

  
**英濟股份有限公司**  
**一〇三年股東常會議事錄**

時間：民國一〇三年六月十九日(星期四)上午九時三十分

地點：福朋喜來登飯店 3 樓東廳(新北市中和區中正路 631 號)

本公司已發行股份總數(扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數後)：130,024,919 股

出席股東及股東代理人代表之股數：75,493,566 股，佔已發行股份總數 58.06%

主席：董事長 徐文麟



記錄：黃燕華



一、宣佈開會(出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈開會)

二、主席致詞(略)

三、報告事項

- (一) 一〇二年度營業報告(請參閱附件一)
- (二) 監察人審查一〇二年度決算表冊報告(請參閱附件二)
- (三) 背書保證辦理情形報告(請參閱議事手冊)
- (四) 資產減損情形報告(請參閱議事手冊)
- (五) 其他報告事項(請參閱議事手冊)

四、承認事項

第一案：一〇二年度決算表冊案，提請 承認。

(董事會提)

說 明：本公司一〇二年度個體暨合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所陳玫燕會計師及陳雅琳會計師查核簽證竣事。營業報告書及個體暨合併財務報表經董事會決議通過後，送交監察人審查完竣並已出具監察人審查報告書。上述表冊請參閱附件一及附件三。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：一〇二年度虧損撥補案，提請 承認。

(董事會提)

說 明：

- 一、本公司一〇二年度虧損撥補表，經董事會通過，並送請監察人審查完竣，報請股東會承認。
- 二、本公司一〇二年度決算並無盈餘，擬不發放普通股股票股利及現金股利、員工紅利及董監酬勞。
- 三、虧損撥補表請參閱附件四。

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

第一案：修訂「取得或處分資產處理程序」部份條文案，提請討論。(董事會提)  
說明：

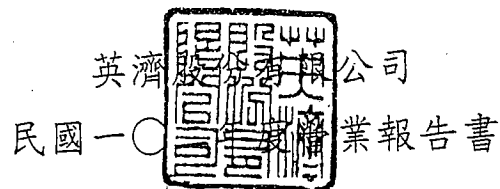
- 一、為配合 102 年 12 月 30 日「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂及本公司實務運作，擬修訂相關條文。
- 二、「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表請參閱附件五。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：上午 9 時 39 分散會。

【附件一】



經營方針

- 持續拓展國際客戶，提升市場佔有率
- 因應市場變化，調整產品組合，開發具利基性產品線
- 延伸外觀件多樣的技術應用，提供前中後段製程整合服務
- 資產活化，提高資源使用效率
- 簡化組織結構，強化資源共享能力與機制
- 積極培養人才，以產學合作，提昇競爭力

經營績效及財務狀況

本公司 102 年度合併營業收入較 101 年度增加 4.61%，全年度合併淨損 81,025 千元，每股盈餘-0.63 元。

本公司重要財務數字及獲利能力表列如下：

| 分 析 項 目        |             | 102 年度 | 101 年度 |        |
|----------------|-------------|--------|--------|--------|
| 財務結構<br>(%)    | 負債占資產比率     | 47.62  | 50.80  |        |
|                | 長期資金占固定資產比率 | 193.15 | 175.80 |        |
| 償債<br>能力       | 流動比率(%)     | 148.43 | 135.21 |        |
|                | 速動比率(%)     | 121.34 | 112.80 |        |
| 獲 利<br><br>能 力 | 資產報酬率(%)    |        | (1.12) | (2.76) |
|                | 股東權益報酬率(%)  |        | (3.07) | (6.54) |
|                | 占實收資本       | 營業利益   | 5.69   | (7.10) |
|                | 比 率 (%)     | 稅前純益   | (0.75) | (9.14) |
|                | 純益率 (%)     |        | (1.54) | (3.71) |
|                | 每股盈餘(元)     |        | (0.63) | (1.35) |

研究發展狀況

◎ 研發成果

- 研發灌嘴冷卻水路，有效縮短成型週期
- 開發模內切模，成型優化，有效降低人力
- 開發不同材質之異類射出結合技術
- 開發電子元件埋入射出技術，成功應用於穿戴式專案
- 開發光路設計與 flash windows，有效應用於平板產品
- 成功研發長玻璃纖維增強材料
- 成功開發應用於鐳射雕刻成型技術(LDS)之顏色塑料
- 開發雷射微型投影機模組

◎ 未來研究發展計畫

- 持續與國際耳機大廠研究開發 Mini Mold(微型模具)
- 不同材質之異類射出結合與機電整合
- 持續開發新一代穿戴式裝置及機電整合
- 液態矽膠成形技術開發(LSR)
- 成型最佳化開發與研究
- 快速模具製程研究
- 電子元件埋入射出成形技術
- 前瞻性生物醫療器材研究及開發
- 生醫器材研究及開發
- 變色高分子開發與應用
- 材料微觀結構與熱分析能力導入與建構
- 纖維複合增強材料開發及應用
- 新一代雷射微投影機光機模組及塑膠 Lens 模組開發應用

展望

2013 年全球經濟在歐、美、日量化寬鬆貨幣政策下，雖已漸擺脫歐美債信危機的陰影，但經濟成長表現呈現蹣跚牛步。至下半年，在歐美旺季帶動下，經濟呈現幅度比較明顯的成長態勢。預期國內外經濟於 2014 年將可望有所復甦，不過部份不確定因素仍可能影響景氣未來發展，如主要經濟體財政及債務問題懸而未決、美國貨幣政策轉向時點，以及中國經濟轉型等都將牽動國際局勢，並進而影響台灣經濟步伐。然隨著自由經濟示範區條例、臺紐 FTA 以及兩岸服務貿易協定等，對於台灣相關產業的投資發展將有正面影響。

