

建錫實業股份有限公司 104 年股東常會議事錄



時 間：104 年 6 月 16 日(星期二)上午九時整
地 點：桃園市大園區田心里大觀路 178 號(本公司大園廠)
出 席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數計 101,705,149 股，佔本公司
已發行股份總數 165,333,054 股之 61.51%。

主 席：李董事長慶柏



記 錄：黃協理藍騰



出席董事：李慶柏、徐蘭英、郭英聰、李游松、黃聰祺、大丘園投資(股)公司代表
人李旺峯

出席監察人：良福企業股份有限公司代表人林石山、余慶陽

列 席：正大聯合會計師事務所羅裕民會計師

壹、宣佈開會：出席股份總數已逾法定股數，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

- 一、103 年度營業報告書，請參閱附件。(敬請 洽悉)
- 二、103 年度監察人查核報告書，請參閱附件。(敬請 洽悉)
- 三、103 年度對外背書保證及資金貸與他人情形報告，請參閱議事手冊。(敬請 洽悉)
- 四、關於境外子公司 Linze Investments Limited. 資金貸與大陸轉投資孫公司超過總限額
改善計畫，請參閱議事手冊。(敬請 洽悉)

肆、承認事項

第一案 (提案單位:董事會)

案 由：103 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：

- 一、103 年度財務報表(含合併財務報表)業經董事會決議通過，並經正大聯合
會計師事務所羅裕民及田時雨會計師查核簽證完竣，出具修正式無保留
意見之查核報告書，連同營業報告書送請監察人審查完竣，並出具書面
查核報告書在案。
- 二、前項營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 (提案單位:董事會)

案 由：103 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：本公司 103 年度盈餘分配案，分配情形如下：

建鋁實業股份有限公司
一 0 三 年 度 盈 餘 分 配 表

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	0	流通在外股數： 165,333,054 股 每股配發 0.45 元
加：特別盈餘公積迴轉	3,363,516	
加：103 年度稅後淨利	152,734,047	
加：退休金精算損益變動影響數	838,363	
本期可分配盈餘	156,935,926	
減：提列法定公積(10%)	15,273,405	
減：股東紅利-現金	74,399,874	
期末未分配盈餘	67,262,647	

董事長：



經理人：



會計主管：



註一：擬配發 103 年度員工紅利為 2,749,213 元，原 103 年財報估列數為 2,749,213 元，差異數 0 元。

註二：擬配發 103 年度董監酬勞為 2,749,213 元，原 103 年財報估列數為 2,749,213 元，差異數 0 元。

註三：嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

註四：本次盈餘之分配案俟股東常會通過後，授權董事會另訂定除息基準日等相關事宜，本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零股合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論及選舉事項

第一案 (提案單位:董事會)

案 由：修訂「股東會議事規則」部分條文案，提請 討論。

說 明：依相關法令變動及公司實務需要，修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，
修訂前後條文對照表請參閱附件。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 (提案單位:董事會)

案 由：補選獨立董事一席。

說 明：

- 一、本公司董事劉金傳先生因生涯規劃，已於 104 年 3 月 30 日書面向本公司請辭。
- 二、依本公司章程第 18 條及第 18 條之 1 規定，補選獨立董事一席並採用候選人提名制度。獨立董事候選人名單業經本公司 104 年 5 月 5 日董事會審查通過，其任期自 104 年股東常會補選完成時至 106 年 6 月 26 日止，茲將相關資料載明如下：

獨立董事候選人	林培元先生
學歷	淡江大學銀行保險系畢
經歷	台北富邦銀行協理
現職	已退休
持有股份	252,058 股

- 三、本次補選依本公司「董事及監察人選舉辦法」為之，請參閱議事手冊。

選舉結果：

獨立董事當選名單

戶號	戶名	當選權數
381	林培元	98,553,881

第三案 (提案單位:董事會)

案 由：解除新任董事競業之限制案，提請 討論。

說 明：

- 一、依公司法第 209 條第一項規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍以內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得許可」規定辦理。
- 二、因本公司補選董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，爰依公司法第 209 條規定，擬提請股東會許可解除本公司新任董事競業之限制。

決 議：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 (同日上午九點十六分)

