



建緯精密科技股份有限公司

105 年股東常會議事錄

一、時間：中華民國 105 年 6 月 29 日（星期三）上午 10 點整

二、地點：高雄市鳳山區鎮北里鎮北北巷 20-16 號（本公司四樓會議室）

三、出席：出席股東及股東代理人代表股份總計 20,159,808 股，佔發行總股數 38,850,616 股之 51.89 %。

出席董監事：王鴻圖獨立董事、楊玉里董事、連文海獨立董事、李榮和監察人、陳明芳監察人

四、主席致開會詞：董事長李聰林先生因故請假，並指定王鴻圖獨立董事代理之。

五、討論事項：

（一）案由：修訂本公司「公司章程」部份條文案。（董事會提）

說明：為因應營運需要，擬修訂本公司章程，如公司章程修正條文對照表請參閱附件，敬請決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議通過。

六、報告事項：

（一）案由：104 年度營業報告。

說明：104 年度營業報告書請參閱附件。

（二）案由：監察人查核 104 年度決算表冊報告案。

說明：監察人查核報告書請參閱附件。

七、承認事項：

（一）案由：本公司 104 年度營業報告書及財務報表案。（董事會提）

說明：1. 本公司民國 104 年度個體財務報表及合併財務報表業已編製完成，經資誠聯合會計師事務所廖阿基會計師以及吳建志會計師查核簽證完竣，連同營業報告書業經董事會通過，並經監察人查核完竣。

2. 會計師查核報告書、個體財務報表及合併財務報表請參閱附件，敬請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議通過。

（二）案由：本公司 104 年度虧損撥補案。（董事會提）

說明：本公司 104 年度虧損撥補表如下：

建緯精密科技股份有限公司

民國 104 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初累積虧損		\$ (2,635,734)
加：民國 104 年度保留盈餘調整數	(1,524,558)	(1,524,558)
調整後累積虧損		(4,160,292)
加：104 年度稅後淨損	(28,606,689)	(28,606,689)
期末累積虧損		\$ (32,766,981)

負責人：

經理人：

主辦會計：

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：上午 10 點 11 分，主席依法宣佈散會。

主席：王鴻圖

記錄：簡靜莉

(附件)

建緯精密科技股份有限公司
公司章程修正條文對照表(第二十四次)

	修正前條文	修正後條文	修正說明
第 六 條	本公司資本總額定為新台幣五〇〇、〇〇〇、〇〇〇元，分為五〇、〇〇〇、〇〇〇股，每股面額新台幣一〇元，授權董事會分次發行。	本公司資本總額定為新台幣 <u>七〇〇、〇〇〇、〇〇〇元</u> ，分為 <u>七〇、〇〇〇、〇〇〇股</u> ，每股面額新台幣一〇元，授權董事會分次發行。	增加額定股本。
第 二 十 二 條	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳營利事業所得稅，彌補以往年度虧損，如尚有餘額應依法提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限，另依證券交易法第四十一條規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘則由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。分派盈餘時，應分派員工紅利不得低於百分之一，董事監察人酬勞不得高於百分之五。前項員工紅利得以股票支付之，於分配員工股票紅利時，得包括符合一定條件之從屬公司員工。	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳營利事業所得稅，彌補以往年度虧損，如尚有餘額應依法提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限， <u>次依相關法令之規定提列或迴轉特別盈餘公積後</u> ，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。 <u>本公司考量公司所處環境及成長情形，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金之需求，就前項當年度提列後之餘額提撥不低於百分之十分派股東股利，其中現金股利不得低於當年度股利分派總額之百分之十。</u>	配合民國104年5月20日公司法修正及條號內容調整變動。
第 二 十 二 條 之 一	本公司考量公司所處環境及成長情形，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金之需求，就前條可分配盈餘提撥百分之十以上分派股息及股東股利，其中現金股利以不得低於股利總額之百分之十。	本公司當年度如有獲利，應分配員工酬勞不低於1%及董事監察人酬勞不高於3%，但公司尚有累積虧損時，應先予彌補。 <u>員工酬勞得以股票或現金為之，且發給之對象得包括符合一定條件之從屬公司。</u> <u>第一項所稱之當年度獲利，係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事監察人酬勞前之利益。</u> <u>員工酬勞及董事監察人酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</u>	配合民國104年5月20日公司法修正及條號內容調整變動。
第 二 十 五 條	本章程訂立於民國七十三年五月十四日，第一次修訂於民國七十三年五月二十五日，第二次修訂於民國七十三年六月四日，．．．．．。第二十三次修訂於民國一〇一年六月二十一日。	本章程訂立於民國七十三年五月十四日，第一次修訂於民國七十三年五月二十五日，第二次修訂於民國七十三年六月四日，．．．．．。第二十三次修訂於民國一〇一年六月二十一日。 <u>第二十四次修訂於民國一〇五年六月二十九日。</u>	增加本次修正日期

