



股東 台啓

(無法投遞時，免退回)

中鴻鋼鐵股份有限公司

96年股東會董事錄

時 間：中華民國96年6月26日（星期二）上午9時30分正。
地 點：高雄縣岡山鎮岡山南路42號(高雄縣立文化局演講廳)。
出 席：出席股東及股東委託出席之股份714,595,701股，佔已發行股份總數1,284,570,620股之55.62 %。
列 席：德時國際通商法律事務所 葉永芳律師。
勤業眾信會計師事務所 龔俊吉會計師。

主 席：陳澤浩 記 錄：蔣秀理
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95年度營業暨財務報告：請參閱議事錄附件一。
（二）監察人審查本公司95年度決算表冊報告：請參閱議事錄附件二。

四、承認及討論事項：
第一案 董事會提案
案由：本公司95年度營業報告書暨財務報表，提請 承認。
說明：本公司95年度營業報告書(詳議事錄附件三)及95年度財務報告暨合併財務報表(詳議事錄附件三)，業經勤業眾信會計師事務所龔俊吉會計師、邱慧吟會計師查核簽證，認為足以允當表達95年度之經營成果及95年12月31日之財務狀況，並經監察人出具審查報告認為尚無不符在案。
議決：經主席徵詢全體出席股東無異議後照案承認。
第二案 董事會提案
案由：擬具本公司95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、本公司九十五年度稅後淨利為 5,082,621,242 元，於彌補虧損 4,689,384,336 元，依法提列 10%法定盈餘公積 39,323,691 元後，可分配盈餘為 353,913,215 元，擬依本公司章程第二十八條規定分配如下：
（一）分配股東紅利每股發放紅利 0.25 元，全數以現金分配，合計 321,142,655 元。發放現金紅利時，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 3,416,413 元，全數以現金分配。
（三）分配員工紅利計 17,082,056 元，全數以現金分配。
（四）期末未分配盈餘為 12,272,091 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 95 年度盈餘分配案如下：
盈餘分配表
九十五年
單位：元
項 目 金 額
期初待彌補虧損 4,689,384,336
本期稅後淨利 5,082,621,242
減：提列法定公積 39,323,691
可分配盈餘 353,913,215
分配項目：
1. 分配股東紅利 321,142,655
2. 分配董監酬勞 3,416,413
3. 分配員工紅利 17,082,056
保留期末未分配盈餘 12,272,091
議決：經主席徵詢全體出席股東無異議後照案承認。
第三案 董事會提案
案由：擬修訂本公司章程部份條文，提請 公決。
說明：一、依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第十條第四項及第七十六條，擬增訂不印製實體股票之相關規定於公司章程第六條。
二、依「公司法」第一百七十九條，擬增訂公司股東每股有一表決權，但依法其表決權受限制或無表決權者不在此限之規定於公司章程第十二條。
三、部份條文修正草案對照表詳議事手冊附錄三。
議決：經主席徵詢全體出席股東無異議後照案通過。
第四案 董事會提案
案由：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文，提請 公決。
說明：一、參照金管會九十六年一月十九日金管證一字第960001463 號令修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」（以下簡稱「處理準則」）辦理修訂，主要內容如下：

（一）依處理準則第三條第一款，本公司「取得或處分資產處理程序」(以下簡稱處理程序) 第三條第一款所稱資產，增訂表彰基金之有價證券。
（二）本公司處理程序第八條第四款不動產或其他固定資產估價報告及公司取得或處分有價證券之相關規定，依處理準則第九、十條修訂。
（三）依處理準則第二十四條，增訂合併、分割、收購或股份受讓相關之規定於本公司處理程序第十五條第二款。
二、部份條文修正草案對照表詳議事手冊附錄四。
議決：經主席徵詢全體出席股東無異議後照案通過。
第五案 董事會提案
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、依九十五年九月二十七日臺灣證券交易所股份有限公司台證上字第0950103919 號公告修正「○○股份有限公司董事及監察人選任程序」參考範例（下稱參考範例）辦理修訂，主要內容如下：
（一）增訂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。
（二）擬增訂監票員之任務。
（三）無效選票增修部分判定標準。
（四）當選之董事及監察人，原由董事會分別發給當選證書，擬修訂改發當選通知書。
二、部份條文修正草案對照表詳議事手冊附錄五。
議決：經主席徵詢全體出席股東無異議後照案通過。
五、臨時動議：
股東戶號210137葉國貞
發言要點：員工及其眷屬遭遇過法律及醫療等問題時，希望公司能給予必要的支援及協助。
主席說明要點：中鴻為一大家庭，員工因公涉訟時，公司百分之百給予法律上之支援，若員工個人或眷屬遇其他法律問題，公司亦將視情況盡量提供諮詢與協助。另，本公司與多家醫療院所皆有聯繫，同仁或眷屬若有此需求，將由行政處提供協助。
六、散 會：上午十時正。

