預收房地款	763,476	5	738,063	5	483,806	3
1324	在建房地	1,978,604	12	2,012,808	12	1,545,908	9	2315	其他預收款	75,525	-	79,603	-	145,091	1
1329	備抵存貨跌價	(1,544,552)	(10)	(1,604,148)	(10)	(1,695,427)	(10)	2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	-	-	661,702	4	60,480	-
1410	預付款項	182,125	1	227,534	1	89,150	1	2322	一年或一營業週期內到期長期借款	441,085	3	210,714	1	302,133	2
1478	工程存出保證金	186,647	1	185,273	1	141,252	1	2399	其他流動負債－其他	30,822	-	94,186	1	145,084	1
1479	其他流動資產	231,076	1	232,644	1	213,622	1			6,025,563	37	7,715,567	47	7,716,435	46
		9,411,472	59	9,671,037	59	9,895,896	59	非流動負債：							
非流動資產：								2530	應付公司債	-	-	-	-	692,415	5
1523	備供出售金融資產－非流動	44,987	-	41,323	-	41,255	-	2540	長期借款	2,626,265	17	2,068,790	13	1,525,868	9
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	820,871	5	809,839	5	979,424	6	2570	遞延所得稅負債	375	-	926	-	2,158	-
1550	採用權益法之投資	436,531	3	371,635	2	306,749	2	2640	應計退休金負債	97,023	1	125,866	1	142,274	1
1600	不動產、廠房及設備	2,027,509	13	2,015,318	12	2,048,310	12	2645	存入保證金	150,660	1	131,392	1	143,547	1
1760	投資性不動產淨額	2,431,587	16	2,532,433	16	2,633,504	16	2670	其他非流動負債－其他	15,897	-	16,326	-	30,645	-
1840	遞延所得稅資產	12,396	-	18,376	-	18,744	-			2,890,220	19	2,343,300	15	2,536,907	16
1915	預付設備款	5,209	-	5,989	-	1,762	-	負債總計		8,915,783	56	10,058,867	62	10,253,342	62
1960	預付投資款	67,000	-	-	-	-	-	歸屬母公司業主之權益							
1942	長期應收款－關係人	449,093	3	584,089	4	613,671	4	3110	普通股股本	4,100,000	27	4,100,000	25	4,000,000	24
1980	其他金融資產－非流動	224,594	1	297,916	2	122,824	1	3200	資本公積	383,870	2	377,277	2	376,559	2
1995	其他非流動資產－其他	27,111	-	20,534	-	12,968	-	3310	法定盈餘公積	1,084,960	7	1,058,351	6	1,042,752	6
		6,546,888	41	6,697,452	41	6,779,211	41	3320	特別盈餘公積	30,624	-	-	-	-	-
								3351	累積盈虧	609,063	4	37,336	-	169,245	1
								3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	63,255	-	(23,402)	-	-	-
								3425	備供出售金融資產未實現損益	4,610	-	2,111	-	2,019	-
								3500	庫藏股票	(265,477)	(2)	(200,842)	(1)	(198,568)	(1)
									股東權益小計	6,010,905	38	5,350,831	32	5,392,007	32
								36xx	非控制權益	1,031,672	6	958,791	6	1,029,758	6
								權益總計		7,042,577	44	6,309,622	38	6,421,765	38
資產總計		\$ 15,958,360	100	16,368,489	100	16,675,107	100	負債及權益總計		\$ 15,958,360	100	16,368,489	100	16,675,107	100

董事長：



經理人：



會計主管：



太平洋建設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	%
4000 營業收入	\$ 3,357,187	100	2,893,450	100
5000 營業成本	1,996,702	59	1,603,588	55
5950 營業毛利	1,360,485	41	1,289,862	45
營業費用				
6100 推銷費用	556,295	17	625,217	22
6200 管理費用	868,185	26	856,905	30
	1,424,480	43	1,482,122	52
營業淨損	(63,995)	(2)	(192,260)	(7)
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	11,839	-	8,755	-
7020 其他利益及損失	1,062,800	32	435,900	15
7050 財務成本	(237,561)	(7)	(195,991)	(7)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	53,930	2	33,847	1
繼續營業部門稅前淨利	827,013	25	90,251	2
7950 減：所得稅費用	105,251	3	76,184	3
本期淨利	721,762	22	14,067	(1)
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	86,657	3	(23,402)	(1)
8325 備供出售金融資產之未實現評價利益	3,664	-	68	-
8360 確定福利計畫精算(損失)利益	(6,960)	-	1,719	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	83,361	3	(21,615)	(1)
本期綜合損益總額	\$ 805,123	25	(7,548)	(2)
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	674,180	21	22,491	(1)
8620 非控制權益	47,582	1	(8,424)	-
	\$ 721,762	22	14,067	(1)
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	759,116	23	380	(2)
非控制權益	46,007	2	(7,928)	-
	\$ 805,123	25	(7,548)	(2)
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 1.76		0.06	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.75		0.06	

