

建錫實業股份有限公司 105 年股東常會議事錄

時間：105 年 6 月 14 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 83,881,078 股，佔本公司已發行股份總數 165,333,054 股之 50.73%。

主席：李董事長慶柏



記錄：王副總志豪



出席董事：李慶柏、徐蘭英、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、104 年度營業報告書，請參閱附件。(敬請 洽悉)
- 二、104 年度監察人查核報告書，請參閱附件。(敬請 洽悉)
- 三、104 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)

肆、承認事項

第一案 (提案單位:董事會)

案由：104 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：

- 一、104 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兩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：104 年度盈虧撥補案，提請 承認。

說明：本公司 104 年度盈虧撥補表如下：

建錫實業股份有限公司
一〇四年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	67,262,647	流通在外股數： 165,333,054 股 每股配發 0 元
加：特別盈餘公積迴轉	1,721,671	
減：104 年度稅後淨損	(197,191,891)	
減：退休金精算損益變動影響數	(445,332)	
本期可分配盈餘	(128,652,905)	
加：法定公積彌補虧損	15,273,405	
加：資本公積彌補虧損	84,608	
期末未分配盈餘	(113,294,892)	

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論事項

第一案 (提案單位:董事會)

案由：修訂「公司章程」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「公司章程」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。

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

一〇四年度營業報告書

103 年國際鎳價 LME 期貨鎳價由年初的 13,980 美金一路上漲到 5 月的最高每噸 21,100 美金後開始一路下跌，至 103 年 10 月在每噸 15,000 到 16,000 美金區間盤整，直至 104 年一月跌破每噸 15,000 美元後開始一路緩步下跌，至 104 年 12 月底跌至每噸 8,700 美金坐收。

104 年大部分時間鎳價都在下跌，僅在 4 月底和 10 月初有過兩次反彈，第一波反彈因為滬鎳 3 月底上市後出現逼倉風波，滬鎳強勢反彈也帶動倫鎳的反彈；第二波反彈是因為中國大陸 A 股災難、希臘危機和嘉能可債務危機暫告于一段落，鎳價出現了觸底反彈。總體來看，上半年壟罩在希臘退出歐元區的風險事件中，下半年伴隨著供需依舊矛盾下的大宗商品價格不斷創多年新低，鎳價也刷新了 2003 年的低点紀錄，第四季度開始，伴隨著美國就業市場和通貨膨脹數據的恢復，及美國聯準會 12 月升息，鎳價進一步走低，到目前為止，已出現谷底反彈現象。

分析 104 年度因歐債危機及中國大陸不銹鋼產出供給過剩遠大於市場需求的情況下，鎳價全年都處於下跌的趨勢造成 104 年不銹鋼鋼價一路盤跌，但本公司在不銹鋼產業一片不景氣的情況下逆勢奮起擴張市場佔有率，故 104 年銷售噸數 219,266 噸相較 103 年度銷售噸數 175,150 噸，銷售數量增加 44,116 噸約 25%，但受鎳價下跌導致不銹鋼價下跌之影響 104 年度不銹鋼價平均售價相較 103 年度平均銷售價格為低，致使本公司雖然銷售數量大幅成長 25%，但營收卻受價格因素之影響僅為 14,442,733 千元，較 103 年度 13,865,922 千元僅增加 4.16%。然受鎳價跌幅較大，所以 104 年度認列之存貨跌價損失 39,236 千元較 103 年認列之存貨跌價損失 21,811 千元產生不利差異 17,425 千元，另 104 年毛利率 2.97% 相較於 103 年毛利率 6.46% 下跌 3.49%，使得 104 年度毛利總額 429,164 千元，相較 103 年度毛利總額 895,236 千元減少 52%。104 年銷售的數量較 103 年度增加，所以 104 年的營業費用 595,670 千元較 103 年度 552,504 千元增加 43,166 千元約 7.81%，致使 104 年度毛利支應營業費用後，產生了營業淨損 166,506 千元，相較 103 年度營業淨利 342,732 千元，產生不利差 509,237 千元。而集團 104 年營業外收入及支出淨支出 98,787 千元，相較 103 年度營業外收入及支出淨支出 71,113 千元，增加變動達 38.91%。綜合上述因素，104 年度歸屬於母公司業主之本期淨損為 197,192 千元。

