



鑽全實業股份有限公司

一〇三年股東常會會議記錄

時間：中華民國一〇三年六月二十七日（星期五）上午十時

地點：台中市工業區 36 路 24 號（四樓會議室）

出席：出席股東及股東代理人代表所持有股份 92,415,912 股，佔公司發行股份總數之 60.28%，已達法定出席股數。

主席：賴明達

記錄：胡如真

列席：安侯建業聯合會計師事務所陳君滿會計師

壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：（略）

參、報告事項：

第一案：本公司一〇二年度營業報告，報請 公鑒。（詳附件）

第二案：本公司一〇二年度監察人審查報告，報請 公鑒。（詳附件）

肆、承認事項：

第一案：董事會提

案 由：本公司一〇二年度決算表冊（含合併報表）及營業報告書，敬請 承認。

說 明：（一）本公司一〇二年度財務報表（含合併報表）及營業報告書，業經本公司董事會通過，並送請監察人審查完畢，出具書面審查報告書在案。

（二）前項營業報告書及財務報表（含合併報表），詳如附件，並請予以承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：董事會提

案 由：本公司一〇二年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：（一）本公司一〇二年度盈餘分配表，業經本公司董事會通過，並送請監察人審查完畢，出具審查報告書在案，請參閱附件。

（二）嗣後若因買回庫藏股或將庫藏股轉讓及註銷，或其他致影響流通在外股份總數，股東配息率因而發生變動者，擬授權董事會全權處理之。

（三）敬請承認。

決 議：（一）出席王姓股東、戶號 31806，提出：所得稅法已修訂，公司是否能提高現金股利分配金額，以維護股東之權益。

經主席詢問在場會計師及公司財務主管之意見後，將現金股利由原每股 2.5 元，修訂為每股 4.5 元，修訂後之盈餘分配表如附件。

（二）經主席徵詢全體出席股東無異議照修正案通過。

伍、討論事項：

第一案：董事會提

案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案，提請 公決。

說 明：（一）為符合法令規定及公司業務需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文。

（二）修正前後條文對照表（詳如附件）。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：董事會提

案 由：修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請 公決。

說 明：（一）為符合法令規定及公司業務需求，擬修訂本公司「公司章程」部份條文。

（二）修正前後條文對照表（詳如附件）。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案：董事會提

案 由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部份條文案，提請 公決。

說 明：（一）為符合法令規定及公司業務需求，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部份條文。

（二）修正前後條文對照表（詳如附件）。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案：董事會提

案 由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案，提請 公決。

說 明：（一）為符合法令規定及公司業務需求，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文。

（二）修正前後條文對照表（詳如附件）。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散 會：同日上午 10 時 19 分

主席： 賴明達



記錄： 胡如真



【附件一】

鑽全實業股份有限公司

一〇二年度營業報告書

單位：新台幣仟元

科目 \ 年度	102 年度	101 年度	差異	成長率(%)
營業收入淨額	2,704,722	2,528,656	176,066	6.96
營業毛利	694,788	627,600	67,188	10.71
毛利率	25.69%	24.82%	0.87%	3.51
營業利益	414,296	364,778	49,518	13.57
稅前淨利	642,275	76,480	565,795	739.79
稅後純益	525,109	57,881	467,228	807.22

依據本公司 102 年度損益狀況，營業收入淨額為 2,704,722 仟元，營業毛利為 694,788 仟元，營業利益為 414,296 仟元，稅前淨利為 642,275 仟元，稅後純益為 525,109 仟元，102 年度營業收入較 101 年度增加 176,066 仟元。

2013 Q4 開始，歐美景氣逐漸復甦，訂單漸漸加溫。但今年年初一連串的暴風侵襲美國中西部、東半部，造成今年整體 Q1 釘槍的銷售受到影響。但今年年初以來，汽車組立及修護市場還是快速成長，車用氣動工具有大幅成長，使得 Q1 的整體業績往上推升。此外新興市場的開拓，如：中南美洲及亞洲各國的參展及新客戶的拓展下，腳踏車零件代工訂單需求依舊旺盛，本公司對 103 年度的營收抱持審慎樂觀的態度。