董事長：



經理人：



會計主管：



太平洋建設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 股 本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目			歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制權益	權益總計
			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	庫 藏 股			
民國一〇一年一月一日餘額	\$4,000,000	376,559	1,042,752	-	169,245	-	2,019	(198,568)	5,392,007	1,029,758	6,421,765
本期淨利	-	-	-	-	22,491	-	-	-	22,491	(8,424)	14,067
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,199	(23,402)	92	-	(22,111)	496	(21,615)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	23,690	(23,402)	92	-	380	(7,928)	(7,548)
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	15,599	-	(15,599)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(40,000)	-	-	-	(40,000)	-	(40,000)
盈餘轉增資	100,000	-	-	-	(100,000)	-	-	-	-	-	-
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	-	718	-	-	-	-	-	(2,274)	(1,556)	1,556	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(64,595)	(64,595)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	4,100,000	377,277	1,058,351	-	37,336	(23,402)	2,111	(200,842)	5,350,831	958,791	6,309,622
本期淨利	-	-	-	-	674,180	-	-	-	674,180	47,582	721,762
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(4,220)	86,657	2,499	-	84,936	(1,575)	83,361
本期綜合損益總額	-	-	-	-	669,960	86,657	2,499	-	759,116	46,007	805,123
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	26,609	-	(26,609)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	30,624	(30,624)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(41,000)	-	-	-	(41,000)	-	(41,000)
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(65,725)	(65,725)	-	(65,725)
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	-	6,593	-	-	-	-	-	1,090	7,683	(7,683)	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,557	34,557
民國一〇二年十二月三十一日餘額	\$4,100,000	383,870	1,084,960	30,624	609,063	63,255	4,610	(265,477)	6,010,905	1,031,672	7,042,577

董事長：



經理人：



會計主管：



太平洋建設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	\$ 827,013	90,251
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	170,622	156,661
攤銷費用	5,602	11,556
呆帳費用(轉列收入)數	(785,041)	5,839
利息費用	237,561	195,991
利息收入	(11,839)	(8,755)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(53,930)	(33,847)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	1,243	(67,835)
處分投資利益	(86,907)	(142,945)
金融資產減損損失	8,236	22,957
減損回升利益	(14,010)	(39,099)
不影響現金流量之收益費損項目合計	(528,463)	100,523
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：		
透過損益案供允價值衡量之金融資產一流動	258,232	33,322
應收帳款	57,040	(73,637)
其他應收款	-	156,563
存貨	200,643	(228,951)
預付款項	45,409	(94,743)
其他流動資產	(28,323)	(26,877)
其他金融資產	37,728	135,578
其他營業資產	34,553	(192,184)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	605,282	(290,929)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	(66,204)	(43,529)
應付建造合約款	-	(533)
其他應付款項	18,479	(38,231)
負債準備	53	(175)
預收款項	41,785	217,686
其他金融負債	19,529	(23,518)
其他流動負債	(73,669)	(8,362)
應計退休金負債	(1,536)	(15,209)
遞延貸項	(897)	(2,505)
其他營業負債	(24,775)	(29,456)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(87,235)	56,168
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	518,047	(234,761)
營運產生之現金流入(出)	816,597	(43,987)
收取之利息	10,235	8,523
支付之利息	(240,468)	(193,008)
支付之所得稅	(76,843)	(47,592)
營業活動之淨現金流入(出)	509,521	(276,064)

太平洋建設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
投資活動之現金流量：		
取得以成本衡量之金融資產	\$ (22,893)	-
處分以成本衡量之金融資產	-	284,476
取得採用權益法之投資	-	1,044
處分採用權益法之投資	12,035	-
預付投資款	(67,000)	-
處分子公司	(61,608)	(12,443)
取得不動產、廠房及設備	(89,850)	(50,405)
處分不動產、廠房及設備	69	67,917
其他應收款－關係人	1,492,087	-
處分投資性不動產	1,471	-
預付設備款	780	(7,213)
投資活動之淨現金流入	1,265,091	283,376
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	385,665	825,796
短期借款減少	(586,302)	(953,134)
應付短期票券減少	-	(88,200)
償還公司債	(661,702)	(91,193)
舉借長期借款	649,318	1,301,842
償還長期借款	(619,465)	(1,180,421)
發放現金股利	(41,000)	(40,000)
庫藏股票買回成本	(65,725)	-
非控制權益變動	12,404	(7,595)
籌資活動之淨現金流出	(926,807)	(232,905)
匯率變動對現金及約當現金之影響	46,671	5,980
本期現金及約當現金增加(減少)數	894,476	(219,613)
期初現金及約當現金餘額	1,062,606	1,282,219
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,957,082	1,062,606

