

金利精密工業股份有限公司

一〇一年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇一年六月二十七日（星期三）上午九時整。

地點：桃園縣平鎮市平鎮工業區工業五路四號。

出席：親自出席及代理出席股東持有表決權股份總數共計 43,586,529 股，佔本公司已發行總數 71,414,234 股之 61.03 %。

主席：盧董事長國棟

記錄：林華星

一、宣佈開會：大會報告出席股份總數已達法定股數，由主席宣佈開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項

（一）一〇〇年度營業狀況報告，請參閱附件。

決議：知悉

（二）監察人審查一〇〇年度決算表冊報告，請參閱附件。

決議：知悉

（三）「董事會議事規則」修訂報告案，請參閱附件。

決議：知悉

四、承認事項

（一）案由：修正九十九年度盈餘分配表案，提請 承認。

說明：1、本公司九十九年度盈餘分配表業經 100 年 6 月 27 日股東會決議通過。

2、因原擬發放之員工紅利及董監事酬勞與章程所訂比例提撥金額有差異，業經 100 年 8 月 29 日第十四屆第六次董事會同意修正。

3、奉主管機關及依公司章程規定，將修正後之盈餘分配表呈送監察人審核並提請本次股東會追認。

4、盈餘分配表修正前後對照表，請參閱附件。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

（二）案由：本公司一〇〇年度財務決算表冊案，提請 承認。

說明：1、本公司一〇〇年度營業報告書及財務報表，業經董事會決議通過，並經監察人審查竣事。

2、一〇〇年度財務報表依據有關法令規章編製，業經會計師查核竣事。

3、謹檢附上項書表，請參閱附件。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

（三）案由：本公司一〇〇年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1、本公司一〇〇年度盈餘分配案，業經董事會決議通過。

2、擬以一〇〇年度未分配盈餘中分配現金股利新台幣 14,282,847 元（每股配發 0.2 元），請參閱盈餘分配表。

3、盈餘分配表，請參閱附件。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

五、討論事項

(一)案由：修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請 討論。

說明：1、為配合法令修訂，擬修訂本公司「公司章程」部份條文。

2、「公司章程」修正條文對照表，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。

(二)案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案，提請 討論。

說明：1、為配合法令修訂及管理之需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文。

2、「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表，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。

六、臨時動議：無

七：散會：同日上午九時二十分。

(本次股東常會紀錄依公司法第 183 條規定載明會議進行之要領及其結果，且僅要領載明股東發言；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。)

金利精密工業股份有限公司

一〇〇年度營業報告書

(一) 營運成果

單位：新台幣仟元

項目	100 年度	99 年度	成長率
營業收入淨額	844,947	1,013,569	(16.64%)
營業成本	793,019	904,692	(12.34%)
營業淨毛利	52,351	108,897	(51.93%)
營業費用	74,026	82,523	(10.30%)
稅前純益	9,888	92,727	(89.34%)

(二) 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

年度 項目			100 年度	99 年度
財務收支	營業收入淨額		844,947	1,013,569
	營業淨毛利		52,351	108,897
	利息收入		40	28
	利息支出		9,488	7,539
	稅後純益		7,117	79,998
獲利能力	資產報酬率(%)		0.90	5.44
	股東權益報酬率(%)		0.76	8.92
	佔實收資本 比率	營業利益(%)	(3.04)	3.80
		稅前純益(%)	1.38	13.37
	純益率(%)		0.84	7.89
	每股盈餘(新台幣元)		0.10	1.12

(三) 研究與發展狀況：

1、最近二年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	一〇〇年度	九十九年度
營業收入淨額	844,947	1,013,569
研發費用	4,488	4,959
研發比例	0.53%	0.49%

2、最近二年度研究發展結果

(1) 99 年度：

- A. 開發成功 0.4mm 寬，高密度 SMD 射出模具(M2413)。
- B. 開發成功雙料帶之射出模具(M2418，M2445)。

(2)100 年度：

- A. 開發 448 穴高密度 SMD 射出模具 (M2461)。
- B. 開發捲對捲製程散熱片 (M2471、H2475)。

3、未來研究發展計劃

- A. 開發半切製程散熱片。
- B. 開發光、機電整合之支架。
- C. 開發熱固性之塑膠射出模具。

董事長：盧國棟



經理人：唐茂林



會計主管：葉玉鳳



監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇〇年度營業報告書、財務報表及合併財務報表、盈餘分配議案等，業經本監察人查核竣事，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定繕具報告如上。

敬請 鑒核

此致

金利精密工業股份有限公司一〇一年股東會

監察人：永餘股份有限公司

盧 基 盛



中 華 民 國 一 〇 一 年 四 月 二 十 日

金利精密工業股份有限公司「董事會議事規則」修正條文對照表

現行條文	修正條文	說明
第二十條 本規則訂於中華民國 95 年 11 月 21 日，其訂定及修正應經董事會同意，並提股東會報告。第一次於 96 年 8 月 17 日修訂	第二十條 本規則訂於中華民國 95 年 11 月 21 日，其訂定應經董事會同意，並提股東會報告。 <u>本規則經董事會決議通過後實施，修改時亦同。</u> 第一次於 96 年 8 月 17 日修訂 第二次於 101 年 3 月 20 日修訂	配合公司業務需要修訂



建昇財稅聯合會計師事務所

Accounting · Audit · Tax · Consulting · Legal

10597 台北市南京東路五段 108 號 13 樓

統一編號：04131779

T: 02 2762 2258

F: 02 2762 2267

E: jsgcpa@russellbedford.com.tw

W: www.russellbedford.com.tw

會計師查核報告

金利精密工業股份有限公司 公鑒：

金利精密工業股份有限公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九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，足以允當表達金利精密工業股份有限公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

