

金利精密工業股份有限公司

一〇六年股東常會議事錄

時 間：中華民國一〇六年六月二十六日（星期一）上午九時整

地 點：桃園市平鎮區平鎮工業區工業五路四號

主 席：盧國棟



紀錄：林華星



出席董事：鈴木教義、橫山勝登、盧基盛、黃榮瑞、江致平

出席監察人：陳正、柯長崎

列席：林昇平會計師、陳仁基會計師、許啟龍律師

出席：親自出席及代理出席股東出席之股數共計 48,850,987 股（其中以電子方式出席行使表決權計 1,153,224 股）佔本公司已發行股份總數 70,414,234 股之 69.37%。

一、宣佈開會

二、主席致詞：（略）

三、報告事項

（一）一〇五年度營業狀況報告。（請參閱附件）

（二）監察人審查一〇五年度決算表冊報告。（請參閱附件）

（三）本公司擬轉投資大陸設立江蘇金利精密電子有限公司案。（請參閱議事手冊）

四、承認事項

第一案（董事會提）

案 由：一〇五年度決算表冊案，提請 承認。

說 明：1、本公司一〇五年度之財務報表，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，並出具無保留意見查核報告，連同營業報告書送請監察人審核完成，提請股東常會承認。

2、一〇五年度會計師查核報告書及決算表冊，請參閱附件。

決 議：本案表決時出席股東總表決權數為 48,002,905 權，經票決結果，贊成權數：45,776,366 權（其中以電子方式行使表決權為 126,832 權），占總表決權數 95.36%、反對權數：3,248 權（其中以電子方式行使表決權為 3,248 權）、棄權及未投票權數：2,223,291 權（其中以電子方式行使表決權為 1,023,144 權），本案依原案表決通過。

第二案（董事會提）

案 由：一〇五年度盈虧撥補案，提請 承認。

說 明：1、本公司一〇五年度盈虧撥補案，業經 106 年 3 月 27 日董事會決議通過。

2、一〇五年度稅後淨損 115,589,687 元，期末待彌補虧損金額為 213,122,675 元，一〇五年盈虧撥補表，請參閱附件。

決 議：本案表決時出席股東總表決權數為 48,002,905 權，經票決結果，贊成權數：45,051,392 權（其中以電子方式行使表決權為 126,613 權），占總表決權數 93.85%、反對權數：3,465 權（其中以電子方式行使表決權為 3,465 權）、棄權及未投票權數：2,948,048 權（其中以電子方式行使表決權為 1,023,146 權），本案依原案表決通過。

五、討論事項

第一案（董事會提）

案 由：修訂「股東會議事規則」案，提請 討論。

說 明：1、依金管證交字第 1060000381 號函令意旨，依據公司法第一百七十七條之一第一項規定，上市（櫃）公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一。

2、茲依照上述函令之規定應增列電子投票為行使表決權之方法之一。

3、修訂條文對照表，請參閱附件。

決 議：本案表決時出席股東總表決權數為 48,002,905 權，經票決結果，贊成權數：45,767,241 權（其中以電子方式行使表決權為 117,707 權），占總表決權數 95.34%、反對權數：3,374 權（其中以電子方式行使表決權為 3,374 權）、棄權及未投票權數：2,232,290 權（其中以電子方式行使表決權為 1,032,143 權），本案依原案表決通過。

第二案（董事會提）

案 由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說 明：1、依金融監督管理委員會金管證發字第 10600012965 號文修訂「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文。

2、修訂條文對照表，請參閱附件。

決 議：本案表決時出席股東總表決權數為 48,002,905 權，經票決結果，贊成權數：45,767,236 權（其中以電子方式行使表決權為 117,702 權），占總表決權數 95.34%、反對權數：12,378 權（其中以電子方式行使表決權為 12,378 權）、棄權及未投票權數：2,223,291 權（其中以電子方式行使表決權為 1,023,144 權），本案依原案表決通過。

第三案（董事會提）

案由：減資彌補虧損案，提請討論。

- 說明：1、為改善公司財務結構，擬辦理減資新台幣 213,122,670 元用以彌補虧損，減資股數計 21,312,267 股，每股新台幣面額 10 元，減資後額定股本為新台幣 1,100,000,000 元，實收資本額為新台幣 501,019,670 元，實收股數為 50,101,967 股，減資比率約 29.8432%，每仟股減少 298.432 股（即每仟股換發 701.568 股）。
- 2、本次減少之股份，按減資換票基準日股東名簿記載之股東依其持股比率銷除股份，減資後不足一股之畸零股按面額折付現金至元為止，其股份授權董事長洽特定人按面額承購。減資換發後之股份，其權利義務與原發行股份相同。
- 3、本減資案俟股東會決議通過，並呈報主管機關申報生效後，擬請董事會訂定減資基準日及減資換股基準日等換票相關事宜。

補充說明

財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心於中華民國 106 年 6 月 15 日發文字號：證保法字 1060001526 號函指示向股東詳細說明載明議事錄。本公司說明如下：

