

金尚昌開發股份有限公司

私募補辦公開發行說明書

目 錄

一、 依據公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項辦理情形	
(一) 股東會召集事由應列舉說明項目.....	1
(二) 股東會決議情形.....	1
(三) 董事會決議情形.....	2
(四) 公告申報.....	3
(五) 私募普通股實際執行狀況.....	3
二、 私募有價證券計劃之執行效益.....	3
三、 最近年度經會計師查核簽證之財務報表及會計師查核報告.....	4
四、 其他經行政院金融監督管理委員會規定應記載事項.....	4

一、 依據公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項辦理情形

(一) 股東會召集事由應列舉說明項目

本公司已於93年6月11日舉行之股東常會開會通知書中載明依證券交易法第四十三條之六項規定之召集事由，並於93年5月11日將開會通知書上傳至公開資訊觀測站（詳附件一），有關本次私募之召集事由說明如下：

1. 價格訂定之依據及合理性

本次私募價格之訂定，係參考「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」規定，依增資基準日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權（或減資除權）後平均股價之七成訂定。

本次私募增資案俟提本（九十三）年度股東常會通過並奉主管機關核准後，授權董事會另訂增資基準日，並授權董事會視公司資金實際需求一年內分次私募。

本次私募增資計劃所訂發行價格、私募金額及其他相關事項，如經主管機關修正或因客觀環境而需修正時，請股東會授權董事會全權處理之。

2. 特定人之選擇方式

本公司擬依證券交易法第43條之6第1項第1款、第2款、第3款之規定擇定特定人。

3. 辦理私募之必要理由

本公司為充實營運資金及改善財務結構，爰有資金需求，若藉由公開募集方式籌資，礙於時效恐難迅速挹注所需資金，將可能影響公司營運，故以私募方式辦現金增資發行新股，將可迅速挹注所需資金。

(二) 股東會決議情形

1. 本私募普通股案已於本公司93年6月11日股東常會，經已發行股份379,465,000股過半數股東出席（出席股份226,444,209），全體出席股東無異議通過私募總股數為30,000,000股，每股面額新台幣10元，私募總金額依發行時所訂價格而定。

本次私募價格之訂定，係參考「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」規定，依增資基準日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權（或減資除權）後平均股價之七成訂定。本次私募增資計劃所訂發行價格、私募金額及其他相關事項，如經主管機關修正或因客觀環境而需修正時，請股東會授權董事會全權處理之。

2. 93.6.11股東常會議事錄（詳附件二）。

(三) 董事會決議情形

(A) 經93年3月24日本公司董事會決議擬以私募方式辦理現金增資案：

1. 為充實公司營運資金，改善財務結構，擬以私募方式辦理現金增資。
2. 本公司擬依證券交易法第43條之6第1項第1款、第2款、第3款之規定擇定特定人。
3. 本次擬私募總股數為30,000,000股，每股面額10元，私募總金額依發行時所訂價格而定。
4. 私募價格，參考「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」規定，依增資基準日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權（或減資除權）後平均股價之七成訂定。
5. 本次私募增資案俟提本（九十三）年度股東常會通過並奉主管機關核准後，授權董事會另訂增資基準日，並授權董事會視公司資金實際需求一年內分次私募。
6. 本次私募增資計劃所訂發行價格、私募金額及其他相關事項，如經主管機關修正或因客觀環境而需修正時，請股東會授權董事會全權處理之。
7. 本次董事會議事錄（詳附件三）。

(B) 經93年12月29日本公司董事會決議：

1. 本次私募普通股之總股數為30,000,000股，並授權董事會事公司資金實際需求，擬訂於94年度一次辦理完成。
2. 本次董事會議事錄（詳附件四）。

(C) 經94年4月19日本公司董事會討論後決議：

1. 本公司已於九十三年六月十一日股東常會通過私募現金增資發行新股30,000,000股在案。
2. 依股東會之決議訂定私募增資價格，謹參考「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」規定，依增資基準日定價前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權（或減資除權）後平均股價之七成訂定，即以九十四年四月十八日為增資定價基準日，自九十四年四月十二日、四月十三日、四月十四日、四月十五日、四月十八日共五日收盤價平均之七成，發行價格訂為每股新台幣1.83元，私募金額為新台幣54,900,000元。
3. 繳納股款日期：九十四年四月二十日起至九十四年四月二十二日，
4. 增資基準日：九十四年四月二十二日。
5. 本次董事會議事錄（詳附件五）。

(四) 公告申報

1. 本公司董事會於93年3月24日決議召開股東常會及依證券交易法第四十三條之六規定私募普通股案，有關召開股東常會公告及董事會決議私募普通股之重大訊息（詳附件六、七）。
2. 本公司私募普通股股款於94年4月22日繳納完成，發行股數、發行價格等相關細節，依主管機關規定上傳至公開資訊觀測站資訊（詳附件八）。
3. 本公司94年9月21日奉經濟部函核准變更公司名稱為金尚昌開發股份有限公司，並於94年9月26日依主管機關規定上傳至公開資訊觀測站資訊（詳附件九）。

(五) 私募普通股實際執行狀況

1. 應募人名單

金尚昌開發股份有限公司股東繳納現金股款明細表 單位:新台幣元					
股東姓名	股款繳納日	認購股數	每股金額	繳款金額	私募股數經減資換發後之股數(註)
許秀如	94.4.22	4,500,000	1.83	8,235,000	487,800
許秋齡	94.4.22	4,500,000	1.83	8,235,000	487,800
林鈺芳	94.4.22	6,000,000	1.83	10,980,000	650,400
謝麗香	94.4.22	15,000,000	1.83	27,450,000	1,626,000
合計		30,000,000	1.83	54,900,000	3,252,000

註:本公司於96年6月15日股東常會決議減少資本，減資比例為89.16%，即每仟股減少891.6股，致本次私募股份共減少26,748,000股，私募股數經減資換發後為3,252,000股。

2. 變更登記事項表於94年5月24日及94年9月21日變更完成(詳附件十、十一)。
3. 股票交付日為94年6月21日，詳股票影本(詳附件十二)。
4. 股款繳納銀行存摺影本(詳附件十三)。

二、私募有價證券計劃之執行效益。

本次私募普通股之用途為充實營運資金及改善財務結構，由財務結構來看，負債佔資產比例由93年的93.67%下降為94年度的92.49%，長期資金佔固定資產比例也相對提高，償債能力方面及利息保障倍數均有顯著改善，而現金流量方面，94年底的現金流量比率較93年底提高，因本公司推案將陸續規劃及投入且房地產景氣漸增溫，本次私募普通股的效益已陸續顯現。

分 析 項 目		93 年度	94 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率	93.67	92.49
	長期資金占固定資產比率%	256.57	282.56
償債能力 (%)	流動比率	108.98	108.81
	速動比率	37.32	33.43
	利息保障倍數	(0.70)	0.35
現金流量 (%)	現金流量比率(%)	0.31	註 1
	現金流量允當比率(%)	515.15	11,652.09
	現金再投資比率(%)	2.20	註 1

註 1：因當期營業活動之淨現金流入為負數，故不予計算現金流量相關比率。

三、最近年度經會計師查核簽證之財務報表及會計師查核報告(含合併報表)(詳附件十四)。

四、其他經本會規定應記載事項：無。

1015

台北市松山區東興路8號地下一樓

收 據

林三號國際發展股份有限公司 股票代理人 收 據
統一綜合證券股份有限公司 股票代理人 收 據



廣告回信
台北市松山區東興路8號
北台字第11879號
(免貼郵票)

市 縣 區 鄉 鎮 村 街 段 巷 弄 號 之 (樓)
寄件人： 誠

開 會 通 知 書

- 茲訂於九十二年六月十一日(星期五)上午九時三十分，假台北市松山區東興路800號台北華園國際飯店，召開九十二年股東會，會議主要內容：(一)報告事項：1.本公司九十二年度營業報告，2.本公司九十二年度財務報告，3.監察人等查九十二年度決算報告，4.其他報告事項。(二)承認事項：1.本公司九十二年度營業決算表冊，提請承認。2.本公司九十二年度盈餘分配表，提請承認。3.本公司84年現金增資案之淡水營建業執行計畫重新變更，提請承認。(三)討論事項：1.本公司政策預算案，提請討論。2.本公司擬以私募方式辦理現金增資案，提請討論。3.本公司部分章程修正草案，提請討論。(四)其他議案及臨時動議。
- 關於本公司擬以私募方式辦理現金增資案，說明如下：
 - 債權有定之依據及合理性：參閱「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」規定，係屬資產淨日前一、三、五個營業日擇一計算之淨資產扣除償還前次發行平均每股溢價及股費(或減資除淨)後平均每股之七折訂定。
 - 特定人選擇之方式：依據證券交易法第四十三條之六規定辦理。
 - 辦理私募之必要理由：為充實公司營運資金，改善財務結構，擬以私募方式辦理現金增資。
- 茲按公司法第一六五條規定，自九十二年四月十三日起至九十二年六月十一日止，停止股票過戶。
- 除公告外，特函通知，並隨函附上股東會出席通知書及委託書各一份，至希 查照檢閱。 貴股東如親自出席時，請填具第二聯出席通知書第三聯出席通知卡並於會議日攜往三會場核對，並委託代理人出席時，請填具第二聯出席通知書第三聯出席通知卡全份寄還本公司，並於開會前5日請逕送本公司股票代理人統一綜合證券股份有限公司股票代理人收，俾能核對簽名或蓋章無誤後，即在出席簽到卡內加蓋登記章，倘寄交 貴股東或貴股東代理人收執，以憑出席簽到章。
- 如有股東欲委託出席，本公司於92年5月11日製作徵求委託書與資料查詢網誌於遠景網站，(網址：<http://free.sfi.org.tw>)，投資人如欲查詢，可直接進入網址至「委託書公告相關資料公開說明書暨免費查詢系統」，選擇「查詢委託書公告相關資料」後，輸入查詢條件即可。
- 敬請 查照辦理為荷。

貴股東

林三號國際發展股份有限公司

敬啟

委託書用紙使用須知

- 同時提供兩種格式用紙給股東採一使用，兩種格式同時使用，視為全權委託。
- 股東接受他人徵求委託書時，應請徵求人提供徵求委託書之書面及廣告內附資料，或參考公司發給之徵求人書面及廣告資料，切勿誤解徵求人與徵求委託書人之實質關係及徵求人對股東會各項議案之意見。
- 委託代理人如非股東，請於股東戶號內為提高身分遵守就高統一格式。
- 徵求人如為信託等委託、徵求代理機構，請於股東戶號內填寫統一格式。
- 徵求人除已於書面及廣告資料上說明徵求委託書之目的係為辦理董事或監察人外，其徵求之委託書不得作為提出或參與決議董事或監察人之用。
- 其他徵求事項請依本規定辦理。
- 股東欲撤銷委託書，應逕向於股東會開會前三天前，完成書面通知徵求人(委託代理人)及收回委託書，並以書面通知公司，徵求人(委託代理人)應簽發撤銷委託書之股東聲明通知股東會前送達公司或其所持委託書代理人。
- 本公司於本次股東會委任統一綜合證券股份有限公司擔任本公司股東之委託代理人(台北市松山區東興路800號811樓；電話：(02) 2749-3797)。對本公司董事會所提議支持承認或贊成意見表示之股東，如未出席，可將委託書委託人部份簽名或蓋章及格式二各一紙送交本公司代理人收(委任事項：1.本公司九十二年度營業決算表冊，提請承認。2.本公司九十二年度盈餘分配表，提請承認。3.本公司84年現金增資案之淡水營建業執行計畫重新變更，提請承認。4.本公司政策預算案，提請討論。5.本公司擬以私募方式辦理現金增資案，提請討論。6.本公司部分章程修正草案，提請討論。7.委託書格式如第六聯。)