民國一〇〇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。



建昇財稅聯合會計師事務所

Accounting · Audit · Tax · Consulting · Legal

10597 台北市南京東路五段 108 號 13 樓

統一編號：04131779

T: 02 2762 2258

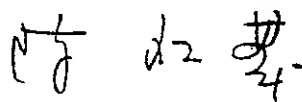
F: 02 2762 2267

E: jsgcpa@russellbedford.com.tw

W: www.russellbedford.com.tw

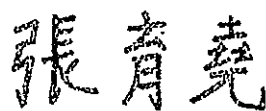
金利精密工業股份有限公司另已編製民國一〇〇年度及九十九年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

建昇財稅聯合會計師事務所

會計師： 

陳 仁 基





張 育 堯



地 址：台北市南京東路五段一〇八號十三樓

電 話：二七六二二二五八(代表十二線)

傳 真：二七六二二二六七

證期局核准文號：79.02.06(79)台財證(一)字

第 25852 號

99.10.19(99)金管證審字

第 0990058593 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 日



建昇財稅聯合會計師事務所

Accounting · Audit · Tax · Consulting · Legal

10597 台北市南京東路五段 108 號 13 樓

統一編號：04131779

T: 02 2762 2258

F: 02 2762 2267

E: jsgcpa@russellbedford.com.tw

W: www.russellbedford.com.tw

會計師查核報告

金利精密工業股份有限公司 公鑒：

金利精密工業股份有限公司及其子公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九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，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作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、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，足以允當表達金利精密工業股份有限公司及其子公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之合併經營結果與合併現金流量。

建昇財稅聯合會計師事務所

會計師：

陳 仁 堯

張 育 堯

張 育 堯

張 育 堯



地 址：台北市南京東路五段一〇八號十三樓

電 話：二七六二二二五八(代表十二線)

傳 真：二七六二二二六七

證期局核准文號：79.02.06(79)台財證(一)字第 25852 號

99.10.19(99)金管證審字第 0990058593 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 日

金利精澆工業股份有限公司
資產負債表(資產)
民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	二、四及二十四	\$ 33,208	1.98	\$ 32,713	2.00
1120	應收票據淨額	二、五、二十及二十四	6,048	0.36	43,004	2.63
1140	應收帳款淨額	二、五及二十四	206,742	12.32	202,464	12.37
1150	應收關係人帳款淨額	二、五、二十及二十四	192	0.01	6,091	0.37
1190	其他金融資產-流動	二十四	352	0.02	954	0.06
120X	存貨淨額	二及六	180,024	10.73	182,583	11.15
1280	其他流動資產		5,625	0.34	5,634	0.34
1286	遞延所得稅淨資產-流動	二及十八	3,286	0.19	258	0.02
1291	受限制資產-其他活期存款	二十一及二十四	10,521	0.63	8,514	0.52
11XX	流動資產合計		445,998	26.58	482,215	29.46
	基金及投資	二、七、二十四及二十六				
1421	採權益法之長期股權投資		423,272	25.23	390,100	23.83
1480	以成本衡量之金融資產-非流動		1,430	0.09	1,430	0.09
14XX	基金及投資合計		424,702	25.32	391,530	23.92
	固定資產	二、八及二十一				
	成本					
1501	土 地		100,365	5.98	100,365	6.13
1521	建築物		229,196	13.66	177,097	10.82
1531	機械設備		485,831	28.96	481,086	29.39
1537	模 具		246,946	14.72	245,658	15.01
1551	運輸設備		9,227	0.55	8,328	0.51
1561	生財器具		27,838	1.66	20,613	1.26
1572	工 具		48,112	2.87	40,262	2.46
1681	電鍍設備		177,924	10.61	158,326	9.67
1681	工廠設備		12,401	0.74	8,981	0.55
1681	雜項設備		38,154	2.27	38,434	2.35
1508	重估增值-土地		96,452	5.75	39,329	2.40
15XY	成本及重估增值		1,472,446	87.77	1,318,479	80.55
15X9	減：累計折舊		(743,517)	(44.32)	(664,693)	(40.61)
1599	累計減損		-	-	-	-
1671	未完工程		-	-	48,085	2.94
1672	預付設備款		1,755	0.10	2,340	0.14
15XX	固定資產淨額合計		730,684	43.55	704,211	43.02
	無形資產					
1720	專利權	二	409	0.02	813	0.05
1770	遞延退休金成本	二及十四	928	0.06	1,854	0.11
17XX	無形資產合計		1,337	0.08	2,667	0.16
	其他資產					
1801	出租資產淨額	二、九及二十一	26,648	1.59	26,890	1.64
1820	存出保證金淨額	二十四	3,912	0.23	4,211	0.26
1830	遞延費用	二及九	43,571	2.60	21,013	1.28
1880	員工及公務借支		28	-	3,381	0.21
1888	受限制資產-其他定期存款	二十一及二十四	807	0.05	803	0.05
18XX	其他資產合計		74,966	4.47	56,298	3.44
1XXX	資 產 總 計		\$ 1,677,687	100.00	\$ 1,636,921	100.00