一、本次減資緣由：

為了改善財務結構及健全經營體質，爰依公司法第 168 條規定，擬辦理減資彌補累積虧損。

二、健全營運計畫書及落實執行之控管措施：

本公司目前主要有三大產品線：IC 零件類產品、電子零件類產品、SMD LED 光電類產品，因電子零件類產品、SMD LED 光電類產品正面臨紅海價格戰壓力，投資報酬率低且客戶維持不易，因此營運重點將朝向持續開發高附加價值的產品為主軸，藉以調整三大類產品線營收結構，以提高全公司的整體毛利率為目標，計畫回到獲利的成長軌道，茲將未來營運計劃書簡要說明如下：

（一）、擬定產品發展策略

調整目前三大類產品營收結構，以提升公司整體毛利，產品 SMD LED 光電類需求多來自中國，計畫將移轉部分產品接近需求市場；電子零件類產品訂單長期穩定，以加深鞏固重點客戶為目標；IC 零件類產品將朝向發展附加價值較高、技術層次高的利基產品為方向，同時研發的新產品方向避開 3C 紅海市場，朝向節能、IOT、電動汽車、醫療…等未來主要市場關鍵技術需要的零組件產品為發展主軸。

（二）、增加自動化檢測系統，降低人力成本

目前量大的產品生產製程已部分導入 AOI、CCD 等自動化檢測系統，以減少人力需求降低用人檢查成本與提升生產效率，計畫全面導入 AOI、CCD 等自動化檢測設備確保品質與生產效率。

（三）、活化資產、降低庫存，減少營運週轉金壓力

將計畫處分部分未使用閒置的辦公室，以活化公司資產；同時降低存貨周轉天數較長且應收帳款期間較長的產品品項；另外，原需要向國外購料的需求轉作國內購料以送樣替代，以減少公司營運週轉金壓力。

(四)、整合兩岸資源與能力，發揮整合分工優勢

將兩岸各有的優勢整合資源專業分工，以台灣接单/設計、在地化生產製造、全球交貨/服務為目標，將兩岸視為一體利用在地優勢作結合爭取國際市場，擴大業務範圍，以建構金利集團利益最大化的資源分配，目前正積極進行中。

決議：本案表決時出席股東總表決權數為 48,002,905 權，經票決結果，贊成權數：45,739,538 權（其中以電子方式使表決權為 90,004 權），占總表決權數 95.28%、反對權數：35,983 權（其中以電子方式使表決權為 35,983 權）、棄權及未投票權數：2,227,384 權（其中以電子方式使表決權為 1,027,237 權），本案依原案表決通過。

六、臨時動議：

股東戶號 52 發言摘要：就公司營運虧損原因、營業額成長卻獲利不佳、資產之處分建議、減資日程等相關問題提問。（經主席親自就提問事項予以詳盡答覆。）

經主席徵詢全體出席股東無其他臨時動議，宣佈散會。

七、散會（同日上午九時五十七分）。

（本次股東常會議事錄依公司法第 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。）

附件

金利精密工業股份有限公司
一〇五年度營業報告書



(一) 營運成果

單位：新台幣仟元

項目	105 年度	104 年度	成長率
營業收入淨額	563,903	551,030	2.34%
營業成本	601,165	576,765	4.23%
營業淨毛利	(37,341)	(25,735)	45.09%
營業費用	93,887	87,957	6.74%
稅前純益	(106,389)	(102,030)	4.27%

(二) 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項目		年度	
		105 年度	104 年度
財務收支	營業收入淨額	563,903	551,030
	營業淨毛利	(37,341)	(25,735)
	利息收入	5,453	59
	利息支出	13,428	10,299
	本期淨利(損)	(115,590)	(94,465)
獲利能力	資產報酬率(%)	-6.66	-5.25
	股東權益報酬率(%)	-17.27	-11.54
	佔實收資本比率		
	營業利益(%)	-18.38	-15.92
	稅前純益(%)	-14.90	-14.29
	純益率(%)	-20.50	-17.14
	每股盈餘(新台幣元)	-1.64	-1.33

(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	一〇五年度	一〇四年度
營業收入淨額	563,903	551,030
研發費用	14,399	16,457
研發比例	2.55%	2.99%

2、最近二年度研究發展結果

(1)一〇四年度：

A.燈絲模具(W2711)

B.熱固性模具(K2785)

(2)一〇五年度：

A.高功率均熱片

B.0.3T 極細 LED 模具

3、未來研究發展計劃

A.車用 IC 類零組件。

B.車用散熱片。

C.胎壓偵測器零組件。

董事長：盧國棟



經理人：潘佳祥



會計主管：謝秋萍



金利精密工業股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇五年度之營業報告書、財務報表（含合併財務報表）、盈虧撥補等，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完竣，上述決算表冊並經本監查人等審查竣事，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定備具報告書，報請 鑒察。

此致

金利精密工業股份有限公司一〇六年股東會

監察人：冠融投資股份有限公司

陳正



監察人：張家賓



中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 二 十 七 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: jsqcpa@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：

查核意見

金利精密工業股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 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、個體現金流量表，以及個體財務報告附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達金利精密工業股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與金利精密工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對金利精密工業股份有限公司民國 105 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對金利精密工業股份有限公司民國 105 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