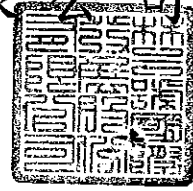
第六聯 貴股東如委託代理人出席請填妥此聯寄回

委託書		委託人(股東)		編號 (78) 林三號
格式一、 <input type="checkbox"/>	格式二、 <input type="checkbox"/>	姓名或名稱	持戶號	簽名或蓋章
一、茲委託 君(須由委託人親自填寫，不得以書面方式代簽)為本股東代理人，出席本公司93年6月11日舉行之股東會，代理本股東就下列各項議案行使本股東所委託之權利與義務： 1.本公司九十二年度營業決算表冊，提請承認。 <input type="checkbox"/> 1.承認 <input type="checkbox"/> 2.反對 <input type="checkbox"/> 3.棄權。 2.本公司九十二年度盈餘分配表，提請承認。 <input type="checkbox"/> 1.承認 <input type="checkbox"/> 2.反對 <input type="checkbox"/> 3.棄權。 3.本公司84年現金增資案之淡水營建業執行計畫重新變更，提請承認。 4.本公司政策預算案，提請討論。 <input type="checkbox"/> 1.承認 <input type="checkbox"/> 2.反對 <input type="checkbox"/> 3.棄權。 5.本公司擬以私募方式辦理現金增資案，提請討論。 <input type="checkbox"/> 1.承認 <input type="checkbox"/> 2.反對 <input type="checkbox"/> 3.棄權。 6.本公司部分章程修正草案，提請討論。 <input type="checkbox"/> 1.承認 <input type="checkbox"/> 2.反對 <input type="checkbox"/> 3.棄權。 7.其他議案及臨時動議。 二、本股東代理人得對會議時簽名全權處理之。 三、請將出席證(或出席簽到卡)寄交代理人收執，如因故政府開會，本委託書仍屬有效(限此一會期)。 此 啟 林三號國際發展股份有限公司	姓名或名稱	持戶號	簽名或蓋章	
一、茲委託 君(須由委託人親自填寫，不得以書面方式代簽)為本股東代理人，出席本公司93年6月11日舉行之股東會，代理本股東就下列各項議案行使本股東所委託之權利與義務： 1.本公司九十二年度營業決算表冊，提請承認。 <input type="checkbox"/> 1.承認 <input type="checkbox"/> 2.反對 <input type="checkbox"/> 3.棄權。 2.本公司九十二年度盈餘分配表，提請承認。 <input type="checkbox"/> 1.承認 <input type="checkbox"/> 2.反對 <input type="checkbox"/> 3.棄權。 3.本公司84年現金增資案之淡水營建業執行計畫重新變更，提請承認。 4.本公司政策預算案，提請討論。 <input type="checkbox"/> 1.承認 <input type="checkbox"/> 2.反對 <input type="checkbox"/> 3.棄權。 5.本公司擬以私募方式辦理現金增資案，提請討論。 <input type="checkbox"/> 1.承認 <input type="checkbox"/> 2.反對 <input type="checkbox"/> 3.棄權。 6.本公司部分章程修正草案，提請討論。 <input type="checkbox"/> 1.承認 <input type="checkbox"/> 2.反對 <input type="checkbox"/> 3.棄權。 7.其他議案及臨時動議。 二、本股東代理人得對會議時簽名全權處理之。 三、請將出席證(或出席簽到卡)寄交代理人收執，如因故政府開會，本委託書仍屬有效(限此一會期)。 此 啟 林三號國際發展股份有限公司	姓名或名稱	持戶號	簽名或蓋章	
投票日期 年 月 日	投票日期 年 月 日	姓名或名稱	持戶號	簽名或蓋章
本委託書由委託人與徵求人(委託代理人)均定為： <input type="checkbox"/> 1.得撤銷委託書(請於開會前一週內通知)或均未通知，視為不得撤銷。勾選1.得撤銷者，撤銷程序請參閱使用須知7.)		地址	持戶號	簽名或蓋章
請於委託書格式一或格式二內擇一打√，二種格式同時打√時視為全權委託。		編號：	核對：	

1114-159

林三號國際發展股份有限公司

九十三年三月二十四日董事會議事錄



附件
三

時間：民國九十三年三月二十四日（星期三）上午十一時

地點：本公司會議室

出席：戴三照、鄭萬益、游張燕玉、陳祈蒼

主席：戴三照

報告事項：(略)。

討論事項：

第一案

案由：本公司九十二年度營業決算表冊。謹提請承認。

說明：本公司九十二年度營業決算表冊：資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等，業經需昇會計師事務所吳典昭、吳瑞卿兩位會計師查核竣事。

決議：經全體出席董事同意通過，移送監察人審查、並提股東會承認。

第二案

案由：本公司九十二年度盈虧撥補案。謹提請公決。

說明：一、茲附上本公司九十二年度盈虧撥補表（如附件）。

二、本期公司仍處虧損狀態，故無盈餘分派。

三、決議後送請監察人審查，並提股東會承認。

決議：經全體出席董事同意通過，並提股東會承認。

第三案

案由：本公司九十二年度「內部控制制度聲明書」。謹提請核閱。

說明：一、依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，應於每年檢討各單位自行查核結果及稽核單位之稽核報告，並作成「內部控制制度聲明書」（詳如附件）並上網向財政部證券暨期貨管理委員會申報備查。

二、本聲明書需刊於九十三年股東常會之年報中。

決議：經全體出席董事同意通過本聲明書之內容。

第四案

案由：擬訂本公司九十三年股東常會召開日期、會議地點、停止股票過戶日期及會議主要內容。謹提請討論。

說明：一、訂定九十三年六月十一日上午九時三十分假台北華國洲際飯店（台北市林森北路600號）召開九十三年股東常會。

二、依公司法第一百六十五條規定，自九十三年四月十三日至九十三年六月十一日止停止股票轉讓登記。

三、會議主要內容訂為：

（一）報告事項：

1. 本公司九十二年度營業報告。
2. 本公司九十二年度財務報告。
3. 監察人審查九十二年度決算報告。
4. 其他報告事項。

（二）承認事項：

1. 本公司九十二年度營業決算表冊，提請承認。
2. 本公司九十二年度盈虧撥補表，提請承認。

（三）討論事項：

1. 本公司減資彌補虧損案，提請討論。
2. 本公司擬以私募方式辦理現金增資案，提請討論。
3. 本公司部份章程條文修訂案，提請討論。

（四）其他議案及臨時動議。

決議：經全體出席董事同意通過。

第五案

案由：為彌補虧損、強化財務結構，本公司擬辦理減資。謹提請討論。

說明：一、茲為彌補虧損、強化財務結構，本公司擬辦理減資。

二、本次減資金額訂為新台幣（下同）3,452,232 仟元，全部用以彌補虧損，消除股份共 345,223,200 股，減資比率為 90.89%，減資後實收資本額為 346,000 仟元。

三、本案將提請本（九十三）年股東常會討論通過，再依法呈報主管機關核可，並請股東會授權董事會另訂減資基準日。

決議：經全體出席董事同意通過，並提股東會討論。

第六案

案由：擬以私募方式辦理現金增資案，謹提請 討論。

說明：一、為充實公司營運資金，改善財務結構，擬以私募方式辦理現金增資。
二、本公司擬依證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 1 款、第 2 款、第 3 款之規定擇定特定人。
三、本次擬私募總股數為 30,000,000 股，每股面額 10 元，私募總金額依發行時所訂價格而定。
四、私募價格，參考「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」規定，依增資基準日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權（或減資除權）後平均股價之七成訂定。
五、本次私募增資案俟提本（九十三）年度股東常會通過並奉主管機關核准後，授權董事會另訂增資基準日，並授權董事會視公司資金實際需求一年內分次私募。
六、本次私募增資計劃所訂發行價格、私募金額及其他相關事項，如經主管機關修正或因客觀環境而需修正時，請股東會授權董事會全權處理之。

決議：經全體出席董事同意通過，並提股東會討論。

第七案

案由：本公司部份章程條文修訂案。謹提請 公決。

說明：一、為配合本公司減資及私募增資後資本額有所變動，故修訂本公司章程相關條文。
二、修正前與修正後條文對照表及修正後全文詳如附表。
三、修正後提股東會討論。

決議：經全體出席董事同意通過，並提股東會討論。

臨時動議：（無）

散 會

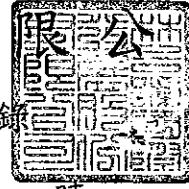
主席：戴三照



記錄：高澄雄



林三號國際發展股份有限公司



九十三年十二月二十九日董事會議事錄

2件
3件
4

時間：民國九十三年十二月二十九日（星期三）上午十一時

地點：本公司會議室

出席：戴三照、鄭萬益、游張燕玉、陳祈蒼

列席：江秀麗（監察人）

主席：戴三照

討論事項：

案由：本公司就以私募方式辦理現金增資案，擬訂於94年度一次辦理完成。謹提請討論。

說明：一、本公司93年股東常會中通過私募現金增資發行新股30,000,000股，並授權董事會視公司資金實際需求，一年內分次私募。

二、本公司原擬於93年下半年度辦理第一次私募現金增資，因與私募對象尚未談妥相關細節，故本私募現金增資案擬於94年度視情況一次辦理完成。

決議：經全體出席董事無異議照案通過。

散會

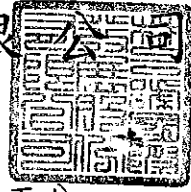
主席：戴三照



記錄：高澄雄



林三號國際發展股份有限公司



九十四年四月十九日董事會議事錄

附件五

時間：民國九十四年四月十九日（星期二）下午三時四十五分

地點：本公司會議室

出席：戴三照、鄭萬益、游張燕玉、陳祈蒼

列席：董翠華（監察人）、江秀麗（監察人）

主席：戴三照

討論事項：

案由：本公司辦理私募現金增資案，擬訂定定價基準日、繳納股款日期及私募增資基準日等事項。謹提請公決。

說明：一、本公司已於九十三年六月十一日股東常會通過私募現金增資發行新股30,000,000股在案。

二、茲依股東會之決議訂定私募增資價格，謹參考「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」規定，依增資基準日定價前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權（或減資除權）後平均股價之七成訂定，即以九十四年四月十八日為增資定價基準日，自九十四年四月十二日、四月十三日、四月十四日、四月十五日、四月十八日共五日收盤價平均之七成，發行價格訂為每股新台幣1.83元，私募金額為新台幣54,900,000元。

