

建通精密工業股份有限公司一〇七年股東常會議事錄



時間：民國一〇七年六月十三日(星期三)上午九時

地點：高雄市路竹區大同路 513 巷 138 號(本公司三樓會議室)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數 143,890,954 股，佔發行股份總數 169,200,000 股之 85.04%。

列席：董事(佑豐投資有限公司代表人蘇中宏、總福投資有限公司代表人蘇敦仁)

獨立董事(向文英、楊振陽)

監察人(張土火、洪振凱)

會計師(勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗)

律師(周中臣)

主席：蘇中宏

記錄：陳立益

出席股份總數已達法定數額，主席宣佈本會議開始。

一、主席致詞：(略)。

二、報告事項

- (一) 一〇六年度營業狀況報告(請參閱附件一)。
- (二) 監察人審查一〇六年度決算表冊報告(請參閱附件二)。
- (三) 報告一〇六年度資金貸與他人情形(略)。
- (四) 報告一〇六年度大陸投資情形(略)。
- (五) 報告本公司一〇六年度員工酬勞及董監酬勞案(略)。

(股東提問及發言內容暨公司之答覆略)

三、承認事項

第一案 董事會提

案由：本公司一〇六年度營業報告書及決算表冊，提請 承認。

說明：一、本公司一〇六年度個體財務報告及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗會計師及吳秋燕會計師查核簽證出具查核報告並經監察人查核決算表冊完竣。

二、敬請承認一〇六年度個體財務報告及合併財務報表、虧損撥補表及一〇六年度營業報告書(含合併營業報告書)。

三、本案營業報告書(含合併營業報告書)請參閱附件一、會計師查核報告及各項書表請參閱附件三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：143,890,954

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：103,321,913 (其中以電子方式行使表決權：73,824 權)	71.80%
反對權數：3,546 權	0%

(其中以電子方式行使表決權數：3,546 權)	
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：40,565,495 權 (其中以電子方式行使表決權數：1,853,291 權)	28.19%

本案照原案表決通過。

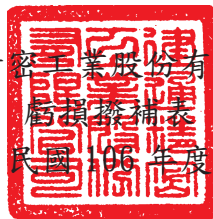
第二案 董事會提

案由：本公司一〇六年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇六年度虧損撥補案，業經董事會決議通過。

二、本公司一〇六年度虧損撥補表如下：

建通精密工業股份有限公司



民國 106 年度

單位：新台幣元

期初餘額		387,056,083
本年度稅後淨損	(860,357)	
可供分配盈餘		386,195,726
期末未分配盈餘		386,195,726

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：143,890,954

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：103,321,886 (其中以電子方式行使表決權數：73,797 權)	71.80%
反對權數：3,575 權 (其中以電子方式行使表決權數：3,575 權)	0%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：40,565,493 權 (其中以電子方式行使表決權數：1,853,289 權)	28.19%

本案照原案表決通過。

(股東提問及發言內容暨公司之答覆略)

四、討論事項

第一案 董事會提

案由：修訂本公司章程案，提請 公決。

說明：一、為配合實務作業需要，擬修改本公司章程部份條文。

二、「公司章程修正條文對照表」，請參閱附件四。

三、敬請 決議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：143,890,954

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：103,321,594 (其中以電子方式行使表決權：73,505 權)	71.80%
反對權數：3,857 權 (其中以電子方式行使表決權數：3,857 權)	0%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：40,565,503 權 (其中以電子方式行使表決權數：1,853,299 權)	28.19%

本案照原案表決通過。

五、選舉事項

第一案 董事會提

案由：改選本公司第十屆董事及監察人案，提請 改選。

說明：一、本公司第九屆董事及監察人自民國一〇四年六月二十日至民國一〇七年六月十九日止任期屆滿，應改選公司第十屆董事五人(內含獨立董事2人，獨立董事採候選人提名制度)及監察人三人，任期自民國一〇七年六月二十日至民國一一〇年六月十九日止。

二、獨立董事候選人名單業經一〇七年四月三十日第九屆第十六次董事會議審查通過，提名之獨立董事候選人已連續擔任公司獨立董事任期達三屆者，應敘明繼續提名其擔任獨立董事之理由。獨立董事候選人名單及相關資料如下表：

被提名人	向 文 英	楊 振 陽	許 信 介
學歷	東吳大學法律系	國立臺灣大學商學研究所	東海大學管理研究所
經歷	律師	捷成科技股份有限公司專案經理、客服經理 保誠人壽保險股份有限公司業務主任(稅務顧問師)	和通創業投資(股)公司投資部經理

現職	律師	中國人壽保險股份有限公司承攬業務人員	三商美邦人壽保險股份有限公司專案投資部副理
持有本公司股數	0 股	0 股	0 股
兼任其他公開發行公司獨立董事	無	無	無
其他相關資料	律師證書	無	會計師證照
已連續擔任公司獨立董事任期達三屆之提名理由	向文英小姐擔任建通公司獨立董事未逾三屆任期。	楊振陽先生擔任建通公司獨立董事已逾三屆任期，因考量其具有財務及稅務專業及熟稔相關法令，對本公司有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及對董事會監督並提供意見。	許信介先生擔任建通公司獨立董事已逾三屆任期，因考量其具有財務專業並領有會計師證書及熟稔相關法令及公司治理專才，對本公司有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及對董事會監督並提供意見。

三、敬請 改選。

選舉結果：董事及監察人當選名單及當選權數如下

董事：成豐投資有限公司代表人：蘇敦禮先生	得票權數為：64,978,053 權
董事：鼎曜投資有限公司代表人：蘇柏臣先生	得票權數為：64,823,197 權
董事：蘇敦仁	得票權數為：100,000,000 權
獨立董事：楊振陽先生	得票權數為：164,252,921 權
獨立董事：許信介先生	得票權數為：164,154,437 權
監察人：洪振凱先生	得票權數為：154,854,267 權
監察人：張土火先生	得票權數為：153,852,816 權
監察人：林夙慧小姐	得票權數為：116,136,612 權

五、其他議案

第一案 董事會提

案由：討論解除本公司第十屆董事競業禁止限制之規定，提請 公決。

說明：一、提請股東常會解除本公司第十屆當選之全體董事及法人董事代表人有

關公司法第 209 條董事競業禁止之限制。

二、敬請 決議。

董 事	兼任其他公司名稱	擔任職務
成豐投資有限公司 代表人蘇敦禮	GENIUS TERMINAL Co., LTD.	董事
	蘇州建通光電端子有限公司	董事
	全球端子(開曼)股份有限公司	董事
	全球端子(香港)有限公司	董事
	威寶國際股份有限公司	董事
	建通精密工業(開曼)股份有限公司	董事
	越南建通電子五金責任有限公司	董事
鼎曜投資有限公司 代表人蘇柏臣	鼎曜投資有限公司	董事
蘇敦仁	總福投資有限公司	董事
	GENIUS TERMINAL Co., LTD.	董事
	合吉米位端子有限公司	董事