展望 105 年在全球鎳價趨於穩定盤整及中國大陸積極處理鋼鐵產業過剩產能退出市場之影響，直接影響不銹鋼價格趨穩並緩步上漲，由於公司於 104 年積極布局市場擴大市佔率、加速公司帳款回收及加強存貨庫存管理上為 105 年打下良好的基礎，且在中國大陸二三級城市開發及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，故本公司 105 年將可穩定獲利。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二

會計師查核報告

建鋁實業股份有限公司 公鑒：

建鋁實業股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日與一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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。民國一〇四年十二月三十一日與一〇三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 169,048 千元及 137,383 千元，分別佔資產總額之 4% 及 3%，民國一〇四年度及一〇三年度採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為(8,470)千元及 10,391 千元，分別佔綜合損益之 3% 及 4%。

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，足以允當表達建鋁實業股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日與一〇三年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三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

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 四 日

附件三



民國104年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	資	產	附	註	104.12.31	%	103.12.31	%	代碼	負債及股東權益	附	註	104.12.31	%	103.12.31	%	
流動資產									流動負債								
1100	現金及約當現金		四及六.1		\$ 251,136	7	\$ 41,585	1	2100	短期借款	六.6		\$ 1,687,899	42	\$ 1,129,284	29	
1150	應收票據淨額		四、五、六.2及八		43,602	1	67,508	2	2110	應付短期票券	六.7		29,829	1	49,753	1	
1170	應收帳款淨額		四、五及六.2		51,405	1	40,803	1	2150	應付票據			8,721	-	14,062	-	
1180	應收帳款-關係人淨額		四、五、六.2及七		123,270	3	49,963	2	2170	應付帳款			9,959	-	32,414	1	
1200	其他應收款		四及五		5,102	-	7,478	-	2180	應付帳款-關係人	七		136,828	4	156,484	4	
1210	其他應收款-關係人		四、五及七		394,562	10	364,631	9	2200	其他應付款			16,900	-	21,893	-	
1310	存貨		四、五及六.3		246,515	6	324,447	8	2230	本期所得稅負債	四		736	-	736	-	
1476	其他金融資產-流動		七及八		618,701	16	464,864	12	2310	預收款項	七		162,038	4	229,211	6	
1479	其他流動資產				3,821	-	18,430	-	2322	一年內到期長期借款	六.8		20,641	1	45,868	1	
	流動資產合計				<u>1,738,114</u>	<u>44</u>	<u>1,379,709</u>	<u>35</u>	2399	其他流動負債			233	-	136	-	
										流動負債合計			<u>2,073,784</u>	<u>52</u>	<u>1,679,841</u>	<u>42</u>	
非流動資產									非流動負債								
1550	採用權益法之投資		四、五及六.4		2,047,443	51	2,382,403	60	2540	長期借款	六.8		25,350	1	44,728	1	
1600	不動產、廠房及設備		四、五、六.5及八		189,725	5	196,475	5	2570	遞延所得稅負債	四及六.16		5,766	-	23,657	1	
1780	無形資產		四		252	-	283	-	2640	淨確定福利負債	四、五及六.9		10,352	-	9,732	-	
1840	遞延所得稅資產		四、五及六.16		8,822	-	20,724	-		非流動負債合計			<u>41,468</u>	<u>1</u>	<u>78,117</u>	<u>2</u>	
1915	預付設備款				4,575	-	-	-		負債總計			<u>2,115,252</u>	<u>53</u>	<u>1,757,958</u>	<u>44</u>	
1920	存出保證金		八		216	-	1,896	-	業主之權益								
1990	其他非流動資產-其他				944	-	1,416	-	3110	普通股股本	六.10		1,653,330	42	1,653,330	42	
	非流動資產合計				<u>2,251,977</u>	<u>56</u>	<u>2,603,197</u>	<u>65</u>	3200	資本公積			156,605	4	156,605	4	
									3300	保留盈餘							
									3310	法定盈餘公積			15,273	-	-	-	
									3320	特別盈餘公積			131,974	3	133,696	3	
									3350	未分配盈餘			(128,652)	(3)	156,936	4	
									3400	其他權益			46,309	1	124,381	3	
										權益總計			<u>1,874,839</u>	<u>47</u>	<u>2,224,948</u>	<u>56</u>	
										負債及權益總計			<u>\$ 3,990,091</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,982,906</u>	<u>100</u>	
	資產總計				<u>\$ 3,990,091</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,982,906</u>	<u>100</u>					<u>\$ 3,990,091</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,982,906</u>	<u>100</u>	

