100

百 徽 股 份 有 限 公 司 股務代理人
兆 豐 證 券 股 份 有 限 公 司 股務代理部
地　　址：台北市中正區忠孝東路2段95號1樓
電　　話：(02)3393-0898(代表號)
網　　址：www.emega.com.tw
辦理時間：週一至週五上午9:00～下午4:30

校對	
日期	次數
99.6.28	2
客戶簽章	業務簽章

本稿件經製版後即無法更改
請核對無誤後於客戶圖簽章

國內郵資已付
台北郵局許可證
台北字第1769號
印刷品

股東　台啓

無法投遞無需退回

百徽股份有限公司九十九年股東常會議事錄

時　　間：中華民國九十九年六月十七日（星期四）上午九時整。
地　　點：台北市內湖區瑞山路一段五十六號(德明財經科技大學)
出　　席：出席股東代表之股份計56,573,305股，佔本公司有表決權已發行總數63,433,477股之89.18%。
主　　席：楊祥傳　　記　　錄：羅偉昌
宣佈開會：主席報告出席股東代表之股份已達法定數額，依法宣佈開會。
主席致詞：略
一、報告事項：
　(一)本公司98年度營業報告詳(附件一)。
　(二)監察人審查本公司98年度決算表冊報告詳(附件二)。
　(三)本公司98年度投資中國大陸概況報告詳(附件三)。
　(四)發行可轉換公司債及私募現金增資發行新股執行情形報告詳(附件四)。
　(五)增訂「董事、監察人及主任、高級專業人員道德行為規範標準」報告詳議事手冊。
二、承認事項：
　第一案　　董事會提
　案由：承認本公司98年度營業報告書及財務報表案。
　說明：一、本公司98年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表（資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表），前述財務報表業經調和會計師事務所郭思琪、吳昆益會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書。
　　二、98年度營業報告書、會計師查核報告及上述之財務報表詳(附件五)。
　　三、謹提請　承認。
　決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。
　第二案　　董事會提
　案由：承認本公司98年度盈餘撥補案。
　說明：一、本公司98年度盈餘撥補案，業經董事會核議通過，並送請監察人查核竣事。
　　二、盈餘撥補表詳(附件六)。
　　三、謹提請　承認。
　決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。
三、討論事項(一)：
　第一案　　董事會提
　案由：修訂本公司之「公司章程」案，提請　公決。
　說明：一、為配合主管機關要求，修訂本公司章程。
　　二、公司章程修正條文對照表詳(附件七)。
　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：本公司減資彌補虧損案，提請　公決。
　說明：一、本公司截至民國九十八年十二月三十一日止，帳載累積虧損為新台幣225,374,522元，為彌補虧損，政募財務結構，擬辦理減資新台幣215,673,820元，以日前公司實收資本額新台幣634,334,770元計算，減資比例約為 34%，以減資基準日股東名簿記載之股東及其持有股份按比例消除股份，每仟股減少340股，即每仟股換發660股。若本公司於減資換股基準日前，經主管機關修正、可轉換公司債執行轉換股票概利、執行員工認股權、私募增資案或其他等因素，造成流通在外股數變動，導致減資比例亦隨之發生變動時，提請股東會授權董事會決定實際減資比率以變動後比率為準。
　　二、減資後不足一股之畸零股政府發現金至元為止，其股份授權董事長洽特定人認購之。
　　三、以日前本公司實收資本額新台幣634,334,770元計算，減資後之實收資本額為新台幣418,660,950元，減資後發行股數計41,866,095股，每股面額新台幣壹拾元整。
　　四、本次減資之減資基準日暨其他相關事項，如因事實需要或經主管機關修正時，授權董事會辦理。
　補充說明
　依行政院金融監督管理委員會99年5月21日金管證發字第0990028032 號函規定，將減資彌補虧損之相關內容，於股東會中說明報告。
　(一)、本次減資緣由：
　　董事會規劃減資案，主要為了彌補帳上累積虧損，提高公司每股淨值；未來經營團隊將更努力經營，使EPS（每股盈餘）提升，期許創造更大的獲利，回饋股東。
　(二)、健全營運計畫書及落實執行之控制措施：
　　本公司目前營運重心為磁性元件代理銷售，因應市場趨勢及客戶要求，逐過自有工廠以達到掌握交期、品質、成本的目標，並提供更多技術服務客戶，持續開發代理高附加價值之產品，擴大業務的深度，除此之外，為擴大營運規模，拓展營業觸角，經由產業人士及證券承銷商之引薦，積極向外尋求同業或異業之結盟，以增加公司營收及獲利。99年度營業計劃，請參閱議事手冊。
　　本公司營運計畫預算執行情況，每季皆於董事會中檢討報告，落實執行控制，99年1-5月自結營收，已超越董事會去年編列內部預算21.26%，稅前淨利更超越內部預算124.85%。未來經營團隊將持續更努力經營，期許創造更大的獲利，回饋股東。
　股東發言摘要：
　股東戶號：3170 卓富雄、戶號:737卯燦煌，反對減資案，請主席進行表決。
　決議：經表決結果贊成25,756,200權、反對29,060,905權、棄權1,756,200權未達法令規定標準，本案不通過。
　第三案　　董事會提
　案由：私募現金增資發行新股，提請　公決。
　說明：一、本公司98年股東會通過以私募方式募集資金發行新股案，發行期限於99年6月16日屆滿一年，為確保公司長遠營運發展，擬另提私募現金增資發行新股案，繼續洽談其他策略合作夥伴。
　　二、為擴大營運規模，引進策略合作夥伴，確保公司長遠營運發展，及為充實本公司營運資金，改善財務結構以降低公司之財務經營風險，衡量目前資本市場狀況及籌集資金之時效性等因素，擬依證券交易法（以下簡稱證交法）第四十三條之六規定，以私募方式募集資金，本次私募現金增資發行新股，每股面額新台幣壹拾元整，發行總股數不超過30,000,000股，並授權董事會於一年內分次發行。預計次數不高於5次，各次私募資金用途及預計達成效益皆同於本案原先規劃之內容。
　　(一)私募普通股價格訂定之依據及合理性：本公司私募普通股價格，依據金管證字第0980017689號令，依定價日前一、三或五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除息，並加回減資反除權後之股價作為參考價格，私募訂價不低於參考價格之八成，股權董事會於發行當時依市場狀況決定之。本公司定價策略參酌目前公司營運狀況及市場行情，暫定私募價格為每股13.5元，並已參酌主管機關法令規定，尚不致影響股東權益，故此定價應屬合理。實際定價應經股東會決議後，始得由董事會依股東會決議之訂價依據進行訂價。
　　(二)特定人選擇方式：
　　特定人之選定方式，授權董事會以能達成對公司未來之營運能產生直接或間接助益目的者為首要考量，並以符合主管機關及證交法第四十三條之六規定之各項特定人中選定之。
　　(三)辦理私募之必要理由：
　　1.暫不採用公開募集之理由:衡量目前資本市場狀況及籌集資金之時效性等因素，私募方式具有籌資迅速簡便的時效性及有限制轉讓之規定，較可確保策略夥伴之長期合作關係，故不採用公開募集而擬先依證交法第四十三條之六規定，以私募方式辦理現金增資發行新股。
　　2.辦理私募之資金用途:第一次為擴大營運規模，引進策略合作夥伴，確保公司長遠營運發展，及為充實本公司營運資金，改善財務結構以降低公司之財務經營風險，並衡量目前資本市場狀況及籌集資金之時效性等因素，故依證交法之規定辦理私募，確有其必要性。第二次為擴大營運規模，引進策略合作夥伴，確保公司長遠營運發展，及為充實本公司營運資金，改善財務結構以降低公司之財務經營風險，並衡量目前資本市場狀況及籌集資金之時效性等因素，故依證交法之規定辦理私募，確有其必要性。第三次為擴大營運規模，引進策略合作夥伴，確保公司長遠營運發展，及為充實本公司營運資金，改善財務結構以降低公司之財務經營風險，並衡量目前資本市場狀況及籌集資金之時效性等因素，故依證交法之規定辦理私募，確有其必要性。第四次為擴大營運規模，引進策略合作夥伴，確保公司長遠營運發展，及為充實本公司營運資金，改善財務結構以降低公司之財務經營風險，並衡量目前資本市場狀況及籌集資金之時效性等因素，故依證交法之規定辦理私募，確有其必要性。第五次為擴大營運規模，引進策略合作夥伴，確保公司長遠營運發展，及為充實本公司營運資金，改善財務結構以降低公司之財務經營風險，並衡量目前資本市場狀況及籌集資金之時效性等因素，故依證交法之規定辦理私募，確有其必要性。
　　3.資金運用進度：預計於募集完成後，一年內完成。
　　(四)預計達成效益：第一次為擴大營運規模，引進策略合作夥伴，確保公司長遠營運發展，及為充實本公司營運資金，改善財務結構以降低公司之財務經營風險。第二次為擴大營運規模，引進策略合作夥伴，確保公司長遠營運發展，及為充實本公司營運資金，改善財務結構以降低公司之財務經營風險。第三次為擴大營運規模，引進策略合作夥伴，確保公司長遠營運發展，及為充實本公司營運資金，改善財務結構以降低公司之財務經營風險。第四次為擴大營運規模，引進策略合作夥伴，確保公司長遠營運發展，及為充實本公司營運資金，改善財務結構以降低公司之財務經營風險。第五次為擴大營運規模，引進策略合作夥伴，確保公司長遠營運發展，及為充實本公司營運資金，改善財務結構以降低公司之財務經營風險。
　三、本案經提報股東會通過後，授權董事會另訂相關增資基準日，並於股款繳納完成後十五日內向主管機關報備。
　四、本次以私募方式辦理現金增資之發行條件、金額、期限及其他一切相關事項，若經主管機關修正或因應市場變化及其他因素，而與本次會議決議內容不同時，擬由股東會授權董事會全權處理。
　決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
　第四案　　董事會提
　案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序及背書保證辦法」案，提請　公決。
　說明：為配合主管機關要求及因應公司發展之需要，擬修正本公司「資金貸與他人作業程序及背書保證辦法」修正條文對照表詳(附件八)。
　決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
四、選舉事項：
　案由：全面改選董事及監察人案。
　說明：一、本公司第七屆董事及監察人任期即將屆滿，爰依公司法規定，擬於本次股東常會全面改選第八屆董事及監察人，並於當選後立即就任。
　　二、依本公司章程規定，本次股東常會擬選任董事七席、監察人二席，任期三年，自九十九年六月十七日起至民國一〇二年六月十六日止。
　　三、獨立董事候選人名單詳(附件九)。
　　四、敬請　選舉。
　選舉結果：
　董事及監察人當選名單：

