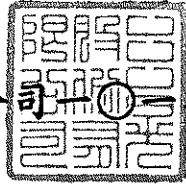


三晃股份有限公司一〇〇一年股東常會議事錄



- 一、時間：民國一〇〇一年六月十四日(星期四)上午九點整。
- 二、地點：台中縣大里市仁美路 158 號本公司大里廠餐廳。
- 三、親自出席及代理出席股東代表出席股份計 47,315,070 股，達本公司已發行股數 73,676,977 股之 64.22%，已達法定出席股數。
- 主席：莊宏忠 記錄：沈琬藝
- 列席：監察人 陳堯勝
- 勤業眾信會計師事務所 吳麗冬會計師

四、宣佈開會：主席依本公司股東會議事規則第三條宣佈開會。

五、主席致詞：
略。

六、報告事項：

(1) 一〇〇年度營業報告書。

說明：請參閱附件一 21 頁。

(2) 監察人審查一〇〇年度決算報告。

說明：請參閱附件二 24 頁。

(3) 一〇〇年度背書保證情形報告。

說明：請參閱議事手冊 25 頁。

(4) 本公司一〇〇年度股東常會通過之私募普通股案，經董事會通過於剩餘期限內將不繼續辦理。

說明：請參閱議事手冊 26 頁。

七、承認及討論事項：

(1) 案由：一〇〇年度財務報告及合併財務報表，提請承認。

說明：本公司一〇〇年度財務報告及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所成德潤會計師及呂惠民會計師共同查核完竣。

查核後之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等，請參閱附件三第 25 頁至 40 頁。

決議：經主席徵詢全體與會股東無異議通過。

(2) 案由：一〇〇年度虧損撥補案，提請承認。

說明：一、本公司一〇〇年度淨損 35,951 仟元，帳上合計累計虧損 109,801 仟元。

二、一〇〇年度虧損撥補表如下：

三晃股份有限公司

虧損撥補表

一〇〇年度

單位：新台幣仟元

| | |
|---------|---------------------|
| 期初累積虧損 | \$ (73,850) |
| 一〇〇年度淨損 | \$ (35,951) |
| 期末累積虧損 | <u>\$ (109,801)</u> |

決議：經主席徵詢全體與會股東無異議通過。

(3) 案由：修訂「公司章程」案。

說明：配合法令修正，擬修改本公司公司章程部分條文。

| 修正後條文 | 現行條文 | 修訂原因 |
|--|--|---|
| 第三條： 本公司設總分公司於台中市，必要時得經董事會決議，依法在國內外設立分公司。 | 第三條： 本公司設總分公司於 <u>台灣省台中縣</u> ，必要時得經董事會決議，依法在國內外設立分公司。 | 配合縣市合併改制。 |
| 第七條： 刪除該條文。 | 第七條： <u>股東應將真實姓名，住所報明本公司，並填具印鑑卡送交本公司存查，印鑑如有遺失，須取具保證人，以書面向本公司掛失，並自行登載本公司所在地通行日報公告作廢，方可更換新印鑑。</u> | 第十一條已涵蓋第七條之內容。 第十一條： 本公司股票事務之處理辦法悉依主管機關之有關規定辦理。 |

| | | |
|--|--|---------------------------------|
| <p>第八條： 刪除該條文。</p> | <p>第八條： <u>本公司記名股票由股票持有人以背書轉讓之，又其轉讓應將受讓人之姓名或名稱，記載於股票，並將受讓人之姓名或名稱及住所，記載於本公司股東名簿，始得對抗本公司。</u></p> | <p>第十一條已涵蓋第八條之內容。</p> |
| <p>第九條： 刪除該條文</p> | <p>第九條： <u>本公司股票如有遺失時，應即由股東或合法持有人向治安機關報案，並填具股票掛失申請書送交本公司查核登記[如系尚未辦理過戶之股票合法持有人，應加檢附買進該股票之證明文件]，同時申請人應於五日內依民事訴訟法公示催告，並以申請狀副本及法院收據影本送交本公司逾期註銷其掛失之申請。公示催告經法院裁定後，應將登載公示催告裁定之新聞紙二份送交本公司，俟公示催告期滿後，股東或合法持有人憑法院之除權判決書向本公司申請補發新股票。</u></p> | <p>第十一條已涵蓋第九條之內容。</p> |
| <p>第十三條： 股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條及證券交易法第二十五條之一規定，出具委託書簽名<u>或</u>蓋章，委託代理人出席。</p> | <p>第十三條： 股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條及證券交易法第二十五條之一規定，出具委託書簽名蓋章，委託代理人出席。</p> | <p>因應法令修改。</p> |
| <p>第十五條： <u>公司各股東，除受限制及公司法另有規定外，每股有一表決權。但公司依公司法自己持有之股份，無表決權。</u></p> | <p>第十五條： <u>股東每股有一表決權，但公司依法自己持有之股份，無表決權。</u></p> | <p>配合公司法修正。</p> |
| <p>第十七條： 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，</p> | <p>第十七條： 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，</p> | <p>依公司法第一百八十三條規定修訂公司章程第十七條。</p> |

| | | |
|---|---|---|
| <p>將議事錄分發各股東，議事錄之製作及分發，依<u>公司法第一百八十三條</u>規定為之。議事錄應記載會議的年月日、場所、主席姓名、決議方式議事經過之要領及其結果，議事錄在公司存續期間應永久保存。</p> | <p>將議事錄分發各股東，<u>對於持有記名股票未滿一千股之股東</u>，前項議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應記載會議的年月日、場所、主席姓名、決議方式議事經過之要領及其結果，議事錄在公司存續期間應永久保存。</p> | |
| <p>第十八條： 本公司設董事七人，監察人二人，均由股東會就有行為能力之人中選任之，任期均為三年，連選均得連任。</p> | <p>第十八條： 本公司設董事七人，監察人二人，均由股東會就有行為能力之人中選任之，任期均為三年，連選均得連任。 <u>本公司董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出董事及監察人人數相同之選舉權，每名被選舉人所得選舉權以各選舉股東所持有股數之全額計算，股東所填選之被選舉人數不得超過應選人數。</u></p> | <p>依據行政院金融監督管理委員會 100 年 6 月 20 日金管證交字第 1000026734 號函辦理。</p> |
| <p>第二十三之一條： 董事會每季召開一次，召集時應載明事由，於七日前通知各董事及監察人；但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以傳真、電子方式為之。</p> | <p>第二十三之一條： 董事會每季召開一次，召集時應載明事由，於七日前通知各董事及監察人；但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以傳真、電子郵件(E-mail)等方式。</p> | <p>新增董事會召集。</p> |
| <p>第三十三條： 本章程訂立於民國六十三年十二月十一日…(略)，第三十二次修訂於民國一〇〇年六月三十日，<u>第三十三次修訂於民國一〇一年六月十四日自呈奉主管機關核准登記後施行。</u></p> | <p>第三十三條： 本章程訂立於民國六十三年十二月十一日…(略)，第三十二次修訂於民國一〇〇年六月三十日，<u>自呈奉主管機關核准登記後施行。</u></p> | <p>增列修訂日期及次數。</p> |

決議：經主席徵詢全體與會股東無異議通過。

(4) 案由：修訂「董事及監察人選舉辦法」案。

說明：一、依據行政院金融監督管理委員會 100 年 6 月 20 日金管證交字第 1000026734 號函辦理。

| 修正後條文 | 現行條文 | 修訂原因 |
|--|--|-----------------------------|
| <p>第三條： 本公司董事及監察人之選舉，均採用記名<u>累積投票法</u>，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</p> | <p>第三條： 本公司董事及監察人之選舉，均採用記名<u>全額連記法</u>，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</p> | <p>全額連記法改為<u>累積投票法</u>。</p> |
| <p>第四條： 本公司董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，由董事會製備與應選出董事或監察人人數相同之選票分發各股東。</p> | <p>第四條： 本公司董事及監察人之選舉，<u>除公司章程另有規定外</u>，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，由董事會製備與應選出董事或監察人人數相同之選票分發各股東。</p> | <p>刪除「除公司章程另有規定外」。</p> |

決議：經主席徵詢全體與會股東無異議通過。

(5) 案由：修訂「股東會議議事規則」案。

說明：

| 修正後條文 | 現行條文 | 修訂原因 |
|--|--|----------------|
| <p>第四條： 股東會由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。</p> | <p>第四條： 股東會由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。</p> | <p>因應法令修改。</p> |

| | | |
|---|--|--|
| <p>前一、二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。</p> <p>主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意，推選一人擔任主席，繼續開會。</p> | <p>除議程所列議案外，如有股東擬提出其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東之附議，且提案人連同附議人代表之股權，應達已發行股份總數百分之一，其議案內容得請主席或司儀代為宣讀。</p> <p>前一、二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。</p> <p>主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意，推選一人擔任主席，繼續開會。</p> | |
|---|--|--|

決議：經主席徵詢全體與會股東無異議通過。

(6) 案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案。

說明：

- 一、依據行政院金融監督管理委員會於中華民國 101 年 2 月 13 日以金管證發字第 1010004588 號公告修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文，其修正條文對照表如下(第一、四、五、六、八、九、十三條)。
- 二、依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第 18 條之規定修訂本公司「取得或處分資產處理程序」第七條 4. 契約總額及損失上限之訂定：(1)契約總額 A、B 需修改限額可放寬之規定(限額應固定，不可授權放寬)(2)損失上限之訂定需對避險性交易契約損失訂定上限，修訂條文對照表如下(第七條)。