附件一

建錫實業股份有限公司

一〇三年度營業報告書

102 年國際鎳價 LME 期貨鎳價回升到 2 月的每噸 17,855 美金後開始一路下跌，至 102 年 7 月每噸 13,812 美金後在底部徘徊，直至 103 年二月每噸 14,240 美元後才又開始急升，至 103 年 5 月升至每噸 19,443 美金後又緩步下跌，截至 103 年 9 月 LME 期鎳價又開始急跌至 103 年 10 月每噸 15,887 美金後跌勢趨緩，於 103 年 12 月每噸 15,980 美金後又開始下跌，至 104 年 4 月跌至每噸 12,888 美金為近五年新低點後開始反彈。

分析 103 年度經濟情勢好轉及印尼紅土鎳限制出口影響，鎳價於第二季大漲，故 103 年銷售噸數 227,404 噸相較 102 年度銷售噸數 170,857 噸，銷售數量增加 56,547 噸約 33.10%，且受鎳價上升導致不銹鋼價上升之影響 103 年度不銹鋼價平均售價相較 102 年度平均銷售價格為高，致使本公司營收受銷售數量及價格因素之影響上升為 13,865,922 千元，較 102 年度 11,655,280 千元增加 18.97%。然受鎳價在第四季跌幅較大，所以 103 年度認列之存貨跌價損失 21,811 千元較 102 年認列之存貨跌價損失 10,857 千元產生不利差異 10,954 千元，另 103 年毛利率 6.46% 相較於 102 年毛利率 3.93% 上升 2.53%，使得 103 年度毛利總額 895,236 千元，相較 102 年度毛利總額 458,444 千元增加 95.28%。103 年銷售的數量較 102 年度增加，所以 103 年的營業費用 552,504 千元較 102 年度 470,572 千元增加 81,932 千元約 17.41%，致使 103 年度毛利支應營業費用後，產生了營業淨利 342,732 千元，相較 102 年度營業淨損 12,128 千元，產生有利差 354,860 千元。而集團因為財務成本增加，使得 103 年營業外收入及支出淨支出 71,113 千元，相較 102 年度營業外收入及支出淨支出 58,127 千元，增加變動達 22.34%。；綜合上述因素，103 年度稅前淨利得以達 271,619 千元。

展望 104 年在全球鎳價仍將受中國大陸等新興市場對鎳的需求及相關產品含鎳成分多寡之影響，間接影響不銹鋼價格漲跌。103 年經歷鎳價及大漲及大跌的影響、歐元區的不確定性、南北韓的挑釁、恐怖攻擊的陰影、油價持續下跌及美元轉強等使得投資人對市場信心仍顯不足，鎳價波動仍然可能劇烈，評估 104 年獲利空間仍會受到抑制，存在潛在市價劇烈變動的不確定性。

但長期需求而言，中國大陸等新興市場的經濟成長，將使得不銹鋼實質應用仍然持續增加，不論是營建、廚具、衛生設備及電子產品等消費性用料，或是石化、化工、環保、資訊應用及工業設備等等基礎工業需求，都將因應二級城市、三級城市等等的新城鎮開發及新科技應用，使不銹鋼需求仍將持續加溫。因此，鎳價若能漸趨合理水準及穩定情勢，不銹鋼亦可回到合理價位及穩定情況，將更有助於不銹鋼廣泛應用，反而對不銹鋼材料應用市場產生正面的發展。所以，只要鎳金屬價格穩定，不銹鋼產業及應用等等後市仍是榮景。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二

會計師查核報告

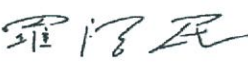
建錫實業股份有限公司 公鑒：

建錫實業股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日與一〇二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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個體財務報告表示意見。上開個體財務報告之被投資公司中，有關採用權益法之投資部分未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關上述被投資公司之採用權益法之投資及其採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇三年十二月三十一日與一〇二年十二月三十一日上述經其他會計師查核之採用權益法之投資金額分別為 137,383 千元及 119,445 千元，均佔資產總額之 3%，民國一〇三年度及一〇二年度其採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為 10,391 千元及 4,417 千元，分別佔綜合損益之 4%及 97%。

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之規定規劃並執行查核工作，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體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，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達建錫實業股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日與一〇二年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效與個體現金流量。

