

金利精密工業股份有限公司

一〇三年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇三年六月二十七日（星期五）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 52,665,870 股，佔本公司已發行股份總數 71,414,234 股之 73.74%

主席：盧國棟



列席：會計師-林昇平、陳仁基

律師-陳佩慶

紀錄：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）一〇二年度營業狀況報告，請參閱附件。

決議：知悉。

（二）監察人審查一〇二年度決算表冊報告，請參閱附件。

決議：知悉。

四、承認事項

（一）案由：一〇二年度決算表冊案，提請 承認。

說明：1、本公司一〇二年度之財務報表，業經建昇聯合會計師事務所 林昇平會計師及陳秀莉會計師查核完竣，提出查核報告書送請監察人審核完成，提請股東常會承認。

2、一〇二年度會計師查核報告書及決算表冊，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：一〇一年度盈虧撥補案，提請 承認。

說明：1、本公司一〇二年度盈虧撥補案，業經董事會決議通過，依公司章程規定不配發股東紅利，員工紅利及董監事酬勞。

2、依公司法第 239 條規定，擬自法定盈餘公積提撥新台幣 11,436,323 元彌補 102 年度盈虧。

3、102 年度盈虧撥補表，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：一〇二年度資本公積配發現金股利案，提請 討論。

說明：1、本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢價之資本公積新台幣 14,282,847 元，按配發基準日股東名簿記載之持有股份，每股配發現金新台幣 0.2 元(依目前已發行股份總數 71,414,234 股為計算基準)，現金配發至元為止(元以下捨去不計)，配發不足 1 元之畸零款，授權董事長洽特定人調整之。

2、本案俟股東常會決議通過後，擬授權董事會訂定發放基準日分派之，本案如經主管機關修正，或因辦理現金增資發行新股、買回本公司股票、庫藏股轉讓員工或註銷、員工認股權憑證之行使或其他等情形，致影響流通在外股份數量，配發現金比率因此變動時，擬授權董事長全權處理並調整之。

3、一〇二年度資本公積分配表，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。

(二)案由：修訂「取得或處分資產處理程序」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」部份修文。

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承認。

六、臨時動議：無

七、散會：上午九點十四分。

附件

金利精密工業股份有限公司
一〇二年度營業報告書



(一) 營運成果

單位：新台幣仟元

項目	102 年度	101 年度	成長率
營業收入淨額	730,224	609,695	19.77%
營業成本	652,190	599,774	8.74%
營業淨毛利	78,034	9,921	686.55%
營業費用	73,208	70,044	4.52%
稅前純益	22,122	(41,894)	152.80%

(二) 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項目		年度	102 年度	101 年度
財務 收 支	營業收入淨額		730,224	609,695
	營業淨毛利		78,034	9,921
	利息收入		57	62
	利息支出		11,762	10,022
	本期淨利（損）		13,516	(40,024)
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		1.44	(1.90)
	股東權益報酬率(%)		1.58	(4.52)
	佔實收資本比率	營業利益(%)	0.68	(8.42)
		稅前純益(%)	3.10	(5.87)
	純益率(%)		1.85	(6.56)
	每股盈餘(新台幣元)		0.19	(0.56)

(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

年度 項目	一〇二年度	一〇一年度
營業收入淨額	730,224	609,695
研發費用	3,795	4,054
研發比例	0.52%	0.66%

2、最近二年度研究發展結果

(1) 101 年度：

- A. 開發 240mm 單片折曲模具(K2571)
- B. 開發熱固性壓出模具(T2528. T2538)

(2) 102 年度：

- A. 開發抽引模具(W2640)
- B. 開發照明用 SMD LED L/F (M2588. M2617)
- C. 開發高亮度 SMD LED L/F(M2619)

3、未來研究發展計劃

- A. 開發散熱片銑削製程(K2320-B0)
- B. 開發熱固性 Auto Mold 製程(M2646)
- C. 開發熱塑性耐高溫材質模具(M2641)

董事長：盧國棟



經理人：張吉村



會計主管：葉玉鳳



金利精密工業股份有限公司

監察人審查報告書

茲准董事會造送本公司一〇二年度之個體報表及合併財務報表，業經建昇財稅聯合會計師事務所林昇平會計師、陳秀莉會計師查核簽證竣事，連同營業報告書、盈虧撥補及資本公積配發現金股利等議案，復經本監查人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定繕助報告如上。