存貨價值受到需求市場之波動與因生產技術快速發展使舊有品項之成品多存有每季調降價格之風險影響，以致發生呆滯及過時之損失，另其存貨成本之分攤計算及淨變現價值之估計係受管理當局之主觀判斷影響，因此本會計師特別關注管理當局對其存貨應按成本與淨變現價值孰低衡量，及管理當局對其存貨提列備抵存貨跌價損失之合理性，故為本會計師進行財務報告查核時最為重要事項之一。

會計政策如個體財務報告附註四所述，存貨之備抵跌價及呆滯金額，請參閱個體財務報告附註六(三)之揭露。

本會計師因應之查核程序包括：

1. 取得存貨入帳資料執行細項測試，以驗證存貨之原料成本、投入人工及製造費用是否已合理分攤至適當存貨項目，且無因不合理分攤而有存貨跌價之情形。
2. 於資產負債表日測試存貨庫齡，另將提列呆滯、過時存貨跌價損失之會計政策與以往年度比較、分析差異原因及核對用以計算備抵存貨跌價損失之相關數據及預測之資料，並比較歷史提列備抵數與實際沖銷差異之情形；瞭解預測值之基本假設，以評估對其存貨提列備抵存貨跌價損失之政策是否適當。
3. 透過抽樣方式，比較期末存貨最近期之實際銷售價格與其帳面金額，以驗證存貨是否按成本與淨變現價值孰低衡量。
4. 取得期末帳載存貨數量資料與當年度盤點清冊比較，以確認期末存貨之存在與完整，並參與及觀察年底存貨盤點，於存貨盤點同時並瞭解存貨狀況，以評估過時及損壞貨品其提列備抵存貨跌價損失之適當性。

投資性不動產之減損評估

投資性不動產之減損金額係管理當局針對該等資產之出租及運用情形以決定其公允價值，並據此判斷是否產生減損。上述資產業已取得外部獨立估價人員出具之估價報告以支持管理當局之估計，惟該估價報告繫乎某些關鍵假設，且該等假設尚需管理當局主觀判斷，包括資本化率及市場租金水準等因子，故為本會計師進行財務報告查核時最為重要事項之一。

會計政策如個體財務報告附註四所述，投資性不動產之帳面金額，請參閱個體財務報告附註六(七)之揭露。

本會計師因應之查核程序，包括取得並了解獨立估價人員於估價報告所使用之評估方法及關鍵假設之適當性，並評估獨立估價人員之適任性、專業能力及其客觀性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估金利精密工業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算金利精密工業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

金利精密工業股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對金利精密工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使金利精密工業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致金利精密工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。



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: jsqcpa@russellbedford.com.tw

W: www.russellbedford.com.tw

6. 對於金利精密工業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成金利精密工業股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對金利精密工業股份有限公司民國 105 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

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 106 年 3 月 27 日

金利精密工業股份有限公司

個體資產負債表(資產)

民國105年及104年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	資 產	附 註	105. 12. 31			104. 12. 31		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	72,706	5	41,164	2	
1150	應收票據淨額	六(二)		591	-	746	-	
1170	應收帳款淨額	六(二)		212,955	14	186,852	12	
1200	其他應收款	十		53,472	3	48,122	3	
1220	本期所得稅資產	六(十八)		-	-	2	-	
130X	存貨	六(三)		155,032	10	191,323	12	
1410	預付款項			9,612	1	4,175	-	
1470	其他流動資產	六(九)		10,052	1	14,022	1	
11XX	流動資產合計			514,420	34	486,406	30	
非流動資產								
1543	以成本衡量之金融 資產-非流動	六(四)		11,966	1	11,966	-	
1551	採用權益法之投資	六(五)		302,485	20	417,749	26	
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		624,554	41	629,404	39	
1760	投資性不動產淨額	六(七)		25,443	2	25,684	2	
1780	無形資產	六(八)		339	-	372	-	
1840	遞延所得稅資產	六(十八)		25,615	2	31,227	2	
1915	預付設備款	六(六)		4,263	-	14,056	1	
1995	其他非流動資產-其他	六(九)		6,513	-	5,952	-	
15XX	非流動資產合計			1,001,178	66	1,136,410	70	
資 產 總 計			\$	1,515,598	100	1,622,816	100	

