

大成網址：<http://www.greatwall.com.tw>  
證券交易所：<http://www.newmops.twse.com.tw>



股票代號：1210

大成長城企業股份有限公司  
**GREAT WALL ENTERPRISE CO., LTD.**

一〇〇年股東常會

# 議事手冊

中華民國一〇〇年六月十七日

# 目 錄

壹、 會議程序	.....	1
貳、 議 程	.....	2
參、 報告事項	.....	3
肆、 承認事項	.....	6
伍、 討論事項	.....	7
陸、 臨時動議	.....	12
柒、 附 錄		
致股東報告書	.....	13
監察人審查報告書	.....	17
九十九年度財務表冊	.....	18
營業報告及財務表冊附件	.....	33
公司章程	.....	39
股東會議事規則	.....	46
董事會議事規範	.....	48
全體董事、監察人資料	.....	52
衍生性商品交易處理程序	.....	53

# 大成長城企業股份有限公司

## 民國一〇〇年股東常會開會程序

- 一、 宣佈開會
- 二、 主席致開會詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認事項
- 五、 討論事項
- 六、 臨時動議
- 七、 散 會

# 大成長城企業股份有限公司

## 一〇〇年股東常會議程

時間：中華民國一〇〇年六月十七日（星期五）上午十時整

地點：台南市永康區蔦松二街三號 本公司大禮堂

### 一、報告事項

- (一) 報告九十九年度營業狀況
- (二) 監察人審查九十九年度財務決算表冊報告
- (三) 報告背書保證事項辦理情形
- (四) 報告間接赴大陸投資相關事宜

### 二、承認事項

- (一) 承認九十九年度財務決算表冊
- (二) 承認九十九年度盈餘分派案

### 三、討論事項

- (一) 盈餘轉增資發行新股案
- (二) 「從事衍生性商品交易處理程序」修訂案
- (三) 解除董事競業限制行為案
- (四) 「公司章程」修訂案

### 四、臨時動議

### 五、散 會

# 報告事項

## 第一案

案由：九十九年度營業狀況報告，敬請 鑒核。

說明：本公司九十九年度營業報告書，請參閱本手冊第 14 頁。

## 第二案

案由：監察人審查九十九年度財務決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：監察人審查報告書，請參閱本手冊第 17 頁。

## 第三案

案由：背書保證事項辦理情形，敬請 鑒核。

說明：本公司於九十九年度對外背書及保證情形如下：

單位：新台幣千元

編號 (註 1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企 業背書保證 限額(註2)	本期最高背 書保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金 額佔最近期財務 報表淨值之比率	背書保證 最高限額 (註 2)
		公司名稱	關係 (註 1)						
0	大成長城企 業(股)公司	家城(股)公司	2	4,986,558	15,000	15,000	無	0.15%	9,973,115
0	"	國成麵粉(股)公司	"	4,986,558	300,300	275,000	"	2.76%	9,973,115

註1：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類即可：

1. 有業務關係之公司。
2. 直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。
3. 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。
4. 對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之母公司。
5. 基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
6. 因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對其背書保證之公司。

註2：本公司對外背書保證總額以本公司淨值為限，對單一企業背書保證之金額則以不超過本公司淨值百分之五十為限。

第四案

案由：報告間接赴大陸投資相關事宜，敬請 鑒核。

說明：本公司投資大陸地區之事業相關資訊如下：

單位：新台幣千元

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收 資本額	投資 方式 (註1)	本期期初 自台灣匯 出累積投 資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末 自台灣匯 出累積投 資金額	本公司直接 或間接 投資之 持股比例	本期認列 投資(損)益 (註2)	期末投資 帳面價值	截至本期 止已匯回 台灣之投 資收益
					匯出	收回					
大成食品(蛇口)有限公司	麵粉相關產品生產、銷售。	HKD 132,510	2	362,508	-	-	362,508	56.15%	10,735	169,064	-
大成食品(天津)有限公司	麵粉相關產品生產、銷售。	USD 5,000	"	53,136	-	-	53,136	72.40%	15,028	148,644	-
大成宮產食品(大連)有限公司	雞肉加工品產銷。	USD 9,880	"	-	-	-	-	52.32%	5,793	110,145	-
大成食品(大連)有限公司	雞肉、飼料產銷。	USD 26,600	"	315,908	-	-	315,908	29.82%	(686)	311,166	-
遼寧大成農牧實業有限公司	飼料產銷。	USD 15,480	"	229,600	-	-	229,600	52.32%	35,107	460,768	-
大成農牧(黑龍江)有限公司	飼料產銷。	USD 1,562	"	-	-	-	-	52.32%	33,511	120,781	-
大成農牧(營口)有限公司	飼料產銷。	USD 8,200	"	57,813	-	-	57,813	52.32%	(33,646)	207,423	-
大成農牧(鐵嶺)有限公司	雞肉、飼料產銷。	USD 12,189	"	84,655	-	-	84,655	52.32%	28,817	344,229	-
大成萬達(天津)有限公司	雞肉、飼料產銷。	RMB 189,000	"	-	-	-	-	52.32%	(177,569)	326,406	-
青島大成飼料科技有限公司	飼料產銷。	USD 3,300	"	-	-	-	-	52.32%	19,368	90,731	-
北京東北亞諮詢有限公司	經營管理顧問服務。	USD 500	"	-	-	-	-	52.32%	4,333	5,931	-
北京富強在線訊息技術有限公司	糧商業、畜產品批發業，飼料及農產品零售。	USD 2,700	"	-	-	-	-	22.76%	(1,134)	(20,462)	-
東北農牧(長春)有限公司	飼料產銷。	USD 1,102	"	19,483	-	-	19,483	52.32%	18,574	78,918	-
大成農牧(河南)有限公司	飼料產銷。	USD 1,900	"	-	-	-	-	52.32%	(3,246)	24,904	-
大成美食(上海)有限公司	雞肉、豬肉、冷食保鮮加工調理食品產銷。	USD 6,940	"	82,000	-	-	82,000	52.32%	3,569	123,389	-
大成昭和食品(天津)有限公司	麵粉相關產品生產、銷售。	USD 1,950	"	26,158	-	-	26,158	55.00%	8,027	51,342	-
湖南大藍生物科技飼料有限公司	飼料產銷。	USD 1,350	"	-	-	-	-	26.16%	(2,848)	6,102	-
湖南大成科技飼料有限公司	飼料產銷。	USD 2,200	"	-	-	-	-	52.32%	2,789	57,431	-
大成食品(河北)有限公司	飼料產銷。	USD 4,000	"	-	-	-	-	52.32%	7,765	68,046	-
大成食品(山東)有限公司	飼料產銷。	USD 4,000	"	-	-	-	-	52.32%	(679)	63,527	-
大成食品(盤錦)有限公司	雞肉產銷。	USD 2,000	"	-	-	-	-	52.32%	(171)	30,513	-
大成良友食品(上海)有限公司	麵粉相關產品生產、銷售。	RMB 100,000	"	-	-	-	-	45.00%	(26,262)	167,324	-
大成農技飼料(瀋陽)有限公司	飼料產銷。	USD 3,038	2	-	-	-	-	52.32%	(548)	56,623	-
大成農技(葫蘆島)有限公司	飼料產銷。	USD 3,800	"	-	-	-	-	52.32%	552	9,640	-
大成藍雷營養科技(天津)有限公司	飼料產銷。	USD 3,751	"	-	-	-	-	50.00%	(10,461)	60,790	-
大成藍雷營養科技(北京)有限公司	飼料產銷。	USD 1,000	"	-	-	-	-	50.00%	1,917	11,690	-

上海寰城季諾餐飲管理有限公司	義式餐飲、烘培及餐飲服務管理。	USD	3,100	2	101,680	-	-	101,680	100.00%	(286)	59,269	-
北京大成永和餐飲有限公司	中式連鎖快餐。	USD	1,950	"	44,647	-	-	44,647	78.60%	5,386	7,159	-
北京寰城季諾餐飲有限公司	義式餐飲、烘培。	USD	2,530	"	21,320	-	-	21,320	100.00%	(2,340)	20,267	-
意曼多餐飲管理(上海)有限公司	義式餐飲、烘培及餐飲服務管理	USD	2,800	"	-	-	-	-	70.00%	(7,859)	23,542	-
意曼多餐飲管理(北京)有限公司	義式餐飲、烘培及餐飲服務管理	RMB	5,000	"	-	-	-	-	70.00%	(121)	15,418	-
上海迅食餐飲管理有限公司	中式連鎖快餐。	USD	278	"	-	-	-	-	100.00%	(321)	(7,222)	-
天津寰城季諾餐飲有限公司	義式餐飲、烘培及餐飲服務管理。	USD	1,200	"	11,808	-	-	11,808	100.00%	(1,748)	53,194	-
全能生物科技(天津)有限公司	飼料。	USD	5,000	"	-	189,610	-	189,610	100.00%	(7,088)	144,151	-
華邦(天津)生物科技有限公司	飼料。	RMB	2,891	"	-	35,542	-	35,542	70.00%	521	13,426	-

## 2.轉投資大陸地區限額

單位：美金元/新台幣千元

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
US44,621,234	US121,106,284	5,983,869

註1：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

- 1.經由第三地區匯款投資大陸公司。
- 2.透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
- 3.透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
- 4.直接投資大陸公司。
- 5.其他方式。

註2：投資損益認列基礎係由被投資公司經會計師查核之財務報告認列。

註明。

註3：本表相關數字涉及外幣者係依財務報告日之匯率換算為新台幣，損益認列的部份係以年度月加權平均匯率換算為新台幣。

註4：本金額不包括盈餘增資金額。

## 承認事項

### 第一案

董事會提

案由：九十九年度財務決算表冊，提請 承認。

- 說明：一、本公司九十九年度營業報告書及財務報表業經本公司董事會決議通過，並經送請監察人查核竣事在案。
- 二、營業報告書（請參閱本手冊第 14 頁）及財務報表（請參閱本手冊第 18 頁）。
- 三、謹此提請 承認。

決議：

### 第二案

董事會提

案由：民國九十九年度盈餘分派案，提請 承認。

- 說明：一、擬具本公司九十九年度盈餘分配表（請參閱本手冊第32頁）。
- 二、本公司九十九年度盈餘分配，擬由九十九年度可分配盈餘提撥新台幣五億九千三百六十萬一千五百元配發現金股利，每股現金股利1.2元，及新台幣二億四千七百三十三萬三千九百六十元配發股票股利，每股股票股利0.5元，合計每股配發新台幣1.7元。
- 三、本次配股息如因公司買回公司股份或將庫藏股轉讓及註銷，或因可轉換公司債提出轉換，致影響流通在外股份數量，股東配息(股)因此發生變動者，授權董事會調整配息(股)率。
- 四、謹此提請 承認。

決議：



# 討論事項

**第一案**

董事會提

案由：本公司擬由九十九年度可分配盈餘提撥新台幣二四七、三三三、九六〇元，轉增資發行新股二四、七三三、三九六股，提請 核議。

說明：一、本公司原登記資本總額為新台幣五十三億元，分為五億三千萬股，實收資本額為四、九四六、六七九、一七〇元，分為四九四、六六七、九一七股，每股面額十元。

二、本次擬由九十九年度可分配盈餘中，提撥新台幣二四七、三三三、九六〇元轉增資，發行內容如下：

1、股數：二四、七三三、三九六股。

2、總金額：新台幣二四七、三三三、九六〇元，按配股基準日股東名冊記載之股東及其持股比例，每仟股無償配發五十股，不足配發一股者由股東於配股基準日後 5 日內自行併湊，逾期未辦理併湊手續者，將洽特定人按面額認購後以現金分配之。

三、本次增資發行新股，俟民國一〇〇年股東常會決議通過，並呈奉主管機關核准後，由董事會另訂配股基準日，新股之權利、義務與原有股份相同。

四、本次配股如因公司買回公司股份或將庫藏股轉讓及註銷，或因可轉換公司債提出轉換，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者，授權董事會辦理變更登記事宜。

五、本次增資發行新股後，本公司實收資本額為新台幣五、一九四、〇一三、一三〇元。

六、謹此提請 核議。

決議：

**第二案**

董事會提

案由：討論本公司「從事衍生性商品交易處理程序」修訂案。

說明：一、詳細修改條文對照表如下。

二、謹此提請 核議。

原條文	修訂後條文
<p><b>第一條 前言</b> 本公司為降低匯率變動所產生之風險，以保障公司獲利之穩定性，並進而增加公司之競爭力，爰依 96 年 1 月 19 日行政院金融監督管理委員會金管證一字第 0960001463 號令修正發布之『公開發行公司取得或處分資產處理準則』修訂本處理程序。</p>	<p><b>第一條 前言</b> 本公司為降低匯率變動所產生之風險，以保障公司獲利之穩定性，並進而增加公司之競爭力，爰依 97 年 10 月 16 日行政院金融監督管理委員會金管證一字第 0970045504 號令修正發布之『公開發行公司取得或處分資產處理準則』修訂本處理程序。</p>
<p><b>第二條 交易原則與方針</b> 二、經營及避險策略 公司主要的獲利應來自正常的營運，故從事</p>	<p><b>第二條 交易原則與方針</b> 二、經營及避險策略 公司主要的獲利應來自正常的營運，故從事外匯之</p>

