100
台北市重慶南路一段2號5樓(親自辦理地址)
台北郵局第11973號信箱(郵寄專用信箱)
中鴻鋼鐵股份有限公司股務代理機構
大華證券股份有限公司股務代理部
股務專線：(02)23892999(代表號)
網址：http://www.toptrade.com.tw

國內郵資已付
台北郵局許可證
台北字第1304號
印刷品

股東 台啓

(無法投遞時，免退回)

中鴻鋼鐵股份有限公司

100年股東常會會議事錄

時　　間：中華民國100年6月10日（星期五）上午9時30分正。

地　　點：高雄市楠梓區宏毅一路12巷2號中油宏南訓練教室(捷運R17世運站出口)。

出　　席：出席股東及股東委託出席之股數798,514,199股，佔已發行股份總數1,380,331,198股之57.85%。

列　　席：德時國際通商法律事務所　　葉永芳律師。
勤業眾信聯合會計師事務所　　江佳玲會計師。

主　　席：陳坤木　　記　　錄：張鑾倫

一、宣佈開會：出席及委託出席股份總數已超過公司法第174條規定之股數，主席宣佈開會。

二、主席致詞：（略）

三、報告事項：

(一)本公司99年度營業暨財務報告：請參閱議事錄附件一。

股東戶號210137發言要點：

貴公司99年度經營狀況較98年度好，感謝經營團隊的努力，期望今年的盈餘較去年增加。建議對研發予以加強；對於鴻立鋼鐵應予訂定目標。

主席說明要點：

本公司正積極擴大生產線，投資30億元擴建高附價之鋼管廠；鴻立鋼鐵亦善用其產線，以此爲利基，期能創造佳績。

(二)監察人審查本公司99年度決算表冊報告：請參閱議事錄附件二。

(三)98年度減資彌補虧損健全營運計畫書辦理情形及執行成效報告：請參閱議事錄附件三。

股東戶號210137發言要點：

請公司對原料採購及庫存進行控管。

主席說明要點：

中鴻原料成本佔很大比例，獲利與原料採購成本有很大的關係。去年鋼市起伏震盪，但在業務部門細心規劃管理下，存貨控制得宜，保有稅後盈餘15億元。

四、承認及討論事項

第一案　　董事會提

案由：本公司99年度營業報告書暨財務報表，提請　承認。

說明：一、本公司99年度營業報告書及財務報表暨合併財務報表詳附件四及附件五。

二、99 年度財務報表暨合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所郭麗園、江佳玲會計師查核簽證，認爲足以允當表達 99 年度之經營成果與 99 年 12 月 31 日之財務狀況，並經監察人出具審查報告認爲尚無不符在案。

議決：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：擬具本公司99年度盈餘分配案，提請　承認。

說明：一、依公司法第二二八條及本公司章程第二十八條之規定辦理。

二、本公司年初待彌補虧損為 3,042,394,221 元，爲強化財務結構，是以銷除普通股 304,239,422 股，減資新台幣 3,042,394,220 元整以彌補虧損。減資後實收資本額爲新台幣 13,803,311,980 元整，待彌補虧損爲 1 元。本公司九十九年度稅後淨利爲 1,544,866,675 元，扣除待彌補虧損 1 元後，依法提列 10%法定盈餘公積 154,486,667 元，可分配盈餘爲 1,390,380,007 元，分配如下：

(一)分配股東紅利每股發放紅利 1 元計 1,380,331,198 元，40%以股票發放，60%以現金分配，分派予個別股東之股利總額發放至「元」，尾數不足元者進位至元，差額以公司費用列支。

(二)分配董監酬勞計 14,684,374 元，全數以現金分配。

(三)分配員工紅利計 73,421,872 元，全數以現金分配。

(四)期末未分配盈餘爲 10,048,809 元。

三、配合兩稅合一實施，於計算所得稅法第 66 條之 6 股東可扣抵稅額分配時，優先分配屬 87 及以後年度盈餘，於計算所得稅法第 66 條之 9 應加徵 10%營利事業所得稅之未分配盈餘時，優先分配最近年度盈餘。

四、本公司擬訂之九十九年度盈餘分配表如下：

單位：元

項　　目	金　　額
年初待彌補虧損餘額	(3,042,394,221)
減資彌補虧損	3,042,394,220
待彌補虧損餘額	(1)
九十九年度稅後淨利	1,544,866,675
減：提列法定盈餘公積	154,486,667
可分配盈餘	1,390,380,007
分配項目：	
分配股東股票股利- 每股 0.4 元	552,132,480
分配股東現金股利- 每股 0.6 元	828,198,718
期末未分配盈餘	10,048,809
備註：	
董監酬勞	14,684,374
員工紅利	73,421,872

備註：本公司帳上估列董監酬勞13,904,479元及員工紅利111,235,830元，合計125,140,309元，估列與擬分配之差異將於董事會通過盈餘分配案時調整於一百年度之當期損益。

董事長：陳坤木　經理人：金榮成　會計主管：楊岳崑

股東戶號210137發言要點：

貴公司負債比例已從58降至53%，希望未來兩年內負債比例能再降低，請少發股利給股東，把資金用於資本支出及償還銀行借款。

主席指定行政副總說明要點：

本公司朝負債比例再降低努力。今年維持原案，未來如有獲利，再行考量。

議決：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案　　董事會提

案由：擬自本公司99年度可分配盈餘項下提撥新台幣552,132,480元，辦理盈餘轉增資發行普通股55,213,248股，提請　公決。

說明：一、依據99年度盈餘分配案辦理。

二、爲因應本公司長期發展，擬自 99 年度可分配盈餘項下提撥新台幣 552,132,480 元，辦理盈餘轉增資發行普通股 55,213,248 股，每股面額 10 元，一次發行，新股之權利義務與原普通股相同。

三、本次盈餘轉增資，股東分配股票股利係按除權基準日本公司股東名冊記載之各股東持有股份比例無償分配之，普通股每千股均配發 40 股，不足 1 股之畸零股得由股東自行歸併成整股，未歸併者按面額折發現金，尾數不足元者，進位至元，差額以公司費用列支，畸零股累積後，授權董事長洽特定人以面額認購之。

四、本次發行新股擬於股東常會決議通過並報請主管機關核准後，由董事會另訂配股基準日；本案如遇法令變更或經主管機關核定修正等原因而須修正時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

