

金像電子股份有限公司 一〇九年股東常會議事錄



時間：民國一〇九年六月九日星期二上午九時

地點：桃園市中壢工業區西園路一一三號(本公司舊行政大樓四樓)

出席股東：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 362,233,640 股(其中以電子方式行使表決權之出席股數為 170,809,725 股)，佔本公司已發行股份總額(扣除公司法第一七九條規定無表決權之股數)540,764,091 股之 66.98%

出席董事：楊承澤、楊長基、蔡榮棟、楊承蓉、楊長青、林蓮美

出席獨立董事：謝鎮洲、江文石、林姿瑛

出席薪資報酬及審計委員：謝鎮洲、江文石、林姿瑛

出席執行長：楊承澤；出席律師：溫宏毅；出席會計師：陳昭伶

主席：楊承澤



記錄：楊長津



一、宣佈開會。

二、主席就位。

三、主席致詞。

四、報告事項。

第一案：一〇八年度營業狀況。

說明：本公司 108 年度營業報告書(詳附件一)。

第二案：審計委員會查核一〇八年度決算表冊報告。

說明：本公司審計委員會審查報告書(詳附件二)。

第三案：修訂『誠信經營守則』。

說明：為配合主管機關法令之修訂，修訂本公司『誠信經營守則』，修訂前後條文對照表(詳附件四)。

五、承認事項

第一案：董事會提

案由：一〇八年度決算表冊，提請承認案。

說明：

1、本公司一〇八年度財務報表及合併報表(資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表)，上述表冊及一〇八年度營業報告書，經董事會核議通過，並送請審計委員會審查在案。

2、營業報告書、會計師查核報告及財務報表(詳附件三)。

3、謹提請承認。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：307,869,752 權 (含電子投票 117,112,630 權)	84.99%
反對權數：16,242 權 (含電子投票 16,242 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：54,347,646 權 (含電子投票 53,680,853 權)	15%

本議案經表決照案承認。

第二案：董事會提

案由：本公司一〇八年度盈虧撥補案，提請 承認。

說明：1、本公司一〇八年度稅後淨利為新台幣 129,725,930 元，加計期初之未分配盈餘新台幣(492,238,302)元、確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘新台幣(14,542,998)元，期末未分配盈餘為新台幣(377,055,370)元。

2、盈虧撥補表如下：

金像電子股份有限公司

盈虧撥補表

民國 108 年 12 月 31 日

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$(492,238,302)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(14,542,998)
調整後未分配盈餘	(506,781,300)
本期稅後淨利	129,725,930
期末未分配盈餘	\$(377,055,370)

董事長：楊承澤



經理人：楊承澤



會計主管：楊長津



決議：本議案之投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：308,484,467 權 (含電子投票 117,727,345 權)	85.16%
反對權數：24,568 權 (含電子投票 24,568 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：53,724,605 權 (含電子投票 53,057,812 權)	14.83%

本議案經表決照案承認。

六、討論事項：無

七、選舉事項：無

八、臨時動議：

九：散會

主 席：楊承澤



記 錄：楊長津



報告事項

一〇八年度營業報告書

(一)、一〇八年度營業狀況

說明：

108 年受中美貿易戰影響，金像營收較去年減少約 8%；由於客戶對 108 年的景氣存疑，特別是台灣廠所承接的高階伺服器及網通用印刷電路板訂單，前三季減少很多；所幸第四季中美雙方初步達成協議，下游客戶對 109 年的經濟前景又燃起希望，加以前三季零件庫存也去化殆盡，故第四季訂單逐月增加，108 年 12 月更一舉突破單月營收 20 億台幣大關，是近五年來單月最好的成績。

以往隔年第一季逐漸進入傳統淡季，又加以過年及二月工作天數少，營收往往是全年最差的季度，但 109 年第一季延續 108 年第四季伺服器及網通強勢需求，訂單反而增加很多，台灣廠及大陸三個廠春節期間也都保有一定的產量以應付客戶的急單需求，無奈新冠肺炎疫情爆發，春節後大陸三廠部分員工無法復工，雖台灣廠加急趕工產量增加，但一些大陸組裝廠復工較慢，又交通管制受阻而影響 109 年 1 月營收，所幸 2 月下旬復工及運輸逐漸順暢，相信 109 年第一季將是近五年最好的第一季，加以雲端及 5G 產品運用更加成熟，109 年全年訂單將有機會逐季增加。