三、繳納股款日期自九十四年四月二十日起至九十四年四月二十二日止，並訂於九十四年四月二十二日為私募增資基準日。

四、謹提請公決。

決議：經全體出席董事無異議照案通過。

散會

主席：戴三照



記錄：高澄雄



(上市公司)金尚昌



若發現資料有問題，請通知！

公告序號：1

主旨：補正公告召開本公司九十三年股東常會有關事項（承認事項：增加第3項）。

股東會種類：

開會日期：-1

停止過戶日期起日：-1

停止過戶日期迄日：-1

公告內容：

依據：公司法、證券交易法相關規定及本公司九十三年三月二十四日及九十三年五月四日董事會決議辦理。

公告事項：

- 一、開會時間：九十三年六月十一日（星期五）上午九時三十分。
- 二、開會地點：台北市林森北路 600 號台北華國洲際飯店。
- 三、會議事項：

（一）報告事項：

- 1、本公司九十二年度營業報告。
- 2、本公司九十二年度財務報告。
- 3、監察人審查九十二年度決算報告。
- 4、其他報告事項。

（二）承認事項：

- 1、本公司九十二年度營業決算表冊，提請承認。
- 2、本公司九十二年度盈虧撥補表，提請承認。
- 3、本公司 84 年現金增資案之淡水營建案執行計畫重新變更，提請承認。

（三）討論事項：

- 1、本公司減資彌補虧損案，提請討論。
- 2、本公司擬以私募方式辦理現金增資案，提請討論。
- 3、本公司部分章程條文修訂案，提請討論。

（四）其他議案及臨時動議。

四、關於本公司擬以私募方式辦理現金增資案，說明如下：

- （一）價格訂定之依據及合理性：參考「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」規定，依增資基準日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權（或減資除權）後平均股價之七成訂定。
- （二）特定人選擇之方式：依證券交易法第四十三條之六規定辦理。
- （三）辦理私募之必要理由：為充實公司營運資金，改善財務結構，擬以私募方式辦理現金增資。

五、依公司法第一六五條規定，自九十三年四月十三日起至九十三年六月十一日止停止股票轉讓登記，凡持有本公司股票尚未辦理過戶登記者，務請於九十

附件
二

三年四月十二日下午四時三十分前親臨或郵寄至本公司股務代理人統一綜合證券股份有限公司股務代理部（105 台北市松山區東興路八號地下一樓）辦理過戶手續（郵寄過戶者以郵戳為憑）。

- 六、凡參加台灣證券集中保管股份有限公司集中辦理過戶者，本公司將依台灣證券集中保管股份有限公司送交之資料逕行辦理過戶手續。
- 七、開會通知書將於開會三十日前分別寄發各股東（持股仟股以下股東恕不寄發通知，以本公告替代），如屆期未收到者，請逕向本公司股務代理機構洽詢，電話：（〇二）二七四六三七九七。
- 八、除分函各股東外，特此公告。

L01-2 金尚昌

(上市公司)金尚昌

林三號國際發展股份有限公司

附件七

序號	4	發言日期	93/03/25	發言時間	09:20:27
發言人	陳祈蒼	發言人職稱	總經理	發言人電話	(02)2585-6168
主旨	本公司經董事會決議擬以私募方式辦理現金增資。				
符合條款	第二條 第 11 款	事實發生日	93/03/24		
說明	<p>1. 董事會決議日期:93/03/24</p> <p>2. 私募資金來源:洽特定人。</p> <p>3. 私募股數:30,000,000 股。</p> <p>4. 每股面額:每股面額 10 元。</p> <p>5. 私募總金額:依發行時所訂價格而定。</p> <p>6. 私募價格:參考「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」規定，依增資基準日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權（或減資除權）後平均股價之七成訂定。</p> <p>7. 員工認購股數:0</p> <p>8. 原股東認購股數:0</p> <p>9. 本次私募新股之權利義務:依證券交易法規定辦理。</p> <p>10. 本次私募資金用途:為充實公司營運資金，改善財務結構，擬以私募方式辦理現金增資。</p> <p>11. 附有轉換、交換或認股者，其換股基準日:無</p> <p>12. 附有轉換、交換或認股者，對股權可能稀釋情形:無</p> <p>13. 其他應敘明事項:無</p>				

以上資料均由各公司輸入後由本系統對外公布，資料如有虛偽不實，均由該公司負責。



金尚昌 私募有價證券申報作業(公司債除外)一查詢

公司名稱	林三號國際發展股份有限公司	公司代號	2540
公司類別	上市公司	統一編號	22190686
設立日期	民國 75 年 09 月 06 日	公司電話	(02)2585-6168
公司地址	台北市中山區林森北路 609 號 8F		
登記資本額	346,000,000	實收資本額	346,000,000
標的證券種類	普通股		
交付日期	民國 94 年 06 月 21 日	到期日期	民國 97 年 06 月 20 日
本次私募總股數或單位	30,000,000	本次私募總金額 (新台幣：元)	54,900,000
本次私募每股 (單位)價格 (新台幣：元)	1.8300	定價日期	民國 94 年 04 月 18 日
		定價日(不含) 前三十日均價 (元/股)	2.7900
定價日前之最近期財報年季	民國 94 年 1 季	定價日前之最近期財報每股淨值 (元/股)	6.5500
價格訂定之依據	價格訂定之依據，請列明與市價或淨值之關係，如差距過大(如逾 20%)，請說明理由 依據 93 年股東常會決議定價方式：定價日前五個營業日收盤價之算數平均價 2.62 元之七成		
股東會決議日期	民國 93 年 06 月 11 日	股(價)款繳納完成日期	民國 94 年 04 月 22 日
私募對象	私募對象，請逐一列出各個應募人之名稱，並註明係符合證交法第 43 條之六第一項何款規定 林鈺芳 符合證交法第 43 條之六第一項第 2 款 謝麗香 符合證交法第 43 條之六第一項第 2 款 許秀如 符合證交法第 43 條之六第一項第 2 款 許秋齡 符合證交法第 43 條之六第一項第 2 款		
辦理私募之理由	充實營運資金，改善財務結構。		
申報日期	民國 94 年 05 月 04 日		
其他重要說明事項	公司因體質差，營運資金及銀行債信關係，無法開拓業務，為求永續經營確保股東權益，董事會遂同意定價每股 1.83 元		
附件	2540_1_20050621_20080620		

附件八

L01-2

金尚昌 公司當日重大訊息之詳細內容

☒ 若發現資料有問題，請通知！

本資料由 (上市公司)金尚昌 公司提供

變更前名稱：林三號國際發展股份有限公司

附件九

序號	1	發言日期	94/09/26	發言時間	14:58:31
發言人	陳祈蒼	發言人職稱	總經理	發言人電話	(02)8101-9999
主旨	公告林三號國際發展股份有限公司更名為「金尚昌開發股份有限公司」。				
符合條款	第二條 第 47款	事實發生日	94/09/26		
說明	1. 事實發生日: 94/09/26 2. 發生緣由: 公告林三號國際發展股份有限公司更名為「金尚昌開發股份有限公司」。 3. 因應措施: 無。 4. 其他應敘明事項: 依據94年8月29日股東臨時會決議通過更名，並奉經濟部於94年9月21日經授商字第09401182950號函核准，本公司名稱由原「林三號國際發展股份有限公司」變更為「金尚昌開發股份有限公司」。				

☒ 以上資料均由各公司輸入後由本系統對外公布，資料如有虛偽不實，均由該公司負責。

主旨別

經濟部 函

承辦單位：商業司
機關地址：台北市福州街15號
聯絡電話：(02)23212200 分機：333

本簽證案已由中聯信託投資公司受理申請
附
件
十

台北市中山北路二段九九號九樓
受文者：林三號國際發展股份有限公司
代理人：林育雅 會計師
發文日期 中華民國094年05月24日
發文字號 經授商字第09401088020號

速別：
密等及解密條件或保密期限：

附件：如文

主旨：貴公司申請修正章程、增資（發行新股）變更登記乙案，准如所請，請查照。

說明：

- 一、依 台北市政府094年05月13日府建商字第09409054100號函辦理。
- 二、附公司變更登記表（統一編號22190686）一份及規費收據一紙。
- 三、對本處分如有不服，應於接到本處分書之次日起30日內繕具訴願書送由本部向行政院訴願。

正本：林三號國際發展股份有限公司代理人：林育雅 會計師

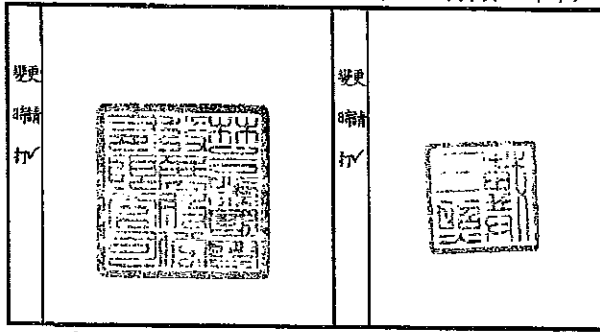
04.6.10



部長 何美現

本案授權商業司執行

(公司印章) (代表公司負責人印章)

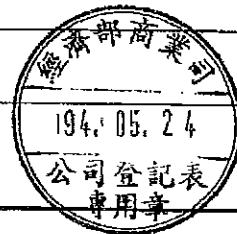


股份有限公司變更登記表

變更預查編號	
公司統一編號	2 2 1 9 0 6 8 6
公司聯絡電話	(02) 2 5 8 5 6 1 6 8
僑外投資事業	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 核准設立日期 75.09.06
原名稱	林三號國際發展股份有限公司

印章請用油性印泥蓋章，並勿超出框格。

一、公司名稱(變更後)	林三號國際發展股份有限公司															
二、(郵遞區號)公司所在地	(104) 台北市中山區林森北路六〇九號八樓															
三、代表公司負責人	戴 三 照	四、每股金額(阿拉伯數字) 10 元														
V 五、資本總額(阿拉伯數字)	646,000,000 元															
V 六、實收資本總額(阿拉伯數字)	646,000,000 元															
V 七、股份總數	64,600,000 股	V 八、已發行股份總數 1. 普通股 64,600,000 股 2. 特別股 股														
九、認股權憑證可認購股份數額	股	十、公司債可轉換股份股數 股														
十一、董事人數任期	5 人自 91 年 12 月 27 日至 94 年 12 月 26 日															
十二、監察人數任期	2 人自 91 年 12 月 27 日至 94 年 12 月 26 日															
V 十三、本次增資之種類及金額 (股款種類若為 9、10、11、12 之併購者，請加填第十六欄)	<table border="1"> <tr> <td>1. 現金 300,000,000 元</td> <td>2. 現金以外財產 元</td> </tr> <tr> <td>3. 債權抵繳股款 元</td> <td>4. 公積 元</td> </tr> <tr> <td>5. 股息及紅利 元</td> <td>6. 公司債轉換股份 元</td> </tr> <tr> <td>7. 認股權憑證轉換股份 元</td> <td></td> </tr> <tr> <td>8. 股份交換 元</td> <td>9. 合併 元</td> </tr> <tr> <td>10. 分割 元</td> <td>11. 股份轉換 元</td> </tr> <tr> <td>12. 收購 元</td> <td></td> </tr> </table>		1. 現金 300,000,000 元	2. 現金以外財產 元	3. 債權抵繳股款 元	4. 公積 元	5. 股息及紅利 元	6. 公司債轉換股份 元	7. 認股權憑證轉換股份 元		8. 股份交換 元	9. 合併 元	10. 分割 元	11. 股份轉換 元	12. 收購 元	
1. 現金 300,000,000 元	2. 現金以外財產 元															
3. 債權抵繳股款 元	4. 公積 元															
5. 股息及紅利 元	6. 公司債轉換股份 元															
7. 認股權憑證轉換股份 元																
8. 股份交換 元	9. 合併 元															
10. 分割 元	11. 股份轉換 元															
12. 收購 元																
十四、本次減資之金額	元															
十五、本次合併銷除股份之金額	元															



