

股票代號：2302



麗正國際科技股份有限公司

民國100年股東常會

議事手冊

日期：中華民國100年6月24日

地點：新北市土城區中山路七十一號  
(本公司三樓禮堂)

## 目 錄

開會議程.....	1
報告事項.....	2
承認事項.....	3
討論事項.....	4
選舉事項.....	4
臨時動議.....	5

## 附 件

一、九十九年度營業報告書.....	6
二、九十九年度監察人查核報告書.....	7
三、九十九年度會計師查核報告書及財務報表（暨合併財務報表）.....	8
四、九十九年度盈餘分配表.....	21
五、股東會議事規則.....	22
六、董事及監察人選舉辦法.....	24
七、董事及監察人持股情形.....	25

# 麗正國際科技股份有限公司 一〇〇年股東常會開會議程

時間：中華民國一〇〇年六月二十四日(星期五)上午九時正

地點：新北市土城區中山路七十一號(本公司三樓禮堂)

## 一、宣布開會(報告出席股數)

## 二、主席致詞

## 三、報告事項

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

## 四、承認事項

- (一) 九十九年度營業報告書及財務報表案。
- (二) 九十九年度盈餘分派案。

## 五、討論事項

九十九年度盈餘轉增資發行新股案。

## 六、選舉事項

補選監察人一席案。

## 七、臨時動議

## 八、散 會

## 報告事項

### 一、九十九年度營業報告書。

說明：九十九年度營業報告書，請參閱議事手冊附件一（第 6 頁）。

### 二、九十九年度監察人查核報告書。

說明：監察人查核報告書，請參閱議事手冊附件二（第 7 頁）。

### 三、九十九年度健全營運計劃執行情形。

說明：一、依據行政院金融監督管理委員會中華民國九十八年八月三日金管證一字第 0980037476 號函規定辦理。

二、本公司九十九年度之預估健全營運計劃為稅後純益為 16,060 千元，實際執行結果為稅後純益 39,553 千元，整體獲利達成率為 246.28%，本公司一〇〇年除持續開源節流外，將強化太陽能發電及 LED 照明燈等產業佈局，進而提升公司整體獲利空間。

### 四、九十九年度私募發行普通股案執行報告。

說明：一、本公司九十九年度股東常會決議以私募方式辦理國內現金增資發行壹億股案，該案將於一〇〇年六月二十四日屆滿一年。

二、該案截至一〇〇年三月二十九日止可私募股份總數壹億股，已私募股份總數零股，未辦理私募股份總數壹億股。未發行之壹億股於一〇〇年六月二十四日之期限屆滿前已無辦理私募之計畫。