<p>衍生性商品交易，應以規避風險為主要目的。</p> <p>三、 對於每筆交易損失上限之設定為該筆交易合約百分之十五及總契約損失上限訂為最近期財務報表淨值百分之五，交易人員並依據每日市值，評估各單筆交易及總契約之盈虧是否超過損失上限，如超過上限應立即向所屬單位主管及總經理報告，並於評估完成後兩日內公告。</p> <p>四、權責劃分 本公司總經理應指定或設立專門從事衍生性商品交易之單位（後稱交易單位），其相關權責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、負責美元等外匯即遠期契約交易。</li> <li>2、至少每二週對於未避險部位和市場相關資訊進行趨勢判斷及風險評估，並擬定操作策略，經由交易單位主管核准後呈報總經理，以作為從事交易之依據。但當金融市場有重大變化，交易單位主管及總經理評定已不適用既定策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由交易單位主管及總經理核准後，作為從事交易之依據。</li> </ol> <p>五、績效評估要領 以市場之平均收盤價與本公司從事衍生性金融交易之平均交易成本之間所產生損益為績效評估基礎，至少每二週評估一次，並將績效呈管理階層參考。</p>	<p>遠期契約交易，應以規避風險為主要目的；若欲從事經董事會核准之其他衍生性商品，則應以提升公司整體經營績效為主要考量。</p> <p>三、損失上限 對於每筆交易損失上限之設定為該筆交易合約百分之十五及總契約損失上限訂為最近期財務報表淨值百分之五，交易人員並依據每日市值，評估各單筆交易及總契約之盈虧是否超過損失上限，如超過上限應立即向所屬單位主管及董事會授權之高階主管報告，並於評估完成後兩日內公告。</p> <p>四、權責劃分 本公司設立專門從事衍生性商品交易之單位（後稱交易單位），並授權該交易單位主管依本處理程序從事衍生性商品交易，其相關權責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、負責美元等外匯即遠期契約交易以及其他經董事會核准之衍生性商品交易操作。</li> <li>2、交易單位主管每月至少兩次對於因業務所需辦理之避險交易進行趨勢判斷及風險評估，並擬定操作策略，以書面形式呈報董事會授權之高階主管，作為從事交易之依據。若從事非以避險為主要目的之衍生性商品，交易單位主管則須至少每週一次針對所持有部位進行評估，並以書面報告呈送董事會授權之高階主管。但當金融市場有重大變化，交易單位主管及董事會授權之高階主管評定已不適用既定策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由交易單位主管及董事會授權之高階主管核准後，作為從事交易之依據。</li> </ol> <p>五、績效評估要領 以市場之平均收盤價與本公司從事衍生性金融交易之平均交易成本之間所產生損益為績效評估基礎，每月至少評估一次，並將績效呈管理階層參考。惟若主管機關另有規範者，依主管機關指示辦理。</p>
<p><b>第三條 作業程序：</b></p> <p>一、授權額度 美元等外幣之遠期合約交易</p>	<p><b>第三條 作業程序：</b></p> <p>一、授權額度 美元等外幣之遠期合約交易：</p> <p>交易單位主管得從事外匯之遠期契約交易限額為「已開狀原料進口量所需結匯之美金及其等值外幣」（即「授權額度」）；如需超過上述「授權額度」，</p>

<table border="1"> <tr> <td>層級</td> <td>總額度(累積未沖銷部位)</td> </tr> <tr> <td>董事長</td> <td>6個月原料進口量所需結匯之美金及其等值外幣</td> </tr> <tr> <td>總經理</td> <td>2個月原料進口量所需結匯之美金及其等值外幣</td> </tr> <tr> <td>交易單位主管</td> <td>已開狀原料進口量所需結匯之美金及其等值外幣</td> </tr> </table>	層級	總額度(累積未沖銷部位)	董事長	6個月原料進口量所需結匯之美金及其等值外幣	總經理	2個月原料進口量所需結匯之美金及其等值外幣	交易單位主管	已開狀原料進口量所需結匯之美金及其等值外幣	<p>應由董事會授權之高階主管核准後方可為之。</p> <p>其他經董事會核准之衍生性商品則以董事會決議之授權額度為限。</p>
層級	總額度(累積未沖銷部位)								
董事長	6個月原料進口量所需結匯之美金及其等值外幣								
總經理	2個月原料進口量所需結匯之美金及其等值外幣								
交易單位主管	已開狀原料進口量所需結匯之美金及其等值外幣								
<p>累積未沖銷淨部位超過授權額度，必須呈報符合授權額度人員核准後方可為之。</p>									
<p><b>第六條 內部控制制度</b></p> <p>一、風險管理措施 風險之衡量、監督與控制人員應與本項第三款人員分屬不同部門，並應向總經理或董事會報告。</p> <p>二、定期評估 本公司從事衍生性商品交易董事會應依下列原則監督管理： 1、指定本公司總經理隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。 2、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔風險是否在公司容許承受之範圍。 董事會授權本公司總經理依下列原則管理衍生性商品之交易：  1、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依規定及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。 2、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。</p>	<p><b>第六條 內部控制制度</b></p> <p>一、風險管理措施 風險之衡量、監督與控制人員應與本項第三款人員分屬不同部門，並應向董事會授權之高階主管報告。</p> <p>二、定期評估 本公司從事之衍生性商品交易，董事會應依下列原則監督管理： 1、指定本公司非交易單位之高階主管隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。 2、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔風險是否在公司容許承受之範圍。 經董事會指定之非交易單位高階主管應依下列原則管理衍生性商品之交易：  1、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依規定及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。 2、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。</p>								
<p><b>第十一條</b> 本程序訂立於1997年6月26日。第一次修訂於2003年6月12日；第二次修訂於2006年6月9日；第三次修訂於2007年6月15日；第四次修訂於2009年6月4日。</p>	<p><b>第十一條</b> 本程序訂立於1997年6月26日。第一次修訂於2003年6月12日；第二次修訂於2006年6月9日；第三次修訂於2007年6月15日；第四次修訂於2009年6月4日；第五次修訂於2011年6月17日。</p>								

決議：

### 第三案

董事會提

案由：討論解除董事競業限制行為案。

說明：一、依公司法第二〇九條規定，「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、本公司依法提請解除董事競業禁止之限制。

決議：

### 第四案

董事會提

案由：討論本公司「公司章程」修訂案。

說明：一、詳細修改條文對照表如下。

二、謹此提請 核議。

	修正前條文	修正後條文
第五條	本公司資本總額定為新台幣五十三億元，分為五億三千萬股，每股面額新台幣十元，得分次發行。	本公司資本總額定為新台幣六十億元，分為六億股，每股面額新台幣十元，得分次發行。
第三十七條	本章程訂立於民國四十九年十一月二十一日。 第一次修正於民國四十九年十一月二十一日。 第二次修正於民國四十九年十二月二十二日。 第三次修正於民國五十三年十一月十九日。 第四次修正於民國五十四年四月十七日。 第五次修正於民國五十四年六月二十日。 第六次修正於民國五十五年二月二十七日。 第七次修正於民國五十六年六月十六日。 第八次修正於民國五十八年五月十五日。 第九次修正於民國五十九年十月三十日。 第十次修正於民國六十年三月三十一日。 第十一次修正於民國六十一年十二月二十四日。 第十二次修正於民國六十二年九月十二日。 第十三次修正於民國六十二年十月二十四日。 第十四次修正於民國六十二年十一月九日。 第十五次修正於民國六十三年三月四日。 第十六次修正於民國六十三年五月二十六日。 第十七次修正於民國六十四年一月十五日。 第十八次修正於民國六十四年三月七日。 第十九次修正於民國六十四年五月二十日。 第二十次修正於民國六十五年五月十五日。	本章程訂立於民國四十九年十一月二十一日。 第一次修正於民國四十九年十一月二十一日。 第二次修正於民國四十九年十二月二十二日。 第三次修正於民國五十三年十一月十九日。 第四次修正於民國五十四年四月十七日。 第五次修正於民國五十四年六月二十日。 第六次修正於民國五十五年二月二十七日。 第七次修正於民國五十六年六月十六日。 第八次修正於民國五十八年五月十五日。 第九次修正於民國五十九年十月三十日。 第十次修正於民國六十年三月三十一日。 第十一次修正於民國六十一年十二月二十四日。 第十二次修正於民國六十二年九月十二日。 第十三次修正於民國六十二年十月二十四日。 第十四次修正於民國六十二年十一月九日。 第十五次修正於民國六十三年三月四日。 第十六次修正於民國六十三年五月二十六日。 第十七次修正於民國六十四年一月十五日。 第十八次修正於民國六十四年三月七日。 第十九次修正於民國六十四年五月二十日。 第二十次修正於民國六十五年五月十五日。

<p>第二十一次修正於民國六十六年四月二十三日。</p> <p>第二十二次修正於民國六十六年十月二十七日。</p> <p>第二十三次修正於民國六十七年二月十八日。</p> <p>第二十四次修正於民國六十八年五月三日。</p> <p>第二十五次修正於民國六十九年五月十五日。</p> <p>第二十六次修正於民國七十年四月一日。</p> <p>第二十七次修正於民國七十一年五月五日。</p> <p>第二十八次修正於民國七十二年五月十日。</p> <p>第二十九次修正於民國七十三年六月三十日。</p> <p>第三十次修正於民國七十四年七月十一日。</p> <p>第三十一次修正於民國七十五年六月七日。</p> <p>第三十二次修正於民國七十六年五月九日。</p> <p>第三十三次修正於民國七十七年五月七日。</p> <p>第三十四次修正於民國七十八年五月十七日。</p> <p>第三十五次修正於民國七十九年六月五日。</p> <p>第三十六次修正於民國八十年六月一日。</p> <p>第三十七次修正於民國八十一年五月三十日。</p> <p>第三十八次修正於民國八十二年六月二十二日。</p> <p>第三十九次修正於民國八十三年六月二日。</p> <p>第四十次修正於民國八十四年五月十九日。</p> <p>第四十一次修正於民國八十六年六月二十六日。</p> <p>第四十二次修正於民國八十七年六月十九日。</p> <p>第四十三次修正於民國八十九年六月二十一日。</p> <p>第四十四次修正於民國九十一年六月二十五日。</p> <p>第四十五次修正於民國九十三年六月十一日。</p> <p>第四十六次修正於民國九十六年六月十五日。</p> <p>第四十七次修正於民國九十九年六月十八日。</p>	<p>第二十一次修正於民國六十六年四月二十三日。</p> <p>第二十二次修正於民國六十六年十月二十七日。</p> <p>第二十三次修正於民國六十七年二月十八日。</p> <p>第二十四次修正於民國六十八年五月三日。</p> <p>第二十五次修正於民國六十九年五月十五日。</p> <p>第二十六次修正於民國七十年四月一日。</p> <p>第二十七次修正於民國七十一年五月五日。</p> <p>第二十八次修正於民國七十二年五月十日。</p> <p>第二十九次修正於民國七十三年六月三十日。</p> <p>第三十次修正於民國七十四年七月十一日。</p> <p>第三十一次修正於民國七十五年六月七日。</p> <p>第三十二次修正於民國七十六年五月九日。</p> <p>第三十三次修正於民國七十七年五月七日。</p> <p>第三十四次修正於民國七十八年五月十七日。</p> <p>第三十五次修正於民國七十九年六月五日。</p> <p>第三十六次修正於民國八十年六月一日。</p> <p>第三十七次修正於民國八十一年五月三十日。</p> <p>第三十八次修正於民國八十二年六月二十二日。</p> <p>第三十九次修正於民國八十三年六月二日。</p> <p>第四十次修正於民國八十四年五月十九日。</p> <p>第四十一次修正於民國八十六年六月二十六日。</p> <p>第四十二次修正於民國八十七年六月十九日。</p> <p>第四十三次修正於民國八十九年六月二十一日。</p> <p>第四十四次修正於民國九十一年六月二十五日。</p> <p>第四十五次修正於民國九十三年六月十一日。</p> <p>第四十六次修正於民國九十六年六月十五日。</p> <p>第四十七次修正於民國九十九年六月十八日。</p> <p>第四十八次修正於民國一〇〇年六月十七日。</p>
---	---

決議：

臨時動議

散會

# 致股東報告書

各位股東女士、先生：大家好

首先竭誠歡迎各位貴賓，能在百忙當中撥空參加今天的股東常會。除了感謝您的參與，本人亦代表公司對過去各位股東對公司的支持致上最大的敬意。

九十九年由於全球極端氣候變化，原物料成本一路飆漲，禽流感風險仍存在、進口原物料品質參差不齊，公司在採購及庫存控制得宜，並生產高附加價值的產品，使得公司仍能維持穩定獲利。

鑑於大成在家禽垂直整合的成功模式，本公司自九十七年逐步建構豬隻的垂直整合。並開始於屏東建設新一代的種豬場，擬自國外引進原種豬，在台灣建立自主性的育種計畫，提供台灣優質的商用肉小豬生產及供銷售體系，培育豬隻契約農戶，協助台灣生產健康、衛生、安全、安心的畜產品，並為公司創造另一個高峰。

本公司九十九年度淨營業收入 210 億元，較九十八年度增加 8.59 億元，或 4.26%；九十九年度稅前利益 12 億 1 千萬元，較九十八年度減少 2 億，或 14.67%；九十九年度稅後利益 10 億 8 仟萬元較九十八年度減少 6 千 4 百萬元，或 5.61%。

相對競爭優勢是公司繼續成長茁壯的根本，除了研發、品管的要求外，生產工藝的精進，是競爭優勢的重要環節，大成「三不一沒有」的生產工藝政策更是本公司對品質管控的重要理念，秉持：不接收不良原料、不生產不良產品、不出廠不良產品、使得沒有客戶品質抱怨。

公司所有工廠均已取得國際與台灣各項品管及安全認證，包括歐盟 HACCP 認證，ISO22000 認證，並且建立大成品檢大樓，擁有國家級實驗室水準，期望透過對食品安全的高標準要求，建立品牌，客戶，消費者的信心，近年來，計畫再進一步提升各廠的生產工藝，持續擴大與同業間的競爭優勢。過去若干年已達到顯著成果，希望在不久的將來，能將競爭力化為更多公司的利潤。