※核准登記日期文號

九十四年 五月 廿四日 經授商字第 09401088020

※檔號

- (一)申請表一式二份，於核辦後一份存核辦單位，一份送還申請公司收執。
- (二)為配合電腦作業，請打字或電腦列印填寫清楚，數字部份請採用阿拉伯數字，並請勿折疊、挖補、浮貼或塗改。
- (三)※各欄如變更登記日期文號、檔號等，申請人請勿填寫。
- (四)違反公司法代作資金導致公司資本不實，公司負責人最高可處五年以下有期徒刑。
- (五)為配合郵政作業，請於所在地加填郵遞區號。

林三號國際發展股份有限公司變更登記表

註:1.欄位不足請自行複製,未使用之欄位可自行刪除,若本頁不足使用,請複製全頁後自行增減欄位。
2.有、無續頁,請於頁尾勾選一項,並請勿刪除。

十六、被併購公司資料明細			
變更 時請 打✓	併購種類	併購基準日 年 月 日	被併購公司
			統一編號 公司名稱

所 營 事 業		
變更 時請 打✓	編號	代 碼 營業項目說明
	1	電視機、數位式彩色電視機、監視器、電視選台器、錄音座、調幅/調頻收音機、調幅/調頻調諧器、音頻擴大機、汽車音響調幅/調頻接收機、卡式收音座、雷射音碟機、除濕機、冷氣機、冰箱、洗衣機、微波爐、揚聲器、喇叭系統等裝配加工製造買賣業務。
	2	兒童電子玩具(賭博性除外)、鐘錶、電子計算機買賣。
	3	各種家電產品之買賣。
	4	各種雷射唱盤、唱片及錄音帶出租、出售業務。
	5	筆記型電腦及電腦介面卡之設計裝配、加工及買賣業務。
	6	電腦硬體週邊設備零件組件及電子零件之設計裝配、加工及買賣業務。
	7	各種百貨、文具、禮品之買賣業務。
	8	委託營造廠商興建國民住宅及商業大樓出租、出售業務。
	9	木製品(合板、木材)之加工製造買賣業務。
	10	化工原料之買賣業務。(管制品除外)
	11	倉儲業務之經營。
	12	超級市場之經營及農產品、畜產品、海產品、調理食品之買賣業務。
	13	保齡球館業務之經營。
	14	前各項有關產品之設計服務業務。
	15	前各項有關產品之進出口貿易業務。
	16	前各項有關產品之經銷報價及投標業務。

有續頁請打✓

無續頁請打✓



公務記載蓋章欄

17	F 1 1 1 0 1 0	木材批發業。
18	F 1 1 1 0 2 0	水泥、石灰及其製品批發業。
19	F 1 1 1 0 3 0	磚、瓦、石建材批發業。
20	F 1 1 1 0 4 0	磁磚、貼面石材批發業。
21	F 1 1 1 0 5 0	玻璃建材批發業。
22	F 1 1 1 0 6 0	衛浴設備批發業。
23	F 1 1 1 0 7 0	金屬建材批發業。
24	F 1 1 1 0 8 0	門窗建材批發業。
25	F 1 1 3 0 1 0	機械批發業。
26	A 1 0 1 0 2 0	農作物栽培業。
27	A 2 0 1 0 1 0	造林業。
28	A 2 0 1 0 2 0	伐木業。
29	A 4 0 1 0 2 0	家畜禽飼育業。
30	E 8 0 1 0 1 0	室內裝潢業。
31	H 7 0 4 0 1 0	房屋仲介業。
32	H 7 0 4 0 2 0	土地仲介業。
33	F 3 0 1 0 2 0	超級市場業。
34	F 7 0 3 0 4 0	攤位出租業。
35	J 6 0 2 0 1 0	演藝活動業。
36	I 2 0 1 0 2 0	徵信服務業。
37	I 1 0 3 0 1 0	企業經營管理顧問業。
38	I 4 0 1 0 1 0	一般廣告服務業。
39	F 1 0 9 0 1 0	圖書批發業。
40	F 1 0 9 0 4 0	玩具、娛樂用品批發業。
41	F 1 0 5 0 1 0	家具批發業。
42	F 1 0 7 9 9 0	其他化學製品批發業（塑、橡膠原料）

有續頁請打

無續頁請打

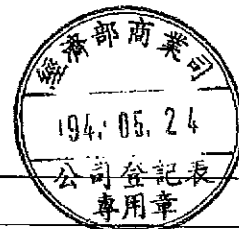
公務記載蓋章欄



43	F 1 0 4 0 6 0	寢具批發業。
44	F 1 0 6 0 2 0	家庭日用品批發業。
45	F 1 0 4 0 1 0	布疋批發業。
46	F 1 0 6 0 1 0	五金批發業。
47	F 1 0 1 0 1 0	米糧批發業。
48	F 1 0 2 0 3 0	菸酒批發業。
49	F 1 0 2 0 5 0	茶批發業。
50	F 1 0 4 0 5 0	服飾品批發業。
51	F 1 0 2 0 1 0	冰凍食品批發業。
52	J 1 0 1 0 6 0	廢(污)水處理業。
53	F 1 1 3 0 2 0	電器批發業。
54	F 1 1 3 0 3 0	精密儀器批發業。
55	F 1 1 3 0 5 0	事務性機器設備批發業。
56	F 1 1 3 0 7 0	電信器材批發業。
57	F 1 1 4 0 3 0	汽、機車零件配備批發業。
58	F 1 0 9 0 3 0	運動器材批發業。
59	F 1 0 7 0 3 0	清潔用品批發業。
60	F 1 9 9 9 9 0	其他批發業(古玩)。
61	F 1 1 8 0 1 0	資訊軟體批發業。
62	F 1 0 5 0 2 0	室內裝飾品、紡織品批發業。
63	F 5 0 1 0 1 0	餐廳業。
64	A 3 0 1 0 1 0	遠洋漁撈業。
65	A 3 0 1 0 2 0	近海漁撈業。
66	J 7 0 1 0 4 0	休閒活動場館業。
67	J 7 0 1 0 1 0	電子遊藝場業。
68	J 7 0 1 0 2 0	遊樂園業。

有續頁請打 ✓

無續頁請打



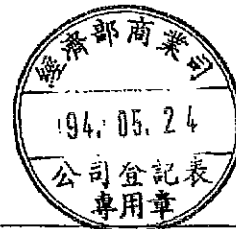
公務記載蓋章欄

69	F 1 0 7 0 2 0	染料顏料批發業。
70	F 1 0 7 0 1 0	漆料、塗料批發業。
71	F 1 0 4 0 2 0	成衣批發業。
72	F 1 0 4 0 3 0	鞋類批發業。
73	F 1 0 5 9 9 0	其他家具及裝設品批發業(藝品)。

董事、監察人或其他負責人名單					
變更 增補 刪除	編號	職 稱	姓名(或法人名稱)	身分證號(或法人統一編號)	持有股份(股)
		(郵遞區號) 住 所 或 居 所(或 法 人 所 在 地)			
	1	董 事 長	戴 三 照	T 1 0 0 0 4 4 1 6 1	1,593,665
		(241)台北縣三重市自強路三段四十八號三樓			
	2	董 事	林 鴻 志	F 1 2 0 5 8 7 5 4 0	63,710
		(111)台北市士林區中山北路七段二一九巷八之一號六樓			
	3	董 事	游 張 燕 玉	A 2 0 1 7 3 1 8 9 2	63,710
		(103)台北市大同區長安西路一七七巷一之三號			
	4	董 事	陳 祈 蒼	Q 1 2 0 0 1 9 1 4 3	75,513
		(600)嘉義市西區美源里二三鄰杭州四街八十三號			
	5	董 事	鄭 萬 益	Y 1 0 0 0 4 3 1 3 0	75,513
		(220)台北縣板橋市光正街九巷二十四弄十一號			
	6	監 察 人	董 翠 華	A 2 1 0 3 3 4 7 8 5	1,593,665
		(251)台北縣淡水鎮北新路一八七之一號五樓			
	7	監 察 人	江 秀 麗	A 2 1 0 6 0 0 8 0 0	63,710
		(114)台北市內湖區成功路二段三一二巷四十八號四樓			

有續頁請打

無續頁請打



公務記載蓋章欄

經理人名單			
變更 時間 打	編號	姓名	身分證統一編號
		(郵遞區號) 住 所	或 居 所
	1	陳 祈 蒼	Q 1 2 0 0 1 9 1 4 3
		(6 0 0) 嘉義市西區美源里二三鄰杭州四街八十三號	

所 代 表 法 人			
變更 時間 打	編號	董 監 事 編 號	所 代 表 法 人 名 稱
		(郵遞區號) 法 人 所	法 人 統 一 編 號
	1	01 ~ 01、06	昌聯租賃股份有限公司
		(1 0 5) 台北市松山區敦化南路一六七號十八樓	
	2	02 ~ 03、07	財團法人林堉琪先生紀念基金會
		(1 0 5) 台北市松山區敦化南路一六七號十八樓	
	3	04 ~ 05	億國建設股份有限公司
		(1 0 5) 台北市松山區敦化南路一六七號十七樓	

有續頁請打

無續頁請打



公務記載蓋章欄

經濟部 函

承辦單位：商業司
機關地址：台北市福州街15號
聯絡電話：(02)23212200 分機：333

附
件
上

本簽證案已由中聯信託投資公司受理申請

94.11.18



台北市中山北路二段九九號九樓
受文者：金尚昌開發股份有限公司
代理人：林育雅 會計師
發文日期 中華民國94年09月21日
發文字號 經授商字第09401182950號

速別：

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：貴公司申請遷址、修正章程、改選董事監察人及公司名稱(原名稱：林三號國際發展股份有限公司)變更登記乙案，准如所請，請查照。

說明：

- 一、依 貴公司民國94年09月13日申請書辦理。
- 二、舊公司地址：臺北市中山區林森北路609號8樓；新公司地址：台北市信義區信義路五段7號19樓。
- 三、附公司變更登記表(統一編號22190686)一份及規費收據一紙。
- 四、對本處分如有不服，應於接到本處分書之次日起30日內繕具訴願書送由本部向行政院訴願。

正本：金尚昌開發股份有限公司代理人：林育雅 會計師

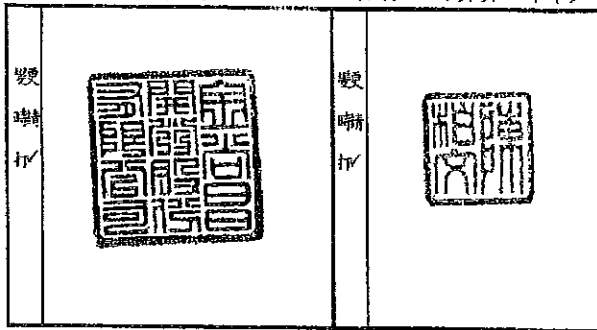
副本：財政部臺北市國稅局中北稽徵所

部長 **何美玥**

本案授權商業司決行

(公司印章)

