九豪精密陶瓷股份有限公司一〇〇年股東常會議事錄

一、時間：中華民國一〇〇年六月二十八日(星期二)上午九時三十分正
二、地點：桃園縣平鎮市金陵路五段55號(東勢社區活動中心一樓大禮堂)
三、出席：本日出席股東代表已發行股份總數五八，五五九，四七五股，佔流通在外發行股份八五,〇四一,五四六股(已發行股數89,705,546股扣除買回庫藏股未執行股數4,664,000股)之68.85%。
四、列席：紀慶霖 董事、劉職忠 董事
吳澤堯 監察人
勤業眾信聯合會計師事務所　王錦燕　會計師
立言法律事務所　　劉興源　律師
五、主席：董事長　陳清金記錄：施旼秀
六、主席致開會詞：略
七、報告事項
第一案：本公司九十九年度營業報告，報請　公鑒。
說　明：請參閱附件一。
第二案：監察人審查九十九年度查核報告書，報請　公鑒。
說　明：請參閱附件二。
第三案：本公司九十九年度背書保證情形報告，報請　公鑒。
說　明：本公司及子公司截至九十九年十二月三十一日背書保證情形如下：

背書保證公司名稱	背書保證對象 公司名稱	關係	期末背書保證金額	用途
九豪精密陶瓷股份有限公司	九豪精密陶瓷(昆山)有限公司	本公司之孫公司	美金9,500仟元	融資

第四案：本公司九十九年度資金貸與他人情形報告，報請　公鑒。
說　明：本公司及子公司截至九十九年十二月三十一日資金貸與他人情形如下：

貸出資金公司名稱	資金貸與對象 公司名稱	關係	期末資金貸與金額	用途
九豪精密陶瓷股份有限公司	環豐有限公司	本公司之子公司	23,792仟元	營業週轉
環豐有限公司	九豪精密陶瓷(昆山)有限公司	均為本公司之子公司	23,792仟元	營業週轉
薩摩亞九豪精密陶瓷有限公司	九豪精密陶瓷(昆山)有限公司	該公司之子公司	26,999仟元	營業週轉

第五案：本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行情形報告，報請　公鑒。
說　明：(一)本公司為支應興建廠辦大樓及購置機器設備需求，經98年12月25日董事會通過決議發行國內第三次無擔保可轉換公司債，發行總額為新台幣貳億元，發行期間五年，票面利率0%，該案業經99年3月22日金管證發字第0990008718號函核准申報生效在案，99年4月12日完成募集，於99年4月14日起在中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃買賣。
(二)本公司國內第三次無擔保轉換公司之債轉換價格為21.3元，截至股東會停止過戶日(100年4月30日)止，已轉換金額為新台幣184,800,000元，轉換普通股股份計8,675,995股，公司債發行餘額為新台幣15,200,000元。
八、承認事項
第一案：本公司九十九年度營業報告書、財務報表案，提請　承認。(董事會提案)
說　明：(一)本公司九十九年度財務報告及合併財務報表，經勤業眾信聯合會計師事務所王錦燕及施錦川會計師查核完竣，並已分別出具無保留意見之查核報告書，連同九十九年度營業報告書，業經董事會通過及監察人審查在案。
(二)檢附財務報表：營業報告書、資產負債表及合併資產負債表、損益表及合併損益表、股東權益變動表及合併股東權益變動表、現金流量表及合併現金流量表，請參閱附件一、附件三。
決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
第二案：本公司九十九年度盈餘分配案，提請　承認。(董事會提案)
說　明：(一)本公司九十九年度稅後純益為新台幣112,223,921元，庫藏股沖銷新台幣602,680元，期初累積虧損新台幣59,470,060元，合計可分配盈餘新台幣52,151,181元。除依法提列法定盈餘公積新台幣5,215,118元，擬分配股東現金股利每股0.50元(至元為止)，合計新台幣44,301,132元。餘轉入下年度盈餘新台幣2,634,931元。
(二)九十九年度盈餘分配表

九豪精密陶瓷股份有限公司
九十九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

可分配盈餘：	
1、期初未分配盈餘	(59,470,060)
2、99年度稅後純益	112,223,921
3、庫藏股沖銷	(602,680)
累計可分配盈餘	52,151,181
分配項目如下：	
1、法定盈餘公積	5,215,118
2、股東股利(每股0.50元-現金)	44,301,132
3、轉入下年度盈餘	2,634,931
合　計	52,151,181

附註：(1) A.員工現金紅利新台幣938,720元；B.董監酬勞新台幣938,720元。
(2)員工分紅及董監酬勞分配總額如與財報認列的金額有差異將列為100年的損益。

負責人：陳清金　　經理人：紀慶霖　　主辦會計：施旼秀

(三)擬請股東常會通過後授權董事會訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜。
(四)若因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換或員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理之。
決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
九、討論事項
第一案：本公司『資金貸與他人作業程序』修訂案，提請　公決。(董事會提案)
說　明：(一)依據金管會99.3.19金管證審字第0990011375號發布修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」部份條文規定辦理。
(二)修訂資金貸與他人作業程序，業經本公司董事會議決議通過，修正前後對照條文如下：