股東戶號210137發言要點：

公務員、中鋼、義聯集團等都有調整員工薪資3%。建議公司調薪3%，否則本股東要求本案進行表決。

主席說明要點：

謝謝這位股東對員工績效的鼓勵及嘉許，我們會持續全力以赴，維護員工的權益是經理部門的責任，我們會量力而爲。

主席說明：由於本案有股東表示異議，裁示進行投票表決。

表決結果：贊成本案之出席股東權數爲781,552,244權，佔表決時出席股東權數798,968,524權之97.82%，反對權數爲16,387權，本案依原案通過。

議決：本案經表決後照案通過。

第四案　　董事會提

案由：擬修訂本公司「公司章程」部分條文，提請　公決。

說明：一、本次修訂內容說明如下：

(一)配合高雄縣市合併，修訂本公司設立地點。

(二)因應金管會預告將擴大公開發行公司設置獨立董事適用範圍，實收資本額 100 億元以上之上市櫃公司將被納入，故擬修訂本章程第十五條，如下：

1.建議調整本公司董事設置總席次爲 5 至 9 人。

2.依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 5 條規定，獨立董事之選舉，應依公司法第 192 條之 1 採^{累}候選人提名制度，非獨立董事之選舉擬比照之。

3.依證交法第 14 條之 2 規定，增列獨立董事人數不得少於 2 人，且不得少於董事席次五分之一；另訂定獨立董事其專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵循事項，依證券管理機關規定辦理。

(三)配合本章程第十五條修訂設置獨立董事，故增訂獨立董事報酬由董事會參照相關同業及上市公司水準議定之規定。

(四)本章程第二十八條有關股東紅利之股利政策規定不明確，故建議本條有關現金股利發放額度之敘述酌作文字修訂。

二、修訂條文對照表暨修訂前條文等相關資料詳附件六。

議決：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案　　董事會提

案由：擬修訂本公司「股東會議事規則」部份條文，提請　公決。

說明：一、本次修訂內容說明如下：

(一)依「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第 5 條規定，第二條增訂第三項股東常會或股東臨時會各項議案之案由及說明資料應分別於規定日期前製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。

(二)擬修訂第 10 條，本公司如採行以通訊方式表決，並應加計行使該方式之表決權之股數。

(三)增訂第16條之1，本公司股東會得以所定之書面或電子方式行使其表決權及其相關規定。

二、修訂條文對照表暨修訂前條文等相關資料詳附件七。

議決：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第六案　　董事會提

案由：擬修訂本公司「董事與監察人選舉辦法」部份條文，提請　公決。

說明：一、本次修訂內容說明如下：

(一)爲董事之獨立性及確保公司監察權之獨立、有效，俾利董事及監察權功能之發揮，擬參酌證交所公告之「董事及監察人選任程序參考範例」增列第二條第二、三及四項。

(二)依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 5 條規定，獨立董事之選舉，應依公司法第 192 條之 1 規定採候選人提名制度，非獨立董事之選舉擬比照之，故修訂第三條第一、二項；另增列第三、四項有關獨立董事之提名、資格等應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定。

爲避免非獨立董事、獨立董事、監察人部分或全部解任，影響公司業務之執行與監督，擬參酌證交所公告之「董事及監察人選任程序參考範例」，增列本條第五、六項非獨立董事及獨立董事缺額補選方式，並增訂本條第八項監察人缺額之補選方式。

(三)配合董事選舉採候選人提名制度，擬增列第十一條第十二項「所填被選舉獨立董事或非獨立董事，不在獨立董事或非獨立董事候選人名單中者。」選票無效之規定。

(四)爲使選舉票有疑問時，及開票完成後之作業程序有所遵循，故修訂第十二條第一項，並增訂第二、三項相關規定。

二、修訂條文對照表暨修訂前條文等相關資料詳附件八。

議決：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、臨時動議：

股東戶號210137發言要點：

建議增加一位生產助理副總來分擔重任；發言時間3分鐘是不夠的，很多公司都是5分鐘，建議公司修改。

主席說明要點：

謝謝這位股東，將研究此建議。

六、散會：同日上午11時10分，主席宣布散會。

附件一

一、本公司 99 年度營業暨財務報告

(一) 營業概況

99 年度上半年市況穩定，本公司上半年業計稅前盈餘爲 29.5 億元，惟下半年市況反轉，價量下跌，致本公司產銷受到衝擊，但存貨管控得當，全年獲利仍維持 15.4 億元。100 年第 1 季鋼市回溫，本公司整體營運將逐漸趨於穩定，惟需注意煤、鐵等原料高漲致存貨成本逐漸攀高之影響，並適時妥慎因應。

(二) 營業計畫實施成果

1.生產執行成果：

99 年度下半年受國際鋼市供需之影響，鋼鐵需求緩步減少，本公司調整產銷計畫因應，99 年度熱軋、冷軋及鋼管等產品合計總生產量 233.78 萬公噸，與年度總生產計畫量比較，目標達成率 99.13%。

2.銷售執行情形：

國際鋼市受到需求不旺影響，99 年下半年震盪走低，於第四季末爲谷底，99 年度總銷售量爲 199.5 萬公噸，較 98 年度減少，達成年度總銷售量目標之 101.10%。

(三) 營業收支情形、獲利能力分析及財務狀況

99 年度稅後淨利爲 15.45 億元，營業收支、獲利等狀況如下：

1.收入部份：

99 年度營業收入爲 422.54 億元，較 98 年度增加 53.4 億元，99 年累計銷售量爲 199.5 萬公噸，較 98 年 220 萬公噸減少約 9.32%；但因 99 年平均售價較 98 年爲高，致累計營業收入 99 年較 98 年度增加約 14.47%。

2.支出部份：

99 年度營業成本及營業費用合計 407.73 億元，較 98 年度增加 25.66 億元，主要因爲鋼胚平均用料成本較 98 年度增加約 17%，及 99 年提列存貨跌價損失。

3.獲利方面：

99 年度稅後淨利爲 15.45 億元，較 98 年度增加 10 億元，主因 99 年鋼鐵市場景氣復甦，售價大幅上漲，致 99 年稅後淨利爲 15.45 億元。

(四) 研究發展狀況

本公司除不斷致力於熱軋、冷軋、鋼管之設備更新、製程精緻化與推動個人品質責任以提昇產品品級外，更積極延伸產線至鍍鋅產品，同時亦尋求扁胚供應商合作開發高附價產品以提昇公司整體競爭力。其中較重大成果有熱軋汽車結構用料、冷軋S50C中碳鋼、API 5L X52 PSL2(16"x9.5mm)耐低溫(0℃以下)輸油用管等持續開發。