(代表公司負責人印章)



股份有限公司變更登記表

變更預查編號	0 9 4 0 4 8 6 0 0
公司統一編號	2 2 1 9 0 6 8 6
公司聯絡電話	(02) 8 1 0 1 9 9 9 9
僑外投資事業	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
核准設立日	75.09.06
原名稱	林三號國際發展股份有限公司

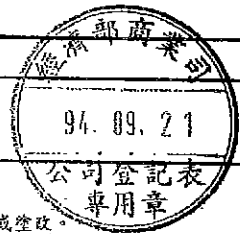
印章請用油性印泥蓋章，並勿超出框格。

V	一、公司名稱(變更後)	金尚昌開發股份有限公司	
V	二、(郵遞區號)公司所在地	(110) 台北市信義區信義路五段七號十九樓	
V	三、代表公司負責人	陳柏文	四、每股金額(阿拉伯數字) 10 元
	五、資本總額(阿拉伯數字)	646,000,000 元	
	六、實收資本總額(阿拉伯數字)	646,000,000 元	
	七、股份總數	64,600,000 股	八、已發行股份總數
			1. 普通股 64,600,000 股 2. 特別股 股
	九、認股權憑證可認購股份數額	股	十、公司債可轉換股份股數 股
V	十一、董事人數任期	5 人自 94 年 08 月 29 日至 97 年 08 月 28 日	
V	十二、監察人數任期	2 人自 94 年 08 月 29 日至 97 年 08 月 28 日	
	十三、本次增資之種類及金額 (股款種類若為 9、10、11、12 之併購者，請加填第十六欄)	1. 現金 元	2. 現金以外財產 元
		3. 債權抵繳股款 元	4. 公積 元
		5. 股息及紅利 元	6. 公司債轉換股份 元
		7. 認股權憑證轉換股份 元	
		8. 股份交換 元	9. 合併 元
		10. 分割 元	11. 股份轉換 元
		12. 收購 元	元
	十四、本次減資之金額	元	
	十五、本次合併銷除股份之金額	元	

※核准登記日期文號

九十四年九月廿一日 經授商字第09401182950

※編號



- (一)申請表一式二份，於核辦後一份存核辦單位，一份送還申請公司收執。
- (二)為配合電腦作業，請打字或電腦列印填寫清楚，數字部份請採用阿拉伯數字，並請勿折疊、挖洞、浮貼或塗改。
- (三)※各欄如變更登記日期文號、檔號等，申請人請勿填寫。
- (四)違反公司法代作資金導致公司資本不實，公司負責人最高可處五年以下有期徒刑。
- (五)為配合郵政作業，請於所在地加填郵遞區號。

林三號國際發展 股份有限公司變更登記表

註:1.欄位不足請自行複製,未使用之欄位可自行刪除,若本頁不足使用,請複製全頁後自行增減欄位。
2.有、無續頁,請於頁尾勾選一項,並請勿刪除。

十六、被併購公司資料明細			
併購種類	併購基準日	被併購公司	
		統一編號	公司名稱
	年 月 日		

所 營 事 業		
編號	代 碼	營 業 項 目 說 明
1		電視機、數位式彩色電視機、監視器、電視選台器、錄音座、調幅/調頻收音機、調幅/調頻調諧器、音頻擴大機、汽車音響調幅/調頻接收機、卡式收音座、雷射音碟機、除濕機、冷氣機、冰箱、洗衣機、微波爐、揚聲器、喇叭系統等裝配加工製造買賣業務。
2		兒童電子玩具(賭博性除外)、鐘錶、電子計算機買賣。
3		各種家電產品之買賣。
4		各種雷射唱盤、唱片及錄音帶出租、出售業務。
5		筆記型電腦及電腦介面卡之設計裝配、加工及買賣業務。
6		電腦硬體週邊設備零件組件及電子零件之設計裝配、加工及買賣業務。
7		各種百貨、文具、禮品之買賣業務。
8		委託營造廠商興建國民住宅及商業大樓出租、出售業務。
9		木製品(合板、木材)之加工製造買賣業務。
10		化工原料之買賣業務。(管制品除外)
11		倉儲業務之經營。
12		超級市場之經營及農產品、畜產品、海產品、調理食品之買賣業務。
13		保齡球館業務之經營。
14		前各項有關產品之設計服務業務。
15		前各項有關產品之進出口貿易業務。
16		前各項有關產品之經銷報價及投標業務。

有續頁請打

無續頁請打

公務記載蓋章欄



17	F 1 1 1 0 1 0	木材批發業。
18	F 1 1 1 0 2 0	水泥、石灰及其製品批發業。
19	F 1 1 1 0 3 0	磚、瓦、石建材批發業。
20	F 1 1 1 0 4 0	磁磚、貼面石材批發業。
21	F 1 1 1 0 5 0	玻璃建材批發業。
22	F 1 1 1 0 6 0	衛浴設備批發業。
23	F 1 1 1 0 7 0	金屬建材批發業。
24	F 1 1 1 0 8 0	門窗建材批發業。
25	F 1 1 3 0 1 0	機械批發業。
26	A 1 0 1 0 2 0	農作物栽培業。
27	A 2 0 1 0 1 0	造林業。
28	A 2 0 1 0 2 0	伐木業。
29	A 4 0 1 0 2 0	家畜禽飼育業。
30	E 8 0 1 0 1 0	室內裝潢業。
31	H 7 0 4 0 1 0	房屋仲介業。
32	H 7 0 4 0 2 0	土地仲介業。
33	F 3 0 1 0 2 0	超級市場業。
34	F 7 0 3 0 4 0	攤位出租業。
35	J 6 0 2 0 1 0	演藝活動業。
36	I 2 0 1 0 2 0	微信服務業。
37	I 1 0 3 0 1 0	企業經營管理顧問業。
38	I 4 0 1 0 1 0	一般廣告服務業。
39	F 1 0 9 0 1 0	圖書批發業。
40	F 1 0 9 0 4 0	玩具、娛樂用品批發業。
41	F 1 0 5 0 1 0	家具批發業。
42	F 1 0 7 9 9 0	其他化學製品批發業（塑、橡膠原料）
43	F 1 0 4 0 6 0	寢具批發業。

有續頁請打

無續頁請打

公務記載蓋章欄



44	F 1 0 6 0 2 0	家庭日用品批發業。
45	F 1 0 4 0 1 0	布疋批發業。
46	F 1 0 6 0 1 0	五金批發業。
47	F 1 0 1 0 1 0	米糧批發業。
48	F 1 0 2 0 3 0	菸酒批發業。
49	F 1 0 2 0 5 0	茶批發業。
50	F 1 0 4 0 5 0	服飾品批發業。
51	F 1 0 2 0 1 0	冰凍食品批發業。
52	J 1 0 1 0 6 0	廢(污)水處理業。
53	F 1 1 3 0 2 0	電器批發業。
54	F 1 1 3 0 3 0	精密儀器批發業。
55	F 1 1 3 0 5 0	事務性機器設備批發業。
56	F 1 1 3 0 7 0	電信器材批發業。
57	F 1 1 4 0 3 0	汽、機車零件配備批發業。
58	F 1 0 9 0 3 0	運動器材批發業。
59	F 1 0 7 0 3 0	清潔用品批發業。
60	F 1 9 9 9 9 0	其他批發業(古玩)。
61	F 1 1 8 0 1 0	資訊軟體批發業。
62	F 1 0 5 0 2 0	室內裝飾品、紡織品批發業。
63	F 5 0 1 0 1 0	餐廳業。
64	A 3 0 1 0 1 0	遠洋漁撈業。
65	A 3 0 1 0 2 0	近海漁撈業。
66	J 7 0 1 0 4 0	休閒活動場館業。
67	J 7 0 1 0 1 0	電子遊藝場業。
68	J 7 0 1 0 2 0	遊樂園業。
69	F 1 0 7 0 2 0	染料顏料批發業。
70	F 1 0 7 0 1 0	漆料、塗料批發業。

有續頁請打

無續頁請打

公務記載蓋章欄



71	F 1 0 4 0 2 0	成衣批發業。
72	F 1 0 4 0 3 0	鞋類批發業。
73	F 1 0 5 9 9 0	其他家具及裝設品批發業(藝品)。

董事、監察人或其他負責人名單					
變 動 打	編 號	職 稱	姓名(或法人名稱)	身分證號(或法人統一編號)	持有股份(股)
		(郵遞區號) 住 所 或 居 所(或 法 人 所 在 地)			
V	1	董 事 長	陳 柏 文	Y 1 2 0 0 4 4 3 3 9	81,000
		(221) 台北縣汐止市湖前街六二號五樓之一			
V	2	董 事	林 鈺 芳	F 2 2 5 3 8 3 7 5 9	6,000,056
		(111) 台北市士林區中山北路七段二一九巷八號			
V	3	董 事	許 秋 齡	N 2 2 0 3 9 4 9 0 9	4,500,000
		(505) 彰化縣鹿港鎮育才街二五巷八號			
V	4	董 事	董 翠 華	A 2 1 0 3 3 4 7 8 5	81,000
		(251) 台北縣淡水鎮北新路一八七之一號五樓			
V	5	董 事	陳 祈 蒼	Q 1 2 0 0 1 9 1 4 3	81,000
		(105) 台北市松山區民生東路五段二七巷九弄五號			
V	6	監 察 人	朱 家 瑛	A 2 2 1 4 4 2 1 2 7	81,000
		(221) 台北縣汐止市湖前街六二號五樓之一			
V	7	監 察 人	許 秀 如	F 2 0 1 3 0 8 7 3 6	4,577,155
		(111) 台北市士林區中山北路七段二三二巷一弄十四號			

有續頁請打

無續頁請打

公務記載蓋章欄




經理人名單			
變更 事項 編號	姓名	身分證統一編號	到職日期(年月日)
	(郵遞區號) 住 所 或 居 所		
V	1	陳 祈 蒼	Q 1 2 0 0 1 9 1 4 3
		(105) 台北市松山區民生東路五段二七巷九弄五號	