條次	修正後條文	修正前條文	修訂說明
第五條	資金融通期限及計息方式凡借款人向本公司融通資金，其期限以一年為限。	資金融通期限及計息方式凡借款人向本公司融通資金，其期限以一年為限，如逾一年時，須另呈報董事會核准後才得以續借。	依金管證審字第0990011375號修正
第六條	已貸與金額之後續控管措施，逾期債權處理程序 (第一、二款無修正) (三)借款人於貸款到期時，應即還清本息。**如到期未能償還而需延期者在原借款期限一年內展期，需事先提出申請，呈報董事會核准後為之，逾者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。**	已貸與金額之後續控管措施，逾期債權處理程序 (第一、二款無修正) (三)借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還而需延期者，需事先提出申請，呈報董事會核准後為之，每筆延期償還以不超過一年，並以一次為限，逾者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。	依金管證審字第0990011375號修正

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
第二案：本公司『取得或處分資產處理程序』修訂案，提請　核議。(董事會提案)
說　明：(一)依據經營風險及謹慎評估作業考量，擬修正「取得或處分資產處理程序」部份條文。
(二)修正前後對照條文如下：

條次	修正後條文	修正前條文	修訂說明
第三章第十四條	四、交易之原則及方針： (第一~三款無修正。) (四)全部與個別契約損失上限金額 **1.避險性交易：部位建立之後，應設立停損點以防止超額損失，停損點之設定以不超過交易契約金額之 20%為上限，全年累積損失總額不得超過新台幣 2 佰萬元為限。** 2.非避險性交易：部位建立之後，應設立停損點以防止超額損失，停損點之設定以不超過交易契約金額之 20%為上限，全年累積損失總額不得超過新台幣 5 佰萬元為限。 (第五~六款無修正。)	四、交易之原則及方針： (第一~三款無修正。) (四)全部與個別契約損失上限金額 1.避險性交易：避險性交易因針對本公司實際需求而進行交易，所面對之風險已在事前評估控制之中，因此沒有損失金額上限的問題。 2.非避險性交易：部位建立之後，應設立停損點以防止超額損失，停損點之設定以不超過交易契約金額之 20%為上限，全年累積損失總額不得超過新台幣5佰萬元為限。 (第五~六款無修正。)	加強評估作業及風險管理

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
第三案：擬解除本公司董事競業禁止之限制案，提請　核議。(董事會提案)
說　明：(一)依公司法第209條之規定：董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
(二)擬解除董事競業禁止之限制，其相關說明如下：

董事／項目	紀慶霖董事	賴尤秀敏董事
許可從事競業行為之項目	擔任本公司轉投資事業董事、總經理	擔任本公司轉投資事業監察人
許可從事競業行為之期間	任職董事期間	任職董事期間
所擔任該事業之公司名稱及職務	立誠光電股份有限公司董事	立誠光電股份有限公司監察人
所擔任該事業地址	台北市中山區復興北路48號3樓	台北市中山區復興北路48號3樓
所擔任該事業營業項目	機械設備、事務機械、照明設備、電子零組件等製造及買賣。	機械設備、事務機械、照明設備、電子零組件等製造及買賣。
對本公司財務業務之影響程度	為本公司 40%轉投資公司採權益法認列投資損益	為本公司 40%轉投資公司採權益法認列投資損益
董事如有對該事業從事投資者，其投資金額及持股比例	無	無

