

新美齊股份有限公司101年股東常會議事錄

日期：中華民國一〇二年五月三十一日（星期五）上午十時 整。

地點：台北市內湖區陽光街 300 號一樓（會議室）。

出席：出席股數 111,574,557 股，佔本公司已發行股份總數 163,400,000 股之 68.28 %。

主席：林 鎮 源 記錄：胡 淑 惠

壹、宣佈開會（報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會）

貳、主席致開會詞（略）

參、報告事項：

- 一、一〇一年度營業報告。（請參閱附件）
- 二、監察人查核一〇一年度決算表冊報告。（請參閱附件）
- 三、本公司發行國內第二次有擔保轉換公司債執行情形報告。
- 四、本公司 因應 IFRS 轉換就可分配盈餘之調整情形及提列特別盈餘公積數額報告。

肆、承認事項：

- 一、一〇一年度營業報告書及財務報表，提請 承認。（董事會提）

說明：（一）本公司一〇一年度營業報告書及資產負債表、損益表、股東權益 變動表、現金流量表等財務報表（含合併財務報表），業經一〇二年三月十二日董事會議通過，並送請監察人查核完畢，符合公司法等相關法令規定。

（二）營業報告書、財務報表（含合併財務報表）。（請參閱附件）

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

二、本公司民國一〇一年度盈餘分配案，提請 承認。（董事會提）

說明：本公司 101 年年初未分配盈餘新台幣 32,389,376 元，加本公司 101 年度稅後淨利新台幣 124,458,021 元，並依法提列法定盈餘公積新台幣 12,445,802 元，另依證券交易法第 41 條第一項規定，就帳列累積換算調整數新台幣 -1,342,512 元，提列相同數額之特別盈餘公積後，合計本期可分配盈餘為新台幣 143,059,083 元，擬分配股利為每股 0.5 元，其中 10%分配現金股利新台幣 8,170,000 元及 90%分配股票股利合計為新台幣 73,530,000 元，提報股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日分派之。

（如下表）

一〇一年度盈餘分配表		
項目	單位：新台幣元	
	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘 101/01/01		32,389,376
加：本期淨利		124,458,021
減：提列 10%法定盈餘公積	(12,445,802)	
減：提撥特別盈餘公積	(1,342,512)	
本期可分配盈餘		143,059,083
減：本期分配現金股利		(8,170,000)
減：本期分配股票股利		(73,530,000)
期末未分配盈餘		61,359,083
附註：員工紅利為：1,430,591 元		

負責人： 經理人： 主辦會計：

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

伍、討論事項：

一、修訂本公司「公司章程」案。（董事會提）

說明：（一）為配合法令及公司營運狀況，擬修改本公司「公司章程」。

（二）修正條文對照表請參閱附件。

股東戶號 875 發言：提議依 102 年 5 月主管機關發布之健全股利政策措施之疑義問答集內容，公司股利政策應徵明未來公司在何種條件下發放多少股利，若沒有在章程中明訂具體之股利政策者，有關各項增資案，主管機關可能予以退回公司之申請案件，並且會影響股東配股的權利。依公司本次的修正內容，仍不符主管機關的要求，建議公司在股東利之發放後加上：「除考量上述情形並經董事會提請股東會通過不予分派外，應至少提撥當年度可分配盈餘 10% 分派之，其中」之文字，以符合主管機關要求。

決議：本案依股東所提修正，並經主席徵詢全體出席股東，無異議照修正案通過。

二、本公司擬以盈餘轉增資發行新股案。（董事會提）

說明：（一）本公司為充實營運資金，以因應業務成長之需，擬由可分配盈餘提撥新台幣 73,530,000 元增資發行新股計 7,353,000 股，並按配股基準日股東名簿所載之股東及其持股比例每仟股無償配發股票股利 45 股分派之；配發不足一股之畸零股，得由股東自行在配股基準日起五日內逕向本公司服務代理機構辦理拼湊，拼湊不足一股之畸零股，依公司法第二百四十條規定改發現金（至元為止），並授權董事長洽特定人按面額承購。

（二）此次增資案，俟呈奉主管機關核准後，擬請股東會授權董事會另訂增資配股基準日及發放日。

（三）本次發行新股其權利義務與原有股份相同。

（四）本次盈餘轉增資，嗣後若因欲買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、員工認股權憑證行使認股權或轉換公司債轉換成普通股等因素，致影響流通在外股數，股東配股率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權調整處理之。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