## 一、九十九年度營業暨財務情形報告

### (一)營業成果

單位：新台幣仟元

項 目	99 年實際數	98 年實際數	增(減)幅度%
營 業 收 入	21,033,786	20,175,016	4.26%
營 業 利 益	554,387	1,050,799	(47.24)%
稅 前 損 益	1,212,724	1,421,263	(14.67)%
每 股 稅 後 盈 餘	2.36 元	2.63 元	(10.27)%

### (二)營業計劃暨預算執行情形

單位：新台幣仟元

項 目	99 年實際數	99 年度預算	達成率%
營 業 收 入	21,033,786	25,994,048	85%
營 業 利 益	554,387	695,420	140%
稅 前 損 益	1,212,724	685,111	209%
每 股 稅 後 盈 餘	2.36 元	1.33 元	169%

※ 上述 99 年預算係本公司內部資料，未曾公開。

### (三)財務收支及獲利能力分析

#### (1) 財務收支

(a) 99 年度利息收入為新台幣 2,661 仟元，為票券及活存之利息收入。

(b) 99 年度利息支出為新台幣 39,640 仟元，為短期、長期借款利息費用。

#### (2) 獲利能力分析

項目	99 年度	98 年度
資產報酬率(%)	7.38%	8.46%
股東權益報酬率(%)	11.10%	12.59%
營業利益佔實收資本比率(%)	11.21%	21.56%
稅前純益佔實收資本比率(%)	24.52%	30.17%
純益率(%)	5.14%	5.67%
每股稅後盈餘(元)	2.36 元	2.63 元



#### (四) 研究發展狀況

研究發展工作是屬於公司長期的投資，也是確保本公司保持競爭優勢的最重要因素，因此本公司對研發工作的發展一向積極投入大量的各項人、物力資源，以發展相對競爭優勢的產品、技術與服務為目標，除了長期和國際知名企業（如 Land O'Lakes Animal Nutrition Specialties, Co., Ltd.）及與國內學術單位合作外，亦成立了品質中心，以進一步提升檢驗能力與確保產品的安全。除了在禽類產品持續投入研發外，持續發展高價之漁蝦產品配方技術，並積極發展海外市場，並結合生技產品與技術平台，發展功能性、差異化之飼料，創造飼料領先優勢。

### 二、一〇〇年度營業計劃概要

#### (一) 經營方針

本公司長期以來專注在飼料及肉品相關產業之發展，在完全飼料及電宰白肉雞市場市佔率均已領先同業。隨著國內外市場瘦肉精及藥殘事件頻傳，消費者對健康肉品需求日殷，因此在飼料方面，除了追求銷售量的成長，在飼料品質改善及安全上也投注很多心力，並協助養殖戶生產健康、衛生、安全的畜產品為消費者的健康把關；公司也將以成功的家禽整合經驗，積極拓展到肉豬、土雞及水產漁業等領域，尤其在肉豬整合方面，透過自有種豬場的建立，改善契約肉豬的小豬品質與供應數量，未來也將透過銷售父母代種豬，協助一貫場或母豬場客戶改善育成率，間接提高客戶數與飼料銷售量，並提供消費者最安全的食品保證。

本公司將繼續聚焦核心事業，專心本業發展，持續改善品質，提升客戶滿意度，以誠信、謙和的心，開啟更前瞻的願景。

#### (二) 預期銷售數量及其依據

依據過去實績及市場需求變動之情況下，100年預估之銷售數量如下：

項 目	銷售量 (噸)
飼 料	882,000
肉 品 ( 白 肉 雞 + 土 雞 )	104,769
大 宗 物 資	316,715

#### (三) 重要產銷政策

台灣在加入 WTO 之後，面對肉品完全開放自由進口，加以動物蛋白需求成長趨緩、大宗原料價格起伏變化加劇及全球氣候異常等因素，對於未來市場之競爭情況將更於激烈。本公司從創業以來皆致力於本業，積極整合公司現有之研發、生產及行銷資源，提高產品品質，創造出產品差異化優勢，以減低價格競爭之壓力。

「大成安心雞」：雞肉百分之百無藥物殘留保證。是本公司一貫秉持的策略，讓消費者對大成產品認同，相對使得公司之飼料量、契養量、種雞量等更加成長。目前全球氣候異常造成家畜家禽出現疾病，本公司更以優良的獸醫、研發及客服團隊提供後盾，再加上原物料採購上的優勢，期許公司能更擴大市場佔有率。

### 三、未來公司發展策略

本公司以成為主導市場之生命科學公司為長期發展目標。本公司在肉雞垂直整合及飼料產業已有厚實之基礎，97年亦邁入肉豬垂直整合事業，目前陸續於新埤及關廟等地自建小豬廠，結合公司生技部門產品，針對不同階段豬隻的需求，提供功能性、特色化產品，透過改善育成率與造肉成本，協助客戶達到真正「抗漲」的目的，進而擴大市場佔有率。此外，因應食品安全及綠色食品之潮流，本公司亦積極發展相關的經營技術，諸如取得 ISO 22000、HACCP 認證及發展品牌雞肉安心雞，提供消費者最安全健康之動物蛋白。

### 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境

台灣在 2002 年加入 WTO 世界貿易組織之後，2005 年開始全面開放肉品自由進口，全世界已逐漸成為單一市場，商品、服務及資訊的流通已跨越區域的障礙，本公司面對的是來自全球的競爭者。除了產品要在全球市場上競爭外，在原料方面，亦需以全世界為供應來源，以期取得成本最低之原料與服務。面對這樣的競爭環境，以公司的營運規模，發揮全球統籌採購優勢，降低原物料採購成本，進而提升產品品質及售後服務。

由於食品安全及衛生法規的要求漸趨嚴格，本公司隨時配合法規之修訂，制訂相關作業規範，並導入 ISO 22000 及 HACCP 系統，以嚴格的作業及品管流程確保本公司產品符合食品安全及衛生法令要求，確保本公司的雞肉產品無藥物殘留，符合衛生安全的要求。

經濟環境變化加劇，又國內原料主要來自進口之影響，面對匯率風險、原料價格起伏變化加劇風險、疾病疫情等等之影響，未來畜產業勢必面對更大不確定性。儘管面對不確定的大環境，本公司仍會持續專注在農畜與生命科學的領域努力，來提升公司競爭力，永續發展。

最後，敬祝大家身體健康！萬事如意！

董事長：韓家宇



總經理：吳麒麟



會計主管：劉建忠



## 監察人審查報告

茲 准

董事會造送民國一〇〇年年度營業報告書及財務報表等，其中財務報表業經委託安侯建業會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人等審查，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 上

大成長城企業股份有限公司一〇〇年度股東常會

監察人 張 鐵 生



監察人 李 鴻 鈞



中 華 民 國 一 〇 〇 年 四 月 二 十 一 日

## 會計師查核報告

大成長城企業股份有限公司董事會 公鑒：

大成長城企業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，暨截至各該日止之民國九十九年及九十八年度之損益表、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。大成長城企業股份有限公司採權益法評價之長期股權投資中，部份被投資公司民國九十九年度及九十八年度之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該部分被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國九十九年及九十八年十二月三十一日對該部分被投資公司認列之長期股權投資分別計347,397千元及165,651千元，分別佔資產總額之2.19%及1.16%；民國九十九年度及九十八年度其認列之相關投資利益分別為29,637千元及34,286千元，分別佔稅前淨利2.44%及2.41%。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規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及一般公認會計原則編製，足以允當表達大成長城企業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，暨截至各該日止之民國九十九年及九十八年度之經營成果與現金流量。

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。依本會計師之意見，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

大成長城企業股份有限公司已編製民國九十九年及九十八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之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

許善煒



龐丹丹



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號  
核准簽證文號

民國一〇〇年四月十日



大成長城企業股份有限公司

資產負債表

民國九十九年九月三十日

單位：新台幣千元

	99.12.31		98.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資產</b>				
<b>流動資產：</b>				
現金及約當現金(附註二及四(一))	1,751,193	1	1,362,228	1
公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註二及四(二))	439	-	423	-
應收票據淨額(附註二、四(三))	828,116	6	804,141	6
應收票據-關係人(附註五)	64,658	-	134,300	1
應收帳款淨額(附註二、四(四))	1,408,497	9	1,179,313	8
應收帳款-關係人(附註五)	122,163	1	220,655	2
其他應收款-關係人(附註二、四(四)及五)	293,000	2	55,000	-
其他金融資產-流動(附註四(八)及五)	36,270	-	60,034	-
存貨(附註二及四(五))	2,257,049	14	1,917,866	14
其他流動資產	113,352	1	16,602	-
遞延所得稅資產-流動(附註二及四(十四))	13,737	-	8,621	-
<b>流動資產合計</b>	<b>5,312,474</b>	<b>34</b>	<b>4,533,183</b>	<b>32</b>
<b>基金及長期投資(附註二)：</b>				
採權益法之長期股權投資(附註四(六))	5,938,858	37	5,647,674	40
備供出售金融資產-非流動(附註四(二))	1,106,069	7	831,188	6
以成本衡量之金融資產-非流動(附註四(二))	92,427	1	92,887	1
<b>基金及長期投資合計</b>	<b>7,137,354</b>	<b>45</b>	<b>6,571,749</b>	<b>47</b>
<b>固定資產(附註二、四(七)及六)：</b>				
成本：				
土地	746,560	5	728,843	5
房屋及建築	1,345,270	8	1,330,482	9
機器設備	1,533,963	10	1,350,058	9
運輸設備	110,797	1	107,577	1
其他設備	742,675	5	622,700	4
重估增值	158,927	1	158,927	1
減：累折舊	(4,638,192)	(30)	(4,298,587)	(29)
未完工程	2,169,055	14	1,980,435	13
<b>固定資產淨額</b>	<b>2,078,116</b>	<b>11</b>	<b>65,137</b>	<b>-</b>
<b>無形資產：</b>				
遞延退休金成本(附註二及四(十三))	-	-	8,261	-
<b>其他資產：</b>				
遞延所得稅資產-非流動(附註二及四(十四))	9,166	-	10,596	-
閒置房屋出租資產淨額(附註二及四(八))	664,032	4	678,771	5
其他資產-其他(附註二)	50,563	-	44,895	-
<b>資產總計</b>	<b>15,850,542</b>	<b>100</b>	<b>14,230,744</b>	<b>100</b>
<b>負債及股東權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
短期借款(附註四(九))	1,749,502	10	928,771	8
應付短期票券(附註二及四(十))	750,000	5	749,829	5
應付票據	675	-	3,384	-
應付票據-關係人(附註五)	-	-	2,201	-
應付帳款	1,044,095	7	634,345	4
應付帳款-關係人(附註五)	158,419	1	49,548	1
應付所得稅(附註二及四(十四))	93,186	1	178,954	1
應付費用	265,149	2	259,244	2
公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註二及四(二))	66,745	-	7,197	-
一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十二))	106,667	1	106,667	1
其他流動負債(附註五(二))	54,635	-	161,429	-
<b>流動負債合計</b>	<b>4,289,073</b>	<b>27</b>	<b>3,081,569</b>	<b>23</b>
<b>長期負債：</b>				
應付公司債(附註二及四(十一))	745,169	5	729,179	5
長期借款(附註四(十二))	606,666	4	713,333	5
土地增進稅準備	20,754	-	20,754	-
<b>長期負債合計</b>	<b>1,372,589</b>	<b>9</b>	<b>1,463,266</b>	<b>10</b>
<b>其他負債：</b>				
退休金準備/應計退休金負債(附註二及四(十三))	153,014	1	120,751	1
遞延所得稅	13,658	-	15,971	-
存入保證金	49,093	-	62,000	-
<b>其他負債合計</b>	<b>215,765</b>	<b>1</b>	<b>198,722</b>	<b>1</b>
<b>負債合計</b>	<b>5,877,427</b>	<b>37</b>	<b>4,743,557</b>	<b>34</b>
<b>股東權益(附註十一、十五及十六)：</b>				
普通股股本(每股面額10元，99年及98年12月31日均額定530,000,000股，分別發行494,667,917股及471,112,301股)	4,946,679	31	4,711,123	33
資本公積：				
資本公積-普通股溢價	2,252	-	2,252	-
資本公積-轉讓公司債轉換溢價	169,634	1	169,634	1
資本公積-庫藏股票交易	676,413	4	634,195	4
資本公積-長期投資	910,481	6	828,821	6
資本公積-認股權	68,698	-	68,698	-
資本公積-其他	1,901	-	1,901	-
<b>資本公積合計</b>	<b>1,829,379</b>	<b>11</b>	<b>1,705,501</b>	<b>11</b>
保留盈餘：				
法定盈餘	980,226	6	865,760	6
累積盈餘	1,861,365	12	1,696,292	12
保留盈餘合計	2,841,591	18	2,562,052	18
股東權益其他項目：				
長期股權投資未實現跌價損失	(87,407)	(1)	(87,407)	(1)
累積換算調整數	(125,091)	(1)	265,826	2
未認列為退休基金成本之淨損失(附註二及四(十三))	(221,234)	(1)	(182,272)	(1)
備供出售金融資產未實現損益	925,995	6	649,161	5
未實現重估增值	81,995	1	81,995	1
股東權益其他項目合計	574,258	4	727,303	6
庫藏股票(附註二及四(十五))	(218,792)	(1)	(218,792)	(2)
<b>股東權益合計</b>	<b>9,973,115</b>	<b>63</b>	<b>9,487,187</b>	<b>66</b>
<b>負債及股東權益總計</b>	<b>15,850,542</b>	<b>100</b>	<b>14,230,744</b>	<b>100</b>



會計主管：劉建志



經理人：吳麒麟



董事長：韓家宇

(請詳閱後附財務報表附註)