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|--|--|
| <p>第一條：本處理程序依據證券交易法第三十六條之一及財政部證券暨期貨管理委員會民國九十一年十二月十日台財證(一)第 0910006105 號函規定訂定之。但其他法令另有規定者，從其規定。</p> | <p>第一條：本處理程序依據證券交易法第三十六條之一及財政部證券暨期貨管理委員會民國九十一年十二月十日台財證(一)第 0910006105 號函規定訂定之。但其他法律另有規定者，從其規定。</p> | <p>依據準則第二條規定修正： (一)依據準則第二條增訂。 (二)考量公開發行之金融保險等特許事業取得或處分資產，各業別法規另有規定者，有法律再授權以命令訂定相關規範之情形，為配合實務上之運用，爰修正本條</p> |

| | | |
|--|--|---|
| <p>第四條：取得或處分本處理程序所定之資產，應行公開資訊之程序如下：</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>(一) <u>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。</u></p> <p>(二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(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。</p> <p>(四) 除前三目以外之資產交易、<u>金融機構處分債權或從事大陸地區投資</u>，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：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣公債。 2. 本公司專營投資業務時，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. 買賣附買回、賣回條件之債券。 4. 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實質關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 5. 經營營建業務時取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為實質關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 6. 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，交易金額未達新臺幣五億元以上。(以公司預計投入之金額為計算基準)。 | <p>第四條：取得或處分本處理程序所定之資產，應行公開資訊之程序如下：</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>(一) 向關係人取得不動產。</p> <p>(二) 從事大陸地區投資。</p> <p>(三) 進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(四) 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。</p> <p>(五) 除前四款以外之資產交易或金融機構處分債權，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者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣公債。 2. 本公司專營投資業務時，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. 買賣附買回、賣回條件之債券。 4. 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實質關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 5. 經營營建業務時取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為實質關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 6. 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，交易金額未達新臺幣五億元以上。(以公司預計投入之金額為計算基準)。 | <p>規定。</p> <p>依據準則第三十條規定修正：</p> <p>(一) 為強化公開發行公司對關係人交易之管理，並配合第二章第三節修正為「關係人交易」，爰配合修正關係人交易之公告申報標準，修正第一項第一款規定，即本處理程序第四條第一款第(一)目、第(四)目之6之內容。</p> <p>(二) 款次調整，現行條文第一項第三款及第四款分別移列至第二款及第三款，即為本處理程序第(三)、(四)目移至第(二)、(三)目。另鑒於公開發行公司赴大陸地區投資與一般對外投資性質相同，基於重要性原則，爰將大陸地區投資之公告標準修正為比照一般取得或處分資產交易公告標準辦理，爰將現行條文第一項第二款與第五款合併移列第四款，即為本處理程序第一款第(二)及(五)目，合併移至第(四)目。</p> <p>(三) 按租地委建之性質與自地委建相同，爰參酌實務作業，修正第一項第四款第六目，即為第一款第(四)目之6，明定租地委建交易金額</p> |
|--|--|---|

| | | |
|---|--|---|
| <p>(五)前目交易金額之計算方式如下，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，已依規定公告部分免再計入。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 每筆交易金額。 2. 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。 3. 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。 4. 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。 | <p>(六)前述第五款交易金額之計算方式如下，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，已依規定公告部分免再計入。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 每筆交易金額。 2. 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。 3. 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。 4. 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。 | <p>達新臺幣五億元以上始需辦理公告申報。</p> |
| <p>二、辦理公告及申報之時限</p> <p>本公司取得或處分資產，具有本條第一款應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之<u>即日起算</u>二日內辦理公告申報。</p> | <p>二、辦理公告及申報之時限</p> <p>本公司取得或處分資產，具有本條第一項應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之日起二日內辦理公告申報。</p> | <p>依據準則第三十一條規定修正：</p> <p>(一)為使相關行為義務計算之起算日更加明確，爰修正序文，即為本處理程序之第二款。</p> <p>(二)基於資訊揭露之正確及完整性，公司於依本準則規定公告後，原公告申報事項若發生變更時，應於事實發生之日起算二日內於行政院金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報，爰新增第三款，即為本處理程序修正條文之第三款第(五)之3。</p> |
| <p>三、公告申報程序</p> <p>(五)本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之<u>即日起算</u>二日內將相關資訊於證券暨期貨管理委員會指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 3. 原公告申報內容有變更。 | <p>三、公告申報程序</p> <p>(五)本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於證券暨期貨管理委員會指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 | |
| <p>第五條：本公司取得或處分資產，應按資產種類依下列規定分別委請客觀公正及超然獨立之專家出具報告：</p> <p>一、取得或處分不動產或其他固定資產，除向政府機構取得、自地委建或取得、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</p> | <p>第五條：本公司取得或處分資產，應按資產種類依下列規定分別委請客觀公正及超然獨立之專家出具報告：</p> <p>一、取得或處分不動產或其他固定資產，除向政府機構取得、自地委建或取得、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</p> | <p>依據準則第九條規定修正：</p> <p>(一)為使公開發行公司於進行取得或處分重大資產交易前，確實取得專家意見，以作為評估決策之合理參考依據，爰修正第一項序文，即為本處理程序第五條第一款之內容。明確規範估價報告或相關專家意見應取</p> |

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，並應符合下列規定：

(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：

1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。
2. 二家以上之專業估價者估結果差距達交易金額百分之十以上者。

(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書。

二、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依規定編製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。取得或處分有價證券有下列情形之一，且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允當性表示意見，會計師若需採用專家報告者，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。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會（以下簡稱本會）另有規定者，不在此限。

(一)取得或處分非於證券交易所

十或新臺幣三億元以上者，應先洽請專業估價者出具估價報告，並應符合下列規定：

(四)契約成立日前估價者，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書。

二、本公司取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期依規定編製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。取得或處分有價證券有下列情形之一，且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，應洽請會計師就交易價格之合理允當性表示意見。

(一)取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。

(二)取得或處分私募有價證券。

得時點。

(二)依現行條文第一項第三款規定，估價結果與交易金額差距達交易金額百分之二十以上者，應洽會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。惟若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，係有利於公司，應無再洽會計師表示意見之必要性，爰修正增訂除外規定，即為本處理程序修正條文第一款第(三)目。

(三)為使相關行為義務計算之起算日更加明確，爰修正第二項規定，即為本處理程序第一款。

(四)其餘酌作文字修正。

依據準則第十條規定修正：

(一)為使公開發行公司於取得或處分有價證券前，確實取得財務報表或就重大資產交易取得會計師意見，以作為評估決策之合理參考依據，爰明確規範財務報表或會計師意見應取得時點。

(二)考量投資標的日趨多樣及複雜，會計師就有價證券交易出具意見時，可能需參採其他專家意見，為使本準則相關規範一致，爰參考第九條及第十一條規定，修正會計師就有價證券交易出具意見，若採用其他專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布審計準則公報第二十號辦理，即為本處理程序修正條文第五條第二款。

| | | |
|--|---|---|
| <p>或證券商營業處所買賣之有價證券。</p> <p>(二)取得或處分私募有價證券。</p> <p>三、<u>公開發行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>，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。</p> <p>四、<u>本條交易金額之計算</u>，應依第四條第一款第(五)目之2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，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>五、<u>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書</u>，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。</p> | <p>三、本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。</p> | <p>依據準則第十一條規定增訂之：</p> <p>(一)即為本處理程序修正條文第五條第三款。</p> <p>(二)為使公開發行公司於取得或處分重大資產交易前，確實取得會計師意見，以作為評估決策之合理參考依據，爰明確規範會計師意見應取得時點。</p> <p>依據準則第十條規定修正：</p> <p>(一)本條新增。</p> <p>(二)為避免以化整為零交易方式規避取得或處分資產需先取具專家意見之規定，明確規範第九條、第十條及第十一條，即為本處理程序第五條，其交易金額計算應採累積計算。</p> <p>(三)將本處理程序第三款移列第五款。</p> |
| <p>第六條：本公司向關係人交易之處理程序如下：</p> <p>一、<u>本公司向關係人取得或處份資產</u>，除依第五條取得或處份資產處理程序辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、<u>評估及作業程序</u></p> <p>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：</p> | <p>第六條：本公司向關係人取得不動產之處理程序如下：</p> <p>一、<u>本公司向關係人購買或交換而取得不動產</u>，除依第五條取得不動產處理程序辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、<u>評估及作業程序</u></p> <p>本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之：</p> <p>(一)取得不動產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)依本條第三項第(一)款及</p> | <p>依據準則第三節規定修正：</p> <p>(一)修正第六條之序文</p> <p>依據準則第十四條規定修正：</p> <p>(一)為強化公開發行公司對關係人交易之管理，擴大關係人交易之規範範圍，除現行條文規定之向關係人取得不動產外，將向關係人處分不動產不論金額大小，及與關係人取得或處分除不動產外之其他資產且交易金額達重大性標準者，亦需將相關資料提交董事會及監察人承認，爰修正第一項序文及第一項第一款規定，即為本處理程序第一款，並新增第一項第六款及第二項規定，即為本處理程序第二款第(三)目。另配合款次調整，現行條文第一項第六款移列至第七款，即為本處理程序第一款第(六)目移至</p> |

(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)依本條第三款第(一)目及(四)目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)依本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，應依第四條第一款第(五)目之2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，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。

公開發行公司與其母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依第二條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。

三、交易成本之合理性評估

(三)本公司向關係人取得不動產，依本條第三款第(一)目及第(二)目規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

(四)本公司向關係人取得不動產依本條第三款第(一)、(二)目規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第三款

(四)款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)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

三、交易成本之合理性評估

(三)本公司向關係人取得不動產，依本條第三項第(一)款及第(二)款規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