營業報告書

各位股東，大家好：

承蒙諸位股東的支持與本公司全體同仁的努力，本公司 104 年度營收為 3.96 億元，並較前一年度下滑 6%。其中精密模具、夾治具、高精密零組件及二、三次元精密量測儀器產品受整體景氣影響及競爭對手削價，致低階產品拓展不易，而高階高毛利產品亦銷售不利。故 104 年產生虧損。

一、104 年度之經營績效

單位：新台幣仟元

項目	金額
營業收入淨額	395,985
營業成本	342,716
營業毛利	53,269
營業費用	81,676
營業(損失)利益	(28,407)
營業外收入(支出)	(120)
所得稅費用	(79)
稅後淨損	(28,606)

二、預算執行情形

本公司並未對外公開財務預測故不適用。

三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

項 目		104年度
財務 收支	營業收入淨額	395,985
	營業毛利	53,269
	稅前淨損	(28,527)
獲利 能力	資產報酬率(%)	(3.41)
	股東權益報酬率(%)	(6.58)
	稅前純利占實收資本額比率%	(7.34)
	純利率(%)	(7.22)
	基本每股虧損(元)	(0.74)

四、105 年度營業計劃概要

本公司立足精密加工及製造產業逾 30 年，技術能力深厚，產品開發亦持續進行，除精密模具加工產品維持平穩外，近期業務發展方向逐步朝設備製造發展，仍期盼為國內產業升級上貢獻綿薄之力，持續提供高品質、價位合理的產品。

面對未來市場的嚴峻挑戰，本公司將採取更有效的管理方式，持續精進，集中技術優勢，為各位股東創造更佳的權益。

在此謹致上最誠摯的謝忱，並敬祝各位股東：

身體健康、萬事如意

董事長：李聰林



經理人：李聰林



會計主管：張宏傑



建暉精密科技股份有限公司

監察人查核報告書

茲 准

董事會造送本公司 104 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所廖阿甚及吳建志會計師查核竣事，復經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第 219 條規定，備具報告書，報請鑒察。

此 上

本公司 105 年股東常會

建暉精密科技股份有限公司

監察人：李榮和

張光明

陳明芳

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 3 0 日



資誠

會計師查核報告

(105)財審報字第 15004283 號

建暉精密科技股份有限公司 公鑒：

建暉精密科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 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「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準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，足以允當表達建暉精密科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

廖阿甚

廖阿甚

會計師

吳建志

吳建志



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010015969 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 3 0 日

建 緯 精 密 科 技 股 份 有 限 公 司
個 體 資 產 負 債 表
民 國 104 年 及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	59,326 8	\$	53,523 7
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產－流動			14,747 2		19,648 2
1150	應收票據淨額	六(三)		13,562 2		25,746 3
1170	應收帳款淨額	六(四)		84,869 11		109,273 14
1180	應收帳款－關係人淨額	七		129 -		5,379 1
1200	其他應收款			217 -		9 -
1210	其他應收款－關係人	七		62 -		529 -
1220	本期所得稅資產			552 -		- -
130X	存貨	五及六(五)		298,657 39		281,884 37
1410	預付款項			4,535 -		4,528 1
11XX	流動資產合計			476,656 62		500,519 65
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(六)		6,085 1		6,231 1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		274,508 36		241,752 32
1780	無形資產	六(八)		2,832 -		2,513 -
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)		8,674 1		9,127 1
1915	預付設備款			252 -		3,185 1
1920	存出保證金			617 -		817 -
15XX	非流動資產合計			292,968 38		263,625 35
1XXX	資產總計		\$	769,624 100	\$	764,144 100