大成長城企業股份有限公司

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：新台幣千元

	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
營業收入：(附註二)				
4110 銷貨收入(附註五)	\$ 21,892,808	104	20,956,912	104
4170 銷貨退回及折讓	(859,022)	(4)	(781,896)	(4)
營業收入淨額	21,033,786	100	20,175,016	100
5110 銷貨成本(附註四(五)及五)	(19,353,147)	(92)	(18,055,431)	(89)
營業毛利	1,680,639	8	2,119,585	11
營業費用：				
6100 推銷及管理費用(附註五)	(1,120,428)	(5)	(1,061,202)	(5)
6300 研究發展費用	(5,824)	-	(7,584)	-
營業費用合計	(1,126,252)	(5)	(1,068,786)	(5)
營業淨利	554,387	3	1,050,799	6
營業外收入及利益：				
7110 利息收入(附註五)	2,661	-	664	-
7121 權益法認列之投資收益(附註四(六))	508,876	2	329,543	2
7122 股利收入	66,078	-	59,199	-
7160 兌換利益	132,126	1	6,478	-
7210 租金收入(附註五)	30,284	-	27,081	-
7480 什項收入	61,696	-	75,273	-
營業外收入合計	801,721	3	498,238	2
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	(39,640)	-	(42,813)	-
7530 處分固定資產損失	-	-	(1,164)	-
7620 閒置資產折舊	(32,842)	-	(33,513)	-
7650 金融負債評價損失	(66,745)	-	(1,654)	-
7890 以成本衡量之金融資產評價損失	-	-	(1,998)	-
7880 什項支出(附註五)	(4,157)	-	(46,632)	-
	(143,384)	-	(127,774)	-
8000 繼續營業部門稅前淨利(淨損)	1,212,724	6	1,421,263	8
8110 所得稅費用(附註二及四(十四))	132,294	1	276,600	1
本期淨利	\$ 1,080,430	5	1,144,663	7
1.基本每股盈餘(附註二及四(十七))				
	稅前	稅後	稅前	稅後
(1)基本每股盈餘				
追溯前每股盈餘(元)	\$ 2.65	2.36	3.26	2.63
追溯後每股盈餘(元)			3.11	2.50
(2)稀釋每股盈餘				
追溯前稀釋每股盈餘(元)	\$ 2.54	2.26	3.13	2.52
追溯後稀釋每股盈餘(元)			2.99	2.40
2.假設本公司之子公司持有本公司股票不視為庫藏股票時之擬制資料：(附註四(十七))				
	稅前	稅後	稅前	稅後
(1)基本每股盈餘				
追溯前每股盈餘(元)	\$ 2.47	2.21	3.46	2.88
追溯後每股盈餘(元)			3.30	2.74
(2)稀釋每股盈餘				
追溯前每股盈餘(元)	\$ 2.38	2.12	3.33	2.76
追溯後每股盈餘(元)			3.18	2.64

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：韓家宇



經理人：吳麒麟



會計主管：劉建忠





大成工業股份有限公司

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：新台幣千元

民國九十八年一月一日期初餘額	股本		原留盈餘				股東權益其他調整項目					合計
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	累積盈餘	累積換算調整數	未認列為退休基金成本之淨損失	金融商品未實現損失	未實現長期股權投資跌價損失	未實現	庫藏股	合計	
\$ 4,486,784	1,652,046	776,582	1,403,560	416,188	(159,282)	351,761	81,995	(87,407)	(218,792)	8,703,435		
-	-	-	1,144,663	-	-	-	-	-	-	1,144,663		
-	-	89,178	(89,178)	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	(538,414)	-	-	-	-	-	-	(538,414)		
224,339	-	-	(224,339)	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	(22,990)	295,606	-	-	-	295,606		
-	-	-	-	-	-	1,794	-	-	-	(22,990)		
-	-	-	-	(150,362)	-	-	-	-	-	(150,362)		
-	7,808	-	-	-	-	-	-	-	-	7,808		
-	40,207	-	-	-	-	-	-	-	-	40,207		
-	5,440	-	-	-	-	-	-	-	-	5,440		
4,711,123	1,705,501	865,760	1,696,292	265,826	(182,272)	649,161	81,995	(87,407)	(218,792)	9,487,187		
-	-	-	1,080,430	-	-	-	-	-	-	1,080,430		
-	-	114,466	(114,466)	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	(565,335)	-	-	-	-	-	-	(565,335)		
235,556	-	-	(235,556)	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	274,881	-	-	-	274,881		
-	-	-	-	-	(38,962)	-	-	-	-	(38,962)		
-	81,660	-	-	-	-	-	-	-	-	81,660		
-	-	-	-	(390,917)	-	1,953	-	-	-	(390,917)		
-	42,218	-	-	-	-	-	-	-	-	42,218		
\$ 4,946,679	1,829,379	980,226	1,861,365	(125,091)	(221,234)	925,995	81,995	(87,407)	(218,792)	9,973,115		

民國九十九年十二月三十一日餘額

民國九十九年一月一日餘額

民國九十七年度之董監酬勞15,000千元及員工紅利17,000千元已於當期損益表中扣除。

民國九十八年度之董監酬勞17,000千元及員工紅利17,000千元已於當期損益表中扣除。

(請詳閱後附財務報表附註)



董事長：韓家宇



經理人：吳麒麟



會計主管：劉建志



大成長城企業股份有限公司

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：新台幣千元

	99年度	98年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期淨利</b>	\$ 1,080,430	1,144,663
<b>調整項目：</b>		
折舊費用	210,089	194,732
各項攤提	415	247
呆帳損失	35,760	14,360
應付公司債折價攤銷	15,990	15,647
存貨備抵跌價損失	39,791	-
採權益法認列之投資收益	(508,876)	(329,543)
收到權益法被投資公司現金股利	113,885	81,381
處分及報廢固定資產(利益)損失	(1,565)	1,164
金融資產及負債未實現評價損失	59,532	1,542
閒置及出租資產折舊費用	32,841	33,513
外幣短期借款未實現兌換利益	(88,328)	(4,551)
以成本衡量之金融資產-非流動之減損損失	-	1,998
(迴轉)提列採權益法之長期股權投資減損損失	(1,280)	6,135
短期應付商業本票折價攤銷	171	4,026
已實現處分投資損失	-	37,432
<b>營業資產及負債之淨變動：</b>		
應收票據淨額(增加)減少	(23,974)	103,668
應收票據－關係人淨額減少	69,642	51,588
應收帳款淨額增加	(264,944)	(13,443)
應收帳款－關係人淨額減少(增加)	98,491	(71,747)
存貨增加	(378,973)	(332,943)
其他流動資產增加	(96,748)	(12,430)
其他金融資產-流動減少	23,763	66,366
遞延所得稅資產(增加)減少	(3,686)	24,141
應付票據減少	(2,709)	(4,713)
應付票據－關係人減少	(2,201)	(33,161)
應付帳款增加	409,750	218,659
應付帳款－關係人增加(減少)	(5,848)	(1,517)
應付所得稅(減少)增加	(85,768)	126,319
應付費用增加	120,624	78,164
其他流動負債(減少)增加	(106,794)	9,480
其他負債減少	1,562	(4,110)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>741,042</u>	<u>1,407,067</u>

大成長城企業股份有限公司

現金流量表(續)

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:新台幣千元

	99年度	98年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
以成本衡量之金融資產減資退回股款	\$ 460	800
長期股權投資增加	(160,000)	(831)
購置固定資產價款	(527,532)	(281,559)
處分固定資產價款	7,240	4,824
存出保證金增加	(6,151)	(15,026)
遞延借項增加	(2,313)	(2,313)
其他應收款—關係人增加	(238,000)	(55,000)
其他資產減少	69	6,608
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(926,227)</u>	<u>(342,497)</u>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加(減少)	909,059	(482,835)
償還長期借款	(106,667)	(106,667)
存入保證金(減少)增加	(12,907)	10,358
發放現金股利	(565,335)	(538,414)
<b>融資活動之淨現金流入(出)</b>	<u>224,150</u>	<u>(1,117,558)</u>
<b>本期現金及約當現金淨減少數</b>	38,965	(52,988)
<b>期初現金及約當現金餘額</b>	136,228	189,216
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<u>\$ 175,193</u>	<u>136,228</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ 31,119	36,276
減：資本化利息	-	(5,149)
不含資本化利息之本期支付利息	<u>\$ 31,119</u>	<u>31,127</u>
支付所得稅	<u>\$ 221,705</u>	<u>126,140</u>
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
一年內到期之長期負債	<u>\$ 106,667</u>	<u>106,667</u>
備供出售金融資產評價產生之金融資產未實現利益(損失)	<u>\$ 274,881</u>	<u>295,606</u>
依持股比例認列子公司之未認列為退休金成本之淨損失	<u>\$ 1</u>	<u>2,716</u>
迴轉因子公司出售母公司之股票造成之長期股權投資未實現跌價損失變動	<u>\$ -</u>	<u>7,808</u>
依權益法認列子公司之備供出售金融資產未實現利益	<u>\$ 1,953</u>	<u>1,794</u>
未認列為退休金成本之淨損失變動	<u>\$ (38,961)</u>	<u>(25,706)</u>
長期股權投資轉列資本公積	<u>\$ 81,660</u>	<u>5,440</u>
長期投資換算調整數	<u>\$ (390,917)</u>	<u>150,362</u>
因子公司取得母公司發放現金股利而造成之長期股權投資及資本公積變動數	<u>\$ 42,218</u>	<u>40,207</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：韓家宇



經理人：吳麒麟



會計主管：劉建忠



## 會計師查核報告

大成長城企業股份有限公司董事會 公鑒：

大成長城企業股份有限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，暨截至各該日止之民國九十九年及九十八年度之合併損益表、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。列入上開合併財務報表之子公司中，有關民國九十九年及九十八年度全能營養技術股份有限公司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，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關全能營養技術股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國九十九年及九十八年十二月三十一日上述子公司之資產總額分別為527,472千元及297,158千元，分別占合併資產總額之1.87%及1.15%；民國九十九年及九十八年度之營業收入淨額分別為969,925千元及827,986千元，分別占合併營業收入淨額之1.32%及1.22%。

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，基於本會計師之查核結果及其他會計師查核報告，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、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及一般公認會計原則編製，足以允當表達大成長城企業股份有限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，暨截至各該日止之民國九十九年及九十八年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

許言煒



龐丹丹



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號  
核准簽證文號  
民國一〇〇年四月十日

大成長城企業股份有限公司及其子公司

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：新台幣千元

	99.12.31		98.12.31		98.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產：</b>						
<b>流動資產：</b>						
現金及約當現金(附註二及四(一))	2,790,057	10	2,561,712	11	2100	
應收帳款(附註二及四(二))	19,992	-	70,887	-	2110	
應收票據淨額(附註二、四(三)及五)	1,071,884	4	1,011,618	4	2120	
應收帳款淨額(附註二、四(四)、五及六)	3,854,680	14	3,037,371	12	2140	
其他應收款-關係人(附註五及六)	115,209	-	-	-	2160	
其他應收款-非關係人(附註五及六)	6,779,175	25	153,398	1	2180	
其他流動資產-流動(附註四(十六))	1,550,201	5	5,701,791	22	2270	
其他流動資產-非流動(附註四(十七))	19,004	-	17,495	-	2280	
<b>流動資產合計</b>	<b>16,537,334</b>	<b>59</b>	<b>14,103,022</b>	<b>56</b>		
<b>基金及長期投資(附註二)：</b>						
採權益法之長期股權投資(附註二及四(六))	537,422	2	541,571	2	2410	
備供出售金融資產-非流動(附註四(二))	1,114,284	4	837,485	3	2420	
以成本衡量之金融資產-非流動(附註四(二))	133,997	-	136,779	-	2510	
<b>基金及長期投資合計</b>	<b>1,785,703</b>	<b>6</b>	<b>1,515,835</b>	<b>6</b>		
<b>固定資產(附註二、四(七)及六)：</b>						
成本：						
土地	2810		2820		2810	
房屋及建築	914,868	3	892,227	3	2820	
機器設備	2,322,879	8	2,339,369	10	2888	
運輸設備	8,993,889	32	8,673,802	34		
租賃改良	260,023	1	261,416	1		
其他設備	68,824	-	65,884	-		
重估增值	2,341,549	8	2,221,767	9	3110	
<b>固定資產原值</b>	<b>15,060,959</b>	<b>53</b>	<b>14,613,392</b>	<b>58</b>		
減：累積折舊	6,820,692	24	6,355,229	25	3213	
減：累計減損	31,907	-	146,926	-	3220	
<b>固定資產淨額</b>	<b>8,208,333</b>	<b>30</b>	<b>8,111,237</b>	<b>33</b>		
<b>無形資產：</b>						
商譽(附註二及四(九))	138,774	-	332,980	1	3310	
遞延退休金成本(附註二及四(十五))	923	-	9,242	-	3351	
土地使用權(附註二及四(十))	612,620	2	647,486	2		
<b>其他資產：</b>						
遞延所得稅資產-非流動(附註二及四(十六))	148,348	1	90,906	-	3410	
閒置及出租資產(附註二及四(八))	289,490	1	289,716	1	3420	
其他資產-其他(附註二)	163,470	1	128,401	1	3430	
<b>其他資產合計</b>	<b>601,308</b>	<b>3</b>	<b>509,023</b>	<b>2</b>	3440	
<b>資產總計</b>	<b>28,185,495</b>	<b>100</b>	<b>25,608,334</b>	<b>100</b>		
<b>負債及股東權益：</b>						
<b>流動負債：</b>						
短期借款(附註二及四(十二))	3,710,319	13	2,240,725	10	1100	
應付短期票款(附註二及四(十二))	1,114,725	4	888,713	4	1110	
應付票據	231,194	1	283,923	1	1120	
應付帳款(附註五)	4,294,037	15	3,546,090	13	1130	
應付所得稅(附註二及四(十六))	233,659	1	322,008	1	1140	
應付費用	1,096,587	4	998,501	4	1150	
公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註二及四(二))	67,604	-	17,197	-	1160	
一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十四))	119,445	-	106,667	-	1170	
<b>流動負債合計</b>	<b>11,731,542</b>	<b>41</b>	<b>9,069,623</b>	<b>37</b>		
<b>長期負債：</b>						
應付公司債(附註二及四(十三))	745,169	3	729,179	3	1200	
長期借款(附註四(十四))	632,223	3	784,120	3	1210	
土地增值稅準備	20,754	-	20,754	-	1220	
<b>其他負債：</b>						
應計退休金負債(附註二及四(十五))	158,488	1	126,771	1	1230	
存入保證金	53,097	-	155,997	-	1240	
其他負債	60,626	-	332,262	-	1250	
<b>其他負債合計</b>	<b>272,211</b>	<b>1</b>	<b>615,030</b>	<b>2</b>		
<b>負債合計</b>	<b>13,401,899</b>	<b>48</b>	<b>11,218,706</b>	<b>45</b>		
<b>股東權益(附註二及四(十七))：</b>						
普通股股本(每股面額10元，99及98年度均額定530,000,000股；分別發行494,667,917股及471,112,301股)	4,946,679	18	4,711,123	18	1300	
資本公積：						
資本公積-普通股溢價	2,252	-	2,252	-	1310	
資本公積-轉換公司債轉換溢價	169,634	1	169,634	1	1320	
資本公積-庫藏股票交易	676,413	2	634,195	2	1330	
資本公積-長期投資	910,481	3	828,821	3	1340	
資本公積-認股權	68,698	-	68,698	-	1350	
資本公積-其他	1,901	-	1,901	-	1360	
<b>資本公積合計</b>	<b>1,829,379</b>	<b>6</b>	<b>1,705,501</b>	<b>6</b>		
保留盈餘：						
法定盈餘公積	980,226	3	865,760	3	1370	
累積盈餘	1,861,365	7	1,696,292	7	1380	
<b>保留盈餘合計</b>	<b>2,841,591</b>	<b>10</b>	<b>2,562,052</b>	<b>10</b>		
股東權益其他項目：						
長期股權投資未實現跌價損失	(87,407)	-	(87,407)	-	1390	
累積換算調整數	(125,091)	-	265,826	-	1400	
未認列為退休金之未實現損益	(221,234)	(1)	(182,272)	(1)	1410	
未認列為退休金之未實現損益	925,995	3	649,161	3	1420	
未實現重估增值	51,995	-	84,995	-	1430	
庫藏股票(附註二及四(十七))	(218,792)	(1)	(218,792)	(1)	1440	
少數股東權益小計	9,973,115	35	9,487,187	36	1450	
少數股東權益合計	4,810,481	17	4,902,441	19	1460	
重大承諾事項及或有事項(附註二及七)	14,783,596	52	14,389,628	55	1470	
<b>負債及股東權益總計</b>	<b>28,185,495</b>	<b>100</b>	<b>25,608,334</b>	<b>100</b>		