董事長：李慶柏



經理人：李慶柏



會計主管：王志豪



(請參閱會計師查核報告及後附個體財務報告附註)

柒、附件

建業實業股份有限公司

個體綜合損益表

民國104年1月1日至12月31日

(金額除每股(損失)盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附 註	104年度		103年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入		\$ 1,579,785	101	\$ 1,871,965	101
4170	銷貨退回		(8,132)	(1)	(7,318)	(1)
4190	銷貨折讓		(2,912)	-	(481)	-
4100	銷貨收入淨額	四、五、六.11及七	1,568,741	100	1,864,166	100
5110	銷貨成本	六.15及七	1,494,838	95	1,723,923	92
	營業毛利		73,903	5	140,243	8
5920	聯屬公司間未實現利益	四	(648)	-	(5,253)	-
	營業毛利		73,255	5	134,990	8
	營業費用	六.15				
6100	推銷費用		32,625	2	42,056	3
6200	管理費用		26,778	2	31,580	2
6300	研究發展費用		3,559	-	3,181	-
	營業費用合計		62,962	4	76,817	5
	營業淨利		10,293	1	58,173	3
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.12及七	23,331	1	22,967	1
7020	其他利益及損失	六.13	56,803	3	83	-
7050	財務成本	六.14	(37,370)	(2)	(27,774)	(2)
7060	採用權益法認列之子公司損益之份額	四及六.5	(256,238)	(16)	103,588	6
	合 計		(213,474)	(14)	98,864	5
7900	稅前淨(損)利		(203,181)	(13)	157,037	8
7950	所得稅利益(費用)	四及六.16	5,989	-	(4,303)	-
8200	本期淨(損)利		(197,192)	(13)	152,734	8
	其他綜合損益					
	後續不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	四	(445)	-	839	-
8310	後續不重分類至損益之項目合計		(445)	-	839	-
	後續可能重分類至損益之項目					
8381	採用權益法認列之子公司之國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(78,072)	(5)	100,262	6
8360	後續可能重分類至損益之項目合計		(78,072)	(5)	100,262	6
8300	本期其他綜合損益		(78,517)	(5)	101,101	6
8500	本期綜合損益總額		\$ (275,709)	(18)	\$ 253,835	14
	每股盈餘					
9750	基本每股(損失)盈餘	四及六.17	\$ (1.19)		\$ 0.92	

董事長：李慶柏



經理人：李慶柏



會計主管：王志豪



(請參閱會計師查核報告及後附個體財務報告附註)



建信實業股份有限公司

個體財務報告

民國104年及103年12月31日

單位：新台幣千元

業主之權益

	保留盈餘					其他權益		權益合計
	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	
民國103年1月1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
對子公司所有權權益變動	-	(566)	-	-	-	-	-	(566)
實際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
盈餘提撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	15,273	-	(15,273)	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	(74,400)	(74,400)	-	(74,400)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(1,722)	1,722	-	-	-
民國104年度淨損	-	-	-	-	(197,192)	(197,192)	-	(197,192)
民國104年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(445)	(445)	(78,072)	(78,517)
民國104年度綜合損益總額	-	-	-	-	(197,637)	(197,637)	(78,072)	(275,709)
民國104年12月31日餘額	\$ 1,653,330	\$ 156,605	\$ 15,273	\$ 131,974	\$ (128,652)	\$ 18,595	\$ 46,309	\$ 1,874,839