面臨 2014 年的挑戰，英濟將強化企業文化、調整經營管理模式，找出利基產品做轉型，做出差異化，提升競爭力，規劃新創格局，努力達成各項目標。

董事長：徐文麟



總經理：徐文麟



會計主管：呂理力



【附件二】

英濟股份有限公司

監察人審查報告書

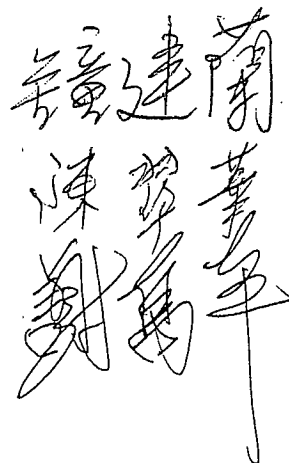
董事會造送本公司民國一〇二年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告及虧損撥補表案等表冊，其中個體財務報告暨合併財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所陳玫燕會計師及陳雅琳會計師查核簽證。上述表冊經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條規定，繕具報告，敬請 鑒核。

監察人

鐘建蘭

陳翠華

謝萬華



中 華 民 國 一 〇 三 年 三 月 二 十 四 日

【附件三】



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

英濟股份有限公司董事會 公鑒：

英濟股份有限公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

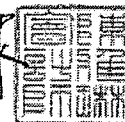
依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達英濟股份有限公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之財務狀況，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

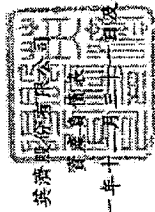
會計師：

陳改燕

陳雅琳



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0950103298號  
民國一〇三年三月二十四日



英濟銀行有限公司  
民國一〇二年及一〇一年一月一日

單位：新台幣千元

|                                      | 102.12.31           |            |                  | 101.12.31  |                  |            | 101.1.1 |   |  |
|--------------------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|---------|---|--|
|                                      | 金額                  | %          |                  | 金額         | %                |            | 金額      | % |  |
| <b>資產</b>                            |                     |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| <b>流動資產：</b>                         |                     |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))                 | \$ 100,627          | 3          | 131,833          | 4          | 354,167          | 9          |         |   |  |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動             | -                   | -          | 93               | -          | 6,000            | -          |         |   |  |
| (附註六(二))                             |                     |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 1170 應收票據及應收帳款(附註六(三)及八)             | 206,076             | 6          | 296,257          | 8          | 282,809          | 7          |         |   |  |
| 1180 應收帳款-關係人(附註七)                   | -                   | -          | -                | -          | 63               | -          |         |   |  |
| 1210 其他應收款-關係人(附註七)                  | 65,720              | 2          | 233,078          | 7          | 147,597          | 4          |         |   |  |
| 1310 存單(附註六(四))                      | 169,917             | 5          | 135,674          | 4          | 133,652          | 3          |         |   |  |
| 1476 其他金融資產-流動(附註六(三)及八)             | 397,958             | 8          | 150,281          | 4          | 205,597          | 5          |         |   |  |
| 1479 其他流動資產(附註七)                     | 4,433               | -          | 7,638            | -          | 9,722            | -          |         |   |  |
| <b>流動資產合計</b>                        | <b>844,731</b>      | <b>24</b>  | <b>954,854</b>   | <b>27</b>  | <b>1,139,607</b> | <b>28</b>  |         |   |  |
| <b>非流動資產：</b>                        |                     |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 1523 備抵出售金融資產-非流動(附註六(二)(五))         | 22,006              | 1          | 49,056           | 1          | 61,164           | 2          |         |   |  |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(五))                | 2,453,788           | 70         | 2,300,887        | 66         | 2,608,526        | 65         |         |   |  |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)             | 123,292             | 3          | 142,097          | 4          | 165,537          | 4          |         |   |  |
| 1780 無形資產                            | 1,407               | -          | 1,732            | -          | 2,951            | -          |         |   |  |
| 1980 其他金融資產-非流動                      | 44                  | -          | 33               | -          | 635              | -          |         |   |  |
| 1990 其他非流動資產(附註六(十))                 | 55,450              | 2          | 48,746           | 2          | 34,188           | 1          |         |   |  |
| <b>非流動資產合計</b>                       | <b>2,655,887</b>    | <b>76</b>  | <b>2,542,551</b> | <b>73</b>  | <b>2,873,001</b> | <b>72</b>  |         |   |  |
| <b>資產總計</b>                          | <b>\$ 3,500,718</b> | <b>100</b> | <b>3,497,405</b> | <b>100</b> | <b>4,012,608</b> | <b>100</b> |         |   |  |
| <b>負債及權益</b>                         |                     |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| <b>負債：</b>                           |                     |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 2100 短期借款(附註六(七)及八)                  | 2100                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二)(八))  | 3120                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| (附註六(八))                             |                     |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 2170 應付票據及帳款                         | 2170                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 2180 應付帳款-關係人(附註七)                   | 2180                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 2220 其他應付帳款-關係人(附註七)                 | 2220                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 2200 其他應付款                           | 2200                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 2230 合約負債                            | 2230                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 2309 其他流動負債                          | 2309                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 2321 一年內到期銀行票據公司債(附註六(八)及八)          | 2321                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| <b>流動負債合計</b>                        | <b>742,033</b>      | <b>21</b>  | <b>805,743</b>   | <b>23</b>  | <b>529,023</b>   | <b>13</b>  |         |   |  |
| <b>非流動負債：</b>                        |                     |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 2500 透過損益按公允價值衡量之金融負債-非流動(附註六(二)(八)) | 2500                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| (附註六(八))                             |                     |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 2530 為子公司債(附註六(八)及八)                 | 2530                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 2540 應計退休基金負債(附註六(九))                | 2540                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 2570 其他非流動負債(附註六(十))                 | 2570                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| <b>非流動負債合計</b>                       | <b>589</b>          | <b>-</b>   | <b>44</b>        | <b>-</b>   | <b>28,882</b>    | <b>1</b>   |         |   |  |
| <b>負債總計</b>                          | <b>1,331,622</b>    | <b>37</b>  | <b>1,350,187</b> | <b>38</b>  | <b>557,905</b>   | <b>14</b>  |         |   |  |
| <b>權益：</b>                           |                     |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 3100 股本                              | 3100                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 3200 資本公積                            | 3200                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 3300 保留盈餘(待派股利)                      | 3300                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 3400 其他權益                            | 3400                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| 3500 庫藏股票                            | 3500                |            |                  |            |                  |            |         |   |  |
| <b>權益總計</b>                          | <b>2,169,096</b>    | <b>62</b>  | <b>2,147,218</b> | <b>62</b>  | <b>3,454,703</b> | <b>86</b>  |         |   |  |
| <b>負債及權益總計</b>                       | <b>\$ 3,500,718</b> | <b>100</b> | <b>3,497,405</b> | <b>100</b> | <b>4,012,608</b> | <b>100</b> |         |   |  |