董事長：賴明達



經理人：賴明興



會計主管：胡如真



鑽全實業股份有限公司監察人審查報告書

茲准

董事會造送一〇二年度之營業報告書、盈餘分配之議案，及經會計師查核完竣之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表、所有決算表冊(含合併報表)尚無不合，爰依公司法第二百一十九條規定繕具報告書

敬請

鑒核

此致

鑽全實業股份有限公司一零三年股東常會

監察人：莊水旺



中 華 民 國 一 零 三 年 三 月 十 九 日

鑽全實業股份有限公司監察人審查報告書

茲准

董事會造送一〇二年度之營業報告書、盈餘分配之議案，及經會計師查核完竣之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表、所有決算表冊(含合併報表)尚無不合，爰依公司法第二百一十九條規定繕具報告書

敬請

鑒核

此致

鑽全實業股份有限公司一〇三年股東常會

監察人：劉淑香



中 華 民 國 一 零 三 年 三 月 十 九 日

鑽全實業股份有限公司監察人審查報告書

茲准

董事會造送一〇二年度之營業報告書、盈餘分配之議案，及經會計師查核完竣之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表、所有決算表冊(含合併報表)尚無不合，爰依公司法第二百一十九條規定繕具報告書

敬請

鑒核

此致

鑽全實業股份有限公司一〇三年股東常會

監察人：張瑋庭



中 華 民 國 一 零 三 年 三 月 十 九 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 +886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

鑽全實業股份有限公司董事會 公鑒：

鑽全實業股份有限公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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告表示意見。

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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。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，足以允當表達鑽全實業股份有限公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之財務狀況，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳君瑞



郭士華



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號：金管證六字第0950103298號
民國一〇三年三月十九日

鑽全實業股份有限公司

資產負債表

民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日

單位：新台幣千元

		102.12.31		101.12.31		101.1.1				102.12.31		101.12.31		101.1.1			
		金	%	金	%	金	%			金	%	金	%	金	%		
資 產																	
流動資產：																	
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	126,625	1	83,178	1	117,713	1	2100	短期借款(附註六(八)及八)	\$	8,783,000	72	7,848,000	70	5,701,230	56
1125	備供出售金融資產-流動(附註六(二)及八)		2,331,391	19	1,895,739	17	-	-	2150	應付票據		79,958	1	72,945	1	131,395	1
1130	持有至到期日金融資產-流動(附註六(二))		-	-	-	-	257,338	3	2170	應付帳款		163,839	1	113,522	1	152,480	2
1150	應收票據(附註六(三))		25,937	-	29,777	-	17,498	-	2200	其他應付款		222,496	2	209,136	2	199,032	2
1170	應收帳款淨額(附註六(三))		494,096	4	400,044	4	414,993	4	2230	當期所得稅負債		102,284	1	1,538	-	-	-
1200	其他應收款(附註六(三))		65,418	1	82,868	1	21,842	-	2250	負債準備		3,943	-	4,239	-	5,400	-
1220	當期所得稅資產		-	-	13,128	-	19,649	-	2310	預收款項		53,303	-	65,317	-	34,757	-
1310	存貨(附註六(四))		663,220	5	613,178	6	622,362	6	2320	一年內到期長期負債(附註六(九)及八)		160,000	1	185,000	2	35,000	-
1476	其他金融資產-流動(附註六(二)、(七)及八)		7,414,086	60	6,479,182	58	6,060,069	61	2399	其他流動負債		269	-	258	-	719	-
1479	其他流動資產-其他(附註六(七))		21,127	-	26,225	-	27,630	-				9,569,092	78	8,499,955	76	6,260,013	61
			11,141,900	90	9,623,319	87	7,559,094	75									
非流動資產：																	
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))		10	-	10	-	10	-	2540	長期借款(附註六(九)及八)		-	-	280,000	3	1,200,000	12
1550	採用權益法之投資(附註六(五))		-	-	-	-	45,194	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十一))		-	-	-	-	8,845	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)		1,055,025	9	1,151,935	10	1,249,792	12	2640	應計退休金負債(附註六(十))		23,273	-	31,941	-	30,787	-
1780	無形資產		5,800	-	3,932	-	6,006	-				23,273	-	311,941	3	1,239,632	12
1840	遞延所得稅資產(附註六(十一))		74,554	1	46,734	-	62,635	1		負債總計		9,592,365	78	8,811,896	79	7,499,645	73
1980	其他金融資產-非流動(附註六(二)、(七)及八)		-	-	306,372	3	1,207,266	12		權益：							
1990	其他非流動資產-其他(附註六(七))		3,834	-	5,001	-	15,901	-	3100	歸屬母公司業主之權益(附註六(十二))：							
			1,139,223	10	1,513,984	13	2,586,804	25	3200	股本		1,532,896	13	1,532,896	14	1,589,766	16
									3200	資本公積		305	-	305	-	305	-
									3300	保留盈餘		1,277,094	10	822,756	7	1,109,151	11
									3400	其他權益		(121,537)	(1)	(30,550)	-	(14,822)	-
									3500	庫藏股票		-	-	-	-	(38,147)	-
										權益總計		2,688,758	22	2,325,407	21	2,646,253	27
										負債及權益總計		\$ 12,281,123	100	11,137,303	100	10,145,898	100
	資產總計	\$	12,281,123	100	11,137,303	100	10,145,898	100									