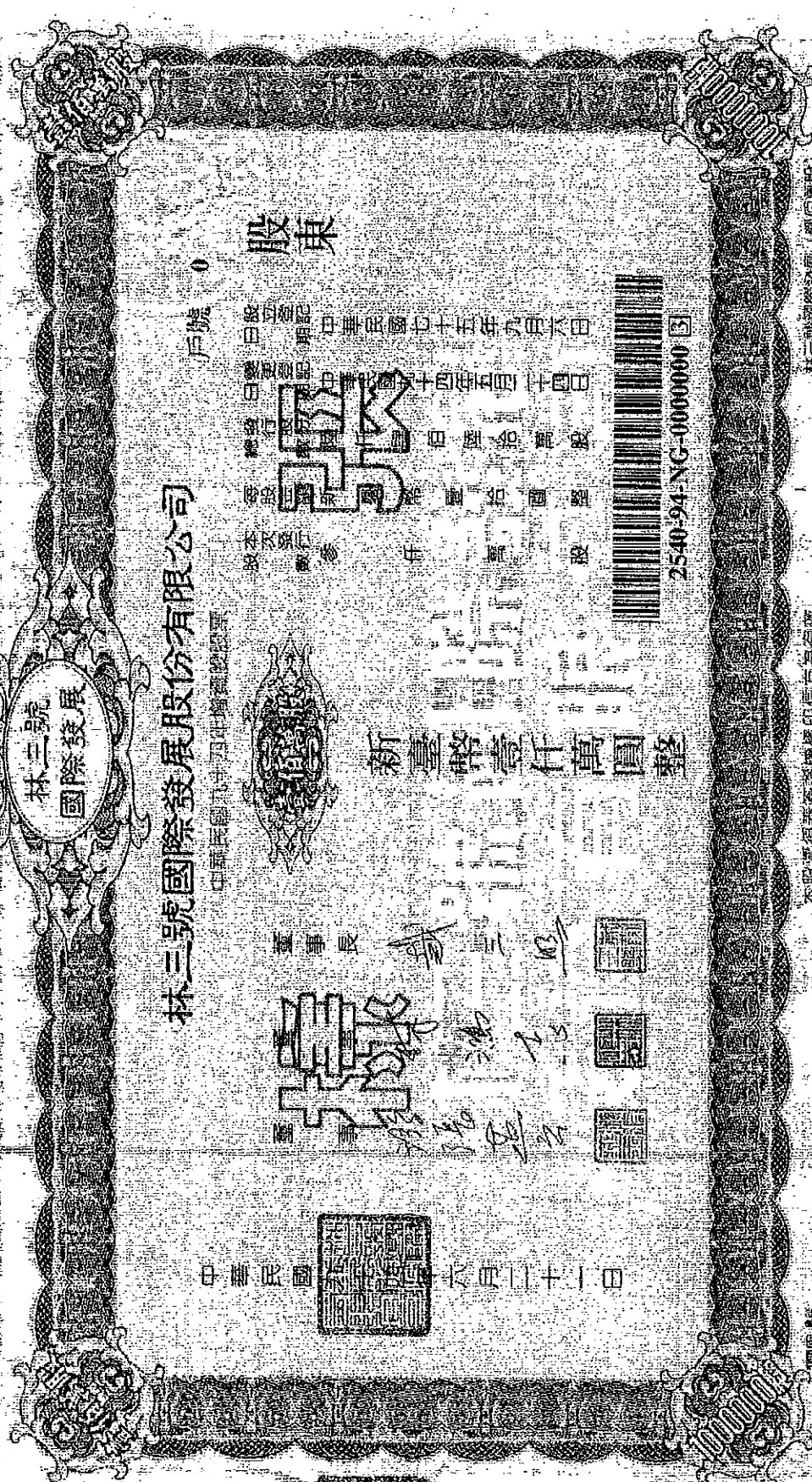
所 代 表 法 人			
變更 事項 編號	董 監 事 編 號	所 代 表 法 人 名 稱	法 人 統 一 編 號
	(郵遞區號) 法 人 所 在 地		
	1	01、04~06	逸豐國際開發股份有限公司
		台北縣蘆洲市中正路二四一號一樓	
	2		8 0 1 8 1 2 3 6
	3		

有續頁請打

無續頁請打

公務記載蓋章欄


附件十二



林三號
國際發展

林三號國際發展股份有限公司

戶號 0

股東

設立日期 中華民國七十五年九月八日
發行日期 中華民國七十四年五月十四日
總發行所 臺南市國發路
本公司 參 任 實 股



新臺幣壹仟萬圓整

董事長 林三號
林三號
林三號
林三號

中華民國 七十四年 六月 二十一日



2540-94-NC-0000000

林三號國際發展 (國內高股)
本股票須蓋有蓋印或印信方為有效

林三號
國際發展

林三號國際發展股份有限公司

中華民國七十四年增資換發股票

股東

設立登記日期 中華民國七十五年九月八日

總發行日期 中華民國七十四年五月二十四日

每股面額 壹佰元整

此次發行 參 拾 萬 股

股數 參 拾 萬 股



新臺幣壹佰萬元整

董事長 戴三

總經理 洪

副經理 吳

董事 吳

中華民國 八 月 三 十 一 日



2540-94-NE-0000000 伍

三十三件



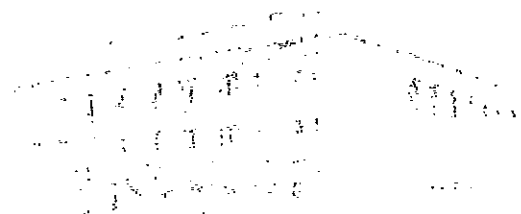
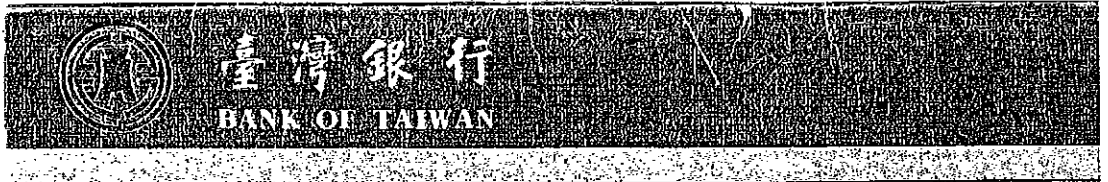
敬請存戶注意：本存摺請勿摺疊或接觸磁性物體

NO 0520615

存摺號碼

連摺 20A 92.3-50.000

利用本行網際網路查詢餘額往來明細或匯率時，上網時請輸入本行網址：<http://www.bot.com.tw>



領用序號：0

銀行代號	分行別	科目別	流水號	檢號
(004)	12400	100863	4	

戶名 壹高昌開發股份有限公司 先生小姐

活期存款存摺

PASSBOOK DEMAND DEPOSITS



活期存款

1

年 月 日	匯台機編號	摘要	支 出	存 入	結 存
DATE	ID	MEMO	WITHDRAWAL	DEPOSIT	BALANCE
94.04.18	1248052	開戶		1,000.00	*1,000.00
94.04.22	1240301	許秀如 匯+0	3,090,000.00		*3,091,000.00
94.04.22	1240301	許秋齡 匯+0	8,235,000.00		*11,326,000.00
94.04.22	1240301	許秀如 匯+0	3,085,000.00		*14,411,000.00
94.04.22	1240301	林鈺芳 匯+0	10,980,000.00		*25,391,000.00
94.04.22	1240301	謝麗香 匯+0	13,000,000.00		*38,391,000.00
94.04.22	1240301	謝麗香 匯+0	14,450,000.00		*52,841,000.00
94.04.22	1240301	許秀如 匯+0	2,060,000.00		*54,901,000.00
94.04.26	1248052	轉帳	4,900,000.00		*50,001,000.00
94.04.26	1248052	轉帳	10,000,110.00		*40,000,890.00
94.04.26	1248052	轉帳	20,000,210.00		*20,000,680.00
94.04.27	1247844	轉帳	20,000,210.00		*470.00
94.05.17	1240301	林三號國際 匯	4,018,200.00		*4,018,670.00
94.05.17	1247844	轉帳	4,018,200.00		*475.00
94.06.21	0000000	存息(扣稅 213)+0		1,920.00	*2,390.00
95.12.27	0081200	撥回台端嘉利平		1,000,000.00	*1,000,000.00
95.12.27	1248052	轉帳	4,000,000.00		*0.00
96.06.21	0000000	存息(扣稅 7)		66.00	*66.00
19					
20					
21					
22					
23					
24					

龍頭是我，老大是您

本行設有最優厚的豐利、萬豐、新貴轉帳、撥入存款戶，可享最多的優惠。

附件
十四

金尚昌開發股份有限公司
會計師查核報告

需昇(97)財審字第 011 號

金尚昌開發股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表暨現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。如財務報表附註九所述，列入上開財務報表採權益法評價之被投資公司中，有關新聖開發股份有限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，有關上述被投資公司之長期股權投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國九十六年及九十五年十二月三十一日上述經其他會計師查核之長期股權投資之金額分別為新台幣(以下同)85,746 仟元及 84,681 仟元，分別佔金尚昌開發股份有限公司各該年底資產總額 11.63%及 10.28%；民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日認列該被投資公司之投資(損)益分別為 1,065 仟元及(313)仟元，分別佔金尚昌開發股份有限公司各該年度稅前淨利(損)之 7.86%及 0.12%。

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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述之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，足以允當表達金尚昌開發股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量情形。

如財務報表附註三所述，金尚昌開發股份有限公司自民國九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及各號公報配合新修訂之條文。是項會計準則之採用，使九十五年度產生會計原則變動累積影響數計(3,079)仟元。

另如財務報表附註七所述，金尚昌開發股份有限公司於民國九十五年五月間與債權人啟揚資產管理股份有限公司完成以物抵債交易產生之長期應收款金額 320,000 仟元，其收款期限分別為民國九十六年九月三十日 30,000 仟元、九十七年九月三十日 30,000 仟元、九十八年九月三十日 30,000 仟元及九十九年九月三十日 230,000 仟元，期間長達四年。除設算折現值 32,085 仟元及提列備抵呆帳 32,000 仟元外，未提供擔保品。由於主管機關認為該款項之收回可能性存有疑慮，雙方因而重開債務協商並於九十六年七月十日達成協議簽定債務提前清償協議，雙方同意扣除提前清償之折讓款 40,000 仟元及對金尚昌開發股份有限公司之其他債權以 58,000 仟元折抵後結算計 222,000 仟元一次付清，本會計師經派員於九十六年七月十三日核至銀行存摺正本，確已收訖無誤。

金尚昌開發股份有限公司因流動資金因素，無法一次同時償還到期債務及利息，管理階層雖已於後附財務報表附註卅一說明所欲採行之對策，惟其繼續經營能力仍存有重大疑慮。第一段所述財務報表係依據繼續經營假設編製，並未因繼續經營假設之重大疑慮而有所調整。

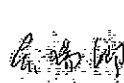

金尚昌開發股份有限公司已編製民國九十六年度及民國九十五年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