董事長：李慶柏



經理人：李慶柏



會計主管：王志豪



(請參閱會計師查核報告及後附個體財務報告附註)



單位：新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ (203,181)	\$ 157,037
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
呆帳損失	278	217
存貨跌價損失(回升利益)	19,672	(4,080)
利息收入	(16,243)	(14,597)
聯屬公司間未實現利益	648	5,253
採用權益法認列之子公司損益之份額	256,238	(103,588)
折舊	8,016	9,446
各項攤提	796	929
出售資產損失(利益)	37	(2)
財務成本	37,370	27,774
外幣兌換利益	(36,595)	(4,744)
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
應收票據及帳款(含關係人)	(60,183)	15,335
存貨	58,260	(86,211)
其他應收款	10,125	10,688
其他流動資產	14,609	(253)
應付票據及帳款(含關係人)	(42,751)	(57,264)
其他應付款	(4,249)	8,162
預收款項	(67,173)	30,147
其他流動負債	97	(240)
淨確定福利負債	175	172
營運產生之現金	(24,054)	(5,319)
支付之所得稅	-	(1,527)
營業活動之淨現金流出	(24,054)	(6,846)
投資活動之現金流量：		
收取之利息	1,801	9,867
其他金融資產增加	(130,728)	(87,566)
購置不動產、廠房及設備	(1,301)	(4,557)
購置預付設備款	(4,575)	-
取得採用權益法之投資	-	(61,495)
存出保證金減少	1,680	640
其他應收帳款-關係人增加	(25,287)	(104,255)
其他非流動資產-其他增加	(293)	(461)
投資活動之淨現金流出	(158,703)	(247,827)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	568,987	316,390
應付短期票券減少	(20,000)	(55,000)
舉借長期借款	-	49,351
償還長期借款	(44,162)	(49,004)
發放現金股利	(74,400)	(24,800)
支付之利息	(38,038)	(27,128)
籌資活動之淨現金流入	392,387	209,809
匯率影響數	(79)	914
本期現金及約當現金增加(減少)數	209,551	(43,950)
期初現金及約當現金餘額	41,585	85,535
期末現金及約當現金餘額	\$ 251,136	\$ 41,585

董事長：李慶柏



經理人：李慶柏



會計主管：王志豪



(請參閱會計師查核報告及後附個體財務報告附註)

附件四

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一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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合併財務報告表示意見。列入上開合併財務報告之公司中，有關民國一〇四年 Millennia Stainless, Inc. 與 Chain Chon Metal Industry Co., Ltd. 及一〇三年 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，本會計師對民國一〇四年度及一〇三年度合併財務報告所表示之意見中，有關一〇四年 Millennia Stainless, Inc. 與 Chain Chon Metal Industry Co., Ltd. 及一〇三年 Millennia Stainless, Inc. 之財務報表所列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一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 418,157 仟元及 407,448 仟元，分別佔合併總資產之 6%及 5%，民國一〇四年及一〇三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 974,917 仟元及 689,908 仟元，各佔合併營業收入淨額之 7%及 5%。

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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。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告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一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三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一〇四年度及一〇三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