二、100 年度營業計畫概要

1.99年10月銷售價格處於谷底，11月份條鋼及廢鋼率先領漲，12月份巴西颶風及北半球陸續冰雪封凍，進入100年1月份澳洲發生50年來最嚴重洪水氾濫，接二連三的天災將煤、鐵礦價格再掀波瀾，WSD赤大蹧預測本波漲勢恐是繼1974、2004、2008以來，第四次價格上的火山噴出行情。考慮全年原料採購並搭配產線運作，訂定100年度總銷售量目標爲220萬公噸，雖成品市場因需求不彰常籠罩原料漲幅之向背，且東南亞產線有過剩之虞，但本公司將努力機動調整月銷售量，在有較佳加工空間的月份擴大銷售，務使年度銷售量達到目標。

2.本公司熱軋鋼捲總產量約68、88外售，以供應下游產線需求。其中內銷佔外售量約69%，主要供國內單軋業客戶(約佔78%強)及裁剪、製管業者(約佔22%弱)；而餘31%供應外銷需求，其中以韓國、大陸爲大宗。冷軋內、外銷比率則各佔53%、47%。鋼管內、外銷比率因應美國告中國傾銷釋出大餅，可能調整爲15~20%、80~85%。

3.面對國內新增產能對本公司內銷所產生的競爭壓力，以及外銷上，面對東協+1、+3之衝擊，本公司全體上下將依據工作方針展開工作，努力創造公司利益，內銷方面將深耕客戶機動彈性，外銷上將配合政府ECFA之簽署，走出FTA區塊受限之瓶頸，努力開創銷售新天地。本年度釐訂之工作方針，包括強化核心能力、開發利基產品、發揮熱軋功能、推動冷軋改造、更新鋼管設備、掌握市場脈動、成就客我雙贏、建立知識傳承、持續推廣公益等。

附件二

二、監察人審查本公司 99 年度決算表冊報告

中鴻鋼鐵股份有限公司

監察人審查報告

茲　准

董事會造送本公司民國九十九年度之財務報告暨合併財務報表（業經勤業眾信聯合會計師事務所郭麗園會計師、江佳玲會計師查核簽證）、營業報告書及盈餘分配議案等，業經本監察人審查完竣，認爲尚無不符，爰依證券交易法第三十六條及公司法第二百十九條之規定備具報告。

敬請　鑑察

此　　上

本公司一〇〇年度股東常會

中鴻鋼鐵股份有限公司監察人

隆元發投資開發股份有限公司代表人：杜金陵

隆元發投資開發股份有限公司代表人：林中義

中　華　民　國　一　〇　〇　年　三　月　二　十　五　日

附件三

三、98年度減資彌補虧損健全營運計畫書辦理情形及執行成效報告

1.本公司 98 年度減資彌補虧損案於 99 年 6 月 24 日經股東常會決議通過，業經行政院金融管理委員會 99 年 8 月 20 日以金管證發字第 0990042786 號函核准申報生效，並獲經濟部商業司以 99 年 9 月 9 日經授商字第 09901205600 號函核准變更登記在案。減資換發新股已於 99 年 11 月 12 日上市買賣，舊股票亦同時終止上市買賣。

2.本公司依健全營運計畫說明書執行辦理：1.在原料採購部份嚴控，除非價格具合理性否則不予下單，並盡量尋求集團內以借還料方式操作，以規避外購風險。2.庫存控管部份，在市況轉差之前，即將庫存控管點降低，盡力促銷，使得 99 年底在鋼市大幅下滑時，因庫存處於相對低水位，得以規避再提列大量之存貨跌價損失。

3.99 年稅前淨利 15.4 億元，較 98 年 5.4 億元爲高。在經營穩定獲利情況下，本公司之負債比例由 98 年底的 56%下降至 99 年底的 53%，每股淨值亦由 98 年底之 8.45 元，於 99 年底提高至 11.52 元，回升至面額以上。

4.本次減資案，在減資生效除權後，對股東而言權益並未影響：1.減資後淨值回升至面額以上，並於 99 年 11 月恢復信用交易資格。2.每股盈餘相對提升，由 98 年的 0.42 提升至 99 年的 1.12。本公司並擬將 99 年度之獲利回饋予股東。是故，本次減資案，對股東而言，除恢復信用交易資格有助於股東之資金運用外，公司亦可將獲利及早回饋予股東。對本公司而言，資本結構產生穩定性，得以因應鋼鐵後市之變化。因此本次減資對本公司之永續經營及對股東權益之保障均逐減資之目的。

附件四

99 年度營業報告書

一、經營方針

願　　景：中鴻堅持正派經營，努力打造成爲一個贏得尊敬、值得信賴、樂於交往的鋼鐵公司。

理　　念：靈活迎變、精實效率
開發利基、創造價值

具體作法：◎降低生產營運成本。
◎改善公司財務結構。
◎再提昇客戶滿意度。
◎再提高產品合格率。
◎落實工安環保措施。
◎做好熱冷設備更新。
◎實踐企業社會責任。

二、實施概況

(一)積極進行各廠設備改造案，以提昇各產品之品質。熱軋線設備改造已於 99 年 10 月份完成；冷軋廠及鋼管廠已完成部份產線設備改造，並持續進行其他產線設備改造專案。冷軋產品之月品質指標，分別於 99 年 5 月、10 月及 11 月份創新紀錄。

(二)持續由各部門認總經理分別主導執行「降低成本」、「品質提昇」、「降低庫存」等 3 項專案，成果良好。

(三)雖然 99 年度下半年市況震盪，鋼價波動頗大，但 99 年度營收 422.54 億元，仍較 98 年增加 14.47%。

三、營業計畫實施成果

(一)生產計畫執行情況：

99 年度下半年受國際鋼市供需之影響，鋼鐵需求緩步減少，本公司調整產銷計畫因應，各產品產量達成狀況如下：

	年度產量目標(萬公噸)	年度實際產量(萬公噸)	差異(萬公噸)	達成率%
熱軋產品	187.83	183.85	-3.98	97.88%
冷軋產品	40.98	43.32	2.34	105.71%
鋼管產品	7.03	6.61	-0.42	94.03%
合計	235.84	233.78	-2.06	99.13%