會計主管：

經理人：



董事長：

英濟股份有限公司

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(附註六(十四))                          | \$ 861,849       | 100        | 970,775          | 100         |
| 5000 | 營業成本(附註六(四)(九)及七)                      | <u>774,612</u>   | <u>90</u>  | <u>857,740</u>   | <u>88</u>   |
|      | 營業毛利                                   | <u>87,237</u>    | <u>10</u>  | <u>113,035</u>   | <u>12</u>   |
|      | 營業費用(附註六(九)(十二)及七)：                    |                  |            |                  |             |
| 6100 | 推銷費用                                   | 7,696            | 1          | 9,111            | 1           |
| 6200 | 管理費用                                   | 59,606           | 7          | 68,548           | 7           |
| 6300 | 研究發展費用                                 | <u>26,986</u>    | <u>3</u>   | <u>15,974</u>    | <u>2</u>    |
|      | 營業費用合計                                 | <u>94,288</u>    | <u>11</u>  | <u>93,633</u>    | <u>10</u>   |
|      | 營業淨利(淨損)                               | <u>(7,051)</u>   | <u>(1)</u> | <u>19,402</u>    | <u>2</u>    |
|      | 營業外收入及支出：                              |                  |            |                  |             |
| 7101 | 利息收入(附註七)                              | 3,197            | -          | 4,165            | -           |
| 7020 | 其他利益及損失(附註六(二)(八)(十五)及七)               | (19,721)         | (2)        | 66,786           | 7           |
| 7510 | 財務成本(附註六(八)(十五))                       | (13,853)         | (1)        | (11,964)         | (1)         |
| 7060 | 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額<br>(附註六(五))      | <u>(31,505)</u>  | <u>(4)</u> | <u>(270,157)</u> | <u>(28)</u> |
|      | 營業外收入及支出合計                             | <u>(61,882)</u>  | <u>(7)</u> | <u>(211,170)</u> | <u>(22)</u> |
| 7900 | 稅前淨損                                   | (68,933)         | (8)        | (191,768)        | (20)        |
| 7950 | 減：所得稅利益(費用)(附註六(十))                    | <u>(12,092)</u>  | <u>(1)</u> | <u>8,280</u>     | <u>1</u>    |
| 8200 | 本期淨損                                   | <u>(81,025)</u>  | <u>(9)</u> | <u>(183,488)</u> | <u>(19)</u> |
| 8300 | 其他綜合損益：                                |                  |            |                  |             |
| 8325 | 備供出售金融資產未實現評價損失(附註六(十一))               | 8,924            | 1          | (23,948)         | (2)         |
| 8360 | 確定福利計畫精算利益(損失)(附註六(九))                 | 8,187            | 1          | (6,763)          | (1)         |
| 8380 | 採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合<br>損益份額(附註六(十一)) | 128,394          | 14         | (64,238)         | (7)         |
| 8399 | 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅<br>(附註六(十))        | <u>(1,392)</u>   | <u>-</u>   | <u>1,150</u>     | <u>-</u>    |
| 8300 | 其他綜合損益(稅後淨額)                           | <u>144,113</u>   | <u>16</u>  | <u>(93,799)</u>  | <u>(10)</u> |
| 8500 | 本期綜合損益總額                               | <u>\$ 63,088</u> | <u>7</u>   | <u>(277,287)</u> | <u>(29)</u> |
|      | 每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十三))                 |                  |            |                  |             |
| 9710 | 基本每股盈餘                                 | \$ <u>(0.63)</u> |            | \$ <u>(1.35)</u> |             |
| 9810 | 稀釋每股盈餘                                 | \$ <u>(0.63)</u> |            | \$ <u>(1.35)</u> |             |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



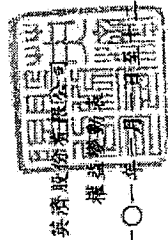
經理人：



會計主管：







民國一〇二年及一〇一年三月三十一日

單位：新台幣千元

|                 | 保留盈餘(特種盈餘)   |           |            |           | 其他權益      |                         |                                    |           |
|-----------------|--------------|-----------|------------|-----------|-----------|-------------------------|------------------------------------|-----------|
|                 | 普通股<br>股本    | 資本公積      | 法定盈<br>餘公積 | 未分配<br>盈餘 | 合併<br>合計  | 合併出售<br>金融商品承<br>賣現(損)益 | 採用權益法<br>列之子公司及<br>關聯企業之其他<br>綜合損益 | 權益總額      |
| 民國一〇一年一月一日餘額    | \$ 1,361,771 | 1,193,131 | -          | 225,954   | 2,780,856 | -                       | 253,142                            | 3,033,998 |
| 盈餘指撥及分配(註)：     |              |           |            |           |           |                         |                                    |           |
| 提列法定盈餘公積        | -            | -         | 27,556     | (27,556)  | -         | -                       | -                                  | -         |
| 普通股現金股利         | -            | -         | -          | (136,184) | (136,184) | -                       | -                                  | (136,184) |
| 本期淨損            | -            | -         | -          | (183,488) | (183,488) | -                       | -                                  | (183,488) |
| 本期其他綜合損益        | -            | -         | -          | (5,613)   | (5,613)   | (23,948)                | (64,238)                           | (93,799)  |
| 本期綜合損益總額        | -            | -         | -          | (189,101) | (189,101) | (23,948)                | (64,238)                           | (277,287) |
| 員工認股權憑證到期勞成本    | -            | 6,380     | -          | -         | -         | -                       | -                                  | 6,380     |
| 員工執行認股權發行新股     | 370          | 41        | -          | -         | -         | -                       | -                                  | 411       |
| 取得非控制權益         | -            | -         | -          | (32)      | (32)      | -                       | -                                  | (32)      |
| 庫藏股買回           | -            | -         | -          | -         | -         | -                       | -                                  | -         |
| 民國一〇一年十二月三十一日餘額 | 1,362,141    | 1,199,552 | 27,556     | (126,919) | (99,363)  | (23,948)                | 188,904                            | 2,537,514 |
| 盈餘指撥及分配：        |              |           |            |           |           |                         |                                    |           |
| 法定盈餘公積撥補虧損      | -            | -         | (27,556)   | 27,556    | -         | -                       | -                                  | -         |
| 資本公積撥補虧損        | -            | (45,448)  | -          | 45,448    | -         | -                       | -                                  | -         |
| 本期淨損            | -            | -         | -          | (81,025)  | (81,025)  | -                       | -                                  | (81,025)  |
| 本期其他綜合損益        | -            | -         | -          | 6,795     | 6,795     | 8,924                   | 128,394                            | 144,113   |
| 本期綜合損益總額        | -            | -         | -          | (74,230)  | (74,230)  | 8,924                   | 128,394                            | 63,088    |
| 員工認股權憑證到期勞成本    | -            | 5,580     | -          | -         | -         | -                       | -                                  | 5,580     |
| 員工執行認股權發行新股     | 1,430        | 29        | -          | -         | -         | -                       | -                                  | 1,459     |
| 庫藏股註銷           | (71,770)     | (18,002)  | -          | -         | -         | -                       | -                                  | -         |
| 可轉換公司債轉換        | 113          | 82        | -          | -         | -         | -                       | -                                  | 89,772    |
| 民國一〇二年三月三十一日餘額  | \$ 1,291,914 | 1,141,793 | -          | (128,145) | (128,145) | (15,024)                | 317,298                            | 2,607,836 |