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：韓家宇

經理人：吳麒麟

會計主管：劉建忠



大成長城企業股份有限公司及其子公司

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：新台幣千元

	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入(附註二及五)	\$ 76,784,657	104	71,171,566	105
4170 銷貨退回及折讓	(3,280,196)	(4)	(3,313,673)	(5)
營業收入淨額	73,504,461	100	67,857,893	100
5110 銷貨成本(附註五)	(66,966,430)	(91)	(61,180,747)	(90)
營業毛利	6,538,031	9	6,677,146	10
營業費用：				
6100 推銷及管理費用	(5,072,996)	(7)	(4,725,832)	(7)
6300 研究發展費用	(10,455)	-	(9,637)	-
營業費用合計	(5,083,451)	(7)	(4,735,469)	(7)
營業淨利	1,454,580	2	1,941,677	3
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	62,313	-	77,644	-
7121 權益法認列之投資收益(附註四(六))	-	-	25,241	-
7122 股利收入	90,512	-	59,199	-
7160 兌換利益-淨額	175,430	-	-	-
7283 資產減損迴轉利益	50,391	-	-	-
7300 管理服務收入	26,279	-	10,785	-
7480 什項收入	157,948	-	301,792	-
7310	562,873	-	474,661	-
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	(122,696)	-	(115,745)	-
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(六))	(1,035)	-	-	-
7560 兌換損失-淨額	-	-	(22,164)	-
7630 資產減損損失	-	-	(68,365)	-
7640 以成本衡量之金融資產評價損失	-	-	(1,998)	-
7880 什項支出	(20,565)	-	(234,485)	-
7890 金融資產評價損失	(67,588)	-	(1,434)	-
7620	(211,884)	-	(444,191)	-
繼續營業部門稅前淨利	1,805,569	2	1,972,147	3
8110 所得稅費用(附註二及四(十六))	262,495	-	419,903	1
9600 合併總損益	\$ 1,543,074	2	1,552,244	2
歸屬于：				
9601 合併淨損益	\$ 1,080,430	1	1,144,663	1
9602 少數股權淨利	462,644	1	407,581	1
	\$ 1,543,074	2	1,552,244	2

歸屬於母公司股東之每股盈餘：

1.基本每股盈餘(附註二及四(十八))

	稅前	稅後	稅前	稅後
(1)基本每股盈餘				
追溯前每股盈餘(元)	\$ 2.65	2.36	3.26	2.63
追溯後每股盈餘(元)			3.11	2.50
(2)稀釋每股盈餘				
追溯前稀釋每股盈餘(元)	\$ 2.54	2.36	3.13	2.52
追溯後稀釋每股盈餘(元)			2.99	2.40

2.假設本公司之子公司持有本公司股票不視為庫藏股票時之擬制資料：(附註二及四(十九))

	稅前	稅後	稅前	稅後
(1)基本每股盈餘				
追溯前每股盈餘(元)	\$ 2.47	2.21	3.46	2.88
追溯後每股盈餘(元)			3.30	2.74
(2)稀釋每股盈餘				
追溯前每股盈餘(元)	\$ 2.38	2.12	3.33	2.76
追溯後每股盈餘(元)			3.18	2.64

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：韓家宇



經理人：吳麒麟



會計主管：劉建忠



大成長城企業股份有限公司及其子公司

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：新台幣千元

股東權益其他調整項目	保留盈餘		未認列為 退休基金 本之淨損失	累積 調整數	未實現 重估增值	長期股權未實現 跌價損失	庫藏股	少數股權	合計
	法定盈 餘公積	未提撥 保留盈餘							
股本									
普通股									
股本	4,486,784	-	-	-	81,995	(87,407)	(218,792)	4,754,499	13,457,934
\$	1,652,046	776,582	1,403,560	416,188	351,761	-	-	407,581	1,552,244
本期合併總損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈餘指撥及分配(註1)：									
提列法定盈餘公積	-	89,178	(89,178)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(538,414)	-	-	-	-	-	(538,414)
盈餘轉增資	224,339	-	(224,339)	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益增減	-	-	-	297,400	-	-	-	-	297,400
未認列為退休基金成本之淨損失增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(22,990)
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	(150,362)	-	-	-	-	(150,362)
少數股權增減	-	-	-	-	-	-	-	(259,639)	(259,639)
依91.12.8基秘字第340號沖銷子公司股利收入轉資本公積	40,207	-	-	-	-	-	-	-	40,207
因子公司產生之資本公積庫藏股交易按出售比例沖轉	7,808	-	-	-	-	-	-	-	7,808
依權益法認列之資本公積	5,440	-	-	-	-	-	-	-	5,440
民國九十八年十二月三十一日餘額	4,711,123	865,760	1,696,292	265,826	81,995	(87,407)	(218,792)	4,902,441	14,389,628
本期合併總損益	-	-	1,080,430	-	-	-	-	462,644	1,543,074
盈餘指撥及分配(註2)：									
提列法定盈餘公積	-	114,466	(114,466)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(565,335)	-	-	-	-	-	(565,335)
盈餘轉增資	235,556	-	(235,556)	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益增減	-	-	-	-	276,834	-	-	-	276,834
未認列為退休基金成本之淨損失增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(38,962)
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	(390,917)	-	-	-	-	(390,917)
少數股權增減	-	-	-	-	-	-	-	(554,604)	(554,604)
依權益法認列之資本公積	81,660	-	-	-	-	-	-	-	81,660
依91.12.8基秘字第340號沖銷子公司股利收入轉資本公積	42,218	-	-	-	-	-	-	-	42,218
民國九十九年十二月三十一日餘額	4,946,679	980,226	1,861,365	(125,091)	81,995	(87,407)	(218,792)	4,810,481	14,783,596
\$	1,829,379	980,226	1,861,365	(125,091)	925,995	-	-	-	-

註1：民國九十七年度董監酬勞15,000千元及員工紅利15,000千元已於損益表中扣除。

註2：民國九十八年度董監酬勞17,000千元及員工紅利17,000千元已於損益表中扣除。

(請詳閱後附合併財務報表附註)



董事長：韓家宇



經理人：吳麒麟



會計主管：劉建志



大成長城企業股份有限公司及其子公司  
 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：新台幣千元

	99年度	98年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期淨利（淨損）</b>	\$ 1,543,074	1,552,244
<b>調整項目：</b>		
折舊費用	933,511	876,116
攤銷費用	37,955	33,096
呆帳費用提列數	69,819	22,765
應付公司債折價攤銷	15,990	15,647
存貨跌價損失	21,191	41,404
依權益法認列之投資損失(利益)	1,035	(25,241)
處分固定資產損失－淨額	8,773	17,456
已實現處分投資損失	-	37,432
閒置及出租資產折舊費用	3,556	3,128
外幣短期借款未實現兌換利益	(112,941)	(4,551)
公平價值變動列入損益金融資產(負債)評價損失	60,391	1,435
固定資產價值減損(迴轉利益)損失	(50,391)	68,365
以成本衡量之金融資產評價損失	-	1,998
<b>營業資產及負債之淨變動：</b>		
應收帳款及票據增加	(947,394)	(202,751)
存貨增加	(1,098,575)	(902,632)
其他流動資產減少(增加)	20,862	(181,123)
其他金融資產(增加)減少	(204,090)	222,062
遞延所得稅資產增加	(58,951)	(9,470)
商譽增加	-	(21,416)
應付帳款及票據增加	885,218	1,065,513
應付所得稅(減少)增加	(88,349)	184,431
應付費用增加	98,086	117,385
其他流動負債減少	(1,827)	(5,297)
其他負債增加(減少)	6,371	(34,839)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	1,143,314	2,873,157



大成長城企業股份有限公司及其子公司  
 合併現金流量表(續)  
 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:新台幣千元

	99年度	98年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
公平價值變動列入損益之金融資產淨減少(增加)	\$ 50,911	(25,112)
以成本衡量之金融資產減資退回股款	1,210	-
長期股權投資增加	(29,828)	(10,397)
出售(購置)固定資產淨價款	(1,295,055)	(1,212,410)
遞延借項增加	(2,313)	(2,313)
其他應收帳款—關係人(增加)減少	(115,209)	13,683
無形資產增加	(23,966)	(40,513)
其他資產(增加)減少	(54,392)	66,112
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(1,468,642)</u>	<u>(1,210,950)</u>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加(減少)	1,808,547	(764,561)
償還長期借款	(139,119)	(288,225)
存入保證金(減少)增加	(102,900)	36,049
發放現金股利	(565,335)	(538,414)
少數股權變動	(554,604)	(259,639)
<b>融資活動之淨現金流入(流出)</b>	<u>446,589</u>	<u>(1,814,790)</u>
<b>匯率影響數</b>	107,084	(107,390)
<b>本期現金及約當現金淨增減數</b>	228,345	(259,973)
<b>期初現金及約當現金餘額</b>	<u>2,561,712</u>	<u>2,821,685</u>
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<u>\$ 2,790,057</u>	<u>\$ 2,561,712</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ 128,728	110,271
減：資本化利息	-	(5,149)
不含資本化利息之本期支付利息	<u>\$ 128,728</u>	<u>105,122</u>
支付所得稅	<u>\$ 401,732</u>	<u>239,285</u>
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
一年內到期之長期負債	<u>\$ 119,445</u>	<u>106,667</u>
備供出售金融資產評價產生之金融資產未實現利益	<u>\$ 276,834</u>	<u>297,400</u>
因子公司取得母公司發放現金股利而造成長期股權投資之資本公積變動數	<u>\$ 42,218</u>	<u>40,207</u>
因子公司產生之資本公積庫藏股交易按出售比例沖轉數	<u>\$ -</u>	<u>7,808</u>
依權益法認列之資本公積—長投	<u>\$ 81,660</u>	<u>5,440</u>
長期投資換算調整數	<u>\$ (390,917)</u>	<u>(150,362)</u>
未認列為退休金之淨損失之變動	<u>\$ 38,262</u>	<u>22,990</u>

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：韓家宇



經理人：吳麒麟



會計主管：劉建忠



大成長城企業股份有限公司

盈餘分配表

九十九年度

單位：新台幣元

本期稅後純益	1,080,430,416
減：提列法定盈餘公積	(108,043,042)
本期可供分配數	972,387,374
加：上期未分配盈餘	780,960,797
可供分配總額	1,753,348,171
分配項目：	
現金股利--每股配 1.2 元	(593,601,500)
股票股利--每股配 0.5 元	(247,333,960)
小計	(840,935,460)
期末未分配盈餘	912,412,711

註：(1)本年度股利分配以不超過本期可供分配數為準

(2)股利以 99 年度稅後利益優先分配

(3)員工紅利及董監事酬勞擬各提撥新台幣 15,000,000 元，已包含在費用中，不另於盈餘分配表中扣除。

# 營業報告書附件

## 一. 資金貸與他人：

單位：美元(千元)