三、修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。（董事會提）

說明：（一）為配合法令及主管機關函令，擬增修改本公司「資金貸與他人作業程序」。

（二）修正條文對照表請參閱附件。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

四、修訂本公司「背書保證作業程序」案。（董事會提）

說明：（一）為配合法令及主管機關函令，擬增修改本公司「背書保證作業程序」。

（二）修正條文對照表請參閱附件。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

五、修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。

說明：（一）為配合法令及主管機關函令，擬增修改本公司「取得或處分資產處理程序」。

（二）修正條文對照表請參閱附件。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會。

主席：林鎮源

記錄：胡淑惠

中華民國102年5月31日

【附件】

一、一〇一年度營業報告

A、一百零一年度營業報告

（一）一百零一年度營業計劃實施成果

本公司 101 年度的主要營收為車載顯示器，營業額為 650,638 千元，占 101 年度營收比例為 97.7%，而不動產租賃收入為 15,500 千元，合計營業收入淨額為 666,138 千元，較 100 年度成長 32%。

(1)營業收入：

101年度營業收入項目為車載顯示器銷售收入及不動產買賣租賃收入，營收比率分別為97.7%、2.3%，營收淨額合計為新台幣666,138千元，較去年504,513千元，成長32%，主要為本公司100年度已轉往車載顯示器及其相關影音系統之設計及製造、銷售與不動產相關買賣業務，故金額較去年同期已有大幅成長。

(2)營業毛利及費用：

101年營業毛利金額為21,780千元，毛利率3%與去年同期營業毛利金額為15,790千元，毛利率3%相當；101年度營業費用為35,135千元，較去年40,113千元，減少4,978千元，主因本公司因應景氣變化，調整管理策略，執行各項節流方案，致管理費用及推銷費用有效降低。

(3)獲利能力分析：

101年營業利益為-13,355千元，業外淨利益為170,531千元，其主要金額為金融資產評價利益110,095千元、長期股權投資利益82,082千元，故稅後淨利益為124,458千元較去年獲利增加，純益率為18.68%。

（二）最近二年度損益表

單位：新台幣千元		
項目	101 年度損益數(會計師查核數)	100 年度損益數(會計師查核數)
營業收入	666,138	504,513
營業成本	(644,358)	(488,723)
聯屬公司間已實現(損)益	—	—
營業毛利	21,780	15,790
營業費用	(35,135)	(40,113)
營業外收(支)淨額	170,531	(136,279)
稅前淨利(損)	157,176	(160,602)
本期淨利(損)	124,458	(161,174)

（三）財務收支及獲利能力分析

項目	101年度	100年度
資產報酬率(%)	5.93	-7.41
股東權益報酬率(%)	6.95	-8.49
佔實收資本比率(%)	營業利益	-0.82
	稅前純益	-9.83
純益率(%)	18.68	-31.95
每股盈餘追溯調整後	0.96	-0.98

（四）研究發展狀況

年度	研究發展狀況
102年度	●ANDROID-based system customization on customer engagements ●ANDROID system on Quad-core platform ●Rear Seat Entertainment with connectivity - Mcu-based：MHL - OS-based：MHL/wifi/DLNA ●Telematic and infotainment systems -Driver assistant sub-systems -Safety assistant sub-systems
101年度	●ANDROID system For Headunit, Headrest monitor, flip down monitor, seatback monitor. ●Around View Monitor System (AVMS) ●ANDROID core board ●ANDROID customized applications ●Automotive Grade Slimline 7"

B、一百零二年度營業計劃概要

（一）經營方針

A.車載顯示器業務：

市場：

1. 透過尋找技術合作夥伴，以提升公司技術水準，穩定客戶訂單並維持與供應商良好關係。

2. 重建與日系客戶之關係，建立商務以及技術溝通管道以攻入日系一線品牌廠之OEM/ODM以及次系統(subsystems)供應鏈。

3. 強化新興國家市場開發，擴展公司在市場上影音及資訊/安全輔助系統。

管理：

1. 尋求與客戶積極溝通，掌握市場需求，開發高附加價值高毛利產品，強化市場競爭力。

2. 專注開發及佈局車載影音系統，透過設計及生產技術的升級，建立公司的核心競爭力並提高競爭者的進入門檻。

3. 引進專業人才，擴充研發團隊，強化公司產品特殊性及技術領先地位，增加行銷及業務團隊，提升自有品牌及公司形象，達成營業目標。

4. 優化內部管理機制，建立合理、及時，以結果為導向之管理系統，提升經營效率以達 operation excellence。

5. 強化品質管控機制，起於產品設計端管控品質，進而管控來料以及EMS供應商品質，快速反應客訴提高客戶滿意度。

B.建設開發：

1. 積極開發不動產土地、建案，增加資產週轉率。

2. 取得成本低之開發案，增加競爭利基。

3. 結合上下游優良合作廠商，發包甲級營造廠，嚴格管控成本、市場趨勢掌控、增加獲利產品。

4. 發展物業管理部門，提供客戶住戶的品質，以長期佈局品牌經營。

（二）預期銷售數量及其依據

A.車載顯示器業務：

近年全球經濟雖有歐債風暴的影響而有成長遲緩的現象，但由於新興國家國民所得持續成長以及美國在金融海嘯後的換車潮持續，加上中國大陸汽車需求成長依然強勁，全世界每年新車數量，依然以3%-5%成長，2012/2013全球新車產出將有8仟萬輛之數。