敬請 鑒核

此致

金利精密工業股份有限公司一〇三年股東會

監察人：冠融投資股份有限公司

陳正



中 華 民 國 一 〇 三 年 五 月 十 二 日

會計師查核報告

金利精密工業股份有限公司董事會 公鑒：

金利精密工業股份有限公司及其子公司民國 102 年及 101 年 12 月 31 日及民國 101 年 1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，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及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達金利精密工業股份有限公司及其子公司民國 102 及 101 年 12 月 31 日與民國 101 年 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及現金流量。

金利精密工業股份有限公司業已編製民國 102 年及 101 年度之個體財務報告，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：

林昇平

林昇平



會計師：

陳秀莉

陳秀莉



證期局核准文號：

72.11.23(72)台財證(一)第 2583 號

證期局核准文號：

102.10.30(102)金管證審字第 1020044603 號

中 華 民 國 103 年 3 月 28 日

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102年暨101年12月31日及1月1日

單位：新台幣千元

代碼	資	產	附 註	102. 12. 31		101. 12. 31		101. 1. 1			
				金	額	%	金	額	%	金	額
流動資產											
1100	現金及約當現金		六(一)	\$	277, 816	15		136, 437	8	130, 038	7
1150	應收票據淨額		六(二)、七		881	-		3, 014	-	8, 599	-
1170	應收帳款淨額		六(二)、七		338, 665	19		229, 738	14	289, 229	16
1200	其他應收款				11, 516	1		3, 706	-	14, 291	1
1220	當期所得稅資產		六(十八)		7	-		7	-	2	-
130X	存貨		六(三)		217, 701	12		284, 881	17	255, 243	14
1410	預付款項				9, 824	1		8, 188	1	9, 720	1
1470	其他流動資產		六(十)、八		9, 558	1		9, 535	1	11, 617	1
11XX	流動資產合計				865, 968	49		675, 506	41	718, 739	40
非流動資產											
1543	以成本衡量之金融		六(四)		1, 430	-		1, 430	-	1, 430	-
	資產-非流動										
1551	採用權益法之投資		六(五)		44, 816	2		44, 266	3	44, 763	3
1600	不動產、廠房及設備		六(六)、八		857, 789	47		859, 598	52	919, 419	52
1760	投資性不動產淨額		六(七)		26, 166	1		26, 407	2	26, 648	2
1915	預付設備款				6, 690	-		4, 228	-	11, 822	1
1840	遞延所得稅資產		五、六(十八)		27, 181	1		33, 109	2	26, 528	2
1780	無形資產		六(八)		750	-		1, 046	-	1, 795	-
1985	長期預付租金		六(九)		5, 083	-		4, 956	-	5, 243	-
1995	其他非流動資產-其他		六(十)、八		5, 387	-		4, 955	-	5, 213	-
15XX	非流動資產合計				975, 292	51		979, 995	59	1, 042, 861	60
資 產 總 計				\$	1, 841, 260	100		1, 655, 501	100	1, 761, 600	100

(後附之附註係合併財務報表之一部份)

董 事 長：



經 理 人：



會 計 主 管：



金利精密工業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(負債及權益)
民國102年暨101年12月31日及1月1日

