

麗正國際科技股份有限公司 100 年股東常會議事錄

時間：中華民國 100 年 6 月 24 日(星期三)

地點：新北市土城區中山路七十一號(本公司三樓禮堂)

出席：親自出席及委託代理人所代表之股份總數 85,069,808 股，佔本公司已發行股份總數 157,328,300 股之 54.07%

主席：林文騰



記錄：溫淑清



一、宣布開會：報告出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

- (一)九十九年度營業報告書(詳如附件)，敬請 洽悉。
- (二)九十九年度監察人查核報告書(詳如附件)，敬請 洽悉。
- (三)九十九年度健全營運計劃執行情形(詳如議事手冊)，敬請 洽悉。
- (四)九十九年度私募發行普通股案執行報告(詳如議事手冊)，敬請 洽悉。

四、承認事項

第一案：董事會提

案由：九十九年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司九十九年度財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所賴麗真會計師及陳嘉修會計師查核完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具書面查核報告在案。

二、營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件。

三、敬請 承認。

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：九十九年度盈餘分派案。

說明：一、本公司九十九年度盈餘分配案，業經一〇〇年四月二十九日董事會議決通過。

二、九十九年度盈餘分配表，請參閱附件。

三、本次現金股利分派採「元以下無條件捨去計算方式」。

四、現金股利分派案俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日等相關事宜。

五、嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

六、本次盈餘分配，係全數分配 99 年度盈餘。

七、敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

董事會提

案由：九十九年度盈餘轉增資發行新股案。

- 說明：一、本公司考量未來業務發展需要，擬自民國 99 年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 26,745,810 元，發行新股 2,674,581 股，每股面額十元，按除權基準日股東名簿所載之各股東持股比例每仟股無償配發 17 股。
- 二、本次原股東配發不滿一股之畸零股，得由股東自行併湊整股，於增資配股基準日起五日內向本公司股務代理機構辦理併湊事宜，併湊不足或未如期辦理者，依公司法第 240 條規定按面額折發現金至元為止，並授權董事長洽特定人按票面金額認購。
- 三、本次發行新股之權利義務與原已發行之普通股相同，採無實體發行。
- 四、本次增資發行新股中如有屬私募股票配發者，需先向臺灣證券交易所股份有限公司取得核發符合上市標準之同意函後，始得向金管會申報補辦公開發行，再申請上市交易。
- 五、嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，配股比率因此發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。
- 六、本次增資案俟股東常會通過，並報請主管機關核准後，另行召開董事會決議增資配股基準日。
- 七、以上增資相關事宜，如因客觀環境需要或經主管機關核定修正，須予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理。
- 八、敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、選舉事項

董事會提

案由：補選監察人一席案。

- 說明：一、前選任之監察人張國政先生，因個人因素於中華民國 99 年 12 月 1 日辭任。
- 二、依本公司章程第二十四條規定，應設監察人二人，擬於本次股東常會補選監察人一人，新選任監察人任期自 100 年 6 月 24 日起至 102 年 6 月 24 日補足原任期止。
- 三、本次選舉係依本公司「董事及監察人選舉辦法」為之，請參閱議事手冊。
- 四、敬請 選舉。

選舉結果：當選名單如下

職稱	股東戶號或身分證明文件	戶名或姓名	得票權數
監察人	511	聚揚興業股份有限公司代表人：王友增	84,845,592

七、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東無臨時動議提出。

八、散 會：同日上午九時三十分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

附件

麗正國際科技股份有限公司 營業報告書

由於自九十九年下半年起，全球景氣已逐漸走出金融風暴影響，市場對於各式消費性電子產品需求大幅增加，帶動二極體需求量，及日圓持續升值使得日系廠商成本大幅墊高，造成產品價格不具競爭力，迫使日系廠商陸續退出二極體市場，市場供需轉趨緊俏等利基，同時歐美經濟持續復甦帶動消費性產品需求，及公司於歐美深耕多年的太陽能節能燈應用產品效益逐漸顯現，本公司於九十九年度整體營運表現較以往年度亮眼，九十九年度本公司整體營業收入為 346,506 千元，較九十八年度 284,487 千元成長 22%，九十九年度稅後純益為 39,554 千元，較九十八年度 4,942 千元成長 700%，九十九年度稅後每股盈餘 0.25 元，較九十八年度 0.03 元成長 733%。