附件一

一、 本公司 95 年度營業暨財務報告
各位股東 女士、先生，大家好：
記得前年由於鋼鐵市場景氣反轉，公司應變不及，以致營運遭受重大挫折，在深切檢討之後，全體員工重新整裝出發，奮力衝刺，在去年我們把前年虧損的全都賺了回來。新的一年仍然充滿挑戰，本公司將憑藉靈活彈性的優勢，以精實效率來開發公司之利基。在此就本公司 95 年度營業暨財務情形及 96 年度營業計畫提出報告。
一、 95 年度營業暨財務情形報告
（一）營業概況
95 年度本公司在銷售量、生產量及產品品質方面皆較 94 年度有所提升，且落實執行「降低成本」、「品質提昇」、「降低庫存」等 3 項專案，成果顯著，全年稅前獲利更創下歷史新高，達 58 億元。
（二）營業計畫實施成果
1.生產執行成果：
95 年度國際鋼鐵需求持續升溫，95 年度熱軋線、冷軋產品軋延線及鋼管產品合計總生產量 322.4 萬公噸，較 94 年度增加 29.5 萬公噸，其中熱軋線年產量 266.6 萬公噸創新紀錄。
2.銷售執行情形：
受全球鋼鐵景氣需求增強之影響，95 年度產品總銷售量 284.7 萬公噸，創歷史新高紀錄，較 94 年度 223.8 萬公噸增加 60.9 萬公噸。
（三）營業收支情形、獲利能力分析與財務狀況
95 年度稅前盈餘達 58 億元，營業收入及支出如下：
1.收入部份：
95 年度營業收入為 454.6 億元，較 94 年度增加 44.7 億元，主要是 95 年度銷量較去年度增加所致，惟平均售價較去年度為低，故營業收入僅較去年度增加 11%。
2.支出部份：
95 年度營業成本及營業費用合計 388.0 億元，較 94 年度減少 15.1 億元，95 年度本公司鋼品總生產量增加，但主要因鋼胚平均用料成本較 94 年度減少 25%，故營業成本減少。
3.獲利方面：
95 年度營業利益及純益為 66.6 億元、50.8 億元，營業利益較 94 年度 6.8 億

元大幅增加 59.8 億元，獲利則由去年度純損 49.3 億元轉盈餘。

（四）研究發展狀況
本公司致力於自主技術之建立與品質提升，同時與下游客戶密切配合，除積極尋找料源並開拓新規格與尺寸之產品，以滿足其用料品質需求及提升雙方市場競爭力。95 年度研究發展成果有，順利開發 2 項 API 輸油管用及 1 項 API 油井套管之熱軋鋼捲厚度層級、提升冷軋 CQ2 產品品級、更新靜電塗油機等等。
二、 96 年度營業計畫概要
本年度第一季產銷順暢，獲利穩定，預期第二季仍呈榮景，下半年則市場狀況尚未明朗。基於堅持正派經營及成為贏得尊敬、值得信賴、樂於交往的鋼鐵公司之願景，本公司 96 年度經營理念為「自律、參與、創新」，具體作法為建立公司企業形象、展開目標管理營運準化、精進專業職能績效、提昇工作精準與有效度、推動安環衛健措施、順暢產值運銷流程、深根品質競爭力、開拓利基產品/市場、執行擴大擴建/設備改善工程。未來本公司將繼續朝穩定料源、提升產品品級、開發新產品，以強化公司市場競爭力。本公司全體同仁將全力以赴，期能繼續創造營運佳績，回饋股東，不負各位股東的期望。
最後敬祝
各位身體健康、萬事如意