(續次頁)

建 曄 精 密 科 技 股 份 有 限 公 司
個 體 資 產 負 債 表
民 國 104 年 及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(九)及八	\$ 129,824	17	\$ 96,338	13
2150	應付票據		719	-	3,072	1
2170	應付帳款	七	45,072	6	70,359	9
2200	其他應付款	六(十)	52,624	7	52,989	7
2230	本期所得稅負債		-	-	911	-
2310	預收款項		9,982	1	17,078	2
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)及八	7,835	1	1,307	-
2399	其他流動負債—其他		923	-	817	-
21XX	流動負債合計		246,979	32	242,871	32
非流動負債						
2540	長期借款	六(十二)及八	47,482	6	19,090	2
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)	346	-	357	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十三)	55,025	7	51,845	7
25XX	非流動負債合計		102,853	13	71,292	9
2XXX	負債總計		349,832	45	314,163	41
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十一)(十四)	388,506	51	388,506	51
資本公積						
3200	資本公積	六(十一)(十五)	62,995	8	62,995	8
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)(二十二)	796	-	796	-
3350	待彌補虧損		(32,768)	(4)	(2,636)	-
其他權益						
3400	其他權益		263	-	320	-
3XXX	權益總計		419,792	55	449,981	59
3X2X	負債及權益總計		\$ 769,624	100	\$ 764,144	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林

經理人：李聰林

會計主管：張宏傑

建緯精密科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十七)及七	\$	384,154	100	\$	410,416	100
5000 營業成本	六(五)(二十)(二十一)	(	335,556)	(87)	(	342,421)	(84)
5900 營業毛利			48,598	13		67,995	16
5910 未實現銷貨利益	六(六)	(	595)	-	(	1,298)	-
5920 已實現銷貨利益	六(六)		1,298	-		1,289	-
5950 營業毛利淨額			49,301	13		67,986	16
營業費用	六(八)(二十)(二十一)及七						
6100 推銷費用		(	33,463)	(9)	(	27,803)	(7)
6200 管理費用		(	32,806)	(8)	(	28,696)	(7)
6300 研究發展費用		(	10,272)	(3)	(	10,087)	(2)
6000 營業費用合計		(	76,541)	(20)	(	66,586)	(16)
6900 營業(損失)利益		(	27,240)	(7)		1,400	-
營業外收入及支出							
7010 其他收入			2,609	-		1,852	-
7020 其他利益及損失	六(二)(十八)	(	254)	-		2,633	1
7050 財務成本	六(十九)	(	2,862)	(1)	(	2,100)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	(	781)	-		1,927	-
7000 營業外收入及支出合計		(	1,288)	(1)		4,312	1
7900 稅前(淨損)淨利		(	28,528)	(8)		5,712	1
7950 所得稅費用	六(二十二)	(	79)	-	(	1,379)	-
8200 本期(淨損)淨利		(\$	28,607)	(8)	\$	4,333	1
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	(\$	1,525)	-	(\$	402)	-
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	六(六)	(	68)	-		263	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)		11	-	(	45)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	1,582)	-	(\$	184)	-
8500 本期綜合損益總額		(\$	30,189)	(8)	\$	4,149	1
每股(虧損)盈餘	六(二十三)						
9750 基本		(\$		0.74)	\$		0.11
9850 稀釋		(\$		0.74)	\$		0.11