過去幾年來，公司持續開源節流及整合集團資源降低營運成本，加上積極調整產品銷售組合，開發高利基應用產品市場，整體綜效已逐漸顯現，展望一〇〇年，全球景氣將延續九十九年復甦力道，且在日系廠商退出二極體市場趨勢不變下，公司除加強深耕二極體市場外，將更致力於太陽能發電及LED照明燈等產業佈局，期許挹注公司更多獲利。

各位股東長期地給予本公司支持與鼓勵，並在百忙之中撥冗前來參加，本人由衷的表示感謝，展望未來，麗正公司經營團隊仍會不斷地努力，冀望發揮核心競爭力，獲得營收及獲利雙成長，創造更好的獲利與各位共享，希望各位股東仍能繼續支持本公司。

負責人：林文騰



經理人：林文騰



主辦會計：林瑞萍



麗正國際科技股份有限公司
監察人查核報告書

茲准

董事會送本公司九十九年度財務報表（暨合併財務報表），業經安侯建業聯合會計師事務所賴麗真會計師、陳嘉修會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分派議案，經本監察人查核完竣認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

此致

麗正國際科技股份有限公司一〇〇年股東常會

監察人：顏清標



中 華 民 國 1 0 0 年 4 月 2 9 日

會計師查核報告

麗正國際科技股份有限公司董事會 公鑒：

麗正國際科技股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度損益表、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。如財務報表附註四(四)所述，有關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，有關部分採權益法評價之被投資公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告，其民國九十九年及九十八年十二月三十一日之長期股權投資分別為241,297千元及273,017千元，分別占資產總額10%及12%，民國九十九年度及九十八年度採權益法認列之投資損失分別為5,088千元及2,639千元，分別占稅前淨利之(13)%及(53)%，累積換算調整數分別減少19,787千元及6,357千元。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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及一般公認會計原則編製，足以允當表達麗正國際科技股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之經營成果與現金流量。

民國九十九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。依本會計師之意見，該等明細表係依據前段所述之準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

麗正國際科技股份有限公司已另編製民國九十九年度及九十八年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

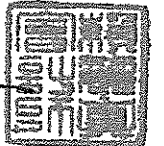
安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

賴

蒼

真



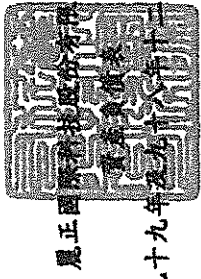
陳

嘉

修



證券主管機關：(89)台財證(六)第62474號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇〇年三月三十一日