附件二

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九十五年度之財務報告暨合併財務報表（業經勤業眾信會計師事務所龔俊吉會計師、邱慧吟會計師查核簽證）、營業報告書及盈餘分配議案等，業經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百十九條之規定備具報告。

敬請 鑑察

此 上

本公司九十六年度股東常會

中鴻鋼鐵股份有限公司

監察人：鍾樂民

林中華

中 華 民 國 九 十 六 年 三 月 二 十 九 日

附件三

95 年度營業報告書

（一）經營方針
願 景：中鴻堅持正派經營，努力打造成為一個贏得尊敬、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：
◎落實安、環、衛、健績效。
◎培育專業職能，創造個人價值。
◎全力促銷，產銷控管，降低庫存。
◎降低成本，杜絕浪費，減少變異。
◎簡約/優化 ERP 及推動 EAM。
◎執行重大設備更新工程。
◎推動品質管理提昇專案。
◎積極配合客戶品質需求。
（二）實施概況
1.致力於品質提昇，多項產品年度品質指標，如熱軋總訂單合格率、熱軋總產品合格率、冷軋總訂單合格率及冷軋總產品合格率等，皆創新紀錄。
2.由各部門副總經理分別主導執行「降低成本」、「品質提昇」、「降低庫存」，成果顯著。
3.熱軋線年產量 266.6 萬公噸（超越 240 萬公噸之年設計產能），年度產品總銷售量 284.7 萬公噸，雙雙創新紀錄。
4.年度稅前盈餘 58 億元，創新紀錄。
（三）營業計畫實施成果
1.生產計畫執行情況：
95 年度國際鋼鐵需求持續升溫，各產線之產能在產銷密切協調下均接近年度計畫目標量，熱軋線年度產能目標 252.8 萬公噸，實際產量 266.6 萬公噸，超出 13.8 萬公噸，達成率 105.5%，冷軋產品軋延產能年度目標 48.68 萬公噸，實際產量 48.91 萬公噸，超出 0.23 萬公噸，達成率 100.47%，鋼管產品產能年度目標 6.82 萬公噸，實際產量 6.94 萬公噸，增加 0.12 萬公噸，達成率 101.8%。
2.銷售計畫執行情況：
受全球鋼鐵景氣需求增強之影響，95 年度銷售狀況優於 94 年度，於 3 月份創下年度最佳銷售總量 27.7 萬公噸，公司年度總銷售量為 284.7 萬公噸，較年度銷售目標 243.01 萬公噸，超出約 41.69 萬公噸，達成率為 117%。
（四）財務收支及獲利能力分析
茲將本公司九十五年度營運結果列表如下：

單位:仟元				
項 目\ 年度	95 年度	94 年度	差 異	差異%
營業收入	45,462,310	40,988,710	4,473,600	10.91%
營業淨利	6,661,105	678,457	5,982,648	881.80%
減：利息費用	392,083	433,802	-41,719	-9.62%
其他業外(收)支	467,737	5,257,688	-4,789,951	-91.10%
稅前淨利(損)	5,801,285	(5,013,033)	10,814,318	-
減：所得稅費用(利益)	718,484	(73,488)	791,972	-
加:會計原則變動累積影響數	(180)	5,346	-5,526	-
稅後淨利(損)	5,082,621	(4,934,199)	10,016,820	-

九十五年與去年度營運結果主要差異說明如下：

1.95 年度總銷售量約 284.7 萬公噸，較去年度銷售量增加約 27%(94 年總銷量約 223.8 萬公噸)，惟平均售價較去年度平均為低，致營業收入較去年僅增加約 11%。
2.本年度鋼胚平均用料成本較去年度減少約 25%，自 95 年 3 月起產品售價逐步上揚，原料與售價間之加工獲利擴大，加上市場熱銷量增加，使本年度營業淨利較去年大幅增加約 59.8 億元。
3.95 年度利息費用因營運獲利及存貨有效減少等因素影響下，利息支出較去年度降低約 10%；而本公司於 95 年 9 月完成重組 140 億元聯貸，使長期借款利率降低約 1%。
4.95 年度其他業外收支與去年度比較減少約 47.9 億元；95 年度業外收支主要為提列龍華段與國安段土地資產減損約 7.9 億元及認列轉投資收益約 2.6 億元；94 年度則主要為提列存貨跌價損失約 41.6 億元及認列 95 年第一季鋼胚合約損失約 9.5 億元。
5.自 95 年 3 月份起市場景氣迅速翻紅，在加工空間逐步擴大情況下，95 年度稅後淨利達 50.8 億元。