(四)本公司向關係人取得不動產依本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第三項

第(七)目。

(二)另為強化公開發行公司與關係人交易之內部控制程序，爰修正第一項序文，規定公開發行公司應確實將相關資料及事項，先提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易簽約及支付款項，即為本處理程序修正條文第二款。

(三)另考量公開發行公司與其母公司或子公司間，因業務上之整體規劃，就供營業使用之機器設備有移轉之必要及需求，考量其性質係屬一般經常性之營業行為，故得由董事會授權一定額度內由董事長先行決行，並於事後提報董事會，爰新增第三項規定，即為本處理程序修正條文第二款第三項。

(四)依據準則第十一條之一規定修正：

1. 本條新增。

2. 為避免以化整為零交易方式規避取得或處分資產需先取具專家意見之規定，明確規範第九條、第十條及第十一條交易金額計算應採累積計算。

3. 公開發行公司取得或處分資產於依規定計算累積金額，如達第九條至第十一條所定重大性標準應取具專家意見時，則應就所有列入重大性標準計算之交易取具專家意見。

| | | |
|---|---|--|
| <p>第(五)目規定辦理。</p> <p>(五)本公司向關係人取得不動產，如經按本條第三款第(一)、(二)目規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。</p> <p>3. 應將本條第三款第(五)目之1及2處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>(六)本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三款(一)、(二)、(三)目有關交易成本合理性之評估規定：</p> <p>(七)本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應比照本條第三款第(五)目規定辦理。</p> | <p>第(五)款規定辦理。</p> <p>(五)本公司向關係人取得不動產，如經按本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。</p> <p>3. 應將本款第三項第(五)款第1點及第2點處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>(六)本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：</p> <p>(七)本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應比照本條第三項第(五)款規定辦理。</p> | |
| <p>第七條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一)交易種類 ...略。</p> <p>(二)經營(避險)策略 ...略。</p> <p>(三)權責劃分</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 財會單位 ...略。 2. 稽核單位 ...略。 3. 績效評估 ...略。 4. 契約總額及損失上限之訂定 <p>(1)契約總額</p> <p>A. 避險性交易額度財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易金額以<u>不超過公司整體淨值二分之一</u>為限。</p> | <p>第七條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一)交易種類 ...略。</p> <p>(二)經營(避險)策略 ...略。</p> <p>(三)權責劃分</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 財會單位 ...略。 2. 稽核單位 ...略。 3. 績效評估 ...略。 4. 契約總額及損失上限之訂定 <p>(1)契約總額</p> <p>A. 避險性交易額度財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易金額以<u>不超過公司整體淨值部位二分之一</u>為限，如超出二</p> | |

B. 特定用途交易基於對市場變化狀況之預測，財務部得依需要擬定策略，提報總經理、董事長核准後方可進行之。本公司特定用途之交易全公司淨累積部位之契約總額以新台幣參仟萬元為限。

(2) 損失上限之訂定

A. 有關於避險性交易之操作，損失上限為全部與個別契約的百分之二十為上限。

B. 如屬特定目的之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過全部交易契約金額之百分之十為上限及個別契約損失金額以不超過新台幣貳佰萬元或交易合約金額百分之五何者為低之金額為損失上限如損失金額超過時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。

二、風險管理措施

(一) 信用風險管理：

基於市場受各項因素變動，易造成衍生性金融商品之操作風險，故在市場風險管理，依下列原則進行：

1. 交易對象：以國內外著名金融機構為主。

分之一應呈報總經理核准之。

B. 特定用途交易基於對市場變化狀況之預測，財務部得依需要擬定策略，提報總經理、董事長核准後方可進行之。本公司特定用途之交易全公司淨累積部位之契約總額以新台幣參仟萬元為限，超過上述之金額，需經過董事會之同意，依照政策性之指示始可為之。

(2) 損失上限之訂定

A. 有關於避險性交易乃在規避風險，故無損失上限設定之必要。

B. 如屬特定目的之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過交易契約金額之百分之十為上限，如損失金額超過交易金額百分之十時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。

C. 個別契約損失金額以不超過新台幣貳佰萬元或交易合約金額百分之五何者為低之金額為損失上限。

二、風險管理措施

(一) 信用風險管理：

基於市場受各項因素變動，易造成衍生性金融商品之操作風險，故在市場風險管理，依下列原則進行：

1. 交易對象：以國內外著名金融機構為主。

刪除「，超過上述之金額，需經過董事會之同意，依照政策性之指示始可為之」

刪除「C. 個別契約損失金額以不超過新台幣貳佰萬元或交易合約金額百分之五何者為低之金額為損失上限。」

| | | |
|--|---|---|
| <p>2. 交易商品：以國內外著名金融機構提供之商品為限。</p> <p>3. <u>避險性交易</u>同一交易對象之未沖銷交易金額，以不超過授權總額百分之十為限，但總經理核准者則不在此限。</p> <p>(二)市場風險管理： …略。</p> <p>(三)流動性風險管理： …略。</p> <p>(四)現金流量風險管理 …略。</p> <p>(五)作業風險管理 …略。</p> <p>(六)商品風險管理 …略。</p> <p>(七)法律風險管理： …略。</p> <p>三、內部稽核制度 …略。</p> <p>四、定期評估方式 …略。</p> <p>五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則 …略。</p> | <p>2. 交易商品：以國內外著名金融機構提供之商品為限。</p> <p>3. 交易金額：同一交易對象之未沖銷交易金額，以不超過授權總額百分之十為限，但總經理核准者則不在此限。</p> <p>(二)市場風險管理： …略。</p> <p>(三)流動性風險管理： …略。</p> <p>(四)現金流量風險管理 …略。</p> <p>(五)作業風險管理 …略。</p> <p>(六)商品風險管理 …略。</p> <p>(七)法律風險管理： …略。</p> <p>三、內部稽核制度 …略。</p> <p>四、定期評估方式 …略。</p> <p>五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則 …略。</p> | |
| <p>第八條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>(二)本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併本條第一項款(一)目之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，…。</p> <p>(三)<u>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司</u>，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：</p> <p>1. 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號(如</p> | <p>第八條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>(二)本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併本條第一項第(一)款之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，…。</p> | <p>依據準則第二十四條修正：</p> <p>(一)增訂第三項至第五項之規定，即為本處理程序修正條文第(三)目至第(五)目之內容。</p> <p>(二)為使相關行為義務計算之起算日更加明確，爰修正第四項規定，即為本處理程序修正條文第(四)目。</p> |

為外國人則為護照號碼)。

2. 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。

3. 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

(四) 參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之即日起算二日內，將前目之1及之2資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報本會備查。

(五) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第三目及第四目規定辦理。

二、其他應行注意事項

(六) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第二款(一)目召開董事會日期、第(二)目事前保密承諾、第(五)目參與合併、分割、收購或股份受讓之公司加數異動之規定辦理。

二、其他應行 注意事項

(六) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第二項(一)款召開董事會日期、第(二)款事前保密承諾、第(五)款參與合併、分割、收購或股份受讓之公司加數異動之規定辦理。

| | | |
|---|---|---|
| <p>第九條：本公司之子公司應依下列規定辦理：</p> <p>一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定並執行「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，提報雙方股東會，修正時亦同。</p> <p>四、子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十」或「總資產百分之十」規定，係以本公司之實收資本額或總資產為準。</p> | <p>第九條：本公司之子公司應依下列規定辦理：</p> <p>一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，提報雙方股東會，修正時亦同。</p> <p>四、子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十」，係以本公司之實收資本額為準。</p> | <p>依據準則第七條之規定修正：</p> <p>(一)為強化公開發行公司對子公司取得或處分資產交易之督導，爰就第三項規定，即為本處理程序第九條第一款內容，酌作文字修正。</p> <p>依據準則第三十條第一項規定修正：</p> <p>(一)爰修正第二項規定，即為本處理程序第四款。</p> |
| <p>第十三條：附則</p> <p><u>本處理程序訂立於民國八十年五月二十五日。</u></p> <p><u>第一次修正於87.4.2第九屆第五次董事會通過，並於87.5.29股東常會報告在案。</u></p> <p><u>第二次修正於88.11.6第十屆第一次臨時董事會通過，並於89.6.22股東常會報告在案。</u></p> <p><u>第三次修正於88.12.16第十屆第三次臨時董事會通過，並於89.6.22股東常會報告在案。</u></p> <p><u>第四次修正於92.3.24第十一屆第七次董事會通過，並於92.5.6股東常會報告在案。</u></p> <p><u>第五次修正於100.8.25第十四屆第八次董事會通過。</u></p> <p><u>第六次修正於101.3.23第十四屆第九次董事會通過。</u></p> | | <p>新增十三條修改歷程</p> |

決議：經主席徵詢全體與會股東無異議通過。

(7) 案由：現金增資私募普通股案。

說明：一、為充實營運資金，並考量資金募集之時效性，擬依證券交易法第 43 條之 6 規定，採私募方式辦理普通股現金增資發行新股，並提請股東會決議通過，得於股東會決議之日起一年內分二次辦理。

二、私募普通股現金增資發行新股相關資訊如下：

(一) 發行條件

1. 私募資金來源：依證券交易法第 43 條之 6 規定，對特定人進行私募。
2. 私募股份種類：普通股。
3. 私募股數：發行總股數上限為普通股 10,000,000 股。
4. 每股面額：每股新台幣壹拾元整。
5. 私募總金額：依實際私募情形，授權董事會執行。

(二) 私募價格訂定之依據：

本次私募價格，以（或不得低於）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之八成訂定之，實際定價日及實際私募價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人情形決定之。