註：盈餘分配3,000千元及員工認股3,000千元已於綜合損益表中和除。



董事長：

經理人：

(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：



## 英濟股份有限公司

## 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：            |             |           |
| 本期稅前淨損                | \$ (68,933) | (191,768) |
| 調整項目：                 |             |           |
| 不影響現金流量之收益費損項目        |             |           |
| 折舊費用                  | 30,686      | 33,361    |
| 攤銷費用                  | 925         | 3,338     |
| 利息費用                  | 13,853      | 11,964    |
| 利息收入                  | (3,197)     | (4,165)   |
| 股份基礎給付酬勞成本            | 5,580       | 6,380     |
| 採用權益法認列之子公司及關聯企業損失之份額 | 31,505      | 270,157   |
| 金融工具評價利益              | (1,284)     | (6,335)   |
| 金融資產減損損失              | 35,974      | 9,247     |
| 處分投資損失                | -           | 7,358     |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備利益      | (4,537)     | (1,770)   |
| 買回應付公司債損失             | 6,866       | -         |
| 不影響現金流量之收益費損項目合計      | 116,371     | 329,535   |
| 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：       |             |           |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動   | -           | 6,000     |
| 應收票據及帳款               | 90,181      | (13,448)  |
| 應收帳款-關係人              | -           | 63        |
| 其他應收款-關係人             | 26,456      | 55,421    |
| 存貨                    | (34,243)    | (2,022)   |
| 其他金融資產-流動             | 1,010       | 9,182     |
| 其他流動資產                | 3,205       | 2,084     |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計      | 86,609      | 57,280    |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：       |             |           |
| 應付票據及帳款               | (23,842)    | (30,346)  |
| 應付帳款-關係人              | (9,414)     | 39,366    |
| 其他應付款-關係人             | -           | (4,644)   |
| 其他應付款                 | (540)       | (22,519)  |
| 其他流動負債                | (1,695)     | (61,054)  |
| 應計退休金負債               | 4,343       | 5,200     |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計      | (31,148)    | (73,997)  |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計   | 55,461      | (16,717)  |
| 調整項目合計                | 171,832     | 312,818   |

(續次頁)

董事長：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：



英濟股份有限公司  
現金流量表(承前頁)

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     |
|------------------|------------|-----------|
| 營運產生之現金流入        | \$ 102,899 | 121,050   |
| 支付之所得稅           | (25,815)   | (34,905)  |
| 營業活動之淨現金流入       | 77,084     | 86,145    |
| 投資活動之現金流量：       |            |           |
| 其他應收款-關係人減少(增加)  | 140,600    | (140,600) |
| 其他金融資產-流動(增加)減少  | (148,413)  | 46,231    |
| 取得備供出售金融資產       | -          | (32,974)  |
| 處分備供出售金融資產債款     | -          | 26,806    |
| 取得採用權益法之投資       | (56,012)   | (35,592)  |
| 取得不動產、廠房及設備      | (16,862)   | (11,913)  |
| 處分不動產、廠房及設備      | 5,920      | 9,273     |
| 取得無形資產           | (1,100)    | (824)     |
| 其他金融資產-非流動(增加)減少 | (11)       | 601       |
| 其他非流動資產(增加)減少    | (559)      | -         |
| 收取之利息            | 3,225      | 3,766     |
| 投資活動之淨現金流出       | (73,212)   | (135,226) |
| 籌資活動之現金流量：       |            |           |
| 短期借款增加           | 183,835    | 53,072    |
| 其他應付款-關係人增加      | 89,850     | -         |
| 償還公司債            | (299,800)  | -         |
| 其他非流動負債(減少)增加    | (28)       | 16        |
| 員工執行認股權          | 1,459      | 411       |
| 發放現金股利           | -          | (136,184) |
| 庫藏股買回            | (4,869)    | (84,903)  |
| 支付之利息            | (5,525)    | (5,665)   |
| 籌資活動之淨現金流出       | (35,078)   | (173,253) |
| 本期現金及約當現金減少數     | (31,206)   | (222,334) |
| 期初現金及約當現金餘額      | 131,833    | 354,167   |
| 期末現金及約當現金餘額      | \$ 100,627 | 131,833   |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

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

英濟股份有限公司董事會 公鑒：

英濟股份有限公司及其子公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併資產負債表，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、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

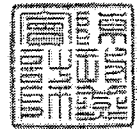
依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達英濟股份有限公司及其子公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併財務狀況，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

英濟股份有限公司已編製民國一〇二年度及一〇一年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

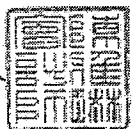
安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳政燕