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

十、其他議案與臨時動議：無。

十一、散會

主席：陳清金　　記錄：施旼秀

【附件一】

九豪精密陶瓷股份有限公司
九十九年度營業報告書

一、經營方針及實施概要
1.經營方針
(1)促進及強化事業別之綜效。
(2)掌握綠色環保/節能減碳相關領域之蓬勃商機。
(3)構建團隊，培育人才，奠定九豪可大可久之基礎。
(4)工安零事故，環保零糾紛。
2.重要產銷政策
(1)台九進化為100% 高附加價值產品之研發及產銷基地。
(2)台九擴大個別利基產品之產銷規模，強化競爭力。
(3)台九持續研發及技術行銷導向，衍生發展綠能、環保相關之利基產品。
(4)大步邁向國際市場，尋求利基產品之全球商機。
(5)深化電阻基板量產品之成本競爭力。
(6)持續開發電阻基板高階產品，建構完整產品線。
(7)昆九展開利基產品之大陸市場佈局。
3.實施概要
99年上半年開始被動元件需求旺盛，帶動電阻基板銷售，業務與生產作最適的價格策略與產品組合將生產資源作最有效利用。在市場最暢旺的情形下仍嚴格要求品質作為客戶首選的供應商。為精進經營體質實施利潤中心的責任經營，自主經營、檢視成果、改善問題點，不斷激勵員工及幹部共同參與經營並利用此機會針對制程技術與源頭核心技術再精心研討，於99年下半年度以有限資源下更創造突破性的業績。新的陶瓷散熱基板應用開發、薄膜基板及車用電子建置量產能力一直是營運重點課題，為更進一步提高收益，提昇今年度經營績效，展開了下列重點方向：
(1)確立以『電阻基板』、『特用基板』及『太陽能光電』三個利潤中心為主軸的經營模式，建立利潤中心運作模式、績效評核及利潤分享制度。
(2)各利潤中心應有週詳規劃，致力提升高附加價值產品比重。
(3)因應公司未來發展，展開組織規劃、人力規劃及人才規劃等，奠定可大可久的基礎。
(4)提振人、機及公司其他資源的生產力，讓公司不斷增值。
(5)發揮核心技術，結合周邊技術，充分把握綠色環保及節能減碳之蓬勃商機。
(6)強化環安、減廢減排，善盡社會責任，提升公司形象。
綜合以上這些努力的技術與明確的經營方向將為今年創造更高的業績。
二、九十九年度營業結果
1.營業概況
本公司九十九年度營業收入淨額為822,300仟元，營業毛利219,500仟元，營業毛利率26%。相對九十八年度營業收入408,233仟元，營業毛利78,602仟元，營業收入及營業毛利皆有高程度成長。足見本公司在成本改善與產品轉型朝向高附加價值產品銷售與生產已獲得成果。雖然市場需求暢旺但產業競爭激烈及人力市場、原物料成本高漲在營運過程中仍然謹慎成本管理，於今年創造稅後淨利112,224仟元的佳績。
本公司將再整備致力成本改善、開拓客源及做好產品組合，並不斷致力陶瓷基板應用與配合台灣九豪新工廠的建置轉型進化，可望於一百年持續創造高獲利。
2.預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	99年實際數	99年預算數	99年預算達成率(%)
營業收入	822,300	591,221	139.1%
營業成本	606,064	408,129	148.5%
營業毛利	219,500	183,092	119.9%
營業費用	141,116	135,000	104.5%
營業淨利(損)	78,384	48,092	163.0%
營業外(支出)收入	53,865	48,812	110.4%
稅前(損失)利益	132,249	96,904	136.5%

3.財務收支及獲利能力分析

分析項目	年度		財務分析 97年度	98年度	99年度
財務結構(%)	負債佔資產比率		26.97	31.07	29.46
	長期資金占固定資產比率		423.87	405.63	420.97
獲利能力	資產報酬率(%)		0.41	(4.03)	7.64
	股東權益報酬率(%)		0.04	(6.21)	10.34
	占實收資本比率(%)	營業利(損)益	(1.48)	(4.24)	8.91
		稅前利(損)益	(1.14)	(8.22)	15.03
	純益率(%)		0.14	(14.97)	13.65
	每股盈餘(元)(註)		0.01	(0.83)	1.44

註：每股盈餘係按加權平均流通在外股數計算。
三、研究發展狀況
本公司鑑於綠色能源及節能減碳是未來發展趨勢，除原電阻陶瓷基板朝向輕、薄、短、小及低成本發展之趨勢，以及特種工業陶瓷材料潛藏之龐大應用，故對製程技術及新材料之研發快速且要符合客戶需求。近程精密的薄膜電阻基板及Hybrid基板尖端科技應用已有明顯的結果，而太陽能光電領域更加強品質保證能力開拓新的區域市場及週邊設備，而精密陶瓷繼續積極致力於車用電子客戶開發運用及高功率LED散熱基板的加工製程以提高產品附加價值。
九豪面對當前外部競爭環境及中國大陸成本高漲，不斷致力於轉型進化、分散經營風險朝更尖端的陶瓷基板應用及綠色能源發展。太陽能光電產業因國內發展已逐漸成形，以往以國外市場為主，將來可配合國內廠商共同合作擴展市場。而綠色環保意識抬頭，為盡到企業的社會責任，生產過程中對於污染的因素必須克服，除產品成本競爭力外必須考慮環保成本。中國政府對於勞工福利、薪資調漲等，在企業運作中更是加重成本壓力但九豪恪遵法令規定照顧員工其對成本的影響必會在以提高生產效益控制。面對總體經濟環境之變化除滿足客戶需求外更要作為客戶首選。
為因應產業激烈競爭，九豪未來發展策略將致力於兩岸資源整合及新投入資金的效益發揮，厚植精密陶瓷產業競爭力的製程等核心技術出發，有效研發投入，衍生發展關連性新產品，靈活運用策略聯盟及技術合作，在精密陶瓷持續深耕壯大，太陽能光電產業把握綠色能源商機，追求快速成長，提升產品品質形象及市場定位，期望今年營收、獲利再創佳績。