本公司因近日於集中交易市場之收盤價均未超過面額，致使本次私募價格可能低於面額，此係依現行法令規定訂定，係屬合理。若日後發生私募普通股每股價格受市場因素影響，依舊低於股票面額時，則對股東權益影響為實際私募價格與面額之差額產生之累積虧損，此一累積虧損數將視未來公司營運狀況消除之。

(三) 特定人選擇方式：

1. 符合證券交易法第 43 條之 6 第 1 項規定之特定人。
 - (1) 銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業或其他經主管機關核准之法人或機構。
 - (2) 符合主管機關所定條件之自然人、法人或基金。
2. 特定人選定方式，授權董事會以對公司未來之營運產生直接或間接助益者為首要考量，並以符合主管機關規定辦理之，目前尚無已洽特定之應募人。

(四) 辦理私募之必要理由：

1. 不採用公開募集之理由：
為充實營運資金，並掌握資金募集之時效性，且可迅

遠助益公司公司首要之營運資金，改善財務結構。

2. 本次辦理私募之資金用途及預計達成效益：

(1) 辦理私募之資金用途：本公司為擴展業務需求、充實營運資金及改善財務結構，爰有資金需求。

(2) 預計達成效益：預期可以充足的營運資金配合公司業務成長及營運規劃所需，未來對本公司之營運將產生直接或間接助益。

3. 辦理私募之預計次數、各次之資金用途及預計達成效益，詳如下表：

| | 第一次私募 | 第二次私募 |
|------------|---|---|
| 預計 私募股數 | 5,000,000 股 | 5,000,000 股 |
| 資金用途 | 本公司為擴展業務需求、充實營運資金及改善財務結構，爰有資金需求。 | 本公司為擴展業務需求、充實營運資金及改善財務結構，爰有資金需求。 |
| 預計 達成效益 | 預期可以充足的營運資金配合公司業務成長及營運規劃所需，未來對本公司之營運將產生直接或間接助益。 | 預期可以充足的營運資金配合公司業務成長及營運規劃所需，未來對本公司之營運將產生直接或間接助益。 |

(五) 獨立董事如有反對或保留意見：不適用。

(六) 董事會決議辦理私募前一年內經營權發生重大變動或辦理私募引進策略性投資人後，將造成經營權發生重大變動者，應洽請證券承銷商出具辦理私募必要性與合理性之評估意見，並載明於股東會開會通知，以作為股東是否同意之參考：不適用。

三、本次私募現金增資普通股之權利與義務原則上與本公司已發行之普通股相同；惟依據證券交易法規定，本公司私募普通股於交付起三年內，除依證券交易法第四十三條之八規定之轉讓對象外，餘不得再賣出。本次私募股票自交付日起滿三年後，擬依據證券交易法等相關規定向主管機關申請本次新募之普通股上市交易。

四、本次私募股票擬自股東會決議本私募案之日起一年內分二次辦理之。

五、本次私募股票之發行條件、計劃項目、資金用途進度、預計可能產生效益及其他未盡事宜，未來如經主管機關或因客觀環境因素變更而有所修正時，擬請授權董事會依相關規定辦理。

六、查詢相關資訊網址：

<http://mops.twse.com.tw/mops/web/index>。

決議：經主席徵詢全體與會股東無異議通過。

八、臨時動議：

※股東戶號 90000014 號胡孝明發言摘要：

1. 董事會有一位董事與監察人的出席率極低，甚致監察人是零出席率？
※主席回覆：參監察因故沒有列席董事會，但所有的財報與內部稽核的報告均依規定送監察人核閱，不致影響監察人執行職權。
2. 當初會購買慶豐富私募的原因是為什麼？
※主席回覆：投資慶豐富是在上一任的董事會通過，上一任的董事共七席，三晃生物科技(股)公司佔五席，本人與中華開發各一席，當初係考量參與私募成本較低，整個報告也都是經過董事會通過，才投資的。
3. 公司九十九年有購買土地，將近八百萬，請問這八百萬的土地成本是揭露在那一個項目？
※財務主管回覆：請各位股東看九十九年土地的成本，因為九十九年有增加購買土地，所以九十九年的土地帳上就比九十八年增加。

※股東戶號 24067 號三晃生物科技代表人：洪政銘發言摘要：

1. 想請問莊董事長，這一次您因為違反證券交易法被法院一審判刑，這件事情對公司的營運，會不會受到影響？對公司往來的銀行授信額度是否會有影響？
※主席回覆：這跟公司的治理、營運完全不會造成影響，對目前往來的銀行授信額度也並無任何影響。
2. 過去幾年的虧損是來自公司的本業還是其他的投資？
※主席回覆：其他的投資。大概的內容是，國塑虧二千多萬，已申請停止營業；三晃生物科技方面虧損了六千萬；大陸的投資去年虧損一仟一百多萬；公司也努力在轉移營運方向，從今年三月一日起，公司銷大陸產品是零關稅的，今年應該會有效益顯現出來。
3. 關於大陸的投資，是否有相關的財報？
※主席回覆：有，都有請會計師審核相關的報表。
4. 針對這些財報問題，提醒全公司的董監事，如果有任何的不實記載或是財報上面的疏失，身為三晃公司的大股東，將調查這些財報的問題，如有任何不實，將採取法律行動，追究公司的疏失。
※主席回覆：請您放心，我們都一切合法，依照公司制度在做事情。
5. 三晃生物科技與三晃股份有限公司有任何關係嗎？
※主席回覆：我們三晃股份有限公司單純只是三晃生物科技持有 22% 的股東，完全沒有在三晃生物科技擔任董事、監察人，純粹只是一個股東身份。
6. 這一個官司的判決是發生在您擔任董事長的任期之內還是任期之外？
※財務主管回覆：關於董事長個人因素違反證券交易法，第一審被判處徒刑之事，是他個人的行為，跟三晃股份有限公司沒有關係，我們在重大訊息都已經公告了，請各位股東參考。
7. 請教這次的股東會是否有全程的錄影錄音？
※主席回覆：我們皆有依法全程的錄影錄音。
8. 我想對董事長提出不信任案，同時對三晃公司全體董監事也提出不信任案，希望我在這邊提議全面改選董監事，同時也請莊董事長考慮公司的形象與未來的營運，主動辭去董事長及董事職務。

※主席回覆：本屆的董事監察人都是依法由全體股東選舉出來的，任期都是到明年的六月四日，至於我個人，我會斟酌整個情況，一定以公司最大利益為原則。

九、散會

當日上午 9 點 55 分散會。

(※本股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。)

一〇〇年度營業報告

本公司一〇〇年度銷貨淨額為 1,699,264 仟元，較九十九年度營業額 1,780,038 仟元減少 4.54%。受日本 311 大地震及台塑麥寮六輕工安事故影響，使得主要原料大漲。且本公司在產業鏈中屬於中游，銷售價格反應成本不易，一〇〇年度稅前淨損為 35,951 仟元，較九十九年度稅前淨損 11,194 仟元，虧損增加 24,757 仟元。

茲就本公司一〇〇年度營業計畫實施成果，預算執行情形、財務收支獲利能力及研究發展狀況說明如下：

(一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 一〇〇年度 (實際數) | 九十九年度 (實際數) | 增 (減) 情 形 | |
|----------|----------------|----------------|-------------|----------|
| | | | 金 額 | 比 率 % |
| 營業收入淨額 | 1,699,264 | 1,780,038 | (80,774) | (4.54) |
| 營業成本 | 1,615,638 | 1,664,623 | (48,985) | (2.94) |
| 營業毛利 | 83,626 | 115,415 | (31,789) | (27.54) |
| 營業費用 | 106,714 | 102,447 | 4,267 | 4.17 |
| 營業淨利(損) | (23,088) | 12,968 | (36,056) | (278.04) |
| 營業外收入及利益 | 16,088 | 37,842 | (21,754) | (57.49) |
| 營業外費用及損失 | 28,951 | 62,004 | (33,053) | (53.31) |
| 稅前淨損 | (35,951) | (11,194) | 24,757 | 221.16 |
| 稅後純損 | (35,951) | (11,194) | 24,757 | 221.16 |

(二) 預算執行情形：不適用。本公司一〇〇年度未公開財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

本公司一〇〇年度期初現金及約當現金餘額 55,461 仟元，營業活動淨現金流入為 20,840 仟元，投資活動之淨現金流出為 21,098 仟元，融資活動之淨現金流出為 13,449 仟元，期末現金及約當現金餘額為 41,754 仟元。

| 分 析 項 目 | | 一〇〇年度 | 九十九年度 | |
|------------------|--------------------|--------|--------|--------|
| 獲 利 能 力 | 資產報酬率(%) | (1.43) | 0.05 | |
| | 股東權益報酬率(%) | (4.80) | (1.52) | |
| | 占實收 資本比 率(%) | 營業利益 | (3.13) | 1.76 |
| | | 稅前純益 | (4.88) | (1.52) |
| | 純益率(%) | (2.12) | (0.63) | |
| 每股盈餘 | (0.49) | (0.15) | | |

(四) 研究發展狀況

1. 本公司研究發展費用如下：

單位：新台幣仟元

| 年 度 | 一〇〇年度 | 九十九年度 | 九十八年度 |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研 發 費 用 | 20,217 | 16,459 | 12,776 |
| 佔 營 收 比 率 | 1.19% | 0.92% | 0.98% |