中華民國一〇五年三月二十四日

建錫工業股份有限公司子公司
 七洲區產業路
 民國112年12月31日



單位：新台幣千元

代碼	資產	附註	104.12.31	%	103.12.31	%	代碼	負債及股東權益	附註	104.12.31	%	103.12.31	%
流動資產													
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$ 807,495	11	\$ 446,528	6	2100	流動負債					
1150	應收票據淨額	四、五、六.2及八	143,559	2	147,593	2	2110	短期借款	六.11	\$ 3,767,840	53	\$ 3,842,943	49
1170	應收帳款淨額	四、五及六.2	976,901	14	1,115,230	14	2120	應付短期票券	六.12	29,829	-	49,753	1
1180	應收帳款-關係人淨額	四、五、六.2及七	8,213	-	706	-		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	-
1200	其他應收款	四及五	54,630	1	45,961	1	2150	應付票據	六.14	312,251	5	324,211	4
1210	其他應收款-關係人	四、五及七	9,589	-	9,224	-	2170	應付帳款		46,939	1	151,150	2
1310	存貨	四、五及六.3	1,796,868	26	2,689,240	34	2180	應付帳款-關係人	七	11,097	-	2,283	-
1410	預付款項	六.4及七	342,910	5	523,963	7	2200	其他應付款		234,172	3	199,736	3
1461	待出售非流動資產	四、六.5及八	-	-	32,158	-	2220	其他應付款-關係人	七	38,762	1	38,255	-
1476	其他金融資產-流動	六.13及八	934,897	13	630,974	8	2230	本期所得稅負債	四及六.23	16,365	-	27,397	-
1479	其他流動資產		812	-	11,700	-	2310	預收款項	七	200,660	3	273,457	3
	流動資產合計		5,075,874	72	5,653,277	72	2322	一年內到期長期借款	六.15	21,564	-	54,726	1
							2399	其他流動負債		485	-	6,177	-
								流動負債合計		4,679,964	66	4,978,319	63
非流動資產													
1550	採用權益法之投資	四、五及六.6	53,480	1	74,681	1		非流動負債					
1600	不動產、廠房及設備	四、五、六.7及八	1,495,310	21	1,664,168	21	2540	長期借款	六.15	31,988	-	44,728	-
1760	投資性不動產淨額	四、六.8	15,377	-	-	-	2570	遞延所得稅負債	四及六.23	32,651	1	56,436	1
1780	無形資產	四及六.9	309	-	557	-	2640	淨確定福利負債	四、五及六.16	10,892	-	10,183	-
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.23	19,748	-	45,389	1		非流動負債合計		75,531	1	111,347	1
1915	預付設備款		8,249	-	15,291	-		負債總計		4,755,495	67	5,089,666	64
1920	存出保證金	八	14,890	-	13,925	-		歸屬於母公司業主之權益	六.17				
1985	長期預付租金	四、六.10及八	398,677	6	417,305	5	3110	普通股股本		1,653,330	23	1,653,330	21
1990	其他非流動資產-其他		10,683	-	10,253	-	3200	資本公積		156,605	2	156,605	2
	非流動資產合計		2,016,723	28	2,241,569	28	3300	保留盈餘					
							3310	法定盈餘公積		15,273	-	-	-
							3320	特別盈餘公積		131,974	2	133,696	2
							3350	未分配盈餘		(128,652)	(2)	156,936	2
							3400	其他權益		46,309	1	124,381	1
								母公司業主權益合計		1,874,839	26	2,224,948	28
							36xx	非控制權益	六.25	462,263	7	580,232	8
								權益總計		2,337,102	33	2,805,180	36
								負債及權益總計		\$ 7,092,597	100	\$ 7,894,846	100
	資產總計		\$ 7,092,597	100	\$ 7,894,846	100							

董事長：李慶柏



經理人：李慶柏



會計主管：王志豪



(請參閱會計師查核報告及後附合併財務報表附註)

建錫實業股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日
(金額除每股(損失)盈餘外,均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附 註	104年1月1日至12月31日		103年1月1日至12月31日	
			金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入		\$ 14,456,245	100	\$ 13,874,383	100
4170	銷貨退回		(10,408)	-	(7,906)	-
4190	銷貨折讓		(3,104)	-	(555)	-
4100	銷貨收入淨額	四、五、 六.19及七	14,442,733	100	13,865,922	100
5110	銷貨成本	六.24及七	14,013,569	97	12,970,686	93
	營業毛利		429,164	3	895,236	7
	營業費用	六.24及七				
6100	推銷費用		266,528	2	264,191	2
6200	管理費用		305,839	2	269,775	2
6300	研究發展費用		23,303	-	18,538	-
	營業費用合計		595,670	4	552,504	4
	營業淨(損)利		(166,506)	(1)	342,732	3
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.20及七	28,577	-	34,391	-
7020	其他利益及損失	六.21	215	-	52,434	-
7050	財務成本	六.22及七	(128,102)	(1)	(153,445)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業 損益之份額	四及六.6	523	-	(4,493)	-
	合 計		(98,787)	(1)	(71,113)	(1)
7900	稅前淨(損)利		(265,293)	(2)	271,619	2
7950	所得稅費用	四及六.23	38,344	-	89,690	1
8200	本期淨(損)利		(303,637)	(2)	181,929	1
8300	其他綜合損益					
	後續不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(445)	-	839	-
8310	後續不重分類至損益之項目合計		(445)	-	839	-
	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(88,149)	(1)	126,961	1
8370	採用權益法認列之關聯企業 之其他綜合損益之份額	四及六.6	(1,447)	-	3,951	-
8360	後續可能重分類至損益之項目合計		(89,596)	(1)	130,912	1
8300	本期其他綜合損益		(90,041)	(1)	131,751	1
8500	本期綜合損益總額		\$ (393,678)	(3)	\$ 313,680	2
	淨(損)利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (197,192)	(1)	\$ 152,734	1
8620	非控制權益		(106,445)	(1)	29,195	-
			\$ (303,637)	(2)	\$ 181,929	1
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (275,709)	(2)	\$ 253,835	2
8720	非控制權益		(117,969)	(1)	59,845	-
			\$ (393,678)	(3)	\$ 313,680	2
	每股盈餘					
9750	基本每股(損失)盈餘	四及六.18	\$ (1.19)		\$ 0.92	