職稱	戶號	姓　名	當選權數
董事	4014	新曜科技有限公司(Serial System Ltd)代表人：吳本興(股東名冊上登載之股東名稱為兆豐國際商業銀行受託保管新曜科技有限公司投資專戶)	129,500,000
董事	10	劉柯斌	62,411,444
董事	4014	新曜科技有限公司(Serial System Ltd)代表人：楊祥傳(股東名冊上登載之股東名稱為兆豐國際商業銀行受託保管新曜科技有限公司投資專戶)	61,165,804
董事	4014	新曜科技有限公司(Serial System Ltd)代表人：何一勤(股東名冊上登載之股東名稱為兆豐國際商業銀行受託保管新曜科技有限公司投資專戶)	61,162,633
董事	19621901CH	蔡的良	60,889,038
獨立董事	5760	林財凌	10,499,643
獨立董事	P12140***	林世榮	10,384,573
監察人	4425	黃克昆	56,770,305
監察人	3513	簡志朗	56,376,305

五、討論事項(二)：
　第一案　　董事會提
　案由：新任董事之競業禁止解除案，提請　公決。
　說明：一、為業務需要，本公司股東得同意董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類同之公司並擔任董事之行為，解除其競業禁止，避免違反規定，爰依公司法第209條規定提請股東會議決同意，於每屆當選之董事(包括代表人之自然人)有上述情事時，同意解除該董事之競業禁止限制。本公司當選 董事日前兼任本公司及其他公司之職務如下：

職　稱	姓　名	目前兼任本公司及其他公司之職務
董　事	新加坡商新曜科技有限公司法代:楊祥傳	本公司董事長
董　事	新加坡商新曜科技有限公司法代:吳本興	1)Serial Group of companies 2)Nuline Marketing Singapore Pte Ltd 3)C&G Investment Pte Ltd 4)Gogain Development Sdn Bhd 5)Global Voice Pte Ltd 6)Asian Prosperity Singapore Pte Ltd
董　事	新加坡商新曜科技有限公司法代:何一勤	新曜科技有限公司董事、台灣創先電子行政總裁
董　事	蔡的良	SINOCO IPO CONSULTANTS PTE LTD（首席顧問） HORIZON MUSIC ENTERTAINMENT PTE LTD（董事） HORIZON INTEGRATED TECHNOLOGY PTE LTD（董事） ASQUARE PROJECT MANAGEMENT PTE LTD（董事長）
董　事	劉柯斌	---
獨立董事	林世榮	亞康農業生物科技(股)公司負責人
獨立董事	林財凌	宏達國際電子處長
監察人	黃克昆	Serial System Ltd 集團公司秘書職.
監察人	簡志朗	長樑投資開發(股)公司董事長

　決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
六、其他議案及臨時動議
七、散會

正2背1

恆業承印 (02)26014648　K180-166

附件一

九十八年度營業報告書

本公司98 年度之營業收入 604,444 仟元，較97 年營收 492,119 仟元成長 112,325 仟元，稅前淨利 5,448 仟元，較 97 年度稅前淨損 62,294 仟元，增加 67,742 仟元，稅後獲利 10,342 仟元，較 97 年淨損 29,526 仟元，增加 39,868 仟元，每股稅前盈餘 0.11 元，稅後盈餘 0.21 元。

展望未來，景收及獲利逐年成長是不變的目標，我們亦會對產品投入更多的研究，以增加百徽的核心競爭力，相信在全體同仁的合作與努力下，將可為客戶、股東、員工創造最佳之價值。