董事長：陳清金

總經理：紀慶霖

會計主管：施旼秀

【附件二】

九豪精密陶瓷股份有限公司
監察人審查報告書

本公司董事會造送九十九年度業經勤業眾信聯合會計師事務所王錦燕會計師及施錦川會計師查核簽證之財務報告及合併財務報表(包括資產負債表及合併資產負債表、損益表及合併損益表、股東權益變動表及合併股東權益變動表、現金流量表及合併現金流量表等表冊)，並分別出具無保留意見之查核報告。上述表冊併同營業報告書及盈餘分配議案經本監察人審查，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，報請　鑒察。

此致

本公司一百年度股東常會

九豪精密陶瓷股份有限公司

監察人：吳澤堯

監察人：黃聯成

監察人：洪仁杰

中　華　民　國　一　百　年　三　月　二　十　九　日

【附件三】

會計師查核報告

九豪精密陶瓷股份有限公司　公鑒：

九豪精密陶瓷股份有限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，暨民國九十九年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，本會計師之責任則為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，足以允當表達九豪精密陶瓷股份有限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，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。
九豪精密陶瓷股份有限公司民國九十九年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。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。
如財務報表附註三所述，九豪精密陶瓷股份有限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」。
九豪精密陶瓷股份有限公司已編製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及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師　王　錦　燕　　會計師　施　錦　川

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 0930128050 號

中　華　民　國　一　〇　〇　年　二　月　十　八　日

會計師查核報告

九豪精密陶瓷股份有限公司　公鑒：

九豪精密陶瓷股份有限公司及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，暨民國九十九年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，本會計師之責任則為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，足以允當表達九豪精密陶瓷股份有限公司及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，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。
如財務報表附註三所述，九豪精密陶瓷股份有限公司及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　王　錦　燕　　會計師　施　錦　川

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 0930128050 號

中　華　民　國　一〇〇　年　二　月　十八　日

YS013499 永信實訊(02)22982928 15.5×14吋

九豪精密陶瓷股份有限公司
資產負債表
民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股面額為元

代碼	資產	九十九年十二月三十一日 金額	%	九十八年十二月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	$ 257,641	15	$ 37,608	3
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二、五、十九及二十）	-	-	61,006	5
1120	應收票據淨額（附註二及六）	10,154	1	7,698	1
1140	應收帳款淨額（附註二及六）	135,842	8	85,638	6
1150	應收關係人－關係人（附註十九）	39,595	2	35,239	3
1160	其他應收款	2,704	-	2,735	-
1180	其他應收款－關係人（附註十九）	27,457	2	2,511	-
1210	存貨（附註二、三及七）	96,607	5	60,992	4
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十七）	17,378	1	19,393	1
1291	受限制資產－流動（附註十九及二十）	168,679	10	103,811	8
1298	其他流動資產	3,706	-	2,143	-
11XX	流動資產合計	759,963	44	418,065	31
	長期投資				
1421	採權益法之長期股權投資（附註三及八）	640,806	37	624,197	46
	固定資產				
	成本				
1501	土地	119,790	7	119,790	9
1521	房屋設備	85,272	5	85,272	6
1531	機器設備	422,623	24	392,883	29
1544	電氣設備	20,700	1	20,700	2
1681	什項設備	127,609	7	115,240	8
15X1	小計	776,394	44	733,885	54
15X8	減：累積折舊	(456,913)	(26)	(422,193)	(31)
1599	累計減損	(66,529)	(4)	(66,567)	(5)
1672	預付設備款及未完工程	62,470	4	11,166	1
15XX	固定資產合計	315,422	18	256,291	19
	無形資產（附註二）				
1740	商標權	1,024	-	1,159	-
1720	專利權	3,254	-	3,620	-
17XX	無形資產合計	4,278	-	4,779	-
	其他資產（附註二、十七、十九及二十）				
1820	存出保證金	1,051	-	1,031	-
1830	遞延費用	19,188	1	8,160	1
1860	遞延所得稅資產－非流動	-	-	5,646	-
1887	受限制資產－非流動	4,002	-	43,316	3
18XX	其他資產合計	24,241	1	58,143	4
1XXX	資產總計	$ 1,744,710	100	$ 1,363,275	100