編號 (註1)	貸出資金 之公司	貸與 對象	往來 科目	本 期		利 率 區 間	資金貸與 性 質 (註3)	業務往來 金 額	有短期融 通資金必 要之原因	提列備抵 呆帳金額	擔 保 品		對個別對 象資金貸 與限額 (註2)	資金貸與 總限額 (註2)
				最高餘額	期末餘額						名 稱	價 值		
1	大成長城國際 (集團)有限公司	大成食品 投資有限公司	應收同業 往來	USD 375	USD 375	- %	2	-	營運週轉	-	-	-	USD 62,966	USD 62,966
1	"	大成食品 良友(上海) 有限公司	"	USD 3,955	USD 3,955	SIBOR+2%	"	-	"	-	-	-	USD 62,966	USD 62,966
1	"	PT. Golden Great Wall Indonesia	"	USD 417	USD -	- %	"	-	"	-	-	-	USD 62,966	USD 62,966
1	"	大成食品 (天津)有限 公司	"	USD 1,950	USD 1,750	5.58%	"	-	"	-	-	-	USD 62,966	USD 62,966
2	Dachan Food (Asia) Limited	Great Wall Northeast Asia Corporation	"	USD 6,000	USD 6,000	- %	"	-	"	-	-	-	USD 92,634	USD 92,634
2	"	大成萬達 (天津)有限 公司	"	USD 25,700	USD 15,700	0%-6.8%	"	-	"	-	-	-	USD 92,634	USD 92,634
2	"	Union Manufactur ing Ltd.	"	USD 2,900	USD 2,900	- %	"	-	"	-	-	-	USD 92,634	USD 92,634
2	"	大成農牧 (營口)有限 公司	"	USD 6,300	USD -	- %	"	-	營運週轉	-	-	-	USD 92,634	USD 92,634
2	"	Hwabei Agri Corp.	"	USD 10,000	USD 825	0%-LIBOR +2%	"	-	"	-	-	-	USD 92,634	USD 92,634
2	"	Miyasun Great Wall(BVI) Co., Ltd.	"	USD 3,500	USD 3,015	4.02%	"	-	"	-	-	-	USD 92,634	USD 92,634
2	"	大成畜產 食品(大連) 有限公司	"	USD 3,500	USD 3,500	LIBOR+2%	"	-	"	-	-	-	USD 92,634	USD 92,634
2	"	遼寧大成 農牧實業 有限公司	"	USD 3,600	USD -	4.02%	"	-	"	-	-	-	USD 92,634	USD 92,634
2	"	Dongbei Agri Corp.(東北 農牧公司)	"	USD 17,200	USD 17,200	4.02%- 6.8%	"	-	"	-	-	-	USD 92,634	USD 92,634
2	"	大成農牧 (鐵嶺)有限 公司	"	USD 1,900	USD -	- %	"	-	"	-	-	-	USD 92,634	USD 92,634
2	"	Great Wall Agritech (Liaoning) Co., Ltd. (BVI)	"	USD 400	USD -	6.80%	"	-	"	-	-	-	USD 92,634	USD 92,634
2	"	Great Wall Nutrition Technologi es Sdn. Bhd.	"	USD 200	USD 150	- %	"	-	"	-	-	-	USD 92,634	USD 92,634
3	Great Wall Northeast Asia Corporation	Dongbei Agri Corp.(東北 農牧公司)	應收同業 往來	USD 1,540	USD 1,540	- %	2	-	"	-	-	-	USD 54,167	USD 54,167
3	"	Hwabei Agri Corp.(華北 農牧公司)	"	USD 3,157	USD 3,157	- %	"	-	"	-	-	-	USD 54,167	USD 54,167
3	"	大成萬達 (天津)有限 公司	"	USD 17,800	USD 17,800	0%-SIBOR +2%	"	-	"	-	-	-	USD 54,167	USD 54,167
3	"	Great Wall Agritech(Li aoning) Co., Ltd.(HK)	"	USD 269	USD 269	- %	"	-	"	-	-	-	USD 54,167	USD 54,167
4	Land O'Lakes/ Great Wall Enterprise(Gre ater China) Holding Ltd.	Land O'Lakes/ Great Wall Enterprise Nutrition Technologi es(Beijing) Co., Ltd.	"	USD 400	USD 400	- %	"	-	"	-	-	-	USD 4,253	USD 4,253
4	"	Land O'Lakes/ Great Wall Enterprise Nutrition Technologi es(Tanjing) Co., Ltd.	"	USD 1,520	USD 550	- %	"	-	"	-	-	-	USD 4,253	USD 4,253

5	Yung Huo(China) Co., Ltd	北京大成永和餐飲有限公司	"	USD	1,730	USD	1,730	-	%	"	-	"	-	-	-	USD	571	USD	571
6	Route 66 Fast Food Ltd.	北京寰城季諾餐飲有限公司	"	USD	200	USD	200	-	%	"	-	"	-	-	-	USD	2,398	USD	2,398
7	Tianjin Food Investment Co., Ltd	大成食品(天津)有限公司	"	USD	2,928	USD	2,628	-	%	"	-	"	-	-	-	USD	2,781	USD	2,781
8	Dachan EspressoMentilly(China) Ltd.	台灣意曼多咖啡有限公司	"	USD	150	USD	150	-	%	"	-	"	-	-	-	USD	721	USD	721
9	Great Wall Dalian Investment Co., Ltd.	大成食品(大連)有限公司	"	USD	2,400	USD	2,400	1.80%	"	"	-	"	-	-	-	USD	15,409	USD	15,409
10	Dachan (Asia-Pacific) Limited	Great Wall International (Holding) Ltd.	"	USD	1,140	USD	1,140	-	%	"	-	"	-	-	-	USD	4,000	USD	4,000
10	"	Great Wall Northeast Asia Corporation	"	USD	760	USD	760	-	%	"	-	營運週轉	-	-	-	USD	4,000	USD	4,000
11	美藍雷股份有限公司	大成長城企業(股)有限公司	"	NTD	57,000	NTD	-	1.00%	"	"	-	"	-	-	-	NTD	90,723	NTD	90,723

註1：資金貸與性質之填寫方法如下：

- 1.有業務往來者請填1。
- 2.有短期融通資金之必要者請填2。

註2：個被投資公司資金貸與他人總額，以不超過本公司淨值百分之四時為限，至於個別對象之限額不超過本公司淨值百分之二十為限。

3. 為他人背書保證：

單位：新台幣千元

編號 (註1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限額 (註2)	本期最高背 書保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金 額佔最近期財務 報表淨值之比率	背書保證 最高限額 (註2)
		公司名稱	關係 (註1)						
1	都城實業股份有限公司	勝成餐飲股份有限公司	3	734,600	15,000	15,000	-	2.11%	1,469,200
2	亞洲營養技術(越南)有限公司	亞洲營養技術(隆安)有限公司	"	570,724	225,946	151,840	-	28.74%	1,141,448
3	Great Wall International (holdings) Co., Ltd. (GWIH)	Great Wall International (holdings) Co., Ltd. (GWIH)	"	4,780,376	145,058	136,749	-	2.92%	9,560,752
3	"	大成食品(香港)有限公司	"	註3	註3	註3	-	註3	註3
3	"	大成麵粉有限公司	"	註3	註3	註3	-	註3	註3
3	"	Seafood International Inc.	"	註3	註3	註3	-	註3	註3
4	Great Wall International (holdings) Co., Ltd. (GWIH)	Great Wall International (holdings) Co., Ltd. (GWIH)	"	4,780,376	193,668	182,208	-	3.89%	9,560,752
4	"	大成食品(香港)有限公司	"	註3	註3	註3	-	註3	註3
4	"	大成麵粉有限公司	"	註3	註3	註3	-	註3	註3
4	"	Universal Food Corp.	"	註3	註3	註3	-	註3	註3
4	"	Global Food Corp.	"	註3	註3	註3	-	註3	註3
4	"	Seafood International Inc.	"	註3	註3	註3	-	註3	註3
5	Great Wall International (holdings) Co., Ltd. (GWIH)	Great Wall International (holdings) Co., Ltd. (GWIH)	"	4,780,376	161,390	151,840	-	3.24%	9,560,752
5	"	大成食品(香港)有限公司	"	註3	註3	註3	-	註3	註3
5	"	Seafood	"	註3	註3	註3	-	註3	註3

		International Inc.							
6	Great Wall Northeast Asia Corp.	Great Wall Northeast Asia Corp.	"	4,161,392	103,613	97,678	-	2.38%	8,322,785
6	"	Golden Harvest Inc.	"	註3	註3	註3	-	註3	註3
7	亞洲營養技術(越南)有限公司	亞洲營養技術(越南)有限公司	"	570,724	96,975	91,104	-	17.25%	1,141,448
7	"	亞洲營養技術(隆安)有限公司	"	註3	註3	註3	-	註3	註3
8	Dachan Food (Asia) Ltd.	Dachan Food (Asia) Ltd.	"	7,032,793	129,112	121,472	-	1.76%	14,065,586
8	Dachan Food (Asia) Ltd.	Great Wall Northeast Asia Corp.	3	註3	註3	註3	-	註3	註3
8	"	Golden Harvest Inc.	"	註3	註3	註3	-	註3	註3
8	"	Dachan Wanda (HK) Ltd	"	註3	註3	註3	-	註3	註3

註1：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類即可：

1. 有業務關係之公司。
2. 直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。
3. 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。
4. 對公司直接或經由子公司間持有普通股股權超過百分之五十之母公司。
5. 基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
6. 因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。

註2：對個別對象之背書保證金額，以提供背書保證之子公司淨值為限，且不得超過大成長城企業股份有限公司最近期財務報表之淨值百分之五十。

註3：同編號之公司係使用共同背書保證額度。

三.大陸投資資訊：

1.轉投資大陸地區之事業相關資訊

單位：新台幣千元

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收 資本額	投資 方式 (註1)	本期期初 自台灣區 出累積投 資金額	本期區出或收回投資金額		本期期末 自台灣區 出累積投 資金額	本公司直接 或間接 投資之 持股比例	本期總列 投資(損)益 (註2)	期末投資 帳面價值	截至本期 止已匯回 台灣之投 資收益
					匯出	收回					
大成食品(蛇口)有限公司	麵粉相關產品生產、銷售。	HKD 132,510	2	362,508	-	-	362,508	56.15%	10,735	169,064	-
大成食品(天津)有限公司	麵粉相關產品生產、銷售。	USD 5,000	"	53,136	-	-	53,136	72.40%	15,028	148,644	-
大成宮產食品(大連)有限公司	雞肉加工品產銷。	USD 9,880	"	-	-	-	-	52.32%	5,793	110,145	-
大成食品(大連)有限公司	雞肉、飼料產銷。	USD 26,600	"	315,908	-	-	315,908	29.82%	(686)	311,166	-
遼寧大成農牧實業有限公司	飼料產銷。	USD 15,480	"	229,600	-	-	229,600	52.32%	35,107	460,768	-
大成農牧(黑龍江)有限公司	飼料產銷。	USD 1,562	"	-	-	-	-	52.32%	33,511	120,781	-
大成農牧(營口)有限公司	飼料產銷。	USD 8,200	"	57,813	-	-	57,813	52.32%	(33,646)	207,423	-
大成農牧(鐵嶺)有限公司	雞肉、飼料產銷。	USD 12,189	"	84,655	-	-	84,655	52.32%	28,817	344,229	-
大成萬達(天津)有限公司	雞肉、飼料產銷。	RMB 189,000	"	-	-	-	-	52.32%	(177,569)	326,406	-
青島大成飼料科技有限公司	飼料產銷。	USD 3,300	"	-	-	-	-	52.32%	19,368	90,731	-
北京東北亞諮詢有限公司	經營管理顧問服務。	USD 500	"	-	-	-	-	52.32%	4,333	5,931	-
北京富強在線訊息技術有限公司	糧商業、畜產品批發業、飼料及農產品零售。	USD 2,700	"	-	-	-	-	22.76%	(1,134)	(20,462)	-
東北農牧(長春)有限公司	飼料產銷。	USD 1,102	"	19,483	-	-	19,483	52.32%	18,574	78,918	-
大成農牧(河南)有限公司	飼料產銷。	USD 1,900	"	-	-	-	-	52.32%	(3,246)	24,904	-
大成美食(上海)有限公司	雞肉、豬肉、冷食保鮮加工調理食品的產銷。	USD 6,940	"	82,000	-	-	82,000	52.32%	3,569	123,389	-
大成昭和食品(天津)有限公司	麵粉相關產品生產、銷售。	USD 1,950	"	26,158	-	-	26,158	55.00%	8,027	51,342	-
湖南大藍生物科技飼料有限公司	飼料產銷。	USD 1,350	"	-	-	-	-	26.16%	(2,848)	6,102	-
湖南大成科技飼料有限公司	飼料產銷。	USD 2,200	"	-	-	-	-	52.32%	2,789	57,431	-
大成食品(河北)有限公司	飼料產銷。	USD 4,000	"	-	-	-	-	52.32%	7,765	68,046	-
大成食品(山東)有限公司	飼料產銷。	USD 4,000	"	-	-	-	-	52.32%	(679)	63,527	-
大成食品(盤錦)有限公司	雞肉產銷。	USD 2,000	"	-	-	-	-	52.32%	(171)	30,513	-
大成良友食品(上海)有限公司	麵粉相關產品生產、銷售。	RMB 100,000	"	-	-	-	-	45.00%	(26,262)	167,324	-
大成農技飼料(瀋陽)有限公司	飼料產銷。	USD 3,038	2	-	-	-	-	52.32%	(548)	56,623	-
大成農技(葫蘆島)有限公司	飼料產銷。	USD 3,800	"	-	-	-	-	52.32%	552	9,640	-
大成藍雷營養科技(天津)有限公司	飼料產銷。	USD 3,751	"	-	-	-	-	50.00%	(10,461)	60,790	-
大成藍雷營養科技(北京)有限公司	飼料產銷。	USD 1,000	"	-	-	-	-	50.00%	1,917	11,690	-