2. 研究開發能力，乃公司業務持續成長及創造利潤要件之一，本公司研發依功能予以區分如下：

- (1) 樹脂一處研發室：依據現有產品，透過技術改良，縮短製程工時，提高效率以降低產品之成本，並開發具市場競爭及高附加價值之PU彈性體產品。
- (2) 樹脂二處研發室：改良現有的產品及其製程，積極開發適合各種用途之TPU原料，如運動器材、休閒用品、醫療器材、機械和汽車的彈性體零件及熱熔膠等，以符合環保要求和提高產品的附加價值為目標。
- (3) 特化專案研發室：主要工作內容為從事現有特化產品之製程技術改良，以求降低成本與提升品質。另積極開發具市場性且競爭少之特化產品。

一、一〇一年度營業計畫概要

(一) 經營方針：

一〇一年初因原料持續上漲及台幣升值，致毛利有下降之虞，經營目標除考量提升毛利率外，亦需兼顧基本稼動率之維持，其具體方法為：

1. 密切掌握原料價格波動動態，彈性調整庫存數量。
2. 提升高附加價值產品的比率。
3. 積極擴大營業額：
 - a. 配合 ECFA 關稅降低對大陸沿海，挾海運及品質優勢搶占市場。
 - b. 隨大陸市場外移東南亞，對東南亞市場加強開發。
 - c. 拓展產品應用，開發新市場。
 - d. 尋找代工機會，充分提昇稼動率。
 - e. 接單採更彈性考量，高單價之訂單優先，中低單價訂單亦不可過度排除。

(二) 預期之銷售數量及其依據：

| 主要產品 | 單位 | 全年度預算銷售數量 |
|----------|----|-----------|
| 架橋劑 | 公噸 | 780 |
| 表面處理劑 | 公噸 | 1,150 |
| 百麗可得溶液 | 公噸 | 3,140 |
| 抗氧化劑 | 公噸 | 5,400 |
| 二鄰氯苯胺甲烷 | 公噸 | 135 |
| 特用化學產品 | 公噸 | 2,584 |
| 熱可塑性樹脂膠粒 | 公噸 | 5,000 |

1. 熱可塑性樹脂膠粒 (TPU)：預期大陸部份低價訂單市場會衰退，但其他歐洲、亞洲與美洲市場在銷售數量與金額上仍會成長，可彌補大陸失去的市場。
2. 抗氧化劑：係民生性產品，其銷量與全球整體景氣良窳互動密切，惟交易以外幣為主，故新台幣匯率升貶，對收益有直接影響。

(三) 重要產銷政策：

1. 隨 ECFA 關稅降低，挾台灣品質優勢與沿海運輸之優勢，希能擴大對大陸銷售額。
2. 加強提升高附加價值產品之比率。
3. 兼顧中低價值產品之接單量，以維持基本稼動率。
4. 原料價格低檔時，增加主力產品的生產與庫存量。
5. 二鄰氯苯胺甲烷(MOCA)受歐盟法規影響，市場規模逐步下調，未來展望受限。本公司將另行研發替代產品因應。

二、未來公司發展策略方向

1. 利用現有研發能力，持續朝高附加價值產品發展，搭配市場的走向，開發新產品。
2. 加強製程監控，提高產品良率。
3. 加強與國際大廠合作，擴展代工業務。
4. 現有產品製程改良與提升，維持基本競爭力。
5. 尋找國內外可能的技術來源，以提升新產品的開發時程。
6. 加強客製化特用產品開發案，並規劃設廠之可行性。

三、受外部環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 樹脂主要受上游原物料價格影響最大，且隨法規更加嚴格，相對成本增加，但只要能開發出高附加價值的新產品，總體經營環境是可接受的。
2. 上游原料商在原料單價下跌時採減產或停產策略，因此必需採更開放與彈性的庫存政策，減低原料成本的波動影響。
3. 部份產品受國內外(如歐盟)法規影響，其市場需求逐年萎縮，開發替代產品勢在必行。
4. 持續 EP-168 抗氧化劑市場分散策略，以求降低單一市場或客層之影響。
5. 加強客製化特用化學產品開發。

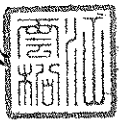
董事長：莊宏忠



總經理：莊宏忠



會計主管：江雲松



附件二、監察人審查一〇〇年度決算報告。

三晃股份有限公司
監察人審查報告書

茲准董事會造送本公司一〇〇年度資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等財務報告及母子公司合併報表，經委託勤業眾信聯合會計師事務所成德潤會計師及呂惠民會計師共同查核完竣，連同營業報告書，虧損撥補表送經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定備具報告書，報請鑑察

此致

三晃股份有限公司

監察人：陳堯勝



監察人：麥菩蘭



中華民國一〇一年三月二十四日

附件三、

會計師查核報告

三晃股份有限公司 公鑒：

三晃股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表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財務報表表示意見。

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，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達三晃股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

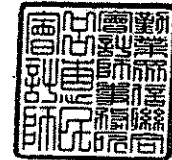
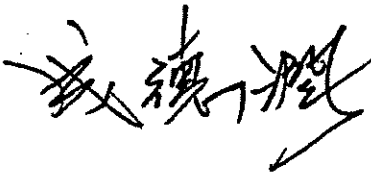
三晃股份有限公司民國一〇〇年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

三晃股份有限公司已編製民國一〇〇及九十九年度之合併財務報表，並
經本會計師出具無保留意見之查核報告，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 成 德 潤

會計師 呂 惠 民



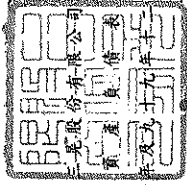
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 四 日



民國一〇〇九年十一月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股面額為元

| 代碼 | 資產 | 一〇〇九年 | 九十年 | 九九年 | 底 | 一〇〇九年 | 九十年 | 九九年 | 底 |
|---------------------|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|-----|-----|-----|
| | | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 |
| | | | | | | | | | |
| 1100 | 流動資產 | | | | | | | | |
| 1310 | 現金 (附註四及二三) | \$ 41,754 | \$ 55,461 | \$ 588,404 | \$ 588,404 | 36 | 36 | 35 | 35 |
| 1120 | 公平價值變動列入損益之金融資產—非流動 (附註二及五) | 516 | - | 7,805 | 7,805 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 1140 | 應收票據淨額—非關係人 (附註二、三、六及二三) | 78,016 | 74,793 | 185,108 | 185,108 | 9 | 9 | 11 | 11 |
| 1150 | 應收帳款淨額—非關係人 (附註二、三、七及二三) | 306,086 | 314,785 | 20,427 | 20,427 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 1178 | 應收帳款—關係人 (附註二及二三) | 10,288 | 10,702 | 12,333 | 12,333 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 1210 | 其他應收款 (附註二) | 14,983 | 32,982 | 2,605 | 2,605 | - | - | - | - |
| 1291 | 存貨 (附註二及八) | 178,002 | 185,329 | 758,613 | 758,613 | 48 | 48 | 49 | 49 |
| 1298 | 受限資產—流動 (附註四、六、七、二及二三) | 108,811 | 130,699 | 6,620 | 6,620 | - | - | - | - |
| 11XX | 其他流動資產 (附註二及十九) | 28,851 | 27,240 | 15,194 | 15,194 | - | - | - | - |
| | 流動資產合計 | 767,287 | 831,991 | 73,426 | 73,426 | 5 | 5 | 4 | 4 |
| 投資 | | | | | | | | | |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資 (附註二) | 81,694 | 87,193 | 4,727 | 4,727 | 1 | 1 | - | - |
| 1450 | 備供出售金融資產—非流動 (附註九) | 3,754 | 12,976 | 7,345 | 7,345 | 1 | 1 | - | - |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產—非流動 (附註十一) | 25,940 | 25,930 | 846,004 | 846,004 | 54 | 54 | 54 | 54 |
| 14XX | 投資合計 | 111,388 | 126,099 | 910,029 | 910,029 | 54 | 54 | 54 | 54 |
| 固定資產 (附註二、十二、二二及二三) | | | | | | | | | |
| 1501 | 成本 | 115,528 | 115,528 | 736,771 | 736,771 | 47 | 47 | 44 | 44 |
| 1511 | 土地 | 4,416 | 5,051 | 14,736 | 14,736 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 1521 | 土地改良物 | 229,092 | 226,520 | (109,801) | (109,801) | (7) | (7) | (4) | (4) |
| 1531 | 房屋及建築 | 576,764 | 551,699 | 11,888 | 11,888 | 1 | 1 | - | - |
| 1551 | 機器設備 | 10,504 | 10,402 | (11,191) | (11,191) | (1) | (1) | (1) | (1) |
| 1681 | 運輸設備 | 107,805 | 111,744 | (9,222) | (9,222) | (1) | (1) | - | - |
| 15X1 | 其他設備 | 1,044,109 | 1,020,944 | 96,248 | 96,248 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| 15X8 | 成本合計 | 1,230,221 | 1,230,221 | 729,429 | 729,429 | 46 | 46 | 46 | 46 |
| 15X9 | 重估增值 | 230,221 | 230,221 | 5,391 | 5,391 | 1 | 1 | - | - |
| 15Y9 | 成本及重估增值 | 1,274,330 | 1,274,330 | 736,820 | 736,820 | 47 | 47 | 46 | 46 |
| 1670 | 減：累計折舊 | (618,405) | (575,089) | (9,775) | (9,775) | (1) | (1) | (1) | (1) |
| 15XX | 未充工程及預付設備款 | 2,461 | 1,614 | 96,248 | 96,248 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| | 固定資產淨額 | 658,386 | 677,690 | 769,521 | 769,521 | 46 | 46 | 46 | 46 |
| 18XX | 其他資產 (附註二、七、十三、十九及二二) | 38,372 | 43,770 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 11XX | 資產總計 | \$1,575,433 | \$1,679,550 | \$1,679,550 | \$1,679,550 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 負債及股東權益總計 | | | | | | | | | |
| 3110 | 股本 | 150,000 | 150,000 | 150,000 | 150,000 | | | | |
| 3260 | 資本公積 | 736,771 | 736,771 | 736,771 | 736,771 | | | | |
| 3350 | 保留盈餘 | 14,736 | 14,736 | 14,736 | 14,736 | | | | |
| 3420 | 待彌補虧損 | (109,801) | (109,801) | (73,850) | (73,850) | | | | |
| 3430 | 股東權益其他項目 | 11,888 | 11,888 | 5,391 | 5,391 | | | | |
| 3450 | 累積換算調整數 | (11,191) | (11,191) | (9,775) | (9,775) | | | | |
| 3460 | 未認列為退休金成本之淨損失 | (9,222) | (9,222) | - | - | | | | |
| 3XXX | 金融商品未實現損失 | 96,248 | 96,248 | 96,248 | 96,248 | | | | |
| | 未實現重估增值 | 729,429 | 729,429 | 769,521 | 769,521 | | | | |
| | 股東權益合計 | 729,429 | 729,429 | 769,521 | 769,521 | | | | |
| | 負債及股東權益總計 | \$1,575,433 | \$1,679,550 | \$1,679,550 | \$1,679,550 | 100 | 100 | 100 | 100 |