麗正國際股份有限公司

民國十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		99.12.31		98.12.31	
		金額	%	金額	%
1100	流動資產：				
	現金及約當現金(附註四(一)及五)	13,252	1	13,304	1
1120	應收票據	3,333	-	2,609	-
1140	應收帳款	19,710	1	26,513	1
1150	應收帳款—關係人(附註五)	62,374	3	40,420	2
1190	其他金融資產—流動(附註五)	1,227	-	2,456	-
1210	存貨—淨額(附註四(二))	32,495	1	26,684	1
1260	預付款項(附註七)	110	-	656	-
1291	受限資產(附註六)	824	-	1,005	-
1280	其他流動資產	3,748	-	2,881	-
		<u>137,073</u>	<u>6</u>	<u>116,538</u>	<u>5</u>
1421	基金及長期投資(附註四(四)、五及六)：				
	採權益法之長期股权投资	983,204	43	1,055,132	46
1423	不動產投資	267,607	12	267,607	12
1440	其他金融資產—非流動	500	-	5,234	-
		<u>1,251,311</u>	<u>55</u>	<u>1,327,973</u>	<u>58</u>
1501	固定資產(附註四(五)、五、六及七)：				
	土地	673,916	29	673,916	29
1521	房屋及建築	74,647	3	74,647	3
1531	機器設備	234,431	10	234,325	10
1561	辦公設備	8,580	-	12,117	1
15x8	重估增值	110,758	5	110,738	5
		<u>1,102,332</u>	<u>47</u>	<u>1,105,763</u>	<u>48</u>
15X9	減：累計折舊	(264,283)	(12)	(258,923)	(11)
1599	減：累計減損—固定資產	(31,610)	(1)	(31,610)	(1)
1670	未完工程及預付房屋款	104,440	5	14,647	1
		<u>910,879</u>	<u>39</u>	<u>829,877</u>	<u>37</u>
1830	其他資產：				
	遞延費用	1,096	-	699	-
	資產總計	<u>2,300,359</u>	<u>100</u>	<u>2,275,077</u>	<u>100</u>
	負債及股東權益：				
	流動負債：				
	短期借款(附註四(六))	15,000	1	-	-
	應付稅款	27,447	1	39,413	2
	應付帳款—關係人(附註五)	116,444	5	98,614	4
	其他應付款(附註七)	81,514	4	80,378	4
	預收貨款	1,703	-	2,164	-
	預收工程款及在建工程後餘額(附註四(三)及七)	-	-	364	-
	一年內到期之長期借款(附註四(七))	16,149	1	25,404	1
	其他流動負債	19,247	1	25,425	1
		<u>277,504</u>	<u>13</u>	<u>271,762</u>	<u>12</u>
	長期總負債：				
	長期借款(附註四(七))	-	-	16,150	1
	長期應付款—關係人(附註五)	122,286	5	59,968	2
		<u>122,286</u>	<u>5</u>	<u>76,118</u>	<u>3</u>
	營業及負債準備：				
	土地增值稅準備(附註四(五))	62,679	3	62,679	3
	其他負債：				
	應計退休金負債(附註四(八))	43,209	2	46,408	2
	遞延貸項—瑞屬公司間利益(附註五)	10,607	-	9,254	1
	存入保證金	22	-	-	-
		<u>53,838</u>	<u>2</u>	<u>55,662</u>	<u>3</u>
	負債合計	<u>516,307</u>	<u>23</u>	<u>466,221</u>	<u>21</u>
	股東權益：				
	普通股股本(附註四(十))	1,573,283	68	1,573,283	69
	資本公積：				
	資本公積—庫藏股票交易	9	-	9	-
	資本公積—長期投資	2,160	-	2,160	-
	未提撥保留盈餘(附註四(十一))	43,874	2	4,320	-
	累積換算調整數(附註四(四))	115,367	5	179,725	8
	未實現重估增值	49,359	2	49,359	2
	股東權益合計	<u>1,784,052</u>	<u>77</u>	<u>1,808,856</u>	<u>79</u>
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	負債及股東權益總計	<u>2,300,359</u>	<u>100</u>	<u>2,275,077</u>	<u>100</u>