## 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，請參閱議事手冊附件三（第 8 頁～第 20 頁）。

三、敬請 承認。

決議：

### 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議通過。

二、九十九年度盈餘分配表，請參閱本手冊附件四（第 21 頁）。

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：



## 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：

## 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，請參閱議事手冊附件六（第 24 頁）。
- 四、敬請 選舉。

選舉結果：

臨時動議

散 會

## 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





附件二

麗正國際科技股份有限公司  
監察人查核報告書

茲准  
董事會造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

### 附件三

## 九十九年度會計師查核報告書及財務報表（暨合併財務報表）

### 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



麗正國際科技股份有限公司

資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99.12.31	98.12.31	99.12.31	98.12.31
	金額	金額	金額	金額
<b>資產：</b>				
<b>流動資產：</b>				
現金及約當現金(附註四(一)及五)	\$ 13,252	13,304	1	2100
應收票據	3,333	2,609	-	2143
應收帳款	19,710	26,513	1	2150
應收帳款－關係人(附註五)	62,374	40,420	3	2210
其他金融資產－流動(附註五)	1,227	2,456	-	2261
存貨－淨額(附註四(二))	32,495	26,684	1	2264xx
預付款項(附註七)	110	656	-	2272
受限制資產(附註六)	824	1,005	-	2280
其他流動資產	3,748	2,881	-	-
	<u>137,073</u>	<u>116,528</u>	<u>6</u>	<u>5</u>
<b>基金及長期投資(附註四(四)、五及六)：</b>				
採權益法之長期股權投資	983,204	1,055,132	43	2420
不動產投資	267,607	267,607	12	2453
其他金融資產－非流動	500	5,234	-	2510
	<u>1,251,311</u>	<u>1,327,973</u>	<u>55</u>	<u>58</u>
<b>固定資產(附註四(五)、五、六及七)：</b>				
土地	673,916	673,916	29	2810
房屋及建築	74,647	74,647	3	2881
機器設備	234,431	234,325	10	2820
辦公設備	8,580	12,117	-	-
重估增值	110,758	110,758	5	3110
	<u>1,102,332</u>	<u>1,105,763</u>	<u>47</u>	<u>48</u>
減：累計折舊	(264,283)	(258,923)	(12)	(11)
減：累計減損－固定資產	(31,610)	(31,610)	(1)	(1)
未完工程及預付房屋款	104,440	14,647	5	3350
	<u>910,879</u>	<u>829,877</u>	<u>39</u>	<u>37</u>
其他資產：				
遞延費用	1,096	699	-	-
資產總計	<u>\$ 2,300,359</u>	<u>2,275,077</u>	<u>100</u>	<u>100</u>
<b>負債及股東權益：</b>				
<b>流動負債：</b>				
短期借款(附註四(六))	\$ 15,000	-	1	1
應付帳款	27,447	39,413	1	2
應付帳款－關係人(附註五)	116,444	98,614	5	4
其他應付款(附註七)	81,514	80,378	4	4
預收貨款	1,703	2,164	-	-
預收工程款減在建工程後餘額(附註四(三)及七)	-	364	-	-
一年內到期之長期借款(附註四(七))	16,149	25,404	1	1
其他流動負債	19,247	25,425	1	1
	<u>277,504</u>	<u>271,762</u>	<u>13</u>	<u>12</u>
<b>長期附息負債：</b>				
長期借款(附註四(七))	-	16,150	-	1
長期應付款－關係人(附註五)	122,286	59,968	5	2
	<u>122,286</u>	<u>76,118</u>	<u>5</u>	<u>3</u>
<b>營業及負債準備：</b>				
土地增值稅準備(附註四(五))	62,679	62,679	3	3
其他負債：				
應計退休金負債(附註四(八))	43,209	46,408	2	2
遞延貸項－聯屬公司間利益(附註五)	10,607	9,254	-	1
存入保證金	22	-	-	-
	<u>53,838</u>	<u>55,662</u>	<u>2</u>	<u>3</u>
負債合計	<u>516,307</u>	<u>466,221</u>	<u>23</u>	<u>21</u>
<b>股東權益：</b>				
普通股股本(附註四(十))	1,573,283	1,573,283	68	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	-	-
資本公積－盈餘(附註四(十一))	43,874	4,320	2	-
累積換算調整數(附註四(四))	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>77</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>2,275,077</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

(請詳閱後附財務報表附註)

## 麗正國際科技股份有限公司

## 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)	\$ 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
<b>營業費用:</b>				
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)
<b>營業外收入及利益:</b>				
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
<b>營業外費用及損失:</b>				
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))

	稅前	稅後	稅前	稅後
\$	0.25	0.25	0.03	0.03

董事長:林文騰



(請詳閱後附財務報表附註)

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

董事長：林文騰



(請詳閱後附財務報表附註)

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

## 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
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期淨利</b>	\$ 39,554	4,942
<b>調整項目：</b>		
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	-
<b>營業資產及負債之淨變動：</b>		
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
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<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
<b>投資活動之現金流量：</b>		
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)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(85,770)</b>	<b>(16,151)</b>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
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)
<b>融資活動之淨現金流出</b>	<b>(173,715)</b>	<b>(87,112)</b>
<b>本期現金及約當現金淨減少數</b>	<b>(52)</b>	<b>(87,854)</b>
<b>期初現金及約當現金餘額</b>	<b>13,304</b>	<b>101,158</b>
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<b>\$ 13,252</b>	<b>\$ 13,304</b>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
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	\$ 1,129	3,026
本期支付所得稅	\$ 49	17
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
一年內到期之長期負債	\$ 16,149	25,404