上海寰城季諾餐飲管理有限公司	義式餐飲、烘焙及餐飲服務管理。	USD	3,100	2	101,680	-	-	101,680	100.00%	(286)	59,269	-
北京大成永和餐飲有限公司	中式連鎖快餐。	USD	1,950	"	44,647	-	-	44,647	78.60%	5,386	7,159	-
北京寰城季諾餐飲有限公司	義式餐飲、烘焙。	USD	2,530	"	21,320	-	-	21,320	100.00%	(2,340)	20,267	-
意曼多餐飲管理(上海)有限公司	義式餐飲、烘焙及餐飲服務管理	USD	2,800	"	-	-	-	-	70.00%	(7,859)	23,542	-
意曼多餐飲管理(北京)有限公司	義式餐飲、烘焙及餐飲服務管理	RMB	5,000	"	-	-	-	-	70.00%	(121)	15,418	-
上海迅食餐飲管理有限公司	中式連鎖快餐。	USD	278	"	-	-	-	-	100.00%	(321)	(7,222)	-
天津寰城季諾餐飲有限公司	義式餐飲、烘焙及餐飲服務管理。	USD	1,200	"	11,808	-	-	11,808	100.00%	(1,748)	53,194	-
全能生物科技(天津)有限公司	飼料。	USD	5,000	"	-	189,610	-	189,610	100.00%	(7,088)	144,151	-
華邦(天津)生物科技有限公司	飼料。	RMB	2,891	"	-	35,542	-	35,542	70.00%	521	13,426	-

## 2. 轉投資大陸地區限額

單位：美金元/新台幣千元

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
US44,621,234	US121,106,284	5,983,869

註1：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

1. 經由第三地區匯款投資大陸公司。
2. 透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
3. 透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
4. 直接投資大陸公司。
5. 其他方式。

註2：投資損益認列基礎係由被投資公司經會計師查核之財務報告認列。

註明。

註3：本表相關數字涉及外幣者係依財務報告日之匯率換算為新台幣，損益認列的部份係以年度月加權平均匯率換算為新台幣。

註4：本金額不包括盈餘增資金額。



# 大成長城企業股份有限公司章程

第一條 本公司依照公司法規定組織之定名為大成長城企業股份有限公司

第二條 本公司所營事業如左：

- (一) 植物油種子及椰子乾米糠之採購運銷製油及油脂加工業務。
  - (二) 植物油及其副產品糧食雜穀肥料飼料麩皮豆餅豆粉漿粉之採購運銷製造加工批發零售業務。
  - (三) 有關製油、麵粉、玉米粉、肥料、飼料、雜穀、糧食、麩皮、麵條、速食麵、速食米粉、餅乾、麵包。罐頭、乳品、冰品、果汁、飲料、及其他有關食品之經紀業、代客加工、採購、運銷、批發、零售業務。
  - (四) 種苗採購及運銷。
  - (五) 畜牧事業及其加工食品製造銷售。
  - (六) 酒類之進出口及銷售業務。
  - (七) 小麥採購運銷業務。
  - (八) 動物用藥品及西藥販賣業務。
  - (九) 超級市場之經營業務。
  - (十) 自營用各種包裝用品（包括金屬、合金、塑膠、紙、布、木類之罐、桶、箱、袋等）之加工製造縫織採購業務。
  - (十一) 冷凍調理食品、冷凍冷藏食品之加工製造及買賣業務。
  - (十二) 家禽電器化屠宰及其肉品加工製造買賣業務。
  - (十三) 有關前列各項事業之倉庫業務。
  - (十四) 有關前列各項產品進出口貿易業務。
  - (十五) 委託營造廠商興建國民住宅、商業大樓出售、出租業務。
  - (十六) A401040 家禽服務業。
  - (十七) C199990 雜項食品製造業（液體蛋、蛋粉、加值蛋、滷蛋、茶葉蛋、鹹蛋、錦絲、蛋皮、蒸蛋、蛋包、蛋豆腐、蛋腱等及各種加工蛋類）。
  - (十八) C802010 化學肥料製造業。
- 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。  
上開業務之經營遵照有關法令規定辦理。

第二條之一 本公司得對外保證。

第二條之二 本公司轉投資總額得超過實收股本的百分之四十。

第三條 本公司設總公司於臺灣省臺南縣，必要時經董事會之決議得在國內外適當地點設立分公司或工廠，其撤銷或遷移時亦同。

第四條 刪除。

## 第二章 股份

第五條 本公司資本總額定為新台幣五十三億元，分為五億三仟萬股，每股面額新台幣十元，得分次發行。

第五條之一 台灣證券集中保管股份有限公司得請求合併換發大面額證券。  
本公司發行之股份得免印製股票，其應洽證券集中保管事業機構登錄。

第六條 本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名蓋章編號依法簽證發行之。

第七條 股票有因轉讓過戶或遺失毀滅等情事依公司法及一般法令規定辦理之。

第八條 股東或法人股東代表人應填具印鑑存於公司備查，股東向公司辦理股票事務或行使其他權利，凡以書面通知者，均應加蓋留存印鑑。

第九條 股票之更名過戶自股東常會開會前六十日內、股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日均停止之。

## 第三章 股東會

第十條 本公司股東會每年召集常會一次於會計年度終了後六個月內由董事會召開之。於必要時得依法召開股東臨時會。

第十一條 股東常會之召集應於三十日前，臨時會之召集應於十五日前將開會日期地點及召集事由通知各股東。

第十二條 股東因故不能出席股東會時得委託一人代表出席但須出具本公司委託書，載明授權範圍簽名或蓋章，委託代理人出席，但一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權百分之三，超過時其超過部份之表決權，不予計算。

第十三條 股東會以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理未指定時由出席董事互選一人代理之。

第十四條 股東會之決議除公司法另有規定外須有代表已發行股份總數過半數股東之出席以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條 （本條刪除）

第十六條 股東會之議決事項，應作成議事錄記載會議之時、日及場所、主席之姓名及決議之方法、議事經過之要領及其結果，由主席簽名或蓋章，在公司存續期間永久保存，並於會後二十日內將議事錄分發各股東，對於未滿一千股之股東得以公告為之。出席股東之簽名簿及代理出席之委託書保存期限至少一年。

#### 第四章 董 事

第十七條 本公司設董事七人由股東會就有行為能力之人中選任之。全體董事應持有之記名股票之股份總額，不得少於公司已發行股份總額一定之成數，前項股權數依主管機關命令定之。

第十八條 董事組織董事會由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，並得以同一方式互選一人為副董事長，董事長對外代表本公司。

第十九條 董事會之召集除每屆第一次董事會由所得選票代表選舉權最多之董事召集外均由董事長召集並為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，如董事長暨副董事長皆缺席時，則由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第十九條之一 董事會之召集，應於開會七天前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

第二十條 董事任期三年連選得連任如任期屆滿在年度結算以前時得延展至該結算期後之股東會新選董事就任後同時解任之。

第二十條之一 本公司得於董事及監察人任期內（含相關經理人），就其執行業務範圍，依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。

第二十一條 董事會之職權如左：

- (一) 各項章則之審訂。
- (二) 業務方針之決定。
- (三) 預算決算之審查。
- (四) 盈餘分派或虧損撥補之擬定。
- (五) 資本增減之擬定。
- (六) 執行股東會議決事項。

其他重要事項之決定。

第二十二條 董事會之決議除公司法另有規定外應有董事過半數之出席以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席會議得委託其他董事代理。董事會之議事錄由主席簽名蓋章保存於公司。

第二十三條 董事不論公司盈虧得酌支車馬費，其金額由董事會定之。

## 第五章 監察人

第二十四條 本公司設監察人二人由股東會就有行為能力之人中選任之，監察人並得選一人為常駐監察人。全體監察人所持有之記名股票之股份總額，不得少於公司已發行股份額一定之成數，前項股權成數依主管機關命令定之，監察人中至少有一人在國內有住所。

第二十五條 監察人任期三年連選得連任如任期屆滿在年度結算以前時得延屆至該結算期後之股東會新選監察人就任後同時解任之。

第二十六條 監察人之職權如左：

- (一) 稽核公司財務狀況。
  - (二) 查核公司簿冊文件。
  - (三) 查詢公司業務情形。
  - (四) 對於董事提出於股東會之各種表冊，應予查核，並報告意見於股東會。
  - (五) 對於公司職員執行業務之監察與違法失職之檢舉。
  - (六) 必要時得召開股東臨時會。
  - (七) 還必要時得依公司法第二一八條及第二一九條之規定委託會計師檢查帳簿其費用公司負擔之。
  - (八) 監察人得列席董事會陳述意見但無表決權。
- 其他依照法令賦與之職權。

第二十七條 監察人除依法執行監察職務外不得兼任本公司董事、經理及其他職務

第二十八條 監察人不論公司盈虧得酌支車馬費，其金額由董事會定之。

## 第六章 重要職員

第二十九條 本公司設總經理一人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第三十條 總經理秉承董事長之命辦理公司一切業務。

第三十一條 如業務需要時得由董事會聘請會計師為會計顧問及律師為法律顧問或本業專家為本公司之顧問。

## 第七章 會計

第三十二條 本公司規定以國曆一月一日起至十二月三十一日止為會計年度。

第三十三條 本公司於會計年度終了後，應由董事會編造左列各項表冊，於股東常會開會卅日前交監察人查核後提請股東常會承認：

- (一) 營業報告書。
- (二) 財務報表。
- (三) 盈餘分派或虧損撥補之議案。

第三十四條 本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司未來資訊需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司每年決算後如有盈餘，除依法每年繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積，如尚有餘，連同上一年度累積未分配盈餘得按下列方式分派之，惟此項盈餘提供分派之比率及股東現金股利之比率，得視當年度實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之：

- (一) 員工紅利（不得低於提撥股利後所剩餘額之百分之一，由董事會提議，經股東會決議分配之）。
- (二) 董事、監察人酬勞（由董事會提議，經股東會決議分配之）。
- (三) 股東股利，其中現金股利不得低於股利總數之百分之十，但現金股利每股若低於 0.1 元則不予發放，改以股票股利發放。如有前一年度累積或當年度發生但當年度稅後盈餘不足提列之股東權益減項，應自前一年度累積未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，並於提撥供分派前先行扣除。

## 第八章 附則

第三十五條 本章程未盡事宜悉依照公司法之規定及其他有關法令辦理。

第三十六條 本章程自經股東會通過後生效。

第三十七條 本章程訂立於民國四十九年十一月二十一日。  
第一次修正於民國四十九年十一月二十一日。  
第二次修正於民國四十九年十二月二十二日。  
第三次修正於民國五十三年十一月十九日。  
第四次修正於民國五十四年四月十七日。  
第五次修正於民國五十四年六月二十日。  
第六次修正於民國五十五年二月二十七日。  
第七次修正於民國五十六年六月十六日。  
第八次修正於民國五十八年五月十五日。  
第九次修正於民國五十九年十月三十日。  
第十次修正於民國六十年三月三十一日。  
第十一次修正於民國六十一年十二月二十四日。  
第十二次修正於民國六十二年九月十二日。  
第十三次修正於民國六十二年十月二十四日。  
第十四次修正於民國六十二年十一月九日。  
第十五次修正於民國六十三年三月四日。  
第十六次修正於民國六十三年五月二十六日。  
第十七次修正於民國六十四年一月十五日。  
第十八次修正於民國六十四年三月七日。  
第十九次修正於民國六十四年五月二十日。  
第二十次修正於民國六十五年五月十五日。  
第二十一次修正於民國六十六年四月二十三日。  
第二十二次修正於民國六十六年十月二十七日。  
第二十三次修正於民國六十七年二月十八日。  
第二十四次修正於民國六十八年五月三日。  
第二十五次修正於民國六十九年五月十五日。  
第二十六次修正於民國七十年四月一日。  
第二十七次修正於民國七十一年五月五日。  
第二十八次修正於民國七十二年五月十日。  
第二十九次修正於民國七十三年六月三十日。  
第三十次修正於民國七十四年七月十一日。  
第三十一次修正於民國七十五年六月七日。  
第三十二次修正於民國七十六年五月九日。  
第三十三次修正於民國七十七年五月七日。  
第三十四次修正於民國七十八年五月十七日。  
第三十五次修正於民國七十九年六月五日。

第三十六次修正於民國八十年六月一日。  
第三十七次修正於民國八十一年五月三十日。  
第三十八次修正於民國八十二年六月二十二日。  
第三十九次修正於民國八十三年六月二日。  
第四十次修正於民國八十四年五月十九日。  
第四十一次修正於民國八十六年六月二十六日。  
第四十二次修正於民國八十七年六月十九日。  
第四十三次修正於民國八十九年六月二十一日。  
第四十四次修正於民國九十一年六月二十五日。  
第四十五次修正於民國九十三年六月十一日。  
第四十六次修正於民國九十六年六月十五日。  
第四十七次修正於民國九十九年六月十八日。

# 大成長城企業股份有限公司

## 股東會議事規則

本規則經 91 年 6 月 25 日股東常會通過

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基礎。
- 四、股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。  
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。  
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。  
前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會。但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。



- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席指定其發言順序。  
出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。  
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。  
股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員簽覆。
- 十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。  
表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 十六、會議進行中，得酌定時間宣布休息。
- 十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。  
表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案指定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再付表決。
- 十九、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 二十、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