董事長：林文騰

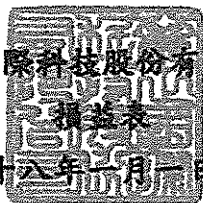


經理人：林文騰



會計主管：林瑞萍

麗正國際科技股份有限公司



民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
4111 銷貨收入(附註五)	\$ 347,162	100	284,653	100
4170 減：銷貨退回	586	-	103	-
4190 銷貨折讓	70	-	63	-
營業收入淨額	346,506	100	284,487	100
5111 銷貨成本(附註五)	290,082	84	229,113	81
5910 營業毛利	56,424	16	55,374	19
5920 減：聯屬公司間未實現利益(附註五)	(5,707)	(1)	(8,519)	(3)
5930 加：聯屬公司間已實現利益(附註五)	8,519	2	2,697	1
	59,236	17	49,552	17
營業費用：				
6100 推銷費用	2,084	1	1,644	-
6200 管理及總務費用(附註五)	46,402	13	61,775	22
6300 研究發展費用	1,580	-	1,016	-
營業費用合計	50,066	14	64,435	22
6900 營業淨利(損)	9,170	3	(14,883)	(5)
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	45	-	124	-
7121 權益法認列之投資收益(附註四(四))	-	-	9,739	3
7160 兌換利益	17,965	5	-	-
7130 處分固定資產利益	3	-	335	-
7240 佣金收入(附註五)	15,040	4	-	-
7280 減損迴轉利益(附註四(五))	-	-	78,092	28
7480 什項收入(附註七)	5,268	3	17,274	6
	38,321	12	105,564	37
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	1,125	-	2,845	1
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(四))	3,744	1	-	-
7530 處分固定資產損失(附註四(五))	175	-	79,072	28
7560 兌換損失	-	-	1,765	-
7880 什項支出	2,461	1	2,057	1
	7,505	2	85,739	30
7900 繼續營業部門稅前淨利	39,986	13	4,942	2
8111 所得稅費用(附註四(九))	432	-	-	-
9600 本期淨利	\$ 39,554	13	4,942	2

基本每股盈餘(元)－當期(附註四(十二))

	稅前	稅後	稅前	稅後
\$	0.25	0.25	0.03	0.03

稀釋每股盈餘(元)－當期(附註四(十二))

\$	0.25	0.25	0.03	0.03
----	------	------	------	------

董事長：林文騰



經理人：林文騰



會計主管：林瑞萍



麗正國際科技股份有限公司

股東權益變動表

民國九十九年及九十八年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	未提撥 保留盈餘	累積換算 調整數	未實現 重估增值	合計
民國九十八年一月一日期初餘額	\$ 2,081,283	2,169	(508,622)	202,944	49,359	1,827,133
減資彌補虧損	(508,000)	-	508,000	-	-	-
本期損益	-	-	4,942	-	-	4,942
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	(23,219)	-	(23,219)
民國九十八年十二月三十一日餘額	1,573,283	2,169	4,320	179,725	49,359	1,808,856
本期損益	-	-	39,554	-	-	39,554
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	(64,358)	-	(64,358)
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 1,573,283	2,169	43,874	115,367	49,359	1,784,052

民國九十八年一月一日期初餘額

減資彌補虧損

本期損益

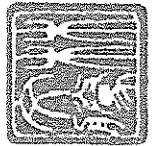
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減

民國九十八年十二月三十一日餘額

本期損益

外幣財務報表換算所產生兌換差額增減

民國九十九年十二月三十一日餘額



董事長：林文騰

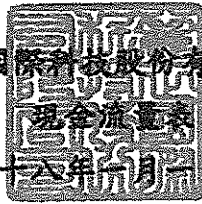


經理人：林文騰



會計主管：林瑞萍

麗正國際科技股份有限公司



民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度	98年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 39,554	4,942
調整項目：		
折舊費用	8,508	12,535
攤銷費用	606	669
呆帳費用提列數	-	6,631
存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升利益)	1,149	(15,269)
採權益法認列之投資損失(收益)	3,744	(9,739)
處分固定資產淨損失	172	78,737
減損迴轉利益	-	(78,092)
實際產能低於正常產能影響數(帳列銷貨成本)	-	4
兌換損失	-	3,608
估列訴訟損失(轉回)	2,035	(16,616)
工程存出保證金轉列損失	-	2,054
收到權益法被投資公司現金股利匯回	3,826	-
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據及帳款(含關係人)	(15,875)	(189,788)
其他應收款—關係人	-	(557)
存貨	(6,960)	24,470
預付款項及其他流動資產	(321)	(26,470)
其他金融資產—流動	1,229	(1,550)
應付帳款(含關係人)	231,514	221,865
其他應付款	(899)	(11,212)
預收款項及其他流動負債	(6,639)	5,025
預收工程款減在建工程餘額	(364)	-
應計退休金負債	(3,199)	(2,395)
遞延貸項—聯屬公司間利益	1,353	6,557
營業活動之淨現金流入	<u>259,433</u>	<u>15,409</u>