陳雅琳



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0950103298號

民國一〇三年三月二十四日



英濟股份有限公司

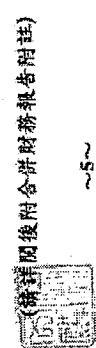
民國一〇二年及一〇一年一月一日

單位：新台幣千元

|                                  | 102.12.31    |     |              | 101.12.31 |              |     | 101.1.1 |   |  |
|----------------------------------|--------------|-----|--------------|-----------|--------------|-----|---------|---|--|
|                                  | 金額           | %   |              | 金額        | %            |     | 金額      | % |  |
| <b>資產：</b>                       |              |     |              |           |              |     |         |   |  |
| 1100 現金及現金等價物(附註六(一))            | \$ 610,484   | 12  | 737,526      | 14        | 908,714      | 15  | 2100    |   |  |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二)) | -            | -   | 93           | -         | 6,000        | -   | 2120    |   |  |
| 1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三)及八)         | 1,744,408    | 35  | 1,702,091    | 33        | 2,149,414    | 35  | 2170    |   |  |
| 1310 存貨(附註六(四))                  | 566,336      | 11  | 513,882      | 10        | 495,789      | 8   | 2200    |   |  |
| 1400 持出售非流動資產(附註六(五))            | 12,555       | -   | -            | -         | -            | -   | 2230    |   |  |
| 1476 其他金融資產-流動(附註六(三)及八)         | 324,083      | 7   | 277,737      | 5         | 405,118      | 7   | 2250    |   |  |
| 1479 其他流動資產                      | 45,510       | 1   | 50,182       | 1         | 75,608       | -   | 2399    |   |  |
| 流動資產合計                           | 3,303,436    | 66  | 3,281,611    | 63        | 4,040,644    | 65  | 2321    |   |  |
| 非流動資產：                           |              |     |              |           |              |     | 2372    |   |  |
| 1523 備抵出售金融資產-非流動(附註六(二))        | 22,006       | -   | 49,056       | 1         | 61,164       | 1   |         |   |  |
| 1530 採用權益法之投資(附註六(六))            | -            | -   | -            | -         | 24,872       | -   |         |   |  |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)         | 1,440,463    | 29  | 1,567,592    | 30        | 1,700,752    | 29  | 2500    |   |  |
| 1780 無形資產(附註六(八))                | 39,329       | 1   | 49,440       | 1         | 59,887       | 1   | 2530    |   |  |
| 1980 其他金融資產-非流動(附註八)             | 14,446       | -   | 56,385       | 1         | 25,570       | -   | 2540    |   |  |
| 1990 其他非流動資產(附註六(十五))            | 188,131      | 4   | 178,297      | 4         | 215,428      | 4   | 2640    |   |  |
| 非流動資產合計                          | 1,704,395    | 34  | 1,901,270    | 37        | 2,147,673    | 35  | 2670    |   |  |
| <b>負債及權益：</b>                    |              |     |              |           |              |     |         |   |  |
| 流動負債：                            |              |     |              |           |              |     |         |   |  |
| 短期借款(附註六(九)及八)                   | \$ 977,043   | 20  | 730,502      | 14        | 1,045,617    | 17  |         |   |  |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二))      | -            | -   | -            | -         | -            | -   |         |   |  |
| 應付票據及帳款                          | 574,682      | 12  | 629,182      | 12        | 752,716      | 12  |         |   |  |
| 其他應付款                            | 516,768      | 10  | 587,045      | 11        | 596,156      | 10  |         |   |  |
| 應付所得稅                            | 25,661       | 1   | 15,134       | -         | 23,634       | 1   |         |   |  |
| 負債準備-流動(附註六(十二))                 | 46,671       | 1   | -            | -         | -            | -   |         |   |  |
| 其他流動負債                           | 60,096       | 1   | 64,282       | 2         | 66,638       | 1   |         |   |  |
| 一年內到期長期銀行票(附註六(十一)及八)            | -            | -   | 285,119      | 6         | -            | -   |         |   |  |
| 一年內到期長期債券(附註六(十)及八)              | 23,960       | -   | 113,630      | 2         | 146,881      | 2   |         |   |  |
| 流動負債合計                           | 2,223,604    | 45  | 2,426,994    | 47        | 2,633,814    | 43  |         |   |  |
| 非流動負債：                           |              |     |              |           |              |     |         |   |  |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債-非流動(附註六(二)(十一)) | -            | -   | -            | -         | -            | -   |         |   |  |
| 應付公司債(附註六(十一)及八)                 | 5,990        | -   | 50,988       | 1         | 51,493       | 1   |         |   |  |
| 長期借款(附註六(十)及八)                   | 150,260      | 3   | 154,104      | 3         | 142,141      | 2   |         |   |  |
| 應計退休金負債(附註六(十四))                 | 3,070        | -   | 600          | -         | 35,395       | 1   |         |   |  |
| 其他非流動負債(附註六(十五))                 | 159,320      | 3   | 205,692      | 4         | 507,591      | 8   |         |   |  |
| 非流動負債合計                          | 2,384,524    | 48  | 2,632,686    | 51        | 3,141,495    | 51  |         |   |  |
| <b>負債總計</b>                      |              |     |              |           |              |     |         |   |  |
| 歸屬母公司業主之權益(附註六(十一)(十四)(十五)(十六))： |              |     |              |           |              |     |         |   |  |
| 股本                               | 1,291,914    | 26  | 1,362,141    | 26        | 1,361,771    | 22  |         |   |  |
| 資本公積                             | 1,141,793    | 23  | 1,199,552    | 23        | 1,193,131    | 19  |         |   |  |
| 保留盈餘(特種利益)                       | (128,145)    | (3) | (99,363)     | (2)       | 225,954      | 4   |         |   |  |
| 其他權益                             | 302,274      | 6   | 164,956      | 4         | 253,142      | 4   |         |   |  |
| 庫藏股票                             | -            | -   | (89,172)     | (2)       | -            | -   |         |   |  |
| 歸屬母公司業主之權益合計                     | 2,607,836    | 52  | 2,537,314    | 49        | 3,033,998    | 49  |         |   |  |
| 非控制權益                            | 15,071       | -   | 12,681       | -         | 12,914       | -   |         |   |  |
| 權益總計                             | 2,622,907    | 52  | 2,550,195    | 49        | 3,046,912    | 49  |         |   |  |
| <b>負債及權益總計</b>                   | \$ 5,007,831 | 100 | \$ 5,182,881 | 100       | \$ 6,188,317 | 100 |         |   |  |