董事長：盧國棟



(僅附之附註係本財務報表之一部分)
經理人：唐茂林



會計主管：葉玉鳳



金和精密工業股份有限公司
資 產 負 債 表 (負 債 及 股 東 權 益)
民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負 債 及 股 東 權 益	附 註	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動負債					
2100	短期借款	十、二十一及二十四	\$ 120,925	7.21	\$ 152,800	9.33
2120	應付票據	二、二十及二十四	70,153	4.18	129,258	7.90
2140	應付帳款	二及二十四	46,444	2.77	74,181	4.53
2150	應付關係人帳款	二、二十及二十四	1,294	0.08	258	0.02
2160	應付所得稅	二、十八及二十四	-	-	5,711	0.35
2170	應付費用	十一及二十四	25,191	1.50	49,177	3.00
2240	其他金融負債-流動	十二及二十四	1,877	0.11	29,887	1.83
2272	一年內到期之長期借款	十三、二十一及二十四	12,578	0.75	44,000	2.69
2280	其他流動負債		4,257	0.25	2,298	0.14
21XX	流動負債合計		282,719	16.85	487,570	29.79
	長期附息負債	十三、二十一及二十四				
2420	長期借款		333,374	19.87	129,200	7.89
24XX	長期負債合計		333,374	19.87	129,200	7.89
	各項準備	二、八及二十四				
2510	土地增值稅準備		31,593	1.88	22,750	1.39
25XX	各項準備合計		31,593	1.88	22,750	1.39
	其他負債					
2810	應計退休金負債	十四及二十四	56,013	3.34	66,298	4.05
2820	存入保證金	二十四	210	0.01	210	0.01
2860	遞延所得稅淨負債-非流動	二及十八	21,442	1.28	18,669	1.14
2881	遞延貨項	二、二十及二十七	1,332	0.08	2,110	0.13
28XX	其他負債合計		78,997	4.71	87,287	5.33
2XXX	負 債 總 計		726,683	43.31	726,807	44.40
	股東權益	一及十五				
3110	股本-普通股		714,142	42.56	693,342	42.36
	(每股面額10元，民國一〇〇年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日額定股數均為110,000,000股，已發行股數分別為71,414,234股及69,334,208股)					
	資本公積	二及十六				
3210	資本公積-發行新股溢價		64,018	3.82	64,018	3.91
3220	資本公積-庫藏股票交易		455	0.03	455	0.03
32XX	資本公積合計		64,473	3.85	64,473	3.94
	保留盈餘	七、十七及十八				
3310	法定盈餘公積		70,178	4.18	62,179	3.80
3320	特別盈餘公積		21,582	1.29	5,403	0.33
3350	未提撥保留盈餘		18,748	1.12	106,300	6.49
33XX	保留盈餘合計		110,508	6.59	173,882	10.62
34XX	股東權益其他項目					
3420	累積換算調整數	二	39,355	2.35	13,529	0.83
3430	未認列為退休金成本之淨損失	二及十四	(25,754)	(1.54)	(35,112)	(2.15)
3460	未實現重估增值	二及八	48,280	2.88	-	-
	股東權益其他項目合計		61,881	3.69	(21,583)	(1.32)
3XXX	股 東 權 益 總 計		951,004	56.69	910,114	55.60
	重大承諾事項及或有負債	二十二				
	重大期後事項	二十三				
1XXX	負債及股東權益總計		\$ 1,677,687	100.00	\$ 1,636,921	100.00

董事長：盧國棟



後附之附註係本財務報表之一部分

經理人：唐茂林



會計主管：葉玉鳳



金利精密工業股份有限公司

損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	一 〇 〇 年 度		九 十 九 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	二及二十				
4100	銷貨收入總額		\$ 856,294	101.34	\$ 1,021,285	100.76
4170	減：銷貨退回		(10,201)	(1.20)	(6,061)	(0.60)
4190	銷貨折讓		(1,146)	(0.14)	(1,655)	(0.16)
	營業收入小計		844,947	100.00	1,013,569	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	二、六、十七及二十	(793,019)	(93.85)	(904,692)	(89.26)
5910	營業毛利		51,928	6.15	108,877	10.74
5920	聯屬公司間未實現利益	二、二十及二十七	-	-	(423)	(0.04)
5930	聯屬公司間已實現利益		423	0.05	443	0.04
	營業淨毛利		52,351	6.20	108,897	10.74
6000	營業費用	十七及二十				
6100	推銷費用		(11,594)	(1.37)	(14,107)	(1.39)
6200	管理及總務費用		(57,944)	(6.86)	(63,457)	(6.26)
6300	研究發展費用		(4,488)	(0.53)	(4,959)	(0.49)
	營業費用小計		(74,026)	(8.76)	(82,523)	(8.14)
6900	營業淨(損)利		(21,675)	(2.56)	26,374	2.60
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		40	-	28	-
7121	採權益法認列之投資收益	二及七	37,968	4.49	64,279	6.34
7122	股利收入	二及七	21	-	-	-
7130	處分固定資產利益	二、八及二十	692	0.08	1,491	0.15
7210	租金收入		1,158	0.14	1,263	0.12
7480	其他收入	二十	11,037	1.31	10,548	1.04
	營業外收入及利益小計		50,916	6.02	77,609	7.65
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(9,488)	(1.13)	(7,539)	(0.74)
7530	處分固定資產損失	二	(96)	(0.01)	(25)	-
7560	兌換損失淨額	二	(2,299)	(0.27)	(3,306)	(0.33)
7880	其他損失	二及二十三	(7,470)	(0.88)	(386)	(0.04)
	營業外費用及損失小計		(19,353)	(2.29)	(11,256)	(1.11)
7900	本期稅前淨利		9,888	1.17	92,727	9.14
8110	所得稅(費用)	二及十八				
8111	當期所得稅(費用)		(3,026)	(0.36)	(8,445)	(0.83)
8112	遞延所得稅利益(費用)		255	0.03	(4,284)	(0.42)
9600	本期淨利		\$ 7,117	0.84	\$ 79,998	7.89
	普通股每股盈餘(元)追溯調整：	二及十九				
9750	本期淨利		\$ 0.10		\$ 1.12	