美國車市已經漸漸恢復買氣，三大車廠經過長期折扣促銷來刺激買氣，消費者陸續提升購車意願。各大車廠積極推出新車款並加送更多設備，連帶推升車載多媒體影音系統出貨量，預計至少增加10%以上業績。

中國大陸以及其他新興市場，包含東協國家、中東、東歐以及南美將為下一波市場的主力，預計本公司將以在北美以及日本市場的產品基礎打入新興市場的較高端客戶需求，並企圖開發適合當地需求的產品服務。

車載影音外銷市場銷售預估：以本公司現在銷售美國、日本市場產品線及掌握之客戶，預估年度業績可達 7 億元，銷售數量預估為 12 萬台；新產品陸續開發出來後，業績每年有 30-100%的成長；如果再加上影音產品需求的提升，預計成長幅度將會更高，本公司產品的市佔率將持續增加。

B.建設開發：

政府抑制房價及土地建築融資成數及限制金融危險購買不動產等多重影響帶動下，在商用及住宅不動產的交易量都向下修正，建築業自有資金比例相對提高，本公司將積極利用自有資金豐沛的優勢，把握機會選擇購入或與地主、同業合作開發精華土地或不動產，以確保經營的穩定獲利。

（三）產銷政策：

1. 主要產品、服務銷售及提供地區

A.車載顯示器業務：

主要產品為車用多媒體影音系統之設計、製造、銷售及售後服務，客戶為美、日重要通路及系統廠商，並將擴展中國大陸市場及新興市場，與客戶合作開發新通路。

B.建設開發：

以投資頂級豪宅、精品住宅及頂級辦公、商業大樓等為主，並以大台北地區為重心，開發土地以交通便利，生活機能具發展潛力者為主。目前公司已有土地皆位於台北市的中正區及信義區，未來開發建案也將依循辦理。

2. 重要產銷政策

A.車載顯示器業務：

持續研發整合娛樂、通訊功能的高階車用多媒體影音系統，強佔汽車電子產業龐大商機。將量產、技術成熟機種移至中國生產，降低成本，強化競爭力。

B.建設開發：

(1) 建立客戶與廠商資訊平台，加強客戶服務。

(2) 管控建設品質、導向標準化流程目標。

(3) 提供多元、差異化產品，擴展競爭利基。

C、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境、總體經營環境之影響及未來展望。

（一）未來公司發展策略：

A.車載顯示器業務：

繼續著重在高毛利的車用多媒體影音系統，本公司將持續加強研發能力以及經營效率，專注開發並佈局現有以下中國等新興國家各項與車用影音系統相關產品。

B.建設開發：

隨兩岸經貿合作帶動下，經濟面的持續成長將帶動民眾對居住品質要求的提升，再加上國際油價上漲所導致，反映到房地產的需求量。不論是首次購屋、換屋或投資保值等，都是支撐房地產市場的主力。本公司除持續開發台北地區土地，規劃興建出售外，另將選擇購買或保留部分房產作為租賃不動產業務，除長期持有不動產享受增值外，亦藉由經營收益使公司保持固定現金流收益，除每年盈餘得以回饋股東外，部分獲利也可再轉投資其他不動產，藉此得以永續穩定經營。

（二）受到外部競爭環境之影響：

A.車載顯示器業務：

隨著數位家庭概念的盛行，汽車 IT 化及娛樂功能提升，使越來越多大公司計畫投入此領域。產生價格競爭壓力，相關零組件成本持續上漲，造成毛利降低的可能。本公司更加積極開發高毛利產品並提升技術能力及材料品質的嚴格要求以符合各國法規環境規定。

B.建設開發：

房地產市場規模龐大、地區分佈廣，且產品因所在地段、區位不同而有差異，因此市場競爭型態較少像其他產業有同業間之敵對競爭情形。

（三）法規環境之影響：

A.車載顯示器業務：

本公司之產品均符合全球主要安規標準與 RoHS 相關規定。惟各國在車用影音系統使用上將會加強使用及安裝之管理，勢必將會影響相關產品之普及率，本公司將以符合法規，提高安全設計以及高價值的產品因應此趨勢。

B.建設開發：

限制金融危險業的金八條，主要係為針對並限制金融危險業而言，對商用不動產有很大的影響，但對於本公司目前以住宅市場為主力的建設業務並無影響。另政府為遏制房價過高所提出之政策，所施行的特種貨物及勞務稅條例(即奢侈稅)及實價登錄等法規，短期將修正房市的不健全發展，反而有助於本公司建設開發長期發展。