（五）研究發展狀況

本公司致力於熱軋、冷軋、鋼管之自主技術的建立與品質不斷提升，同時與下游客戶密切配合，不斷尋找料源並開拓新規格與尺寸之產品，以滿足其用料品質需求及提升雙方市場競爭力。95 年度研究發展成果：

1.熱軋產品方面：
（1）順利開發 API 5L X52(輸油管用)熱軋鋼捲厚度層級至 7.65mm
（2）順利開發 API 5L X42(輸油管用)熱軋鋼捲厚度層級至 12.2mm
（3）順利開發 API 5CT J55(油井套管)熱軋鋼捲厚度層級至 12.0mm
2.冷軋產品方面：
（1）提升 CQ2 產品品級，順利拓展板料市場，增加產品銷量及利潤。
（2）持續開發“電鍍鍍用途”之高品質冷軋底材。
（3）更新靜電塗油機,精確控制塗油量,持續開發桶料客戶。
3.鋼管產品方面：
（1）配合國際市場需求,開發外銷 PE 被覆之 API 鋼管及油井套管(API 5CT J55)。

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）民國九十五年及九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十五及九十四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九十五年及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五及九十四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」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

中鴻公司已編製其與子公司民國九十五及九十四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，備供參閱。
隨附中鴻公司民國九十五及九十四年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析，亦經本會計師執行第二段所述之查核程序。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信會計師事務所
會計師 龔俊吉
會計師 邱慧吟
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
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
台財證六字第 0920123784 號
中 華 民 國 九 十 六 年 二 月 五 日

民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣千元
(惟每股面額為新台幣元)