代碼	負債及股東權益	九十九年十二月三十一日 金額	%	九十八年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十九二十）	$ 159,171	9	$ 150,308	11
2110	應付短期票券（附註十一及二十）	-	-	9,892	1
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動（附註二、五及十二）	903	-	-	-
2140	應付票據及帳款	88,431	5	45,933	4
2150	應付帳款－關係人（附註十九）	34,966	2	30,231	2
2160	應付所得稅（附註二及十七）	6,293	-	-	-
2170	應付費用	38,158	2	15,324	1
2271	一年內到期長期借款（附註十三及二十）	50,594	3	45,247	3
2298	其他流動負債	13,959	1	3,187	-
21XX	流動負債合計	392,475	22	298,122	22
	長期負債				
2410	應付公司債（附註二及十二）	47,939	3	-	-
2420	長期借款（附註十三及二十）	19,251	3	99,833	7
24XX	長期負債合計	97,190	6	99,833	7
	其他負債（附註二、八、九、十四、十七及十九）				
2810	應計退休金負債	9,088	-	9,167	1
2860	遞延所得稅負債－非流動	4,989	-	-	-
2861	遞延貸項－商譽公司間利益	10,327	1	16,385	1
28XX	其他負債合計	24,404	1	25,552	2
2XXX	負債合計	514,069	29	423,507	31
	股東權益（附註二、八、十二及十五）				
	股本				
3110	普通股股本	879,685	51	811,475	60
	資本公積				
3210	發行股票溢價	79,791	5	79,908	6
3220	庫藏股票交易	26,312	1	134	-
3240	處分固定資產增益	86	-	86	-
3272	可轉換公司債之認股權	4,463	-	-	-
3280	轉換公司債轉換溢價	135,982	8	56,579	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	50,208	3	50,208	4
3351	累積盈虧	52,151	3	(59,470)	(5)
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數	32,283	2	72,634	5
3480	庫藏股票	(30,320)	(2)	(71,786)	(5)
3XXX	股東權益合計	1,230,641	71	939,768	69
1XXX	負債及股東權益總計	$ 1,744,710	100	$ 1,363,275	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月十八日查核報告）

董事長：陳清金　　經理人：紀慶霖　　會計主管：施旼秀

九豪精密陶瓷股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股面額為元

代碼	資產	九十九年十二月三十一日 金額	%	九十八年十二月三十一日 金額	%
1100	現金及約當現金（附註二及四）	$ 325,036	16	$ 84,715	5
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二、五及十九）	-	-	61,006	4
1120	應收票據淨額（附註二及六）	10,597	1	7,932	1
1140	應收帳款淨額（附註二及六）	380,940	19	219,850	13
1160	其他應收款	3,052	-	4,359	-
1210	存貨（附註二、三及七）	182,166	9	182,711	11
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十六）	18,738	1	20,807	1
1291	受限制資產－流動（附註十九）	176,465	9	106,440	7
1298	其他流動資產	18,810	1	15,304	1
11XX	流動資產合計	1,115,804	56	703,124	43
	固定資產（附註二、八及十九）				
	成本				
1501	土地	119,790	6	119,790	7
1521	房屋設備	275,526	14	286,943	18
1531	機器設備	1,092,139	55	1,093,101	66
1544	電氣設備	66,563	3	69,315	4
1681	什項設備	182,425	9	173,189	11
15X1	小計	1,736,443	87	1,742,338	106
15X9	減：累積折舊	(925,883)	(46)	(842,679)	(51)
1599	累計減損	(66,529)	(3)	(66,567)	(4)
1672	預付設備款及未完工程	62,957	3	11,428	-
15XX	固定資產合計	806,988	41	844,518	51
	無形資產（附註二及十九）				
1740	商標權	1,024	-	1,159	-
1720	專利權	3,254	-	3,620	-
1782	土地使用權	19,583	1	21,276	2
17XX	無形資產合計	23,861	1	26,055	2
	其他資產（附註二、六、十六及十九）				
1820	存出保證金	1,109	-	1,055	-
1830	遞延費用	35,808	2	19,764	1
1860	遞延所得稅資產－非流動	-	-	5,646	-
1887	受限制資產－非流動	4,002	-	45,106	3
18XX	其他資產合計	40,919	2	71,571	4
1XXX	資產總計	$ 1,987,652	100	$ 1,645,288	100

代碼	負債及股東權益	九十九年十二月三十一日 金額	%	九十八年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註九及十九）	$ 381,287	19	$ 415,152	25
2110	應付短期票券（附註十及十九）	-	-	9,892	1
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動（附註二及五）	903	-	-	-
2140	應付票據及帳款	110,957	6	70,220	4
2160	應付所得稅（附註二及十六）	9,322	-	-	-
2170	應付費用	59,495	3	32,663	2
2272	一年內到期長期借款（附註十二及十九）	66,899	3	45,247	3
2298	其他流動負債	16,791	1	5,289	-
21XX	流動負債合計	645,744	32	578,463	35
	長期負債				
2410	應付公司債（附註二及十一）	47,939	2	-	-
2420	長期借款（附註十二及十九）	49,251	3	117,750	7
24XX	長期負債合計	97,190	5	117,750	7
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十三）	9,088	1	9,167	1
2820	存入保證金	-	-	140	-
2860	遞延所得稅負債－非流動（附註二及十六）	4,989	-	-	-
28XX	其他負債合計	14,077	1	9,307	1
2XXX	負債合計	757,011	38	705,520	43
	股東權益（附註二、十一及十四）				
	股本				
3110	普通股股本	879,685	44	811,475	49
	資本公積				
3210	發行股票溢價	79,791	4	79,908	5
3220	庫藏股票交易	26,312	2	134	-
3240	處分固定資產增益	86	-	86	-
3272	可轉換公司債之認股權	4,463	-	-	-
3280	轉換公司債轉換溢價	135,982	7	56,579	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	50,208	2	50,208	3
3351	累積盈虧	52,151	3	(59,470)	(3)
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數	32,283	2	72,634	4
3480	庫藏股票	(30,320)	(2)	(71,786)	(4)
3XXX	股東權益合計	1,230,641	62	939,768	57
1XXX	負債及股東權益總計	$ 1,987,652	100	$ 1,645,288	100