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長：盧國棟

經理人：唐茂林

會計主管：葉玉鳳

金利精業工業股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未提撥保留盈餘	累積換算調整數	股東權益其他項目	
							未認列為	合計
民國九十九年一月一日餘額	\$ 693,342	\$ 64,473	\$ 59,429	-	\$ 70,952	\$ 31,918	\$ (37,322)	\$ 882,792
民國九十八年度盈餘提撥及分配：								
提列法定盈餘公積			2,750		(2,750)			-
提列特別盈餘公積				5,403	(5,403)			-
發放現金股利					(34,667)			(34,667)
民國九十九年度淨利(註)					79,998	(18,389)		79,998
認列被投資公司外幣換算調整數								(18,389)
被投資公司現金增資未依持股比例認購產生之權益影響數					(1,830)			(1,830)
未認列為退休金成本之淨損失							2,210	2,210
民國九十九年十二月三十一日餘額	693,342	64,473	62,179	5,403	106,300	13,529	(35,112)	910,114
民國九十九年度盈餘提撥及分配：								
提列法定盈餘公積			7,999		(7,999)			-
提列特別盈餘公積				16,179	(16,179)			-
發放現金股利					(48,534)			(48,534)
發放股票股利					(20,800)			-
民國一〇〇年度淨利	20,800				7,117	25,826		7,117
認列被投資公司外幣換算調整數								25,826
被投資公司現金增資未依持股比例認購產生之權益影響數					(1,157)			-
未認列為退休金成本之淨損失							9,358	(1,157)
固定資產重估增值								9,358
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 714,142	\$ 64,473	\$ 70,178	\$ 21,582	\$ 18,748	\$ 39,355	\$ (25,754)	\$ 951,004

(註)估列九十九年度董事酬勞3,613千元、員工紅利3,613千元已於各期損益表中扣除，一〇〇年度暫不分配並不估列。

(後附之附註係本財務報表之一部份)

董事長：盧國棟

經理人：唐茂林

會計主管：張玉鳳



金利精密工業股份有限公司

現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項	一〇〇年度	九十九年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期淨利	\$ 7,117	\$ 79,998
A20000	調整項目：		
A20300	折舊費用	118,676	121,776
A20400	各項攤提	9,229	6,868
A22000	提撥退休金費用	-	495
A22200	營業成本-存貨跌價損失	1,864	436
A22400	採權益法認列之投資淨收益	(37,968)	(64,279)
A22400	國外被投資公司發放現金股利	29,464	67,394
A22600	報廢損失	90	26
A22600	處分固定資產利益	(692)	(1,491)
A22600	處分固定資產損失	96	25
A22700	遞延費用及專利權轉列其他損失	3,687	-
A24200	已實現銷貨毛利	(423)	(20)
A30000	營業資產與負債之淨變動		
A31120	應收票據淨額	36,956	44,718
A31140	應收帳款淨額	(4,278)	5,335
A31141	應收關係人帳款淨額	5,899	263
A32160	應付所得稅	(5,711)	5,711
A31180	存貨	(32,398)	(78,068)
A31211	其他流動資產	9	(1,538)
A31212	其他金融資產-流動	601	19,316
A31990	遞延所得稅淨資產-流動	(3,029)	7,743
A31990	遞延所得稅淨負債-非流動	2,774	(3,458)
A32120	應付票據	(59,105)	(6,611)
A32140	應付帳款	(27,737)	(15,400)
A32141	應付關係人帳款	1,036	(210)
A32170	應付費用	(23,985)	20,350
A32211	其他金融負債-流動	(86)	(894)
A32212	其他流動負債	1,958	(1,647)
	營業活動之淨現金流入	24,044	206,838
BBBB	投資活動之現金流量：		
B10900	購置固定資產	(48,019)	(174,837)
B02000	處分固定資產債款	1,163	2,534
B02500	存出保證金減少(增加)	300	(10)
B02600	遞延費用(增加)	(24,436)	(10,298)
B02800	受限制資產-其他活期存款(增加)	(2,007)	(2,008)
B02800	受限制資產-其他定期存款(增加)	(4)	(3)
B02900	專利權(增加)	(79)	(104)
B04800	員工及公務借支減少(增加)	68	(60)
B09900	未完工程(增加)	(11,322)	(35,399)
B09900	預付設備款(增加)	(1,755)	(2,340)
	投資活動之淨現金流(出)	(86,091)	(222,525)
CCCC	融資活動之現金流量：		
C00100	短期借款(減少)	(63,298)	(7,394)
C01000	長期借款增加	204,174	63,200
C01900	應付設備款(減少)	(29,800)	(6,065)
C02100	發放現金股利	(48,534)	(34,667)
	融資活動之淨現金流入	62,542	15,074
DDDD	匯率影響數：	-	-
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	495	(613)
E00100	期初現金及約當現金餘額	32,713	33,326
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 33,208	\$ 32,713
	現金流量資訊之補充揭露：		
F00100	本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 9,684	\$ 7,538
F00400	本期支付所得稅	\$ 8,737	\$ 2,735
GGGG	不影響現金流量之投資及融資活動		
G00100	一年內到期之長期借款	\$ 12,578	\$ 44,000
G02500	存貨轉列固定資產	\$ 33,093	\$ 42,552
G02600	固定資產轉列遞延費用	\$ 7,270	-
G03906	預付設備款及未完工程轉列固定資產	\$ 54,477	-
H00400	尚未兌現或支付未完工程之票據及帳款	-	\$ 12,686
H00500	尚未兌現或支付設備款之票據及帳款	\$ 1,877	\$ 15,493
H00500	尚未兌現或支付遞延費用款之帳款	-	\$ 1,621