(二)銷售計畫執行情況：

國際鋼市受到需求不旺影響，99 年下半年震盪走低，於第四季末爲谷底，99 年度總銷售量爲 199.5 萬公噸，較 98 年度減少，達成年度總銷售量目標之 101.10%。

四、營業收支及獲利能力分析

茲將本公司九十九年度營業收支及獲利能力與九十八年度相較，列表如下：

單位:仟元

項　目＼年度	99 年度	98 年度	差　異	差異%
營業收入	42,253,825	36,913,604	5,340,221	14.47%
營業成本	39,794,235	37,019,198	2,775,037	7.50%
營業毛利(毛損)	2,459,590	-105,594	2,565,184	-
營業費用	978,777	1,187,624	-208,847	-17.59%
營業淨利(淨損)	1,480,813	-1,293,218	2,774,031	-
減：利息費用	103,257	287,610	-184,353	-64.10%
其他業外(收)支	-167,303	-2,122,169	1,954,866	-
稅前淨利(損)	1,544,859	541,341	1,003,518	185.38%
減：所得稅費用(利益)	-8	-1,732	1,724	-
稅後淨利(損)	1,544,867	543,073	1,001,794	184.47%

主要差異說明如下：

1.99 年累計銷售量爲 199.5 萬公噸，較 98 年 220 萬公噸減少約 9.32%；但因 99 年平均售價較 98 年爲高，致累計營業收入 99 年較 98 年增加約 14.47%。

2.98 年鋼市漸漸從 97 年第四季金融風暴劇烈衝擊後之谷底回升，99 年鋼鐵市場景氣復甦加快，致售價大幅上漲，故 99 年稅後淨利爲 15.45 億元。

3.99 年利息費用因借款金額減少，利率下降，較 98 年減少約 1.84 億元。

4.99 年其他業外(收)支與 98 年相較減少約 19.55 億元，主要係受 98 年龍東段土地減損回轉利益 11.38 億元及保險理賠收入 6.5 億元之影響。

五、研究發展狀況

本公司除不斷致力於熱軋、冷軋、鋼管之設備更新、製程精緻化與推動個人品質責任以提昇產品品級外，更積極延伸產線至鍍鋅產品，同時亦尋求扁胚供應商合作開發高附價產品以提昇公司整體競爭力。本公司99年度較重大研發及改善成果如下：

(一)產品開發方面

熱軋汽車結構用料(SAPH 400 *1.6mm)、冷軋 S50C 中碳鋼(0.40mm 以下)、API 5L X52 PSL2(16"x9.5mm)耐低溫(0℃以下)輸油用管等持續開發。

(二)產品改善方面

改善熱軋酸洗鋼捲分條後內圈折痕、強化熱軋高壓噴水除銹 pattern 改善軋入銹皮、改善冷軋調質 SD 料表面粗糙度 pattern、提升冷軋 CUT EDGE 能力(最低厚度 0.20mm)、持續改良 20"鋼管端面壁膠管套等。

(三)製程研究改善方面

開發熱軋非對稱曲線輥形研磨程式及工輥研磨技術、優化冷軋廠品質統計製程系統(SPC)分析功能、鋼管廠 2 號管車修面機修正模式提昇倒角精準度、鋼管廠 3 號管車鋸台夾具設計變更改善鋼管管端真圓度等。

(四)設備技術建立方面

更新熱軋線平坦度計、增設強化型鋼板冷卻器 (Cooling Bank)提升熱軋鋼捲冷卻能力、建置冷軋廠產線備監診系統即時掌握設備運轉狀況、鋼管廠 3 號管車精整段 12"輥輪設計改良技術建立、建置熱軋廠/冷軋廠/鋼管廠之產品輻射檢測能力等。

董事長：陳坤木　經理人：金榮成　會計主管：楊岳崑

附件五

會計師查核報告

中鴻鋼鐵股份有限公司　公鑒：

中鴻鋼鐵股份有限公司（中鴻公司）民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九及九十八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，本會計師之責任則爲根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信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，足以允當表達中鴻公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九及九十八年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，中鴻公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

中鴻公司已編製其與子公司民國九十九及九十八年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師　郭　麗　園　　會計師　江　佳　玲

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中　華　民　國　一〇〇　年　一　月　二十四　日

會計師查核報告

中鴻鋼鐵股份有限公司　公鑒：

中鴻鋼鐵股份有限公司（中鴻公司）及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九及九十八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，本會計師之責任則爲根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據，評估管理階層編製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，足以允當表達中鴻公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九及九十八年度之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註三所述，中鴻公司及其子公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師　郭　麗　園　　會計師　江　佳　玲