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二月十八日查核報告）

董事長：陳清金　　經理人：紀慶霖　　會計主管：施旼秀

九豪精密股份有限公司
股東權益變動表
民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 累積盈虧	累積換算調整數	庫藏股票	其他項目 合計
九十八年一月一日餘額	$ 811,475	$ 136,707	$ 50,167	$ 1,680	$ 88,224	($ 61,356)	$ 1,026,897
九十七年度盈餘分配							
法定盈餘公積	-	-	41	(41)	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(10,430)	(10,430)
採權益法之長期股權投資所產生之換算調整數	-	-	-	-	(15,590)	-	(15,590)
九十八年度純損	-	-	-	(61,109)	-	-	(61,109)
九十八年十二月三十一日餘額	811,475	136,707	50,208	(59,470)	72,634	(71,786)	939,768
認列可轉換公司債之權益組成要素	-	17,098	-	-	-	-	17,098
公司債轉換為普通股	69,390	66,767	-	-	-	-	136,157
認列員工之認股選擇權酬勞	-	26,312	-	-	-	39,433	65,745
庫藏股註銷	(1,180)	(250)	-	(603)	-	2,033	-
採權益法之長期股權投資所產生之換算調整數	-	-	-	-	(40,351)	-	(40,351)
九十九年度純益	-	-	-	112,224	-	-	112,224
九十九年十二月三十一日餘額	$ 879,685	$ 246,634	$ 50,208	$ 52,151	$ 32,283	($ 30,320)	$ 1,230,641

後附之附註係本財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月十八日查核報告）

董事長：陳清金　　經理人：紀慶霖　　會計主管：施旼秀

九豪精密陶瓷股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表
民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 累積盈虧	累積換算調整數	庫藏股票	其他項目 合計
九十八年一月一日餘額	$ 811,475	$ 136,707	$ 50,167	$ 1,680	$ 88,224	($ 61,356)	$ 1,026,897
九十七年度盈餘分配							
法定盈餘公積	-	-	41	(41)	-	-	-
採權益法之長期股權投資所產生之換算調整數	-	-	-	-	(15,590)	-	(15,590)
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(10,430)	(10,430)
九十八年度純損	-	-	-	(61,109)	-	-	(61,109)
九十八年十二月三十一日餘額	811,475	136,707	50,208	(59,470)	72,634	(71,786)	939,768
認列可轉換公司債之權益組成要素	-	17,098	-	-	-	-	17,098
公司債轉換為普通股	69,390	66,767	-	-	-	-	136,157
認列員工之認股選擇權酬勞	-	26,312	-	-	-	39,433	65,745
庫藏股註銷	(1,180)	(250)	-	(603)	-	2,033	-
採權益法之長期股權投資所產生之換算調整數	-	-	-	-	(40,351)	-	(40,351)
九十九年度純益	-	-	-	112,224	-	-	112,224
九十九年十二月三十一日餘額	$ 879,685	$ 246,634	$ 50,208	$ 52,151	$ 32,283	($ 30,320)	$ 1,230,641

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二月十八日查核報告）

董事長：陳清金　　經理人：紀慶霖　　會計主管：施旼秀

九豪精密股份有限公司
損益表
民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼		九十九年度 金額	%	九十八年度 金額	%
	營業收入（附註二及十九）				
4110	銷貨收入	$ 828,468	100	$ 410,231	100
4190	減：銷貨折讓及退回	(6,168)	(1)	(1,998)	-
4000	營業收入淨額	822,300	100	408,233	100
5000	營業成本（附註三、七、十六及十九）	606,064	74	327,038	80
5910	營業毛利	216,236	26	81,195	20
5920	聯屬公司間未實現利益（附註二及十九）	(1,703)	-	(4,967)	(1)
5930	聯屬公司間已實現利益（附註二及十九）	4,967	-	2,374	-
	已實現營業毛利	219,500	26	78,602	19
	營業費用（附註十六）				
6100	推銷費用	40,538	5	34,565	8
6200	管理總務費用	64,359	8	38,547	9
6300	研究發展費用	36,219	4	39,898	10
6000	營業費用合計	141,116	17	113,010	27
6900	營業利益（損失）	78,384	9	(34,408)	(8)
	營業外收入及利益				
7110	利息收入（附註十九）	1,185	-	1,519	-
7121	權益法認列之投資收益（附註二及八）	56,960	7	-	-
7130	處分固定資產利益（附註二及十九）	-	-	27,817	7
7310	金融資產評價利益（附註二及五）	$ 160	-	$ 8,613	2
7480	什項收入（附註十九）	22,634	3	14,849	4
7100	營業外收入及利益合計	80,939	10	52,798	13
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	7,744	1	6,630	2
7521	權益法認列之投資損失（附註二及八）	-	-	69,320	17
7530	處分固定資產損失（附註二及十九）	486	-	-	-
7560	兌換損失（附註二）	17,971	2	4,096	1
7630	減損損失（附註二及九）	-	-	1,051	-
7640	金融負債評價損失（附註二及五）	142	-	-	-
7880	什項支出	731	-	4,031	1
7500	營業外費用及損失合計	27,074	3	85,128	21
7900	稅前利益（損失）	132,249	16	(66,738)	(16)
	所得稅（費用）利益（附註二及十七）				
8111	當期	(7,375)	(1)	(137)	-
8112	遞延	(12,650)	(1)	5,766	1
9600	本期純益（損）	$ 112,224	14	($ 61,109)	(15)