(後附之附註係本個體財務報告之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：



金利精密工業股份有限公司
個體資產負債表(負債及權益)
民國105年及104年12月31日

單位：新台幣千元
104.12.31

代碼	負債及權益	附註	105.12.31 金額	%	104.12.31 金額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(十)	\$ 329,000	22	213,559	13
2150	應付票據		82,092	5	157,434	10
2170	應付帳款		30,296	2	31,401	2
2200	其他應付款	六(十一)	26,233	2	25,485	2
2230	本期所得稅負債	六(十八)	-	-	29	-
2300	其他流動負債	六(十三)	2,642	-	2,567	-
2320	一年以內到期之	六(十)	72,505	5	4,605	-
長期借款						
21XX	流動負債合計		542,768	36	435,080	27
非流動負債						
2540	長期借款	六(十)	243,257	16	288,763	18
2571	遞延所得稅負債		31,593	2	31,593	2
-土地增值稅						
2573	遞延所得稅負債	六(十八)	42,638	3	39,297	2
-其他						
2600	其他非流動負債	六(十三)	210	-	210	-
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十二)	58,600	4	86,135	5
25XX	非流動負債合計		376,298	25	445,998	27
2XXX	負債總計		919,066	61	881,078	54
權益						
3110	股本-普通股	六(十四)	714,142	47	714,142	44
3200	資本公積	六(十四)	41,712	3	41,712	3
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十四)	62,085	4	62,085	4
3320	特別盈餘公積		-	-	-	-
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(213,123)	(14)	(100,758)	(6)
3400	其他權益	六(十四)	780	-	33,621	2
35XX	庫藏股	四及六(十四)	(9,064)	(1)	(9,064)	(1)
3XXX	權益總計		596,532	39	741,738	46
負債及權益總計			\$ 1,515,598	100	1,622,816	100

(後附之附註係本個體財務報告之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：



金利精密工業股份有限公司
個體綜合損益表
民國105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	附 註	105年度		104年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	六(十五)				
4100	銷貨收入總額		\$ 575,241	102	\$ 564,269	102
4170	減：銷貨退回		(9,944)	(2)	(9,435)	(2)
4190	減：銷貨折讓		(1,394)	1	(3,804)	-
	營業收入小計		563,903	101	551,030	100
5000	營業成本	六(十五)				
5110	銷貨成本	六(三)	(601,165)	(107)	(576,765)	(105)
5900	營業毛利(損)		(37,262)	(6)	(25,735)	(5)
5910	未實現銷貨利益(損失)		(79)	-	-	-
5950	營業毛利(毛損)淨額		(37,341)	(6)	(25,735)	(5)
6000	營業費用					
6100	推銷費用	六(十七)	(23,393)	(4)	(17,244)	(3)
6200	管理及總務費用	六(十七)	(56,095)	(10)	(54,256)	(10)
6300	研究發展費用	六(十七)	(14,399)	(3)	(16,457)	(3)
	營業費用小計		(93,887)	(17)	(87,957)	(16)
6900	營業利益(損失)		(131,228)	(23)	(113,692)	(21)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十六)	19,717	3	66,672	12
7020	其他利益及損失	六(十六)	(792)	0	(44,939)	(8)
7050	財務成本	六(十六)	(13,428)	(2)	(10,299)	(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)	19,342	3	228	-
	營業外收入及支出合計		24,839	4	11,662	2
7900	稅前淨(損)		(106,389)	(19)	(102,030)	(19)
7950	加：所得稅利益(費用)	六(十八)	(9,201)	(2)	7,565	1
	本期淨利(損)		\$ (115,590)	(21)	\$ (94,465)	(18)
	其他綜合損益(淨額)					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	3,886	1	(7,965)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之 所得稅(費用)利益		(661)	-	1,354	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		(32,841)	(6)	(7,910)	(1)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(29,616)	(5)	(14,521)	(2)
8500	本期綜合損益總額		\$ (145,206)	(26)	\$ (108,986)	(20)
	每股盈餘(損失)：(單位：元)	六(十九)				
9750	基本每股盈餘(損失)(元)		(1.64)		(1.34)	

(後附之附註係本個體財務報告之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：



金利精密工業股份有限公司

固體權益變動表

民國105年及104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		庫 減 股 票	權 益 總 計
	普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額		
民國104年1月1日餘額	\$ 714,142	55,995	59,455	-	24,372	41,531	-	895,495
提列法定盈餘公積			2,630		(2,630)			-
分配股東現金股利					(21,424)			(21,424)
以資本公積分配現金股利		(14,283)						(14,283)
104年度淨利(損)					(94,465)		-	(94,465)
104年度其他綜合損益					(6,611)	(7,910)		(14,521)
104年度綜合損益總額					(101,076)	(7,910)		(108,986)
庫藏股買回							(9,064)	(9,064)
民國104年12月31日餘額	\$ 714,142	41,712	62,085	-	(100,758)	33,621	(9,064)	741,738
民國105年1月1日餘額	\$ 714,142	41,712	62,085	-	(100,758)	33,621	(9,064)	741,738
民國105年度淨(損)					(115,590)			(115,590)
民國105年度其他綜合損益					3,225	(32,841)		(29,616)
民國105年度綜合損益總額					(112,365)	(32,841)	-	(145,206)
民國105年12月31日餘額	\$ 714,142	41,712	62,085	-	(213,123)	780	(9,064)	596,532

(後附之附註係本個體財務報告之一部份)