董事長：



經理人：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：



鑽全實業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		102年度		101年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入：				
4110	銷貨收入	\$2,722,742	101	2,543,106	100
4170	銷貨退回	5,874	-	11,506	-
4190	銷貨折讓	12,146	1	2,944	-
	銷貨收入淨額(附註六(四)、(十)及(十四))	2,704,722	100	2,528,656	100
5000	營業成本	2,009,933	74	1,900,207	75
	營業毛利	694,789	26	628,449	25
	營業費用(附註六(十))				
6100	推銷費用	105,582	4	103,263	4
6200	管理費用	65,178	3	52,940	2
6300	研究發展費用	109,732	4	106,162	4
		280,492	11	262,365	10
	營業淨利	414,297	15	366,084	15
	營業外收入及支出(附註六(十五))：				
7010	其他收入	137,944	5	134,230	5
7020	其他利益及損失	187,973	7	(346,240)	(13)
7050	財務成本	(97,939)	(4)	(85,012)	(3)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	-	-	8,724	-
		227,978	8	(288,298)	(11)
7900	繼續營業部門稅前淨利	642,275	23	77,786	4
7950	減：所得稅費用(附註六(十一))	117,166	4	18,599	1
8200	本期淨利	525,109	19	59,187	3
8300	其他綜合損益(附註六(十)、(十一)及(十二))：				
8310	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	-	-	1,467	-
8325	備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)	(109,623)	(4)	(20,417)	(1)
8360	確定福利計畫精算利益(損失)	5,874	-	(3,997)	-
8399	減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	(18,636)	(1)	(3,222)	-
8300	其他綜合損益	(85,113)	(3)	(19,725)	(1)
	本期綜合損益總額	\$ 439,996	16	39,462	2
	每股盈餘(元)(附註六(十三))				
9710	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 3.43		0.38	
9810	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 3.42		0.38	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