單位：新台幣千元
101.1.1

代碼	負 債 及 權 益	附 註	102.12.31		101.12.31		101.1.1	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十一)、(二十)、八	\$ 172,921	10	93,500	6	139,103	8
2150	應付票據	六(二十)	76,699	4	106,580	6	70,153	4
2170	應付帳款	六(二十)	54,595	3	49,474	3	79,044	5
2200	其他應付款	六(十二)、(二十)	41,424	2	34,291	2	39,487	2
2230	當期所得稅負債	六(十八)、(二十)	2,496	-	1,086	-	2,904	-
2300	其他流動負債	六(十四)、(二十)	2,209	-	2,297	-	2,380	-
2320	一年以內到期之	六(十一)、八	81,093	5	81,093	5	12,578	1
長期借款								
21XX	流動負債合計		431,437	24	368,321	22	345,649	20
非流動負債								
2540	長期借款	六(十一)、八	191,962	10	273,055	17	333,374	19
2571	遞延所得稅負債	十五	31,593	2	31,593	2	31,593	2
-土地增值稅								
2573	遞延所得稅負債	五、六(十八)	37,054	2	35,452	2	33,300	2
-其他								
2600	其他非流動負債	六(十四)、(二十)	210	-	210	-	210	-
2640	應計退休金負債	六(十三)	91,070	5	97,397	6	96,297	5
25XX	非流動負債合計		351,889	19	437,707	27	494,774	28
2XXX	負 債 總 計		783,326	43	806,028	49	840,423	48
歸屬於母公司業主之權益								
3110	股本-普通股	六(十五)	714,142	39	714,142	43	714,142	40
3200	資本公積	六(十五)	70,278	4	64,473	4	64,473	4
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積		70,890	4	70,890	4	70,178	4
3320	特別盈餘公積		-	-	-	-	21,582	1
3350	未分配盈餘		(11,435)	(1)	(26,053)	(2)	11,447	1
3400	其他權益	六(十五)	22,936	1	26,021	2	39,355	2
母公司業主之權益合計			866,811	47	849,473	51	921,177	52
36XX	非控制權益	六(十五)	191,123	10	-	-	-	-
3XXX	權益總計		1,057,934	57	849,473	51	921,177	52
負 債 及 權 益 總 計			\$ 1,841,260	100	1,655,501	100	1,761,600	100

(後附之附註係合併財務報表之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：



金利精密工業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國102年及101年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	附 註	102年度		101年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	六(十六)				
4100	銷貨收入總額		\$ 988,932	102	\$ 871,485	101
4170	減：銷貨退回		(7,751)	(1)	(10,142)	(1)
4190	減：銷貨折讓		(6,266)	(1)	(2,629)	-
	營業收入小計		974,915	100	858,714	100
5000	營業成本	六(十六)及十二				
5110	銷貨成本	六(三)、七、十二	(833,763)	(86)	(790,058)	(92)
5900	營業毛利		141,152	14	68,656	8
6000	營業費用	十二				
6100	推銷費用		(19,087)	(2)	(18,945)	(2)
6200	管理及總務費用		(90,285)	(9)	(79,818)	(10)
6300	研究發展費用		(4,896)	(1)	(5,318)	(1)
	營業費用小計		(114,268)	(12)	(104,081)	(13)
6900	營業利益(損失)		26,884	2	(35,425)	(5)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十七)、七	12,910	1	7,728	1
7020	其他利益及損失	六(十七)	(1,306)	-	(493)	-
7050	財務成本	六(十七)	(11,762)	(1)	(10,303)	(1)
7060	採用權益法之關聯 企業損益之份額	六(五)	1,022	-	1,039	-
	營業外收入及支出合計		864	-	(2,029)	-
7900	稅前淨利(損)		27,748	2	(37,454)	(5)
7950	加：所得稅(費用)	六(十八)	(12,477)	(1)	(2,570)	-
8200	本期淨利(損)		\$ 15,271	1	\$ (40,024)	(5)
8310	其他綜合損益(淨額) 國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		(3,085)	-	(13,334)	(2)
8360	確定福利計畫精算利益(損失)		1,327	-	(4,897)	(1)
8399	與其他綜合損益組成部份相關之所得稅		(225)	-	832	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(1,983)	-	(17,399)	(3)
8500	本期綜合損益總額		\$ 13,288	1	\$ (57,423)	(8)
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 13,516	1	\$ (40,024)	(5)
8620	非控制權益		1,755	-	-	-
	合 計		\$ 15,271	1	\$ (40,024)	(5)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 11,533	1	\$ (57,423)	(8)
8720	非控制權益		1,755	-	-	-
	合 計		13,288	1	\$ (57,423)	(8)
	每股盈餘(虧損)：(單位：元)	六(十九)				
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)		0.19		(0.56)	

(後附之附註係合併財務報表之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：



金利精密工業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國102年及101年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