會計主管：



經理人：



董事長：

英濟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(附註六(十九))                     | \$ 5,155,620 | 100 | 4,928,472 | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註六(四)(七)(八)(十三)(十四))        | 4,545,825    | 88  | 4,504,404 | 91  |
|      | 營業毛利                              | 609,795      | 12  | 424,068   | 9   |
|      | 營業費用(附註六(三)(七)(八)(十三)(十四)(十七)及七)： |              |     |           |     |
| 6100 | 推銷費用                              | 100,021      | 2   | 88,896    | 2   |
| 6200 | 管理費用                              | 336,399      | 7   | 342,439   | 8   |
| 6300 | 研究發展費用                            | 99,899       | 2   | 89,492    | 2   |
|      | 營業費用合計                            | 536,319      | 11  | 520,827   | 12  |
|      | 營業淨利(淨損)                          | 73,476       | 1   | (96,759)  | (3) |
|      | 營業外收入及支出：                         |              |     |           |     |
| 7101 | 利息收入                              | 10,387       | -   | 9,649     | -   |
| 7020 | 其他利益及損失(附註六(二)(十一)(十二)(二十)及七)     | (68,013)     | (1) | 604       | -   |
| 7510 | 財務成本(附註六(十一)(二十))                 | (25,533)     | -   | (29,736)  | (1) |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業損失之份額(附註六(六))         | -            | -   | (8,195)   | -   |
|      | 營業外收入及支出合計                        | (83,159)     | (1) | (27,678)  | (1) |
| 7900 | 稅前淨損                              | (9,683)      | -   | (124,437) | (4) |
| 7950 | 減：所得稅費用(附註六(十五))                  | (69,731)     | (1) | (58,506)  | (1) |
| 8200 | 本期淨損                              | (79,414)     | (1) | (182,943) | (5) |
| 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                 | 129,173      | 2   | (64,566)  | (1) |
| 8325 | 備供出售金融資產之未實現評價損失                  | 8,924        | -   | (23,948)  | -   |
| 8360 | 確定福利計畫精算利益(損失)(附註六(十四))           | 8,187        | -   | (6,763)   | -   |
| 8399 | 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(附註六(十五))      | (1,392)      | -   | 1,150     | -   |
| 8300 | 其他綜合損益(稅後淨額)                      | 144,892      | 2   | (94,127)  | (1) |
| 8500 | 本期綜合損益總額                          | \$ 65,478    | 1   | (277,070) | (6) |
|      | 淨損歸屬於：                            |              |     |           |     |
| 8610 | 母公司業主                             | \$ (81,025)  | (1) | (183,488) | (5) |
| 8620 | 非控制權益                             | 1,611        | -   | 545       | -   |
|      | 本期淨損                              | \$ (79,414)  | (1) | (182,943) | (5) |
|      | 綜合損益總額歸屬於：                        |              |     |           |     |
| 8710 | 母公司業主                             | \$ 63,088    | 1   | (277,287) | (6) |
| 8720 | 非控制權益                             | 2,390        | -   | 217       | -   |
|      |                                   | \$ 65,478    | 1   | (277,070) | (6) |
|      | 每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))            |              |     |           |     |
| 9710 | 基本每股盈餘                            | \$ (0.63)    |     | (1.35)    |     |
| 9810 | 稀釋每股盈餘                            | \$ (0.63)    |     | (1.35)    |     |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：