（四）總體經營環境之影響：無。

（五）未來展望：

本公司除轉往車載顯示器與其相關影音系統之設計、製造及銷售業績將以每年至少30%以上的成長外；建設開發部分也陸續投入不動產相關建設及買賣業務，建設開發計劃如下：

台北市「信義區祥和段開發案」及「中正區臨沂段開發案」兩案不動產開發之說明如下：

1. 「信義區祥和段」

本案規劃為地上13 層樓，除一樓挑空做為公共設施使用外，其他樓層採一層一戶設計，每戶坪數約 115 坪之高級住宅。本案位於信義區距離象山捷運站步行約 5 分鐘，基地週邊為公園及象山永久自然保護區，與信義計劃區一巷之隔，為少數同時擁有國際級都會區及自然保護區旁的靜住宅案，且本案非屬大型建案，成功完銷應屬可期。

2. 「中正區臨沂段」

本案規劃為獨棟三併式建築，臨信義路二段前後兩戶為地上 14 層樓，後側六米巷為地上10 層樓，部分一樓挑空為公設，臨信義路 1 樓則做為店舖，其他樓層為住宅使用。本案位於捷運東門站出入口旁，鄰近永康商園，距離大安森林公園約 300 公尺，屬於新生國小、金華國小、金華國中等明星學校學區，交通及生活機能完善，成功完銷應屬可期。

董事長：

經理人：

主辦會計

新美齊股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司101年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，其中財務報表嗣經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致

新美齊股份有限公司102年股東會

監察人：劉政林

監察人：許張義

監察人：盛凱開發有限公司

代表人：楊吉義

中 華 民 國 一 〇 二 年 四 月 八 日

新美齊股份有限公司 公司章程修訂前（後）條文對照表				
修 改 前 條 文	修 改 後 條 文	修 正 理 由		
第廿一條：本公司每年度決算如有盈餘，除依法提撥股利外應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在其限，另必要時得提供特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積並得酌予保留部份盈餘後，加計以往年度未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配案並提請股東會決議後分派之，其中員工紅利為1%-5%，本公司董事及監察人酬勞為1%以下。	第廿一條：本公司每年度決算如有盈餘，除依法提撥股利外應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在其限，另必要時得提供特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積並得酌予保留部份盈餘後，加計以往年度未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配案並提請股東會決議後分派之，其中員工紅利為1%-5%，本公司董事及監察人酬勞為1%以下。	配合公司法及管會規定，修訂本條。		
第二十三條：本公司章程訂立於中華民國七十四年十二月二十一日。第一次修訂於民國七十五年三月二十四日。	第二十三條：本公司章程訂立於中華民國七十四年十二月二十一日。第一次修訂於民國七十五年三月二十四日。	增列第三十次修訂日期		
第二十三次修訂於民國九十三年六月十五日。第二十四次修訂於民國九十四年六月二十三日。第二十五次修訂於民國九十五年六月九日。第二十六次修訂於民國九十六年六月八日。第二十七次修訂於民國九十九年五月十一日。第二十八次修訂於民國一〇〇年四月二十九日。第二十九次修訂於民國一〇一年六月二十七日。	第二十三次修訂於民國九十三年六月十五日。第二十四次修訂於民國九十四年六月二十三日。第二十五次修訂於民國九十五年六月九日。第二十六次修訂於民國九十六年六月八日。第二十七次修訂於民國九十九年五月十一日。第二十八次修訂於民國一〇〇年四月二十九日。第二十九次修訂於民國一〇一年六月二十七日。第三十次修訂於民國一〇二年五月三十一日。			

新美齊股份有限公司 資金貸與他人作業程序修訂前（後）條文對照表				
修 改 前 條 文	修 改 後 條 文	修 正 理 由		
第三之一條：本程序所稱子公司及母公司，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。	第三之一條：本程序所稱子公司及母公司，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。	配合法令修訂。		
第十條：依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	第十條：本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	配合法令修訂。		
第十二條：公告及申報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：（略）	第十二條：公告及申報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：（略）	配合法令修訂。		

新美齊股份有限公司 背書保證作業程序修訂前（後）條文對照表				
修 改 前 條 文	修 改 後 條 文	修 正 理 由		
第三條：適用對象一、（略）二、（略）三、（略）基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股份比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。	第三條：適用對象一、（略）二、（略）三、（略）基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股份比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。	配合法令修訂。		
前項所稱出資，係指公開發行人直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	前項所稱出資，係指公開發行人直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。			
第三之一條：本程序所稱子公司及母公司，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。	第三之一條：本程序所稱子公司及母公司，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。	配合法令修訂。		
第五條：背書保證之種類一、公司對外背書保證額度訂定如下：（略）	第五條：背書保證之種類一、公司對外背書保證額度訂定如下：（略）	配合法令修訂。		
第十條：依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師執行必要查核程序。	第十條：本公司應依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師執行必要查核程序。	配合法令修訂。		
第十一條：背書保證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、（略）二、（略）三、（略）四、（略）	第十一條：背書保證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、（略）二、（略）三、（略）四、（略）	配合法令修訂。		