一、九十八年度營業結果
　(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項　目	98 年度金額	97 年度金額	增減百分比(%)
營業收入	604,444	492,119	22.83
營業成本	482,498	421,060	14.59
營業毛利	121,946	71,059	71.61
營業費用	78,297	82,350	(4.92)
營業利益(損失)	43,649	(11,291)	--
營業外收支	(38,201)	(51,003)	--
稅前淨利(損)	5,448	(62,294)	--
稅後淨利(損)	10,342	(29,526)	--

　1、98年營業收入604,444仟元，較97年492,119仟元成長112,325仟元，主要係新事業單位加入、業務重心放在磁性元件及本公司所轉投資之加工工廠效益逐漸發揮下，致使本年度營收大幅成長，毛利率亦較97年度高。
　2、98年營業費用78,297仟元較97年度82,350仟元，減少4,053仟元，主係精極進行成本控管所致。
　3、營外收支38,201 仟元，較 97 年 51,003 仟元，減少 12,802 仟元，主要係 98 年度無提列減損損失所致。
　(二)預算執行情形：本公司九十八年度無預公告財務預測。
　(三)財務收支及獲利能力分析

分　析　項　目		年　度	財務分析	
			98 年度	97 年度
財務結構	負債占資產比率(%)		38.21	45.64
	長期資金占固定資產比率(%)		835.11	737.12
獲利能力	資產報酬率(%)		2.33	(4.24)
	股東權益報酬率(%)		3.13	(10.88)
	占實收資本比率(%)	營業利益	7.07	(2.54)
		稅前純益	0.88	(14.07)
	純益率(%)		1.71	(6.00)
	稅後每股盈餘(元)		0.21	(0.63)

　(四)研究發展狀況
　　百徽已極積投入合作之產品
　　1、Antenner 元件及 ESD 保護元件導入市場
　　2、等電阻例法，超寬頻通波器。
　　3、高效能功率電感。
　　4、LED 管光模組。
二、九十九年度營業計畫概要
　(一)經營方針
　　1、積極尋求策略合作夥伴：本公司為拓展營業願角，經由產業人士及證券承銷商之引薦，積極向外尋求同業或異業之結盟，以增加公司營收及獲利。
　　2、運用研得優勢，積極努力開發新產品及客戶，以分散經營風險及提高附加價值、提升獲利。
　　3、因應市場趨勢及客戶要求，設立自有工廠以達到掌握交期、品質、成本的目標。
　(二)預期銷售數量及其依據：
　　1、自前本公司主要產品，仍為電磁流防制元件、功率型磁性元件以及半導體元件，此部分產品為基礎電子元件，隨著市場成長及客戶群穩定等因素之下，一直維持穩定的營收及毛利，本年度並積極開發新的產品如、ESD 防護元件、導電聚(銅)漆、三層絕緣線等。
　　2、為配合系統廠商及客戶遷廠至大陸及深耕北臨大市場，本公司已在東莞及惠州等處設立據點，以近服務及時客戶。
　　3、在持續開發代理商附加價值之產品，強化組織效率下，預期九十九年銷售數量較九十八年成長。
　(三)重要銷售政策
　　1、在上游供應商與下游客戶的良好互動基礎上，積極產銷合一進行策略聯盟作業。
　　2、持別高技術重要的專業顧客人才以因應未來以技術領導為導向的專業市場。
　　3、經紀空間，建立完整之服務網路及體系以提升客戶之滿意度。
　　4、持續參取與國際技大廠進行策略合作。
　　5、提高產品附加價值，緊守利基市場。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

附件二

監察人審查報告

董事會造送本公司九十八年度營業報告書、盈餘撥補表、財務報表及合併財務報表(資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表)之議案，前述財務報表業經調和聯合會計師事務所郭思琪、吳昆益會計師查核完竣並出具查核報告書，連同上述營業報告書，經審竣認為正確無誤，爰依據公司法第二一九條規定報告如上，敬請　鑑察。

此致

本公司九十九年股東常會

監察人：黃克昆

中　華　民　國　九　十　九　年　三　月　三　十　日

百徽股份有限公司監察人審查報告書

董事會造送本公司九十八年度營業報告書、盈餘撥補表、財務報表及合併財務報表(資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表)之議案；前述財務報表業經調和聯合會計師事務所郭思琪、吳昆益會計師查核並出具查核報告書，連續提出先生審表達本公司財務及經營結果，復經本監察人審查，認為屬實，爰依照公司法第二一九條規定備具報告書，敬請　鑑察。

此致

本公司九十九年股東常會

監察人：簡志朗

中　華　民　國　九　十　九　年　四　月　二　日

附件六

百徽股份有限公司
董事會
中華民國九十八年度

單位：新台幣元

項　目	金　額	備　註
本期可供分配盈餘：		
上期未分配盈餘	(178,585,888)	
98 年度稅後淨利	10,342,466	
現金增資新價發行	(54,950,000)	
員工認股辦新價發行	(2,181,100)	
待彌補虧損	(225,374,522)	
彌補虧損項目		
法定盈餘公積彌補虧損	0	
特別盈餘公積彌補虧損	0	
資本公積彌補虧損	0	
合　計	0	
期末待彌補虧損	(225,374,522)	

董事長：　　經理人：　　會計主管：

附件三

大陸被投資公司名稱：　　單位:新台幣仟元(美金及港幣仟元)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式(註一)	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益(註二)	本期期末投資帳面價值	截至本期止已收回投資收益
					匯	出	收 回				
百徽(上海)國際貿易有限公司(註五)	代理本公司大陸地區銷售業務	$ 6,519 ($ 200)	(2)	$ 6,519 ($ 200)	$ --		$ --	--	($ 137)	$ --	($ 6,049)
深圳喜鵬電子有限公司	代理本公司相關產品製造	12,857 (HK$ 3,000)	(3)	--	--		--	15%	--	--	--
惠州碧超電子有限公司	代理本公司相關產品製造	22,886 (HK$ 5,500)	(2)	18,643 (HK$ 4,550)	--		18,643 (HK$ 4,550)	100%	4,767	16,534	--
本期期末累計自台灣區匯出赴大陸地區投資金額				經濟部投審會核准投資金額				依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額(註四)			
$18,643(HK$4,550)				$37,627(US$200,HK$7,550)						$157,150	

註一：投資方式區分為下列四種，請示輸類別即可：
　(1)經由第三地區再投資大陸公司
　(2)透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司
　(3)透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司
　(4)直接投資大陸公司
　(5)其他方式
註二：本期認列投資損益欄中：
　(1)若屬草擬中，尚無投資損益者，應予註明
　(2)投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明
　　1.經簽中華民國會計師事務所查合併報表之國際性會計師事務所重核簽證之財務報表
　　2.經台灣母公司簽證會計師重核簽證之財務報表
　　3.其他
註三：本表相關數字應以新台幣列示。
註四：實收資本額逾新台幣八仟萬元之企業，其淨值在五十億元以下者，以淨值之百分之四十或八仟萬元之較高者為限額。
註五：基於考量管理成本原則下，已於九十八年第三季結束營業。