項 目	保 留 盈 餘				其 他 權 益		總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 計
	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構財 務報表換算之兌 換差額			
民國101年1月1日餘額	\$ 714,142	64,473	70,178	21,582	11,447	39,355	921,177		921,177
101年度淨(損)					(40,024)		(40,024)		(40,024)
101年度其他綜合損益					(4,065)	(13,334)	(17,399)		(17,399)
101年度綜合損益總額					(44,089)	(13,334)	(57,423)		(57,423)
民國100年度盈餘提撥及分配：									
提列法定盈餘公積			712		(712)		-		-
發放現金股利					(14,281)		(14,281)		(14,281)
特別盈餘公積轉回				(21,582)	21,582		-		-
民國101年12月31日餘額	\$ 714,142	64,473	70,890	-	(26,053)	26,021	849,473	-	849,473
民國102年1月1日餘額	\$ 714,142	64,473	70,890	-	(26,053)	26,021	849,473		849,473
非控制權益增減								195,173	195,173
取得或處分子公司股權									
價格與帳面價值差額		5,805					5,805	(5,805)	-
102年度淨利					13,516		13,516	1,755	15,271
102年度其他綜合損益					1,102	(3,085)	(1,983)		(1,983)
102年度綜合損益總額					14,618	(3,085)	11,533	1,755	13,288
民國102年12月31日餘額	\$ 714,142	70,278	70,890	-	(11,435)	22,936	866,811	191,123	1,057,934

(後附之附註係合併財務報表之一部份)



董事長：



經理人：



會計主管：

金利精密工業股份有限公司

合併現金流量表

民國102年及101年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	102年度	101年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利(淨損)	\$ 27,748	\$ (37,454)
A20000	調整項目：		
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	125,472	137,053
A20200	攤銷費用	296	794
A20900	利息費用	11,762	10,303
A21200	利息收入	(3,103)	(1,857)
A21300	股利收入	(136)	-
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額	(1,022)	(1,039)
A22500	處分與報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(383)	24
A29900	長期預付租金轉列費用	126	128
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31130	應收票據減少	2,077	5,285
A31150	應收帳款(增加)減少	(111,770)	56,300
A31180	其他應收款(增加)減少	(8,014)	10,017
A31200	存貨減少(增加)	32,756	(52,891)
A31230	預付款項(增加)減少	(1,679)	1,450
A31240	其他流動資產(增加)減少	(226)	1,012
A32130	應付票據(減少)增加	(30,662)	34,472
A32150	應付帳款增加(減少)	4,987	(31,156)
A32180	其他應付款增加(減少)	6,818	(3,848)
A32230	其他流動負債(減少)	(88)	(85)
A32240	應計退休金負債(減少)	(5,131)	(3,123)
A33000	營運產生之現金流入(流出)	49,828	125,385
A33100	收取之利息	3,103	1,857
A33200	收取之股利	1,968	-
A33300	支付之利息	(11,681)	(10,326)
A33500	支付之所得稅	(3,762)	(8,822)
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	39,456	108,094
BBBB	投資活動之現金流量：		
B02700	取得不動產、廠房及設備(附註六、(十九))	(87,953)	(56,868)
B02800	處分不動產、廠房及設備	6,067	619
B03700	存出保證金增加	(630)	-
B03800	存出保證金減少	-	434
B04500	取得無形資產	-	(44)
B06700	其他非流動資產增加	-	(178)
B06800	其他非流動資產減少	396	1,013
B07100	預付設備款增加	(3,297)	(3,636)
BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(85,417)	(58,660)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	79,421	-
C00200	短期借款減少	-	(45,603)
C01600	舉借長期借款	-	8,196
C01700	償還長期借款	(81,093)	-
C04500	發放現金股利	-	(14,283)
C05800	非控制權益變動	195,173	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	193,501	(51,690)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(6,161)	8,655
EEEE	本期現金及約當現金增加數	141,379	6,399
E00100	期初現金及約當現金餘額	136,437	130,038
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 277,816	\$ 136,437

(後附之附註係合併財務報表之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

金利精密工業股份有限公司董事會 公鑒：

金利精密工業股份有限公司民國 102 年及 101 年 12 月 31 日及民國 101 年 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體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編製，足以允當表達金利精密工業股份有限公司民國 102 年及 101 年 12 月 31 日及民國 101 年 1 月 1 日之財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