正大聯合會計師事務所

羅裕民  會計師

田時雨  會計師

原財政部證期會核准簽證字號：

(90)台財證(六)第 148730 號

(86)台財證(六)第 74866 號



民國一()二年()三月三十一日

8



會計主管：黃藍騰

(請參閱會計師查核報告及後附個體財務報告附註)

建銘實業股份有限公司

個體財務報告

民國一〇三年及一〇二年一月一日起至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附 註	103年度		102年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入		\$ 1,871,965	101	\$ 1,424,476	101
4170	銷貨退回		(7,318)	(1)	(7,120)	(1)
4190	銷貨折讓		(481)	-	(1,265)	-
4100	銷貨收入淨額	四、五、六.12及七	1,864,166	100	1,416,091	100
5110	銷貨成本	六.16及七	1,723,923	92	1,374,420	97
	營業毛利		140,243	8	41,671	3
5920	聯屬公司間未實現利益	四	(5,253)	-	(3,375)	-
	營業毛利		134,990	8	38,296	3
	營業費用	六.16				
6100	推銷費用		42,056	3	36,907	3
6200	管理費用		31,580	2	29,701	2
6300	研究發展費用		3,181	-	3,824	-
	營業費用合計		76,817	5	70,432	5
	營業淨利(損)		58,173	3	(32,136)	(2)
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.13及七	22,967	1	16,295	1
7020	其他利益及損失	六.14	83	-	256	-
7050	財務成本	六.15	(27,774)	(2)	(17,004)	(1)
7060	採用權益法之子公司、關聯企業及 合資損益之份額	四及六.5	103,588	6	(42,044)	(3)
	合 計		98,864	5	(42,497)	(3)
7900	稅前淨利(損)		157,037	8	(74,633)	(5)
7950	所得稅費用	四及六.17	(4,303)	-	(785)	-
8200	本期淨利(損)		152,734	8	(75,418)	(5)
8300	其他綜合損益					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	四	100,262	6	80,426	6
8360	確定福利之精算損益	四	839	-	(283)	-
8399	與其他綜合損益組成相關之所得稅	四及六.17	-	-	(158)	-
8390	本期其他綜合損益		101,101	6	79,985	6
8500	本期綜合損益總額		\$ 253,835	14	\$ 4,567	1
	每股盈餘					
9750	基本每股盈餘(損失)	四及六.18	\$ 0.92		\$ (0.46)	

董事長：李慶柏



經理人：李慶柏



會計主管：黃藍騰



(請參閱會計師查核報告及後附個體財務報告附註)



建業實業股份有限公司

民國一〇三年及一〇二三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	業主之權益							
	保 留 盈 餘					其他權益		
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	小計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益合計
民國102年1月1日餘額	\$ 1,653,330	\$ 280,684	\$ 13,452	\$ 137,059	\$ 11,992	\$ 162,503	\$ (56,101)	\$ 2,040,416
盈餘提撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	231	-	(231)	-	-	-
資本公積配發現金股利	-	(49,600)	-	-	-	-	-	(49,600)
民國102年度淨損	-	-	-	-	(75,418)	(75,418)	-	(75,418)
民國102年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(235)	(235)	80,220	79,985
民國102年度綜合損益總額	-	-	-	-	(75,653)	(75,653)	80,220	4,567
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	(933)	-	-	-	-	-	(933)
民國102年12月31日餘額	1,653,330	230,151	13,683	137,059	(63,892)	86,850	24,119	1,994,450
盈餘提撥及分配：								
資本公積及法定盈餘公積彌補虧損	-	(50,209)	(13,683)	-	63,892	50,209	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(3,363)	3,363	-	-	-
資本公積配發現金	-	(24,800)	-	-	-	-	-	(24,800)
民國103年度淨利	-	-	-	-	152,734	152,734	-	152,734
民國103年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	839	839	100,262	101,101
民國103年度綜合損益總額	-	-	-	-	153,573	153,573	100,262	253,835
對子公司持股比例變動之調整	-	(566)	-	-	-	-	-	(566)
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	2,029	-	-	-	-	-	2,029
民國103年12月31日餘額	\$ 1,653,330	\$ 156,605	\$ -	\$ 133,696	\$ 156,936	\$ 290,632	\$ 124,381	\$ 2,224,948