附件七

公司章程修正條文對照表如下：

條次	修正前條文	修正後條文	說明
二	本公司目前經營下列各項業務： 一、代理國內外廠商產品之經銷、投標及代理業務。 二、CC01050資料儲存及處理設備製造業。 三、CC01060有線通信機械器材製造業。 四、CC01070無線通信機械器材製造業。 五、CC01080電子零組件製造業。 六、F401010國際貿易業。 七、F401030數位輸出業。 八、F113050專業修繕設備設備製造業。 九、F113070電信器材批發業。 十、F118010資訊軟體批發業。 十一、F119010電子材料批發業。 十二、I301010資訊軟體服務業。 十三、I301020資料處理服務業。 十四、I301030電子資訊供應服務業。 十五、I501010產品設計業。 十六、F401021電信管制射頻器材輸入業。 十七、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	本公司目前經營所營事業如左： 一、CC01110 電腦及其週邊設備製造業 二、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業 三、CC01060 有線通信機械器材製造業 四、CC01070 無線通信機械器材製造業 五、CC01080 電子零組件製造業 六、F401010 國際貿易業 七、F113050 專業修繕設備設備製造業 八、F113070 電信器材批發業 九、F118010 資訊軟體批發業 十、I301010 資訊軟體服務業 十一、I301020 資料處理服務業 十二、I301030 電子資訊供應服務業 十三、I501010 產品設計業 十四、F401021 電信管制射頻器材輸入業 十五、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	為配合主管機關要求，修訂營業項目代碼
十六	本公司設董事七人，監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任；連選得連任。本公司公司關發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。 本公司得為董事及監察人於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	本公司設董事七人，監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任；連選得連任。本公司公司關發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。 本公司董事及監察人之選舉採用單記名累積投票法選舉之，每一股份有被選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，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事或監察人，該方法有修正之必要時，經出席股公司治第172 條各規定辦理外，應於召集事由中列舉並說明其主要內容及修正理由。 本公司得為董事及監察人於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	明訂董事及監察人選舉方法採單記名累積投票法，(依據證券交易法第 198 條之規定，董事中公發公司之董事會由半數以上董事之出席，以出席董事過半數之決議行之，公司法第 192 條之 1 第 1 項定有明文。)
三十	本章程訂立於民國八十二年十二月十四日。第一次修訂於民國八十六年六月二十九日。第二次修訂於民國八十七年一月十四日。第三次修訂於民國八十九年一月十日。第四次修訂於民國八十九年六月七日。第五次修訂於民國八十九年七月十四日。第六次修訂於民國八十九年十一月十六日。第七次修訂於民國九十年六月八日。第八次修訂於民國九十一年六月十二日。第九次修訂於民國九十一年十月三十日。第十次修訂於民國九十二年六月十二日。第十一次修訂於民國九十三年五月二十七日。第十二次修訂於民國九十五年六月九日。第十三次修訂於民國九十六年六月十三日，除第六條第三款、第二十七條修正後條文自（中華民國九十七年一月一日）起適用外。第十四次修訂於民國九十七年六月十三日。並自股東會通過之日起施行。	本章程訂立於民國八十二年十二月十四日。第一次修訂於民國八十六年六月二十九日。第二次修訂於民國八十七年二月三日。第三次修訂於民國八十九年一月十日。第四次修訂於民國八十九年六月七日。第五次修訂於民國八十九年七月十四日。第六次修訂於民國八十九年十一月十六日。第七次修訂於民國九十年六月八日。第八次修訂於民國九十一年六月十二日。第九次修訂於民國九十一年十月三十日。第十次修訂於民國九十二年六月十二日。第十一次修訂於民國九十三年五月二十七日。第十二次修訂於民國九十五年六月九日。第十三次修訂於民國九十六年六月十三日。除第六條第三款、第二十七條修正後條文自（中華民國九十七年一月一日）起適用外。第十四次修訂於民國九十七年六月十三日。第十五次修訂於民國九十九年六月十七日。並自股東會通過之日起施行。	

附件九

獨立董事候選人名單

姓　名	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	持有本公司股份	
			股數	持股比率
林世榮	立德管理學院地區研究所、調查官、國會辦公室主任、鄉長	亞康農業生物科技股份有限公司負責人	0	--
林財凌	台灣二業技術學院機械系(1981)、台灣大學管理學院商研所MBA(1991)-台塑集團南亞公司高專、宏仁企業集團副總經理	宏達國際電子處長	200,000	0.32%
朱光惠	美國史丹福航太管科雙碩士、台大助教與期頓工程顧問公司系統分析及設計工程師、群益投資信託公司研究員、光華投資股份有限公司投資經理。理風光電、美磊科技、百徽公司、兆發科技、旭揚創投、Quintum Tech、Maxspeed Corp.等公司董事。新官創投監察人。	建邦創投(股)公司總經理、建地投資公司總經理。建邦顧問(股)公司副總經理。合勤科技(股)公司、兆宏科技(股)公司、智威科技(股)公司、明利投資(股)公司董事。建企投資(股)公司監察人。台灣創業投資公會理事。	0	

附件四

1、九十三年度國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告如下：
　說明：本公司九十三年度所發行之國內第一次無擔保轉換公司債，已於98 年 7 月 19 日到期。
2、私募現金增資發行新股執行情形報告：
　說明：本公司於98/6/15 股東會通過提全增資發行新股案，已分別於 98/7/31 及 98/10/23 完成發行新股 12,000,000 股及 3,700,000 股，總計及執行情形如下，另尚有未發行 54,300,000 股，發行期限將於 99 年 6 月 15 日屆滿一年，屆截至目前尚無法執行到適合的策略合作伙伴，為確保公司長遠營運發展，擬另提私募現金增資發行新股案，繼續洽談其他策略合作夥伴。

補充說明
議事手冊討仟日載，99/06/14 又完成發行新股 5,400,000 股，辦理及執行情形皆如本手冊第 16-1 及 16-2 頁，另尚有未發行 78,900,000 股，發行期限將於 99 年 6 月 15 日屆滿一年，屆截至目前尚無法執行到適合的策略合作伙伴，為確保公司長遠營運發展，擬另提私募現金增資發行新股案，繼續洽談其他策略合作夥伴。

98 年第一次私募現金增資發行普通股辦理及執行情形

項　目	98 年第一次私募現金增資發行普通股
發行日期	98 年 07 月 31 日
私募有價證券種類	普通股
董事會通過日期及股東會通過日期與數額	董事會通過日期:98 年 03 月 19 日 股東會通過日期:98 年 06 月 16 日 總額不超過100,000,000 股
價格訂定之依據及合理性	依據金管證字第 0980017689 號令，依定價日前一、三或五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息後，並加回減資反除權後之股價作為參考價格，私募訂價不低於參考價格之六成，股權董事會於發行當時依市場狀況決定之。
特定人選擇之方式	特定人之選定方式，授權董事會以能達成對公司未來之營運能產生直接或間接助益目的者為首要考量，並以符合主管機關及證交法第四十三條之六規定之各項特定人中選定之。
辦理私募之必要理由	衡量目前資本市場狀況及籌集資金之時效性等因素，私募方式具有籌資迅速簡便的時效性及有限制轉讓之規定，較可確保策略夥伴之長期合作關係，故不採用公開募集而擬先依證交法第四十三條之六規定，以私募方式辦理現金增資發行新股。
繳款期約完成日期	98 年 07 月 31 日