（後附之附註係本財務報表之）

董事長：盧國棟

經理人：唐茂林

會計主管：葉玉鳳

金利精密工業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(資產)
民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	二、四及二十五	\$ 130,038	7.47	\$ 76,461	4.45
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二及五	-	-	-	-
1120	應收票據淨額	二、六、二十一及二十五	10,804	0.62	43,004	2.50
1140	應收帳款淨額	二、六、二十一及二十五	289,228	16.61	324,759	18.90
1190	其他金融資產-流動	二十五	14,293	0.82	6,301	0.37
120X	存貨淨額	二及七	255,243	14.66	266,314	15.50
1280	其他流動資產		10,816	0.62	12,293	0.71
1286	遞延所得稅淨資產-流動	二及十九	3,286	0.19	258	0.02
1291	受限制資產-其他活期存款	二十二及二十五	10,521	0.60	8,514	0.50
11XX	流動資產合計		724,229	41.59	737,904	42.95
	基金及投資	二、八、二十五及二十七				
1421	採權益法之長期股權投資		44,763	2.57	49,017	2.85
1480	以成本衡量之金融資產-非流動		1,430	0.08	1,430	0.08
14XX	基金及投資合計		46,193	2.65	50,447	2.93
	固定資產	二、九、二十二及二十八				
	成本					
1501	土地		106,866	6.13	106,371	6.19
1521	建築物		289,783	16.64	233,065	13.57
1531	機械設備		702,168	40.32	676,339	39.37
1537	模 具		246,947	14.18	245,658	14.30
1551	運輸設備		9,705	0.56	8,328	0.48
1561	生財器具		34,783	2.00	27,248	1.59
1572	工 具		48,112	2.76	40,263	2.34
1681	電鍍設備		177,924	10.22	158,326	9.22
1681	工廠設備		12,401	0.71	8,981	0.52
1681	雜項設備		39,970	2.30	39,028	2.27
1508	重估增值-土地		96,452	5.54	39,329	2.29
15XY	成本及重估增值		1,765,111	101.36	1,582,936	92.14
15X9	減：累計折舊		(883,015)	(50.70)	(775,027)	(45.11)
1599	累計減損		-	-	-	-
1671	未完工程		381	0.02	49,772	2.89
1672	預付設備款		11,822	0.68	12,908	0.75
15XX	固定資產淨額合計		894,299	51.36	870,589	50.67
	無形資產					
1720	專利權	二	409	0.02	813	0.05
1770	遞延退休金成本	二及十五	928	0.05	1,854	0.11
17XX	無形資產合計		1,337	0.07	2,667	0.16
	其他資產					
1801	出租資產淨額	二、十及二十二	26,648	1.53	26,890	1.57
1820	存出保證金淨額	二十五	4,378	0.25	4,243	0.25
1830	遞延費用	二及十	43,571	2.50	21,013	1.22
1880	員工及公務借支		28	-	3,381	0.20
1888	受限制資產	二十二及二十五	807	0.05	803	0.05
18XX	其他資產合計		75,432	4.33	56,330	3.29
1XXX	資 產 總 計		\$ 1,741,490	100.00	\$ 1,717,937	100.00



董事長：盧國棟

(後附之附註係本財務報表之一部份)



經 理 人：唐茂林



會 計 主 管：蔡玉鳳

金利精密工業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(負債及股東權益)
民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負 債 及 股 東 權 益	附 註	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動負債					
2100	短期借款	十一、二十二及二十五	\$ 139,103	7.99	\$ 175,432	10.21
2120	應付票據	二、二十一及二十五	70,153	4.03	129,258	7.52
2140	應付帳款	二、二十一及二十五	79,044	4.54	104,017	6.05
2160	應付所得稅	二及二十五	2,904	0.17	18,134	1.06
2170	應付費用	十二及二十五	37,469	2.15	67,296	3.92
2240	其他金融負債-流動	十三及二十五	2,018	0.12	30,260	1.76
2272	一年內到期之長期借款	十二及二十五	12,578	0.72	44,000	2.56
2280	其他流動負債	十三	4,585	0.26	2,299	0.13
21XX	流動負債合計		347,854	19.98	570,696	33.21
	長期附息負債					
2420	長期借款	十四、二十二及二十五	333,374	19.14	129,200	7.52
24XX	長期負債合計		333,374	19.14	129,200	7.52
	各項準備					
2510	土地增值稅準備	二、九及二十五	31,593	1.81	22,750	1.32
25XX	各項準備合計		31,593	1.81	22,750	1.32
	其他負債					
2810	應計退休金負債	十五及二十五	56,013	3.22	66,298	3.86
2820	存入保證金	二十五	210	0.01	210	0.01
2860	遞延所得稅淨負債-非流動	二及十九	21,442	1.23	18,669	1.09
28XX	其他負債合計		77,665	4.46	85,177	4.96
2XXX	負 債 總 計		790,486	45.39	807,823	47.01
	股東權益					
3110	股本-普通股	一及十六	714,142	41.01	693,342	40.36
	(每股面額10元，民國一〇〇年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日額定股數均為110,000,000股，已發行股數分別為71,414,234股及69,334,208股)					
	資本公積	二、十六及十七				
3210	資本公積-發行新股溢價		64,018	3.68	64,018	3.73
3220	資本公積-庫藏股票交易		455	0.03	455	0.03
3260	資本公積-長期投資		-	-	-	-
32XX	資本公積合計		64,473	3.71	64,473	3.76
	保留盈餘	十七及十八				
3310	法定盈餘公積		70,178	4.02	62,179	3.62
3320	特別盈餘公積		21,582	1.24	5,403	0.31
3350	未提撥保留盈餘		18,748	1.08	106,300	6.19
33XX	保留盈餘合計		110,508	6.34	173,882	10.12
34XX	股東權益其他項目					
3420	累積換算調整數	二	39,355	2.26	13,529	0.79
3430	未認為退休金成本之淨損失	二及十五	(25,754)	(1.48)	(35,112)	(2.04)
3460	未實現重估增值	二及九	48,280	2.77	-	-
	股東權益其他項目合計		61,881	3.55	(21,583)	(1.25)
	母公司股東權益總計		951,004	54.61	910,114	52.99
3610	少數股權		-	-	-	-
3XXX	股東權益總計		951,004	54.61	910,114	52.99
	重大承諾事項及或有負債	二十三				
	重大期後事項	二十四				
1XXX	負 債 及 股 東 權 益 總 計		\$ 1,741,490	100.00	\$ 1,717,937	100.00

董事長：盧國棟



(後附之附註係本財務報表之附註)