董 事 長：



經 理 人：



會 計 主 管：

金利精密工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	105 年度	104 年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利(損)	\$ (106,389)	\$ (102,030)
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	116,684	111,555
A20200	攤銷費用	75	216
A20900	利息費用	13,428	10,299
A21200	利息收入	(5,453)	(59)
A21300	股利收入	(515)	(272)
A22300	採用權益法認列之子公司及關聯企業損(益)之1	(19,342)	(228)
A22500	處分與報廢不動產、廠房及設備(利益)	(6)	(175)
A22600	廠房及設備因火災轉列損失數	-	25,003
A23200	處分採用權益法之投資(利益)	-	(6,965)
A23900	未實現銷貨利益(損失)	79	-
A29900	存貨因火災轉列損失數	-	20,197
A29900	無形資產-專利權轉列損失	-	11
A29900	國外營運機構財務報表換算之兌換差額轉列 兌換損失	-	1,477
A20010	不影響現金流量之收益費損項目合計	104,950	161,059
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31130	應收票據(增加)減少	155	(617)
A31150	應收帳款(增加)減少	(26,103)	19,413
A31180	其他應收款(增加)減少	51	(44,457)
A31200	存貨(增加)	(5,030)	(73,326)
A31230	預付款項(增加)減少	(5,437)	737
A31240	其他流動資產(增加)減少	3,970	(6,798)
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動合計	(32,394)	(105,048)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32130	應付票據增加(減少)	(75,342)	73,569
A32150	應付帳款(減少)增加	(1,104)	(25,380)
A32180	其他應付款(減少)增加	5,532	(12,377)
A32230	其他流動負債增加	75	266
A32240	淨確定福利負債-非流動(減少)	(24,310)	(6,541)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動合計	(95,149)	29,537
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數合計	(127,543)	(75,511)
A20000	調整項目合計	(22,593)	85,548
A33000	營運產生之現金流入(流出)	(128,982)	(16,482)
A33100	收取之利息	52	59
A33200	收取之股利	515	272
A33200	收取國外被投資公司股利收入	101,686	10,276
A33300	支付之利息	(13,416)	(10,217)
A33500	支付之所得稅	(275)	(1,059)
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	(40,420)	(17,151)
BBBB	投資活動之現金流量：		
B01800	取得採用權益法之投資	-	(4,091)
B01900	處分採用權益法之投資價款(詳附註六、(五)、6)	-	22,927
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	17,310
B02700	取得不動產、廠房及設備(附註六、(二十))	(44,356)	(26,426)
B02800	處分不動產、廠房及設備	12	-
B03700	存出保證金增加	(451)	-
B04500	取得無形資產	(42)	(86)
B06700	其他非流動資產增加	(111)	(77)
B07100	預付設備款增加	(20,926)	(20,052)
BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(65,874)	(10,495)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	115,441	-
C00200	短期借款減少	-	(15,036)
C01600	舉借長期借款	22,395	101,407
C04500	發放現金股利	-	(35,707)
C04900	庫藏股買回成本	-	(9,064)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	137,836	41,600
EEEE	本期現金及約當現金增加數	31,542	13,954
E00100	期初現金及約當現金餘額	41,164	27,210
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 72,706	\$ 41,164

(後附之附註係本個體財務報告之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：





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: jsqcpa@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：

查核意見

金利精密工業股份有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 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、合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效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 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與金利精密工業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對金利精密工業股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對金利精密工業股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

存貨價值受到需求市場之波動與因生產技術快速發展使舊有品項之成品多存有每季調降價格之風險影響，以致發生呆滯及過時之損失，另其存貨成本之分攤計算及淨變現價值之估計係受管理當局之主觀判斷影響，因此本會計師特別關注管理當局對其存貨

應按成本與淨變現價值孰低衡量，及管理當局對其存貨提列備抵存貨跌價損失之合理性，故為本會計師進行財務報告查核時最為重要事項之一。

會計政策如合併財務報告附註四所述，存貨之備抵跌價、呆滯及報廢金額，請參閱合併財務報告附註六(三)之揭露。

本會計師因應之查核程序包括：

1. 瞭解及評估存貨內部控制制度之設計及執行有效性，包括驗證存貨之原料成本、投入人工及製造費用是否已合理分攤至適當存貨項目，且無因不合理分攤而有存貨跌價之情形。
2. 評估資產負債表日存貨庫齡狀況，並抽核驗證存貨庫齡區分之正確性。
3. 透過抽樣方式，比較期末存貨最近期之實際銷售價格與其帳面金額，以驗證存貨是否按成本與淨變現價值孰低衡量。
4. 取得期末帳載存貨數量資料與當年度盤點清冊比較，以確認期末存貨之存在與完整，並參與及觀察年底存貨盤點，於存貨盤點同時並瞭解存貨狀況，以評估過時及損壞貨品其提列備抵存貨跌價損失之適當性。

投資性不動產之減損評估

投資性不動產之減損金額係管理當局針對該等資產之出租及運用情形以決定其公允價值，並據此判斷是否產生減損。上述資產業已取得外部獨立估價人員出具之估價報告以支持管理當局之估計，惟該估價報告繫乎某些關鍵假設，且該等假設尚需管理當局主觀判斷，包括資本化率及市場租金水準等因子，故為本會計師進行財務報告查核時最為重要事項之一。

會計政策如合併財務報告附註四所述，投資性不動產之帳面金額，請參閱合併財務報告附註六(七)之揭露。

本會計師進行之查核程序，包括取得並了解獨立估價人員於估價報告所使用之評估方法及關鍵假設之適當性，並評估獨立估價人員之適任性、專業能力及其客觀性。

其他事項

金利精密工業股份有限公司業已編製民國 105 年及 104 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。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估金利精密工業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算金利精密工業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

金利精密工業股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對金利精密工業股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使金利精密工業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是