代碼		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘（損失）（附註十八）	$ 1.69	$ 1.44	($ 0.91)	($ 0.83)
9850	稀釋每股盈餘（損失）（附註十八）	$ 1.68	$ 1.43	($ 0.91)	($ 0.83)

後附之附註係本財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月十八日查核報告）

負責人：陳清金　　經理人：紀慶霖　　主辦會計：施旼秀

九豪精密陶瓷股份有限公司
現金流量表
民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量		
本期純益（損）	$ 112,224	($ 61,109)
處分固定資產損失（利益）	486	(27,817)
折舊及各項攤提	49,156	38,777
減損損失	-	1,051
金融資產評價利益	(160)	(8,613)
金融負債評價損失	142	-
公司債利息費用攤銷	2,317	-
權益法認列投資（利益）損失	(56,960)	69,320
遞延所得稅費用（利益）	12,650	(5,766)
收到權益法投資公司現金股利	-	4,072
員工認股權酬勞成本	26,316	-
未實現銷貨利益	1,703	4,967
已實現銷貨利益	(4,967)	(2,374)
其他負債－遞延貸項攤銷數	(3,432)	(3,431)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(2,456)	(5,300)
應收帳款（含關係人款）	(54,569)	(19,292)
其他應收款（含關係人款）	(1,123)	10,816
存貨	(36,315)	1,653
其他流動資產	(1,563)	1,034
應付票據及帳款（含關係人款）	39,069	20,380
應付所得稅	6,293	-
應付費用	24,834	3,371
其他流動負債	3,616	(3,980)
應計退休金負債	(79)	18
營業活動之淨現金流入	117,182	17,777
投資活動之現金流量		
取得指定公平價值變動列入損益之金融資產	(10,491)	(19,400)
處分指定公平價值變動列入損益之金融資產	71,657	80,220
購置固定資產	(87,282)	(35,175)
出售固定資產價款	4,638	29,258
未攤銷費用增加	(21,060)	(9,650)
其他應收關係人款增加	(23,792)	-
受限制資產增加	($ 23,964)	($ 46,533)
存出保證金（增加）減少	(20)	20
投資活動之淨現金流出	(90,314)	(1,260)
融資活動之現金流量		
短期借款增加（減少）	8,863	(27,328)
長期借款（減少）增加	(45,235)	25,580
應付短期票券（減少）增加	(9,892)	9,892
庫藏股買回成本	-	(10,430)
行使員工認股權	39,429	-
發行可轉換公司債	200,000	-
融資活動之淨現金流入（出）	193,165	(2,286)
本期現金及約當現金增加	220,033	14,231
期初現金及約當現金餘額	37,608	23,377
期末現金及約當現金餘額	$ 257,641	$ 37,608
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息費用（不含資本化之利息）	$ 5,523	$ 6,566
本期支付所得稅	$ 871	$ -
不影響現金流量及僅有部分現金收付之投資及融資活動		
長期股權投資累積換算調整數	($ 40,351)	($ 15,590)
本期導利權自其他流動資產重分類增加數	$ -	$ 3,650
本期固定資產增加數	$ 102,622	$ 33,983
固定資產售後購回沖轉未實現利益	-	141
固定資產售後購回損失	-	1,051
應付設備款增加數	(7,156)	-
應付票據增加數	(8,164)	-
本期購置固定資產支付現金數	$ 87,282	$ 35,175
一年內到期之長期借款	$ 50,594	$ 45,247
可轉換公司債轉換成普通股	$ 136,157	$ -
認列可轉換公司債之權益組成要素	$ 17,460	$ -
認列可轉換公司債之負債組成要素	$ 3,140	$ -