新美齊股份有限公司 取得或處分資產處理程序修訂前（後）條文對照表				
修 改 前 條 文	修 改 後 條 文	修 正 理 由		
第八條：向關係人取得或處分不動產之處理程序一、（略）二、本公司向關係人購買或處分或交換取得不動產，除依本處理程序第五條取得不動產處理程序辦理外，並依第三條規定執行之。交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。	第八條： <u>關係人交易</u> 一、（略）二、本公司與關係人取得或處分資產，除依本處理程序第五條取得不動產處理程序辦理外，並依第三條規定執行之。交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。	配合法令修訂。		
三、本公司向關係人取得或處分不動產，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：（一）取得或處分不動產之目的、必要性及預計效益。（二）至（七）（略）四、交易成本之合理性評估：（略）	三、本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產之外其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：（一）取得或處分資產不動產之目的、必要性及預計效益。（二）至（七）（略）四、交易成本之合理性評估：（略）			

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 6687	
		Internet 網址	www.kpmg.com.tw	

會 計 師 查 核 報 告				
新美齊股份有限公司董事會 公鑒：				
新美齊股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之損益表、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。新美齊股份有限公司採權益法評價之長期股權投資中，有關新美齊馬來西亞公司之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，有關新美齊馬來西亞公司財務報表所列之金額暨財務報表附註十一有關該公司相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對新美齊馬來西亞公司之長期股權投資金額分別為89,875千元及93,894千元，分別占資產總額之3.74%及4.86%，民國一〇一年度及一〇〇年度所認列之投資損失金額分別為3,582千元及3,150千元，分別占稅前淨利及淨損之(2.28)%及1.96%。				

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨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，足以允當表達新美齊股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之經營成果與現金流量。				
新美齊股份有限公司因採新發佈之財務會計準則公報，對其財務報表之影響，請詳財務報表附註三之說明。				
新美齊股份有限公司已編製民國一〇一年度及一〇〇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之查核報告在案，備供參考。				

依本會計師之意見，基於本會計師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，足以允當表達新美齊股份有限公司民國一〇一年度及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

新美齊股份有限公司因採新發布之財務會計準則公報，對其財務報表之影響，請詳財務報表附註三之說明。

新美齊股份有限公司已編製民國一〇一年度及一〇〇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：

陳信琪

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0960069825號
民國一〇二年三月十二日

會 計 師 查 核 報 告				
新美齊股份有限公司及其子公司民國一〇一年度及一〇〇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一〇一年度及一〇〇年度之合併損益表、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。列入上開合併財務報表之子公司中，有關新美齊馬來西亞公司之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，有關新美齊馬來西亞公司財務報表所列之金額暨合併財務報表附註十一有關該公司相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。新美齊馬來西亞公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產總額分別為131,405千元及137,314千元，分別佔合併資產總額之5.27%及7.06%，民國一〇一年度及一〇〇年度均因暫時停止營業，故無相關之營業收入。				

會 計 師 查 核 報 告				
新美齊股份有限公司董事會 公鑒：				
新美齊股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇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一〇一年度及一〇〇年度之合併損益表、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。列入上開合併財務報表之子公司中，有關新美齊馬來西亞公司之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，有關新美齊馬來西亞公司財務報表所列之金額暨合併財務報表附註十一有關該公司相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。新美齊馬來西亞公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產總額分別為131,405千元及137,314千元，分別佔合併資產總額之5.27%及7.06%，民國一〇一年度及一〇〇年度均因暫時停止營業，故無相關之營業收入。				
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨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，基於本會計師查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達新美齊股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併經營成果與合併現金流量。				
新美齊股份有限公司及其子公司因採新發佈之財務會計準則公報，其對財務報表之影響，請詳財務報表附註三之說明。				
安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所				
會 計 師：		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 0960069825 號 民 國 一〇二 年 三 月 十 二 日		