麗正國際科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	99年度	98年度
投資活動之現金流量：		
增加採權益法之長期股權投資	-	(16,248)
採權益法被投資公司減資退回股款	-	7,742
購置固定資產價款	(93,273)	(9,669)
處分固定資產價款	3,591	1,267
受限制資產減少	181	36
其他金融資產－非流動減少	4,734	811
遞延費用增加	(1,003)	(90)
投資活動之淨現金流出	(85,770)	(16,151)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	15,000	-
償還長期借款	(25,405)	(65,404)
存入保證金增加	22	-
長期應付款減少	(163,332)	(21,708)
融資活動之淨現金流出	(173,715)	(87,112)
本期現金及約當現金淨減少數	(52)	(87,854)
期初現金及約當現金餘額	13,304	101,158
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 13,252</u>	<u>13,304</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 1,129	3,026
減：資本化利息	-	-
不含資本化利息之本期支付利息	<u>\$ 1,129</u>	<u>3,026</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 49</u>	<u>17</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期負債	<u>\$ 16,149</u>	<u>25,404</u>

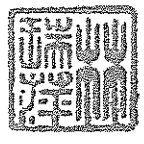
董事長：林文騰



經理人：林文騰



會計主管：林瑞萍



會計師查核報告

麗正國際科技股份有限公司董事會 公鑒：

麗正國際科技股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度合併損益表、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。另列入上開合併財務報表子公司中，有關部份子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，有關部份子公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告，其民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產總額分別為435,779千元及427,713千元，分別占合併資產總額20%及19%，民國九十九年度及九十八年度之營業收入淨額分別為417,065千元及570,149千元(已銷除聯屬公司間內部交易而產生之營業收入)，分別占合併營業收入淨額之36%及56%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

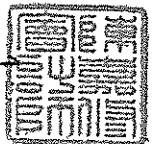
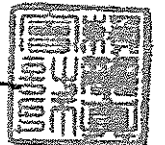
依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達麗正國際科技股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之經營成果與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

賴 蒼 真

陳 嘉 峰



證券主管機關：(89)台財證(六)第62474號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇〇年三月三十一日