民國 102 年度個體財務報表重要會計項目明細表，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，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

建昇財稅聯合會計師事務所

會計師：

林昇平

林昇平



會計師：

陳秀莉

陳秀莉



證期局核准文號：

72.11.23(72)台財證(一)第 2583 號

證期局核准文號：

102.10.30(102)金管證審字第 1020044603 號

中 華 民 國 103 年 3 月 28 日

金利精密工業股份有限公司

個體資產負債表(資產)

民國102年暨101年12月31日及1月1日

單位：新台幣千元

代碼	資	產	附 註	102. 12. 31		101. 12. 31		101. 1. 1		
				金	額	%	金	額	%	金
流動資產										
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	26,472	2	36,610	2	33,208	2	
1150	應收票據淨額	五、六(二)、七		881	-	3,014	-	3,843	-	
1170	應收帳款淨額	五、六(二)、七		268,161	17	166,654	10	206,934	12	
1200	其他應收款			3,211	-	3,589	-	352	-	
1220	當期所得稅資產	六(十七)		7	-	7	-	2	-	
130X	存貨	五、六(三)		127,682	8	187,072	12	180,024	11	
1410	預付款項			5,969	-	2,771	-	4,973	-	
1470	其他流動資產	六(九)、八		9,363	1	9,535	1	11,173	1	
11XX	流動資產合計			441,746	28	409,252	25	440,509	26	
非流動資產										
1543	以成本衡量之金融	六(四)		1,430	-	1,430	-	1,430	-	
資產-非流動										
1551	採用權益法之投資	六(五)		432,806	27	421,652	26	421,940	25	
1600	不動產、廠房及設備	六(六)、八		671,259	41	720,279	45	771,113	45	
1760	投資性不動產淨額	六(七)		26,166	2	26,407	2	26,648	2	
1780	無形資產	六(八)		750	-	1,046	-	1,795	-	
1840	遞延所得稅資產	五、六(十七)		27,181	2	33,109	2	26,528	2	
1915	預付設備款			-	-	339	-	1,756	-	
1995	其他非流動資產-其他	六(九)、八		5,354	-	4,923	-	4,746	-	
15XX	非流動資產合計			1,164,946	72	1,209,185	75	1,255,956	74	
資 產 總 計				\$	1,606,692	100	1,618,437	100	1,696,465	100

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



金利精密工業股份有限公司
個體資產負債表(負債及權益)

民國102年暨101年12月31日及1月1日

單位：新台幣千元

代碼	負 債 及 權 益	附 註	102. 12. 31		101. 12. 31		101. 1. 1	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)、(十九)、八	\$ 172,921	11	93,500	6	120,924	7
2150	應付票據	六(十九)及七	76,699	5	106,580	7	70,153	4
2170	應付帳款	六(十九)及七	29,271	2	25,609	2	47,739	3
2200	其他應付款	六(十一)、(二十)	25,231	2	22,178	1	27,068	2
2230	當期所得稅負債	六(十七)	568	-	-	-	-	-
2300	其他流動負債	六(十三)	2,209	-	2,297	-	2,052	-
2320	一年以內到期之	六(十)、八	81,093	5	81,093	5	12,578	-
長期借款								
21XX	流動負債合計		387,992	25	331,257	21	280,514	16
非流動負債								
2540	長期借款	六(十)、八	191,962	12	273,055	17	333,374	20
2571	遞延所得稅負債	十五	31,593	2	31,593	2	31,593	2
-土地增值稅								
2573	遞延所得稅負債	五、六(十七)	37,054	2	35,452	2	33,300	2
-其他								
2600	其他非流動負債	六(十三)、(十九)	210	-	210	-	210	-
2640	應計退休金負債	六(十二)	91,070	6	97,397	6	96,297	6
25XX	非流動負債合計		351,889	22	437,707	27	494,774	30
2XXX	負 債 總 計		739,881	47	768,964	48	775,288	46
權益								
3110	股本-普通股	六(十四)	714,142	44	714,142	44	714,142	42
3200	資本公積	六(十四)	70,278	4	64,473	4	64,473	4
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積		70,890	4	70,890	4	70,178	4
3320	特別盈餘公積		-	-	-	-	21,582	1
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(11,435)	(1)	(26,053)	(2)	11,447	1
3400	其他權益	六(十四)	22,936	2	26,021	2	39,355	2
3XXX	權益總計		866,811	53	849,473	52	921,177	54
負 債 及 權 益 總 計			\$ 1,606,692	100	1,618,437	100	1,696,465	100