鑽全實業股份有限公司

權益變動表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保留盈餘				其他權益項目			
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	合 計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	備供出售金 融商品未實 現 (損) 益	庫 藏 股	權益總額
民國一〇一年一月一日餘額	\$ 1,589,766	305	678,211	223,684	207,256	1,109,151	(1,218)	(13,604)	(38,147)	2,646,253
盈餘指撥及分配：(註1)										
提列法定盈餘公積	-	-	24,032	-	(24,032)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(280,592)	(280,592)	-	-	-	(280,592)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(208,862)	208,862	-	-	-	-	-
	<u>1,589,766</u>	<u>305</u>	<u>702,243</u>	<u>14,822</u>	<u>111,494</u>	<u>828,559</u>	<u>(1,218)</u>	<u>(13,604)</u>	<u>(38,147)</u>	<u>2,365,661</u>
本期淨利	-	-	-	-	59,187	59,187	-	-	-	59,187
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(3,997)	(3,997)	1,218	(16,946)	-	(19,725)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	55,190	55,190	1,218	(16,946)	-	39,462
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	(79,716)	(79,716)
庫藏股註銷	(56,870)	-	-	-	(60,993)	(60,993)	-	-	117,863	-
民國一〇一年十二月三十一日餘額	<u>\$ 1,532,896</u>	<u>305</u>	<u>702,243</u>	<u>14,822</u>	<u>105,691</u>	<u>822,756</u>	<u>-</u>	<u>(30,550)</u>	<u>-</u>	<u>2,325,407</u>
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 1,532,896	305	702,243	14,822	105,691	822,756	-	(30,550)	-	2,325,407
盈餘指撥及分配：(註2)										
提列法定盈餘公積	-	-	5,788	-	(5,788)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	15,728	(15,728)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(56,717)	(56,717)	-	-	-	(56,717)
法定盈餘公積配發現金股利	-	-	(19,928)	-	-	(19,928)	-	-	-	(19,928)
	<u>1,532,896</u>	<u>305</u>	<u>688,103</u>	<u>30,550</u>	<u>27,458</u>	<u>746,111</u>	<u>-</u>	<u>(30,550)</u>	<u>-</u>	<u>2,248,762</u>
本期淨利	-	-	-	-	525,109	525,109	-	-	-	525,109
本期其他綜合損益	-	-	-	-	5,874	5,874	-	(90,987)	-	(85,113)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	530,983	530,983	-	(90,987)	-	439,996
民國一〇二年十二月三十一日餘額	<u>\$ 1,532,896</u>	<u>305</u>	<u>688,103</u>	<u>30,550</u>	<u>558,441</u>	<u>1,277,094</u>	<u>-</u>	<u>(121,537)</u>	<u>-</u>	<u>2,688,758</u>

註1：董監酬勞6,000千元及員工紅利12,000千元已於綜合損益表中扣除。

註2：董監酬勞760千元及員工紅利2,700千元已於綜合損益表中扣除。

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：

明賴達

經理人：

明賴興

會計主管：

胡如真

鐵全實業股份有限公司

現金流量表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度	101年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 642,275	77,786
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	128,064	150,079
攤銷費用	4,709	3,627
呆帳費用	1,145	-
利息費用	97,939	85,012
利息收入	(137,944)	(134,230)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	-	3,192
處分不動產、廠房及設備損失	1,249	7
處分投資損失(利益)	535	14,612
處分採用權益法之投資損失(利益)	-	(8,724)
不影響現金流量之收益費損項目合計	95,697	113,575
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：		
應收票據	3,840	(12,279)
應收帳款	(95,197)	14,949
其他應收款	1,173	79
存貨	(50,042)	9,184
其他金融資產	(628,532)	481,781
其他流動資產	5,098	7,961
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(763,660)	501,675
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據增加	7,013	(58,450)
應付帳款	50,317	(38,958)
其他應付款項	34,361	8,777
負債準備	(296)	(1,161)
預收款項	(12,014)	30,560
其他流動負債	11	(461)
應計退休金負債	(2,794)	(2,843)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	76,598	(62,536)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(687,062)	439,139
調整項目合計	(591,365)	552,714
營運產生之現金流入	50,910	630,500
收取之利息	154,221	73,125
支付之利息	(97,845)	(83,305)
支付之所得稅	(33,949)	(6,818)
營業活動之淨現金流入	73,337	613,502
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(993,562)	(1,932,547)
處分備供出售金融資產價款	447,752	1,779
處分持有至到期日金融資產	-	257,338
取得採用權益法之投資	-	(589)
處分採用權益法之投資	-	52,782
取得不動產、廠房及設備	(15,283)	(23,059)
處分不動產、廠房及設備	3,540	-
取得無形資產	(6,577)	(1,553)
其他非流動資產增加	(19,115)	(18,650)
投資活動之淨現金流出	(583,245)	(1,664,499)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	935,000	2,146,770
舉借長期借款	-	605,000
償還長期借款	(305,000)	(1,375,000)
發放現金股利	(76,645)	(280,592)
庫藏股票買回成本	-	(79,716)
籌資活動之淨現金流入	553,355	1,016,462
本期現金及約當現金增加(減少)數	43,447	(34,535)
期初現金及約當現金餘額	83,178	117,713
期末現金及約當現金餘額	\$ 126,625	83,178