董事長：



經理人：



會計主管：



太平洋建設股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇二年度

單位:新台幣元

項目	金額	合計	備註
期初未分配盈餘(ROC)		168,240,125	
(減): IFRSs 轉換調整淨額	(229,137,212)		
轉換為 IFRSs 後之期初餘額		(60,897,087)	
(減): 102 年度精算損益變動數	(4,220,101)		
加: 本期稅後淨利	674,179,631		
期末可供分配盈餘		609,062,443	
減: 提列法定盈餘公積	60,906,244		
減: 提列特別盈餘公積	41,443,686		
可分配盈餘		506,712,513	
分配項目:		79,400,000	
現金股利	79,400,000		每股配發 0.2 元
期末未分配盈餘		427,312,513	
附註: 配發員工紅利	15,201,375		提撥公積後 3%
配發董監事酬勞	15,201,375		提撥公積後 3%

董事長:



經理人:



會計主管:



太平洋建設股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

項次	現行條文	修正後條文	說明
第廿六條	本公司年度決算如有盈餘， <u>除彌補歷年虧損，並依法提繳所得稅外，應先提法定盈餘公積百分之十，次按主管機關之法令規定或公司有</u> <u>必要時提列或迴轉特別盈餘公積，其餘額於撥付董事、監察人酬勞金百分之三及員工紅利百分之三後，再行分派股利。</u>	本公司年度決算如有盈餘， <u>應依法提繳所得稅，並彌補歷年虧損後，提撥法定盈餘公積百分之十，暨依相關法規及主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘額撥付董事、監察人酬勞金百分之〇·五至百分之二及員工紅利百分之〇·五至百分之二後，加計上年度累積未分配盈餘數，為累積可分配盈餘。</u> <u>前述累積可分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會議決議分配之，惟公司得考量未來業務及重大資本支出計畫，優先保留所需資金後，再行分派股利。</u>	綜合考量股東權益擬修正提撥比率及增列提撥說明。
第廿七條	本公司得應事業之需要，視其用途，分提平均股利準備，擴充改良準備，償債準備，意外損失準備等，均須經股東會之決議，由扣除法定公積後之盈餘中直接提存。	本公司得應事業之需要，視其用途，分提平均股利準備，擴充改良準備，償債準備，意外損失準備等，均須經股東會之決議，由扣除法定公積 <u>及特別盈餘公積</u> 後之盈餘中直接提存。	增加提列特別盈餘公積後。
第三十條	本章程訂立於民國五十六年四月十一日，第一次修正於民國五十七年九月廿六日……第三十六次修正於民國一〇二年六月十八日，經股東會決議後施行。	本章程訂立於民國五十六年四月十一日，第一次修正於民國五十七年九月廿六日……第三十六次修正於民國一〇二年六月十八日， <u>第三十七次修正於民國一〇三年六月十八日</u> ，經股東會決議後施行。	增加本次修正日期。

太平洋建設股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

項次	現行條文	修正後條文	說明
第二條	本程序所稱資產之適用範圍如下： 一、股票、公債、公司債、金融債券、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、不動產(含存貨)及其他固定資產。 三、會員證。 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 五、衍生性商品。 六、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 七、其他重要資產。	本程序所稱資產之適用範圍如下： 一、股票、公債、公司債、金融債券、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、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、存貨)及設備。 三、會員證。 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 五、衍生性商品。 六、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 七、其他重要資產	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三條修正。
第四條	本程序相關用詞定義如下： 一、衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第六項規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。 三、關係人：指依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、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。 六、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。	本程序相關用詞定義如下： 一、衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第八項規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。 三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。 四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。 五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第四條修正。

項次	現行條文	修正後條文	說明
	七、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。	六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。	
第八條	本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，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，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： 一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更，亦應比照上開程序辦理。 二、交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。 三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，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意見： (一) 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 (二) 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月，但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見。 除採用限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能即時取得估價報告者，應於事實發生之即日起算二週內取得估價報告及前項第三款之會計師意見。	本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，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，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： 一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更，亦應比照上開程序辦理。 二、交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。 三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，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意見： (一) 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 (二) 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月，但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見。 除採用限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能即時取得估價報告者，應於事實發生之即日起算二週內取得估價報告及前項第三款之會計師意見。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第九條修正。
第十條	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，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公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，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」第十條修正。
第十四條	本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人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	本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人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	配合「公開發行公司取得或處分資產