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中　華　民　國　一〇〇　年　一　月　二十四　日

相關財務報表詳背頁

附件六

中鴻鋼鐵 CHUNG HUNG STEEL

規章修訂對照表

規章名稱：公司章程

修訂後條文	原條文	說　明
第三條：本公司設於高雄市，必要時得於其他適當地點設立分公司或其他分支機構，其設立及裁撤由董事會決定之。	第三條：本公司設於台灣省高雄縣，必要時得於其他適當地點設立分公司或其他分支機構，其設立及裁撤由董事會決定之。	配合高雄縣市合併修訂本條文。
第十五條：本公司設置董事五至九人，採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任；監察人二至三人，由股東會就有行爲能力之人或法人股東代表人中選任。董事、監察人任期均爲三年，連選均得連任。全體董事及監察人合計最低持股比例，依證券管理機關規定辦理。 本公司若設置獨立董事，依第一項應選出之每屆董事人數中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於應選出人數五分之一，獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵循事項，依證券管理機關規定辦理。獨立董事與非獨立董事應分別提名，一併進行選舉，分別計算當選名額。	第十五條：本公司設置董事五至七人，監察人二至三人，由股東會就有行爲能力之人或法人股東代表人中選任，任期均爲三年，連選均得連任。全體董事及監察人合計最低持股比例，依證券管理機關規定辦理。 本項新增	1.考量未來若設置獨立董事之席，擬調整本公司董事設置總席次：另依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 5 條規定，獨立董事之選舉，應依公司法第 192 條之 1 規定採候選人提名制度，非獨立董事之選舉擬比照之，故修訂本條第一項。 2.依證交法 14 條之 2 規定，增列獨立董事人數不得少於 2 人，且不得少於董事席次五分之一；另訂定獨立董事其專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵循事項，依證券管理機關規定辦理，故增訂本條第二項。
第二十二條：董事、監察人之車馬費、獨立董事酬勞及董事長之薪資，由董事會參照相關同業及上市公司水準議定。董事長得比照從業人員薪給待遇之相關規定，支給其他給與。	第二十二條：董事、監察人之車馬費及董事長之薪資，由董事會參照相關同業及上市公司水準議定。董事長得比照從業人員薪給待遇之相關規定，支給其他給與。	配合本章程第 15 條修訂設置獨立董事，故增訂獨立董事報酬由董事會參照相關同業及上市公司水準議定。
第二十七條：本公司於每會計年度終了，應由董事會依據公司法第二百二十八條編造各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核後，並由監察人出具報告書，提請股東會承認。	第二十七條：本公司於每會計年度終了，應由董事會依據公司法第二百二十八條編造各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核後，提請股東會承認。	酌作文字修訂。
第二十八條：本公司年度決算如有盈餘，於完納稅捐、彌補虧損及依法提列法定盈餘公積，特別盈餘公積後，就其餘可分配盈餘由股東會決議分派之，惟若每股股利低於〇．〇二元，則不予分派。上述分配案須包括員工紅利不低於百分之零點三，董事、監察人酬勞金百分之一。 本公司產業發展成熟，故前項股東紅利之分派，將採現金股利及股票股利通盤比例發放，其中現金股利額度不低於百分之五十。	第二十八條：本公司年度決算如有盈餘，於完納稅捐、彌補虧損及依法提列法定盈餘公積，特別盈餘公積後，就其餘可分配盈餘由股東會決議分派之，惟若每股股利低於〇．〇二元，則不予分派。上述分配案須包括員工紅利不低於百分之零點三，董事、監察人酬勞金百分之一。 本公司產業發展成熟，故前項股東紅利之分派，將採現金股利及股票股利通盤比例發放，其中現金股利額度不低於百分之五十為原則。	酌作文字修訂。
第三十一條： 第三十八次修訂於民國一〇〇年〇月〇日。	本項新增	增列本次修訂次別及日期。

附件七

中鴻鋼鐵 CHUNG HUNG STEEL

規章修訂對照表

規章名稱：股東會議事規則

修訂後條文	原條文	說　明
第 2 條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 股東常會或股東臨時會之召集，應載明召集事由，分別於三十日前或十五日前通知各股東；如經相對人同意者，得以電子方式爲之；對於持有記名股票未滿一千股股東，得以次項公告方式爲之。 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。	第 2 條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式爲之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式爲之。 本項新增	依「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第 5 條規定，並參考證交所公告之「股東會議事規則」參考範例第三條，修訂本條第二項，並增訂第三項。
選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東會議案，但以一項爲限，提案超過一項者，均不列入議案。股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一者，董事會得不列爲議案。 本公司應於股東會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。 股東所提議案以三百字爲限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東會，並參與該項議案討論。 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通	選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東會議案，但以一項爲限，提案超過一項者，均不列入議案。股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一者，董事會得不列爲議案。 本公司應於股東會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。 股東所提議案以三百字爲限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東會，並參與該項議案討論。 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通	

儀器資訊印刷廠印 (02) 2225-1430

知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。	知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。	
第 10 條 股東會之出席，應以股份為計算基準，出席股數依繳交之簽到卡計算之，如採行以第 16 條之 1 第一項之書面或電子方式行使表決權者，並加計以該書面或電子方式行使表決權之股數。	第 10 條 股東會之出席，應以股份為計算基準，出席股數依繳交之簽到卡計算之。	修訂本公司如採行以通訊方式表決，並應加計行使該方式之表決權之股數。
第 16 條之 1 本公司得於股東會召集通知載明未親自出席且未以委託書委託代理人出席股東會之股東，得以所定之書面或電子方式行使其表決權，凡以該書面或電子方式行使表決權之股東，均視為親自出席股東會，但就該次股東會之臨時動議與原議案之修正案，時代表及其他對屬動議，均視為棄權。 前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會五日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。 股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前一日以與行使表決權相同之方式，撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。	新增本條	增訂本公司股東會得以所定之書面或電子方式行使其表決權及其相關規定。