否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致金利精密工業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於金利精密工業股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責金利精密工業股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成金利精密工業股份有限公司及其子公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對金利精密工業股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

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 106 年 3 月 27 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105年及民國104年12月31日



單位：新台幣千元
105.12.31
104.12.31

代碼	資	產	附註	105.12.31		104.12.31	
				金	額 %	金	額 %
流動資產							
1100	現金及約當現金		六(一)	\$ 110,120	6	\$ 277,545	15
1150	應收票據淨額		六(二)	591	-	746	-
1170	應收帳款淨額		六(二)	339,730	20	265,962	14
1200	其他應收款		十	54,403	3	56,750	3
1220	本期所得稅資產		六(十九)	-	-	2	-
130X	存貨		六(三)	285,067	17	300,505	16
1410	預付款項			15,147	1	11,117	1
1470	其他流動資產		六(十)	10,293	1	14,323	1
11XX	流動資產合計			815,351	48	926,950	50
非流動資產							
1543	以成本衡量之金融		六(四)	11,966	1	11,966	-
	資產-非流動						
1551	採用權益法之投資		六(五)	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備		六(六)	833,034	48	852,222	45
1760	投資性不動產淨額		六(七)	25,443	1	25,684	2
1780	無形資產		六(八)	1,089	-	1,916	-
1840	遞延所得稅資產		六(十九)	25,615	2	31,227	2
1915	預付設備款		六(六)	4,747	-	18,052	1
1985	長期預付租金		六(九)	4,411	-	4,907	-
1995	其他非流動資產-其他		六(十)	5,652	-	5,182	-
15XX	非流動資產合計			911,957	52	951,156	50
	資 產 總 計			\$ 1,727,308	100	\$ 1,878,106	100

(後附之附註係合併財務報告之一部份)

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105年及民國104年12月31日



單位：新台幣千元

代碼	負 債 及 權 益	附 註	105. 12. 31		104. 12. 31	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(十一)	\$ 329,000	19	\$ 213,559	11
2150	應付票據		82,092	5	157,434	8
2170	應付帳款		54,408	3	53,961	3
2200	其他應付款	六(十二)	59,473	3	49,292	3
2230	本期所得稅負債	六(十九)	5,352	-	2,027	-
2300	其他流動負債	六(十四)	3,677	-	2,569	-
2320	一年以內到期之	六(十一)	72,505	4	4,605	-
長期借款						
流動負債合計			606,507	34	483,447	25
非流動負債						
2540	長期借款	六(十一)	243,257	14	288,763	15
2571	遞延所得稅負債		31,593	2	31,593	2
-土地增值稅						
2573	遞延所得稅負債	六(十九)	42,638	2	39,297	2
-其他						
2600	其他非流動負債	六(十四)	210	-	2,245	-
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十三)	58,600	4	86,135	5
25XX	非流動負債合計		376,298	22	448,033	24
2XXX	負 債 總 計		982,805	56	931,480	49
歸屬於母公司業主之權益						
3110	股本-普通股	六(十五)	714,142	41	714,142	38
3200	資本公積	六(十五)	41,712	2	41,712	2
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		62,085	5	62,085	4
3320	特別盈餘公積		-	-	-	-
3350	未分配盈餘	六(十九)	(213,123)	(12)	(100,758)	(5)
3400	其他權益	六(十五)	780	-	33,621	2
35XX	庫藏股票	六(十五)	(9,064)	(1)	(9,064)	(1)
31XX	母公司業主之權益合計		596,532	35	741,738	40
36XX	非控制權益	六(十五)	147,971	9	204,888	11
3XXX	權益總計		744,503	44	946,626	51
負債及權益總計			\$ 1,727,308	100	\$ 1,878,106	100

(後附之附註係合併財務報告之一部份)

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105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	附註	105年度 金額	%	104年度 金額	%
4000	營業收入淨額	六(十六)				
4100	銷貨收入總額		\$ 1,035,441	101	\$ 865,434	101
4170	減：銷貨退回		(9,944)	(1)	(9,435)	(1)
4190	減：銷貨折讓		(1,393)	-	(3,804)	-
	營業收入小計		1,024,104	100	852,195	100
5000	營業成本	六(十六)				
5110	銷貨成本	六(三)	(927,763)	(91)	(817,208)	(96)
5900	營業毛利	六(十六)	96,341	9	34,987	4
6000	營業費用					
6100	推銷費用	六(十八)	(31,080)	(3)	(24,028)	(3)
6200	管理及總務費用	六(十八)	(107,305)	(10)	(94,485)	(11)
6300	研究發展費用	六(十八)	(16,584)	(2)	(18,585)	(2)
	營業費用小計		(154,969)	(15)	(137,098)	(16)
6900	營業淨(損)		(58,628)	(6)	(102,111)	(12)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十七)	12,757	1	63,345	7
7020	其他利益及損失	六(十七)	(1,496)	-	(44,910)	(5)
7050	財務成本	六(十七)	(13,428)	(1)	(10,299)	(1)
7060	採用權益法之關聯 企業損益之份額	六(五)	-	-	(1,349)	-
	營業外收入及支出合計		(2,167)	-	6,787	1
7900	稅前淨(損)		(60,795)	(6)	(95,324)	(11)
7950	加：所得稅(費用)利益	六(十九)	(38,616)	(4)	3,028	-
8200	本期淨(損)		\$ (99,411)	(10)	\$ (92,296)	(11)
	其他綜合損益(淨額)					
8310	不重分類至損益之項目：					
8311	確定福利計畫之再衡量數		3,886	-	(7,965)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之 所得稅		(661)	-	1,354	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		(49,078)	(5)	(12,159)	(1)
8399	與可能重分類至損益之項 目相關之所得稅		-	-	-	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(45,853)	(5)	(18,770)	(2)
8500	本期綜合損益總額		\$ (145,264)	(15)	\$ (111,066)	(13)
8600	本期淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (115,590)	(11)	\$ (94,465)	(11)
8620	非控制權益		16,179	2	2,169	-
	合 計		\$ (99,411)	(9)	\$ (92,296)	(11)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (145,206)	(14)	\$ (108,986)	(13)
8720	非控制權益		(58)	-	(2,080)	-
	合 計		\$ (145,264)	(14)	\$ (111,066)	(13)
	每股盈餘(損失)：(單位：新台幣元)	六(二十)				
9750	基本每股盈餘(損失)		(1.64)		(1.34)	