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林

經理人：李聰林

會計主管：張宏傑

建緯精密科技股份有限公司

個體權益變動表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股股本	債券換股權利證	資本公積	法定盈餘積	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差	權益總額
103 年 度							
103年1月1日	\$ 301,642	\$ 59,544	\$ 59,432	\$ 128	\$ 796 (\$ 6,567)	\$ 102	\$ 415,077
債券換股權利證書轉換 六(十) 一)(十四)	59,544 (	59,544)	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換 六(十) 一)(十四)	27,320	-	3,563 (	128)	-	-	30,755
本期淨利	-	-	-	-	4,333	-	4,333
本期其他綜合損益 六(十三)	-	-	-	-	(402)	218	(184)
103年12月31日	\$ 388,506	\$ -	\$ 62,995	\$ -	\$ 796 (\$ 2,636)	\$ 320	\$ 449,981
104 年 度							
104年1月1日	\$ 388,506	\$ -	\$ 62,995	\$ -	\$ 796 (\$ 2,636)	\$ 320	\$ 449,981
本期淨損	-	-	-	-	(28,607)	-	(28,607)
本期其他綜合損益 六(十三)	-	-	-	-	(1,525)	(57)	(1,582)
104年12月31日	\$ 388,506	\$ -	\$ 62,995	\$ -	\$ 796 (\$ 32,768)	\$ 263	\$ 419,792

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林

經理人：李聰林

會計主管：張宏傑

建 曄 精 密 科 技 股 份 有 限 公 司
個 體 現 金 流 量 表
民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前(淨損)淨利		(\$ 28,528)	\$ 5,712
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(二十)	25,575	25,063
攤銷費用	六(八)(二十)	1,589	782
聯屬公司間未實現利益	六(六)	595	1,298
聯屬公司間已實現利益	六(六)	(1,298)	(1,289)
呆帳轉回利益	六(四)	-	(984)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨損失	六(二)(十八)	6,427	1,703
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	六(六)	781	(1,927)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	六(十八)	(3,710)	(3,084)
不動產、廠房及設備轉列費用數		1,213	-
利息費用	六(十九)	2,862	2,100
利息收入		(27)	(68)
股利收入		(853)	-
<u>與營業活動相關之資產/負債變動數</u>			
與營業活動相關之資產之淨變動			
持有供交易之金融資產		(1,526)	(14,349)
應收票據		12,184	(3,698)
應收帳款		24,404	(19,499)
應收帳款－關係人		5,250	(186)
其他應收款		(208)	(7)
存貨		(40,901)	(52,779)
預付款項		(7)	(110)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(2,353)	(1,088)
應付帳款		(25,287)	24,358
其他應付款		(4,889)	5,410
預收款項		(7,096)	11,678
其他流動負債－其他		106	41
淨確定福利負債－非流動		1,655	1,594
營運產生之現金流出		(34,042)	(19,329)
收取之利息		27	68
收取之股利		853	-
支付之利息		(2,862)	(2,022)
支付之所得稅		(1,089)	(177)
營業活動之淨現金流出		(37,113)	(21,460)

(續次頁)

建 暉 精 密 科 技 股 份 有 限 公 司
個 體 現 金 流 量 表
民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附 註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
應收資金融通款－關係人減少		\$ 467	\$ 1,034
其他金融資產－流動減少		-	61,990
取得不動產、廠房及設備	六(二十四)	(32,412)	(38,612)
處分不動產、廠房及設備價款		8,415	5,995
預付設備款增加		(252)	(3,185)
無形資產增加	六(八)	(1,908)	(1,900)
存出保證金增加		(80)	(10)
存出保證金減少		280	273
投資活動之淨現金(流出)流入		(25,490)	25,585
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加		73,771	33,784
短期借款減少		(40,285)	(47,200)
舉借長期借款		37,700	11,000
償還長期借款		(2,780)	(827)
籌資活動之淨現金流入(流出)		68,406	(3,243)
本期現金及約當現金增加數		5,803	882
期初現金及約當現金餘額		53,523	52,641
期末現金及約當現金餘額		\$ 59,326	\$ 53,523

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林

經理人：李聰林

會計主管：張宏傑

會計師查核報告

(105)財審報字第 15004284 號

建暉精密科技股份有限公司 公鑒：

建暉精密科技股份有限公司及子公司(以下簡稱「建暉集團」)民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 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管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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，足以允當表達建暉集團民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