經理人：唐茂林



會計主管：葉玉鳳



金利精密工業股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	一〇〇年度		九十九年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	二及二十一				
4100	銷貨收入總額		\$ 1,169,443	100.94	\$ 1,410,317	100.55
4170	減：銷貨退回		(9,761)	(0.84)	(6,061)	(0.43)
4190	減：銷貨折讓		(1,146)	(0.10)	(1,655)	(0.12)
	營業收入小計		1,158,536	100.00	1,402,601	100.00
5000	營業成本	七、十八及二十一				
5110	銷貨成本		(1,019,746)	(88.02)	(1,167,847)	(83.26)
5910	營業毛利		138,790	11.98	234,754	16.74
6000	營業費用	十八及二十一				
6100	推銷費用		(52,541)	(4.54)	(56,575)	(4.03)
6200	管理及總務費用		(52,319)	(4.52)	(60,512)	(4.31)
6300	研究發展費用		(4,488)	(0.39)	(4,959)	(0.35)
	營業費用小計		(109,348)	(9.45)	(122,046)	(8.69)
6900	營業淨利		29,442	2.53	112,708	8.05
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		491	0.04	122	0.01
7121	採權益法認列之投資收益	二及八	5,659	0.49	8,177	0.58
7122	股利收入	二及八	21	-	-	-
7130	處分固定資產利益	二、九及二十八	500	0.04	1,137	0.08
7210	租金收入		1,111	0.10	1,263	0.09
7310	金融資產評價利益	二及四	-	-	46	-
7480	佣金收入		73	0.01	39	-
7480	其他收入	二十一	4,831	0.42	3,440	0.25
	營業外收入及利益小計		12,686	1.10	14,224	1.01
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(9,933)	(0.86)	(7,860)	(0.56)
7530	處分固定資產損失	二	(154)	(0.01)	(419)	(0.03)
7560	兌換損失淨額	二	(2,138)	(0.18)	(3,255)	(0.23)
7880	其他損失		(8,280)	(0.71)	(1,410)	(0.10)
	營業外費用及損失小計		(20,505)	(1.76)	(12,944)	(0.92)
7900	稅前淨利		21,623	1.87	113,988	8.14
8110	所得稅(費用)	二及十九				
8111	當期所得稅(費用)		(14,761)	(1.27)	(29,706)	(2.12)
8112	遞延所得稅利益(費用)		255	0.02	(4,284)	(0.31)
9600	合併總淨利		\$ 7,117	0.62	\$ 79,998	5.71
	歸屬於：					
9601	母公司股東		\$ 7,117	0.62	\$ 79,998	5.71
9602	少數股權		-	-	-	-
9600XX	合併總淨利		\$ 7,117	0.62	\$ 79,998	5.71
	合併每股盈餘(元)追溯調整：	二及二十				
	母公司股東之損益		\$ 0.10		\$ 1.12	
	少數股權淨利		-		-	
9750	合併總淨利		\$ 0.10		\$ 1.12	

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長：盧國棟

經理人：唐茂林

會計主管：葉玉鳳

金利精密工業股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未提撥保留盈餘	累積換算調整數	未認列為			合計
							退休基金成本之淨損失	未實現重估增值	少數股權	
民國九十九年一月一日餘額	\$ 693,342	\$ 64,473	\$ 59,429	-	\$ 70,952	\$ 31,918	\$ (37,322)	-	-	\$ 882,792
民國九十八年度盈餘提撥及分配：										
提列法定盈餘公積			2,750		(2,750)					-
提列特別盈餘公積				5,403	(5,403)					-
發放現金股利					(34,667)					(34,667)
民國九十九年度淨利(註)					79,998					79,998
認列被投資公司外幣換算調整數						(18,389)				(18,389)
被投資公司現金增資未依持股比例認購										(1,830)
產生之權益影響數					(1,830)					
未認列為退休基金成本之淨損失							2,210			2,210
少數股權										-
民國九十九年十二月三十一日餘額	693,342	64,473	62,179	5,403	106,300	13,529	(35,112)	-	-	910,114
民國九十九年度盈餘提撥及分配：										
提列法定盈餘公積			7,989		(7,989)					-
提列特別盈餘公積				16,179	(16,179)					-
發放現金股利					(48,534)					(48,534)
發放股票股利	20,800				(20,800)					-
民國一〇〇年度淨利					7,117					7,117
認列被投資公司外幣換算調整數						25,826				25,826
被投資公司現金增資未依持股比例認購										(1,157)
產生之權益影響數					(1,157)					
未認列為退休基金成本之淨損失							9,358			9,358
固定資產重估增值								48,280		48,280
少數股權										-
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 714,142	\$ 64,473	\$ 70,178	\$ 21,582	\$ 18,748	\$ 39,355	\$ (25,754)	\$ 48,280	-	\$ 951,004

(註)估列九十九年度董事酬勞3,613千元、員工紅利3,613千元已於各期損益表中扣除，一〇〇年度暫不分配故不估列。

(後附之附註係本財務報表之一部份)

董事長：盧國棟

經理人：唐茂林

會計主管：葉玉鳳

金利精密工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇〇年及九十九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