董事長：李慶柏



經理人：李慶柏



會計主管：黃藍騰



(請參閱會計師查核報告及後附個體財務報告附註)

建銘實業股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ 157,037	\$ (74,633)
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
呆帳損失(回升利益)	217	(41)
存貨(回升利益)跌價損失	(4,080)	5,502
利息收入	(14,597)	(8,668)
金融資產未實現評價利益	-	(102)
聯屬公司間未實現利益	5,253	3,375
採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(103,588)	42,044
折舊	9,446	10,557
各項攤提	929	832
出售資產利益	(2)	(287)
財務成本	27,774	17,004
外幣兌換利益	(4,744)	(17,655)
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	500	1,500
應收票據及帳款(含關係人)	15,335	(63,511)
存貨	(86,211)	(84,993)
其他應收款	10,688	(279)
預付款項	304	(5,996)
其他流動資產	(557)	(455)
應付票據及帳款(含關係人)	(57,264)	155,091
其他應付款	8,162	(4,229)
預收款項	30,147	108,940
其他流動負債	(240)	(268)
應計退休金負債	172	49
營運產生之現金	(5,319)	83,777
支付之所得稅	(1,527)	(626)
營業活動之淨現金流(出)入	(6,846)	83,151
投資活動之現金流量：		
收取之利息	9,867	5,717
其他金融資產增加	(87,566)	(46,574)
購置不動產、廠房及設備	(4,557)	(1,446)
購置預付設備款	-	(200)
取得採用權益法之投資	(61,495)	-
存出保證金減少(增加)	640	(1,090)
其他應收帳款-關係人增加	(104,255)	(15,684)
其他非流動資產-其他增加	(461)	(1,235)
投資活動之淨現金流出	(247,827)	(60,512)
籌資活動之現金流量：		
取得子公司部分權益價款	-	(194,172)
短期借款增加	316,390	314,499
應付短期票券減少	(55,000)	(10,000)
舉借長期借款	49,351	-
償還長期借款	(49,004)	(48,346)
發放現金股利	(24,800)	(49,600)
支付之利息	(27,128)	(16,722)
籌資活動之淨現金流入(出)	209,809	(4,341)
匯率影響數	914	650
本期現金及約當現金(減少)增加數	(43,950)	18,948
期初現金及約當現金餘額	85,535	66,587
期末現金及約當現金餘額	\$ 41,585	\$ 85,535

董事長：李慶柏

經理人：李慶柏

會計主管：黃藍騰

(請參閱會計師查核報告及後附個體財務報告附註)

會計師查核報告

建錫實業股份有限公司 公鑒：

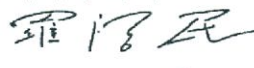
建錫實業股份有限公司及其子公司民國一〇三年十二月三十一日及一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之公司中，有關民國一〇三年及一〇二年 Millennia Stainless, Inc. 之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對民國一〇三年度及一〇二年度合併財務報表所表示之意見中，有關 Millennia Stainless, Inc. 財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告。上述由其他會計師查核之公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 407,448 仟元及 227,672 仟元，分別佔合併總資產之 5%及 3%，民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 689,908 仟元及 668,999 仟元，各佔合併營業收入淨額之 5%及 6%。

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，基於本會計師之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暨經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達建錫實業股份有限公司及其子公司民國一〇三年十二月三十一日及一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

建錫實業股份有限公司業已編製民國一〇三年度及一〇二年度之個體財務報告，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。