麗正國際科技股份有限公司及其子公司

民國九十九年九月三十一日

單位：新台幣千元

	99.12.31	98.12.31	99.12.31	98.12.31
	金額	金額	%	%
資產：				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註四(一)及五)	\$ 152,575	314,542	7	14
1120 應收票據	14,827	18,331	1	1
1140 應收帳款淨額(附註四(二))	159,364	211,081	8	10
1190 其他金融資產—流動(附註五及六)	5,457	10,054	-	-
1210 存貨—淨額(附註四(三))	208,738	147,190	10	7
1260 預付款項(附註七)	3,620	31,626	-	1
1280 其他流動資產(附註四(十二))	9,787	13,783	-	1
	<u>554,368</u>	<u>746,607</u>	<u>26</u>	<u>34</u>
基金及長期投資(附註四(五)、(六)、(六)及五及六)：				
1423 不動產投資	267,607	267,607	12	12
1480 以成本衡量之金融資產—非流動	5,019	7,299	-	-
1440 其他金融資產—非流動	2,326	7,500	-	-
	<u>274,952</u>	<u>282,406</u>	<u>12</u>	<u>12</u>
固定資產(附註四(七)、五、六及七)：				
1501 土地	673,916	673,916	31	30
1521 房屋及建築	218,940	209,569	10	10
1531 機器設備	854,921	942,109	39	42
1561 辦公設備	53,717	57,933	3	3
15x8 重估增值	110,758	110,758	5	5
	<u>1,912,252</u>	<u>1,994,285</u>	<u>88</u>	<u>90</u>
減：累計折舊	(780,257)	(834,769)	(36)	(38)
減：累計減損—固定資產	(110,955)	(111,672)	(5)	(5)
1670 未完工程及預付房屋及設備款	215,436	39,394	10	2
	<u>1,236,476</u>	<u>1,087,238</u>	<u>57</u>	<u>49</u>
無形資產：				
1782 土地使用權	12,612	13,717	1	1
	<u>12,612</u>	<u>13,717</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
其他資產：				
1801 出租資產(附註四(八))	86,257	91,268	4	4
1888 其他資產—其他	6,292	4,057	-	-
	<u>92,549</u>	<u>95,325</u>	<u>4</u>	<u>4</u>
資產總計	<u>\$ 2,170,957</u>	<u>\$ 2,225,303</u>	<u>100</u>	<u>100</u>
負債及股東權益：				
流動負債：				
短期借款(附註四(九))	\$ 15,000	-	1	-
應付帳款	114,990	119,855	5	5
其他應付款(附註五及七)	99,348	105,324	5	5
預收工程款減去完工後餘額(附註四(四)及七)	-	364	-	-
一年內到期之長期借款(附註四(十))	16,149	25,404	1	1
其他流動負債	25,317	31,713	1	2
	<u>270,804</u>	<u>282,660</u>	<u>13</u>	<u>13</u>
長期附息負債：				
長期借款(附註四(十))	-	16,150	-	1
營業及負債準備：				
土地增值稅準備(附註四(七))	62,679	62,679	3	3
其他負債：				
應計退休金負債(附註四(十一))	43,209	46,408	2	2
遞延所得稅負債—非流動(附註四(十二))	10,191	8,550	-	-
存入保證金	22	-	-	-
	<u>53,422</u>	<u>54,958</u>	<u>2</u>	<u>2</u>
負債合計	<u>386,905</u>	<u>416,447</u>	<u>18</u>	<u>19</u>
股東權益：				
普通股股本(附註四(十三))	1,573,283	1,573,283	73	71
資本公積：				
資本公積—庫藏股票交易	9	9	-	-
資本公積—長期投資	2,160	2,160	-	-
未提撥保留盈餘(附註四(十四))	43,874	4,320	2	-
累積換算調整數	115,367	179,725	5	8
未實現重估增值	49,359	49,359	2	2
股東權益合計	<u>1,784,052</u>	<u>1,808,856</u>	<u>82</u>	<u>81</u>
重大承諾事項及或有事項(附註七)				
負債及股東權益總計	<u>\$ 2,170,957</u>	<u>\$ 2,225,303</u>	<u>100</u>	<u>100</u>



董事長：林文騰



經理人：林文騰



會計主管：林瑞萍

麗正國際科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
4111 銷貨收入(附註五)	\$ 1,159,311	100	1,014,425	100
4170 減：銷貨退回	586	-	103	-
4190 銷貨折讓	71	-	63	-
營業收入淨額	1,158,654	100	1,014,259	100
5111 銷貨成本	908,720	78	838,125	83
5910 營業毛利	249,934	22	176,134	17
6000 營業費用	227,698	20	208,976	20
6900 營業淨利(損)	22,236	2	(32,842)	(3)
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	1,093	-	1,227	-
7130 處分固定資產利益	2,086	-	335	-
7160 兌換利益	8,587	1	3,742	-
7280 減損迴轉利益(附註四(七))	-	-	92,147	9
7480 什項收入(附註七)	20,467	2	28,239	3
	32,233	3	125,690	12
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	1,125	-	2,845	-
7530 處分固定資產損失	586	-	79,323	8
7630 減損損失(附註四(五))	2,280	-	2,631	-
7880 什項支出	9,439	1	6,233	1
	13,430	1	91,032	9
7900 繼續營業部門稅前淨利	41,039	4	1,816	-
8111 所得稅費用(利益)(附註四(十二))	1,485	-	(3,126)	-
9600 合併總損益	\$ 39,554	4	4,942	-
基本每股盈餘(元)－當期(附註四(十五))	\$ 0.25		0.03	0.03
稀釋每股盈餘(元)－當期(附註四(十五))	\$ 0.25		0.03	0.03