代碼	項	一〇〇年度	九十九年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	合併總淨利	\$ 7,117	\$ 79,998
A20000	調整項目：		
A20300	折舊費用	140,505	141,580
A20400	各項攤提	9,229	6,868
A22000	提撥退休金費用	-	495
A22400	依權益法之投資淨收益	(5,659)	(8,177)
A22500	國外被投資公司發放現金股利	7,074	49,830
A22600	報廢損失	261	384
A22600	處分固定資產利益	(500)	(1,137)
A22600	處分固定資產損失	154	419
A22700	固定資產轉列營業成本	808	47
A22700	固定資產轉列營業費用	-	2,057
A22700	遞延費用及專利權轉列其他損失	3,687	-
A23000	營業成本-存貨跌價損失	1,194	436
A23600	金融資產評價利益	-	(46)
A30000	營業資產與負債之淨變動		
A31110	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	-	35,163
A31120	應收票據淨額	23,604	44,718
A31140	應收帳款淨額	96,816	(19,981)
A31180	存貨	(39,811)	(78,191)
A31211	其他流動資產	(1,177)	(1,726)
A31212	其他金融資產-流動	(23,521)	(8,878)
A31990	遞延所得稅淨資產-流動	(3,029)	7,742
A31990	遞延所得稅淨負債-非流動	2,773	(3,457)
A32120	應付票據	(59,105)	(6,610)
A32140	應付帳款	(21,850)	(40,955)
A32160	應付費用	(40,384)	21,922
A32170	其他金融負債-流動	101	14,070
A32211	其他流動負債	1,693	(1,647)
A32212	應付所得稅	1,974	9,412
	營業活動之淨現金流入	101,954	244,336
BBBB	投資活動之現金流量：		
B01900	購置固定資產價款	(68,079)	(184,395)
B02000	處分固定資產價款	1,500	3,483
B02500	存出保證金(增加)	(135)	(9)
B02600	遞延費用(增加)	(24,435)	(10,297)
B02800	專利權(增加)	(79)	(104)
B02800	受限制資產-其他活期存款(增加)	(2,007)	(2,008)
B02900	受限制資產-其他定期存款(增加)	(4)	(3)
B04800	員工及公務借支減少(增加)	68	(60)
B09900	未完工程(增加)	(11,433)	(38,991)
B09900	預付設備款(增加)	(1,861)	(13,157)
	投資活動之淨現金流(出)	(106,465)	(245,541)
CCCC	融資活動之現金流量：		
C00100	短期借款(減少)增加	(67,752)	15,238
C01000	長期借款增加	204,174	63,200
C01900	應付設備款(減少)	(29,800)	(21,663)
C02100	發放現金股利	(48,534)	(34,667)
	融資活動之淨現金流入	58,088	22,108
DDDD	匯率影響數：	-	-
EEEE	本期現金及約當現金增加數	53,577	20,903
E00100	期初現金及約當現金餘額	76,461	55,558
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 130,038	\$ 76,461
	現金流量資訊之補充揭露：		
F00100	本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 10,129	\$ 7,860
F00400	本期支付所得稅	\$ 29,991	\$ 16,584
	不影響現金流量之投資及融資活動		
G00100	一年內到期之長期借款	\$ 12,578	\$ 44,000
G02500	存貨轉列固定資產	\$ 33,093	\$ 42,552
G02600	存貨轉列遞延費用	\$ 7,270	\$ -
G03906	預付設備款及未完工程轉列固定資產	\$ 56,707	\$ -
G03906	預付設備款及未完工程轉列預付費用	\$ 269	\$ -
H00400	尚未兌現或支付預付設備款之票據及帳款	\$ -	\$ 12,686
H00500	尚未兌現或支付機械設備款之票據及帳款	\$ 1,877	\$ 15,493
H00500	尚未兌現或支付遞延費用款	\$ -	\$ 1,621

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長：盧國棟

經理人：唐茂林

會計主管：葉玉鳳

金利精密工業股份有限公司

九十九年度

盈餘分配修正前後對照表

單位：新台幣元

項 目	修正前	修正後	差異金額
期初餘額	28,132,050	28,132,050	0
加：本年度可分配盈餘			
本年度稅後淨利	79,997,836	79,997,836	0
加：特別盈餘公積轉回	0	0	0
減：被投資公司現金增資未依持股 比例認購產生之權益影響數	1,829,864	1,829,864	0
可供分配盈餘	<u>106,300,022</u>	<u>106,300,022</u>	0
減：			
提列法定盈餘公積〔10%〕	7,999,784	7,999,784	0
提列特別盈餘公積	16,178,684	16,178,684	0
分配項目：			
股東股息－現金	48,533,945	48,533,945	0
股東紅利－股票	20,800,260	20,800,260	0
期末未分配盈餘	<u>12,787,349</u>	<u>12,787,349</u>	0
附註：			
5%董監事酬勞	3,612,993	3,599,903	(13,090)
5%員工紅利	3,612,993	3,599,903	(13,090)

董事長：盧國棟



經理人：唐茂林



會計主管：葉玉鳳



金利精密工業股份有限公司

一〇〇年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額		備註
	小計	合計	
期初餘額		\$ 12,787,349	
加：本年度可分配盈餘			
本年度稅後淨利	7,116,873		
加：特別盈餘公積轉回	21,582,114		
減：被投資公司現金增資未依持股比例認購產生之權益影響數	1,156,505		
可供分配盈餘		40,329,831	
減：			
提列法定盈餘公積(10%)	711,687		
提列特別盈餘公積	0		
分配項目：			
股東股息－現金	14,282,847		
股東紅利－股票	0		
期末未分配盈餘		\$ 25,335,297	

- 註：1、提列法定盈餘公積： $7,116,873 \times 10\% = 711,687$
- 2、股東股息： $71,414,234 \text{ 股} \times 0.2 \text{ 元/股} = 14,282,847$
- 3、員工紅利： $(7,116,873 - 711,687) \times 5\% = 320,259$
- 4、董監事酬勞： $(7,116,873 - 711,687) \times 5\% = 320,259$