正大聯合會計師事務所

羅裕民  會計師

田時雨  會計師

原財政部證期會核准簽證字號：

(90)台財證(六)第 148730 號

(86)台財證(六)第 74866 號



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 四 日

附件五

建業建設股份有限公司 子公司
 中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資 產	附 註	103.12.31	%	102.12.31	%	代碼	負 債 及 股 東 權 益	附 註	103.12.31	%	102.12.31	%
流動資產													
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$ 446,528	6	\$ 477,845	7	2100	短期借款	六.11	\$ 3,842,943	49	\$ 3,137,939	47
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四、六.2及十二	-	-	500	-	2110	應付短期票券	六.12	49,753	1	104,645	2
1150	應收票據淨額	四、五、六.3及八	147,593	2	167,860	3	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四、六.13及十二	8,231	-	-	-
1170	應收帳款淨額	四、五、六.3及八	1,115,230	14	792,961	12	2150	應付票據	六.14	324,211	4	16,297	-
1180	應收帳款-關係人淨額	四、五、六.3及七	706	-	373	-	2170	應付帳款		151,150	2	123,099	2
1200	其他應收款	四及五	45,961	1	56,182	1	2180	應付帳款-關係人	七	2,283	-	2,028	-
1210	其他應收款-關係人	四、五及七	9,224	-	6,104	-	2200	其他應付款	六.15	199,736	3	177,594	3
1310	存貨	四、五、六.4及八	2,689,240	34	1,944,101	29	2220	其他應付款-關係人	六.15及七	38,255	-	36,135	-
1410	預付款項	六.5及七	523,963	7	573,035	9	2230	當期所得稅負債	四及六.24	27,397	-	6,650	-
1461	待出售非流動資產	六.6及八	32,158	-	47,193	-	2310	預收款項	七	273,457	3	278,747	4
1476	其他金融資產-流動	六.13及八	630,974	8	395,648	6	2322	一年內到期長期借款	六.16	54,726	1	68,201	1
1479	其他流動資產		11,700	-	4,432	-	2399	其他流動負債		6,177	-	103,488	2
	流動資產合計		5,653,277	72	4,466,234	67		流動負債合計		4,978,319	63	4,054,823	61
非流動資產													
1550	採用權益法之投資	四、五及六.7	74,681	1	75,222	1	非流動負債						
1600	不動產、廠房及設備	四、五、六.8及八	1,664,168	21	1,731,533	26	2540	長期借款	六.16	44,728	-	48,335	1
1780	無形資產	四及六.9	557	-	945	-	2570	遞延所得稅負債	四及六.24	56,436	1	36,739	1
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.24	45,389	1	34,020	1	2640	應計退休金負債	四、五及六.17	10,183	-	10,399	-
1915	預付設備款		15,291	-	12,096	-		非流動負債合計		111,347	1	95,473	2
1920	存出保證金	七及八	13,925	-	57,744	1		負債總計		5,089,666	64	4,150,296	63
1985	長期預付租金	四、六.10及八	417,305	5	240,902	4	歸屬於母公司業主之權益						
1990	其他非流動資產-其他		10,253	-	7,618	-	3110	普通股股本	四及六.18	1,653,330	21	1,653,330	25
	非流動資產合計		2,241,569	28	2,160,080	33	3200	資本公積		156,605	2	230,151	4
							3300	保留盈餘		-	-	13,683	-
							3310	法定盈餘公積		133,696	2	137,059	2
							3320	特別盈餘公積		156,936	2	(63,892)	(1)
							3350	未分配盈餘		124,381	1	24,119	-
							3400	其他權益		2,224,948	28	1,994,450	30
								母公司業主權益合計		580,232	8	481,568	7
							36xx	非控制權益	六.26	2,805,180	36	2,476,018	37
								權益總計		\$ 7,894,846	100	\$ 6,626,314	100
								負債及權益總計					
資產總計			\$ 7,894,846	100	\$ 6,626,314	100							

董事長：李慶柏

經理人：李慶柏

會計主管：黃藍騰

(請參閱會計師核閱報告及後附合併財務報表附註)