董事長：李慶柏



經理人：李慶柏



會計主管：王志豪



(請參閱會計師查核報告及後附合併財務報表附註)

建錫管業股份有限公司及其子公司
 合併財務報表
 民國103年1月1日至12月31日



單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	保留盈餘					小計	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		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103年1月1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
對子公司所有權權益變動	-	(566)	-	-	-	-	-	(566)	566	-
實際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
盈餘提撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	15,273	-	(15,273)	-	-	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	(74,400)	(74,400)	-	(74,400)	-	(74,400)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(1,722)	1,722	-	-	-	-	-
104年度本期淨損	-	-	-	-	(197,192)	(197,192)	-	(197,192)	(106,445)	(303,637)
104年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(445)	(445)	(78,072)	(78,517)	(11,524)	(90,041)
104年度綜合損益總額	-	-	-	-	(197,637)	(197,637)	(78,072)	(275,709)	(117,969)	(393,678)
民國104年12月31日餘額	\$ 1,653,330	\$ 156,605	\$ 15,273	\$ 131,974	\$ (128,652)	\$ 18,595	\$ 46,309	\$ 1,874,839	\$ 462,263	\$ 2,337,102

董事長：李慶柏



經理人：李慶柏



會計主管：王志豪



(請參閱會計師查核報告及後附合併財務報表附註)

建錫實業股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

	104年1月1日至12月31	103年1月1日至12月31
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ (265,293)	\$ 271,619
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
呆帳損失	13,195	3,258
存貨跌價損失	39,236	21,811
利息收入	(9,164)	(6,243)
金融資產未實現評價損益	-	7,864
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(523)	4,493
資產訴訟和解損失	-	11,246
減損損失	10,896	2,669
不動產、廠房及設備及長期預付租金轉列費用	-	2,174
折舊	201,341	193,382
長期預付租金及各項攤提	16,472	14,589
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	6,807	(27,581)
處分投資利益	(3,823)	-
處分待出售非流動資產(利益)損失	(30,261)	4,178
利息費用	128,102	153,445
外幣兌換損益	(79,403)	35,545
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
應收票據及帳款(含關係人)	122,906	(306,784)
存貨	855,767	(772,797)
其他應收款	3,841	(4,864)
預付款項	186,030	37,826
其他流動資產	10,888	1,715
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(3,944)	-
應付票據及帳款(含關係人)	(102,875)	342,319
其他應付款	36,072	17,873
預收款項	(72,797)	40,008
其他流動負債	(5,692)	(97,311)
淨確定福利負債	264	623
營運產生(支付)之現金	1,058,042	(48,443)
支付之所得稅	(47,520)	(60,615)
營業活動之淨現金流入(出)	1,010,522	(109,058)
投資活動之現金流量：		
收取之利息	7,263	6,209
其他金融資產增加	(280,814)	(241,835)
購置不動產、廠房及設備	(117,773)	(192,764)
購置投資性不動產	(14,925)	-
購置預付設備款	(8,968)	(2,734)
處分待出售非流動資產價款	59,622	-
處分採用權益法投資之價款	7,035	-
處分不動產、廠房及設備價款	39,120	132,738
處分預付設備款價款	10,711	-
存出保證金(增加)減少	(965)	34,836
長期預付租金增加	(2,207)	(166,595)
其他非流動資產-其他增加	(4,849)	(6,995)
投資活動之淨現金流出	(306,750)	(437,140)
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(減少)增加	(76,369)	719,522
應付短期票券減少	(20,000)	(55,000)
其他應付款增加	507	3,920
舉借長期借款	7,387	49,351
償還長期借款	(52,846)	(64,669)
配發現金股利	(74,400)	(24,800)
支付之利息	(130,162)	(151,197)
籌資活動之淨現金流(出)入	(345,883)	514,740
匯率變動對現金及約當現金之影響	3,078	141
本期現金及約當現金增加(減少)數	360,967	(31,317)
期初現金及約當現金餘額	446,528	477,845
期末現金及約當現金餘額	\$ 807,495	\$ 446,528