附件八

中鴻鋼鐵

CHUNGHUNG STEEL

規章修訂對照表

規章名稱：中鴻鋼鐵股份有限公司董事與監察人選舉辦法

修訂後條文	原條文	說　明
第二條：本公司董事及監察人之選舉於股東會行之。	第二條：本公司董事及監察人之選舉於股東會行之。	為董事之獨立性及確保公司監察權之獨立，有效，監察人尚應有部分監察人具一定獨立性，俾利董事及監察權功能之發揮，擬參酌證交所公告之「董事及監察人選任程序參考範例」，增列本條第二、第三及第四項。
董事用應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。	本項新增	
監察人之設置應參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。	本項新增	
監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。	本項新增	
監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且宜在國內有住所，以即時發揮監察功能。		
第三條：本公司董事選舉依公司法第一百九十二條之一，採候選人提名制度。 若有設置獨立董事，獨立董事及非獨立董事應分別提名，由股東分別就該二類候選人名單中選任之。	第三條：本公司董事與監察人之選舉，由股東會就有行為能力之人選任。	1.依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 5 條規定，獨立董事之選舉，應依公司法第 192 條之 1 規定採候選人提名制度，非獨立董事之選舉擬比照之，故修訂本條第一項及增列第二項。 2.增列第三、四項有關獨立董事之提名，資格等應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定。 3.為避免非獨立董事、獨立董事、監察人部分或全部解任，影響公司業務之執行與監督，擬參酌證交所公告之「董事及監察人選任程序參考範例」，增列本條第五、六項非獨立董事及獨立董事缺額補選方式，並增訂本條第八項監察人缺額之補選方式。
本公司獨立董事及非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。	本項新增	
本公司獨立董事之提名，本於公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第五條設有特別規定者，依其規定。	本項新增	
本公司獨立董事之資格，應符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第二條、第三條及第四條規定。	本項新增	
本公司董事因故解任，致不足依章程所選任董事席次者，應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達依章程所選任席次三分之一者，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	本項新增	
本公司獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	本項新增	
本公司監察人不設候選人提名制度，由股東會就有行為能力之人選任之。	本項新增	
本公司監察人因故解任，致不足依章程所選任監察人席次者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。		
第十一條：選票有下列情形之一者無效： 一、未完成報到手續者。 二、不用董事會製備之選票者。 三、未經書寫之空白選票投入票櫃者。 四、字跡模糊無法辨認者。 五、將選舉票污染致不能辨別所填被選舉人為何人者。 六、將選舉票撕破致不完整者。 七、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。 八、所填被選舉人為法人或政府股東指派之代表人，而所填之法人或政府股東名稱與股東名簿所載不符者。 九、所填被選舉人之姓名與其他股東姓名相同，而未填寫股東戶號或身分證明文件編號以資識別者。 十、除被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 十一、所填被選人名額超過規定應選名額者。 十二、所填被選舉權立董事或非獨立董事，不在獨立董事或非獨立董事候選人名單中者。	第十一條：選票有下列情形之一者無效： 一、未完成報到手續者。 二、不用董事會製備之選票者。 三、未經書寫之空白選票投入票櫃者。 四、字跡模糊無法辨認者。 五、將選舉票污染致不能辨別所填被選舉人為何人者。 六、將選舉票撕破致不完整者。 七、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。 八、所填被選舉人為法人或政府股東指派之代表人，而所填之法人或政府股東名稱與股東名簿所載不符者。 九、所填被選舉人之姓名與其他股東姓名相同，而未填寫股東戶號或身分證明文件編號以資識別者。 十、除被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 十一、所填被選人名額超過應選名額者。	配合董事選舉採候選人提名制度，擬增列第十二項「所填被選舉權立董事或非獨立董事，不在獨立董事或非獨立董事候選人名單中者。」選票無效之規定。
第十二條：投票完畢後當場開票，選舉票有疑問時，應由監票員認定是否屬無效票，認定有爭議時，由全體監票員表決之，表決結果正反意見同數者，該選舉票應為無效。	第十二條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席宣布，當選之董事及監察人由本公司董事會分別發給當選通知書。	為使選舉票有疑問時，及開票完成後作業程序有所遵循，故修訂本條第一項，並增訂第二、三項相關規定。
開票完畢後，由監票員核對有效票及無效票之總額無誤後，分別將有效票數、無效票數及選舉人數，填入紀錄表，交由主席當場宣布董事及監察人當選名單。	本項新增	
監票員應將有效票及無效票分別包封，於封口處共同簽名，同時並於包封無效票之封面，加註無效票字樣，一併交付公司保管。其保管期限至少一年，但經股東依公司法第一百八十九條提出與董事或監察人選舉有關之訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	本項新增	
當選之董事及監察人由本公司董事會分別發給當選通知書。		

民國九十九及九十八年度　至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為元

代碼		九十九年度 金額	九十九年度 %	九十八年度 金額	九十八年度 %
4110	營業收入（附註二及二四）				
4170	銷貨收入	$ 42,685,216	101	$ 37,405,817	101
4100	減：銷貨退回及折讓	651,678	2	541,892	1
4000	銷貨收入淨額	42,033,538	99	36,863,925	100
5000	營業成本（附註三、六、二一及二四）	220,287	1	49,679	-
5900	營業毛利	41,813,251	98	36,814,246	100
	營業費用（附註二一及二四）				
6100	推銷費用	712,047	2	939,578	2
6200	管理及總務費用	266,730	-	248,046	1
6000	營業費用合計	978,777	2	1,187,624	3
6900	營業淨利	40,834,474	96	35,626,622	97
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	478	-	2,686	-
7121	權益法認列之投資收益－淨額	-	-	160,094	1
7122	股利收入	69,979	-	59,893	-
7140	處分投資利益	104,307	-	-	-
7160	兌換利益淨額	108,934	-	2,020	-
7280	減損迴轉利益淨額	-	-	1,143,651	3
7480	其他	139,234	-	771,085	2
7100	合　計	422,932	1	2,139,429	6
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	103,257	-	287,610	1
7521	權益法認列之投資損失－淨額	245,165	1	-	-
7880	其他	10,464	-	17,260	-
7500	合　計	358,886	1	304,870	1
7900	稅前淨利	40,898,520	96	37,461,181	100
8110	所得稅費用	1,544,859	4	541,341	1
9600	本期淨利	$ 39,353,661	92	$ 36,919,840	99

代碼		九十九年度 稅前	九十九年度 稅後	九十八年度 稅前	九十八年度 稅後
	每股盈餘（附註二二）				
9750	基本每股盈餘	$ 1.12	$ 1.12	$ 0.42	$ 0.42
9850	稀釋每股盈餘	1.11	1.11	0.42	0.42