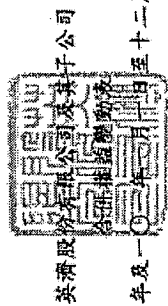


經理人：



會計主管：





英濟股份有限公司及其子公司

民國一〇二年及一〇三年三月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母子公司之權益

|                 | 保留盈餘(特種補虧損)  |           |          |           | 其他權益項目    |                   |             |          | 歸屬於母子公司之權益 |        |           |           |
|-----------------|--------------|-----------|----------|-----------|-----------|-------------------|-------------|----------|------------|--------|-----------|-----------|
|                 | 普通股          | 資本公積      | 法定盈餘公積   | 未分配盈餘     | 合計        | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 金融商品未實現(損)益 | 合計       | 庫藏股票       | 非控制權益  | 權益總額      | 權益總額      |
| 民國一〇一年一月一日餘額    | \$ 1,361,771 | 1,193,131 | -        | 225,954   | 225,954   | -                 | -           | 253,142  | -          | 12,914 | 3,046,912 | 3,046,912 |
| 盈餘撥充及分配：        |              |           |          |           |           |                   |             |          |            |        |           |           |
| 提列法定盈餘公積        | -            | -         | 27,556   | (27,556)  | -         | -                 | -           | -        | -          | -      | -         | -         |
| 普通現金股利          | -            | -         | -        | (136,184) | (136,184) | -                 | -           | -        | -          | -      | (136,184) | (136,184) |
| 本期淨損            | -            | -         | -        | (183,488) | (183,488) | -                 | -           | -        | -          | 545    | (182,943) | (182,943) |
| 本期其他綜合損益        | -            | -         | -        | (5,613)   | (5,613)   | (64,238)          | (23,948)    | (88,186) | -          | (328)  | (94,127)  | (94,127)  |
| 本期綜合非損益總額       | -            | -         | -        | (189,101) | (189,101) | (64,238)          | (23,948)    | (88,186) | -          | 217    | (277,070) | (277,070) |
| 員工認股權證認購成本      | -            | 6,380     | -        | -         | -         | -                 | -           | -        | -          | -      | 6,380     | 6,380     |
| 員工執行認股權證發行新股    | 370          | 41        | -        | -         | -         | -                 | -           | -        | -          | -      | 411       | 411       |
| 取得非控制權益         | -            | -         | -        | (32)      | (32)      | -                 | -           | -        | -          | (450)  | (482)     | (482)     |
| 庫藏股票買回          | -            | -         | -        | -         | -         | -                 | -           | -        | (89,772)   | -      | (89,772)  | (89,772)  |
| 民國一〇一年十二月三十一日餘額 | 1,362,141    | 1,199,552 | 27,556   | (126,919) | (99,363)  | 188,904           | (23,948)    | 164,956  | (89,772)   | 12,681 | 2,550,195 | 2,550,195 |
| 法交盈餘公積補虧損       | -            | -         | (27,556) | 27,556    | -         | -                 | -           | -        | -          | -      | -         | -         |
| 資本公積額約損         | -            | (45,448)  | -        | 45,448    | -         | -                 | -           | -        | -          | -      | -         | -         |
| 本期淨損            | -            | -         | -        | (81,025)  | (81,025)  | -                 | -           | -        | -          | 1,611  | (79,414)  | (79,414)  |
| 本期其他綜合損益        | -            | -         | -        | 6,795     | 6,795     | 128,394           | 8,924       | 137,318  | -          | 770    | 144,892   | 144,892   |
| 本期綜合非損益總額       | -            | -         | -        | (74,230)  | (74,230)  | 128,394           | 8,924       | 137,318  | -          | 2,390  | 65,478    | 65,478    |
| 員工認股權證認購成本      | -            | 5,580     | -        | -         | -         | -                 | -           | -        | -          | -      | 5,580     | 5,580     |
| 員工執行認股權證發行新股    | 1,430        | 29        | -        | -         | -         | -                 | -           | -        | -          | -      | 1,459     | 1,459     |
| 庫藏股票註銷          | (71,770)     | (18,002)  | -        | -         | -         | -                 | -           | -        | 89,772     | -      | -         | -         |
| 可轉換公司債轉換        | 113          | 82        | -        | -         | -         | -                 | -           | -        | -          | -      | 195       | 195       |
| 民國一〇二年十二月三十一日餘額 | \$ 1,291,914 | 1,141,793 | -        | (128,145) | (128,145) | 317,298           | (15,024)    | 302,274  | -          | 15,071 | 2,622,907 | 2,622,907 |



董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：



## 英濟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：          |            |           |
| 本期稅前淨損              | \$ (9,683) | (124,437) |
| 調整項目：               |            |           |
| 不影響現金流量之收益費損項目      |            |           |
| 折舊費用                | 264,703    | 293,320   |
| 攤銷費用                | 10,806     | 14,139    |
| 長期預付租金攤銷費用          | 1,192      | 1,164     |
| 利息費用                | 25,533     | 29,736    |
| 利息收入                | (10,387)   | (9,649)   |
| 股份基礎給付酬勞成本          | 5,580      | 6,380     |
| 採用權益法認列之關聯企業損失之份額   | -          | 8,195     |
| 金融工具評價利益淨額          | (1,284)    | (8,225)   |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失    | 5,091      | 5,177     |
| 不動產、廠房及設備轉列費用數      | 839        | 296       |
| 資產減損損失              | 35,974     | 40,529    |
| 處分投資損失              | -          | 7,358     |
| 買回應付公司債損失           | 6,866      | -         |
| 不影響現金流量之收益費損項目合計    | 344,913    | 388,420   |
| 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：     |            |           |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | -          | 6,000     |
| 應收帳款                | 47,151     | 392,685   |
| 存貨                  | (28,842)   | (27,955)  |
| 其他流動資產              | 7,935      | 22,332    |
| 其他金融資產-流動           | 41         | 31,531    |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計    | 26,285     | 424,593   |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：     |            |           |
| 應付票據及帳款             | (85,188)   | (105,235) |
| 其他應付款               | 54,502     | (60,487)  |
| 其他流動負債              | 4,566      | (28,143)  |
| 應計退休金負債             | 4,343      | 5,200     |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計    | (21,777)   | (188,665) |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | 4,508      | 235,928   |
| 調整項目合計              | 349,421    | 624,348   |
| 營運產生之現金流入           | 339,738    | 499,911   |
| 支付之所得稅              | (64,228)   | (76,392)  |
| 營業活動之淨現金流入          | 275,510    | 423,519   |

(續次頁)

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：





英濟股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(承前頁)

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       | \$ -       | (32,974)  |
| 處分備供出售金融資產價款     | -          | 26,806    |
| 取得不動產、廠房及設備      | (182,936)  | (145,577) |
| 處分不動產、廠房及設備      | 13,521     | 49,642    |
| 取得無形資產           | (600)      | (511)     |
| 其他金融資產-流動(增加)減少  | (50,979)   | 101,782   |
| 其他金融資產-非流動減少(增加) | 42,786     | (31,261)  |
| 其他非流動資產(增加)減少    | 3,098      | 7,234     |
| 收取之利息            | 11,852     | 8,593     |
| 投資活動之淨現金流出       | (163,258)  | (16,266)  |
| 籌資活動之現金流量：       |            |           |
| 短期借款增加(減少)       | 234,849    | (306,826) |
| 償還公司債            | (299,800)  | -         |
| 舉借長期借款           | -          | 135,277   |
| 償還長期借款           | (139,760)  | (160,959) |
| 其他非流動負債減少        | (178)      | (102)     |
| 發放現金股利           | -          | (136,184) |
| 員工執行認股權          | 1,459      | 411       |
| 庫藏股票買回           | (4,869)    | (84,903)  |
| 支付之利息            | (22,292)   | (24,102)  |
| 非控制權益變動          | (6,000)    | (5,956)   |
| 籌資活動之淨現金流出       | (236,591)  | (583,344) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響  | (2,703)    | 4,903     |
| 本期現金及約當現金減少數     | (127,042)  | (171,188) |
| 期初現金及約當現金餘額      | 737,526    | 908,714   |
| 期末現金及約當現金餘額      | \$ 610,484 | 737,526   |