(後附之附註係合併財務報告之一部份)

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105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						
		保 留 盈 餘		其 他 權 益				
		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	庫藏股票	總計
A1	民國104年1月1日餘額	\$ 714,142	59,455	-	24,372	41,531	-	895,495
B1	提列法定盈餘公積		2,630		(2,630)			-
B5	分配股東現金股利				(21,424)			(21,424)
C15	資本公積配發現金股利	(14,283)			(94,465)			(14,283)
D1	民國104年度(損)							(94,465)
O1	非控制權益變動							2,169
D3	民國104年度其他綜合損益				(6,611)	(7,910)		(14,521)
D5	民國104年度綜合損益總額	-	-	-	(101,076)	(7,910)	-	(108,986)
L1	庫藏股票買回						(9,064)	(9,064)
Z1	民國104年12月31日餘額	\$ 714,142	62,085	-	(100,758)	33,621	(9,064)	741,738
A1	民國105年1月1日餘額	\$ 714,142	62,085	-	(100,758)	33,621	(9,064)	741,738
D1	民國105年度淨(損)				(115,590)			(115,590)
O1	非控制權益變動							16,179
D3	民國105年度其他綜合損益				3,225	(32,841)		(29,616)
D5	民國105年度綜合損益總額	-	-	-	(112,365)	(32,841)	-	(145,206)
Z1	民國105年12月31日餘額	\$ 714,142	62,085	-	(213,123)	780	(9,064)	596,532
								147,971
								744,503

(後附之附註係合併財務報告之一部份)



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

合併現金流量表

民國105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	105年度	104年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利(損)	\$ (60,795)	\$ (95,324)
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	155,893	150,761
A20200	攤銷費用	4,040	4,870
A20900	利息費用	13,428	10,299
A21200	利息收入	(8,320)	(6,066)
A21300	股利收入	(515)	(272)
A22300	採用權益法之關聯企業損益之份額	-	1,349
A22500	處分與報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	28	264
A22600	廠房及設備因火災轉列損失數	-	25,003
A23200	處分採用權益法之投資損失(利益)	-	(6,965)
A29900	長期預付租金轉列費用	130	136
A29900	存貨因火災轉列損失數	-	20,197
A29900	無形資產-專利權轉列損失	-	11
A29900	國外營運機構財務報表換算之兌換差額轉列 兌換損失	-	1,477
A20010	不影響現金流量之收益費損項目合計	164,684	201,064
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31130	應收票據(增加)減少	135	(634)
A31150	應收帳款(增加)減少	(83,306)	23,777
A31180	其他應收款減少(增加)	4,788	(50,243)
A31200	存貨(增加)	(31,452)	(86,259)
A31230	預付款項(增加)	(8,232)	(2,367)
A31240	其他流動資產減少(增加)	3,508	(4,361)
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動合計	(114,559)	(120,087)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32130	應付票據(減少)增加	(85,083)	71,557
A32150	應付帳款增加(減少)	389	(24,451)
A32180	其他應付款增加(減少)	11,250	(11,954)
A32230	其他流動負債增加	965	260
A32240	淨確定福利負債(減少)	(27,453)	(6,720)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動	(99,932)	28,692
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數合計	(214,491)	(91,395)
A20000	調整項目合計	(49,807)	109,669
A33000	營運產生之現金流入(流出)	(110,602)	14,345
A33100	收取之利息	5,168	7,223
A33200	收取之股利	515	272
A33300	支付之利息	(13,416)	(10,217)
A33500	支付之所得稅	(26,335)	(5,532)
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	(144,670)	6,091
BBBB	投資活動之現金流量：		
B01900	處分採用權益法之投資價款(附註六、(五)、6)	-	22,927
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	17,310
B02700	取得不動產、廠房及設備(附註六、(二十一))	(60,157)	(38,292)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,343	-
B03700	存出保證金增加	(451)	-
B04500	取得無形資產	(42)	(2,286)
B06700	其他非流動資產增加	(19)	735
B07100	預付設備款增加	(42,260)	(24,023)
BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(101,586)	(23,629)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	115,441	-
C00200	短期借款減少	-	(15,036)
C01600	舉借長期借款	22,395	101,407
C03100	存入保證金減少	(2,035)	(40)
C04500	發放現金股利	-	(35,707)
C04900	庫藏股票買回成本	-	(9,064)
C05800	支付非控制權益現金股利	(56,859)	(5,727)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	78,942	35,833
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(111)	458
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(167,425)	18,753
E00100	期初現金及約當現金餘額	277,545	258,792
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 110,120	\$ 277,545