後附之附註係本財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月十八日查核報告）

負責人：陳清金　　經理人：紀慶霖　　主辦會計：施旼秀

九豪精密陶瓷股份有限公司及子公司
合併損益表
民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼		九十九年度 金額	%	九十八年度 金額	%
	營業收入（附註二）				
4110	銷貨收入	$1,279,544	101	$ 657,501	101
4190	減：銷貨折讓及退回	(6,669)	(1)	(4,449)	(1)
4000	營業收入淨額	1,272,875	100	653,052	100
5000	營業成本（附註三、七及十五）	915,757	72	572,750	88
5910	營業毛利	357,118	28	80,302	12
	營業費用（附註十五）				
6100	推銷費用	51,091	4	42,114	6
6200	管理費用	100,090	8	69,025	11
6300	研究發展費用	52,303	4	52,562	8
6000	營業費用合計	203,484	16	163,701	25
6900	營業淨利（淨損）	153,634	12	(83,399)	(13)
	營業外收入及利益（附註二及五）				
7110	利息收入	1,456	-	2,172	1
7130	處分固定資產利益	-	-	27,633	4
7310	金融資產評價利益	160	-	8,613	1
7320	金融負債評價利益	-	-	1,528	-
7480	什項收入	23,944	2	15,897	3
7100	營業外收入及利益合計	25,560	2	55,843	9
	營業外費用及損失（附註二及五）				
7510	利息費用	17,586	1	21,434	4
7530	處分固定資產損失	1,227	-	-	-
7650	金融負債評價損失	142	-	-	-
7560	兌換損失	$ 21,925	2	$ 6,609	1
7880	什項支出	2,640	-	8,304	1
7500	營業外費用及損失合計	43,520	3	36,347	6
7900	稅前利益（損失）	135,674	11	(63,903)	(10)
	所得稅（費用）利益（附註二及十六）				
8111	當期	(10,827)	(1)	(1,166)	-
8112	遞延	(12,623)	(1)	3,960	1
9600	本期純益（損）	$ 112,224	9	($ 61,109)	(9)

代碼		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘（損失）（附註十七）	$ 1.69	$ 1.44	($ 0.91)	($ 0.83)
9850	稀釋每股盈餘（損失）（附註十七）	$ 1.68	$ 1.43	($ 0.91)	($ 0.83)

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二月十八日查核報告）

負責人：陳清金　　經理人：紀慶霖　　主辦會計：施旼秀

九豪精密陶瓷股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量		
本期純益（損）	$ 112,224	($ 61,109)
折舊及各項攤提	135,970	124,344
金融資產評價利益	(160)	(8,613)
公司債利息費用攤銷	2,317	-
金融負債評價損失（利益）	142	(1,528)
處分固定資產損失（利益）	1,227	(27,633)
遞延所得稅費用（利益）	12,623	(3,960)
員工認股權酬勞成本	26,316	-
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(2,665)	226
應收帳款	(161,090)	34,824
其他應收款	1,307	4,404
存貨	545	12,771
其他流動資產	(3,506)	(6,451)
應付票據及帳款	32,573	4,224
應付所得稅	9,322	-
應付費用	26,832	15,211
其他流動負債	4,346	(4,710)
應計退休金負債	79	18
營業活動之淨現金流入	198,244	82,018
投資活動之現金流量		
取得指定公平價值變動列入損益之金融資產	(10,491)	(19,400)
處分指定公平價值變動列入損益之金融資產	71,657	80,220
購置固定資產	(97,368)	(81,604)
出售固定資產價款	4,070	30,865
未攤銷費用增加	(37,063)	(21,931)
受限制資產增加	(28,921)	(49,162)
存出保證金（增加）減少	(54)	39
投資活動之淨現金流出	(98,170)	(60,053)
融資活動之現金流量		
短期借款減少	($ 33,865)	($ 39,930)
應付短期票券（減少）增加	(9,892)	9,892
買回庫藏股	-	(10,430)
存入保證金減少	(140)	(3)
長期借款減少	(46,757)	(7,758)
行使員工認股權	39,429	-
發行可轉換公司債	200,000	-
融資活動之淨現金流入（出）	148,775	(48,229)
匯率影響數	(8,528)	268
本期現金及約當現金增加（減少）	240,321	(25,996)
期初現金及約當現金餘額	84,715	110,711
期末現金及約當現金餘額	$ 325,036	$ 84,715
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息費用（不含資本化之利息）	$ 18,112	$ 21,737
本期支付所得稅	$ 1,132	$ 1,308
不影響現金流量之投資及融資活動		
本期固定資產增加數	$ 112,688	$ 81,604
期末應付設備款	(7,156)	-
應付票據增加數	(8,164)	-
購置固定資產支付現金數	$ 97,368	$ 81,604
一年內到期之長期借款	$ 66,989	$ 45,247
本期導利權自其他流動資產重分類增加數	$ -	$ 3,650
可轉換公司債轉換成普通股	$ 136,157	$ -
認列可轉換公司債之權益組成要素	$ 17,460	$ -
認列可轉換公司債之負債組成要素	$ 3,140	$ -

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二月十八日查核報告）

負責人：陳清金　　經理人：紀慶霖　　主辦會計：施旼秀

Y5013499 永信資訊(02)22982928 15.5×14吋