新美齊股份有限公司 董事會決議				
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日				

		101.12.31		100.12.31			
		金 額	%	金 額	%		
資 產						負債及股東權益	
流動資產：						流動負債：	
1100	現金及約當現金(附註四(一))	\$ 330,408	14	546,816	28	2100	短期借款(附註四(七)及六)
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	242,014	10	313,243	16	2140	應付帳款及票據
						2170	應付費用(附註四(八))
1140	應收帳款淨額(附註四(三))	-	-	6,141	-	2190	其他應付款項－關係人(附註五)
1153	應收帳款－關係人(附註四(三)及五)	58,085	2	994	-	2280	其他流動負債
1160	其他應收款(附註四(二))	448	-	1,355	-	流動負債合計	
1210	存貨(附註四(四)及五)	804,784	34	114,427	6	其他負債：	
1260	預付款項	364	-	2,776	1	2820	存入保證金
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(九))	923	-	15,819	1	負債合計	
1298	其他流動資產	277	-	28	-	股東權益(附註四(十))：	
流動資產合計		1,437,303	60	1,001,599	52	3110	普通股股本
基金及長期投資：						32XX	資本公積
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五))	508,548	21	419,432	22	3310	法定盈餘公積
1425	預付長期投資款(附註四(五))	-	-	9,000	-	3320	特別盈餘公積
基金及長期投資合計		508,548	21	428,432	22	3350	累積盈餘
固定資產(附註四(六)及六)：						3420	累積換算調整數(附註四(五)(九))
成 本：						股東權益合計	
1501	土地	340,890	14	340,890	18	重大承諾事項及或有事項(附註七)	
1521	房屋及建築	83,364	3	83,364	4	重大之後期事項(附註九)	
1551	運輸設備	2,888	-	2,888	-		
1561	辦公設備	290	-	152	-		
1681	其他設備	6,546	-	6,546	-		
15X9	減：累積折舊	433,978	17	433,840	22		
1599	減：累計減損－固定資產	(10,260)	-	(6,690)	-		
固定資產淨額		7,314	-	(7,314)	-		
		416,404	17	419,836	22		
無形資產：							
1750	電腦軟體成本	793	-	1,607	-		
其他資產：							
1811	閒置資產(附註四(六))	-	-	-	-		
1820	存出保證金	3,868	-	3,995	-		
1830	遞延費用	246	-	738	-		
1848	催收款項(附註四(三))	-	-	-	-		
1853	其他應收款－關係人(附註五)	-	-	38,109	2		
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(九))	35,034	2	35,381	2		
		39,148	2	78,223	4		
其他資產合計		39,148	2	78,223	4		
資產總計		\$ 2,402,196	100	1,929,697	100	負債及股東權益總計	

董事長：		
經理人：		

新美齊股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股 本	資本公積	保留盈餘			累積換算 調 整 數	金融商 品未實 現損失	合 計
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	累積盈餘			
民國一〇〇年一月一日期初餘額	\$ 1,634,000	124	22,875	174,403	429,491	(189,739)	(3,898)	2,067,256
本期淨損	-	-	-	-	(161,174)	-	-	(161,174)
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	39,802	-	(39,802)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	19,234	(19,234)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(212,420)	-	-	(212,420)
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	31,630	-	31,630
採權益法評價之長期股權投資之金融商品未實現損失迴轉	-	-	-	-	-	-	3,898	3,898
配合被投資公司調整資本公積	-	1,131	-	-	-	-	-	1,131
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	1,634,000	1,255	62,677	193,637	(3,139)	(158,109)	-	1,730,321
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(35,528)	35,528	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	124,458	-	-	124,458
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	(1,342)	-	(1,342)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 1,634,000	1,255	62,677	158,109	156,847	(159,451)	-	1,853,437

董事長：

經理人：

會計主管：

新美齊股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股 本	資本公積	保留盈餘		累積換算 盈 餘	金融商 品未實 現損失	少數股權	合 計
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	累積盈(虧)	調 整 數		
民國一〇〇年一月一日期初餘額	\$1,634,000	124	22,875	174,403	429,491	(189,739)	883	2,068,139
本期合併總損益	-	-	-	-	(161,174)	-	376	(160,798)
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	39,802	-	(39,802)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	19,234	(19,234)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(212,420)	-	-	(212,420)
備供出售金融資產未實現損益增減	-	-	-	-	-	-	3,898	3,898
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	31,630	-	31,630
少數股權增減	-	-	-	-	-	-	9,318	9,318
配合被投資公司調整資本公積	-	1,131	-	-	-	-	-	1,131
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	1,634,000	1,255	62,677	193,637	(3,139)	(158,109)	10,577	1,740,898
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(35,528)	35,528	-	-	-
本期合併總損益	-	-	-	-	124,458	-	2,287	126,745
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	(1,342)	-	(1,342)
少數股權增減	-	-	-	-	-	-	933	933
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$1,634,000	1,255	62,677	158,109	156,847	(159,451)	13,797	1,867,234