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 +886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

鑽全實業股份有限公司董事會 公鑒：

鑽全實業股份有限公司及其子公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一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。上開合併財務報告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告表示意見。

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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。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告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，足以允當表達鑽全實業股份有限公司及其子公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併財務狀況，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

鑽全實業股份有限公司已編製民國一〇二年度及一〇一年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳君滿



郭士華



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號：金管證六字第0950103298號
民國一〇三年三月十九日

鑽全實業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日

單位：新台幣千元

	102.12.31		101.12.31		101.1.1			102.12.31		101.12.31		101.1.1	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產							負債及權益						
流動資產：							流動負債：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 126,625	1	83,178	1	118,057	1	2100 短期借款(附註六(七)及八)	\$ 8,783,000	72	7,848,000	70	5,701,230	56
1125 備供出售金融資產-流動(附註六(二)及八)	2,331,391	19	1,895,739	17	-	-	2150 應付票據	79,958	1	72,945	1	131,395	1
1130 持有至到期日金融資產-流動(附註六(二))	-	-	-	-	257,338	3	2170 應付帳款	163,839	1	113,522	1	152,480	2
1150 應收票據(附註六(三))	25,937	-	29,777	-	17,498	-	2200 其他應付款	222,496	2	209,136	2	199,069	2
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	494,096	4	400,044	4	414,993	4	2230 當期所得稅負債	102,284	1	1,538	-	-	-
1200 其他應收款	65,418	1	82,868	1	21,842	-	2250 負債準備	3,943	-	4,239	-	5,400	-
1220 當期所得稅資產	-	-	13,128	-	19,649	-	2310 預收款項	53,303	-	65,317	-	34,757	-
1310 存貨(附註六(四))	663,220	5	613,178	6	622,362	6	2320 一年內到期長期負債(附註六(八)及八)	160,000	1	185,000	2	35,000	-
1476 其他金融資產-流動(附註六(二)、(六)及八)	7,414,086	60	6,479,182	58	6,060,069	60	2399 其他流動負債	269	-	258	-	719	-
1479 其他流動資產-其他(附註六(六))	21,127	-	26,225	-	27,680	-		9,569,092	78	8,499,955	76	6,260,050	61
	<u>11,141,900</u>	<u>90</u>	<u>9,623,319</u>	<u>87</u>	<u>7,559,488</u>	<u>74</u>	非流動負債：						
非流動資產：							2540 長期借款(附註六(八)及八)	-	-	280,000	3	1,200,000	12
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	10	-	10	-	10	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(十))	-	-	-	-	8,845	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	1,055,025	9	1,151,935	10	1,294,600	13	2640 應計退休金負債(附註六(九))	23,273	-	31,941	-	30,787	-
1780 無形資產	5,800	-	3,932	-	6,006	-		23,273	-	311,941	3	1,239,632	12
1840 遞延所得稅資產(附註六(十))	74,554	1	46,734	-	62,635	1		9,592,365	78	8,811,896	79	7,499,682	73
1980 其他金融資產-非流動(附註六(二)、(六)及八)	-	-	306,372	3	1,207,266	12	負債總計						
1990 其他非流動資產-其他(附註六(六))	3,834	-	5,001	-	15,930	-	權益：						
	<u>1,139,223</u>	<u>10</u>	<u>1,513,984</u>	<u>13</u>	<u>2,586,447</u>	<u>26</u>	歸屬母公司業主之權益(附註六(十一))：						
資產總計							3100 股本	1,532,896	13	1,532,896	14	1,589,766	16
	<u>\$ 12,281,123</u>	<u>100</u>	<u>11,137,303</u>	<u>100</u>	<u>10,145,935</u>	<u>100</u>	3200 資本公積	305	-	305	-	305	-
							3300 保留盈餘	1,277,094	10	822,756	7	1,109,151	11
							3400 其他權益	(121,537)	(1)	(30,550)	-	(14,822)	-
							3500 庫藏股票	-	-	-	-	(38,147)	-
							權益總計						
								2,688,758	22	2,325,407	21	2,646,253	27
							負債及權益總計						
								<u>\$ 12,281,123</u>	<u>100</u>	<u>11,137,303</u>	<u>100</u>	<u>10,145,935</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