董事長：林文騰



經理人：林文騰



會計主管：林瑞萍



麗正國際科技股份有限公司及其子公司

合併及子公司變動表

民國九十九年及九十八年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股	資本公積	未提撥 保留盈餘	累積換算 調整數	未實現 重估增值	合計
民國九十八年一月一日期初餘額	\$ 2,081,283	2,169	(508,622)	202,944	49,359	1,827,133
減：資額補虧損	(508,000)	-	508,000	-	-	-
本期合併總損益	-	-	4,942	-	-	4,942
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	(23,219)	-	(23,219)
民國九十八年十二月三十一日餘額	1,573,283	2,169	4,320	179,725	49,359	1,808,856
本期合併總損益	-	-	39,554	-	-	39,554
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	(64,358)	-	(64,358)
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 1,573,283	2,169	43,874	115,367	49,359	1,784,052

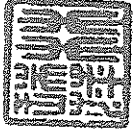
董事長：林文騰



經理人：林文騰



會計主管：林瑞萍



麗正國際科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度	98年度
營業活動之現金流量：		
合併總損益	\$ 39,554	4,942
調整項目：		
折舊費用	60,530	69,224
攤銷費用	6,471	6,577
呆帳費用提列數	18,085	3,852
存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升利益)	(12,182)	(4,737)
處分固定資產淨(利益)損失	(1,500)	78,988
減損損失	-	2,631
減損損失迴轉利益	2,280	(92,147)
實際產能低於正常產能影響數(帳列銷貨成本)	-	4
估列訴訟損失(轉回)	2,035	(16,616)
工程存出保證金轉列損失	-	2,054
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據及帳款(含關係人)	8,860	(17,020)
存貨	(61,945)	77,976
預付款項	27,173	(25,334)
其他流動資產	3,678	2,899
其他金融資產—流動	5,770	1,621
遞延所得稅資產(流動及非流動)	(1,380)	1,089
應付帳款	7,712	29,712
其他應付款(含關係人)	(4,266)	(5,068)
預收工程款減在建工程餘額	(364)	-
其他流動負債	(6,502)	3,774
遞延所得稅負債(流動及非流動)	2,225	(3,967)
應計退休金負債	(3,199)	(2,395)
營業活動之淨現金流入	<u>93,035</u>	<u>118,059</u>

麗正國際科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	99年度	98年度
投資活動之現金流量：		
購置固定資產價款	(220,032)	(54,622)
處分固定資產價款	117	1,267
其他金融資產-流動減少	181	36
其他金融資產-非流動減少	4,994	3,382
遞延費用增加	(6,933)	-
其他資產增加	(1,468)	-
投資活動之淨現金流出	(223,141)	(49,937)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	15,000	-
償還長期借款	(25,405)	(65,404)
存入保證金增加	22	-
其他應付款-關係人(減少)增加	(7,752)	3,521
融資活動之淨現金流出	(18,135)	(61,883)
匯率影響數	(13,726)	(4,767)
本期現金及約當現金淨增減數	(161,967)	1,472
期初現金及約當現金餘額	314,542	313,070
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 152,575</u>	<u>314,542</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 1,129	3,026
減：資本化利息	-	-
不含資本化利息之本期支付利息	<u>\$ 1,129</u>	<u>3,026</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 1,837</u>	<u>1,747</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期負債	<u>\$ 16,149</u>	<u>25,404</u>

董事長：林文騰



經理人：林文騰



會計主管：林瑞萍



麗正國際科技股份有限公司



民國 99 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積未分配盈餘	4,321,044
加：九十九年稅後淨利	39,553,472
提列項目	
減：提列 10%法定盈餘公積	(4,387,452)
可供分配盈餘	39,487,064
分配項目	
股東股票股利-每股 0.17 元	(26,745,810)
股東現金股利-每股 0.05 元	(7,866,415)
期末未分配盈餘	4,874,839

附註：

1. 配發董監事酬勞 692,245 元。
2. 配發員工紅利 346,122 元。
3. 本公司考量公司章程規定及激勵員工效果，擬議配發九十九年度員工紅利及董監酬勞之分配總金額與九十九年度認列費用帳列金額差異數 29,577 元，將列為 100 年度費用。

負責人：林文騰



經理人：林文騰



主辦會計：林瑞萍