董事長：林文騰



(請詳閱後附財務報表附註)

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 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



麗正國際科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99.12.31	98.12.31	99.12.31	98.12.31
	金額	金額	金額	金額
<b>資產：</b>				
<b>流動資產：</b>				
現金及約當現金(附註四(一)及五)	\$ 152,575	314,542	14	2100
應收票據	14,827	18,331	1	2143
應收帳款淨額(附註四(二))	159,364	211,081	8	2210
其他金融資產—流動(附註五及六)	5,457	10,054	-	2264xx
存貨—淨額(附註四(三))	208,738	147,190	10	2272
預付款項(附註七)	3,620	31,626	1	2280
其他流動資產(附註四(十二))	9,787	13,783	1	
	554,368	746,607	26	34
<b>基金及長期投資(附註四(五)、(六)、(六)及五及六)：</b>				
不動產投資	267,607	267,607	12	2420
以成本衡量之金融資產—非流動	5,019	7,299	-	
其他金融資產—非流動	2,326	7,500	-	2510
	274,952	282,406	12	
<b>固定資產(附註四(七)、五、六及七)：</b>				
土地	673,916	673,916	31	2810
房屋及建築	218,940	209,569	10	2861
機器設備	854,921	942,109	39	2820
辦公設備	53,717	57,933	3	
重估增值	110,758	110,758	5	
	1,912,252	1,994,285	88	90
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)
未完工程及預付房屋及設備款	215,436	39,394	10	2
	1,236,476	1,087,238	57	49
<b>無形資產：</b>				
土地使用權	12,612	13,717	1	
<b>其他資產：</b>				
出租資產(附註四(八))	86,257	91,268	4	4
其他資產—其他	6,292	4,067	-	-
	92,549	95,335	4	4
<b>資產總計</b>	<b>2,170,957</b>	<b>2,225,303</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>負債及股東權益：</b>				
<b>負債：</b>				
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
預計工程款減在建工程後餘額(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
	270,804	282,660	13	13
<b>長期利息負債：</b>				
長期借款(附註四(十))	-	16,150	-	1
<b>營業及負債準備：</b>				
土地增值稅準備(附註四(七))	62,679	62,679	3	3
<b>其他負債：</b>				
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	-	-	-
	53,422	54,958	2	2
<b>負債合計</b>	<b>386,905</b>	<b>416,447</b>	<b>18</b>	<b>19</b>
<b>股東權益：</b>				
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
<b>股東權益合計</b>	<b>1,784,052</b>	<b>1,808,856</b>	<b>82</b>	<b>81</b>
<b>重大承諾事項及或有事項(附註七)</b>				
<b>負債及股東權益總計</b>	<b>2,170,957</b>	<b>2,225,303</b>	<b>100</b>	<b>100</b>



董事長：林文騰

(請詳閱後附合併財務報表附註)

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	稅後	0.03	稅後
稀釋每股盈餘(元)－當期(附註四(十五))	\$ 0.25	稅後	0.03	稅後

董事長：林文騰



(請詳閱後附合併財務報表附註)

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

合併股東權益變動表

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

	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：資彌補虧損	(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

民國九十八年一月一日期初餘額

減：資彌補虧損

本期合併總損益

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

本期合併總損益

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



(請詳閱後附合併財務報表附註)

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

## 營業活動之現金流量：

## 合併總損益

	99年度	98年度
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

93,035 118,059

## 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
<b>投資活動之現金流量：</b>		
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)	-
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(223,141)</u>	<u>(49,937)</u>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
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
<b>融資活動之淨現金流出</b>	<u>(18,135)</u>	<u>(61,883)</u>
<b>匯率影響數</b>	<u>(13,726)</u>	<u>(4,767)</u>
<b>本期現金及約當現金淨增減數</b>	(161,967)	1,472
<b>期初現金及約當現金餘額</b>	<u>314,542</u>	<u>313,070</u>
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<u>\$ 152,575</u>	<u>\$ 314,542</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
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>
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
一年內到期之長期負債	<u>\$ 16,149</u>	<u>25,404</u>