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



金利精密工業股份有限公司
個體綜合損益表
民國102年及101年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元
102年度
101年度

代碼	項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	六(十五)及七				
4100	銷貨收入總額		\$ 744,241	102	\$ 622,466	102
4170	減：銷貨退回		(7,751)	(1)	(10,142)	(2)
4190	減：銷貨折讓		(6,266)	(1)	(2,629)	-
	營業收入小計		730,224	100	609,695	100
5000	營業成本	六(十五)及十二				
5110	銷貨成本	六(三)、七、十二	(652,190)	(89)	(599,774)	(98)
5900	營業毛利		78,034	11	9,921	2
6000	營業費用	七及十二				
6100	推銷費用		(13,338)	(2)	(11,663)	(2)
6200	管理及總務費用		(56,075)	(8)	(54,327)	(9)
6300	研究發展費用		(3,795)	(1)	(4,054)	(1)
	營業費用小計		(73,208)	(11)	(70,044)	(12)
6900	營業利益(損失)		4,826	-	(60,123)	(10)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十六)、七	17,282	2	14,063	2
7020	其他利益及損失	六(十六)	1,865	-	1,496	-
7050	財務成本	六(十六)	(11,762)	(2)	(10,022)	(2)
7060	採用權益法認列之子公司及 關聯企業損益之份額	六(五)	9,911	1	12,692	2
	營業外收入及支出合計		17,296	1	18,229	2
7900	稅前淨利(損)		22,122	1	(41,894)	(8)
7950	加：所得稅(費用)利益	六(十七)	(8,606)	(1)	1,870	-
	本期淨利(損)		\$ 13,516	-	\$ (40,024)	(8)
	其他綜合損益(淨額)					
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		(3,085)	-	(13,334)	(2)
8360	確定福利計畫精算利益(損失)	六(十二)	1,327	-	(4,897)	(1)
8399	與其他綜合損益組成部份 相關之所得稅		(225)	-	832	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(1,983)	-	(17,399)	(3)
8500	本期綜合損益總額		\$ 11,533	-	\$ (57,423)	(11)
	每股盈餘(虧損)：(單位：元)	六(十八)				
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)		0.19		(0.56)	

(請參閱後附個體財務報表附註)

董 事 長：



經 理 人：



會 計 主 管：



金利精密工業股份有限公司

個體權益變動表

民國102年及101年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

項 目	保 留 盈 餘				其 他 權 益		權 益 總 計
	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構財務 報表換算之兌換差 額	
民國101年1月1日餘額	\$ 714,142	64,473	70,178	21,582	11,447	39,355	921,177
101年度淨(損)					(40,024)		(40,024)
101年度其他綜合損益					(4,065)	(13,334)	(17,399)
101年度綜合損益總額					(44,089)	(13,334)	(57,423)
民國100年度盈餘提撥及分配：							-
提列法定盈餘公積			712		(712)		-
發放現金股利					(14,281)		(14,281)
特別盈餘公積轉回				(21,582)	21,582		-
民國101年12月31日餘額	\$ 714,142	64,473	70,890	-	(26,053)	26,021	849,473
民國102年1月1日餘額	\$ 714,142	64,473	70,890	-	(26,053)	26,021	849,473
取得或處分子公司股權							
價格與帳面價值差額		5,805					5,805
102年度淨利					13,516		13,516
102年度其他綜合損益					1,102	(3,085)	(1,983)
102年度綜合損益總額					14,618	(3,085)	11,533
民國102年12月31日餘額	\$ 714,142	70,278	70,890	-	(11,435)	22,936	866,811

董事長：



經理人：



(請參閱後附個體財務報表附註)