董事長：盧國棟



經理人：唐茂林



會計主管：葉玉鳳



金利精密工業股份有限公司「公司章程」修正條文對照表

現行條文	修正條文	說明
第十七條： 股東會之議決事項應作成議事錄，由主席簽名蓋章並於會後二十日內將議事錄分發各股東，議事錄應記明會議之時日及場所主席之姓名及決議方法議事經過要領結果與出席股東之簽名簿及代表出席委託書一併保存於本公司。但本公司對於持有股票未滿一千股之股東，得以公告方式為之。	第十七條： 股東會之議決事項應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東，議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席委託書一併保存於本公司。<u>前項議事錄之分發得以公告方式為之。</u>	配合法令修訂
第廿六條： 本公司每年決算如有盈餘，除依法提繳所得稅外，應先彌補以前年度虧損，次就其餘額提撥 10% 為法定盈餘公積，餘方得依股東會決議分配。分配盈餘時，應先就餘額提撥 5% 為員工紅利，5% 為董監事酬勞，並於必要時酌提特別盈餘公積或酌予保留盈餘後，再行分派股東股息及紅利。另依主管機關規定，公司如有長期股權投資未實現跌價損失、累積換算調整數等股東權益減項時，在分配盈餘前，應先在下述限額內提列相同數額之特別盈餘公積。(1) 股東權益減項中屬於當年度發生之金額，其提列之特別盈餘公積以不超過當年度稅後盈餘加計以前年度累積未分配盈餘之合計數為限。(2) 股東權益減項中屬於以前年度發生之金額，以不超過以前年度累積未分配盈餘扣除第 (1) 款已提列數後之餘額為限。(3) 嗣後 股東權益減項有迴轉時，得就迴轉部份分派盈餘。 本公司所處產業之生命週期正處於成長期，為考量本公司未來資金需求，滿足股東對現金流入之需求，公司於年度決算後如有盈餘，本公司得依整體資本預算規劃，分	第廿六條： 本公司每年決算如有盈餘，除依法提繳所得稅外，應先彌補以前年度虧損，次就其餘額提撥 10% 為法定盈餘公積，<u>但法定盈餘公積已達到資本總額時不在此限；次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後之餘額分派如下：提撥不低於 7% 為員工紅利，不高於 5% 為董監事酬勞；其餘由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分派之。</u> 本公司所處產業之生命週期正處於成長期，為考量本公司未來資金需求，滿足股東對現金流入之需求，公司於年度決算後如有盈餘，本公司得依整體資本預算規劃，分派股東股利，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。	奉 100.9.8 金管證發字第 1000042620 號函指示參照「上市上櫃公司治理實務守則」第 26 條及第 44 條相關內容修訂

現行條文	修正條文	說明
派股東股利，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。		
第廿八條：本章程訂立於民國五十八年三月十七日。 略 第廿二次修正於民國九十六年六月二十一日。 第廿三次修正於民國九十八年六月二十六日。	第廿八條：本章程訂立於民國五十八年三月十七日。 略 第廿二次修正於民國九十六年六月二十一日。 第廿三次修正於民國九十八年六月二十六日。 <u>第廿四次修正於民國一〇一年六月二十七日。</u>	增列修訂日期

金利精密工業股份有限公司「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

現行條文	修正修文	說明
一・目的： 為保障投資，落實資訊公開，公司取得或處分資產時，應依本程序辦理。	一・目的： 為保障投資，落實資訊公開，公司取得或處分資產時，應依本程序辦理。 <u>但其他法令另有規定者，從其規定。</u>	配合法令修訂
8.5 除採用限定價格與特定價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能及時取得鑑價報告或前述簽證會計師意見者，應於事實發生之日起二週內取，並補正公告原交易金額及鑑價報告。如有前述 8.2、8.3 之情形者並應公告差異原因，及簽證會計師意見後申報。	8.5 除採用限定價格與特定價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能及時取得鑑價報告或前述簽證會計師意見者，應於事實發生之 <u>即日起算</u> 二週內取得，並補正公告原交易金額及鑑價報告。如有前述 8.2、8.3 之情形者並應公告差異原因，及簽證會計師意見後申報。	配合法令修訂
8.8 取得或處分會員證或無形資產，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並依會計研究發展基金會所發佈之審計準則公報第二十號規定辦理。	8.8 取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者， <u>應於事實發生日前</u> 洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	配合法令修訂
本條新增	<u>8.8-1 前三條交易金額之計算，應依 10.3 規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序公告。</u>	配合法令新訂
10.1 本公司取得或處分資產有下列情形者，應按性質依規定格式於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報： (一)向關係人取得不動產。 (二)從事大陸地區投資。 (三)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (四)從事衍生性商品交易損失達所	10.1 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之 <u>即日起算</u> 二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報： (一) <u>關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債或附</u>	配合法令修訂

現行條文	修正修文	說明
訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。	<u>買回、賣回條件之債券，不在此限。</u> (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。	
10.2 除前(一)至(四)以外之資產交易，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，但下列情形不在此限： (一)…略 (二)…略 (三)…略 (四)…略 (五)以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新台幣五億元以上。	10.2 除前(一)至(三)以外之資產交易，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，但下列情形不在此限： (一)…略 (二)…略 (三)…略 (四)…略 (五)以自地委建、 <u>租地委建</u> 、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新台幣五億元以上。	配合法令修訂
10.4 子公司公告申報事宜： (一)…略 (二)…略 (三)子公司之公告申報標準中所稱「達公司實收資本額百分之二十」，係以母公司之實收資本額為準。	10.4 子公司公告申報事宜： (一)…略 (二)…略 (三)子公司之公告申報標準中所稱「達公司實收資本額百分之二十 <u>或總資產百分之十</u> 」，係以母公司之實收資本額 <u>或總資產</u> 為準。	配合法令修訂
11.2 若本公司將以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，應公告下列事項：	11.2 若本公司將以自地委建、 <u>租地委建</u> 、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，應公告下列事項：	配合法令修訂
12.2 依規定應公告項目，如於公告時有缺漏而應於補正時，應將全部項目重新公告申報。	12.2 <u>依規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報：</u> (一) <u>原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</u> (二) <u>合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</u> (三) <u>原公告申報內容有變更。</u>	配合法令修訂
12.7 本處理程序於八十五年十二月二十日訂定，第一次於八十九年	12.7 本處理程序於八十五年十二月二十日訂定，第一次於八十九年五月二十六	增訂修正日期

現行條文	修正修文	說明
五月二十六日修訂，第二次於九十二年六月二十五日修訂。	日修訂，第二次於九十二年六月二十五日修訂，第三次於九十六年六月二十一日修訂， <u>第四次於一〇一年六月二十七日修訂。</u>	