代 碼 資 產	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日		代 碼 負 債 及 股 東 權 益	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					流動負債				
1100 現 金	\$ 293,022	1	\$ 22,611	-	2100 短期借款(附註十三及二十二)	\$ 4,233,156	15	\$ 11,801,438	35
1120 應收票據及帳款(附註二及五)	715,014	3	435,724	1	2110 應付短期票券(附註十四)	579,906	2	1,752,934	5
1150 應收帳款－關係人(附註二十一)	43,225	-	19,111	-	2180 公平價值變動列入損益之金融負債(附註二、三及四)	-	-	47	-
1164 應收退稅款	308,954	1	308,954	1	2140 應付帳款	1,927,657	7	506,556	1
1180 其他應收款(附註二十一)	9,498	-	467,612	1	2150 應付款項－關係人(附註二十一)	306,558	1	111,657	-
1210 存貨(附註二及六)	7,255,122	25	11,138,426	33	2160 應付所得稅(附註十九)	229,565	1	-	-
1286 遞延所得稅資產－流動(附註二及十九)	-	-	487,000	2	2170 應付費用	389,570	1	279,903	1
1291 質押定期存款(附註二十二)	300,000	1	300,000	1	2223 應付進貨合約損失(附註二)	-	-	954,190	3
1298 其 他	168,601	1	340,218	1	2228 應付折讓款(附註二)	350,447	1	583,996	2
11XX 流動資產合計	<u>9,093,436</u>	<u>32</u>	<u>13,519,656</u>	<u>40</u>	2272 一年內到期長期借款(附註十五)	947,143	3	960,000	3
					2298 其他(附註二十一)	72,310	-	67,877	-
長期投資					21XX 流動負債合計	<u>9,036,312</u>	<u>31</u>	<u>17,018,598</u>	<u>50</u>
1450 備供出售金融資產－非流動(附註二、三及七)	1,479,998	5	1,007,164	3	2420 長期借款(附註十五及二十二)	5,472,857	19	8,420,000	25
1480 以成本衡量之金融資產－非流動(附註二、三及八)	291,850	1	298,858	1	2810 應計退休金負債(附註二及十六)	<u>454,584</u>	<u>2</u>	<u>459,864</u>	<u>1</u>
1421 採權益法之長期股權投資(附註二及九)	2,193,911	8	2,103,214	6	2XX X 負債合計	<u>14,963,753</u>	<u>52</u>	<u>25,898,462</u>	<u>76</u>
1440 其他非流動金融資產(附註十)	5,760	-	25,673	-	3110 普通股股本－每股面額10元，額定2,043,160千股，發行1,284,571千股	<u>12,845,706</u>	<u>45</u>	<u>12,845,706</u>	<u>38</u>
14XX 長期投資合計	<u>3,971,519</u>	<u>14</u>	<u>3,434,909</u>	<u>10</u>					
固定資產(附註二、十一及二十二)					保留盈餘(累積虧損)(附註十七)				
1501 土 地	4,941,414	17	4,941,414	15	3310 法定盈餘公積	-	-	234,980	1
1521 房屋及建築	2,624,046	9	2,620,493	8	3350 未分配盈餘(待彌補虧損)	<u>390,419</u>	<u>1</u>	<u>(4,924,365)</u>	<u>(15)</u>
1531 機器設備	13,076,864	46	12,983,110	38	33XX 保留盈餘(累積虧損)合計	<u>390,419</u>	<u>1</u>	<u>(4,689,385)</u>	<u>(14)</u>
1681 其他設備	2,358,455	8	2,494,903	7					
15XY 成本合計	23,000,779	80	23,039,920	68	股東權益其他項目				
15X9 減：累計折舊	7,942,171	28	7,125,018	21	3420 累積換算調整數(附註二)	-	-	3,716	-
1599 累計減損－土地	1,444,267	5	839,904	2	3450 金融商品未實現利益(損失)(附註三及十七)	<u>499,099</u>	<u>2</u>	<u>(23,422)</u>	<u>-</u>
	13,614,341	47	15,074,998	45	34XX 股東權益其他項目合計	<u>499,099</u>	<u>2</u>	<u>(19,706)</u>	<u>-</u>
1671 未完工程	260,938	1	71,996	-	3XX X 股東權益合計	<u>13,735,224</u>	<u>48</u>	<u>8,136,615</u>	<u>24</u>
1672 預付設備款	79,780	-	58,071	-					
15XX 固定資產淨額	<u>13,955,059</u>	<u>48</u>	<u>15,205,065</u>	<u>45</u>					
其他資產(附註二及十二)									
1810 非營業用資產－淨額	1,571,930	6	1,752,896	5					
1880 其 他	107,033	-	122,551	-					
18XX 其他資產合計	<u>1,678,963</u>	<u>6</u>	<u>1,875,447</u>	<u>5</u>					
1XXX 資產總計	<u>\$ 28,698,977</u>	<u>100</u>	<u>\$ 34,035,077</u>	<u>100</u>	負債及股東權益總計	<u>\$ 28,698,977</u>	<u>100</u>	<u>\$ 34,035,077</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱動業眾信會計師事務所民國九十六年二月五日查核報告)
董事長： 經理人： 會計主管：

民國九十五及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保 留 盈 餘 (累 積 虧 損)		股 東 權 益 其 他 項 目		普 通 股 本	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	合 計	累 積 換 算 調 整 數	長 期 股 權 投 資 未 實 現 跌 價 損 失	金 融 商 品 未 實 現 利 益 (損 失)	股 東 權 益 合 計
九十四年一月一日餘額	\$12,069,834	\$ 70,968	\$ 1,650,476	\$ 1,721,444	\$ 2,481	\$ -	\$ -	\$ 13,793,759				
九十三年度盈餘分配(附註十七)												
法定公積	-	164,012	(164,012)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股票股利－6%	724,190	-	(724,190)	(724,190)	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利－5.5%	-	-	(663,841)	(663,841)	-	-	-	(663,841)	-	-	-	-
董監事酬勞	-	-	(14,767)	(14,767)	-	-	-	(14,767)	-	-	-	-
員工紅利－股票	51,682	-	(51,682)	(51,682)	-	-	-	-	-	-	-	-
員工紅利－現金	-	-	(22,150)	(22,150)	-	-	-	(22,150)	-	-	-	-
九十四年度淨損	-	-	(4,934,199)	(4,934,199)	-	-	-	(4,934,199)	-	-	-	-
長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	(23,422)	-	(23,422)	-	-	-	-
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	1,235	-	-	1,235	-	-	-	-
九十四年十二月三十一日餘額	12,845,706	234,980	(4,924,365)	(4,689,385)	3,716	(23,422)	-	8,136,615				
首次適用財務會計準則公報第三十四號所產生之影響數(附註三)	-	-	-	-	-	-	23,422	2,614	-	-	-	-
以法定公積彌補虧損	-	(234,980)	234,980	-	-	-	-	-	-	-	-	-
認列備供出售金融資產未實現利益	-	-	-	-	-	-	-	446,798	-	-	-	-
長期股權投資變動影響數	-	-	(2,817)	(2,817)	-	-	-	49,687	-	-	-	-
九十五年度淨利	-	-	5,082,621	5,082,621	-	-	-	5,082,621	-	-	-	-
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	(3,716)	-	-	(3,716)	-	-	-	-
九十五年十二月三十一日餘額	<u>\$12,845,706</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 390,419</u>	<u>\$ 390,419</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 499,099</u>	<u>\$ 13,735,224</u>				