應募人資格	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	新曜科技有限公司(SERIAL SYSTEM LTD)	符合證交法第 43-6	4,500,000 股	法人董事	擔任董事，參與公司決策
	碧超投資股份有限公司	符合證交法第 43-6	4,500,000 股	為本公司第二大股東	無
	張利錡金業股份有限公司;	符合證交法第 43-6	3,090,000 股	為本公司實質負責人	無

實際認購(或轉換)價格	新台幣 6.5 元
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	本公司私募普通股價格，依據金管證字第0980017689號令，依定價日前一、三或五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息後，並加回減資反除權後之股價作為參考價格，私募訂價不低於參考價格之六成，股權董事會於發行當時依市場狀況決定之，如實際私募普通股價格與參考價格差異達百分之二十以上者，本公司將洽獨立專家表示意見，本公司參酌目前公司營運概況及市場行情，暫定私募普通股每股6.48元，並已參酌主管機關法令規定，尚不致影響股東權益，故此定價應屬合理。
特定人選擇之方式	特定人之選定方式，授權董事會以能達成對公司未來之營運能產生直接或間接助益目的者為首要考量，並以符合主管機關及證交法第四十三條之六規定之各項特定人中選定之。
辦理私募之必要理由	衡量目前資本市場狀況及籌集資金之時效性等因素，私募方式具有籌資迅速簡便的時效性及有限制轉讓之規定，較可確保策略夥伴之長期合作關係，故不採用公開募集而擬先依證交法第四十三條之六規定，以私募方式辦理現金增資發行新股。
繳款期約完成日期	98 年 07 月 31 日

應募人資格	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	新曜科技有限公司(SERIAL SYSTEM LTD)	符合證交法第 43-6	2,000,000 股	法人董事	擔任董事，參與公司決策
	劉柯斌	符合證交法第 43-6	1,000,000 股	本公司董事(本公司總經理)	擔任董事及總經理，參與公司決策
	何一勤	符合證交法第 43-6	500,000 股	為本公司法人董事新曜科技有限公司之法人代表	擔任董事，參與公司決策
	林財波	符合證交法第 43-6	200,000 股	本公司董事	擔任董事，參與公司決策

實際認購(或轉換)價格	新台幣 6.5 元
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	本公司私募普通股價格，依據金管證字第0980017689號令，依定價日前一、三或五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息後，並加回減資反除權後之股價作為參考價格，私募訂價不低於參考價格之六成，股權董事會於發行當時依市場狀況決定之，如實際私募普通股價格與參考價格差異達百分之二十以上者，本公司將洽獨立專家表示意見，本公司參酌目前公司營運概況及市場行情，暫定私募普通股每股6.48元，並已參酌主管機關法令規定，尚不致影響股東權益，故此定價應屬合理。
辦理私募之必要理由	衡量目前資本市場狀況及籌集資金之時效性等因素，私募方式具有籌資迅速簡便的時效性及有限制轉讓之規定，較可確保策略夥伴之長期合作關係，故不採用公開募集而擬先依證交法第四十三條之六規定，以私募方式辦理現金增資發行新股。
繳款期約完成日期	98 年 10 月 22 日

應募人資格	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	新曜科技有限公司(SERIAL SYSTEM LTD)	符合證交法第 43-6	2,700,000 股	法人董事	擔任董事，參與公司決策
	何一勤	符合證交法第 43-6	1,700,000 股	為本公司法人董事新曜科技有限公司之法人代表	擔任董事，參與公司決策
	劉淑瀛	符合證交法第 43-6	500,000 股	無	無
	林群益	符合證交法第 43-6	500,000 股	無	無

實際認購(或轉換)價格	新台幣 9.25 元
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	本公司私募普通股價格，依據金管證字第0980017689 號令，依定價日前一、三或五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除息，並加回減資反除權後之股價作為參考價格，私募訂價不低於參考價格之六成，股權董事會於發行當時依市場狀況決定之，如實際私募普通股價格與參考價格差異達百分之二十以上者，本公司將洽獨立專家表示意見，本公司參酌目前公司營運概況及市場行情，暫定私募普通股每股11.54元，本公司參酌主管機關法令規定，尚不致影響股東權益，故此定價應屬合理。
辦理私募之必要理由	衡量目前資本市場狀況及籌集資金之時效性等因素，私募方式具有籌資迅速簡便的時效性及有限制轉讓之規定，較可確保策略夥伴之長期合作關係，故不採用公開募集而擬先依證交法第四十三條之六規定，以私募方式辦理現金增資發行新股。
繳款期約完成日期	98 年 10 月 22 日

應募人資格	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	新曜科技有限公司(SERIAL SYSTEM LTD)	符合證交法第 43-6	2,700,000 股	法人董事	擔任董事，參與公司決策
	何一勤	符合證交法第 43-6	1,700,000 股	為本公司法人董事新曜科技有限公司之法人代表	擔任董事，參與公司決策
	劉淑瀛	符合證交法第 43-6	500,000 股	無	無
	林群益	符合證交法第 43-6	500,000 股	無	無

實際認購(或轉換)價格	新台幣 9.23 元
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	本公司私募普通股價格，依據金管證字第0980017689 號

附件五

百龍股份有限公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

代碼	資產	附註	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
11-12	流動資產					
1100	現金及約當現金	四	$ 21,218	3	$ 30,889	5
1310	公平價值變動列入損益之金融資產	二及五	3	--	--	--
1120	應收票據淨額	二及六	7,257	1	1,856	--
1130	應收票據－關係人	二、六及二十九	35	--	--	--
1140	應收帳款	二、六及廿一	252,811	40	131,052	26
1150	應收帳款－關係人	二、六及二十九	7,127	1	9,251	2
1160	其他應收款	二	2,845	--	4,100	1
1180	其他應收款－關係人	二及二十九	14	--	5,727	1
1210	存　貨	二及七	149,474	24	121,043	25
1260	預付款項	二十	7,411	1	4,750	1
1280	其他流動資產		1,468	--	198	--
1286	遞延所得稅資產	二及十八	24,384	4	28,990	6
1291	受限制資產	廿一	18,157	3	24,254	5
			492,139	77	362,110	73
1410	基金及投資					
1421	採權益法之長期股權投資	二及八	29,729	5	37,452	7
1480	以成本衡量之金融資產	二及六	17,497	3	17,497	4
			47,226	8	54,949	11
15XX	固定資產	二、十及廿一				
1501	土　地		20,703	3	20,703	4
1521	房屋及建築		9,024	1	9,024	2
1531	機器設備		14,400	2	--	--
1551	運輸設備		3,286	1	3,030	1
1561	辦公設備		28,400	5	27,825	6
1631	租賃改良		2,099	--	2,099	--
1681	其他設備		9,325	2	9,219	2
			87,237	14	71,870	15
15x9	減：累計折舊		(39,198)	(6)	(33,932)	(7)
			48,039	8	37,938	8
18XX	其他資產	十一				
1820	存出保證金	二十	1,676	--	1,775	--
1860	遞延所得稅資產	二及十八	46,753	7	36,991	8
			48,429	7	38,766	8
	資產總計		$ 635,833	100	$ 493,763	100