此 致



金尚昌開發股份有限公司 公 鑒

需昇會計師事務所

會計師：

會計師：

核准文號：(87)台財證(六)第 27051 號函

中 華 民 國 九 十 七 年 四 月 二 十 二 日

金尚昌開發股份有限公司

資產負債表

民國九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	九十六年度		九十五年度		代碼	九十六年度		九十五年度	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
	資產								
	流動資產								
1100	\$ 7,533	1.02%	\$ 12,652	1.55%	2102	\$ 31,012	4.21%	\$ 105,592	12.81%
1310	262,485	35.60%	91,815	11.14%	2111	282,844	38.37%	283,835	34.45%
1143	0	0.00%	609	0.07%	2121	304	0.04%	4,594	0.56%
1220	148,687	20.17%	148,136	17.98%	2160	24	0.01%	10	0.01%
1250	260	0.04%	178	0.02%	2170	23,394	3.17%	33,282	4.04%
1280	13,095	1.78%	13,044	1.58%		274	0.04%	314	0.04%
	432,060	58.61%	266,434	32.34%		337,852	45.84%	427,627	51.91%
	非流動資產								
	長期股權投資(附註二及九)								
1480	680	0.09%	680	0.08%		17,200	2.33%	17,200	2.09%
1421	88,155	11.96%	87,378	10.61%		1,350	0.18%	1,350	0.16%
1428	50,000	6.78%	50,000	6.07%		334,590	45.38%	344,976	41.87%
	138,835	18.83%	138,058	16.76%		335,940	45.56%	346,326	42.03%
	其他資產								
1561	914	0.12%	1,001	0.12%		690,992	93.73%	791,153	96.03%
1621	46,157	6.26%	46,157	5.60%		70,000	9.49%	646,000	78.41%
1622	42,078	5.71%	42,078	5.11%		5,556	0.75%	5,556	0.67%
1631	5,370	0.73%	3,253	0.39%		(21,646)	-2.94%	(611,164)	-74.18%
15x9	(8,603)	-1.17%	(7,659)	-0.93%		(7,651)	-1.04%	(7,651)	-0.93%
	85,916	11.55%	84,830	10.29%		46,259	6.27%	32,741	3.97%
1820	1,142	0.15%	689	0.08%					
1843	0	0.00%	255,915	31.06%					
1848	1,330	0.18%	0	0.00%					
1888	77,968	10.38%	77,968	9.47%					
	80,440	10.91%	334,572	40.61%					
	\$ 737,251	100.00%	\$ 823,894	100.00%		\$ 737,251	100.00%	\$ 823,894	100.00%
	負債及股東權益								
	流動負債								
	短期借款(附註十三)								
	應付商業本票(附註十四)								
	應付票據								
	應付所得稅(附註廿二)								
	應付費用(附註十五)								
	其他流動負債								
	(附註十六)								
	流動負債合計								
	長期負債								
	其他金融負債-非流動								
	(附註七)								
	長期負債合計								
	其他負債								
	存入保證金								
	其他負債-其他(附註二及九)								
	負債合計								
	股東權益								
	股本								
	普通股(附註十八)								
	資本公積								
	庫藏股票(附註二)								
	保留盈餘(附註十九)								
	待彌補虧損								
	庫藏股票(附註二及二十)								
	股東權益合計								
	承諾及或有事項(附註廿八)								
	負債及股東權益總額								

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

註：請參閱審計師事務所民國九十七年四月二十二日查核報告

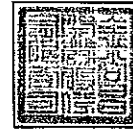
會計主管：

經理人：

董事長：



金尚昌開發股份有限公司
損益表
民國九十六年一月一日至十二月三十一日
及民國九十五年一月一日至十二月三十一日





單位：新台幣仟元
(每股盈(虧)為元)

代碼	項 目	九十六年度			九十五年度		
		小計	合計	%	小計	合計	%
4000	營業收入						
4100	銷貨收入(附註二)	\$ 7,191			\$ 6,849		
4519	減：銷貨退回及折讓	0			0		
	銷貨淨額		\$ 7,191	100.00%		\$ 6,849	100.00%
5000	營業成本						
5100	銷貨成本(附註二)		(1,007)	-14.00%		(1,025)	-14.97%
5910	營業毛利		6,184	86.00%		5,824	85.03%
6000	營業費用						
6100	銷售費用	(33)			(40)		
6200	管理費用	(24,821)	(24,854)	-345.63%	(59,787)	(59,827)	-873.51%
6900	營業損失		(18,670)	-259.63%		(54,003)	-788.48%
7100	營業外收入及利益						
7110	利息收入	36			46		
7121	採權益法認列之投資利益 (附註二及九)	1,065			962		
7122	股利收入	596			628		
7140	處分投資利益	2,254			7,111		
7210	租金收入(附註廿六)	3,164			398		
7250	壞帳轉回利益(附註七)	32,000			0		
7270	沖銷逾期應付款利益	0			3		
7310	金融資產評價利益	0			3,007		
7480	什項收入(附註七)	27,799	66,914	930.52%	2,785	14,940	218.13%
7500	營業外費用及損失						
7510	利息支出	(20,699)			(52,348)		
7521	採權益法認列之投資損失 (附註二及九)	(888)			(730)		
7580	財務費用	(2,500)			(3,668)		
7640	金融資產評價損失	(5,137)			0		
7880	什項支出(附註廿一)	(5,477)	(34,701)	-482.56%	(157,053)	(213,799)	-3121.61%
7900	繼續營業單位稅前淨利(損失)		13,543	188.33%		(252,862)	-3691.96%
8110	所得稅(費用)利益(附註二及廿二)		(25)	-0.35%		44,249	646.07%
8900	繼續營業單位淨利(損)		13,518	187.98%		(208,613)	-3045.89%
9300	會計原則變動累積影響數(附註三)		0	0.00%		(3,079)	-44.96%
9600	本期淨利(損)	\$	13,518	187.98%	\$	(211,692)	-3090.85%
9750	基本每股盈餘(虧損)(附註廿四)						
9710	繼續營業單位淨利(損)		\$ 1.93	\$ 1.93		\$ (36.12)	\$ (29.80)
9740	會計原則變動累積影響數		0.00	0.00		(0.44)	(0.44)
	每股淨利(損)		\$ 1.93	\$ 1.93		\$ (36.56)	\$ (30.24)
假設子公司買賣及持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料：							
			九十六年度			九十五年度	
	本期淨利(損)	\$	11,465		\$	(209,939)	
	每股盈餘(虧損)	\$	1.64		\$	(29.99)	

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)
註：請參閱落昇會計師事務所民國九十七年四月二十二日查核報告

董事長： 

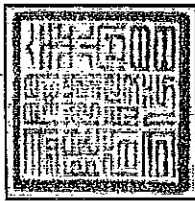
經理人： 

會計主管： 

金尚昌開發股份有限公司

股東權益變動表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日
及民國九十五年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資 本 公 積	待 彌 補 虧 損	庫 藏 股 票	總 計
九十五年一月一日餘額	\$ 646,000	\$ 5,556	\$ (399,472)	\$ (7,651)	\$ 244,433
九十五年年度淨損	-	-	(211,692)	-	(211,692)
九十五年十二月三十一日餘額	646,000	5,556	(611,164)	(7,651)	32,741
減少資本彌補虧損(附註十八)	(576,000)	-	576,000	-	0
九十六年度淨利	-	-	13,518	-	13,518
九十六年十二月三十一日餘額	\$ 70,000	\$ 5,556	\$ (21,646)	\$ (7,651)	\$ 46,259

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

註：請參閱審計師事務所民國九十七年四月二十二日查核報告



董事長

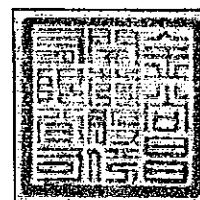


經理人：



會計主管：

金尚昌開發股份有限公司
現金流量表
民國九十六年一月一日至十二月三十一日
及民國九十五年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
營業活動之現金流量		
本期純益(損)	\$ 13,518	\$ (211,692)
調整項目		
會計原則變動累積影響數	0	3,079
轉銷備抵呆帳	(32,000)	0
呆帳	588	32,000
折舊	2,308	1,945
金融資產評價損失(利益)	5,137	(3,007)
採權益法認列之投資損失	888	730
採權益法認列之投資收益	(1,065)	(962)
固定資產報廢損失	912	0
以營建用地抵債損失	0	149,958
處分投資利益	(2,254)	(7,111)
債務整理利益	(27,797)	0
應收帳款-非關係人減少(增加)	609	(609)
在建工程增加	(551)	(2,097)
預付款項(增加)減少	(82)	422
其他流動資產(增加)減少	(51)	300
長期應收款減少	304,495	90,216
催收款項-非關係人增加	(1,918)	0
應付票據-非關係人(減少)增加	(4,290)	3,715
應付所得稅增加(減少)	14	(44,249)
應付費用-非關係人增加(減少)	1,329	(25,076)
其他流動負債(減少)	(40)	(34)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>259,750</u>	<u>(12,472)</u>

轉下頁

承上頁

投資活動之現金流量

出售公平價值變動列入損益之金融資產	130,879	92,013
購買公平價值變動列入損益之金融資產	(304,432)	(43,010)
購買採權益法之長期股權投資價款	0	(65,000)

購置固定資產價款	(4,306)	(267)
存出保證金增加	(453)	0
投資活動之淨現金流出	<u>(178,312)</u>	<u>(16,264)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(74,580)	0
應付商業本票(減少)增加	(991)	157
應付保證款減少	(10,986)	0
其他金融負債-非流動增加	0	17,200
融資活動之淨現金流(出)入	<u>(86,557)</u>	<u>17,357</u>
本期現金及約當現金減少數	(5,119)	(11,379)
期初現金及約當現金餘額	12,652	24,031
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 7,533</u>	<u>\$ 12,652</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 9,921	\$ 14,842
減:資本化利息	0	0
不含資本化之利息之本期支付利息	<u>\$ 9,921</u>	<u>\$ 14,842</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 12</u>	<u>\$ 3</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
子公司持有母公司股票自長期		
投資重分類為庫藏股票	\$ 7,651	\$ 7,651
以長期應收款抵償借款	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 755,000</u>
以存貨抵償借款	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 1,921,900</u>
營建用地重分類為其他資產-其他	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 77,968</u>

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

註:請參閱需昇會計師事務所民國九十七年四月二十二日查核報告

董事長:



經理人:



會計主管:



金尚昌開發股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

霽昇(97)財審字第 038 號

金尚昌開發股份有限公司及其子公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十六年及九十五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暨合併現金流量表，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。本會計師對於合併財務報表中有關子公司新聖開發股份有限公司之資料，完全以其他會計師之報告為依據，民國九十六年及九十五年十二月三十一日該子公司之資產總額分別為新台幣(以下同)401,307 仟元及 248,409 仟元，分別佔上開合併財務報表中該年度合併資產總額之 38.07%及 25.10%；營業收入則分別佔該年度合併營業收入淨額之 0.00%及 0.00%。

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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述之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」、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，足以允當表達金尚昌開發股份有限公司及其子公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量情形。

如財務報表附註三所述，金尚昌開發股份有限公司及其子公司自民國九十五年一月一日起，採用新發佈之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及各號公報配合新修訂之條文。是項會計準則之採用，使九十五年度產生會計原則變動累積影響數計(3,073)仟元。

另如財務報表附註八所述，金尚昌開發股份有限公司於民國九十五年五月間與債權人啟揚資產管理股份有限公司完成以物抵債交易產生之長期應收款金額 320,000 仟元，其收款期限分別為民國九十六年九月三十日 30,000 仟元、九十七年九月三十日 30,000 仟元、九十八年九月三十日 30,000 仟元、及九十九年九月三十日 230,000 仟元，期間長達四年，除設算折現值 32,085 仟元及提列備抵呆帳 320,000 仟元外，未提供擔保品，由於主管機關認為該款項之收回可能性存有疑慮，雙方因而重開債務協商並於九十六年七月十日達成協議簽定債務提前清償協議，雙方同意扣除提前清償之折讓款 40,000 仟元及對金尚昌開發股份有限公司之其他債權以 58,000 仟元折抵後結算計 222,000 仟元一次付清，本會計師經派員於九十六年七月十三日核至銀行存摺正本，確已收訖無誤。