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱動業眾信會計師事務所民國九十六年二月五日查核報告)

董事長： 經理人： 會計主管：

民國九十五及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元
(惟基本每股盈餘(淨損)為新台幣元)

代 碼	九 十 五 年 度		九 十 四 年 度		代 碼	九 十 五 年 度		九 十 四 年 度	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
營業收入總額(附註二、二十一及二十六)	\$ 46,399,832	102	\$ 42,995,983	105	營業外收入及利益				
4190 減：銷貨退回及折讓(附註二)	<u>937,522</u>	<u>2</u>	<u>2,007,273</u>	<u>5</u>	7110 利息收入	14,121	-	5,150	-
4000 營業收入淨額	45,462,310	100	40,988,710	100	7121 權益法認列之投資收益(附註九)	91,734	-	-	-
5000 營業成本(附註十八及二十一)	<u>37,712,509</u>	<u>83</u>	<u>39,439,106</u>	<u>96</u>	7122 股利收入(附註二)	164,682	1	182,762	1
5910 營業毛利	<u>7,749,801</u>	<u>17</u>	<u>1,549,604</u>	<u>4</u>	7160 兌換利益－淨額(附註二)	2,819	-	89,524	-
營業費用(附註十八)					7480 其他(附註八及九)	<u>62,154</u>	<u>-</u>	<u>83,431</u>	<u>-</u>
6100 推銷費用	797,557	2	637,020	1	7100 合 計	<u>335,510</u>	<u>1</u>	<u>360,867</u>	<u>1</u>
6200 管理費用	<u>291,139</u>	<u>-</u>	<u>234,127</u>	<u>1</u>	營業外費用及損失				
6000 營業費用合計	<u>1,088,696</u>	<u>2</u>	<u>871,147</u>	<u>2</u>	7510 利息費用(附註十一)	\$ 392,083	1	\$ 433,802	1
6900 營業淨利	<u>6,661,105</u>	<u>15</u>	<u>678,457</u>	<u>2</u>	7521 權益法認列之投資損失(附註九)	-	-	424,797	1
營業外收入及利益					7570 存貨跌價及呆滯損失(附註二及六)	1,726	-	4,156,774	10
7110 利息收入	14,121	-	5,150	-	7630 資產減損損失(附註二、十一及十二)	785,329	2	33,852	-
7121 權益法認列之投資收益(附註九)	91,734	-	-	-	7610 進貨合約損失(附註二)	-	-	954,190	3
7122 股利收入(附註二)	164,682	1	182,762	1	7880 其 他	<u>16,192</u>	<u>-</u>	<u>48,942</u>	<u>-</u>
7160 兌換利益－淨額(附註二)	2,819	-	89,524	-	7500 合 計	<u>1,195,330</u>	<u>3</u>	<u>6,052,357</u>	<u>15</u>
7480 其他(附註八及九)	<u>62,154</u>	<u>-</u>	<u>83,431</u>	<u>-</u>					
7100 合 計	<u>335,510</u>	<u>1</u>	<u>360,867</u>	<u>1</u>	9900 稅前淨利(淨損)	5,801,285	13	(5,013,033)	(12)
營業外費用及損失					8110 所得稅費用(利益)(附註二及十九)	<u>718,484</u>	<u>2</u>	<u>(73,488)</u>	<u>-</u>
7510 利息費用(附註十一)	\$ 392,083	1	\$ 433,802	1	8900 列計會計原則變動累積影響數前淨利(淨損)	5,082,801	11	(4,939,545)	(12)
7521 權益法認列之投資損失(附註九)	-	-	424,797	1	9300 會計原則變動累積影響數(附註三)	<u>(180)</u>	<u>-</u>	<u>5,346</u>	<u>-</u>
7570 存貨跌價及呆滯損失(附註二及六)	1,726	-	4,156,774	10	9600 本期淨利(淨損)	<u>\$ 5,082,621</u>	<u>11</u>	<u>(\$ 4,934,199)</u>	<u>(12)</u>
7630 資產減損損失(附註二、十一及十二)	785,329	2	33,852	-					
7610 進貨合約損失(附註二)	-	-	954,190	3					
7880 其 他	<u>16,192</u>	<u>-</u>	<u>48,942</u>	<u>-</u>					
7500 合 計	<u>1,195,330</u>	<u>3</u>	<u>6,052,357</u>	<u>15</u>					