代碼	負債及股東權益	附註	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
21XX	流動負債					
2100	短期借款	十二及廿一	$ 89,859	14	$ 111,847	23
2120	應付票據		120	--	2,082	--
2140	應付帳款		125,884	20	66,011	14
2150	應付帳款－關係人	二十	514	--	5,745	1
2160	應付所得稅	二及十八	285	--	--	--
2170	應付費用		10,108	2	9,795	2
2180	公平價值變動列入損益之金融負債	二及五	--	--	293	--
2190	其他應付款－關係人	二十	--	--	10,223	2
2270	一年內到期長期負債	二、十五、十四及廿一	2,944	--	3,527	1
2280	其他流動負債		1,361	--	707	--
			231,075	36	210,230	43
24XX	長期負債					
2410	應付公司債	二及十三	--	--	--	--
2420	長期借款	十四及廿一	8,306	1	11,253	2
			8,306	1	11,253	2
28XX	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及十五	3,338	1	3,618	1
2881	遞延貸項－聯屬公司間利益	二	242	--	267	--
			3,578	1	3,885	1
	負債總計		242,959	38	225,378	46
3XXX	股東權益					
3110	普通股股本	十六	617,435	97	444,905	90
32XX	資本公積					
3213	轉換公司債溢價		--	--	2,988	1
33XX	保留盈餘					
3351	待彌補虧損	十六	(225,375)	(35)	(181,575)	(37)
3413	股東權益之調整項目					
3420	累積換算調整數	二	814	--	2,067	--
	股東權益合計		392,874	62	268,385	54
3610	承諾及或有事項	廿二				
	負債及股東權益總計		$ 635,833	100	$ 493,763	100

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱

董事長：楊祥傳　經理人：朱振華　會計主管：羅偉昌

百龍股份有限公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	附註	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
11-12	流動資產					
1100	現金及約當現金	四	$ 28,936	4	$ 42,660	6
1310	公平價值變動列入損益之金融資產	二及五	3	--	--	--
1120	應收票據淨額	二及六	10,248	2	2,846	1
1131	應收票據－關係人	二、六及二十九	35	--	--	--
1140	應收帳款	二、六及廿一	274,746	43	139,693	28
1150	應收帳款－關係人	二、六及二十九	17	--	66	--
1160	其他應收款		3,647	1	3,668	1
1210	存　貨	二及七	151,971	23	126,172	26
1260	預付款項		1,938	--	3,744	1
1280	其他流動資產		1,469	--	3,158	1
1286	遞延所得稅資產	二及十四	24,384	4	28,990	6
1291	受限制資產	二十	18,157	3	24,254	5
			515,551	83	375,231	78
14XX	基金及投資					
1480	以成本衡量之金融資產	二及六	17,497	3	17,497	3
15XX	固定資產	二、九及二十				
1501	土　地		20,703	3	20,703	4
1521	房屋及建築		11,135	2	10,147	2
1531	機器設備		26,243	4	9,813	2
1551	運輸設備		3,286	1	3,030	1
1561	辦公設備		29,636	4	27,825	6
1631	租賃改良		6,291	1	5,338	1
1681	其他設備		11,044	2	10,457	2
			108,338	17	86,463	19
15x9	減：累計折舊		(44,813)	(7)	(36,211)	(8)
			64,225	10	50,252	11
17XX	無形資產					
1760	商　譽	二	613	--	613	--
1833	其他資產					
1820	存出保證金	十九	2,925	--	4,609	1
1830	遞延費用	二	18	--	59	--
1860	遞延所得稅資產	二及十七	46,753	7	28,991	7
			49,696	7	41,659	8
	資產總計		$ 646,785	100	$ 488,252	100

代碼	負債及股東權益	附註	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
21XX	流動負債					
2100	短期借款	十二及廿一	$ 89,859	14	$ 111,847	23
2120	應付票據－非關係人		120	--	2,082	--
2130	應付票據－關係人		514	--	60	--
2140	應付帳款－非關係人	十九	128,757	20	67,396	14
2160	應付所得稅	二及十七	285	--	--	--
2170	應付費用		17,092	3	13,276	3
2180	公平價值變動列入損益之金融負債	十九	--	--	278	--
2190	其他應付款－關係人	二及五	--	--	293	--
2270	一年內到期長期負債	二、十三及十五	2,944	--	3,527	1
2280	其他流動負債		1,833	--	1,063	--
			242,202	37	199,850	41
24XX	長期負債					
2410	應付公司債	二及十二	--	--	--	--
2420	長期借款	十三	8,306	1	11,253	2
			8,306	1	11,253	2
28XX	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及十四	3,336	1	3,618	1
			253,844	39	214,731	44
3XXX	股東權益					
3110	普通股股本	十五	617,435	96	444,905	91
32XX	資本公積	十五				
3213	轉換公司債溢價		--	--	2,988	1
33XX	保留盈餘					
3351	待彌補虧損	十七	(225,375)	(35)	(181,575)	(37)
3413	股東權益之調整項目					
3420	累積換算調整數		814	--	2,067	--
			392,874	61	268,385	55
3610	承諾及或有事項	廿一				
	負債及股東權益總計		$ 646,785	100	$ 488,252	100

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱

董事長：楊祥傳　經理人：朱振華　會計主管：羅偉昌

百龍股份有限公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

未認列為退休金成本之淨損失

單位：新台幣仟元

項目	普通股股本	資本公積	待彌補虧損	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	母公司股東權益合計	少數股權	合計
九十七年一月一日餘額	$ 539,619	$ --	($ 263,275)	($ 553)	($ 1,284)	$ 274,507	$ 12,120	$ 286,627
可轉債轉換股票	16,512	2,988	--	--	--	19,500	--	19,500
累積換算調整數調整	--	--	--	2,620	--	2,620	--	2,620
未認列為退休金成本之淨損失	--	--	--	--	1,284	1,284	--	1,284
減資彌補虧損	(111,226)	--	111,226	--	--	--	--	--
九十七年度淨損	--	--	(29,526)	--	--	(29,526)	(6,984)	(36,510)
九十七年十二月三十一日餘額	444,905	2,988	(181,575)	2,067	--	268,385	5,136	273,521
現金增資-折價發行新股	157,000	--	(54,950)	--	--	102,050	--	102,050
員工行使認股權	15,530	--	(2,180)	--	--	13,350	--	13,350
累積換算調整數調整	--	--	--	(1,253)	--	(1,253)	--	(1,253)
資本公積彌補虧損	--	(2,988)	2,988	--	--	--	--	--
九十八年度淨利(損)	--	--	10,342	--	--	10,342	(5,069)	5,273
九十八年十二月三十一日餘額	$ 617,435	$ --	($ 225,375)	$ 814	$ --	$ 392,874	$ 67	$ 392,941

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱

董事長：楊祥傳　經理人：朱振華　會計主管：羅偉昌

會計師查核報告書

百龍股份有限公司　公鑒：

百龍股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七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。

本會計師係依照一般公認查核準則暨「會計師查核簽證財務報表規則」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述，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，足以允當表達百龍股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量情形。

百龍股份有限公司已編製民國九十八年及九十七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在案，僅供參考。

調和聯合會計師事務所
會計師：郭思琪　吳昆益

行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准文號：86 台財證(六)第 25270 號
94 金管證(六)第 0940100195 號