會計主管：江雲松



經理人：莊宏忠



董事長：莊宏忠

註：係本財務報表之一部分。



三昇股份有限公司

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

| 代碼 | 一〇〇年度 | | 九十九年度 | |
|------------------------|-------------|-----|-------------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4110 營業收入總額 | \$1,713,229 | 101 | \$1,792,533 | 101 |
| 4170 銷貨退回 | 3,621 | - | 3,053 | - |
| 4190 銷貨折讓 | 10,344 | 1 | 9,442 | 1 |
| 4100 營業收入淨額(附註二及二二) | 1,699,264 | 100 | 1,780,038 | 100 |
| 5110 營業成本(附註八、十八及二二) | 1,616,732 | 95 | 1,665,554 | 93 |
| 5910 營業毛利 | 82,532 | 5 | 114,484 | 7 |
| 5930 聯屬公司間已實現利益淨額(附註二) | 1,094 | - | 931 | - |
| 已實現營業毛利 | 83,626 | 5 | 115,415 | 7 |
| 營業費用(附註十八) | | | | |
| 6100 推銷費用 | 48,243 | 3 | 41,594 | 2 |
| 6200 管理及總務費用 | 38,254 | 2 | 44,394 | 3 |
| 6300 研究發展費用 | 20,217 | 1 | 16,459 | 1 |
| 6000 營業費用合計 | 106,714 | 6 | 102,447 | 6 |
| 6900 營業利益(損失) | (23,088) | (1) | 12,968 | 1 |
| 營業外收入及利益 | | | | |
| 7110 利息收入(附註二二) | 380 | - | 777 | - |
| 7130 處分固定資產利益(附註二) | 104 | - | 23,559 | 1 |
| 7160 兌換利益淨額(附註二) | 9,649 | 1 | - | - |
| 7480 其他收入 | 5,955 | - | 13,506 | 1 |
| 7100 合計 | 16,088 | 1 | 37,842 | 2 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代碼 | 一〇〇年度 | | 九十九年度 | | |
|------|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| | 金 | 額 % | 金 | 額 % | |
| | 營業外費用及損失 | | | | |
| 7510 | \$ 15,244 | 1 | \$ 14,477 | 1 | |
| 7521 | 採權益法認列之投資損失淨額(附註二及十) | 11,996 | 6,595 | 1 | |
| 7530 | 處分固定資產損失(附註二) | 373 | 18,032 | 1 | |
| 7560 | 兌換損失淨額(附註二) | - | 22,075 | 1 | |
| 7880 | 其他損失(附註二及十八) | 1,338 | 825 | - | |
| 7500 | 合計 | <u>28,951</u> | <u>62,004</u> | <u>4</u> | |
| 7900 | 稅前淨損 | (35,951) | (11,194) | (1) | |
| 8110 | 所得稅費用(附註二及十九) | - | - | - | |
| 9600 | 純損 | <u>(\$ 35,951)</u> | <u>(\$ 11,194)</u> | <u>(1)</u> | |
| | | 稅前 | 稅後 | 稅前 | 稅後 |
| | 每股虧損(附註二十) | | | | |
| 9750 | 基本每股虧損 | <u>(\$0.49)</u> | <u>(\$0.49)</u> | <u>(\$0.15)</u> | <u>(\$0.15)</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

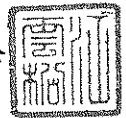
董事長：莊宏忠

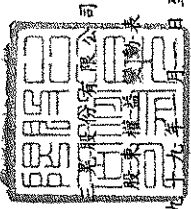


經理人：莊宏忠



會計主管：江雲松





民國一〇〇年及九十九年九月三十日及九月三十日

單位：新台幣仟元

| | 股東權益其他項目 (附註二) | | | | | | |
|------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|-------------|------------------------------|---------------|
| | 發行股本 (附註十七) | 資本公積 (附註二及十七) | 撥充資本 (附註十七) | 待彌補虧損 (附註十七) | 累積調整數 | 未認列為退休基金 成本之淨損失 (附註十六) | 其他項目 (附註二) |
| 九十九年初餘額 | \$ 736,771 | \$ 14,726 | (\$ 62,656) | (\$ 10,522) | - | - | \$ 699,363 |
| 土地重估增值 | - | - | - | - | - | - | 96,248 |
| 出售採權益法之長期股權投資之調整 | - | 10 | - | - | - | - | 10 |
| 九十九年度純損 | - | - | (11,194) | - | - | - | (11,194) |
| 累積換算調整數之變動 | - | - | - | (5,131) | - | - | (5,131) |
| 未認列為退休金成本之淨損失變動 | - | - | - | - | (9,775) | - | (9,775) |
| 九十九年底餘額 | 736,771 | 14,736 | (73,850) | 5,391 | (9,775) | - | 769,521 |
| 一〇〇年度純損 | - | - | (35,951) | - | - | - | (35,951) |
| 累積換算調整數之變動 | - | - | - | 6,497 | - | - | 6,497 |
| 未認列為退休金成本之淨損失變動 | - | - | - | - | (1,416) | - | (1,416) |
| 備供出售金融資產未實現損益之變動 | - | - | - | - | - | (9,222) | (9,222) |
| 一〇〇年底餘額 | \$ 736,771 | \$ 14,736 | (\$ 109,801) | \$ 11,888 | (\$ 11,191) | (\$ 9,222) | \$ 729,429 |

後附之附註係本財務報表之一部分。



董事長：莊宏忠



經理人：莊宏忠



會計主管：江雲松



三元股份有限公司
現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | <u>一〇〇年度</u> | <u>九十九年度</u> |
|--------------------|------------------|-----------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 純 損 | (\$ 35,951) | (\$ 11,194) |
| 折舊費用 | 56,344 | 57,077 |
| 攤銷費用 | 7,971 | 6,491 |
| 提列(迴轉)備抵呆帳 | 4,403 | (6,658) |
| 存貨跌價回升利益 | (1,000) | (16,700) |
| 採權益法認列之投資損失淨額 | 11,996 | 6,595 |
| 處分固定資產損失(利益)淨額 | 269 | (5,527) |
| 閒置資產跌價回升利益 | (1,249) | (2,025) |
| 聯屬公司間已實現利益 | (1,094) | (931) |
| 應計退休金負債 | 1,202 | 35 |
| 金融商品評價利益淨額 | (516) | - |
| 其 他 | (10) | - |
| 營業資產及負債之淨變動 | | |
| 應收票據 | 38,976 | (39,658) |
| 應收帳款 | (24,687) | (14,885) |
| 其他應收款 | 1,303 | 2,978 |
| 存 貨 | 8,327 | (10,243) |
| 其他流動資產 | (1,611) | (3,880) |
| 應付票據 | 94 | 3,764 |
| 應付帳款 | (43,000) | 44,216 |
| 其他應付款項 | (842) | (1,948) |
| 其他流動負債 | (85) | (205) |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>20,840</u> | <u>7,302</u> |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 應收關係人款項減少(增加) | 16,696 | (27,558) |
| 購置固定資產 | (35,430) | (34,635) |
| 處分固定資產價款 | 209 | 67,554 |
| 遞延費用增加 | (2,573) | (1,135) |
| 取得以成本衡量之金融資產 | - | (5,000) |
| 存出保證金增加 | - | (470) |
| 投資活動之淨現金流出 | <u>(21,098)</u> | <u>(1,244)</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| | 一〇〇年度 | 九十九年度 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 融資活動之現金流量 | | |
| 受限制資產一流動減少(增加) | \$ 9,106 | (\$ 1,523) |
| 短期銀行借款淨增加(減少) | (22,596) | 14,142 |
| 舉借長期銀行借款 | 35,000 | 12,000 |
| 償還長期銀行借款 | (34,959) | (16,334) |
| 存入保證金減少 | - | (480) |
| 融資活動之淨現金流入(出) | <u>(13,449)</u> | <u>7,805</u> |
| 現金淨增加(減少) | (13,707) | 13,863 |
| 年初現金餘額 | <u>55,461</u> | <u>41,598</u> |
| 年底現金餘額 | <u>\$ 41,754</u> | <u>\$ 55,461</u> |
| 現金流量資訊之補充揭露 | | |
| 支付利息(不含資本化利息) | <u>\$ 15,243</u> | <u>\$ 14,510</u> |
| 不影響現金流量之投資及融資活動 | | |
| 應收票據及帳款轉列(出)受限制資產一流動 | (\$ 12,782) | \$ 42,471 |
| 一年內到期之長期銀行借款 | <u>\$ 20,948</u> | <u>\$ 12,333</u> |
| 受贈取得以成本衡量之金融資產 | <u>\$ 10</u> | <u>\$ -</u> |
| 其他應收款轉列長期股權投資股款 | <u>\$ -</u> | <u>\$ 35,178</u> |
| 以成本衡量之金融資產轉列備供出售金融資產 | <u>\$ -</u> | <u>\$ 12,976</u> |
| 同時影響現金及非現金項目之投資活動 | | |
| 固定資產增加數 | \$ 36,269 | \$ 166,570 |
| 土地重估增值增加 | - | (129,277) |
| 應付購買設備款增加 | (839) | (2,658) |
| 購買固定資產支付現金數 | <u>\$ 35,430</u> | <u>\$ 34,635</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：莊宏忠