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

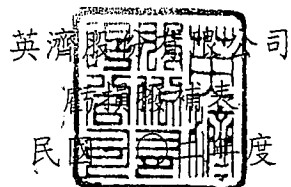
經理人：



會計主管：



【附件四】



單位：新台幣元

| 項目                                   | 金額            |
|--------------------------------------|---------------|
| 期初累積虧損 (ROC GAAP)                    | 0             |
| 減：採用 IFRS 影響數                        | (53,915,699)  |
| 調整後期初累積虧損 (IFRS)                     | (53,915,699)  |
| 加：精算損益本期變動數                          | 6,795,210     |
| 調整後累積虧損                              | (47,120,489)  |
| 減：本年度稅後淨損                            | (81,024,614)  |
| 合計待彌補虧損                              | (128,145,103) |
| 虧損撥補項目：                              |               |
| 資本公積                                 | 128,145,103   |
| 期末待彌補虧損                              | 0             |
| 附註：<br>本年度不發放普通股股票股利及現金股利、員工紅利及董監酬勞。 |               |

負責人：徐文麟



經理人：徐文麟



會計主管：呂理力



【附件五】

「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

| 修訂條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 說明                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2.資產範圍：</p> <p>2.1.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、資產基礎證券等投資。</p> <p>2.2.不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權)及設備。</p> <p>2.3.會員證。</p> <p>2.4.專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>2.5.金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>2.6.衍生性商品。</p> <p>2.7.依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>2.8.其他重要資產。</p>         | <p>2.資產範圍：</p> <p>2.1.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、資產基礎證券等投資。</p> <p>2.2.不動產及其他固定資產。</p> <p>2.3.會員證。</p> <p>2.4.專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>2.5.金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>2.6.衍生性商品。</p> <p>2.7.依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>2.8.其他重要資產。</p>                                 | <p>配合 102.12.30「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂之內容，爰修訂 2.2 不動產內容。</p>                       |
| <p>3.2.本公司取得或處分資產之價格決定方式及參考依據：</p> <p>3.2.1.取得或處分已於集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣之有價證券，依當時股價或債券價格決定之。</p> <p>3.2.2.取得或處分非於集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率及債務人債信等，並參考證券專家意見及當時交易價格議定之。</p> <p>3.2.3.取得或處分不動產及設備，以比價、議價或招標方式擇一為之，並參考公告現值、評定現值、鄰近不動產實際交易價格等議定之，若符合本程序規定應公告申報標準者，並應參考專業鑑價機構之鑑價。</p> | <p>3.2.本公司取得或處分資產之價格決定方式及參考依據：</p> <p>3.2.1.取得或處分已於集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣之有價證券，依當時股價或債券價格決定之。</p> <p>3.2.2.取得或處分非於集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率及債務人債信等，並參考證券專家意見及當時交易價格議定之。</p> <p>3.2.3.取得或處分不動產及其他固定資產，以比價、議價或招標方式擇一為之，並參考公告現值、評定現值、鄰近不動產實際交易價格等議定之，若符合本程序規定應公告申報標準者，並應參考專業鑑價機構之鑑價。</p> | <p>配合主管機關規定，「其他固定資產」修訂為「設備」。</p>                                                 |
| <p>5.1. 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<u>即日起算</u>二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：</p> <p>5.1.1.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</p>                                                                                                                                                      | <p>5.1. 公開發行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<u>之日起</u>二日內將相關資訊於<u>行政院</u>金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：</p> <p>5.1.1.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</p>                                                                                                                                              | <p>1. 配合主管機關修訂事實發生之日起二日內之明確文字。</p> <p>2. 配合主管機關之修訂，增列申購或贖回國內貨幣市場基金項目及租地委建項目。</p> |

| 修訂條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 說明                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>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、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>，不在此限。</p> <p>5.1.2.進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>5.1.3.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>5.1.4.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者。但下列情形不在此限：</p> <p>5.1.4.1.買賣公債。</p> <p>5.1.4.2.買賣附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>。</p> <p>5.1.4.3.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。</p> <p>5.1.4.4.以自地委建、<u>租地委建</u>、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>5.1.5.<u>前述交易金額依下列方式計算之：</u></p> <p>5.1.5.1 <u>每筆交易金額。</u></p> <p>5.1.5.2 <u>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。</u></p> <p>5.1.5.3 <u>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。</u></p> <p>5.1.5.4 <u>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。</u></p> <p>5.1.5.5 <u>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。</u></p> | <p>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。</p> <p>5.1.2.進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>5.1.3.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>5.1.4.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者。但下列情形不在此限：</p> <p>5.1.4.1.買賣公債。</p> <p>5.1.4.2.買賣附買回、賣回條件之債券。</p> <p>5.1.4.3.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。</p> <p>5.1.4.4.以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> | <p>3. 依法令規定，增列交易金額之計算方式。</p> |

| 修訂條文                                                                                                                                                                           | 原條文                                                                                                                                                        | 說明                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 5.2. 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>即日起算二日內</u> 將相關資訊於 <u>金融監督管理委員會指定網站</u> 辦理公告申報：<br>5.2.1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。<br>5.2.2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。<br>5.2.3.原公告內容有變更。 | 5.2. 公開發行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主管機關指定網站辦理公告申報：<br>5.2.1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。<br>5.2.2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。<br>5.2.3.原公告內容有變更。 | 酌作文字修正。                          |
| (本條刪除。)                                                                                                                                                                        | 5.3. 本公司取得或處分資產，依本程序規定應公告時，公告內容依相關法令之規定辦理。                                                                                                                 | 5.1 已規範應按性質依規定格式公告申報，此款內容重覆。     |
| 6.1. 本公司取得或處分不動產或 <u>設備</u> ，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：<br>(以下略。)                                          | 6.1. 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 <u>機器設備</u> 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：<br>(以下略。)                | 配合主管機關規定，「其他固定資產」修訂為「設備」。        |
| 6.3. 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。                                                       | 6.3. 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。                                             | 依公開發行公司取得或處分資產處理準則之內容修訂。         |
| 9.4. 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、 <u>備查簿</u> 、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。                                                                                        | 9.4. 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、估價報告、會計師、 <u>律師</u> 、或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。                                                                       | 依公開發行公司取得或處分資產處理準則之內容修訂。         |
| 9.10.本處理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。                                                                                                                 | (本款新增。)                                                                                                                                                    | 依公開發行公司取得或處分資產處理準則之內容增列總資產之計算方式。 |