中華民國九十九年二月二日

百龍股份有限公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	科目	附註	98年度 金額	%	97年度 金額	%
4000	營業收入	二及二十	$ 620,987	103	$ 563,556	101
4170	減：銷貨退回及折讓		(15,543)	(3)	(17,437)	(4)
4100	營業收入淨額		604,444	100	492,119	100
5000	營業成本	七及二十	(482,522)	(80)	(420,941)	(86)
5920	聯屬公司間未實現利益		(406)	--	(291)	--
5930	聯屬公司間已實現利益		430	--	172	--
5910	營業毛利		121,946	20	71,059	14
6000	營業費用	二十				
6100	推銷費用		(43,714)	(7)	(43,127)	(9)
6200	管理費用		(34,583)	(6)	(38,223)	(8)
			(78,297)	(13)	(82,350)	(17)
6900	營業利益(損失)		43,649	7	(11,291)	(3)
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		158	--	611	--
7130	處分固定資產利益	二十	--	--	17,301	4
7140	處分投資利益	二及五	134	--	--	--
7160	兌換利益		--	--	1,691	--
7210	租金收入	二及十	1,993	--	1,912	--
7310	金融資產重評價利益	二及五	295	--	--	--
7480	什項收入	十二	2,162	--	1,381	--
			4,743	--	22,905	4
7560	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(3,772)	--	(6,929)	(1)
7521	採權益法認列之投資損失	二及六	(33,252)	(6)	(27,585)	(6)
7522	處分投資損失		(1,859)	--	--	--
7540	處分投資損失		--	--	(6)	--
7560	兌換損失		(3,933)	--	--	--
7630	減損損失		--	--	(10,634)	(2)
7640	金融資產重評價損失	二及五	--	--	(293)	--
7880	什項支出		(137)	--	(28,470)	(5)
			(42,941)	(6)	(73,969)	(14)
7900	繼續營業單位稅前淨利(損)		5,451	1	(62,354)	(13)
8110	所得稅利益	二及十八	4,894	1	32,768	7
9600	稅後淨利(損)		$ 10,342	2	($ 29,526)	(6)
			稅　前	稅　後	稅　前	稅　後
9750	基本每股盈餘					
	本期淨利(損)	二及十九	$ 0.11	$ 0.11	($ 1.41)	($ 0.67)

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱

董事長：楊祥傳　經理人：朱振華　會計主管：羅偉昌

會計師查核報告書

百龍股份有限公司及其子公司　公鑒：

百龍股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年及九十七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。

本會計師係依照一般公認查核準則暨「會計師查核簽證財務報表規則」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述，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，足以允當表達百龍股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量情形。

調和聯合會計師事務所
會計師：郭思琪　吳昆益

行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准文號：86 台財證(六)第 25270 號
94 金管證(六)第 0940100195 號

中華民國九十九年三月二日

百龍股份有限公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：除每股盈餘以新台幣元為單位外，其餘皆為仟元

代碼	科目	附註	98年度 金額	%	97年度 金額	%
4000	營業收入	二及十九	$ 638,986	103	$ 566,067	104
4170	減：銷貨退回及折讓		(17,472)	(3)	(21,151)	(4)
4100	營業收入淨額		621,514	100	538,836	100
5000	營業成本	七	(501,722)	(81)	(457,883)	(85)
5910	營業毛利		120,292	19	81,043	15
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(53,901)	(8)	(79,829)	(15)
6200	管理費用		(62,486)	(10)	(57,968)	(10)
			(116,387)	(18)	(137,097)	(25)
6900	營業淨利(損)		3,905	1	(55,154)	(10)
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		166	--	493	--
7140	處分投資利益		134	--	--	--
7130	處分固定資產利益		377	--	17,185	3
7160	兌換利益		--	--	2,295	1
7210	租金收入		1,993	--	1,912	--
7310	金融資產評價利益		296	--	--	--
7480	什項收入		2,516	1	10,230	2
			5,882	1	32,065	6
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(3,772)	--	(7,338)	(1)
7522	其他投資損失		(267)	--	--	--
7540	處分投資損失		--	--	(5)	--
7560	兌換損失		(4,256)	(1)	--	--
7630	減損損失		--	--	(10,634)	(2)
7640	金融資產評價損失		--	--	(293)	--
7880	什項支出		(1,119)	--	(27,836)	(6)
			(9,414)	(1)	(46,106)	(9)
7900	稅前淨利(損)		379	--	(69,176)	(13)
8110	所得稅利益	二及十七	4,894	1	32,768	6
9600	合併淨利(損)		$ 5,273	1	($ 36,510)	(7)
9601	歸屬於母公司股東		$ 10,342	2	($ 29,525)	(6)
9602	少數股權		(5,069)	(1)	(6,985)	(1)
			$ 5,273	1	($ 36,510)	(7)
			稅　前	稅　後	稅　前	稅　後
9950	合併基本每股盈餘	二及十八	$ 0.01	$ 0.11	($ 1.57)	($ 0.83)

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱

董事長：楊祥傳　經理人：朱振華　會計主管：羅偉昌

百龍股份有限公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項目	98年度	97年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利(損)	$ 10,342	($ 29,526)
調整項目：		
折舊費用	5,266	7,383
備抵呆帳提列數	378	24,967
處分固定資產利益	--	(17,301)
子公司清算損失	1,850	--
按權益法認列之投資損失	33,252	27,586
減損損失	--	10,634
備抵存貨跌價及呆滯損失提列數	1,600	17,169
提前贖回公司債利益	--	(863)
遞延資產－聯屬公司間利益	(25)	119
遞延所得稅資產負債淨變動	(5,156)	(32,730)
資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產	(3)	--
應收票據	(5,401)	6,526
應收票據－關係人	(35)	28,759
應收帳款	(122,151)	26,907
應收帳款－關係人	2,124	21,462
其他應收款	1,461	(1,358)
其他應收款－關係人	5,713	(5,509)
存　貨	(29,971)	(14,425)
預付款項	(2,661)	9,970
其他流動資產	(1,270)	(58)
應付票據	(1,962)	(10,542)
應付帳款	59,873	(15,934)
應付帳款－關係人	(5,231)	--
應付費用	598	404
其他流動負債	654	5,026
其他應付款－關係人	(5,294)	--
公平價值變動列入損益之金融負債	(293)	293
應計退休金負債	(282)	44
營業活動之淨現金流入(出)	(56,624)	58,923
投資活動之現金流量：		
其他應收款－關係人	--	5,604
購置長期投資價款	(36,500)	(28,185)
購置固定資產價款	(15,367)	(1,249)
存出保證金減少	99	3,278
子公司清算退回股款	7,681	--
處分固定資產價款	--	67,510
受限制資產減少(增加)	6,097	(6,746)
投資活動之淨現金流入(出)	(37,990)	40,212
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(21,988)	(48,979)
償還長期借款	(2,840)	(45,910)
提前贖回應付公司債價款	--	(19,237)
應付公司債到期贖回	(700)	--
其他應付款－關係人	(4,929)	4,929
現金增資	102,050	--
員工行使認股權	13,350	--
融資活動之淨現金流入(出)	84,943	(109,197)
本期現金及約當現金減少數	(9,671)	(10,062)
期初現金及約當現金餘額	30,889	40,951
期末現金及約當現金餘額	$ 21,218	$ 30,889
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	$ 3,994	$ 6,696
本期支付所得稅	$ 15	$ 114
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	$ 2,944	$ 3,527
資本公積彌補虧損	$ 2,988	$ --
減資彌補虧損	$ --	$ 111,226
應收帳款轉列催收款	$ 3,943	$ --
應收退回股款	$ 187	$ --