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：143,890,954

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：103,309,389 (其中以電子方式行使表決權數：71,300 權)	71.79%
反對權數：5,102 權 (其中以電子方式行使表決權數：5,102 權)	0%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：40,576,463 權 (其中以電子方式行使表決權數：1,854,259 權)	28.19%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：股東戶號 40098 號股東建議：希望公司一年至少舉辦二場法人說明會，及實施庫藏股維護公司信譽及股東權益。或實施庫藏股轉讓予員工，以激勵員工，吸引人才及提升員工向心力。

七、散會 上午十時二十六分

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容、程序以會議影音紀錄為準)

主 席：蘇中宏



記 錄：陳立益



建通精密工業股份有限公司

106 年度營業報告書

106 年全球經濟表現雖受許多政經因素牽絆，但都沒有造成實質的影響，因此全球經濟得以踩著加速且優於預期的步伐邁向復甦，預期將有 3.2% 之高成長，其中美國在民間投資拉抬下經濟明顯好轉，全年預期經濟將成長 2.3%，而預計川普政府稅改的實施亦會是未來的一大利多；歐元區近年來受英國脫歐及恐攻事件紛擾，經濟上可說是相當艱辛，唯目前經濟已逐漸恢復元氣，全年預估將 2.4% 的成長率，明顯有逐季升溫的趨勢；日本在企業獲利增加，帶動設備投資需求下，內需持續復甦，經濟成長有 1.8% 成長；而中國大陸在房市調控趨緊衝擊房地產投資，地方融資監管趨嚴拖累基礎建設投資，加以去產能，強化環保監管及加速國有企業整合等改革下，經濟成長趨緩，但仍有 6.8% 之高成長率；而印度及東南亞各國在經濟成長上亦有不錯的表現。整體而言，2017 年全球景氣已逐步復甦，成長力道優於預期。

而端子行業本身為技術成熟之產業，故受市場價格與銅價走勢的影響甚巨，在面臨中國大陸內資市場逐漸壯大之紅色供應鏈競爭及同業間削價搶單之競爭，原物料價格雖於 106 年中繼續揚升，而由於中國大陸供應鏈在地化持續深化，使同業削價搶單，價格競爭激烈，人工及物料成本繼續上漲，銅原料成本波動掌控不易，使營運環境越趨複雜多變及困難，故在此經濟景氣變化頻率加快之際，如何掌握市場脈動、全球佈局、控制庫存、有效整合集團之生產及銷售計劃、改進生產技術、加速自動化生產腳步、提升機台利用率、提升產品市場占有率、降低營運成本與採取彈性之行銷策略等，才能於市場上取得優勢地位。

實施概況

過去一年，受國際銅原料價格起伏不定，加上中國大陸供應鏈在地化持續深化，造就市場價格競爭激烈，再加上自動化生產效益仍未顯現、人工及物料成本不斷攀升等因素，使 106 年度集團合併營收較 105 年度上升，惟毛利率較 105 年度下降，使 106 年度稅前淨利減少。106 年度集團合併營收為 38 億 6,258 萬元，較 105 年度 36 億 3,972 萬元，增加 2 億 2286 萬元，增加 6.12%，合併毛利率為 11% 較 105 年度 13% 減少 2%。106 年度建通公司之營業收入為 6 億 6,347 萬元，較 105 年度 6 億 1,874 萬元，增加 4,473 萬元，增加 7.23%，106 年度集團合併總淨損為 86 萬元，較 105 年度之合併總淨利 4,508 萬元，獲利減少 4,594 萬元，減少 101.91%，106 年度稅後基本每股淨損為 0.01 元。

經營方針

回顧 106 年度，建通公司在同時面對大陸工資持續高漲、物料成本上升及外在市場競爭加劇之情況下，建通集團仍持續努力加速啟動全面生產自動化、開發新的生產技術、精簡人力、充分利用外部資源及整合生產、銷售與運輸策略，以提升公司之競爭力，有效降低營運成本，除擴大市場佔有率外亦同時提升產品銷售之競爭力。除此，106 年度各國政府先後宣佈禁售內燃機引擎汽車，電動車儼然成為市場成長主流，建通公司在擁有高端異型材料加工技術之優勢下，結合沖壓技術發展電動車用高壓連接器，順利切入

電動車市場。同時為因應歐盟 ROHS 環保要求領先開發非快削銅合金加工技術，運用於環保低鉛銅各國插頭產品及車用車削端子，此為建通開拓了寬廣的發展方向。在面對未來端子競爭之環境下，建通集團將持續朝向良好之經營績效邁進。

面對未來一年，建通集團為因應市場環境的變化，將持續加速自動化的轉型及提升自動化績效，並積極推動經營及管理之轉型，除整合集團生產及銷售計畫，降低人力，增加設備利用率，並致力於改進生產製程與技術，整合上下游資源，努力降低各項營運成本，大陸蘇州建通子公司積極開發內需市場，至於大陸外銷市場佔有率的提升，則由大陸東莞建通子公司扮演重要角色。以當地採購原料為主要供料來源，經加工後改以一般貿易內外銷方式經營，故亦全力開拓內銷市場，進一步提升集團大陸內需市場的市佔率，針對中國大陸廣大之內銷市場之發展潛力，積極開發符合趨勢具競爭力 GB 產品，因應中國大陸勞力成本快速增加，持續開發可自動化製程 GB、UL、SAA、阿根廷及沖壓式巴西插頭產品及搭配之端子壓着機。

在佈局大陸內需市場的同時，也加速建通集團全球化布局之腳步，一方面越南建通子公司已於 105 年三月正式對外營運，除充分利用東協十國加一於 104 年起免關稅之優惠條件，及人工、電費之成本優勢外，並於 106 年度引進煉銅設備，預計 107 年第二季開始試量產，使生產製程與技術進一步上下垂直整合，加速越南廠產能擴充及東協市場之開發。另一方面則積極參加大型國際化展覽，使建通集團國際化的行銷腳步快速大幅邁進。

此外，建通公司配合政府政策之推行，在持續推動國際會計準則、公司治理方面及實踐企業社會責任方面之努力亦不遺餘力。建通公司 105 年第三屆公司治理評鑑，評鑑結果獲得前 36%~前 50% 之公司的榮耀，未來，更期使公司資訊更加透明，公司治理制度之推行能更加落實，期待在創造公司獲利之同時能兼顧員工、投資人與利害關係人之權益，創造股東最大利益，並善盡社會責任關懷人類、遵守企業誠信經營原則、愛護地球資源，以開創更美麗的明天並實現企業永續經營，與持續成長的目標。

一.營業計劃實施成果：

本公司及子公司 106 年度主要業務為連接器(銅製品)等之銷售,全年合併營業收入淨額 3,862,576 仟元,營業成本 3,436,653 仟元,營業毛利為 425,923 仟元,營業費用 379,367 仟元,營業外收(支)淨額(41,888)仟元,106 年度合併稅前淨利為 4,668 仟元。

二.營業成績之比較(單位：新台幣仟元)

項 目	106 年度	105 年度	增(減)數
營業收入淨額	3,862,576	3,639,715	222,861
營業成本	3,436,653	3,148,965	287,688
營業毛利	425,923	490,750	(64,827)
營業費用	379,367	396,845	(17,478)
營業淨利(損)	46,556	93,905	(47,349)
營業外收(支)淨額	(41,888)	(5,310)	(36,578)
稅前純益(損)	4,668	88,595	(83,927)

三.106 年度預算執行狀況比較表 (單位：新台幣仟元)

項 目	預 算 數	實 際 數	達 成 率
營業收入淨額	3,834,978	3,862,576	100.72%
營業成本	3,463,087	3,436,653	99.24%
營業毛利	371,891	425,923	114.53%
營業費用	374,468	379,367	101.31%
營業淨利(損)	(2,577)	46,556	(1,806.6)%
營業外收(支)淨額	5,784	(41,888)	(724.2)%
稅前純益(損)	3,207	4,668	145.56%

四.財務收支及獲利能力分析：

分析項目		最近三年度財務資料		
		106 年	105 年	104 年
財務結構(%)	負債占資產比率	58.03	56.37	50.21
償債能力(%)	流動比率	167.27	169.28	211.66
	速動比率	129.36	138.74	177.76
獲利能力	資產報酬率(%)	0.67	1.4	0.05
	股東權益報酬率(%)	(0.03)	1.55	(1.34)
	純益率(%)	(0.02)	1.24	(1.11)
	基本每股盈餘(虧損) (稅後)、(元)、(註一)	(0.01)	0.27	(0.24)
	稀釋每股盈餘(虧損) (稅後)、(元)、(註一)	(0.01)	0.27	(0.24)

註一：按發行在外加權平均股數計算。

五. 106 年度研究開發狀況分析：

近年來本集團為提高產能及市場競爭能力，並追求產品多元化之目標下，在產品研發及製程改良上分成三個方向進行：

1. 製程設備的開發

- (1) 完成 3 條電鍍製程設備更新,提昇產品品質及產能,同時降低廢水量。
- (2) 沖壓式英插銅棒技術開發成功，全面投入量產開發。
- (3) 配合符合市場趨勢一體式圓打扁端子產品開發，修改多站聯製機作為該端子二次加工。
- (4) 完成英插銅棒沖壓式倒角開槽拉屑模，減少製程降低人力需求。
- (5) 持續多模穴製程技術開發。

2. 現有產品之品質改良或生產製程的改善，以滿足客戶的需求，提高市場的佔有率。

- (1) 持續電工端子產品之自動化生產，以降低人工成本。
- (2) 開發 AC 類條料端子取代較高成本的板材端子。
- (3) 改善廢水處理工藝符合中國環保法令要求。
- (4) 擴充 UL 及 GB 二插射出一體式自動生產設備。

3. 新利基產品的研究開發，以提高集團的業績及獲利能力。

- (1) 繼續進行各類型引線框架產品的開發。
- (2) 運用異型材料及沖壓加工技術開發電動車用充電連接器端子已進行投產。
- (3) 完成組立型 UL 三插一體式插頭及更具競爭力 2x4 一體式母插開發。
- (4) 完成可自動剝皮鉚線組內架二插端子機，運用在連續式端子及單粒端子產品發揮公司沖壓生產優勢。
- (5) 環保低鉛產品如英插、VDE、歐洲架及空心銅棒插頭開發，陸續提供客戶端承認。
- (6) 開發圓打扁一體式產品，如 GB10A、16A、SAA10A、2X4 公端 10A 及 UL 三插。
- (7) 開始對外提供異型材料銷售服務，配合開發打樣機。

董事長 蘇中宏



經理人 蘇敦仁



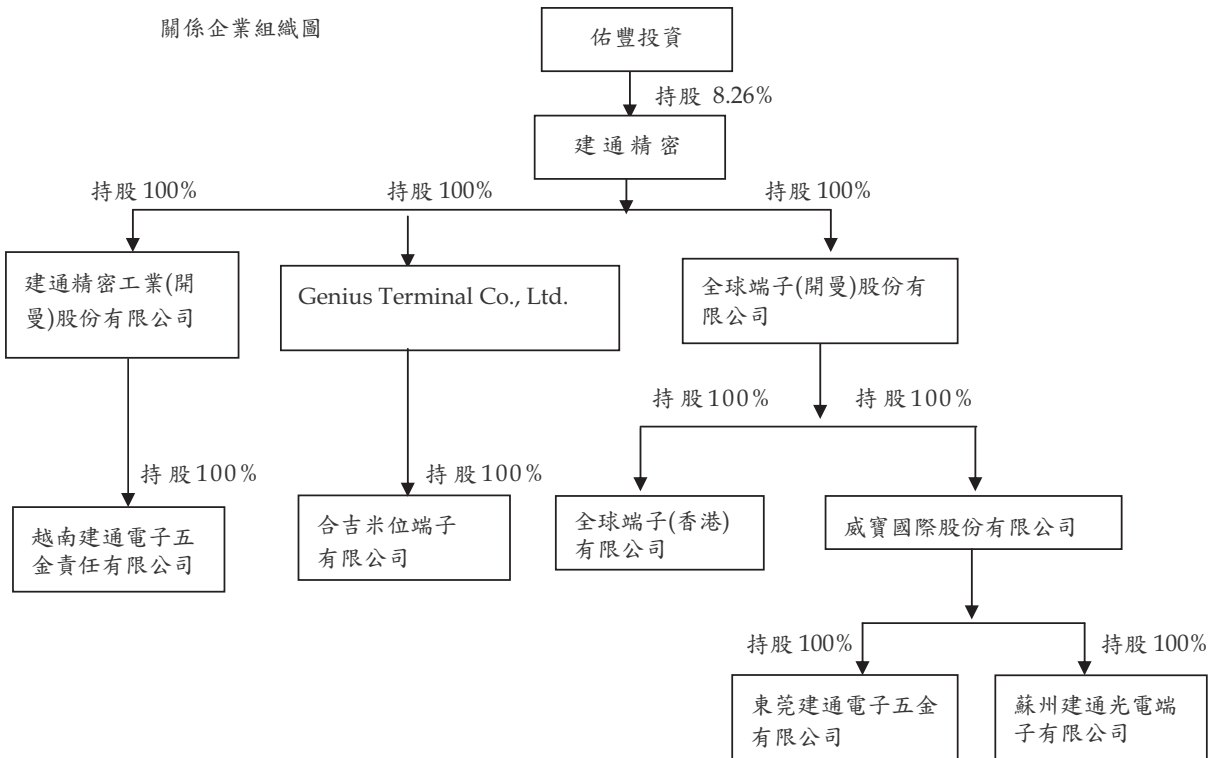
會計主管 郭喜成



建通精密工業股份有限公司
106 年度關係企業合併營業報告書

1. 關係企業合併營業報告書

關係企業組織圖



2. 關係企業基本資料

單位：外幣元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
佑豐投資有限公司	84.09.06	高雄市路竹區中正路 90 號	NTD 1,735,160	1.對各種生產事業之投資。2.對證券投資信託公司、銀行、保險公司、貿易公司、文化事業之投資。3.對興建商業大樓及國宅之投資。
Genius Terminal Co., Ltd	85.01.22	P.O.BOX 3443 Road Town Tortoal British Virgin Islands	USD 750,000	國際轉投資及國際貿易業務
全球端子(開曼)股份有限公司	93.11.01	Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 31119, KY1-1205, Cayman Islands	USD40,137,184	國際轉投資
威寶國際股份有限公司	96.11.12	Unit 12, 7/F., Blk B, Hi-Tech Ind'l Ctr, 5-21 Pak Tin Par St., Tsuen Wan, N.t. Hong Kong	HK 359,972,616	貿易及轉投資
東莞建通電子五金有限公司	84.12.18	中國廣東省東莞市虎門鎮路東管理區	RMB 169,466,540	生產和銷售端子、電器插頭及其塑料五金零件、端子壓著機、模具、電腦插件、配套五金件、電鍍、光纖連接器用陶瓷套圈、五金電子塑料機械。從事端子、電氣零件、電腦插件、模具、端子壓著機、五金電子塑料機械、銅條、銅板的批發及進出口業務（不含國營貿易管理商產品，涉及配額許可證管理、專項規定管理的商品按有關規定辦理）。
合吉米位端子有限公司	85.12.05	Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind'l Ctr 5-21 Pak Tin Par St Tsuen Wan Nt Hong Kong	HK 22,000,000	國際貿易業務

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
蘇州建通光電端子有限公司	91.10.15	中國蘇州市相城區黃埭鎮春旺路	RMB 250,678,622	<p>新型電子元器件（光電子器件、新型機電元 件）；精度高於0.02毫米（含0.02毫米）精密 沖壓模具、精度高於0.05毫米（含0.05毫 米）精密型腔模具、模具標準件設計與製造；建 築五金件、水暖器材及五金件開發、生產；耐 高溫絕緣材料（絕緣等級為F、H級）及絕緣 型件製造；無機非金屬材料及制品生產（特 種陶瓷）；半導體、元器件專用材料開發、生 產；新型儀表元器件和材料（儀用接插件、儀 用功能材料）；端子壓著機等電子、電器專 用材料；五金電鍍；銷售公司自產產品（國 際貿易）的批發及進出口業務（不涉 及配額、許可證管理）；（除管 家有關規定辦理申請）。</p> <p>國際轉投資</p> <p>生產各種五金產品；機械加工，五金處理及電 鍍；生產，加工，製造各項模具產品及有 關模 具零 配件；生 產各 項塑 料產 品及 各 項 相 關 配 件；生 產光 纖接 頭；生 產加 工 金、 銅條 （公 司不 組 織 收 購 廢 料）。</p>
全球端子(香港)有限公司	93.12.07	Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind'l Ctr 5-21 Pak Tin Par St Tsuen Wan Nt Hong Kong	HK 1,000,000	
建通精密工業(開曼)股份有 限公司	99.08.12	The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O.Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands	USD 12,598,333	
越南建通電子五金責任有限 公司	96.4.11	越南平陽省新洲市平坊南 新洲工業區 D1-N2 路 D6 座	VND257,878,684,472	

註1：美金、港幣及人民幣之換算匯率分別為 US\$1=NT\$29.8、HK\$1=NT\$3.815、RMB\$1=NT\$4.572、VN\$1=NT\$0.001312

3.依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者：不適用。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業。(各關係企業間所經營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形)

(1)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業主要包括：生產、銷售端子、轉投資及國際貿易等業務。

(2)關係企業往來分工情形：

- A、由建通公司提供部分原料及越南建通提供部分成品及半成品，透過合吉米位轉銷售至大陸東莞建通，加上東莞建通自行採購原料，經過加工生產，完成後部份透過合吉米位或台灣建通銷售予客戶，部分直接在大陸當地內銷。
- B、由建通公司提供部分原料及越南建通提供部分成品及半成品，透過全球(香港)再售予蘇州建通，加上蘇州建通自行採購原料，經過加工生產，完成後直接在大陸內銷或部分外銷出口。
- C、由建通公司透過全球(香港)向蘇州建通購買部分成品，或直接向越南建通購入部分成品，加上自行採購原料，經過加工生產，完成後部分內銷或部分外銷出口。

5.各關係企業董監事、總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
佑豐投資有限公司	董事	蘇中宏	NTD1,308,400 元	75.41%
Genius Terminal Co.,Ltd.	董事	建通精密工業股份有限公司： 蘇敦禮、蘇敦仁	750,000 股	100%
東莞建通電子五金有限公司	董事	威寶國際股份有限公司：蘇中宏、蘇大俊、何易霖	RMB169,466,540 元	100%
合吉米位端子有限公司	董事	Genius Terminal Co., Ltd. 代表人：蘇敦仁、蘇中宏	21,999,998 單位	100%
蘇州建通光電端子有限公司	董事	威寶國際股份有限公司 代表人：蘇敦禮、蘇中宏、蘇文盛	RMB250,678,622 元	100%
全球端子(開曼)股份有限公司	董事	建通精密工業股份有限公司： 蘇敦禮	40,137,184 股	100%
全球端子(香港)有限公司	董事	全球端子(開曼)股份有限公司： 蘇敦禮、周金秀	1,000,000 單位	100%
威寶國際股份有限公司	董事	全球端子(開曼)股份有限公司： 蘇敦禮、蘇中宏、林東珊	359,972,616 股	100%
建通精密工業(開曼)股份有限公司	董事	建通精密工業股份有限公司： 蘇敦禮、蘇中宏	12,598,333 股	100%
越南建通電子五金責任有限公司	董事	建通精密工業(開曼)股份有限公司：蘇敦禮、王千秀、蘇文盛	VND257,878,684,472 元	100%

6.關係企業營運概況

單位：元

企業名稱	幣別	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益(損失)	本期稅後損益(損失)	每股盈餘(元)(註1)
佑豐投資有限公司	NTD	1,735,160	246,146,191	35,413,115	210,733,076	240,000	(700,202)	(692,155)	
Genius Terminal Co.,Ltd.	USD	750,000	3,105,400	-	3,105,400	-	(2,528)	236,013	0.315
全球端子(開曼)股份有限公司	USD	40,137,184	101,607,597	-	101,607,597	-	(5,627)	573,658	0.014
威寶國際股份有限公司	HKD	359,972,616	806,569,461	18,863,699	787,705,762	-	(179,776)	4,400,851	0.012
東莞建通電子五金有限公司	RMB	169,466,540	342,953,270	138,426,350	204,526,920	422,192,067	(3,857,066)	(3,012,870)	
合吉米位端子有限公司	HKD	22,000,000	137,851,283	116,737,203	21,114,080	350,336,365	1,154,805	1,810,226	
蘇州建通光電端子有限公司	RMB	250,678,622	717,518,880	271,049,487	446,469,393	754,826,296	5,775,515	3,414,682	
全球端子(香港)有限公司	HKD	1,000,000	34,537,319	32,103,129	2,434,190	114,248,543	(22,510)	(4,048)	
建通精密工業(開曼)股份有限公司	USD	12,598,333	11,501,819	-	11,501,819	-	(5,583)	276,496	0.022
越南建通電子五金責任有限公司	VND	257,878,684,472	616,575,711,552	368,176,805,117	248,398,906,435	313,847,116,022	7,391,547,967	6,572,572,576	

註1：Genius Terminal Co.,Ltd.按發行在外普通股加權平均股數 750,000 股計算。

全球端子(開曼)股份有限公司按發行在外普通股加權平均股數 40,137,184 股計算。

威寶國際股份有限公司按發行在外普通股加權平均股數 359,972,616 股計算。

建通精密工業(開曼)股份有限公司按發行在外普通股加權平均股數 12,598,333 股計算。

監察人查核報告書

董事會造送建通精密工業股份有限公司民國 106 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等。其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及虧損撥補案，經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。


敬請 鑒核

此致


建通精密工業股份有限公司 107 年股東常會

建通精密工業股份有限公司

監察人：成豐投資有限公司

代表人：張土火 

監察人：洪振凱 

監察人：王魯軍 

中 華 民 國 107 年 3 月 24 日

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

建通精密工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

建通精密工業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 及 105 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，足以允當表達建通精密工業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 及 105 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，與建通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，對建通精密工業股份有限公司民國 106 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。

茲對建通精密工業股份有限公司民國 106 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法投資其存貨減損之評估

如個體財務報告附註十及附表五，建通精密工業股份有限公司於民國106年12月31日採用權益法之投資中透過 Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.對蘇州建通光電端子有限公司（蘇州建通公司）之餘額為新台幣(以下同)2,035,174千元，佔建通精密工業股份有限公司總資產41%，是以蘇州建通公司之財務績效將重大影響建通精密工業股份有限公司本年度採用權益法認列之投資損益。

蘇州建通公司本年底存貨金額為537,651千元，存貨係按成本與淨變現價值孰低衡量，淨變現價值之估計假設，係依目前市場狀況及類似產品之歷史銷售經驗評估，由於相關評估流程涉及管理階層之重大估計及判斷，且其結果將影響蘇州建通公司之財務績效，是以本會計師將蘇州建通公司之存貨減損評估列為關鍵查核事項。

本會計師除了解蘇州建通公司管理階層評估存貨減損之相關內部控制，亦執行下列查核程序：

- 一、取得存貨庫齡分析表及存貨減損評估表，了解淨變現價值之估計與依據資料來源。
- 二、抽核部分存貨料號核算管理階層所使用之淨變現價值是否合理，以評估蘇州建通公司之存貨帳面價值是否適當。
- 三、參與年底存貨盤點及了解其週轉狀況，評估損壞及過時存貨之減損提列是否允當。

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建通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建通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。

建通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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對建通精密工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使建通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建通精密工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。

六、對於建通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，並負責形成建通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，決定對建通精密工業股份有限公司民國 106 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 珍 麗

陳珍麗



會計師 吳 秋 燕

吳秋燕



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

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 107 年 3 月 23 日



建通建設股份有限公司

民國 116 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	106年12月31日		105年12月31日		代碼	負債及權益	106年12月31日		105年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產										
1125	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 794,686	16	\$ 568,208	12	2100	短期借款(附註十四)	\$ 90,000	2	\$ -	-
1150	備供出售金融資產-流動(附註四及七)	29,730	1	-	-	2110	應付短期票券(附註十四)	100,000	2	50,000	1
1170	應收票據(附註四、五及八)	45,015	1	47,183	1	2150	應付票據(附註十二)	32,882	1	29,292	1
1180	應收帳款-淨額(附註四、五及八)	109,967	2	98,522	2	2170	應付帳款(附註十二)	45,831	1	27,013	1
1206	應收帳款-關係人(附註四、五及二二)	33,600	1	30,271	1	2180	應付帳款-關係人(附註十二及二二)	77,142	1	64,388	1
1210	其他應收款(附註四)	93	-	39	-	2219	其他應付款(附註十三及十五)	37,926	1	48,638	1
1220	其他應收款-關係人(附註四及二二)	69,019	1	43,921	1	2220	其他應付款項-關係人(附註二二)	16,750	-	17,923	-
1310	本期所得稅資產(附註四及十八)	74	-	294	-	2230	本期所得稅負債(附註四及十八)	3,729	-	-	-
1479	存貨(附註四及九)	87,842	2	65,188	2	2320	一年內到期之長期借款(附註十四)	681,167	14	596,667	13
11XX	其他流動資產	24,554	-	16,801	-	2399	其他流動負債	613	-	823	-
	流動資產合計	1,194,580	24	870,427	19	21XX	流動負債合計	1,086,040	22	834,744	18
1550	非流動資產						非流動負債				
1600	採用權益法之投資(附註四及十一、二二及二三)	3,324,896	68	3,354,909	72	2540	長期借款(附註十四)	1,048,917	21	960,083	21
1840	不動產、廠房及設備(附註四、十一、二二及二三)	295,452	6	303,289	7	2570	遞延所得稅負債(附註四及十八)	7,540	-	8,018	-
1915	遞延所得稅資產(附註四及十八)	85,788	2	90,513	2	2640	淨確定福利負債(附註四及十五)	37,722	1	44,414	1
1980	預付設備款(附註二二)	5,885	-	21,566	-	25XX	非流動負債合計	1,094,179	22	1,012,515	22
1995	其他金融資產(附註四)	170	-	1,640	-	2XXX	負債總計	2,180,219	44	1,847,259	40
15XX	其他非流動資產	2,232	-	2,692	-	3110	權益(附註十六)	1,692,000	34	1,692,000	36
	非流動資產合計	3,714,423	76	3,774,609	81	3200	普通股股本	271,315	6	271,315	6
	資產總計	\$ 4,909,003	100	\$ 4,645,036	100		保留盈餘	343,170	7	338,662	7
							未分配盈餘	386,197	8	391,565	8
							保留盈餘合計	729,367	15	730,227	16
							其他權益	36,102	1	104,235	2
							權益總計	2,728,784	56	2,797,777	60
							負債及權益總計	\$ 4,909,003	100	\$ 4,645,036	100



董事長：蘇中宏



經理人：蘇敦仁



會計主管：郭喜成

建通精密工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股
盈餘（淨損）為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二二）	\$663,466	100	\$618,736	100
5000	營業成本（附註九、十七及二二）	<u>558,610</u>	<u>84</u>	<u>518,005</u>	<u>84</u>
5900	營業毛利	104,856	16	100,731	16
5910	與子公司之未實現利益（附註二二）	(6,210)	(1)	(7,663)	(1)
5920	與子公司之已實現利益（附註二二）	<u>7,663</u>	<u>1</u>	<u>12,869</u>	<u>2</u>
5950	已實現營業毛利淨額	<u>106,309</u>	<u>16</u>	<u>105,937</u>	<u>17</u>
	營業費用（附註十七及二二）				
6100	推銷費用	16,893	3	17,531	3
6200	管理費用	68,946	10	74,295	12
6300	研究發展費用	<u>33,433</u>	<u>5</u>	<u>33,535</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>119,272</u>	<u>18</u>	<u>125,361</u>	<u>20</u>
6900	營業淨損	(<u>12,963</u>)	(<u>2</u>)	(<u>19,424</u>)	(<u>3</u>)
	營業外收入及支出（附註四、十七及二二）				
7010	其他收入	26,095	4	24,065	4
7020	其他利益及損失	(4,878)	(1)	978	-
7050	財務成本	(28,065)	(4)	(27,304)	(4)
7070	採用權益法之子公司損益份額	<u>31,898</u>	<u>5</u>	<u>64,988</u>	<u>10</u>
7000	合 計	<u>25,050</u>	<u>4</u>	<u>62,727</u>	<u>10</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 12,087	2	\$ 43,303	7
7950	所得稅費用(利益)(附註四及十八)	<u>12,947</u>	<u>2</u>	<u>(1,775)</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利(損)	<u>(860)</u>	<u>-</u>	<u>45,078</u>	<u>7</u>
	其他綜合損益(附註四、十六及十八)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(1,034)	-	(633)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	176	-	107	-
	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	(270,146)	(41)	(63,517)	(10)
8362	備供出售金融資產未實現損益	(3,166)	-	278	-
8380	採用權益法之子公司之其他綜合損益之份額	201,437	30	(189,361)	(31)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>4,600</u>	<u>1</u>	<u>2,989</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(68,133)</u>	<u>(10)</u>	<u>(250,137)</u>	<u>(40)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 68,993)</u>	<u>(10)</u>	<u>(\$205,059)</u>	<u>(33)</u>
	每股盈餘(淨損)(附註十九)				
9710	基 本	<u>(\$ 0.01)</u>		<u>\$ 0.27</u>	
9810	稀 釋	<u>(\$ 0.01)</u>		<u>\$ 0.27</u>	

董事長：蘇中宏



經理人：蘇敦仁



會計主管：郭喜成





建通財務服務股份有限公司

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	留未分配盈餘	盈餘合計	其他權益					權益總計
						備供出售資產損益	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	確定福利計畫之再衡量數	未實現金融資產	出售資產損益	
A1	\$ 1,692,000	\$ 271,315	\$ 338,662	\$ 346,487	\$ 685,149	(\$ 278)	\$ 347,230	\$ 7,420	\$ 354,372	\$ 3,002,836	
D1	-	-	-	45,078	45,078	-	-	-	-	45,078	
D3	-	-	-	-	-	278	(249,889)	(526)	(250,137)	(250,137)	
D5	-	-	-	45,078	45,078	278	(249,889)	(526)	(250,137)	(205,059)	
Z1	1,692,000	271,315	338,662	391,565	730,227	-	97,341	6,894	104,235	2,797,777	
B1	-	-	4,508	(4,508)	-	-	-	-	-	-	
D1	-	-	-	(860)	(860)	-	-	-	-	(860)	
D3	-	-	-	-	-	(3,166)	(64,109)	(858)	(68,133)	(68,133)	
D5	-	-	-	(860)	(860)	(3,166)	(64,109)	(858)	(68,133)	(68,993)	
Z1	\$ 1,692,000	\$ 271,315	\$ 343,170	\$ 386,197	\$ 729,367	\$ 3,166	\$ 33,232	\$ 6,036	\$ 36,102	\$ 2,728,784	

105 年度盈餘指撥及分配 (附註十六)



董事長：蘇中宏



經理人：蘇敦仁



會計主管：郭喜成

建通精密工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 12,087	\$ 43,303
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	24,059	27,417
A20200	攤銷費用	1,805	1,518
A20300	呆帳迴轉利益	-	(1,448)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(31,898)	(64,988)
A20900	財務成本	28,065	27,304
A21200	利息收入	(3,142)	(3,099)
A21300	股利收入	(5)	(180)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)淨額	(2,428)	1,072
A23100	處分投資利益淨額	(119)	(39)
A23700	存貨跌價及呆滯迴轉利益	(79)	(3,459)
A23900	與子公司之未實現利益	6,210	7,663
A24000	與子公司之已實現利益	(7,663)	(12,869)
A29900	其他非現金項目	(2,853)	2,050
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31110	持有供交易之金融資產	(199)	-
A31130	應收票據	2,168	3,285
A31150	應收帳款	(11,445)	101,541
A31160	應收帳款—關係人	(3,329)	(24,509)
A31190	其他應收款—關係人	2,252	(7,270)
A31200	存 貨	(22,575)	(509)
A31240	其他流動資產	(1,776)	17,932
A32110	持有供交易之金融負債	136	-
A32130	應付票據	3,590	11,182
A32150	應付帳款	18,818	14,173
A32160	應付帳款—關係人	12,754	(93,518)
A32180	其他應付款	(12,682)	4,089
A32190	其他應付款—關係人	(1,173)	(6,022)
A32230	其他流動負債	(146)	(118)
A32240	淨確定福利負債	(2,953)	(30,111)
A33000	營運產生之現金流入	7,479	14,390

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
A33100	收取之利息	\$ 3,088	\$ 3,107
A33500	收取(支付)之所得稅	25	(10,410)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>10,592</u>	<u>7,087</u>
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(47,860)	(38,681)
B00400	處分備供出售金融資產價款	15,195	51,580
B01800	取得採用權益法之投資	-	(117,502)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(8,938)	(20,842)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	2,084
B03800	其他金融資產減少	1,470	-
B04300	其他應收款—關係人減少(增加)	(27,350)	41,341
B06700	其他非流動資產增加	(1,345)	(2,098)
B07600	收取之股利	5	180
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(68,823)</u>	<u>(83,938)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	213,220	-
C00200	短期借款減少	(123,220)	-
C00500	應付短期票券增加	150,000	50,000
C00600	應付短期票券減少	(100,000)	-
C01600	舉借長期借款	770,000	868,000
C01700	償還長期借款	(596,666)	(773,750)
C05600	支付之利息	(28,625)	(27,772)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>284,709</u>	<u>116,478</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	226,478	39,627
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>568,208</u>	<u>528,581</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$794,686</u>	<u>\$568,208</u>

董事長：蘇中宏



經理人：蘇敦仁



會計主管：郭喜成



會計師查核報告

建通精密工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

建通精密工業股份有限公司及其子公司（建通集團）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 及 105 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，足以允當表達建通集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 及 105 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，與建通集團保持超然獨立，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，對建通集團民國 106 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。

茲對建通集團民國 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款之可回收性

如合併財務報告附註八，建通集團於民國 106 年 12 月 31 日之合併應收帳款淨額為新台幣（以下同）1,216,725 千元，佔合併總資產 19%。由於應收帳款淨額重大且可回收性涉及管理階層之重大估計及判斷，是以本會計師認為應收帳款之可回收性為關鍵查核事項之一。

建通集團定期針對應收帳款之收現情形進行檢討，針對逾期款項或收回有疑慮之個別應收帳款進行評估，再依帳齡群組提列備抵呆帳。

本會計師針對應收帳款之可回收性執行相關查核程序如下：

- 一、了解建通集團對客戶授信額度之控管及應收帳款管理相關內部控制程序；
- 二、抽查建通集團應收帳款餘額之存在性，包含於資產負債表日之應收帳款餘額明細中抽樣發函詢證、核對至期後收款、客戶之原始訂單、出貨報關或收貨等紀錄；
- 三、取得管理階層編製之帳齡分析表，抽核帳齡分類是否允當、針對逾期應收帳款了解逾期原因並依照過去收款紀錄評估管理階層提列之備抵呆帳是否適當。

存貨之減損

如合併財務報告附註十，建通集團於民國 106 年 12 月 31 日之合併存貨為 973,975 千元，佔合併總資產 15%，存貨係按成本與淨變現價值孰低衡量，淨變現價值之估計假設，係依目前市場狀況及類似產品之歷史銷售經驗評估，由於相關評估流程涉及管理階層之重大估計及判斷，是以本會計師認為存貨之減損評價為關鍵查核事項之一。

本會計師除了解建通集團管理階層評估存貨減損之相關內部控制，亦執行下列查核程序：

- 一、取得存貨庫齡分析表及存貨減損評估表，了解淨變現價值之估計與依據資料來源。
- 二、抽核部分存貨料號核算管理階層所使用之淨變現價值是否合理，以評估建通集團之存貨帳面價值是否適當。
- 三、參與年底存貨盤點及了解週轉狀況，評估損壞及過時存貨之減損提列是否允當。

其他事項

建通精密工業股份有限公司業已編製民國 106 及 105 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建通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建通集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

建通集團之治理單位（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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對建通集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。

- 四、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，以及使建通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建通集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於建通集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責建通集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成建通集團查核意見。

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，決定對建通集團民國 106 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 珍 麗

陳珍麗



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

會計師 吳 秋 燕

吳秋燕



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 107 年 3 月 23 日



建通精密工業股份有限公司及子公司

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	106年12月31日		105年12月31日		代碼	負債及權益	106年12月31日		105年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,430,724	22	\$ 1,718,386	27	2100	短期借款(附註十六及二五)	\$ 854,920	13	\$ 843,215	13
1125	備供出售金融資產-流動(附註四及七)	113,167	-	-	-	2110	應付短期票券(附註十六)	100,000	2	50,000	1
1150	應收票據(附註四及八)	150,463	2	145,982	2	2150	應付票據(附註十四)	148,970	2	198,220	3
1170	應收帳款-淨額(附註四、五及八)	1,216,725	19	1,119,164	17	2170	應付帳款(附註十四)	590,422	9	530,916	8
1206	其他應收款(附註四)	1,774	-	1,792	-	2219	其他應付款(附註十五及十七)	185,507	3	193,170	3
1220	本期所得稅資產(附註四及二十)	1,250	-	294	-	2230	本期所得稅負債(附註四及二十)	7,636	-	13,353	-
1310	存貨(附註四、五及十)	973,975	15	744,156	12	2320	一年內到期之長期借款(附註十六及二五)	716,111	11	625,036	10
1476	其他金融資產-流動(附註四、九及二五)	269,963	4	313,061	5	2399	其他流動負債(附註四)	3,528	-	4,490	-
1479	其他流動資產(附註十三及二五)	169,358	3	118,808	2	21XX	流動負債合計	2,587,094	40	2,458,400	38
11XX	流動資產合計	4,327,399	67	4,161,643	65	2540	非流動負債				
1600	非流動資產					2570	長期借款(附註十六及二五)	1,057,653	16	1,007,366	16
1840	不動產、廠房及設備(附註四、十二、二五及二六)	1,933,646	30	1,988,977	31	2640	遞延所得稅負債(附註四及二十)	89,965	1	105,086	1
1915	預付設備款(附註二六)	116,795	2	112,739	2	25XX	淨確定福利負債(附註四及十七)	37,722	1	44,414	1
1920	其他金融資產-非流動(附註四及九)	22,753	-	39,540	1	2XXX	非流動負債合計	1,185,340	18	1,156,866	18
1985	長期預付租賃款(附註十三及二五)	1,727	-	3,209	-		負債總計	3,772,434	58	3,615,266	56
1995	其他非流動資產	92,706	1	99,465	1		歸屬於本公司業主之權益(附註十八)				
15XX	非流動資產合計	2,173,819	33	2,251,400	35	3110	普通股股本	1,692,000	26	1,692,000	26
						3200	資本公積	271,315	4	271,315	4
						3310	保留盈餘	343,170	5	338,662	6
						3350	法定盈餘公積	386,197	6	391,565	6
						3300	未分配盈餘	729,367	11	730,227	12
						3400	保留盈餘合計	36,102	1	104,235	2
						3XXX	其他權益				
							權益總計	2,728,784	42	2,797,777	44
1XXX	資產總計	\$ 6,501,218	100	\$ 6,413,043	100		負債及權益總計	\$ 6,501,218	100	\$ 6,413,043	100



董事長：蘇中宏



經理人：蘇敦仁



會計主管：郭喜成

建通精密工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股
盈餘（淨損）為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二 九）	\$3,862,576	100	\$3,639,715	100
5000	營業成本（附註十、十九及 二四）	<u>3,436,653</u>	<u>89</u>	<u>3,148,965</u>	<u>87</u>
5900	營業毛利	<u>425,923</u>	<u>11</u>	<u>490,750</u>	<u>13</u>
	營業費用（附註十九及二四）				
6100	推銷費用	149,843	4	149,783	4
6200	管理費用	196,091	5	213,527	6
6300	研究發展費用	<u>33,433</u>	<u>1</u>	<u>33,535</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>379,367</u>	<u>10</u>	<u>396,845</u>	<u>11</u>
6900	營業淨利	<u>46,556</u>	<u>1</u>	<u>93,905</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出（附註四 及十九）				
7010	其他收入	22,078	-	20,032	-
7020	其他利益及損失	(14,311)	-	20,044	1
7050	財務成本	(<u>49,655</u>)	(<u>1</u>)	(<u>45,386</u>)	(<u>1</u>)
7000	合 計	(<u>41,888</u>)	(<u>1</u>)	(<u>5,310</u>)	-
7900	合併稅前淨利	4,668	-	88,595	2
7950	所得稅費用（附註四及二十）	<u>5,528</u>	-	<u>43,517</u>	<u>1</u>
8200	合併總淨利（損）	(<u>860</u>)	-	<u>45,078</u>	<u>1</u>
	其他綜合損益（附註四、十 八及二十）				

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 1,034)	-	(\$ 633)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	176	-	107	-
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	(68,709)	(2)	(252,878)	(7)
8362	備供出售金融資產 未實現損益	(3,203)	-	288	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>4,637</u>	<u>-</u>	<u>2,979</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>(68,133)</u>	<u>(2)</u>	<u>(250,137)</u>	<u>(7)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 68,993)</u>	<u>(2)</u>	<u>(\$ 205,059)</u>	<u>(6)</u>
8600	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>(\$ 860)</u>	<u>-</u>	<u>\$ 45,078</u>	<u>1</u>
8700	綜合 (損) 益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>(\$ 68,993)</u>	<u>(2)</u>	<u>(\$ 205,059)</u>	<u>(6)</u>
	每股盈餘 (淨損) (附註二一)				
9710	基 本	<u>(\$ 0.01)</u>		<u>\$ 0.27</u>	
9810	稀 釋	<u>(\$ 0.01)</u>		<u>\$ 0.27</u>	

董事長：蘇中宏



經理人：蘇敦仁



會計主管：郭喜成





建通銀行有限公司

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬於本公司	資本公積	法定盈餘公積	留未分配盈餘	盈餘	其他				權益
						備供出售資產	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	確定福利計畫之衡量數	權益總計	
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 271,315	\$ 338,662	\$ 346,487	\$ 685,149	(\$ 278)	\$ 347,230	\$ 7,420	\$ 354,372	\$ 3,002,836
D1	105 年度淨利	-	-	45,078	45,078	-	-	-	-	45,078
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	278	(249,889)	(526)	(250,137)	(250,137)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	45,078	45,078	278	(249,889)	(526)	(250,137)	(205,059)
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	271,315	338,662	391,565	730,227	-	97,341	6,894	104,235	2,797,777
B1	105 年度盈餘指標及分配 (附註十八)	-	4,508	(4,508)	-	-	-	-	-	-
D1	106 年度淨損	-	-	(860)	(860)	-	-	-	-	(860)
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(3,166)	(64,109)	(858)	(68,133)	(68,133)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	(860)	(860)	(3,166)	(64,109)	(858)	(68,133)	(68,993)
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 271,315	\$ 343,170	\$ 386,197	\$ 729,367	(\$ 3,166)	\$ 33,232	\$ 6,036	\$ 36,102	\$ 2,728,784



董事長：蘇中宏



經理人：蘇敦仁



會計主管：郭喜成

建通精密工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本年度合併稅前淨利	\$ 4,668	\$ 88,595
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	247,122	248,118
A20200	攤銷費用	5,092	5,256
A20300	呆帳費用	3,905	969
A20900	財務成本	49,655	45,386
A21200	利息收入	(11,386)	(14,013)
A21300	股利收入	(781)	(252)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失淨額	7,917	9,862
A23100	處分投資利益淨額	(16,846)	(6,872)
A23700	存貨跌價及呆滯迴轉利益	(9,344)	(1,704)
A29900	其他非現金項目	3,768	9,553
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31110	持有供交易之金融資產	(199)	-
A31130	應收票據	(4,481)	5,511
A31150	應收帳款	(101,749)	(136,875)
A31180	其他應收款	-	414
A31200	存 貨	(220,185)	(160,823)
A31240	其他流動資產	(55,424)	(26,839)
A32110	持有供交易之金融負債	136	-
A32130	應付票據	(49,250)	(49,855)
A32150	應付帳款	59,506	261,563
A32180	其他應付款項	3,676	(5,743)
A32230	其他流動負債	(571)	199
A32240	淨確定福利負債	(2,953)	(30,111)
A33000	營運產生之現金流入(出)	(87,724)	242,339
A33100	收取之利息	11,404	15,012
A33500	支付之所得稅	(19,080)	(50,140)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(95,400)	207,211
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(574,906)	(384,962)
B00400	處分備供出售金融資產價款	475,556	404,862

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 268,295)	(\$ 287,926)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	785	1,050
B06500	其他金融資產減少	44,580	187,618
B06700	其他非流動資產增加	(1,612)	(6,026)
B07600	收取之股利	<u>781</u>	<u>252</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(323,111)</u>	<u>(85,132)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,174,100	820,117
C00200	短期借款減少	(1,148,216)	(597,961)
C00500	應付短期票券增加	150,000	70,000
C00600	應付短期票券減少	(100,000)	(20,000)
C01600	舉借長期借款	770,000	944,160
C01700	償還長期借款	(623,259)	(773,750)
C05600	支付之利息	<u>(53,362)</u>	<u>(49,872)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>169,263</u>	<u>392,694</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(38,414)</u>	<u>(119,703)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	(287,662)	395,070
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,718,386</u>	<u>1,323,316</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$1,430,724</u>	<u>\$1,718,386</u>

董事長：蘇中宏



經理人：蘇敦仁



會計主管：郭喜成



建通精密工業股份有限公司
『公司章程』修正條文對照表

條次	修正前條文	條次	修正後條文	修訂理由
第十六條	<p>董事會由董事組織，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意推選董事長一人，對外代表本公司。</p> <p>董事會召集通知，得以書面、傳真或電子郵件（E-mail）方式為之。</p>	第十六條	<p>董事會由董事組織，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意<u>互選一人為董事長，並得視業務需要推選副董事長一人。董事長對內為股東會及董事會主席，董事長</u>對外代表本公司。</p> <p>董事會召集通知，得以書面、傳真或電子郵件（E-mail）方式為之。</p>	配合實務修訂
第二十五條	<p>本章程訂立於民國八十二年七月一日。</p> <p>第一次修正於民國八十二年十月二十六日。</p> <p>第二次修正於民國八十四年一月十五日。</p> <p>第三次修正於民國八十四年六月十五日。</p> <p>第四次修正於民國八十五年三月四日。</p> <p>第五次修正於民國八十五年五月十一日。</p> <p>第六次修正於民國八十六年五月三日。</p> <p>第七次修正於民國八十六年十一月二十二日。</p> <p>第八次修正於民國八十八年五月二十九日</p> <p>第九次修正於民國八十九年六月九日。</p> <p>第十次修正於民國九十年六月一日。</p> <p>第十一次修正於民國九十一年六月十四日。</p> <p>第十二次修正於民國九十二年六月二十日。</p> <p>第十三次修正於民國九十三年六月十五日。</p> <p>第十四次修正於民國九十四年六月十四日。</p> <p>第十五次修正於民國九十五年六月十四日。</p> <p>第十六次修正於民國九十六年六月十三日。</p> <p>第十七次修正於民國九十七年六月十三日。</p> <p>第十八次修正於民國九十八年六月十九日。</p> <p>第十九次修正於民國一〇一年六月十五日。</p> <p>第二十次修正於民國一〇二年六月十四日。</p> <p>第二十一次修正於民國一〇五年六月二十二日。</p> <p>第二十二次修正於民國一〇六年六月十四日。</p>	第二十五條	<p>本章程訂立於民國八十二年七月一日。</p> <p>第一次修正於民國八十二年十月二十六日。</p> <p>第二次修正於民國八十四年一月十五日。</p> <p>第三次修正於民國八十四年六月十五日。</p> <p>第四次修正於民國八十五年三月四日。</p> <p>第五次修正於民國八十五年五月十一日。</p> <p>第六次修正於民國八十六年五月三日。</p> <p>第七次修正於民國八十六年十一月二十二日。</p> <p>第八次修正於民國八十八年五月二十九日</p> <p>第九次修正於民國八十九年六月九日。</p> <p>第十次修正於民國九十年六月一日。</p> <p>第十一次修正於民國九十一年六月十四日。</p> <p>第十二次修正於民國九十二年六月二十日。</p> <p>第十三次修正於民國九十三年六月十五日。</p> <p>第十四次修正於民國九十四年六月十四日。</p> <p>第十五次修正於民國九十五年六月十四日。</p> <p>第十六次修正於民國九十六年六月十三日。</p> <p>第十七次修正於民國九十七年六月十三日。</p> <p>第十八次修正於民國九十八年六月十九日。</p> <p>第十九次修正於民國一〇一年六月十五日。</p> <p>第二十次修正於民國一〇二年六月十四日。</p> <p>第二十一次修正於民國一〇五年六月二十二日。</p> <p>第二十二次修正於民國一〇六年六月十四日。</p> <p>第二十三次修正於民國一〇七年六月十三日。</p>	配合實務修訂