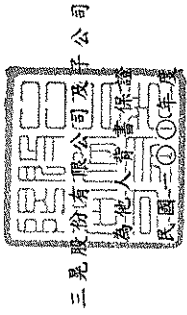


經理人：莊宏忠



會計主管：江雲松





三見股份有限公司及子
公司
民國三十一年

附表二

單位：新台幣或外幣仟元

| 為保編 | 人證號名 | 背書者稱 | 背書公司名稱 | 保書與之關係 | 對單一企業背書保證之限額(註一) | 本年度最額餘額(美金1,950) | 年底證餘額(美金1,550)(註四) | 以背書財產擔保金額 | 累計最近期之背書保證金額比率 | 背書最高額(註二) | 證額() |
|-----|------|------|---------|--------|------------------|------------------------|--------------------------------|-----------|----------------|------------|-------|
| | | | | | | | | | | | |
| 0 | 本公司 | | Sunko公司 | (註三) | \$ 145,886 | \$ 57,993 (美金1,950) | \$ 46,926 (美金1,550) (註四) | \$ 23,730 | 6% | \$ 364,715 | |
| | | | 三見佛山公司 | (註三) | 145,886 | 36,576 (美金1,200) | 30,275 (美金1,000) | 30,275 | 4% | 364,715 | |

註一：係依本公司一〇〇〇年底財務報表淨值之20%計算。

註二：係依本公司一〇〇〇年底財務報表淨值之50%計算。

註三：參閱財務報表附註二。

註四：截至一〇〇〇年底實際動支金額為23,730仟元(美金784仟元)。

會計師查核報告

三晃股份有限公司 公鑒：

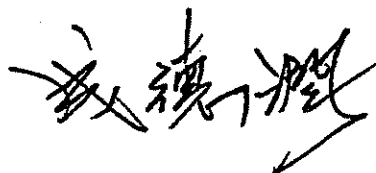
三晃股份有限公司及子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。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表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達三晃股份有限公司及子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

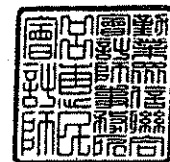
會計師 成 德 潤



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

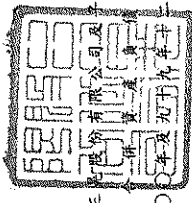
會計師 呂 惠 民



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 四 日



中華民國三十一年三月三十一日
公司表

單位：新台幣千元，惟
每股面額為元

| 代碼 | 資產 | 一九四〇年 | 一九四一年 | 一九四二年 | 一九四三年 | 一九四四年 | 一九四五年 |
|------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 |
| | | | | | | | |
| 1100 | 現金 (附註四及二三) | \$ 48,792 | \$ 59,032 | \$ 618,299 | \$ 736,771 | \$ 736,771 | \$ 736,771 |
| 1310 | 公平價值變動列入損益之金融資產— 流動 (附註二及五) | 516 | - | 7,899 | 7,805 | 7,805 | 7,805 |
| 1120 | 應收票據淨額—非關係人 (附註二、 三、六及二三) | 87,367 | 91,547 | 143,600 | 189,332 | 189,332 | 189,332 |
| 1140 | 應收帳款淨額—非關係人 (附註二、 三、七及二三) | 352,194 | 359,431 | - | 311 | 28,153 | 28,153 |
| 1178 | 其他應收款 | 622 | 2,202 | 23,302 | 19,229 | 19,229 | 19,229 |
| 1210 | 存貨 (附註二及八) | 213,107 | 224,855 | 518 | 603 | 603 | 603 |
| 1291 | 受限制資產—流動 (附註四、六、七 及二三) | 108,811 | 134,194 | 821,631 | 875,532 | 875,532 | 875,532 |
| 1298 | 其他流動資產 (附註二及十九) | 29,989 | 28,357 | 6,620 | 17,360 | 17,360 | 17,360 |
| 11XX | 流動資產合計 | 841,398 | 980,278 | 1,518,549 | 1,740,566 | 1,740,566 | 1,740,566 |
| 1421 | 投資 (附註二) | 888 | 949 | 73,426 | 73,426 | 73,426 | 73,426 |
| 1450 | 採權益法之長期股權投資 (附註十) | 3,754 | 12,976 | - | - | - | - |
| 1480 | 備供出售金融資產—非流動 (附註九) 以成本衡量之金融資產—非流動 (附 註十一) | 25,940 | 25,930 | 7,345 | 4,727 | 4,727 | 4,727 |
| 14XX | 投資合計 | 30,592 | 39,855 | 80,771 | 82,153 | 82,153 | 82,153 |
| 1591 | 固定資產 (附註二、十二及二三) | 115,528 | 115,528 | 909,022 | 971,045 | 971,045 | 971,045 |
| 1511 | 土地 | 4,416 | 5,051 | - | - | - | - |
| 1521 | 土地改良物 | 275,346 | 269,074 | 736,771 | 736,771 | 736,771 | 736,771 |
| 1531 | 房屋及建築 | 633,005 | 612,819 | - | - | - | - |
| 1551 | 機器設備 | 11,727 | 11,528 | - | - | - | - |
| 1681 | 運輸設備 | 110,609 | 114,321 | 14,736 | 14,736 | 14,736 | 14,736 |
| 15X1 | 其他設備 | 1,150,631 | 1,128,321 | (109,801) | (73,850) | (73,850) | (73,850) |
| 15X8 | 成本合計 | 230,221 | 230,221 | 11,888 | 5,391 | 5,391 | 5,391 |
| 15X9 | 重估增值 | 1,380,852 | 1,358,542 | (11,191) | (9,775) | (9,775) | (9,775) |
| 15X9 | 減：累計折舊 | (667,989) | (613,878) | (9,222) | - | - | - |
| 1670 | 未完工程及預付設備款 | 4,141 | 3,832 | 96,248 | 96,248 | 96,248 | 96,248 |
| 15XX | 固定資產淨額 | 716,994 | 748,498 | 729,429 | 769,521 | 769,521 | 769,521 |
| 17XX | 無形資產 (附註二及二三) | 8,673 | 8,165 | - | - | - | - |
| 18XX | 其他資產 (附註二、七、十三、十九及二 三) | 40,794 | 43,770 | 638,451 | 638,451 | 638,451 | 638,451 |
| 19XX | 資產總計 | \$1,638,451 | \$1,740,566 | \$1,740,566 | \$1,740,566 | \$1,740,566 | \$1,740,566 |
| 20XX | 負債及股東權益總計 | \$1,638,451 | \$1,740,566 | \$1,740,566 | \$1,740,566 | \$1,740,566 | \$1,740,566 |
| 2100 | 短期借款 (附註十四及二三) | - | - | - | - | - | - |
| 2120 | 應付票據 | - | - | 7,899 | 7,805 | 7,805 | 7,805 |
| 2140 | 應付帳款 (附註二) | - | - | 143,600 | 189,332 | 189,332 | 189,332 |
| 2160 | 應付所得稅 (附註二及十九) | - | - | - | 311 | 311 | 311 |
| 2210 | 其他應付款項 (附註二) | - | - | 28,043 | 28,153 | 28,153 | 28,153 |
| 2270 | 一年內到期之長期銀行借款 (附註十 五及二三) | - | - | 23,302 | 19,229 | 19,229 | 19,229 |
| 2298 | 其他流動負債 | - | - | 518 | 603 | 603 | 603 |
| 21XX | 流動負債合計 | - | - | 821,631 | 875,532 | 875,532 | 875,532 |
| 2420 | 長期負債 | - | - | 6,620 | 17,360 | 17,360 | 17,360 |
| 2510 | 各項準備 | - | - | 73,426 | 73,426 | 73,426 | 73,426 |
| 2810 | 其他負債 | - | - | 7,345 | 4,727 | 4,727 | 4,727 |
| 29XX | 負債合計 | - | - | 909,022 | 971,045 | 971,045 | 971,045 |
| 3110 | 股本 | 115,528 | 115,528 | 115,528 | 115,528 | 115,528 | 115,528 |
| 3260 | 資本公積 | 4,416 | 5,051 | 7,899 | 7,805 | 7,805 | 7,805 |
| 3350 | 保留盈餘 | 275,346 | 269,074 | 143,600 | 189,332 | 189,332 | 189,332 |
| 3420 | 待彌補虧損 | 633,005 | 612,819 | - | - | - | - |
| 3430 | 股東權益其他項目 | 11,727 | 11,528 | - | - | - | - |
| 3450 | 累積換算調整數 | 110,609 | 114,321 | 14,736 | 14,736 | 14,736 | 14,736 |
| 3460 | 未認列為退休金成本之淨損失 | 1,150,631 | 1,128,321 | (109,801) | (73,850) | (73,850) | (73,850) |
| 35XX | 股東權益合計 | 1,638,451 | 1,740,566 | 1,740,566 | 1,740,566 | 1,740,566 | 1,740,566 |