金像 108 年雖逢貿易戰影響，惟全公司士氣高昂，108 年蘇州廠獲利增加；常熟一廠轉虧為盈；常熟二廠虧損減少，在在顯示金像不斷在調整進步中；雖中美貿易初步達成協議，但貿易戰是持久戰，難保市況一望無際，晴空萬里；武漢肺炎疫情也難保不持續擴大，惟有常保有戒慎恐懼，廠區分散，維持技術領先，穩健經營才能面對未來的挑戰。

108 年度營業結果與 109 年度的展望如下：

一、108 年度營業成果：

(一)營業概況：

108 年度台灣營收總銷售值為 16,317,433 仟元，與 107 同期比較減少 587,283 仟元，衰退 3.47%。銷售量為 14,226,072 平方呎，與 107 年同期比較，減少 327,344 平方呎，減少 2.25%。

108 年度合併營收總銷售值為 18,990,719 仟元，與 107 年同期比較，減少 1,605,700 仟元，衰退 7.8%。

(二)損益概況(台灣)：

營業毛利：108 年度較 107 年度衰退 41.39%，減少 881,974 仟元

稅前淨利：108 年度較 107 年度衰退 35%，減少 108,872 仟元

項 目	107 年度	108 年度	增減數	成長率(%)
營業收入	16,904,716	16,317,433	(587,283)	(3.47)%
營業成本	14,773,680	15,068,371	294,691	
營業毛利	2,131,036	1,249,062	(881,974)	(41.39)%
營業費用	1,047,147	900,867	(146,280)	
其他收益及費損	(166,003)	(62,634)	103,369	
營業淨利	917,886	285,561	(632,325)	(68.89)%
稅前淨(損)利	311,026	202,154	(108,872)	(35)%
本期淨(損)利	228,870	129,726	(99,144)	(43.32)%

(三)損益概況(合併)：

營業毛利：108 年度較 107 年度衰退 16.98%，減少 509,535 仟元

稅前淨利：108 年度較 107 年度衰退 15.67%，減少 50,207 仟元

項 目	107 年度	108 年度	增減數	成長率(%)
營業收入	20,596,419	18,990,719	(1,605,700)	(7.80)%
營業成本	17,596,269	16,500,104	(1,096,165)	
營業毛利	3,000,150	2,490,615	(509,535)	(16.98)%
營業費用	2,049,255	1,745,030	(304,225)	
其他收益及費損	(177,029)	(76,180)	100,849	
營業淨利	773,866	669,405	(104,461)	(13.50)%
稅前淨(損)利	320,407	270,200	(50,207)	(15.67)%
本期淨(損)利	228,870	129,726	(99,144)	(43.43)%

(四)108 年度預算執行情形：未編財測

(五)財務收支獲利能力分析：

項 目	107 年度	108 年度
營業淨(損)益	773,866	669,405
稅後純益	228,870	129,726
平均資產總額	21,225,573	21,051,966
平均股東權益總額	6,926,444	7,109,227
獲利能力之比較：		
1. 資產報酬率	2.16%	1.65%
2. 股東權益報酬率	3.30%	1.82%
3. 純益率	1.11%	0.68%
4. 每股純(損)益	0.42 元	0.24 元

二、109 年度營業計劃

近年來金像一直致力於伺服器及網際網路用板的開發應用，目前的市占率已名列前茅；隨著 5G 及雲端科技的蓬勃發展，公司一直走在對的方向，該類產品也將朝更高技術、附加價值更高產品發展；惟相同厚板領域產品基地台用板客戶較少，隨著中美通訊安全的緊張，台灣生產有可能因而受惠，經過去年的努力金像也順利取得新客戶的認證，109 年本公司將有更多此類產品客戶的引進。

董 事 長

楊承澤



經 理 人

楊承澤



會計主管

楊長津



附件二

金像電子股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇八年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所陳昭伶會計師及張瑞娜會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第219條之規定報告如上。

敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇九年股東常會

金像電子股份有限公司



審計委員會召集人 謝 鎮 洲



中 華 民 國 一〇九 年 三 月 十 九 日

附件三

會計師查核報告及財務報表

會計師查核報告

金像電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

金像電子股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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表附註（包括重大會計政策彙總），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，足以允當表達金像電子股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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表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，與金像電子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，對金像電子股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

茲對金像電子股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

金像電子股份有限公司外銷收入依運輸銷售條件不同，將影響在此收入類型之貨物風險與報酬是否移轉與國外客戶之判斷，而可能存在截止期間認列收入不當之情形。因此本會計師認為此收入類型認列時點是否正確可能有風險，將其列為關鍵查核事項。收入認列政策揭露於附註四。

本會計師針對管理階層收入認列依據，執行主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試公司收入認列之主要內部控制的設計及執行有效性。
2. 選取收入樣本執行細項證實測試，取得查核證據以支持客戶訂單執行情形、核決情形及收入認列時點之正確性。
3. 針對資產負債表日前一定期間之外銷銷貨交易，執行截止測試，包含核對佐證文件，以及帳載收入均已記錄於適當期間。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估金像電子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像電子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。

金像電子股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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表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表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表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，惟其目的非對金像電子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，以及使金像電子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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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像電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於金像電子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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成金像電子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，決定對金像電子股份有限公司民國 108 年度個體財務報表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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳 昭 伶

陳昭伶



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

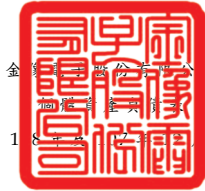
會計師 張 瑞 娜

張瑞娜



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 9 日



金... 民國 1 8 年 1 2 月 3 1 日

單位：新台幣仟元

		108年12月31日		107年12月31日	
代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 1,571,516	10	\$ 1,162,421	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	35,477	-	13,779	-
1150	應收票據（附註八）	-	-	5,455	-
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、八及二八）	28,151	-	4,055	-
1170	應收帳款－非關係人（附註四、五及八）	6,166,142	39	4,966,718	36
1210	其他應收款－關係人（附註八及二八）	1,788,924	11	1,549,285	11
1200	其他應收款－非關係人（附註八）	42,086	-	38,035	-
1220	本期所得稅資產（附註二四）	15,670	-	-	-
130X	存貨（附註四及九）	1,713,163	12	1,982,660	14
1410	預付款項	77,975	-	66,446	1
1470	其他流動資產（附註十五）	8,904	-	47	-
11XX	流動資產總計	11,448,008	72	9,788,901	71
非流動資產					
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	739,258	5	354,239	3
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二九）	2,379,241	15	2,538,938	18
1755	使用權資產（附註三、四及十二）	49,908	-	-	-
1760	投資性不動產（附註四及十三）	574,400	4	572,800	4
1780	其他無形資產（附註四及十四）	11,191	-	17,141	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）	589,209	4	603,309	4
1990	其他非流動資產（附註十五）	2,278	-	2,138	-
15XX	非流動資產總計	4,345,485	28	4,088,565	29
1XXX	資 產 總 計	\$ 15,793,493	100	\$ 13,877,466	100
負債及權益					
流動負債					
2100	短期借款（附註四及十六）	\$ 222,380	1	\$ 470,678	3
2110	應付短期票券（附註十六）	100,000	1	-	-
2150	應付票據（附註十七）	1,565	-	671	-
2170	應付帳款－非關係人（附註十七）	1,554,878	10	1,449,177	11
2180	應付帳款－關係人（附註十七及二八）	3,001,241	19	1,690,305	12
2355	應付租賃款－流動（附註四及十八）	-	-	13,743	-
2219	其他應付款（附註十九）	644,194	4	808,273	6
2230	本期所得稅負債（附註二四）	-	-	131,112	1
2250	負債準備－流動（附註四及二十）	114,719	1	70,810	1
2280	租賃負債－流動（附註三、四及十二）	12,911	-	-	-
2320	一年內到期之長期借款（附註四及十六）	153,333	1	443,725	3
2399	其他流動負債（附註十九）	28,155	-	8,355	-
21XX	流動負債總計	5,833,376	37	5,086,849	37
非流動負債					
2540	長期借款（附註四及十六）	2,465,000	16	1,394,853	10
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）	89,051	1	88,207	1
2580	租賃負債－非流動（附註三、四及十二）	27,905	-	-	-
2613	應付租賃款－非流動（附註四及十八）	-	-	38,808	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二一）	211,352	1	214,977	1
2670	其他非流動負債（附註十九）	839	-	1,289	-
25XX	非流動負債總計	2,794,147	18	1,738,134	12
2XXX	負債總計	8,627,523	55	6,824,983	49
權益（附註二二）					
股本					
3110	普 通 股	5,464,879	35	5,464,879	39
3200	資本公積	1,471,233	9	1,471,233	11
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	-	-	473,942	3
3320	特別盈餘公積	475,522	3	475,522	4
3350	待彌補虧損	(377,054)	(2)	(966,179)	(7)
3300	保留盈餘總計	98,468	1	(16,715)	-
3400	其他權益	229,867	1	231,563	2
3500	庫藏股票	(98,477)	(1)	(98,477)	(1)
3XXX	權益總計	7,165,970	45	7,052,483	51
負債與權益總計		\$ 15,793,493	100	\$ 13,877,466	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊承澤



經理人：楊承澤



會計主管：楊長津



金像信託股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		108年度		107年度	
		金	額 %	金	額 %
	營業收入（附註四）				
4100	銷貨收入	\$ 16,317,433	100	\$ 16,904,716	100
	營業成本（附註九、二一及二三）				
5110	銷貨成本	<u>15,068,371</u>	<u>92</u>	<u>14,773,680</u>	<u>87</u>
5900	營業毛利	<u>1,249,062</u>	<u>8</u>	<u>2,131,036</u>	<u>13</u>
	營業費用（附註二一及二三）				
6100	推銷費用	431,008	3	519,291	3
6200	管理費用	262,564	2	282,425	2
6300	研究發展費用	211,042	1	227,998	1
6450	預期信用減損損失	(3,747)	-	<u>17,433</u>	-
6000	營業費用合計	<u>900,867</u>	<u>6</u>	<u>1,047,147</u>	<u>6</u>
6510	其他收益及費損淨額（附註二三）	(62,634)	-	(166,003)	(1)
6900	營業淨利	<u>285,561</u>	<u>2</u>	<u>917,886</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出（附註四及二三）				
7010	其他收入	155,567	1	96,063	-
7020	其他利益及損失	(97,961)	(1)	(21,289)	-
7050	財務成本	(60,458)	-	(60,754)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(80,555)	-	(620,880)	(4)
7000	營業外收入及支出合計	<u>(83,407)</u>	<u>-</u>	<u>(606,860)</u>	<u>(4)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 202,154	2	\$ 311,026	2
7950	所得稅費用(附註四及二四)	<u>72,428</u>	<u>1</u>	<u>82,156</u>	<u>1</u>
8000	繼續營業單位本年度淨利	<u>129,726</u>	<u>1</u>	<u>228,870</u>	<u>1</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註二 一)	(18,179)	-	(15,031)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	-	-	(1,500)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	3,636	-	8,105	-
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	(1,696)	-	15,506	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	(16,239)	-	7,080	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 113,487</u>	<u>1</u>	<u>\$ 235,950</u>	<u>1</u>
	每股盈餘(附註二五)				
9710	來自繼續營業單位 基 本	<u>\$ 0.24</u>		<u>\$ 0.42</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊承澤

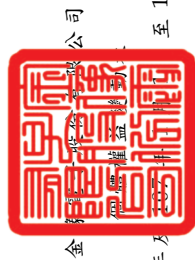


經理人：楊承澤



會計主管：楊長津





金寶來有限公司

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	107 年 1 月 1 日餘額	股本	資本公積	法定盈餘公積	保	留	盈	餘	其他	權	益	項	目	庫	藏	股	票	權	益	總	額
A1	107 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,522,469	\$ 1,468,074	\$ 473,942	\$ 473,942	\$ 475,522	\$ 475,522	\$ 1,187,193	\$ 79,154	\$ 79,154	-	-	295,781	\$ 169,037	-	-	-	\$ 6,800,404	-	-	-
C3	其他資本公積變動 因受領贈與產生者	-	71	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71	-	-	-
D1	107 年度淨利	-	-	-	-	-	-	228,870	-	-	-	-	-	-	-	-	-	228,870	-	-	-
D3	107 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(7,856)	15,506	(15,506)	(570)	-	-	-	-	-	-	7,080	-	-	-
D5	107 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	221,014	15,506	(15,506)	(570)	-	-	-	-	-	-	235,950	-	-	-
T1	庫藏股轉讓予員工	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,058	-	16,058	-	-	-
L3	庫藏股註銷	(57,590)	3,088	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54,502	-	-	-	-	-
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	5,464,879	1,471,233	473,942	473,942	475,522	475,522	(966,179)	(63,648)	(63,648)	(570)	295,781	(98,477)	(98,477)	-	-	-	7,052,483	-	-	-
B13	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(473,942)	-	-	-	473,942	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	-	129,726	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129,726	-	-	-
D3	108 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(14,543)	(1,696)	(1,696)	-	-	-	-	-	-	-	(16,239)	-	-	-
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	115,183	(1,696)	(1,696)	-	-	-	-	-	-	-	113,487	-	-	-
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	5,464,879	1,471,233	\$ -	\$ -	\$ 475,522	\$ 475,522	(377,054)	(65,344)	(65,344)	(570)	295,781	(98,477)	(98,477)	-	-	-	7,165,970	-	-	-

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：楊承澤



經理人：楊承澤



會計主管：楊長津

金像電器股份有限公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 202,154	\$ 311,026
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(3,747)	17,433
A20100	折舊費用	311,909	315,801
A20200	攤銷費用	18,257	11,680
A20900	財務成本	60,458	60,754
A29900	提列（迴轉）負債準備	45,193	(47,973)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	80,555	620,880
A21200	利息收入	(94,707)	(54,315)
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(29,766)	(6,063)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	12,258	28,545
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨（利益）損失	(21,698)	11,499
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	100,579	(6,851)
A24600	投資性不動產公允價值調整利益	(1,600)	(26,400)
A29900	支付退休金	(21,804)	(26,439)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	5,455	4,169
A31150	應收帳款	(1,360,995)	(528,458)
A31180	其他應收款	(278,138)	130,917
A31200	存 貨	299,263	(249,205)
A31230	預付款項	(11,529)	(305)
A31240	其他流動資產	(8,857)	13
A32130	應付票據	894	(201)
A32150	應付帳款	1,500,781	237,930
A32180	其他應付款項	(97,057)	(38,013)
A32230	其他流動負債	19,800	2,928
A33000	營運產生之現金	727,658	769,352

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
A33200	收取之利息	\$ 81,398	\$ 53,937
A33500	支付之所得稅	(200,630)	(81,573)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>608,426</u>	<u>741,716</u>
投資活動之現金流量			
B07600	收取其他股利	-	71
B02700	購置不動產、廠房及設備	(277,026)	(343,475)
B04500	購置無形資產	(12,307)	(9,386)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3,438	2,133
B03800	存出保證金(增加)減少	(140)	118
B06700	其他非流動資產減少	-	2,525
B02200	取得子公司之淨現金流出	(467,270)	(448,365)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(753,305)</u>	<u>(796,379)</u>
籌資活動之現金流量			
C05000	庫藏股票處分價款	-	16,058
C00100	短期借款增加	926,455	1,244,165
C00200	短期借款減少	(1,173,628)	(953,826)
C00600	應付短期票券減少	100,000	(10,000)
C01600	舉借長期借款	2,670,000	150,000
C01700	償還長期借款	(1,890,245)	(934,088)
C04020	租賃本金償還	(17,798)	-
C03100	存入保證金返還	(450)	(1,650)
C04000	應付租賃款減少	-	(16,979)
C05600	支付之利息	(60,285)	(61,387)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>554,049</u>	<u>(567,707)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(75)	425
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	409,095	(621,945)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,162,421</u>	<u>1,784,366</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,571,516</u>	<u>\$ 1,162,421</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊承澤



經理人：楊承澤



會計主管：楊長津



企業合併財務報告聲明書

本公司 108 年度（自 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：金像電子股份有限公司



負責人：楊 承 澤



中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 9 日

會計師查核報告

金像電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

金像電子股份有限公司及其子公司（金像電集團）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），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，足以允當表達金像電集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

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表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，與金像電集團保持超然獨立，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，對金像電集團民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

茲對金像電集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

金像電子股份有限公司外銷收入依運輸銷售條件不同，將影響在此收入類型之貨物風險與報酬是否移轉與國外客戶之判斷，而可能存在截止期間認列收入不當之情形。因此本會計師認為此收入類型認列時點是否正確可能有風險，將其列為關鍵查核事項。收入認列政策揭露於附註四。

本會計師針對管理階層收入認列依據，執行主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試金像電子股份有限公司收入認列之主要內部控制的設計及執行有效性。
2. 選取收入樣本執行細項證實測試，取得查核證據以支持客戶訂單執行情形、核決情形及收入認列時點之正確性。
3. 針對資產負債表日前一定期間之外銷銷貨交易，執行截止測試，包含核對佐證文件，以及帳載收入均已記錄於適當期間。

其他事項

金像電子股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估金像電集團繼續經營之能力、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像電集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

金像電集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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合

併財務報表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表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表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，惟其目的非對金像電集團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，以及使金像電集團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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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像電集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對金像電集團民國 108 年度合併財務報表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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳 昭 伶

陳昭伶



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

會計師 張 瑞 娜

張瑞娜



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 9 日

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 3,783,129	18		\$ 3,508,219	17	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	36,892	-		15,320	-	
1150	應收票據（附註四、五及八）	30,689	-		53,571	-	
1172	應收帳款（附註四、五及八）	6,807,105	34		6,087,341	29	
1175	應收租賃款（附註三、四及九）	-	-		22,191	-	
1197	應收融資租賃款（附註三、四及九）	3,585	-		-	-	
1200	其他應收款（附註四及八）	60,550	-		57,176	-	
1220	本期所得稅資產（附註二六）	15,670	-		-	-	
130X	存貨（附註四及十）	2,743,914	13		3,407,008	16	
1412	預付租賃款（附註三及十六）	-	-		4,448	-	
1429	其他預付款	273,026	1		365,681	2	
1470	其他流動資產（附註十七）	20,104	-		10,078	-	
11XX	流動資產總計	13,774,664	66		13,531,033	64	
	非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四）	23,400	-		23,400	-	
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及三一）	5,595,078	27		6,180,508	29	
1755	使用權資產（附註三、四、十三及三一）	245,220	1		-	-	
1760	投資性不動產（附註四及十四）	574,400	3		572,800	3	
1780	其他無形資產（附註四及十五）	20,431	-		29,479	-	
1840	遞延所得稅資產（附註四及二六）	647,107	3		660,736	3	
1935	應收租賃款－非流動（附註三、四及九）	-	-		3,733	-	
1985	預付租賃款－非流動（附註三及十六）	-	-		152,579	1	
1990	其他非流動資產（附註十七）	28,084	-		41,280	-	
15XX	非流動資產總計	7,133,720	34		7,664,515	36	
1XXX	資 產 總 計	\$ 20,908,384	100		\$ 21,195,548	100	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十八）	\$ 3,644,803	17		\$ 4,171,322	20	
2110	應付短期票券（附註十八）	100,000	-		-	-	
2150	應付票據（附註十九）	1,565	-		671	-	
2170	應付帳款（附註十九）	4,384,438	22		4,004,768	19	
2280	租賃負債－流動（附註三、四及十三）	35,875	-		-	-	
2355	應付租賃款－流動（附註三及二十）	-	-		38,027	-	
2219	其他應付款（附註二一）	1,411,909	7		1,705,228	8	
2230	本期所得稅負債（附註四）	61,808	-		132,999	1	
2250	負債準備－流動（附註四及二二）	157,181	1		128,550	1	
2320	一年內到期之長期借款（附註十八）	1,016,757	5		1,194,707	6	
2399	其他流動負債（附註二一）	56,905	-		45,647	-	
21XX	流動負債總計	10,871,241	52		11,421,919	54	
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十八）	2,465,000	13		2,279,445	11	
2570	遞延所得稅負債（附註四及二六）	89,583	-		88,322	-	
2580	租賃負債－非流動（附註三、四及十三）	42,757	-		-	-	
2613	應付租賃款－非流動（附註三及二十）	-	-		78,188	-	
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二三）	211,352	1		214,977	1	
2670	其他非流動負債（附註二一）	62,481	-		60,214	-	
25XX	非流動負債總計	2,871,173	14		2,721,146	13	
2XXX	負債總計	13,742,414	66		14,143,065	67	
	歸屬於本公司業主之權益（附註二四）						
	股 本						
3110	普 通 股	5,464,879	26		5,464,879	26	
3200	資本公積	1,471,233	7		1,471,233	7	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	-	-		473,942	2	
3320	特別盈餘公積	475,522	2		475,522	2	
3350	待彌補虧損	(377,054)	(2)		(966,179)	(5)	
3300	保留盈餘總計	98,468	-		(16,715)	-	
3490	其他權益	229,867	1		231,563	1	
3500	庫藏股票	(98,477)	-		(98,477)	-	
31XX	本公司業主權益總計	7,165,970	34		7,052,483	33	
3XXX	權益總計	7,165,970	34		7,052,483	33	
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 20,908,384	100		\$ 21,195,548	100	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊承澤

經理人：楊承澤

會計主管：楊長津

金像電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		108年度		107年度	
		金	%	金	%
	營業收入（附註四）				
4100	銷貨收入	\$ 18,990,719	100	\$ 20,596,419	100
	營業成本（附註十及二五）				
5110	銷貨成本	<u>16,500,104</u>	<u>87</u>	<u>17,596,269</u>	<u>85</u>
5900	營業毛利	<u>2,490,615</u>	<u>13</u>	<u>3,000,150</u>	<u>15</u>
	營業費用（附註二五）				
6100	推銷費用	660,933	3	721,025	3
6200	管理費用	624,374	3	740,886	4
6300	研究發展費用	471,004	2	474,028	2
6450	預期信用減損損失	(<u>11,281</u>)	-	<u>113,316</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>1,745,030</u>	<u>8</u>	<u>2,049,255</u>	<u>10</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註二五）	(<u>76,180</u>)	-	(<u>177,029</u>)	(<u>1</u>)
6900	營業淨利	<u>669,405</u>	<u>5</u>	<u>773,866</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出（附註二五）				
7010	其他收入	139,212	1	95,635	-
7020	其他利益及損失	(<u>275,518</u>)	(<u>1</u>)	(<u>261,620</u>)	(<u>1</u>)
7050	財務成本	(<u>262,899</u>)	(<u>1</u>)	(<u>287,474</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	(<u>399,205</u>)	(<u>1</u>)	(<u>453,459</u>)	(<u>2</u>)
7900	繼續營業單位稅前淨利	270,200	4	320,407	2
7950	所得稅費用（附註四及二六）	<u>140,474</u>	<u>1</u>	<u>91,537</u>	-
8000	繼續營業單位本年度淨利	<u>129,726</u>	<u>3</u>	<u>228,870</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數（附註二 三）	(\$ 18,179)	-	(\$ 15,031)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	-	-	(1,500)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	3,636	-	8,105	-
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	(1,696)	-	15,506	-
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	(16,239)	-	7,080	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 113,487	3	\$ 235,950	1
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 129,726	3	\$ 228,870	1
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 113,487	3	\$ 235,950	1
	每股盈餘（附註二七）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 0.24		\$ 0.42	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊承澤



經理人：楊承澤



會計主管：楊長津



民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	其 他 權 益 項 目	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益									
		股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	外 幣 換 算 差 額	不 動 產 重 估 增 值	庫 藏 股 票	權 益 總 額	
A1	107 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 5,522,469	\$ 1,468,074	\$ 473,942	\$ 475,522	(\$ 1,187,193)	(\$ 79,154)	\$ -	\$ 295,781	(\$ 169,037)	\$ 6,800,404
C3	其 他 資 本 公 積 變 動 因 受 領 贈 與 產 生 者	-	71	-	-	-	-	-	-	-	71
D1	107 年 度 淨 利	-	-	-	-	228,870	-	-	-	-	228,870
D3	107 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	(7,856)	15,506	(570)	-	-	7,080
D5	107 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	221,014	15,506	(570)	-	-	235,950
T1	庫 藏 股 轉 讓 予 員 工	-	-	-	-	-	-	-	-	16,058	16,058
L3	庫 藏 股 註 銷	(57,590)	3,088	-	-	-	-	-	-	54,502	-
Z1	107 年 12 月 31 日 餘 額	5,464,879	1,471,233	473,942	475,522	(966,179)	(63,648)	(570)	295,781	(98,477)	7,052,483
B13	法 定 盈 餘 公 積 彌 補 虧 損	-	-	(473,942)	-	473,942	-	-	-	-	-
D1	108 年 度 淨 利	-	-	-	-	129,726	-	-	-	-	129,726
D3	108 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	(14,543)	(1,696)	-	-	-	(16,239)
D5	108 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	115,183	(1,696)	-	-	-	113,487
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 5,464,879	\$ 1,471,233	\$ -	\$ 475,522	(\$ 377,054)	(\$ 65,344)	(570)	\$ 295,781	(\$ 98,477)	\$ 7,165,970

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊承澤

經理人：楊承澤

會計主管：楊長津

金像電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 270,200	\$ 320,407
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損損失	(11,281)	113,316
A20100	折舊費用	862,161	993,312
A20200	攤銷費用	21,201	14,362
A29900	預付租賃款攤銷	-	4,535
A20900	財務成本	262,899	287,474
A29900	提列（迴轉）負債準備	29,983	(78,913)
A21200	利息收入	(49,642)	(29,850)
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	(84,228)	(53,919)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	51,345	51,962
A22600	不動產、廠房及設備減損損失	100,043	124,392
A29900	處分無形資產利益	(2)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨（利益）損失	(21,572)	11,771
A24100	外幣兌換淨損失	138,795	46,125
A24600	投資性不動產公允價值調整利益	(1,600)	(26,400)
A29900	支付退休金	(21,804)	(26,439)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	33,757	201,498
A31150	應收帳款	(715,839)	(521,888)
A31180	其他應收款	(3,790)	16,573
A31200	存 貨	751,336	(309,435)
A31230	預付款項	92,655	(31,953)
A31240	其他流動資產	(10,026)	(1,253)
A32130	應付票據	894	(201)
A32150	應付帳款	379,670	(201,416)
A32180	其他應付款	(173,697)	(25,507)
A32230	其他流動負債	11,258	10,667
A33000	營運產生之現金	1,912,716	889,220
A33200	收取之利息	50,058	29,561
A33500	支付之所得稅	(210,798)	(89,929)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,751,976	828,852

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B07600	收取其他股利	\$ -	\$ 71
B02700	購置不動產、廠房及設備	(775,488)	(901,062)
B04500	購置無形資產	(12,576)	(12,585)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	19,956	16,135
B04600	處分無形資產價款	59	-
B06000	應收租賃款減少	22,339	22,684
B03800	存出保證金減少	12,370	8,116
B06700	其他非流動資產減少	826	13,219
BBBB	投資活動之淨現金流出	(732,514)	(853,422)
	籌資活動之現金流量		
C05000	庫藏股票處分價款	-	16,057
C00600	應付短期票券減少	(200,000)	(10,000)
C00100	短期借款增加	11,384,436	11,792,508
C00200	短期借款減少	(11,775,713)	(11,144,915)
C00500	應付短期票券增加	300,000	-
C01600	舉借長期借款	2,670,000	521,652
C01700	償還長期借款	(2,632,268)	(1,279,603)
C03000	收取存入保證金	2,267	-
C03100	存入保證金返還	-	(1,219)
C04000	應付租賃款減少	-	(36,697)
C04020	租賃負債本金償還	(36,810)	-
C05600	支付之利息	(268,900)	(281,711)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(556,988)	(423,928)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(187,564)	156,202
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	274,910	(292,296)
E00100	年初現金及約當現金餘額	3,508,219	3,800,515
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 3,783,129	\$ 3,508,219

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊承澤



經理人：楊承澤



會計主管：楊長津



附件四

金像電子股份有限公司 「誠信經營守則」修訂前後對照表(109 年修訂)

修正後條文	現行條文	說明
第 17 條（組織與責任） 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 本公司為健全誠信經營之管理，由<u>董事長室</u>負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，<u>並應定期(至少一年一次)</u>向董事會報告，主要掌理下列事項： 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 二、<u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</u> 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並就相關業務流程進行評估遵循	第 17 條（組織與責任） 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 本公司為健全誠信經營之管理，由政風處負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並向董事會報告，主要掌理下列事項： 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並就相關業務流程進行評估遵循	一、配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第十七條提供專責單位充足之資源及適任之人員，及其向董事會報告之頻率至少每年進行一次，爰修正本條標題及序文規定。 二、配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第十七條規定專責單位主要掌理之事項包括定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，爰修正移列現行第二款規定。 三、配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第八條規定針對誠信經營政策、聲明、承諾及執行，應製作文件化資訊並妥善保存，爰增訂第七款規定。

情形，作成報告。 七、<u>製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。</u>	情形，作成報告。	
--	-----------------	--