項次	現行條文	修正後條文	說明
	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、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 二、選定關係人為交易對象之原因。 三、向關係人取得不動產，依第十五條至第十七條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。 七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 前項交易金額之計算，應依第廿八條第二項規定辦理，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董事會通過及監察人承認部分免再計入。 本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依本程序規定授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。 本公司若設置獨立董事，依前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。 本公司若設置審計委員會，依第一項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，若未經審計委員會二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。	幣三億元以上者，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，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、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 二、選定關係人為交易對象之原因。 三、向關係人取得不動產，依第十五條至第十七條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。 七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 前項交易金額之計算，應依第廿八條第二項規定辦理，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董事會通過及監察人承認部分免再計入。 本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依本程序規定授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。 本公司若設置獨立董事，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。 本公司若設置審計委員會，依第一項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，若未經審計委員會二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。	「理準則」第十四條修正。
第十六條	本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第十四條規定辦理，不適用第十五條之規定： 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得不動產。	本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第十四條規定辦理，不適用第十五條之規定： 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，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十五條修正。

項次	現行條文	修正後條文	說明
第廿八條	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，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報： 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。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。 二、進行合併、分割、收購或股份受讓。 三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 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，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限： (一)買賣公債。 (二)以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣。 (三)買賣附買回、賣回條件之債券。 (四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 (五)取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 (六)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。 前項交易金額依下列方式計算之： 一、每筆交易金額。 二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。	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，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報： 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。但買賣公債、<u>附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金</u>，不在此限。 二、進行合併、分割、收購或股份受讓。 三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 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，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限： (一)買賣公債。 (二)以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。 (三)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>。 (四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 (五)取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 (六)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。 前項交易金額依下列方式計算之： 一、每筆交易金額。 二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。	配合「 <u>公開發行公司處分資產處理準則</u> 」第三十條修正。

項次	現行條文	修正後條文	說明
	前項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，已依本程序規定公告部分免再計入。	前項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，已依本程序規定公告部分免再計入。	
第三十二條之一	外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第八條至第十條、第十四條、第廿八條及第三十二條，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以股東權益百分之十計算之。	本程序有關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。 公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本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之權益百分之十計算之。	配合「公開發行公司處分資產處理準則」第三十三條修正。
第三十七條	本程序訂立於民國 96 年 6 月 15 日，第一次修正於民國 97 年 6 月 13 日，第二次修正於民國 101 年 6 月 6 日，經股東會決議後施行。	本程序訂立於民國 96 年 6 月 15 日，第一次修正於民國 97 年 6 月 13 日，第二次修正於民國 101 年 6 月 6 日，第三次修正於民國 103 年 6 月 18 日，經股東會決議後施行。	增加本次修正日期。

太平洋建設股份有限公司

「從事衍生性金融商品交易處理程序」修正條文對照表

項次	現行條文	修正後條文	說明
第四條 第二項 第三款	依據公司的進口需求量及為達到完善的內部控制，訂定交易人員授權額度及方式： 依交易契約總額授權交易執行單位元根據以往年度情況擬定當年度交易之額度上限，另於年度中評估調整，惟情況特殊，經董事會授權之高階主管人員核准者不在此限。全部契約之損失上限訂為美金壹仟萬元正，個別契約之損失上限訂為美金壹拾萬元正，交易執行單位元並應按各作業人員狀況及經驗出具書面授權書，給予個別作業人員交易權限及停損額度，惟停損額度不得逾上述限額。	依據公司的進口需求量及為達到完善的內部控制，訂定交易人員授權額度及方式： 依交易契約總額授權交易執行單位元根據以往年度情況擬定當年度交易之額度上限，另於年度中評估調整，<u>若交易總額超過額度上限時，可經董事會授權之高階主管人員核准後辦理</u>，惟事後應提報最近期董事會。全部契約之損失上限訂為美金壹仟萬元正，個別契約之損失上限訂為美金壹拾萬元正，交易執行單位元並應按各作業人員狀況及經驗出具書面授權書，給予個別作業人員交易權限及停損額度，惟停損額度不得逾上述限額。	採授權方式須明確訂定事後提報董事會之期間，俾利遵循。
第六條	無	本程序訂立於民國 87 年 5 月 26 日，第一次修正於民國 92 年 6 月 26 日，第二次修正於民國 103 年 6 月 18 日，經股東會決議後施行。	增加修正日期