柒、附件

建錫實業股份有限公司及其子公司
自稱會計師核閱
民國103年1月1日至12月31日
(金額除每股盈餘(損失)外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附 註	103年1月1日至12月31日		102年1月1日至12月31日	
			金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入		\$ 13,874,383	100	\$ 11,669,968	100
4170	銷貨退回		(7,906)	-	(8,888)	-
4190	銷貨折讓		(555)	-	(5,800)	-
4100	銷貨收入淨額	四、五、六、20 及七	13,865,922	100	11,655,280	100
5110	銷貨成本	六、25及七	12,970,686	93	11,196,836	96
	營業毛利		895,236	7	458,444	4
	營業費用	六、25及七				
6100	推銷費用		264,191	2	231,083	2
6200	管理費用		269,775	2	226,891	2
6300	研究發展費用		18,538	-	12,598	-
	營業費用合計		552,504	4	470,572	4
	營業淨利(損)		342,732	2	(12,128)	-
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六、21及七	34,391	-	14,757	-
7020	其他利益及損失	六、22	52,434	-	43,865	-
7050	財務成本	六、23及七	(153,445)	(1)	(118,304)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	四及六、7	(4,493)	-	1,555	-
	合 計		(71,113)	(1)	(58,127)	(1)
7900	稅前淨利(損)		271,619	2	(70,255)	(1)
7950	所得稅費用	四及六、24	(89,690)	(1)	(15,975)	-
8200	本期淨利(損)		181,929	1	(86,230)	(1)
8300	其他綜合損益					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		126,961	1	111,186	1
8360	確定福利計畫精算利益		839	-	(283)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資 之其他綜合損益之份額		3,951	-	434	-
8399	與其他綜合損益組成相關之所得稅	四及六、24	-	-	(158)	-
8390	本期其他綜合損益		131,751	1	111,179	1
8500	本期綜合損益總額		\$ 313,680	2	\$ 24,949	-
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 152,734	1	\$ (75,418)	(1)
8620	非控制權益		29,195	-	(10,812)	-
			\$ 181,929	1	\$ (86,230)	(1)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 253,835	2	\$ 4,567	-
8720	非控制權益		59,845	-	20,382	-
			\$ 313,680	2	\$ 24,949	-
	每股盈餘					
9750	基本每股盈餘(損失)	四及六、19	\$ 0.92		\$ (0.46)	

董事長：李慶柏



經理人：李慶柏



會計主管：黃藍騰



(請參閱會計師核閱報告及後附合併財務報表附註)

建錫實業股份有限公司子公司
 合併資產負債表
 民國103年12月31日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益						其他權益		非控制權益	權益總計
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	小計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	母公司業主權益合計		
民國102年1月1日餘額	\$ 1,653,330	\$ 280,684	\$ 13,452	\$ 137,059	\$ 11,992	\$ 162,503	\$ (56,101)	\$ 2,040,416	\$ 534,040	\$ 2,574,456
盈餘提撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	231	-	(231)	-	-	-	-	-
資本公積配發現金	-	(49,600)	-	-	-	-	-	(49,600)	-	(49,600)
102年度本期淨損	-	-	-	-	(75,418)	(75,418)	-	(75,418)	(10,812)	(86,230)
102年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(235)	(235)	80,220	79,985	31,194	111,179
102年度綜合損益總額	-	-	-	-	(75,653)	(75,653)	80,220	4,567	20,382	24,949
對子公司持股比例變動之調整	-	(933)	-	-	-	-	-	(933)	933	-
子公司盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(73,787)	(73,787)
民國102年12月31日餘額	1,653,330	230,151	13,683	137,059	(63,892)	86,850	24,119	1,994,450	481,568	2,476,018
盈餘提撥及分配：										
資本公積及法定盈餘公積彌補虧損	-	(50,209)	(13,683)	-	63,892	50,209	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(3,363)	3,363	-	-	-	-	-
資本公積配發現金	-	(24,800)	-	-	-	-	-	(24,800)	-	(24,800)
103年度本期淨利	-	-	-	-	152,734	152,734	-	152,734	29,195	181,929
103年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	839	839	100,262	101,101	30,650	131,751
103年度綜合損益總額	-	-	-	-	153,573	153,573	100,262	253,835	59,845	313,680
對子公司持股比例變動之調整	-	(566)	-	-	-	-	-	(566)	566	-
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	2,029	-	-	-	-	-	2,029	(2,029)	-
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	40,282	40,282
民國103年12月31日餘額	\$ 1,653,330	\$ 156,605	\$ -	\$ 133,696	\$ 156,936	\$ 290,632	\$ 124,381	\$ 2,224,948	\$ 580,232	\$ 2,805,180

董事長：李慶柏



經理人：李慶柏



會計主管：黃藍騰



(請參閱會計師核閱報告及後附合併財務報表附註)