(後附之附註係合併財務報告之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：



金利精密工業股份有限公司

一〇五年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項目	金額		備註
	小計	合計	
期初未分配盈餘餘額		(100,757,887)	
加：本年度可分配盈餘			
本年度稅後淨利	(115,589,687)		
減：本年度其他綜合損益轉入之稅後淨額	3,224,899		
可供分配盈餘		(213,122,675)	
減：			
提列法定盈餘公積(10%)	0		
分配項目：			
股東股息-現金	0		
股東紅利-股票	0		
期末未分配盈餘(待彌補虧損)		(213,122,675)	

註：本公司截至一〇五年底為虧損，擬不發放股利及員工紅利、董監事酬勞。

金利精密工業股份有限公司
「股東會議事規則」修正條文對照表

修正後條文	修正前條文	說明
第一條：本議事規則參考 <u>上市上櫃公司治理實務守則第五條規定</u> 訂定，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。	第一條：本議事規則參考證管會(八六)台財證(三)第 04109 號函之「公開發行公司股東會議事規範」訂定本規則。	配合法令修正。
第二條：本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東（或代理人）繳交出席簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡， <u>加計以電子方式行使表決權之股數計算之。</u>	第二條：本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東（或代理人）繳交出席簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。	因應採行電子方式行表決權之出席權數，修正第二項。
第四條：本公司股東會召開地點，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， <u>召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</u>	第四條：本公司股東會召開地點，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。	配合法令修正。
第七條：本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、開會過程全程 <u>連續不間斷</u> 錄音及錄影並至少保存一年。 <u>但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u>	第七條：本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。	配合法令修正。
第廿十條：本規則經股東會通過後施行之，修正時亦同。 本規則訂立於民國八十七年四月二十五日訂定。 第一次修正於民國九十五年六月十四日。 <u>第二次修正於民國一〇六年六月二十六日。</u>	第廿十條：本規則經股東會通過後施行之，修正時亦同。 本規則訂立於民國八十七年四月二十五日訂定。 <u>第一次修正於民國九十五年六月十四日。</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

修正後條文	修正前條文	說明
六、交易條件之決定程序 6.1 …略 6.2 …略 6.3 有關前項資產之價格決定方式、參考依據，依下列各情形辦理： (一) …略 (二) …略 (三) …略 (四) …略 (五) …略 (六) 辦理合併、分割、收購或股份受讓，委請會計師、律師或證券商之專業意見外，須與參與合併、分割、收購或股份受讓之對方議定價格。但本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。	六、交易條件之決定程序 6.1 …略 6.2 …略 6.3 有關前項資產之價格決定方式、參考依據，依下列各情形辦理： (一) …略 (二) …略 (三) …略 (四) …略 (五) …略 (六) 辦理合併、分割、收購或股份受讓，委請會計師、律師或證券商之專業意見外，須與參與合併、分割、收購或股份受讓之對方議定價格。	配合法令修正
八、資產鑑價程序： 公司取得或處分不動產及其他固定資產，除與政府機關交易、自地委建、或取得、處分供營業使用之設備外，應先洽請專業鑑價機構出具鑑價報告。	八、資產鑑價程序： 公司取得或處分不動產及其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、或取得、處分供營業使用之設備外，應先洽請專業鑑價機構出具鑑價報告。	配合法令修正
十、申報程序： 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：	十、申報程序： 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：	配合法令修正

修正後條文	修正前條文	說明
(一) …略 (二) …略 (三) …略 (四) <u>取得或處分資產種類</u> <u>屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</u> 1. <u>實收資本額未達新臺幣一百億元，交易金額達新臺幣五億元以上。</u> 2. <u>實收資本額達新臺幣一百億元以上，交易金額達新臺幣十億元以上。</u> (五) <u>以自地委建、租地委建、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達新台幣五億元以上。</u> 10.2 除前(一)至(五)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臺幣三億元以上者，但下列情形不在此限： (一) …略 (二) …略 (三) …略	(一) …略 (二) …略 (三) …略 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臺幣三億元以上者，但下列情形不在此限： (一) …略 (二) …略 (三) …略 (四) 取得或處分資產種類 屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。 (五) 以自地委建、租地委建、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。	
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，第五次於一〇三年六月二十七日修訂，第六次於一〇四年六月二十六日修訂，<u>第七次於一〇六年六月二十六日修訂。</u>	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，第五次於一〇三年六月二十七日修訂，第六次於一〇四年六月二十六日修訂。	增列修訂日期