# 大成長城企業股份有限公司董事會議事規範

## 第一條

為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依「公開發行公司董事會議事辦法」第二條訂定本規範，以資遵循。

## 第二條

本公司董事會之議事規範，其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項，應依本規範之規定辦理。

## 第三條

本公司董事會至少每季召集一次。

董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。

本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

## 第四條

本公司董事會指定之辦理議事事務單位為台北協調中心財務處。辦理議事事務單位應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。

董事如認為會議資料不充分，得向辦理議事事務單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。

## 第五條

召開本公司董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，以供查考。

董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。

董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。

第二項代理人，以受一人之委託為限。

## 第六條

本公司董事會召開之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。

#### 第七條

本公司董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，如董事長暨副董事長皆缺席時，則由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

#### 第八條

本公司董事會召開時，議事單位應備妥相關資料供與會董事隨時查考。

本公司召開董事會，得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。

董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第一項規定之程序重新召集。

前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

#### 第九條

本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟終結止，不適用前項之規定。

以視訊會議召開者，其會議錄音、錄影資料為會議紀錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

#### 第十條

本公司定期性董事會之議事內容，至少包括下列各事項：

##### 一、報告事項：

- (一) 上次會議紀錄及執行情形。
- (二) 重要財務業務報告。
- (三) 內部稽核業務報告。
- (四) 其他重要報告事項。

##### 二、討論事項：

- (一) 上次會議保留之討論事項。
- (二) 本次會議預定討論事項。

##### 三、臨時動議。

### 第十一條

本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。

非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。

董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。

### 第十二條

下列事項應提本公司董事會討論：

- 一、本公司之營運計畫。
- 二、年度財務報告及半年度財務報告。
- 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。
- 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 七、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。

除本條所列之董事會討論事項外，董事會依法令或本公司章程規定，授權行使董事會職權者，其授權層級、內容或事項應具體明確表示於董事會討論事項。

### 第十三條

主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。本公司董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過，。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。

表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：

- 一、舉手表決或投票器表決。
- 二、唱名表決。
- 三、投票表決。

前項所稱出席董事全體不包括依第十五條第一項規定不得行使投票權之董事。

### 第十四條

本公司董事會議案之決議，除證交法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。

議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。

表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

#### 第十五條

董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十條第二項規定辦理。

#### 第十六條

本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

- 一、會議屆次（或年次）及時間地點。
- 二、主席之姓名。
- 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。
- 四、列席者之姓名及職稱。
- 五、記錄之姓名。
- 六、報告事項。
- 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明
- 八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
- 九、其他應記載事項。

董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

董事會議決議事項，應於董事會之日起兩日內於行政院金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報。

議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。

第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。

#### 第十七條

本議事規範經董事會同意後，提股東會報告，並自發布日起施行，修正時亦同。未來如有修正得授權董事會決議之。

#### 第十八條

本議事規範訂立於民國九十五年十二月二十一日。第一次修訂於民國九十八年三月十七日

董事及監察人資料

99年4月20日

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二等親以內關係之其他主管、董事、或監察人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事長	福聚投資股份有限公司 代表人：韓家宇	99.06.18	102.06.18	73.06.30	33,853,099	7.19%	35,545,753	7.19%	-	-	-	-	福聚投資股份有限公司董事長 黃河投資股份有限公司董事長 全能營養技術股份有限公司董事長 大成藍雷股份有限公司董事長 家城股份有限公司董事長 都城實業股份有限公司董事長 博城股份有限公司董事長 岩島成股份有限公司董事長 勝成餐飲股份有限公司董事長 國成麵粉股份有限公司董事長 欣光食品股份有限公司董事長 台灣意曼多咖啡股份有限公司董事長	副董事長 董事	韓家宸 韓家寅	兄弟 兄弟	
副董事長	福聚投資股份有限公司 代表人：韓家宸								-	-	-	-	美國新哈芬大學 碩士	福聚投資股份有限公司董事長	董事長	韓家宇	兄弟
董事	福聚投資股份有限公司 代表人：韓家寅								-	-	-	-	美國新哈芬大學 碩士	家城股份有限公司總經理 都城股份有限公司總經理 大成長城企業(股)公司執行副總	董事長 副董事長	韓家宇 韓家宸	兄弟 兄弟
董事	聯華實業股份有限公司 代表人：苗豐盛	99.06.18	102.06.18	66.04	10,407,574	2.21%	10,927,952	2.21%	-	-	-	-	美國聖塔克拉克大 學碩士	聯華實業董事 聯華氣體工業董事長 漢通創業投資董事長	-	-	-
董事	僑泰興投資股份有限公司 代表人：趙天星	99.06.18	102.06.18	96.06.15	5,198,190	1.10%	6,378,099	1.29%	-	-	-	-	淡江大學學士	無	-	-	-
董事	曾炳榮	99.06.18	102.06.18	84.05.19	2,332,142	0.50%	2,448,749	0.50%	1,178,358	0.24%	-	-	高雄醫學院	無	-	-	-
董事	王滋林	99.06.18	102.06.18	78.05.17	2,478,903	0.53%	2,468,447	0.50%	40,872	0.01%	-	-	高商	新如春行負責人	-	-	-
監察人	德家投資股份有限公司 代表人：李鴻鈞	99.06.18	102.06.18	96.06.15	19,048,662	4.04%	20,001,095	4.04%	-	-	-	-	輔仁大學學士	欣業實業股份有限公司總經理	-	-	-
監察人	德家投資股份有限公司 代表人：張鐵生	99.06.18	102.06.18	99.06.18					1,550,101	0.33%	-	-	文化學院	無	-	-	-

# 大成長城企業股份有限公司從事衍生性商品交易處理程序

## 第一條 前言

本公司為降低匯率變動所產生之風險，以保障公司獲利之穩定性，並進而增加公司之競爭力，爰依 97 年 10 月 16 日行政院金融監督管理委員會金管證一字第 0970045504 號令修正發布之『公開發行公司取得或處分資產處理準則』修訂本處理程序。

## 第二條 交易原則與方針

### 一、交易種類

本公司得從事之衍生性商品為美元等外匯之遠期契約(Forward)交易，如須使用其他的衍生性商品，需事先取得董事會的核准。

### 二、經營及避險策略

公司主要的獲利應來自正常的營運，故從事外匯之遠期契約交易，應以規避風險為主要目的；若欲從事經董事會核准之其他衍生性商品，則應以提升公司整體經營績效為主要考量。

### 三、損失上限

對於每筆交易損失上限之設定為該筆交易合約百分之十五及總契約損失上限訂為最近期財務報表淨值百分之五，交易人員並依據每日市值，評估各單筆交易及總契約之盈虧是否超過損失上限，如超過上限應立即向所屬單位主管及董事會授權之高階主管報告，並於評估完成後兩日內公告。

### 四、權責劃分

本公司設立專門從事衍生性商品交易之單位（後稱交易單位），並授權該交易單位主管依本處理程序從事衍生性商品交易，其相關權責如下：

- 1、負責美元等外匯即遠期契約交易以及其他經董事會核准之衍生性商品交易操作。
- 2、交易單位主管每月至少兩次對於因業務所需辦理之避險交易進行趨勢判斷及風險評估，並擬定操作策略，以書面形式呈報董事會授權之高階主管，作為從事交易之依據。若從事非以避險為主要目的之衍生性商品，交易單位主管則須至少每週一次針對所持有部位進行評估，並以書面報告呈送董事會授權之高階主管。但當金融市場有重大變化，交易單位主管及董事會授權之高階主管評定已不適用既定策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由交易單位主管及董事會授權之高階主管核准後，作為從事交易之依據。

交易後之確認由財務部門負責，會計帳務處理和相關憑證保管由會計部門負責。

本公司稽核部門應定期了解衍生性商品交易之允當性，並定期稽核交易單位對從事

衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情勢，應以書面通知各監察人。

#### 五、績效評估要領

以市場之平均收盤價與本公司從事衍生性金融交易之平均交易成本之間所產生損益為績效評估基礎，每月至少評估一次，並將績效呈管理階層參考。惟若主管機關另有規範者，依主管機關指示辦理。

### 第三條 作業程序：

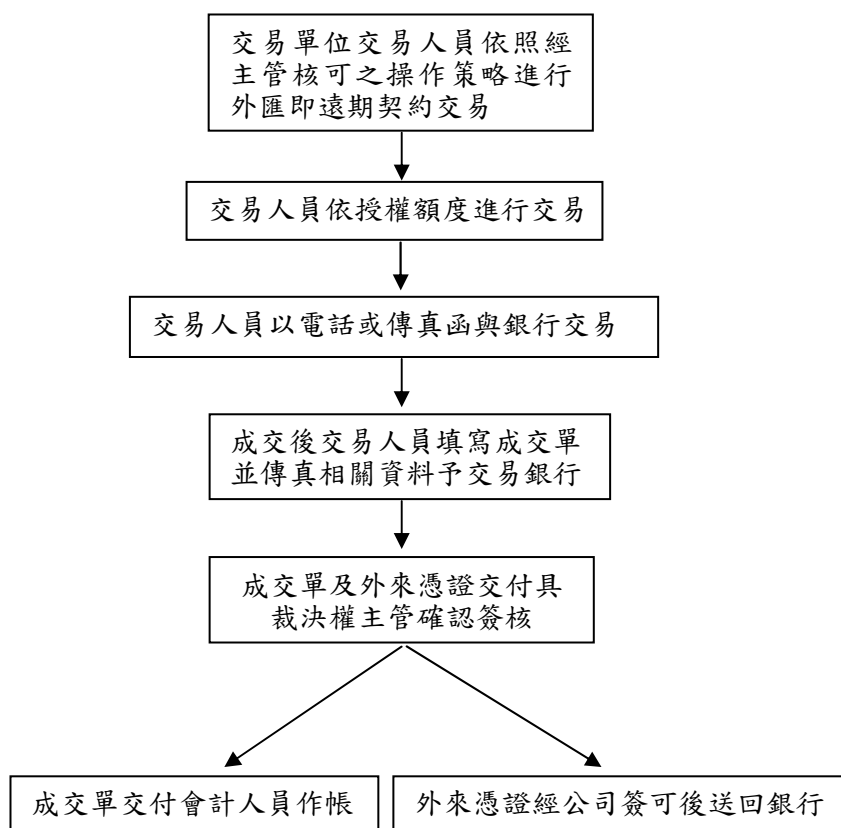
#### 一、授權額度

美元等外幣之遠期合約交易：

交易單位主管得從事外匯之遠期契約交易限額為「已開狀原料進口量所需結匯之美金及其等值外幣」（即「授權額度」）；如需超過上述「授權額度」，應由董事會授權之高階主管核准後方可為之。

其他經董事會核准之衍生性商品則以董事會決議之授權額度為限。

#### 二、交易流程：(參照附件)





#### 第四條 公告申報程序

本公司財務部門應於每月 10 日前將公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形編製報表並通知會計單位，由會計單位依上級主管機關要求呈報，並輸入行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。

#### 第五條 會計處理程序

本公司從事衍生性商品交易，其會計處理方式應依主管機關相關法令規定辦理。

#### 第六條 內部控制制度

##### 一、風險管理措施

信用風險考量：交易的對象限定為與本公司往來之信用卓著銀行，往來之銀行應能提供充分的資訊，且在外匯市場有高度靈活的交易能力。

市場風險及流動性考量：外匯交易以銀行和客戶間公開的外匯市場為主，選擇交易之金融商品需具備高度流動性(容易在市場軋平)。

作業和現金流量風險考量：從事交易之人員及確認、交割等三方作業人員不得互相兼任。而交易單位於交易前應考量對現金部位的影響。交易流程及授權額度納入內部定期稽核項目。

法律風險考量：與往來銀行簽署之從事衍生性商品交易合約應在簽署之前送交法務部門檢視，有必要時則送請律師事務所複審。

風險之衡量、監督與控制人員應與本項第三款人員分屬不同部門，並應向董事會授權之高階主管報告。

##### 二、定期評估

本公司從事之衍生性商品交易，董事會應依下列原則監督管理：

- 1、指定本公司非交易單位之高階主管隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。
- 2、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔風險是否在公司容許承受之範圍。

經董事會指定之非交易單位高階主管應依下列原則管理衍生性商品之交易：

- 1、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依規定及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。
- 2、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。

本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。

本公司交易單位從事衍生性商品交易，應每月建立備查簿，就從事衍生性商品交易

之種類、金額、董事會通過日期及依第二條第三項第二款、第六條第二項第一款第二點及第二款第一點應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

#### 第七條 內部稽核制度

本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告，且應於次年二月底前併同年度稽核計畫執行情形、五月底前併同內部稽核所見內部控制制度缺失及異常事項之改善情形，依規定格式以網際網路資訊系統申報主管機關證期局備查。如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人，並依違反情況予以處分相關人員。

#### 第八條 對子公司從事衍生性商品交易之控管程序

本公司之子公司擬從事衍生性商品交易時，應訂定子公司之「從事衍生性商品交易處理程序」。並於每月 4 日前將上月份從事衍生性商品交易相關資料，以書面彙總向本公司申報。

#### 第九條 罰則

本公司從事衍生性商品交易之相關承辦人員違反本公司「從事衍生性商品交易處理程序」時，初次違反者應予口頭告誡，再犯者應予書面警告，並強制參加公司內部之內控制度訓練課程，累犯或情節重大者應予調職。違規記錄並將作為年度個人績效考核之參考。

#### 第十條 其它事項

本處理程序之訂定經董事會決議通過後，送各監察人，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。

#### 第十一條

本程序訂立於 1997 年 6 月 26 日。第一次修訂於 2003 年 6 月 12 日；第二次修訂於 2006 年 6 月 9 日；第三次修訂於 2007 年 6 月 15 日；第四次修訂於 2009 年 6 月 4 日；第五次修訂於 2011 年 6 月 17 日。