董事長：

經理人：

會計主管：

新美齊股份有限公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新

台幣千元

	101年度		100年度	
	金 額	%	金 額	%
4110 銷貨收入(附註五)	\$ 651,531	98	492,279	98
4190 減：銷貨折讓	(893)	-	(209)	-
銷貨收入淨額	650,638	98	492,070	98
4300 不動產買賣及租賃收入(附註四(六))	15,500	2	12,443	2
營業收入淨額	666,138	100	504,513	100
5000 營業成本(附註五)	(644,358)	(97)	(488,723)	(97)
營業毛利	21,780	3	15,790	3
營業費用(附註四(三)(六)(八)及五)：				
6100 推銷費用	(1)	-	(287)	-
6200 管理費用	(35,134)	(5)	(39,826)	(8)
營業費用合計	(35,135)	(5)	(40,113)	(8)
營業淨損	(13,355)	(2)	(24,323)	(5)
營業外收入及利益：				
7110 利息收入(附註四(二))	13,946	2	13,174	4
7121 採權益法認列之投資收益(附註四(五))	82,082	12	-	-
7122 股利收入(附註四(二))	1,487	-	213	-
7130 處分固定資產利益	-	-	1	-
7310 金融資產評價利益(附註四(二))	110,095	17	-	-
7480 什項收入	6,074	1	1,802	-
營業外收入及利益合計	213,684	32	15,190	4
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	(4,761)	(1)	(1,019)	-
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(五))	-	-	(17,068)	(3)
7560 兌換損失	(1,152)	-	(30,049)	(6)
7640 金融資產評價損失(附註四(二))	-	-	(103,333)	(20)
7880 什項支出	(37,240)	(5)	-	-
營業外費用及損失合計	(43,153)	(6)	(151,469)	(29)
7900 繼續營業部門稅前淨益(損)	157,176	24	(160,602)	(30)
8110 所得稅費用(附註四(九))	32,718	5	572	-
9600 本期淨益(損)	\$ 124,458	19	(161,174)	(30)
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750 基本每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元)(附註四(十一))	\$ 0.96	0.76	(0.98)	(0.99)

董事長：

經理人：

會計主管：

新美齊股份有限公司及其子公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利(淨損)	\$ 124,458	(161,174)
調整項目：		
折舊費用	3,570	2,367
攤銷費用	1,329	1,069
呆帳費用轉列收入數	-	5,553
採權益法認列之投資(收益)損失	(82,083)	17,068
處分及報廢固定資產利益	-	(1)
金融資產及負債評價(利益)損失	(91,808)	52,723
未實現兌換(利益)損失	(2,819)	1,059
處分持有至到期日金融資產損失	-	8,400
購置存貨不動產投資價款	(690,357)	(258,662)
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
交易目的金融資產增加	(174,443)	(185,444)
應收帳款減少	6,141	126,897
應收帳款－關係人增加	(57,091)	(904)
其他應收款減少	907	69,210
存貨減少	-	394
預付款項減少	2,412	8,443
其他流動資產(增加)減少	(249)	314
遞延所得稅資產減少	14,837	1,491
營業負債之淨變動：		
應付帳款增加(減少)	1,003	(1,467)
應付帳款增加(減少)	48,476	(171,664)
應付費用增加(減少)	12,193	(573)
其他應付款項－關係人減少	(489)	(18,842)
其他流動負債增加(減少)	586	(7,962)
遞延所得稅負債增加(減少)	406	(2,493)
營業活動之淨現金流出	(883,021)	(514,288)
投資活動之現金流量：		
處分指定公平價值變動列入損益之金融資產價款	337,480	-
處分持有至到期日金融資產價款	360	145,050
處分採權益法之長期股權投資價款	-	(8,000)
預付長期投資款增減	-	296,029
採權益法之被投資公司減資退回股款	(138)	(109,364)
購置固定資產	-	311
處分固定資產價款	127	(230)
存出保證金(增)減	38,109	60,897
其他應收款－關係人減少	(23)	(930)
購置無形資產	375,915	382,763
投資活動之淨現金流入	337,480	145,050
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	291,451	7,455
存入保證金(減少)增加	(152)	570
其他應付款－關係人(減少)增加	(660)	60,550
發放現金股利	-	(212,420)
融資活動之淨現金流入(出)	290,639	(143,845)
匯率影響數	59	(446)
本期現金及約當現金淨增減數	(216,408)	(275,816)
期初現金及約當現金餘額	546,816	822,632
期末現金及約當現金餘額	\$ 330,408	546,816
現金流量資訊之補充揭露：		
不含資本化利息之本期支付利息	\$ 4,457	967
支付所得稅	\$ 17,262	-
不影响現金流量之投資及融資活動：		
採權益法評價之長期股權投資金融商品未實現(損)益	\$ -	3,898
累積換算調整數	\$ 1,342	(31,630)
存貨轉列固定資產	\$ -	258,662
預付長期投資轉列採權益法評價之長期股權投資	\$ 9,000	-