董事長：李慶柏

經理人：李慶柏

會計主管：王志豪



(請參閱會計師查核報告及後附合併財務報告)

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 104 年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈虧撥補議案；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、田時兩會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈虧撥補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 105 年股東常會

監察人：良福企業(股份)公司 代表人林石山



黃注細



余慶陽



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 四 日

附件八

建錫實業股份有限公司
「公司章程」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
<p>第三十條 本公司每年度決算如有當期淨利，應先彌補虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時得免繼續提列，並依法令規定提列特別盈餘公積後，由董事會擬具分配案經股東會決議，依下列方式分派之： (1)董監酬勞金為百分之二。 (2)員工紅利不低於百分之二，其中員工分配股票紅利部分，得適用於從屬公司員工，其條件認定授權董事會處理。 董事會得視當年度實際獲利及資金狀況，就每年度決算提存及分派後之餘額，經加計以前年度累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額後為可分配盈餘，擬定股東紅利分派案或保留，提報股東會決議之。</p>	<p>第三十條 本公司年度如有獲利，應提繳不低於百分之二為員工酬勞及不高於百分之二為董監酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之： 一、提繳稅捐。 二、彌補以往年度虧損。 三、提存百分之十為法定盈餘公積(但法定盈餘公積已達資本總額時不在此限)。 四、按法令規定提列、或迴轉特別盈餘公積。 五、如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。 員工酬勞及董監酬勞分派案應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。員工酬勞之分派由董事會決議以股票或現金分派發放，發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。</p>	<p>為配合公司法增訂第235條之1並修訂第235條及第240條條文修訂公司章程。</p>
<p>第卅三條： 本章程訂立於民國七十二年六月三十日，第一次修正於民國七十二年七月十九日，第二次修正於民國七十三年四月二十五日，……，第十五次修正於民國八十九年四月八日，第十六次修正於民國九十年八月一日，第十七次修正於民國九十一年六月二十五日，第十八次修正於民國九十二年六月二十六日，第十九次修正於民國九十四年五月十二日，第二十次修正於民國九十四年八月十九日，第二十一次修正於民國九十五年六月二十三日，第二十二次修正於民國九十六年六月二十一日，第二十三次修正於民國九十七年六月二十五日，第二十四次修正於民國九十九年六月二十五日。第二十五次修正於民國一〇一年六月二十日。第二十六次修正於民國一〇二年六月十三日。第二十七次修正於民國一〇三年六月二十七日。</p>	<p>第卅三條： 本章程訂立於民國七十二年六月三十日，第一次修正於民國七十二年七月十九日，第二次修正於民國七十三年四月二十五日，……，第十五次修正於民國八十九年四月八日，……，第二十五次修正於民國一〇一年六月二十日，第二十六次修正於民國一〇二年六月十三日，第二十七次修正於民國一〇三年六月二十七日。第二十八次修正於民國一〇五年六月十四日。</p>	<p>增列修訂日期及次數。</p>