董事長：林文騰



(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：林文騰



會計主管：林瑞萍



附件四

麗正國際科技股份有限公司  
盈餘分配表  
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





## 附件五

### 麗正國際科技股份有限公司 股東會議事規則

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，依本規則行之。
- 二、出席股東會之股東或其代理人，應請佩戴出席證，繳交簽到卡以代簽到，出席股數依繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、本公司股東會召開之地點，應於本公司營業所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之；召集權人有二人以上時應互推一人擔任。
- 六、本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人列席股東會。  
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證。
- 七、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。  
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂之，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其他有召集權人召集者，準用前項之規定。  
前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。  
若主席違反議事規則，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。  
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所繼續開會。
- 十、出席股東會發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。  
出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。

十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

十六、會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。

如遇不可抗力事件即暫停開會，並由主席裁決續行集會方式。

十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

決議時，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。

十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

十九、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

二十、本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。



## 麗正國際科技股份有限公司 董事及監察人選舉辦法

- 第一條：本公司董事及監察人之選舉悉依本辦法辦理之。
- 第二條：本公司董事及監察人之選舉於股東會行之。
- 第三條：本公司董事及監察人之選舉，均採用單記名累積投票法。  
選舉人之記名，得以在選票上所印出席證號碼或股東戶號代之。
- 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，得集中選舉一人或分配選舉數人。
- 第五條：本公司董事及監察人之選舉悉依本公司章程所規定名額，由所得選票代表選舉權數較多者依次當選，如有二人或二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第六條：自然人股東同時當選為董事與監察人時，應自行決定充任董事或監察人，其缺額由原選得權數次多之被選人遞充。
- 第七條：選舉票由公司製發，應載明選舉權數及出席證號碼或股東戶號。
- 第八條：選舉開始時，由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項相關勤務。
- 第九條：選舉人須在選票被選人欄填明被選舉人姓名，並得加註股東戶號或身分證字號。政府或法人為被選舉人時，選票之被選舉人欄得填列政府或法人名稱及其代表人姓名。
- 第十條：選舉票有下列情事之一者無效：  
一、未經投入票櫃之選舉票。  
二、不用本規定規範之選舉票。  
一、未經選舉人填寫之空白選舉票。  
二、填寫被選舉人姓名、股東戶號或身分證統一編號以外，另夾寫其他圖文符號，或不明事物之選舉票。  
五、字跡模糊無法辨認者。  
六、已填之被選人姓名、戶號或身分證統一編號中任何一項有塗改之選舉票。  
七、所填之被選舉人姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身分證統一編號以資識別者。  
八、每張選舉票所填被選舉人在二人（含）以上者。
- 第十一條：董事及監察人之選舉票，各設投票區一個，分別進行投票。
- 第十二條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。
- 第十三條：本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。
- 第十四條：本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。

## 附件七

### 董事及監察人持股情形

截至本次股東常會停止過戶日(100年4月26日)股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數如下：

#### (一)董事

姓名	持有股數	持股比率	備註
瑞業興業股份有限公司 代表人：林文騰	40,479,191	25.73%	
瑞業興業股份有限公司 代表人：林江涯			
瑞業興業股份有限公司 代表人：劉宜木			
瑞業興業股份有限公司 代表人：李佩璽			
瑞業興業股份有限公司 代表人：林瑞萍			
合計數	40,479,191	25.73%	

#### (二)監察人

姓名	持有股數	持股比率	備註
顏清標	0	0%	
合計數	0	0%	

註：1.本公司實收資本額為新台幣 1,573,283,000 元，已發行股數為 157,328,300 股。

2.依證券交易法第二十六條之規定，全體董事、監察人最低應持有股數如下：

- 全體董事法定應持有股數：11,799,622 股。
- 全體監察人法定應持有股數：1,179,962 股。

3.全體董事實際持有股數：40,479,191 股；全體監察人實際持有股數：0 股。