建暉精密科技股份有限公司業已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師均出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師 廖阿甚

吳建志

廖阿甚
吳建志

前行政院金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1010015969 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 3 0 日

建 曄 精 密 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 資 產 負 債 表
民 國 104 年 及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 61,455	8	\$ 55,431	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產－流動		14,747	2	19,648	2
1150	應收票據淨額	六(三)	13,562	2	25,746	3
1170	應收帳款淨額	六(四)及七	85,149	11	113,043	15
1200	其他應收款		318	-	67	-
1220	本期所得稅資產		552	-	-	-
130X	存貨	五及六(五)	302,275	39	289,154	38
1410	預付款項		5,219	1	5,007	1
11XX	流動資產合計		483,277	63	508,096	66
非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	275,688	36	242,539	32
1780	無形資產	六(七)	2,837	-	2,529	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	8,674	1	9,127	1
1915	預付設備款		252	-	3,185	1
1920	存出保證金		617	-	817	-
15XX	非流動資產合計		288,068	37	258,197	34
1XXX	資產總計		\$ 771,345	100	\$ 766,293	100

(續次頁)

建 緯 精 密 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 資 產 負 債 表
民 國 104 年 及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(八)及八	\$ 129,824	17	\$ 96,338	13
2150	應付票據		719	-	3,072	1
2170	應付帳款		45,970	6	71,259	9
2200	其他應付款	六(九)	53,363	7	53,192	7
2230	本期所得稅負債		-	-	911	-
2310	預收款項		9,982	1	17,875	2
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)及八	7,835	1	1,307	-
2399	其他流動負債－其他		1,007	-	1,066	-
21XX	流動負債合計		248,700	32	245,020	32
非流動負債						
2540	長期借款	六(十一)及八	47,482	7	19,090	2
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)	346	-	357	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十二)	55,025	7	51,845	7
25XX	非流動負債合計		102,853	14	71,292	9
2XXX	負債總計		351,553	46	316,312	41
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十)(十三)	388,506	50	388,506	51
資本公積						
3200	資本公積	六(十)(十四)	62,995	8	62,995	8
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十五)(二十一)	796	-	796	-
3350	待彌補虧損		(32,768)	(4)	(2,636)	-
其他權益						
3400	其他權益		263	-	320	-
3XXX	權益總計		419,792	54	449,981	59
3X2X	負債及權益總計		\$ 771,345	100	\$ 766,293	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林

經理人：李聰林

會計主管：張宏傑

建 曜 精 密 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司

合 併 綜 合 損 益 表

民國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十六)及七	\$	395,985	100	\$	420,473	100
5000 營業成本	六(五)(十九)(二十)	(	342,716)	(86)	(	346,129)	(82)
5900 營業毛利			53,269	14		74,344	18
營業費用	六(七)(十九)(二十)及七						
6100 推銷費用		(	34,417)	(9)	(	29,266)	(7)
6200 管理費用		(	36,988)	(9)	(	32,116)	(8)
6300 研究發展費用		(	10,272)	(3)	(	10,087)	(2)
6000 營業費用合計		(	81,677)	(21)	(	71,469)	(17)
6900 營業(損失)利益		(	28,408)	(7)		2,875	1
營業外收入及支出							
7010 其他收入			3,058	1		2,871	1
7020 其他利益及損失	六(二)(十七)	(	316)	-		2,066	-
7050 財務成本	六(十八)	(	2,862)	(1)	(	2,100)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		(	120)	-		2,837	-
7900 稅前(淨損)淨利		(	28,528)	(7)		5,712	1
7950 所得稅費用	六(二十一)	(	79)	-	(	1,379)	-
8200 本期(淨損)淨利		(\$	28,607)	(7)	\$	4,333	1
其他綜合損益(淨額)							
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)	(\$	1,525)	(1)	(\$	402)	-
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		(	68)	-		263	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)		11	-	(	45)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	1,582)	(1)	(\$	184)	-
8500 本期綜合損益總額		(\$	30,189)	(8)	\$	4,149	1
淨利(損)歸屬於：							
8610 母公司業主		(\$	28,607)	(7)	\$	4,333	1
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		(\$	30,189)	(8)	\$	4,149	1
每股(虧損)盈餘	六(二十二)						
9750 基本		(\$		0.74)	\$		0.11
9850 稀釋		(\$		0.74)	\$		0.11