董事長：

經理人：

會計主管：

新美齊股份有限公司及其子公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度		100年度	
	金 額	%	金 額	%
4110 銷貨收入(附註五)	\$ 889,968	101	637,371	101
4170 減：銷貨退回	(596)	-	(1,244)	-
4190 減：銷貨折讓	(27,632)	(3)	(17,647)	(3)
銷貨收入淨額	861,720	98	618,480	98
4300 不動產買賣及租賃收入(附註四(六))	15,448	2	12,100	2
營業收入淨額	877,168	100	630,580	100
5000 營業成本(附註四(四)及五)	(693,837)	(79)	(542,389)	(86)
營業毛利	183,331	21	88,191	14
營業費用(附註四(三)(六)(九)及五)：				
6100 推銷費用	(18,068)	(2)	(14,482)	(2)
6200 管理費用	(105,588)	(12)	(87,970)	(14)
6300 研究發展費用	(39,230)	(5)	(25,711)	(4)
營業費用合計	(162,886)	(19)	(128,163)	(20)
營業淨利(損)	20,445	2	(39,972)	(6)
營業外收入及利益：				
7110 利息收入(附註四(二))	21,804	2	23,186	4
7122 股利收入(附註四(二))	1,487	-	213	-
7130 處分固定資產利益	-	-	1	-
7160 兌換利益	-	-	10,114	2
7310 金融資產評價利益(附註四(二))	122,574	14	-	-
7480 什項收入	15,490	2	9,563	1
營業外收入及利益合計	161,355	18	43,077	7
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	(4,843)	-	(1,169)	-
7530 處分固定資產損失	(991)	-	(117)	-
7560 兌換損失	(12,645)	(2)	(30,049)	(5)
7630 減損損失(附註四(七))	-	-	(12,311)	(2)
7640 金融資產評價損失(附註四(二))	-	-	(115,632)	(18)
7880 什項支出	(3,613)	-	(4,154)	(1)
營業外費用及損失合計	(22,092)	(2)	(163,432)	(26)
繼續營業部門稅前淨益(損)	159,708	18	(160,327)	(25)
8110 所得稅費用(附註四(十))	32,963	4	471	-
合併總益(損)	\$ 126,745	14	(160,798)	(25)
歸屬予：				
合併淨益(損)	\$ 124,458	14	(161,174)	(25)
少數股權淨淨利	-	-	376	-
	\$ 126,745	14	(160,798)	(25)
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750 歸屬於本公司基本每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元)(附註四(十二))	\$ 0.96	0.76	(0.98)	(0.99)

董事長：

經理人：

會計主管：

新美齊股份有限公司及其子公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
本期合併淨利(損)	\$ 126,745	(160,798)
調整項目：		
折舊費用	6,681	5,251
攤銷費用	3,219	4,058
呆帳費用提列數	6	6,331
存貨跌價、報廢及呆滯損失	2,111	11,506
處分及報廢固定資產損失	991	116
金融資產及負債評價(利益)損失	(104,232)	60,828
非金融資產減損損失	-	12,311
未實現兌換利益	(6,470)	(508)
處分遞延費用損失	-	114
閒置資產折舊	3,706	3,721
購置存貨不動產投資價款	(690,357)	(258,662)
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
交易目的金融資產增加	(280,076)	(276,084)
應收帳款(含關係人)(增加)減少	(17,422)	168,272
其他應收款減少	657	79,869
存貨減少	21,306	22,285
預付款項(增加)減少	(1,053)	11,186
其他流動資產(增加)減少	(11,552)	553
遞延所得稅資產淨變動	15,484	5,376
營業負債之淨變動：		
應付帳款增加(減少)	52,778	(230,801)
應付帳款－關係人增加	10,082	-
應付費用增加(減少)	33,459	(1,510)
其他應付款(含關係人)減少	(1,481)	(404)
其他流動負債增加(減少)	18,873	(2,305)
營業活動之淨現金流出	(816,545)	(559,295)
投資活動之現金流量：		
處分指定公平價值變動列入損益之金融資產價款	357,384	-
處分備供出售金融資產價款	-	181,145
處分持有至到期日金融資產價款	-	300,794
預付長期投資款增減	9,000	(9,000)
購置固定資產	(7,331)	(111,778)
處分固定資產價款	552	447
存出保證金(增)減	(295)	1,025
遞延費用增加	(4,965)	(63)
購置無形資產	(23)	(930)
投資活動之淨現金流入	354,322	361,640
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	313,812	4,280
存入保證金(減少)增加	(152)	570
發放現金股利	-	(212,420)
少數股權變動	933	10,449
融資活動之淨現金流入(出)	314,593	(197,121)
匯率影響數	3,457	26,034
本期現金及約當現金淨減少數	(144,173)	(348,742)
期初現金及約當現金餘額	706,567	1,055,309
期末現金及約當現金餘額	\$ 562,394	706,567
現金流量資訊之補充揭露：		
不含資本化利息之本期支付利息	\$ 4,527	1,117
支付所得稅	\$ 17,348	-
不影响現金流量之投資及融資活動：		
採權益法評價之長期股權投資金融商品未實現利益	\$ -	3,898
累積換算調整數	\$ (1,342)	31,630
存貨轉列固定資產	\$ -	258,662

董事長：

經理人：

會計主管：