柒、附件

建錫實業股份有限公司及其子公司

民國103年1月1日至102年12月31日

單位：新台幣千元

	103年1月1日至12月31日	102年1月1日至12月31日
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ 271,619	\$ (70,255)
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
呆帳損失(回升利益)	3,258	(882)
存貨跌價損失	21,811	10,857
利息收入	(6,243)	(4,254)
金融資產未實現評價損益	7,864	(102)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	4,493	(1,555)
資產訴訟和解損失	11,246	-
減損損失	2,669	-
不動產、廠房及設備及長期預付租金轉列費用	2,174	221
折舊	193,382	189,500
長期預付租金及各項攤提	14,589	11,652
出售資產利得	(23,403)	(582)
利息費用	153,445	118,304
外幣兌換損益	35,545	(42,860)
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	500	1,500
應收票據及帳款(含關係人)	(306,784)	47,597
存貨	(772,797)	85,147
其他應收款	(4,864)	81,323
預付款項	37,826	(246,114)
其他流動資產	1,715	(916)
應付票據及帳款(含關係人)	342,319	(138,089)
其他應付款	17,873	60,381
預收款項	40,008	147,240
其他流動負債	(97,311)	94,105
應計退休金負債	623	-
營運(支付)產生之現金	(48,443)	342,218
支付之所得稅	(60,615)	(55,362)
營業活動之淨現金流(出)入	(109,058)	286,856
投資活動之現金流量：		
收取之利息	6,209	4,319
其他金融資產增加	(241,835)	(25,190)
購置不動產、廠房及設備	(192,764)	(135,812)
購置預付設備款	(2,734)	(200)
取得採用權益法之投資	-	(58,764)
處分不動產、廠房及設備價款	132,738	3,850
存出保證金減少(增加)	34,836	(35,817)
長期預付租金增加	(166,595)	-
其他非流動資產-其他增加	(6,995)	(1,347)
投資活動之淨現金流出	(437,140)	(248,961)
籌資活動之現金流量：		
購入子公司股權	(73,030)	-
處分子公司股權價款	110,643	-
短期借款增加	719,522	290,859
應付短期票券減少	(55,000)	(10,000)
其他應付款增加	3,920	944
舉借長期借款	49,351	-
償還長期借款	(64,669)	(68,488)
發放現金股利	(24,800)	(49,600)
子公司盈餘分配	-	(73,787)
支付之利息	(151,197)	(124,748)
籌資活動之淨現金流入(出)	514,740	(34,820)
匯率變動對現金及約當現金之影響	141	650
本期現金及約當現金(減少)增加數	(31,317)	3,725
期初現金及約當現金餘額	477,845	474,120
期末現金及約當現金餘額	\$ 446,528	\$ 477,845

董事長：李慶柏

經理人：李慶柏

會計主管：黃藍騰



(請參閱會計師核閱報告及後附合併財務報告附註)

附件六

建錫實業股份有限公司監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇三年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案；其中個體財務報表及合併財務報表嗣經正大聯合會計師事務所羅裕民會計師、田時雨會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依照公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑑核

此致

建錫實業股份有限公司 104 年股東常會

監察人：良福企業（股）公司代表人林石山



黃注細



余慶陽



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 四 日

建鋁實業股份有限公司
「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	修正原因說明
第三條 股東會召集及開會通知 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為之；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為之。 改選董事、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。。	第三條 股東會召集及開會通知 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為之；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為之。 改選董事、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第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、<u>發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二</u>之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。。	一、配合主管機關法令修訂本條第三項文字。
第六條、簽名簿等文件之備置 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點、及其他應注意事項。 前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。 股東本人或股東所委託之代理人(以下簡稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。	第六條、簽名簿等文件之備置 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點、及其他應注意事項。 前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。 股東本人或股東所委託之代理人(以下簡稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，<u>本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件</u>；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。	一、配合主管機關法令修訂本條第三項文字。

本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。 本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。 政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。	本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。 本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。 政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。	
第十九條、本規則訂於 96 年 6 月 21 日，經股東會通過後施行，修正時亦同。第一次修訂經 101 年 6 月 20 日股東會通過。第二次修訂經 102 年 6 月 13 日股東會通過。	第十九條、本規則訂於 96 年 6 月 21 日，經股東會通過後施行，修正時亦同。第一次修訂經 101 年 6 月 20 日股東會通過。第二次修訂經 102 年 6 月 13 日股東會通過。<u>第三次修訂經 104 年 6 月 16 日股東會通過。</u>	增列修訂日期及次數。