會計主管：江雲松



經理人：莊宏忠



董事長：莊宏忠

三晃股份有限公司及子公司
合併損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

| 代碼 | 一〇〇年度 | | 九十九年度 | |
|--------------------------|-------------------|--------------|------------------|-----------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4110 營業收入總額 | \$1,772,126 | 101 | \$1,878,171 | 101 |
| 4170 銷貨退回 | 3,621 | - | 3,053 | - |
| 4190 銷貨折讓 | <u>10,344</u> | <u>1</u> | <u>9,442</u> | <u>1</u> |
| 4100 營業收入淨額(附註二) | 1,758,161 | 100 | 1,865,676 | 100 |
| 5110 營業成本(附註八、十八及 二二) | <u>1,678,269</u> | <u>95</u> | <u>1,739,366</u> | <u>93</u> |
| 5910 營業毛利 | <u>79,892</u> | <u>5</u> | <u>126,310</u> | <u>7</u> |
| 營業費用(附註十八) | | | | |
| 6100 推銷費用 | 52,096 | 3 | 47,894 | 3 |
| 6200 管理及總務費用 | 47,418 | 3 | 56,572 | 3 |
| 6300 研究發展費用 | <u>20,217</u> | <u>1</u> | <u>16,459</u> | <u>1</u> |
| 6000 營業費用合計 | <u>119,731</u> | <u>7</u> | <u>120,925</u> | <u>7</u> |
| 6900 營業利益(損失) | (<u>39,839</u>) | (<u>2</u>) | <u>5,385</u> | <u>-</u> |
| 營業外收入及利益 | | | | |
| 7110 利息收入 | 404 | - | 244 | - |
| 7130 處分固定資產利益(附 註二) | 3,812 | - | 24,157 | 1 |
| 7160 兌換利益淨額(附註二) | 13,441 | 1 | - | - |
| 7480 其他收入 | <u>5,956</u> | <u>-</u> | <u>14,164</u> | <u>1</u> |
| 7100 合計 | <u>23,613</u> | <u>1</u> | <u>38,565</u> | <u>2</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代碼 | | 一〇〇年度 | | 九十九年度 | |
|------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| | 營業外費用及損失 | | | | |
| 7510 | 利息費用(附註二二) | \$ 17,563 | 1 | \$ 16,891 | 1 |
| 7521 | 採權益法認列之投資損失淨額(附註二及十) | 51 | - | 418 | - |
| 7530 | 處分固定資產損失(附註二) | 373 | - | 18,032 | 1 |
| 7560 | 兌換損失淨額(附註二) | - | - | 18,487 | 1 |
| 7880 | 其他損失(附註二及十八) | 1,423 | - | 989 | - |
| 7500 | 合計 | <u>19,410</u> | <u>1</u> | <u>54,817</u> | <u>3</u> |
| 7900 | 稅前淨損 | (35,636) | (2) | (10,867) | (1) |
| 8110 | 所得稅費用(附註二及十九) | <u>315</u> | <u>-</u> | <u>327</u> | <u>-</u> |
| 9600 | 合併總純損 | <u>(\$ 35,951)</u> | <u>(2)</u> | <u>(\$ 11,194)</u> | <u>(1)</u> |
| | | <u>稅前</u> | <u>稅後</u> | <u>稅前</u> | <u>稅後</u> |
| | 合併每股虧損(附註二十) | | | | |
| 9750 | 基本每股虧損 | <u>(\$0.49)</u> | <u>(\$0.49)</u> | <u>(\$0.15)</u> | <u>(\$0.15)</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

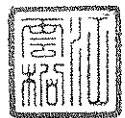
董事長：莊宏忠

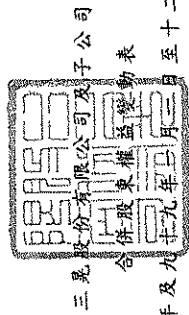


經理人：莊宏忠



會計主管：江雲松





三見股份有限公司及
合併股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年三月三十一日

單位：新台幣仟元

| | 股東權益其他項目 (附註二) | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------------------|---------------|-------------------|------------|
| | 發行股本 (附註十七) | 資本公積 (附註二及十七) | 待彌補虧損 (附註十七) | 換算調整數 | 未認列為退休金 成本之淨損失 (附註十六) | 金融商品 未實現損失 | 未實現重估增值 (附註十二) | 股東權益 合計 |
| 九十九年初餘額 | \$ 736,771 | \$ 14,726 | (\$ 62,656) | \$ 10,522 | - | - | - | \$ 699,363 |
| 土地重估增值 | - | - | - | - | - | - | 96,248 | 96,248 |
| 出售採權益法之長期股權投資之調整 | - | 10 | - | - | - | - | - | 10 |
| 九十九年度合併總損 | - | - | (11,194) | - | - | - | - | (11,194) |
| 累積換算調整數之變動 | - | - | - | (5,131) | - | - | - | (5,131) |
| 未認列為退休金成本之淨損失變動 | - | - | - | - | (9,775) | - | - | (9,775) |
| 九十九年底餘額 | 736,771 | 14,736 | (73,850) | 5,391 | (9,775) | - | 96,248 | 769,521 |
| 一〇〇年度合併總損 | - | - | (35,951) | - | - | - | - | (35,951) |
| 累積換算調整數之變動 | - | - | - | 6,497 | - | - | - | 6,497 |
| 未認列為退休金成本之淨損失變動 | - | - | - | - | (1,416) | - | - | (1,416) |
| 備供出售金融資產未實現損益之變動 | - | - | - | - | - | (9,222) | - | (9,222) |
| 一〇〇年底餘額 | \$ 736,771 | \$ 14,736 | (\$ 109,801) | \$ 11,888 | (\$ 11,191) | (\$ 9,222) | \$ 96,248 | \$ 729,429 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：莊宏忠



經理人：莊宏忠



會計主管：江雲松

三晃股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | 一〇〇年度 | 九十九年度 |
|---------------|------------------|-----------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 合併總純損 | (\$ 35,951) | (\$ 11,194) |
| 折舊費用 | 63,963 | 65,663 |
| 攤銷費用 | 8,162 | 6,686 |
| 提列(迴轉)備抵呆帳 | 5,726 | (4,250) |
| 存貨跌價回升利益 | (1,000) | (16,700) |
| 採權益法認列之投資損失淨額 | 51 | 418 |
| 處分固定資產利益淨額 | (3,439) | (6,125) |
| 閒置資產跌價回升利益 | (1,249) | (2,025) |
| 應計退休金負債 | 1,202 | 35 |
| 金融商品評價利益淨額 | (516) | - |
| 其他 | (10) | - |
| 營業資產及負債之淨變動 | | |
| 應收票據 | 47,364 | (39,146) |
| 應收帳款 | (24,147) | (31,809) |
| 其他應收款 | 1,580 | 3,252 |
| 存貨 | 15,873 | (7,043) |
| 其他流動資產 | (1,632) | (4,337) |
| 應付票據 | 94 | 3,764 |
| 應付帳款 | (45,732) | 39,818 |
| 應付所得稅 | - | 311 |
| 其他應付款項 | (3,432) | (1,289) |
| 其他流動負債 | (85) | (203) |
| 營業活動之淨現金流入(出) | <u>26,822</u> | <u>(4,174)</u> |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 購置固定資產 | (25,630) | (35,331) |
| 處分固定資產價款 | 3,875 | 70,462 |
| 遞延費用增加 | (2,573) | (1,135) |
| 取得以成本衡量之金融資產 | - | (5,000) |
| 存出保證金增加 | (2,422) | (470) |
| 投資活動之淨現金流入(出) | <u>(26,750)</u> | <u>28,526</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| | 一〇〇年度 | 九十九年度 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 融資活動之現金流量 | | |
| 受限制資產—流動減少(增加) | \$ 12,601 | (\$ 5,018) |
| 短期借款淨增加(減少) | (9,187) | 7,329 |
| 舉借長期銀行借款 | 35,000 | 12,000 |
| 償還長期銀行借款 | (49,055) | (23,598) |
| 存入保證金減少 | — | (480) |
| 融資活動之淨現金流出 | <u>(10,641)</u> | <u>(9,767)</u> |
| 匯率影響數 | (331) | (2,122) |
| 現金淨增加(減少) | (10,900) | 12,463 |
| 年初現金餘額 | <u>59,692</u> | <u>47,229</u> |
| 年底現金餘額 | <u>\$ 48,792</u> | <u>\$ 59,692</u> |
| 現金流量資訊之補充揭露 | | |
| 支付利息(不含資本化利息) | <u>\$ 18,638</u> | <u>\$ 16,934</u> |
| 不影響現金流量之投資及融資活動 | | |
| 應收票據及帳款轉列受限制資產—流動 | (\$ 12,782) | \$ 42,471 |
| 一年內到期之長期銀行借款 | <u>\$ 23,302</u> | <u>\$ 19,229</u> |
| 受贈取得以成本衡量之金融資產 | <u>\$ 10</u> | <u>\$ —</u> |
| 以成本衡量之金融資產轉列備供出售金融資產 | <u>\$ —</u> | <u>\$ 12,976</u> |
| 同時影響現金及非現金項目之投資活動 | | |
| 固定資產增加數 | \$ 26,469 | \$ 167,266 |
| 土地重估增值增加 | — | (129,277) |
| 應付購買設備款增加 | (839) | (2,658) |
| 購買固定資產支付現金數 | <u>\$ 25,630</u> | <u>\$ 35,331</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：莊宏忠



經理人：莊宏忠



會計主管：江雲松