9700 稅前淨利(淨損)	5,801,285	13	(5,013,033)	(12)	九 十 五 年 度 稅 前 稅 後	九 十 四 年 度 稅 前 稅 後
8110 所得稅費用(利益)(附註二及十九)	<u>718,484</u>	<u>2</u>	<u>(73,488)</u>	<u>-</u>	9750 基本每股盈餘(淨損)(附註二十)	<u>\$ 4.52</u> <u>\$ 3.96</u> <u>(\$ 3.90)</u> <u>(\$ 3.84)</u>
8900 列計會計原則變動累積影響數前淨利(淨損)	5,082,801	11	(4,939,545)	(12)		
9300 會計原則變動累積影響數(附註三)	<u>(180)</u>	<u>-</u>	<u>5,346</u>	<u>-</u>		
9600 本期淨利(淨損)	<u>\$ 5,082,621</u>	<u>11</u>	<u>(\$ 4,934,199)</u>	<u>(12)</u>		
代 碼	九 十 五 年 度 稅 前 稅 後	九 十 四 年 度 稅 前 稅 後				
9750 基本每股盈餘(淨損)(附註二十)	<u>\$ 4.52</u>	<u>\$ 3.96</u>	<u>(\$ 3.90)</u>	<u>(\$ 3.84)</u>		

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱動業眾信會計師事務所民國九十六年二月五日查核報告)

董事長： 經理人： 會計主管：

民國九十五及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	九 十 五 年 度		九 十 四 年 度	
	金 額	%	金 額	%
營業活動之現金流量				
本期淨利(淨損)	\$ 5,082,621	(\$ 4,934,199)		
會計原則變動累積影響數調整項目	180	(5,346)		
折 舊	999,316	1,012,016		
攤 銷	38,775	17,889		
提列資產減損損失淨額	778,231	33,852		
提列(迴轉)銷貨折讓	(233,549)	65,898		
存貨跌價及呆滯損失	1,726	4,156,774		
處分固定資產損失淨額	4,277	28,740		
權益法認列之投資損失(利益)	(91,734)	424,797		
採權益法之被投資公司配發之現金股利	20,960	-		
處分投資利益	(8,768)	-		
遞延所得稅	487,000	(237,176)		
退 休 金	(5,280)	61,256		
進貨合約損失	-	954,190		
其 他	-	3,881		
營業資產及負債之淨變動				
應收票據及帳款	(279,290)	340,662		
應收帳款－關係人	(24,114)	320,887		
應收退稅款	-	(308,954)		
其他應收款	458,114	(605,438)		
存 貨	2,927,388	(6,612,668)		
其他流動資產	171,437	85,558		
應付票據及帳款	1,421,101	(674,969)		
應付款項－關係人	194,901	23,216		
應付所得稅	229,565	(1,053,420)		
應付費用	109,667	(285,542)		
其他流動負債	(38,189)	329		
營業活動之淨現金流入(出)	<u>12,244,335</u>	<u>(7,187,767)</u>		
投資活動之現金流量				
購置固定資產	(307,737)	(175,817)		
其他資產增加	(23,800)	(50,652)		