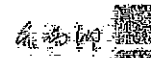
金尚昌開發股份有限公司及合盈投資股份有限公司因流動資金因素，無法一次同時償還到期債務及利息，管理階層雖已於後附財務報表附註卅四說明所欲採行之對策，惟其繼續經營能力仍存有重大疑慮。第一段所述財務報表係依據繼續經營假設編製，並未因繼續經營假設之重大疑慮而有所調整。

此 致

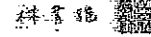
金尚昌開發股份有限公司 公 鑒

需昇會計師事務所

會計師：



會計師：



核准文號：(87)台財證(六)第 27051 號函

中 華 民 國 九 十 七 年 四 月 二 十 二 日

尚尚昌開發股份有限公司及其子公司
合併資產負債表

民國九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日

代碼	九十六年度		九十五年度		代碼	負債及股東權益		九十六年度		九十五年度	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%		
	資產					負債及股東權益					
	流動資產					流動負債					
1100	\$ 25,781	2.45%	\$ 52,628	5.32%	2102	短期借款(附註十五)				\$ 304,012	28.84%
1310	277,770	26.35%	138,796	14.03%	2111	應付商業本票(附註十六)				363,844	34.52%
1121	890	0.08%	1,416	0.14%	2121	應付票據				11,237	1.07%
1143	0	0.00%	739	0.07%	2143	應付帳款				9,711	0.93%
1220	475,923	45.15%	274,161	27.71%	2160	應付所得稅(附註十五)				24	0.00%
1250	260	0.03%	177	0.02%	2170	應付費用(附註十七)				23,866	2.26%
1291	420	0.04%	13,561	1.37%	2262	預收房地款(附註十八)				44,576	4.23%
1280	54,559	5.18%	36,618	3.70%	2280	其他流動負債(附註十九)				10,909	1.04%
	835,603	79.28%	518,096	52.36%		流動負債合計				768,179	72.89%
	基金及長期投資					長期負債					
1480	680	0.06%	680	0.07%	2490	其他金融負債-非流動(附註八)				17,200	1.63%
1428	50,000	4.74%	50,000	5.05%		長期負債合計				17,200	1.63%
	50,680	4.80%	50,680	5.12%		其他負債					
1561	983	0.09%	1,070	0.10%		存入保證金				1,350	0.13%
1621	46,157	4.39%	46,157	4.67%		其他負債-其他(附註十一)				50,000	4.74%
1622	42,078	3.99%	42,078	4.25%	2820	其他負債合計				51,350	4.87%
1631	5,370	0.51%	3,253	0.33%		負債合計				836,729	79.39%
15x9	(8,624)	-0.82%	(7,668)	-0.77%		股東權益					
	85,964	8.16%	84,890	8.58%		股本				70,000	6.64%
	固定資產淨額					資本公積					
	其他資產					庫藏股票(附註二)				5,556	0.53%
1820	1,829	0.17%	1,375	0.14%	3220	保留盈餘(附註廿二)				(21,646)	-2.05%
1843	0	0.00%	255,915	25.85%	3351	待彌補虧損				(7,651)	-0.73%
1848	1,330	0.13%	0	0.00%	3510	庫藏股票(附註二及廿三)				46,259	4.39%
1880	619	0.06%	606	0.06%		母公司股東權益合計				171,005	16.22%
1888	77,968	7.40%	77,968	7.88%	3610	少數股東權益(附註二)				217,264	20.61%
	81,746	7.76%	335,864	33.94%		股東權益合計				203,683	20.58%
	\$ 1,053,993	100.00%	\$ 989,530	100.00%		負債及股東權益總額				\$ 989,530	100.00%

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

註：請參閱結果會計師事務所民國九十七年四月二十二日查核報告

董事長

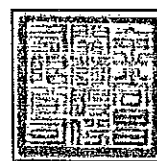
經理人

會計主管



單位：新台幣千元

金尚昌開發股份有限公司及其子公司
 合併損益表
 民國九十六年一月一日至十二月三十一日及
 民國九十五年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣仟元
 (每股盈(虧)為元)

代碼	項 目	九十六年度			九十五年度		
		小計	合計	%	小計	合計	%
4000	營業收入						
4110	銷貨收入(附註二)	\$ 7,191			\$ 6,849		
4519	減：銷貨折讓	0			0		
	銷貨淨額		\$ 7,191	100.00%		\$ 6,849	100.00%
5000	營業成本						
5110	銷貨成本(附註二)		(1,007)	-14.00%		(1,025)	-14.97%
5910	營業毛利		6,184	86.00%		5,824	85.03%
6000	營業費用						
6100	銷售費用	(33)			(40)		
6200	管理費用	(25,988)	(26,021)	-361.86%	(61,013)	(61,053)	-891.41%
6900	營業損失		(19,837)	-275.86%		(55,229)	-806.38%
	營業外收入及利益						
7110	利息收入	157			140		
7122	股利收入	596			628		
7140	處分投資利益	3,048			7,142		
7210	租金收入	2,993			215		
7250	壞帳轉回利益(附註八)	32,000			0		
7270	沖銷逾期應付款利益	0			3		
7310	金融資產評價利益	0			1,863		
7480	什項收入(附註八)	29,268	68,062	946.49%	5,429	15,420	225.14%
	營業外費用及損失						
7510	利息支出	(20,699)			(52,348)		
7581	財務費用	(2,500)			(3,668)		
7640	金融資產評價損失	(5,943)			0		
7880	什項支出(附註廿四)	(5,477)	(34,619)	-481.42%	(157,053)	(213,069)	-3110.95%
7900	繼續營業單位稅前淨利(損)		13,606	189.21%		(252,878)	-3692.19%
8110	所得稅(費用)利益(附註二及廿五)		(25)	-0.35%		44,220	645.64%
8900	繼續營業單位淨利(損)		13,581	188.86%		(208,658)	-3046.55%
9300	會計原則變動累積影響數(附註三)		0	0.00%		(3,073)	-44.86%
9600	合併總損益	\$ 13,581	\$ 13,581	188.86%	\$ (211,731)	\$ (211,731)	-3091.41%
	歸屬於						
	母公司股東		\$ 13,518			\$ (211,692)	
	少數股權		63			(39)	
			\$ 13,581			\$ (211,731)	
9750	基本每股盈餘(虧損)(附註廿七)	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後	
9710	繼續營業單位淨利(損)	\$ 1.93	\$ 1.93		\$ (36.12)	\$ (29.80)	
9740	會計原則變動累積影響數	0.00	0.00		(0.44)	(0.44)	
	每股盈餘(虧損)	\$ 1.93	\$ 1.93		\$ (36.56)	\$ (30.24)	

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

註：請參閱蕭昇會計師事務所民國九十七年四月二十二日查核報告

董事



經理人：



會計主管：

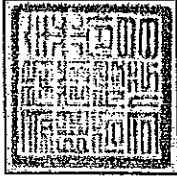


金尚昌開發股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日及

民國九十五年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

目	母 股	公 本	資 本	公 積	待 彌 補 虧 損	庫 藏 股 票	合 計	少 數 股 權 (附註二)	股 東 權 益 合 計
九十五年一月一日餘額	\$ 646,000	-	\$ 5,556	\$ 5,556	\$ (399,472)	\$ (7,651)	\$ 244,433	\$ 170,858	\$ 415,291
少數股權增加	-	-	-	-	-	-	-	123	123
九十五年度合併總損益	-	-	-	-	(211,692)	-	(211,692)	(39)	(211,731)
九十五年十二月三十一日餘額	646,000	-	5,556	5,556	(611,164)	(7,651)	32,741	170,942	203,683
減少資本彌補虧損(附註廿一)	(576,000)	-	-	-	576,000	-	-	-	0
九十六年度合併總損益	-	-	-	-	13,518	-	13,518	63	13,581
九十六年十二月三十一日餘額	\$ 70,000	-	\$ 5,556	\$ 5,556	\$ (21,646)	\$ (7,651)	\$ 46,259	\$ 171,005	\$ 217,264

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

註：請參閱彙昇會計師事務所民國九十七年四月二十二日查核報告



董事長：

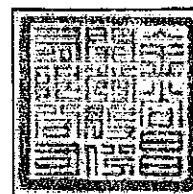


經理人：



會計主管：

金尚昌開發股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國九十六年一月一日至十二月三十一日及
 民國九十五年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

	九十六年度	九十五年度
營業活動之現金流量		
歸屬於母公司股東之合併純益(損)	\$ 13,518	\$ (211,692)
歸屬於少數股權之合併純益(損)	63	(39)
調整項目		
會計原則變動累積影響數	0	3,073
金融資產評價損失(利益)	5,943	(1,863)
折舊	2,320	1,954
呆帳	588	32,000
轉銷備抵呆帳	(32,000)	0
固定資產報廢損失	912	0
處分投資利益	(3,048)	(7,142)
營建用地抵償債務損失	0	149,958
債務整理利益	(27,797)	0
應收票據-非關係人減少(增加)	526	(1,416)
應收帳款-非關係人減少(增加)	739	(739)
在建工程增加	(201,762)	(113,378)
預付款項(增加)減少	(83)	556
其他流動資產增加	(17,941)	(18,252)
長期應收款減少	304,495	90,216
催收款項-非關係人增加	(1,918)	0
應付票據-非關係人(減少)增加	(8,496)	16,805
應付帳款-非關係人(減少)增加	(7,498)	16,763
應付所得稅增加(減少)	14	(44,249)
應付費用-非關係人增加(減少)	1,388	(27,649)
預收房地款增加	16,846	23,867
其他流動負債增加(減少)	10,102	(2,399)
營業活動之淨現金流入(出)	56,911	(93,626)

轉下頁

承上頁

投資活動之現金流量

出售公平價值變動列入損益之金融資產	182,592	101,013
購置公平價值變動列入損益之金融資產	(324,461)	(98,010)
購買固定資產價款	(4,306)	(337)
存出保證金增加	(454)	(413)
受限制資產-流動減少(增加)	13,141	(13,561)
合併借項增加	0	(122)
合併貸項減少	(13)	(14)
少數股權增加	0	123
投資活動之淨現金流出	<u>(133,501)</u>	<u>(11,321)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款增加	50,734	98,700
應付商業本票(減少)增加	(991)	157
其他金融負債-非流動增加	0	17,200
融資活動之淨現金流入	<u>49,743</u>	<u>116,057</u>
本期現金及約當現金(減少)增加	(26,847)	11,110
期初現金及約當現金餘額	52,628	41,518
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 25,781</u>	<u>\$ 52,628</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 15,208	\$ 15,779
減:利息資本化	(5,285)	(937)
不含利息資本化之本期支付利息	<u>\$ 9,923</u>	<u>\$ 14,842</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 24</u>	<u>\$ 15</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
子公司持有母公司股票自長期投資		
重分類為庫藏股票	<u>\$ 7,651</u>	<u>\$ 7,651</u>
以其他應收款抵償借款	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 755,000</u>
以存貨抵償借款	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 1,921,900</u>
營建用地重分類為其他資產-其他	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 77,968</u>

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

註:請參閱滯昇會計師事務所民國九十七年四月二十二日查核報告

董事長:



經理人:



會計主管:

