

金像電子股份有限公司一一〇年股東常會議事錄



時間：民國一一〇年七月二十日星期二上午九時

地點：桃園市中壢工業區西園路一一三號(本公司舊行政大樓一樓)

出席股東：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 351,712,668 股(其中以電子方式行使表決權之出席股數為 164,764,957 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 65.03%

出席董事：楊承澤、楊長基、蔡榮棟、楊承蓉、林蓮美、楊長青

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(審計委員召集人)、江文石、林姿瑛

出席執行長：楊承澤；出席律師：李佩昌；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：一〇九年度營業狀況。

說明：本公司 109 年度營業報告書(詳附件一)。

第二案：審計委員會查核一〇九年度決算表冊報告。

說明：本公司審計委員會審查報告書(詳附件二)。

第三案：一〇九年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：本公司依公司章程第二十條規定，擬分派員工酬勞新台幣 150,428,325 元及董事酬勞新台幣 21,489,761 元，業經 110 年 3 月 22 日董事會決議通過，全數以現金分派。

五、承認事項

第一案

董事會提

案由：一〇九年度決算表冊，提請承認案。

說明：

1、本公司一〇九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)，業經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。

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(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數：342,257,650 權	97.31%
反對權數：36,299 權	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：9,418,719 權	2.67%

本議案經表決照案承認。

第二案：

董事會提

案由：本公司一〇九年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- 1、本公司一〇九年度稅後淨利為新台幣 2,066,611,699 元，加計期初之未分配盈餘新台幣(377,055,370)元、確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘新台幣(9,587,923)元，可分配盈餘為新台幣 1,679,968,406 元。依法提撥法定盈餘公積 10%新台幣 167,996,840 元，每股擬分配股東紅利新台幣 1 元，合計新台幣 546,487,841 元，以現金發放之。

- 2、盈餘分配表如下：

金像電子股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇九年度

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$(377,055,370)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(9,587,923)
調整後未分配盈餘	(386,643,293)
本期稅後淨利	2,066,611,699
可供分配盈餘	\$1,679,968,406
分配項目：	
1.提列法定盈餘公積(10%)	(167,996,840)
2.股東紅利(546,487,841 股 X 現金股利 1 元)	(546,487,841)
期末未分配盈餘	\$ 965,483,725

董事長：楊承澤



經理人：楊承澤



會計主管：楊長津



- 3、本次現金配發至元為止(元以下捨去)，配發不足 1 元之畸零款，列入公司之其他收入。
- 4、分派現金股利基準日與發放日擬授權董事長俟股東會通過後訂定之。
- 5、本公司嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓或註銷，造成流通在外股數發生變動時，授權董事長全權處理之。
- 6、謹提請 承認

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數：332,580,546 權	94.56%
反對權數：10,134,300 權	2.88%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：8,997,822 權	2.55%

本議案經表決照案承認。

六、討論事項：

〔第一案〕：

董事會提

案由：資本公積配發現金案，提請 決議。

說明：

- (一)、本公司擬以超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 273,243,921 元按發放基準日股東名簿記載之持有股份，每股約配發現金 0.5 元。
- (二)、現金配發至元為止（元以下捨去），配發不足 1 元之畸零款，列入公司之其他收入。
- (三)、分派現金股利基準日與發放日擬授權董事長俟股東會通過後訂定之。
- (四)、嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓或註銷，造成流通在外股數發生變動時，授權董事長調整。

決議：議案之投票表決結果如下：

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數：342,673,533 權	97.42%
反對權數：48,357 權	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：8,990,778 權	2.55%

本議案經表決照案通過。

〔第二案〕：

董事會提

案由：修改章程案，謹提請 決議。

說明：修訂公司章程二十條案，謹提請 決議。

為配合業務需要，修訂公司章程，依主管機關公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施，本公司股東常會延期至7月20日召開，修訂日期應以股東會實際開會日為準，故第20條訂日期修正為110 年7 月20 日。修訂前後條文對照表(詳附件四)，謹提請決議：

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數：342,652,356 權	97.42%
反對權數：40,315 權	0.01%
無效權數：0 權	0.00%

棄權/未投票權數：9,019,997 權	2.56%
----------------------	-------

本議案經表決照案通過。

七、選舉事項：

〔第一案〕：

董事會提

案由：改選本公司董事9人(含獨立董事3人)案，請依法改選案。

說明：

一、依本公司章程第十三條規定，本公司設董事7-9人，其中獨立董事3人，原任董事任期至110年6月10日止，擬於110年6月10日全面改選董事9人(含獨立董事3人)。新選任之董事任期自110年6月10日至113年6月09日止。

二、依公司法第192 條之1 及本公司章程第13 條規定，本公司董事(含獨立董事)採候選人提名制，由股東會就候選人名單中選任之，經本公司110年3月22日董事會審查通過符合資格之董事9人(含獨立董事3人)，候選人之名單及相關資料如下：

序號	姓 名	持有股數	學經歷	備註
1	楊承澤	19,234,685	紐約佩斯大學企管碩士 金像電子業務專員、副理、經理、管理處處長、協理、副總 金像電子董事長(現任)	董事候選人
2	楊長基	107,258,019	淡水工商企管科 金像電子董事長	董事候選人
3	林蓮美	171,449	銘傳商專 華通電腦業務部 金像電子監察人	董事候選人
4	金相投資股份有限公司 代表人: 蔡榮棟	5,723,750 0	本公司99.997%直接投資之子公司 美國印第安納大學MBA 台新銀行總經理 大眾銀行總經理 長華科技、望隼科技及易華電子法人董事代表人 台光電子及揚智科技獨立董事 金像電子董事	董事候選人
5	楊長青	2,984,110	淡江大學機械系 金像電子製造、設工、生管、電腦部經理、董事長特助 金像電子董事	董事候選人
6	楊承蓉	7,157,945	中興大學法律系 金像電子法務經理 金像電子發言人 金像電子董事	董事候選人
7	謝鎮洲	0	中山大學(廣州)EMBA 康懋達電子(股)公司總經理 華茂電子(深圳)有限公司董事長 金像電子獨立董事	獨立董事候選人
8	江文石	4,765	大同大學工商管理系 智暉科技(股)公司財務經理 金像電子(股)公司財務、稽核經理2001退休 金像電子獨立董事	獨立董事候選人
9	林姿瑛	0	中興大學法律系 桃園地方法院法官 林姿瑛律師事務所律師	獨立董事候選人

			樂揚及悅揚建設(股)公司監察人 金像電子獨立董事	
--	--	--	-----------------------------	--

原訂新任董事還任之任期，因新冠肺炎全台升級三級警戒，金融監督管理委員會宣布自110年5月24日至110年6月30日停止召開股東常會並延後至8月31日前召開完成，本公司還訂110年7月20日召開股東常會進行董事改選，故新選任董事之任期自110年7月20日至113年7月19日止。

選舉結果：

當選別	姓名	當選權數
董事	楊承澤	282,333,378
董事	楊長基	265,379,259
董事	金相投資股份有限公司 代表人：蔡榮棟	263,888,180
董事	林蓮美	263,456,289
董事	楊承蓉	263,393,955
董事	楊長青	263,342,112
獨立董事	謝鎮洲	259,711,301
獨立董事	江文石	259,635,736
獨立董事	林姿瑛	259,223,154

八、其他議案：

〔第一案〕：

董事會提

案由：解除本公司部分新任董事競業禁止限制案，謹提請討論。

說明：

- 1.依公司法第209條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」辦理。
- 2.本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司而有董事競業之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第209條規定，提請股東會同意，擬解除部分新任董事競業禁止之限制。
- 3.擬解除本屆董事候選人競業禁止名單如下：

職稱	姓 名	許可從事競業行為之項目	業務範圍
董事	楊承澤	蘇州金像電子有限公司董事長 常熟金像電子有限公司董事長 常熟金像科技有限公司董事長	印刷電路板之製造、 加工及買賣業務
董事	楊長基	蘇州金像電子有限公司董事 常熟金像電子有限公司董事 常熟金像科技有限公司董事	印刷電路板之製造、 加工及買賣業務
董事	楊承蓉	蘇州金像電子有限公司董事 常熟金像電子有限公司董事	印刷電路板之製造、 加工及買賣業務

	常熟金像科技有限公司董事	
--	--------------	--

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數：291,599,646 權	82.9%
反對權數：335,515 權	0.09%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：59,777,507 權	16.99%

本議案經表決照案通過。

九、臨時動議：無

十：散會

主 席：楊承澤



記 錄：楊長津



附件一

報告事項

(一)、一〇九年度營業狀況

說明：

109 年是台灣及全世界極動盪的一年，COVID-19 肆虐以致於改變了全世界既有的生活模式，居家辦公、遠距教學變成常態，家庭、企業紛紛築起防火牆，透過有線、無線與外界連繫，大家的社交距離拉遠，食衣育樂都在自己有限空間，無限的雲端服務來完成；這時每家庭、企業、城市、國家都需要很多基地台來收發，交換機來傳輸，伺服器來處理及存取資料，大家人手一支手機，一台筆電面對未知的未來。由於數位傳輸量需求增加，要求更高速更安全的環境，5G 產品需求也因而增加，各國陸續建構新的小型基地台，資料中心，金像主力產品就是伺服器、網際網路及筆電，受惠於疫情及 5G 基礎建構，金像 109 年訂單增加，營收及獲利都創歷史新高。

109 年及未來尚有一不安定因素，就是中美貿易；中美兩國強國競爭，未來兩國的談判結果，也牽動各國的貿易政策。川普時代加重中國製造進口美國的關稅，導致眾多產品生產製造紛紛移出中國，金像很多下游組裝廠客戶回到台灣或移至墨西哥、東南亞，金像產品生產交貨地也跟著部分改變。現美國總統改選，拜登時代來臨，新政府的政策也充滿變數，同時疫情尚也未全面控制，金像須戒慎恐懼，廠區人員產能分散，保有一定彈性，維持技術領先，穩健經營才能面對未來的變化。

109 年度營業結果與 110 年度的展望如下：

一、109 年度營業成果：

(一) 營業概況：

109 年度台灣營收總銷售值為 21,865,903 仟元，與 108 同期比較增加 5,548,470 仟元，成長 34%。銷售量為 19,329,904 平方呎，與 108 年同期比較，增加 5,103,832 平方呎，成長 35.88%。

109 年度合併營收總銷售值為 23,398,323 仟元，與 108 年同期比較，增加 4,407,604 仟元，成長 23.21%。

(二) 損益概況(台灣)：

營業毛利：109 年度較 108 年度成長 56.39%，增加 704,323 仟元

稅前淨利：109 年度較 108 年度成長 1066.8%，增加 2,156,660 仟元

項 目	108 年度	109 年度	增減數	成長率(%)
營業收入	16,317,433	21,865,903	5,548,470	34%
營業成本	15,068,371	19,912,518	4,844,147	
營業毛利	1,249,062	1,953,385	704,323	56.39%

營業費用	900,867	1,177,326	276,459	
其他收益及費損	(62,634)	(41,297)	21,337	
營業淨利	285,561	734,762	449,201	157.30%
稅前淨利	202,154	2,358,814	2,156,660	1066.8%
本期淨利	129,726	2,066,612	1,936,886	1493.1%

(三)損益概況(合併)：

營業毛利：109 年度較 108 年度成長 112.42%，增加 2,799,965 仟元

稅前淨利：109 年度較 108 年度成長 898.5%，增加 2,427,682 仟元

項 目	108 年度	109 年度	增減數	成長率(%)
營業收入	18,990,719	23,398,323	4,407,604	23.21%
營業成本	16,500,104	18,107,743	1,607,639	
營業毛利	2,490,615	5,290,580	2,799,965	112.42%
營業費用	1,745,030	2,172,286	427,256	
其他收益及費損	(76,180)	(44,376)	31,804	
營業淨利	669,405	3,073,918	2,404,513	359.2%
稅前淨利	270,200	2,697,882	2,427,682	898.5%
本期淨利	129,726	2,066,612	1,936,886	1493.1%

(四)109 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	108 年度	109 年度
營業淨益	669,405	3,073,918
稅後純益	129,726	2,066,612
平均資產總額	21,051,966	21,278,940
平均股東權益總額	7,109,227	8,215,803
獲利能力之比較：		
1.資產報酬率	1.62%	10.34%
2.股東權益報酬率	1.82%	25.15%
3.純益率	0.68%	8.83%
4.每股純益	0.24 元	3.82 元

二、110 年度營業計劃

COVID-19 疫情警報尚未解除，中美貿易仍在糾結；雖 109 年營收創新高，屢屢產能滿載，但 110 年金像並沒有擴充產能，而是以提升技術能力，引進更精密設備，以及調整產品結構來增加產值為主要目標。未來電子產品要求傳輸速度越來越快，製造要求

也會更加環保，相對印刷電路板的製程也會更嚴格。同時高階電路板不光只要能製作出來，還須有好的良率，能獲利，要能永續經營。金像 110 年將落實精實生產，致力數據智能管理，注重智慧產權保護，加強營業祕密管理等。不僅未來要有技術、有產值，也要提升公司軟實力及員工凝聚力，對未來承接附加價值更高的訂單會有相當助益。

董 事 長

楊承澤



經 理 人

楊承澤



會計主管

楊長津



附件二

(二)、審計委員會查核一〇九年度決算表冊報告。

說 明：

金像電子股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，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、財務報表及盈餘分配案，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

本公司一一〇年股東常會

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 一 〇 年 三 月 二 十 二 日

附件三

一〇九年決算表冊

會計師查核報告

金像電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

查核意見

金像電子股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 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三角貿易收入須於大陸子公司將貨物實際出貨時，始移轉存貨控制權並認列收入，故可能存在未實際出貨但已認列收入不當之情形。因此本會計師認為此收入類型是否發生可能有風險，將其列為關鍵查核事項。收入認列政策揭露於附註四。

本會計師因應上述關鍵查核事項，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. 自三角貿易收入明細帳選取樣本，核對客戶原始訂單核決情形，並核對大陸子公司出貨單據及佐證文件，以確認交易是否真實發生。

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 109 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



金寶電子股份有限公司
個體資產負債表
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108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）	\$ 2,289,674	13	\$ 1,571,516	10
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	-
1150	應收票據（附註四及八）	83	-	-	-
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、八及二八）	4,519	-	28,151	-
1170	應收帳款－非關係人（附註四、五及八）	6,213,750	35	6,166,142	39
1210	其他應收款－關係人（附註四、八及二八）	1,000,265	6	1,788,924	11
1200	其他應收款－非關係人（附註四及八）	138,195	1	42,086	-
1220	本期所得稅資產（附註二三）	15,670	-	15,670	-
130X	存貨（附註四及九）	2,028,023	11	1,713,163	11
1410	預付款項	69,726	-	77,975	1
1470	其他流動資產（附註十五）	10,728	-	8,904	-
11XX	流動資產總計	11,770,633	66	11,448,008	72
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四、十及二五）	2,627,936	15	739,258	5
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二九）	2,476,950	14	2,379,241	15
1755	使用權資產（附註四及十二）	38,667	-	49,908	-
1760	投資性不動產（附註四及十三）	577,000	3	574,400	4
1780	其他無形資產（附註四及十四）	9,238	-	11,191	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	441,132	2	589,209	4
1900	其他非流動資產（附註十五）	1,415	-	2,278	-
15XX	非流動資產總計	6,172,338	34	4,345,485	28
1XXX	資 產 總 計	\$ 17,942,971	100	\$ 15,793,493	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四及十六）	\$ 14,486	-	\$ 222,380	1
2110	應付短期票券（附註十六）	-	-	100,000	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	13,804	-	-	-
2150	應付票據（附註十七）	-	-	1,565	-
2170	應付帳款－非關係人（附註十七）	874,382	5	1,554,878	10
2180	應付帳款－關係人（附註十七及二八）	3,547,183	20	3,001,241	19
2280	租賃負債－流動（附註四及十二）	12,563	-	12,911	-
2219	其他應付款（附註十八）	1,181,296	7	644,194	4
2230	本期所得稅負債（附註二三）	94,939	-	-	-
2250	負債準備－流動（附註四及十九）	137,009	1	114,719	1
2320	一年內到期之長期借款（附註四及十六）	687,692	4	153,333	1
2399	其他流動負債（附註十八）	40,663	-	28,155	-
21XX	流動負債總計	6,604,017	37	5,833,376	37
	非流動負債				
2540	長期借款（附註四及十六）	1,772,308	10	2,465,000	16
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	84,514	-	89,051	1
2580	租賃負債－非流動（附註四及十二）	15,950	-	27,905	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二十）	199,687	1	211,352	1
2670	其他非流動負債（附註十八）	859	-	839	-
25XX	非流動負債總計	2,073,318	11	2,794,147	18
2XXX	負債總計	8,677,335	48	8,627,523	55
	權益（附註二一）				
	股本				
3110	普通股	5,464,879	31	5,464,879	35
3200	資本公積	1,471,233	8	1,471,233	9
	保留盈餘				
3320	特別盈餘公積	475,522	3	475,522	3
3350	未分配盈餘（待彌補虧損）	1,679,970	9	(377,054)	(2)
3300	保留盈餘總計	2,155,492	12	98,468	1
3400	其他權益	272,509	2	229,867	1
3500	庫藏股票	(98,477)	(1)	(98,477)	(1)
3XXX	權益總計	9,265,636	52	7,165,970	45
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 17,942,971	100	\$ 15,793,493	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



金像電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二八）				
4100	銷貨收入	\$ 21,865,903	100	\$ 16,317,433	100
	營業成本（附註九、二十、二二及二八）				
5110	銷貨成本	<u>19,912,518</u>	<u>91</u>	<u>15,068,371</u>	<u>92</u>
5900	營業毛利	<u>1,953,385</u>	<u>9</u>	<u>1,249,062</u>	<u>8</u>
	營業費用（附註二十、二二及二八）				
6100	推銷費用	549,209	3	431,008	3
6200	管理費用	314,719	2	262,564	2
6300	研究發展費用	249,459	1	211,042	1
6450	預期信用減損損失（利益）	<u>63,939</u>	<u>-</u>	<u>(3,747)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,177,326</u>	<u>6</u>	<u>900,867</u>	<u>6</u>
6510	其他收益及費損淨額（附註二二）	<u>(41,297)</u>	<u>-</u>	<u>(62,634)</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>734,762</u>	<u>3</u>	<u>285,561</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出（附註四、二二及二八）				
7100	利息收入	62,324	-	94,707	1
7010	其他收入	49,796	-	60,860	-
7020	其他利益及損失	(122,855)	-	(97,961)	(1)
7050	財務成本	(53,799)	-	(60,458)	-
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	<u>1,688,586</u>	<u>8</u>	<u>(80,555)</u>	<u>(1)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,624,052</u>	<u>8</u>	<u>(83,407)</u>	<u>(1)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 2,358,814	11	\$ 202,154	1
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	292,202	1	72,428	-
8000	繼續營業單位本年度淨利	2,066,612	10	129,726	1
	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 十)	(11,985)	-	(18,179)	-
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	(10,000)	-	-	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	2,397	-	3,636	-
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	52,642	-	(1,696)	-
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	33,054	-	(16,239)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 2,099,666	10	\$ 113,487	1
	每股盈餘 (附註二四)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 3.82		\$ 0.24	
9810	稀 釋	\$ 3.80		\$ 0.24	

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





金像生股份有限公司

個體財務報表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	其 他 權 益 項 目	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 金融資產未 實現評價損益	不動產 重估增值	庫 藏 股 票	權 益 總 額
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,464,879	\$ 1,471,233	\$ 473,942	\$ 475,522	\$ 966,179	\$ 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 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(14,543)	-	-	(16,239)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	115,183	-	-	113,487
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	5,464,879	1,471,233	-	475,522	(377,054)	295,781	(98,477)	7,165,970
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	2,066,612	-	-	2,066,612
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(9,588)	-	-	33,054
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	2,057,024	-	-	2,099,666
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,464,879	\$ 1,471,233	\$ -	\$ 475,522	\$ 1,679,970	\$ 295,781	\$ (98,477)	\$ 9,265,636

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

金像電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,358,814	\$ 202,154
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	63,939	(3,747)
A20100	折舊費用	282,458	311,909
A20200	攤銷費用	10,650	18,257
A20900	財務成本	53,799	60,458
A29900	提列負債準備	25,542	45,193
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業 及合資損益份額	(1,688,586)	80,555
A21200	利息收入	(62,324)	(94,707)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	17,315	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(29,766)
A23100	處分金融資產淨利益	(423)	-
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	10,937	12,258
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨損失（利益）	25,477	(21,698)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 負債淨損失	13,804	-
A24100	外幣兌換淨損失	52,996	100,579
A24600	投資性不動產公允價值調整利益	(2,600)	(1,600)
A29900	支付退休金	(23,650)	(21,804)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(83)	5,455
A31150	應收帳款	(180,669)	(1,360,995)
A31180	其他應收款	659,860	(278,138)
A31200	存 貨	(332,175)	299,263
A31230	預付款項	8,249	(11,529)
A31240	其他流動資產	(1,824)	(8,857)
A32130	應付票據	(1,565)	894
A32150	應付帳款	(87,876)	1,500,781
A32180	其他應付款	491,741	(97,057)
A32230	其他流動負債	12,508	19,800
A33000	營運產生之現金	1,706,314	727,658
A33200	收取之利息	73,512	81,398
A33500	支付之所得稅	(51,326)	(200,630)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,728,500	608,426

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 10,000)	\$ -
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(29,000)	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	39,423	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(335,992)	(277,026)
B04500	購置無形資產	(8,697)	(12,307)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	16,129	3,438
B03700	存出保證金增加	-	(140)
B03800	存出保證金減少	863	-
B02200	取得子公司之淨現金流出	(147,450)	(467,270)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(474,724)	(753,305)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	407,574	926,455
C00200	短期借款減少	(615,396)	(1,173,628)
C00500	應付短期票券增加	-	100,000
C00600	應付短期票券減少	(100,000)	-
C01600	舉借長期借款	4,160,000	2,670,000
C01700	償還長期借款	(4,318,333)	(1,890,245)
C03000	收取存入保證金	20	-
C03100	存入保證金返還	-	(450)
C04020	租賃負債本金償還	(14,953)	(17,798)
C05600	支付之利息	(54,525)	(60,285)
CCCC	籌資活動之淨現金（流出）流入	(535,613)	554,049
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(5)	(75)
EEEE	現金及約當現金淨增加	718,158	409,095
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,571,516	1,162,421
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 2,289,674	\$ 1,571,516

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



關係企業合併財務報告聲明書

本公司 109 年度（自 109 年 1 月 1 日至 109 年 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表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表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

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 1 0 年 3 月 2 5 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 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三角貿易收入須於大陸子公司將貨物實際出貨時，始移轉存貨控制權並認列收入，故可能存在未實際出貨但已認列收入不當之情形。因此本會計師認為此收入類型是否發生可能有風險，將其列為關鍵查核事項。收入認列政策揭露於附註四。

本會計師因應上述關鍵查核事項，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. 自三角貿易收入明細帳選取樣本，核對客戶原始訂單核決情形，並核對大陸子公司出貨單據及佐證文件，以確認交易是否真實發生。

其他事項

金像電子股份有限公司業已編製民國 109 及 108 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 109 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 110 年 3 月 25 日

金像電子股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108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）	\$ 4,384,959	20	\$ 3,783,129	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	7,423	-	36,892	-
1150	應收票據（附註四及九）	63,145	1	30,689	-
1170	應收帳款（附註四、五及九）	6,710,245	31	6,807,105	33
1197	應收融資租賃款（附註十）	-	-	3,585	-
1200	其他應收款（附註四及九）	179,264	1	60,550	-
1220	本期所得稅資產（附註二五）	15,670	-	15,670	-
130X	存貨（附註四及十一）	3,078,980	14	2,743,914	13
1410	預付款項	270,877	1	273,026	2
1470	其他流動資產（附註十七）	15,844	-	20,104	-
11XX	流動資產總計	14,726,407	68	13,774,664	66
	非流動資產				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	23,400	-	23,400	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三一）	5,586,368	26	5,595,078	27
1755	使用權資產（附註四、十四及三一）	213,119	1	245,220	1
1760	投資性不動產（附註四及十五）	577,000	3	574,400	3
1780	其他無形資產（附註四及十六）	18,500	-	20,431	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	488,732	2	647,107	3
1900	其他非流動資產（附註十七）	15,970	-	28,084	-
15XX	非流動資產總計	6,923,089	32	7,133,720	34
1XXX	資 產 總 計	\$ 21,649,496	100	\$ 20,908,384	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註四及十八）	\$ 2,204,686	10	\$ 3,644,803	17
2110	應付短期票券（附註十八）	-	-	100,000	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	13,804	-	-	-
2150	應付票據（附註十九）	-	-	1,565	-
2170	應付帳款（附註十九）	3,841,374	18	4,384,438	21
2200	其他應付款（附註二十）	2,030,862	9	1,411,909	7
2230	本期所得稅負債（附註二五）	172,865	1	61,808	-
2250	負債準備－流動（附註四及二一）	156,064	1	157,181	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十四）	20,477	-	35,875	-
2320	一年內到期之長期借款（附註四及十八）	687,692	3	1,016,757	5
2399	其他流動負債（附註二十）	75,300	-	56,905	-
21XX	流動負債總計	9,203,124	42	10,871,241	52
	非流動負債				
2540	長期借款（附註四及十八）	2,797,588	13	2,465,000	12
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	84,806	1	89,583	1
2580	租賃負債－非流動（附註四及十四）	23,121	-	42,757	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二二）	199,687	1	211,352	1
2670	其他非流動負債（附註二十）	75,534	-	62,481	-
25XX	非流動負債總計	3,180,736	15	2,871,173	14
2XXX	負債總計	12,383,860	57	13,742,414	66
	歸屬於本公司業主之權益（附註二三）				
	股 本				
3110	普 通 股	5,464,879	25	5,464,879	26
3200	資本公積	1,471,233	7	1,471,233	7
	保留盈餘				
3320	特別盈餘公積	475,522	2	475,522	2
3350	未分配盈餘（待彌補虧損）	1,679,970	8	(377,054)	(2)
3300	保留盈餘總計	2,155,492	10	98,468	-
3490	其他權益	272,509	1	229,867	1
3500	庫藏股票	(98,477)	-	(98,477)	-
31XX	本公司業主之權益總計	9,265,636	43	7,165,970	34
3XXX	權益總計	9,265,636	43	7,165,970	34
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 21,649,496	100	\$ 20,908,384	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 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4100	銷貨收入（附註四）	\$ 23,398,323	100	\$ 18,990,719	100
	營業成本（附註十一、二二及二四）				
5110	銷貨成本	<u>18,107,743</u>	<u>78</u>	<u>16,500,104</u>	<u>87</u>
5900	營業毛利	<u>5,290,580</u>	<u>22</u>	<u>2,490,615</u>	<u>13</u>
	營業費用（附註二二及二四）				
6100	推銷費用	789,095	4	660,933	4
6200	管理費用	785,493	3	624,374	3
6300	研究發展費用	533,478	2	471,004	2
6450	預期信用減損損失（利益）	<u>64,220</u>	<u>-</u>	<u>(11,281)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>2,172,286</u>	<u>9</u>	<u>1,745,030</u>	<u>9</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註二四）	<u>(44,376)</u>	<u>-</u>	<u>(76,180)</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>3,073,918</u>	<u>13</u>	<u>669,405</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出（附註四及二十）				
7100	利息收入	21,362	-	49,642	-
7010	其他收入	96,063	1	89,570	-
7020	其他利益及損失	(325,493)	(1)	(275,518)	(1)
7050	財務成本	<u>(167,968)</u>	<u>(1)</u>	<u>(262,899)</u>	<u>(1)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(376,036)</u>	<u>(1)</u>	<u>(399,205)</u>	<u>(2)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 2,697,882	12	\$ 270,200	2
7950	所得稅費用 (附註四及二五)	<u>631,270</u>	<u>3</u>	<u>140,474</u>	<u>1</u>
8000	繼續營業單位本年度淨利	<u>2,066,612</u>	<u>9</u>	<u>129,726</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 二)	(11,985)	-	(18,179)	-
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	(10,000)	-	-	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	2,397	-	3,636	-
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	<u>52,642</u>	<u>-</u>	(<u>1,696</u>)	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>33,054</u>	<u>-</u>	(<u>16,239</u>)	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,099,666</u>	<u>9</u>	<u>\$ 113,487</u>	<u>1</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$ 2,066,612</u>	<u>9</u>	<u>\$ 129,726</u>	<u>1</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$ 2,099,666</u>	<u>9</u>	<u>\$ 113,487</u>	<u>1</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 3.82</u>		<u>\$ 0.24</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.80</u>		<u>\$ 0.24</u>	

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



合併權益變動表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於本公司	資本公積	保法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈餘未分配盈餘	其他	主權權益之項目				庫藏股票	權益總額
								國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	不動產	重估增值		
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,464,879	\$ 1,471,233	\$ 473,942	\$ 473,942	\$ 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 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(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		
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	2,066,612	-	-	-	-	2,066,612		
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	9,588	52,642	10,000	-	-	33,054		
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	2,057,024	52,642	10,000	-	-	2,099,666		
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	5,464,879	1,471,233	\$ -	\$ 475,522	\$ 1,679,970	\$ 12,702	\$ 10,570	\$ 295,781	\$ 98,477	\$ 9,265,636		

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,697,882	\$ 270,200
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	64,220	(11,281)
A20100	折舊費用	716,824	862,161
A20200	攤銷費用	13,623	21,201
A20900	財務成本	167,968	262,899
A29900	（迴轉）提列負債準備	(1,046)	29,983
A21200	利息收入	(21,362)	(49,642)
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(11,812)	(84,228)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	68,271	51,345
A23100	處分金融資產淨利益	(466)	-
A22600	不動產、廠房及設備減損損失	-	100,043
A23700	處分無形資產利益	-	(2)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融		
	資產淨損失（利益）	19,469	(21,572)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融		
	負債淨損失	13,804	-
A24100	外幣兌換淨損失	4,379	138,795
A24600	投資性不動產公允價值調整利益	(2,600)	(1,600)
A29900	支付退休金	(23,650)	(21,804)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(32,456)	33,757
A31150	應收帳款	31,244	(715,839)
A31180	其他應收款	(118,700)	(3,790)
A31200	存 貨	(324,315)	751,336
A31230	預付款項	2,149	92,655
A31240	其他流動資產	4,260	(10,026)
A32130	應付票據	(1,565)	894
A32150	應付帳款	(543,064)	379,670
A32180	其他應付款	589,990	(173,697)
A32230	其他流動負債	18,395	11,258
A33000	營運產生之現金	3,331,442	1,912,716
A33200	收取之利息	21,348	50,058
A33500	支付之所得稅	(364,148)	(210,798)
AAAA	營業活動之淨現金流入	2,988,642	1,751,976

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 10,000)	\$ -
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	43	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(29,000)	-
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	39,423	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(688,435)	(775,488)
B04500	購置無形資產	(11,603)	(12,576)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	26,461	19,956
B04600	處分無形資產價款	-	59
B06000	應收融資租賃款減少	3,585	22,339
B03800	存出保證金減少	2,665	12,370
B06700	其他非流動資產減少	9,449	826
BBBB	投資活動之淨現金流出	(657,412)	(732,514)
籌資活動之現金流量			
C00500	應付短期票券增加	200,000	300,000
C00600	應付短期票券減少	(300,000)	(200,000)
C00100	短期借款增加	7,812,162	11,384,436
C00200	短期借款減少	(9,184,070)	(11,775,713)
C01600	舉借長期借款	5,185,280	2,670,000
C01700	償還長期借款	(5,138,557)	(2,632,268)
C04020	租賃負債本金償還	(30,117)	(36,810)
C03000	收取存入保證金	13,053	2,267
C05600	支付之利息	(182,216)	(268,900)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,624,465)	(556,988)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(104,935)	(187,564)
EEEE	現金及約當現金淨增加	601,830	274,910
E00100	年初現金及約當現金餘額	3,783,129	3,508,219
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 4,384,959	\$ 3,783,129

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 章程修訂前後條文對照表

110.7.20

條文	修訂前	修訂後	說明
第 20 條	公司年度如有獲利，應提撥百分之七為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	公司年度如有獲利，應提撥百分之<u>五至十</u>為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	員工酬勞更有彈性
第 22 條	本章程訂立於民國七十年八月十日。 第三十六次修正於民國一〇六年六月十二日。 第三十七次修正於民國一〇八年六月十四日。	本章程訂立於民國七十年八月十日。 第三十六次修正於民國一〇六年六月十二日。 第三十七次修正於民國一〇八年六月十四日。 第三十八次修正於民國一一〇年七月二十日。	修訂本次修訂次別及年月日