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林

經理人：李聰林

會計主管：張宏傑

建緯精密科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

附註	歸股	屬	於	母			公	司	業			主	之		權	益
				本	資	本			積	保	留		盈	餘		
	普通	股	本	債券換股權利證書	發行溢價	認	股	權	法定盈餘公積	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差	額	權	益	總	額
103																
	\$	301,642	\$	59,544	\$	59,432	\$	128	\$	796	(\$ 6,567)	\$	102	\$	415,077	
六(十)(十三)		59,544	(59,544)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
六(十)(十三)		27,320	-	-	3,563	(128)	-	-	-	-	-	-	-	-	30,755	
本期淨利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,333	-	-	-	4,333	
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(402)	-	218	(	184)	
103 年 12 月 31 日餘額	\$	388,506	\$	-	\$	62,995	\$	-	\$	796	(\$ 2,636)	\$	320	\$	449,981	
104																
	\$	388,506	\$	-	\$	62,995	\$	-	\$	796	(\$ 2,636)	\$	320	\$	449,981	
本期淨損		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(28,607)	-	-	(	28,607)	
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,525)	(	57)	(	1,582)	
104 年 12 月 31 日餘額	\$	388,506	\$	-	\$	62,995	\$	-	\$	796	(\$ 32,768)	\$	263	\$	419,792	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林

經理人：李聰林

16

會計主管：張宏傑

建 緯 精 密 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 現 金 流 量 表
民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
合併稅前(淨損)淨利		(\$ 28,528)	\$ 5,712
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(十九)	25,985	25,395
攤銷費用	六(七)(十九)	1,600	793
呆帳轉回利益	六(四)	(438)	(1,986)
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損	六(二)(十七)		
失		6,427	1,703
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	六(十七)	(3,710)	(3,084)
不動產、廠房及設備轉列費用數		1,213	-
利息費用	六(十八)	2,862	2,100
利息收入		(27)	(68)
股利收入		(853)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
持有供交易之金融資產		(1,526)	(14,349)
應收票據		12,184	(3,698)
應收帳款		28,368	(19,693)
其他應收款		(251)	204
存貨		(37,249)	(53,679)
預付款項		(212)	375
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(2,353)	(1,088)
應付帳款		(25,289)	24,716
其他應付款		(4,353)	5,139
預收款項		(7,893)	11,621
其他流動負債－其他		(59)	251
淨確定福利負債－非流動		1,655	1,594
營運產生之現金流出		(32,447)	(18,042)
收取之利息		27	68
收取之股利		853	-
支付之利息		(2,862)	(2,022)
支付之所得稅		(1,089)	(177)
營業活動之淨現金流出		(35,518)	(20,173)

(續次頁)

建 曄 精 密 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 現 金 流 量 表
民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他金融資產一流動減少		\$ -	\$ 61,990
取得不動產、廠房及設備	六(二十三)	(33,223)	(38,612)
處分不動產、廠房及設備價款		8,415	5,995
預付設備款增加		(252)	(3,185)
無形資產增加	六(七)	(1,908)	(1,900)
存出保證金增加		(80)	(10)
存出保證金減少		280	273
投資活動之淨現金(流出)流入		(26,768)	24,551
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加		73,771	33,784
短期借款減少		(40,285)	(47,200)
舉借長期借款		37,700	11,000
償還長期借款		(2,780)	(827)
籌資活動之淨現金流入(流出)		68,406	(3,243)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(96)	384
本期現金及約當現金增加數		6,024	1,519
期初現金及約當現金餘額		55,431	53,912
期末現金及約當現金餘額		\$ 61,455	\$ 55,431

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林

經理人：李聰林

會計主管：張宏傑