會計主管：



金利精密工業股份有限公司

個體現金流量表

民國102年及101年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項	102年度	101年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利(淨損)	\$ 22,122	\$ (41,894)
A20000	調整項目：		
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	103,662	112,416
A20200	攤銷費用	296	793
A20900	利息費用	11,762	10,022
A21200	利息收入	(57)	(62)
A21300	股利收入	(136)	(120)
A22300	採用權益法認列之子公司及關聯企業(損)益之份額	(9,911)	(12,692)
A22500	處分與報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(516)	(437)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31130	應收票據減少	2,133	829
A31150	應收帳款(增加)減少	(101,507)	40,280
A31180	其他應收款減少(增加)	378	(3,237)
A31200	存貨減少(增加)	25,028	(26,599)
A31230	預付款項(增加)減少	(3,197)	2,202
A31240	其他流動資產減少	171	1,638
A32130	應付票據(減少)增加	(29,881)	36,427
A32150	應付帳款增加(減少)	7,203	(22,130)
A32180	其他應付款增加(減少)	2,921	(3,346)
A32230	其他流動負債(減少)增加	(88)	245
A32240	應計退休金負債(減少)	(5,000)	(3,797)
A33000	營運產生之現金流入(流出)	25,383	90,538
A33100	收取之利息	57	62
A33200	收取之股利	1,968	120
A33300	支付之利息	(11,681)	(10,045)
A33500	支付之所得稅	(733)	(1,732)
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	14,994	78,943
BBBB	投資活動之現金流量：		
B02700	取得不動產、廠房及設備(附註六、(十九))	(19,822)	(42,509)
B02800	處分不動產、廠房及設備	830	619
B03700	存出保證金增加	(630)	-
B04500	取得無形資產	-	(44)
B06700	其他非流動資產增加	-	(177)
B06800	其他非流動資產減少	199	-
B07100	預付設備款增加	(4,037)	-
B07200	預付設備款減少	-	79
BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(23,460)	(42,032)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	79,421	-
C00200	短期借款減少	-	(27,424)
C01600	舉借長期借款	-	8,196
C01700	償還長期借款	(81,093)	-
C04500	發放現金股利	-	(14,281)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	(1,672)	(33,509)
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(10,138)	3,402
E00100	期初現金及約當現金餘額	36,610	33,208
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 26,472	\$ 36,610

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



金利精密工業股份有限公司



單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初餘額		(17,838,299)	
減:IFRS 轉換調整淨額	(8,213,817)		
轉換為 IFRS 後之期初餘額		(26,052,116)	
加:本年度稅後淨利	13,514,643		
本年度其他綜合損益轉入未分配盈餘			
-精算利益(稅後)	1,101,150		
可供分配盈餘(虧損)		(11,436,323)	
彌補項目			
法定盈餘公積彌補累積虧損		11,436,323	(註 1、2)
期末餘額		0	

(註 1)依公司法第 239 條規定，累積虧損應先以法定盈餘公積彌補。

(註 2)法定盈餘公積經彌補虧損後，尚餘 59,453,091 元(70,889,414 元-11,436,323 元)，由於未超過實收資本額百分之二十五，依公司法第 241 條規定不得以法定盈餘公積分配股息。

董事長：盧國棟



經理人：張吉村



會計主管：葉玉鳳



金利精密工業股份有限公司

資本公積分配表

民國 102 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初餘額		64,472,996	(註1) 0.2 元 (股)(註2)
加：本年度取得或處分子公司股權價格與帳面 價值差額	5,804,622	5,804,622	
可供分配金額		70,277,618	
減：資本公積彌補累積虧損	0		
分配現金	14,282,847	14,282,847	
期末餘額		55,994,771	

(註1)經法定公積彌補累積虧損後，已無虧損，故資本公積毋須彌補虧損。

(註2)依公司法第 241 條規定，以每股 0.2 元現金分配予股東，共計 14,282,847 元。(71,414,234 股*0.2 元/股=\$ 14,282,847)。

董事長：盧國棟



經理人：張吉村



會計主管：葉玉鳳



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
本條新增	<u>4.10 權益：係指歸屬於母公司業主權益項目。</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，第一次於八十九年五月二十六日修訂，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，第四次於一〇一年六月二十七日修訂。	12.7 本處理程序於八十五年十二月二十日訂定，第一次於八十九年五月二十六日修訂，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，第四次於一〇一年六月二十七日修訂， <u>第五次於一〇三年六月二十七日修訂。</u>	增訂修正日期