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱

董事長：楊祥傳　經理人：朱振華　會計主管：羅偉昌

百龍股份有限公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項目	98年度	97年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利(損)	$ 10,342	($ 29,526)
少數股權淨損	(5,069)	(6,984)
調整項目：		
折舊費用	8,258	9,029
各項攤銷	37	1,129
備抵呆帳提列(短轉)數	(72)	26,392
處分固定資產利益	(377)	(17,185)
報廢遷延資產損失	10	4,514
減損損失	--	10,634
備抵存貨跌價及呆滯損失提列數	2,865	18,087
提前贖回公司債利益	--	(863)
遞延所得稅資產增加	(5,156)	(32,730)
資產及負債之淨變動		
應收票據	(7,402)	9,176
應收票據－關係人	(35)	28,759
應收帳款	(134,995)	49,076
應收帳款－關係人	29	14,228
其他應收款	35	(589)
存　貨	(28,664)	(5,528)
預付款項	1,806	7,283
其他流動資產	1,689	(2,918)
應付票據	(1,962)	(10,542)
應付帳款	62,361	(26,520)
應付帳款－關係人	446	--
應付所得稅	285	--
應付費用	3,794	2,092
其他應付款－關係人	(278)	--
其他流動負債	570	(185)
公平價值變動列入損益之金融資產(負債)	(296)	293
應計退休金負債	(282)	44
營業活動之淨現金流入(出)	(92,061)	47,177
投資活動之現金流量：		
購置固定資產價款	(20,373)	(9,583)
存出保證金減少	2,581	3,051
遞延費用增加	--	(40)
處分固定資產價款	1,012	67,786
受限制資產減少(增加)	6,097	(6,746)
投資活動之淨現金流入(出)	(10,683)	54,468
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(21,988)	(64,115)
償還長期借款	(2,840)	(45,910)
提前贖回應付公司債	--	(19,237)
應付公司債到期贖回	(700)	--
現金增資	102,050	--
員工行使認股權	13,350	--
融資活動之淨現金流入(出)	89,872	(129,262)
本期現金及約當現金減少數	(12,872)	(27,617)
匯率影響數	(852)	1,718
期初現金及約當現金餘額	42,660	68,559
期末現金及約當現金餘額	$ 28,936	$ 42,660
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含利息資本化)	$ 3,994	$ 7,329
本期支付所得稅	$ 15	$ 114
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	$ 2,944	$ 3,527
應收帳款轉列催收款	$ 3,943	$ --
減資彌補虧損	$ --	$ 111,226
資本公積彌補虧損	$ 2,988	$ --

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱

董事長：楊祥傳　經理人：朱振華　會計主管：羅偉昌

恆業承印 (02)26014648 K180-166

附件八

資金貸與他人作業程序修正條文對照表

原條次	原　條　文	修正後條次	修 訂 後 條 文	說　明
二	一、與本公司有業務往來者。 二、有短期融通資金之必要者。所稱短期，係指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間。	二	按公司法第十五條規定，其資金除有下列各款情形外，不得 貸與股東或任何他人。 一、公司間或與行號間有業務往來者。 二、公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過資金 之必要額。融資金額不得超過資與 企業淨值之百分之四十。 前項所稱短期，係指一年。但公司之營 業週期長於一年者，以營業週期為準。 第一項第二款所稱融資金額，係指公開 發行公司短期融通資金之累計餘額。 公開發行公司直接及間接持有表決權 股份百分之百之國外公司間，從事資金 貸與，不受第一項第二款之限制。	配合主管機關修訂。
三	一、本公司持股達百分之二十以上之公司，因業務需要而有短期融通資金之必要者。	三	一、本公司持有表決權股份達百分之二十以上之公司，因業務需要而有短期融通資金之必要者。	文字修訂
五	(一)貸款案經徵信調查及評估後，借款人信用評等良好，債信用途正當，確有資與之必要且還款能力無疑者，經辦人員應填具徵信報告及意見，敘其貸款條件送請呈總理及董事長核定後提請董事會決議通過後貸放之。並應充分考量各關企要否之意見，將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。 (二)貸款案經徵信調查及評估後，借款人信用評等良好、債務用途正當，確有資與之必要且還款能力無疑者，經辦人員應填具徵信報告及意見，敘其貸款條件送經呈總理及董事長核定後提請董事會決議通過後貸放之。並應充分考量各關企要否之意見，將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	五	(一) 貸款案經徵信調查及評估 後，借款人信用評等良好、債務用途正 當，確有資與之必要且還款能力無疑 者，經辦人員應填具徵信報告及意見， 敘其貸款條件送經呈總理及董事長 核定後提請董事會決議通過後貸放 之。並應充分考量各關企要否之意見， 將其同意或反對之明確意見及反對之 理由列入董事會紀錄。 本公司與其母公司或子公司間，或其子 公司間之資金貸與，應依前項規定提董 事會決議，並得授權董事長對同一貸與 對象於董事會決議一定額度及一年內 逐一或分期開內分次撥貸或循環動用。 除本公司第二條第四項規定者外，公開 發行公司或其子公司對單一企業之資 金貸與之授權額度不得超過該公司最 近期財務報表淨值百分之十。	配合主管機關修訂及文字修訂。
七	三、種植單位至少步步悉臨檢查、評估本作業程序之執行情形，作成書面記錄，如發現有違反規定，情節重大者，應即以書面通知監察人，並由監察人通知財政部證券暨期貨管理委員會，如經規定未糾正，應按次處以新臺幣二萬元以上二十萬元以下罰鍰，並得視情節輕重，為下列之處分： 一、命令解除董事、監察人職務。 二、解除總經理職務。 三、其他適當之處分。 四、本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	七	三、種植單位至少步步悉臨檢查、評估本作業程序之執行情形，作成書面記錄，如發現有違反規定，情節重大者，應即以書面通知監察人，並由監察人通知財政部證券暨期貨管理委員會，經理人及主辦人員若違反本程序時，依得證交及情況予以處分罰鍰、解除職務或解任等處分。 公司之工作規則及考績管理辦法規定辦理。 四、本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。 五、本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	配合主管機關修訂及文字修訂。
八	本公司除應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 二、本公司直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。 三、本公司與母公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 四、對本公司直接或間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為資金貸與。但其金額不得超過公司淨值百分之十。 因基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保或因共同投資關係，由各出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前款限制。 本作業程序所稱之公告申報，係指輸入行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。	八	一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 二、公開發行公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： (一)資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。但對於實質關係企業間從事資金貸與，其餘額每增加達本公司最近期財務報表淨值百分之二十者。 (二)對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。但對於實質關係企業間從事資金貸與，其餘額每增加達本公司最近期財務報表淨值百分之十者。 (三)因業務關係對企業資金貸與，其貸與餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額者，或依規定辦理公告