後附之附註係本財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年一月二十四日查核報告）

董事長：陳坤木　經理人：金榮成　會計主管：楊岳嵐

民國九十九及九十八年度　至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼		九十九年度	九十八年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期淨利	$ 39,353,661	$ 36,919,840
	調整項目		
A20300	折　舊	1,153,037	1,071,921
A20400	攤　銷	28,628	29,744
A20500	迴轉備抵呆帳	(17,786)	(19,200)
A21200	員工認股權認列薪資費用	-	67,200
A21200	員工獲配母公司庫藏股票之酬勞成本	-	743
A22200	存貨跌價損失	499,371	-
A22400	權益法認列之投資損失（收益）淨額	245,165	(160,094)
A22600	處分固定資產損失（利益）	1,375	(11,443)
A23300	處分投資利益	(104,307)	-
A23600	金融商品評價損失（利益）淨額	(6,730)	2,047
A24000	減損迴轉利益淨額	-	(1,143,651)
A29900	除列應收不良債權利益攤銷數	(62,461)	(43,586)
A29900	提列進貨合約損失	634,615	1,036,875
A29900	其　他	3,400	3,400
	營業資產及負債之淨變動		
A31110	公平價值變動列入損益之金融商品	19,381	53,871
A31120	應收票據	114,755	165,958
A31140	應收帳款	(347,987)	(163,438)
A31150	應收帳款－關係人	(8,308)	(8,479)
A31160	應收退稅款	458,061	(125)
A31160	其他應收款	(11,083)	254,438
A31180	存　貨	(978,908)	6,200,094
A31200	用品盤存	(99,810)	219,172
A31210	留抵稅額	21,751	(83,182)
A31211	其他流動資產	(684,886)	647,293
A32120	應付票據	-	(110,709)
A32140	應付帳款	198,878	621,207
A32150	應付帳款－關係人	($ 65,955)	$ 86,308
A32170	應付費用	232,825	136,786
A32180	其他應付款	(386,445)	(3,436,176)
A32212	其他流動負債	(671,161)	688,659
A32230	應計退休金負債	(137,433)	(133,513)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,572,849	6,515,193
	投資活動之現金流量		
B00400	處分備供出售金融資產價款	294,777	-
B01400	增加採權益法之長期股權投資	-	(2,999,000)
B01900	購置固定資產	(1,095,527)	(1,357,655)
B02000	處分固定資產價款	6,304	28,991
B02500	存出保證金減少（增加）	(1,270)	902
B02600	遞延費用減少	-	37,353
B04700	其他非流動金融資產減少	-	4,005,772
B04800	其他資產增加	(10,740)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(806,456)	(283,637)
	融資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加（減少）	2,412,096	(7,118,951)
C00200	應付短期票券減少	(719,813)	(399,366)
C00900	舉借長期借款	1,650,000	2,750,000
C01000	償還長期借款	(4,057,142)	(5,407,143)
C01600	存入保證金減少	(1)	-
C02200	現金增資	-	3,800,000
CCCC	融資活動之淨現金流出	(714,860)	(6,375,460)
EEEE	現金淨增加（減少）數	51,533	(143,904)
E00100	年初現金餘額	17,026	160,930
E00200	年底現金餘額	$ 68,559	$ 17,026
	現金流量資訊之補充揭露		
F00100	支付利息	$ 112,477	$ 318,362
F00200	資本化利息	(12,773)	(13,423)
F00300	支付不含利息資本化利息	$ 99,704	$ 304,939
F00400	支付所得稅	$ -	$ -
	同時影響現金及非現金項目之投資活動		
H00300	固定資產增加	$ 1,238,390	$ 1,271,427
H00500	應付設備款減少（增加）	(142,863)	86,228
	支付現金	$ 1,095,527	$ 1,357,655
	不影響現金流量之融資活動		
G00100	一年內到期之長期借款	$ 857,143	$ 1,057,143

後附之附註係本財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年一月二十四日查核報告）

董事長：陳坤木　經理人：金榮成　會計主管：楊岳嵐

民國九十九及九十八年度　至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼		保留盈餘（累積虧損）未分配盈餘（待彌補虧損）	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	淨額	金融商品未實現（損）益	股東權益淨額
A1	九十八年一月一日餘額	$ 307,816	$ 12,845,706	$ 344,341	($ 3,760,483)	($ 3,452,667)	($ 1,452,425)	$ 8,284,955
G1	認列員工認股權酬勞成本（附註十九）	-	-	67,200	-	-	-	67,200
C1	現金增資（附註十九）	(132,800)	4,000,000	(67,200)	-	(132,800)	-	3,800,000
E5	法定盈餘公積彌補虧損（附註十九）	(307,816)	-	-	307,816	-	-	-
L5	員工獲配母公司庫藏股票之酬勞成本（附註十九）	-	-	743	-	-	-	743
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動（附註十九）	-	-	-	-	-	513,650	513,650
S5	權益法之長期股權投資變動影響數（附註十九）	-	-	-	-	-	1,031,738	1,031,738
M1	九十八年度淨利	543,073	-	-	543,073	543,073	-	543,073
Z1	九十八年十二月三十一日餘額	(3,042,394)	16,845,706	345,084	-	(3,042,394)	92,963	14,241,359
D1	減資彌補虧損（附註十九）	3,042,394	(3,042,394)	-	-	3,042,394	-	-
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動（附註十九）	-	-	-	-	-	(36,247)	(36,247)
S5	權益法之長期股權投資變動影響數（附註十九）	-	-	(883)	-	-	150,447	149,564
M1	九十九年度淨利	1,544,867	-	-	-	1,544,867	-	1,544,867
Z1	九十九年十二月三十一日餘額	$ 1,544,867	$ 13,803,312	$ 344,201	$ -	$ 1,544,867	$ 207,163	$ 15,899,543

後附之附註係本財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年一月二十四日查核報告）

董事長：陳坤木　經理人：金榮成　會計主管：楊岳嵐

合併股東權益變動表

民國九十九及九十八年度　至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼		保留盈餘（累積虧損）未分配盈餘（待彌補虧損）	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	淨額	金融商品未實現（損）益	股東權益淨額
A1	九十八年一月一日餘額	$ 307,816	$ 12,845,706	$ 344,341	($ 3,760,483)	($ 3,452,667)	($ 1,452,425)	$ 8,284,955
G1	認列員工認股權酬勞成本（附註十九）	-	-	67,200	-	-	-	67,200
C1	現金增資（附註十九）	(132,800)	4,000,000	(67,200)	-	(132,800)	-	3,800,000
E5	法定盈餘公積彌補虧損（附註十九）	(307,816)	-	-	307,816	-	-	-
L5	員工獲配母公司庫藏股票之酬勞成本（附註十九）	-	-	743	-	-	-	743
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動（附註十九）	-	-	-	-	-	513,650	513,650
S5	權益法之長期股權投資變動影響數（附註十九）	-	-	-	-	-	1,031,738	1,031,738
M1	九十八年度合併總淨利	543,073	-	-	543,073	543,073	-	543,073
Z1	九十八年十二月三十一日餘額	(3,042,394)	16,845,706	345,084	-	(3,042,394)	92,963	14,241,359
D1	減資彌補虧損（附註十九）	3,042,394	(3,042,394)	-	-	3,042,394	-	-
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動（附註十九）	-	-	-	-	-	(36,247)	(36,247)
S5	權益法之長期股權投資變動影響數（附註十九）	-	-	(883)	-	-	150,447	149,564
M1	九十九年度合併總淨利	1,544,867	-	-	-	1,544,867	-	1,544,867
Z1	九十九年十二月三十一日餘額	$ 1,544,867	$ 13,803,312	$ 344,201	$ -	$ 1,544,867	$ 207,163	$ 15,899,543

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年一月二十四日查核報告）

董事長：陳坤木　經理人：金榮成　會計主管：楊岳嵐

民國九十九及九十八年度　至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為元

代碼		九十九年度 金額	九十九年度 %	九十八年度 金額	九十八年度 %
4110	營業收入（附註二及二四）				
4170	銷貨收入	$42,739,840	101	$37,343,393	101
4100	減：銷貨退回及折讓	732,938	2	541,892	1
4220	銷貨收入淨額	42,006,902	99	36,801,501	100
4600	投資收入	894	-	2,991	-
4000	勞務收入	223,470	1	49,679	-
5000	營業收入淨額	42,231,266	100	36,854,171	100
5900	營業成本（附註三、六、二一及二四）	39,876,009	94	36,956,031	100
5910	營業毛利（毛損）	2,355,257	6	(101,860)	-
	營業費用（附註二一及二四）				
6100	推銷費用	725,332	2	940,328	3
6200	管理及總務費用	323,688	1	307,123	1
6000	營業費用合計	1,049,020	3	1,247,451	4
6900	營業淨利（淨損）	1,306,237	3	(1,349,311)	(4)
	營業外收入及利益				
7110	利息收入（附註三三）	969	-	3,204	-
7121	權益法認列之投資收益－淨額（附註九）	40,916	-	111,527	-
7122	股利收入	69,979	-	59,893	-
7140	處分投資利益（附註十九）	104,307	-	-	-
7160	兌換利益淨額	108,977	1	2,020	-
7130	處分固定資產利益（附註十一）	-	-	168,592	1
7280	減損迴轉利益（附註八及十二）	-	-	1,143,651	3
7480	其他（附註四、五、六、十二、二一及二四）	80,439	-	712,278	2
7100	合　計	405,587	1	2,201,165	6
	營業外費用及損失				
7510	利息費用（附註十一及二三）	130,871	-	292,982	1
7880	其他（附註四及十二）	31,367	-	17,269	-
7500	合　計	162,238	-	310,251	1
7900	合併稅前淨利	1,549,586	4	541,603	1
8110	所得稅費用（利益）（附註二及二十）	4,719	-	(1,470)	-
9600	合併總淨利	$ 1,544,867	4	$ 543,073	1
9601	歸屬於公司股東淨利	$ 1,544,867		$ 543,073	

代碼		九十九年度 稅前	九十九年度 稅後	九十八年度 稅前	九十八年度 稅後
	每股盈餘（附註二二）				
9750	基本每股盈餘	$ 1.12	$ 1.12	$ 0.42	$ 0.42
9850	稀釋每股盈餘	1.11	1.11	0.42	0.42

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年一月二十四日查核報告）

董事長：陳坤木　經理人：金榮成　會計主管：楊岳嵐

合併現金流量表

民國九十九及九十八年度　至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代　碼		九十九年度	九十八年度
	營業活動之現金流量		
A10000	合併總淨利	$ 1,544,867	$ 543,073
	調整項目		
A20300	折　舊	1,219,811	1,074,171
A20400	攤　銷	29,635	29,744
A20500	迴轉備抵呆帳	(17,786)	(19,200)
A21200	員工認股權認列薪資費用	-	67,200
A21200	員工獲配母公司庫藏股票之酬勞成本	-	743
A22200	存貨跌價損失	529,196	-
A22400	權益法認列之投資收益淨額	(40,916)	(111,527)
A22600	處分固定資產損失（利益）	1,375	(168,592)
A23300	處分投資利益	(104,307)	-
A23600	金融商品評價損失（利益）淨額	(6,730)	2,047
A24000	減損迴轉利益淨額	-	(1,143,651)
A29900	提列進貨合約損失	634,615	1,036,875
A29900	其　他	4,800	3,400
	營業資產及負債之淨變動		
A31110	公平價值變動列入損益之金融商品	19,381	53,871
A31120	應收票據	114,755	165,958
A31140	應收帳款	(347,987)	(163,438)
A31150	應收帳款－關係人	(8,812)	(8,913)
A31160	應收退稅款	458,137	(93)
A31160	其他應收款	(21,460)	258,492
A31180	存　貨	(1,230,578)	6,124,349
A31200	用品盤存	(114,338)	(167,506)
A31210	留抵稅額	888	(103,543)
A31211	其他流動資產	(684,005)	635,270
A32120	應付票據	(3,104)	(107,605)
A32140	應付帳款	205,537	628,701
A32150	應付帳款－關係人	(65,554)	86,817
A32160	應付所得稅	$ 4,435	$ 259
A32170	應付費用	244,593	140,644
A32180	其他應付款	(402,539)	(3,436,176)
A32212	其他流動負債	(671,366)	689,129
A32230	應計退休金負債	(137,433)	(133,513)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,155,112	5,976,986
	投資活動之現金流量		
B00400	處分備供出售金融資產價款	294,777	-
B01900	購置固定資產	(1,133,670)	(6,106,433)
B02000	處分固定資產價款	6,304	274,884
B02500	存出保證金減少（增加）	(1,275)	902
B02600	遞延費用減少	-	37,353
B02800	受限制資產減少（增加）	26,000	(200,000)
B04700	其他非流動金融資產減少	-	4,005,772
B04800	其他資產增加	(10,740)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(818,604)	(1,987,522)
	融資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加（減少）	278,078	(4,874,211)
C00200	應付短期票券減少	(519,888)	(399,366)
C00900	舉借長期借款	4,038,000	2,750,000
C01000	償還長期借款	(4,057,142)	(5,407,143)
C01600	存入保證金增加	486	-
C02200	現金增資	-	3,800,000
CCCC	融資活動之淨現金流出	(260,466)	(4,130,720)
EEEE	現金淨增加（減少）數	76,042	(141,256)
E00100	年初現金餘額	31,824	173,080
E00200	年底現金餘額	$ 107,866	$ 31,824
	現金流量資訊之補充揭露		
F00100	支付利息	$ 142,399	$ 330,391
F00200	資本化利息	(17,246)	(20,347)
F00300	支付不含利息資本化利息	$ 125,153	$ 310,044
F00400	支付所得稅	$ 284	$ -
	同時影響現金及非現金項目之投資活動		
H00300	固定資產增加	$1,278,565	$6,020,205
H00500	應付設備款減少（增加）	(144,895)	86,228
	支付現金	$1,133,670	$6,106,433
	不影響現金流量之融資活動		
G00100	一年內到期之長期借款	$ 857,143	$1,057,143

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年一月二十四日查核報告）

董事長：陳坤木　經理人：金榮成　會計主管：楊岳嵐