~5~

會計主管：



鑽全實業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		102年度		101年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入：				
4110	銷貨收入	\$ 2,722,742	101	2,543,106	100
4170	銷貨退回	5,874	-	11,506	-
4190	銷貨折讓	12,146	1	2,944	-
	銷貨收入淨額(附註六(四)、(九)及(十三))	<u>2,704,722</u>	<u>100</u>	<u>2,528,656</u>	<u>100</u>
5000	營業成本	<u>2,009,933</u>	<u>74</u>	<u>1,900,207</u>	<u>75</u>
	營業毛利	<u>694,789</u>	<u>26</u>	<u>628,449</u>	<u>25</u>
	營業費用(附註六(九))				
6100	推銷費用	105,582	4	103,263	4
6200	管理費用	65,178	3	55,708	2
6300	研究發展費用	<u>109,732</u>	<u>4</u>	<u>106,162</u>	<u>4</u>
		<u>280,492</u>	<u>11</u>	<u>265,133</u>	<u>10</u>
	營業淨利	<u>414,297</u>	<u>15</u>	<u>363,316</u>	<u>15</u>
	營業外收入及支出(附註六(十四))				
7010	其他收入	137,944	5	134,230	5
7020	其他利益及損失	187,973	7	(334,618)	(13)
7050	財務成本	<u>(97,939)</u>	<u>(4)</u>	<u>(85,012)</u>	<u>(3)</u>
		<u>227,978</u>	<u>8</u>	<u>(285,400)</u>	<u>(11)</u>
7900	繼續營業部門稅前淨利	642,275	23	77,916	4
7950	減：所得稅費用(附註六(十))	<u>117,166</u>	<u>4</u>	<u>18,729</u>	<u>1</u>
8200	本期淨利(歸屬於母公司業主)	<u>525,109</u>	<u>19</u>	<u>59,187</u>	<u>3</u>
8300	其他綜合損益(附註六(十)及(十一))：				
8310	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	-	-	1,467	-
8325	備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)	(109,623)	(4)	(20,417)	(1)
8360	確定福利計畫精算利益(損失)	5,874	-	(3,997)	-
8399	減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	<u>18,636</u>	<u>1</u>	<u>3,222</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合損益(歸屬於母公司業主)	<u>(85,113)</u>	<u>(3)</u>	<u>(19,725)</u>	<u>(1)</u>
	本期綜合損益總額	<u>\$ 439,996</u>	<u>16</u>	<u>39,462</u>	<u>2</u>
	每股盈餘(元)(附註六(十二))				
9710	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 3.43</u>		<u>0.38</u>	
9810	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 3.42</u>		<u>0.38</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



鑽全實業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保留盈餘			合 計	其他權益項目			庫 藏 股	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘		國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	備供出售金 融商品未實 現 (損) 益			
民國一〇一年一月一日餘額	\$ 1,589,766	305	678,211	223,684	207,256	1,109,151	(1,218)	(13,604)		(38,147)	2,646,253
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	24,032	-	(24,032)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(280,592)	(280,592)	-	-	-	-	(280,592)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(208,862)	208,862	-	-	-	-	-	-
	<u>1,589,766</u>	<u>305</u>	<u>702,243</u>	<u>14,822</u>	<u>111,494</u>	<u>828,559</u>	<u>(1,218)</u>	<u>(13,604)</u>		<u>(38,147)</u>	<u>2,365,661</u>
本期淨利	-	-	-	-	59,187	59,187	-	-	-	-	59,187
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(3,997)	(3,997)	1,218	(16,946)	-	-	(19,725)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	55,190	55,190	1,218	(16,946)	-	-	39,462
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(79,716)	(79,716)
庫藏股註銷	(56,870)	-	-	-	(60,993)	(60,993)	-	-	-	117,863	-
民國一〇一年十二月三十一日餘額	<u>\$ 1,532,896</u>	<u>305</u>	<u>702,243</u>	<u>14,822</u>	<u>105,691</u>	<u>822,756</u>	<u>-</u>	<u>(30,550)</u>		<u>-</u>	<u>2,325,407</u>
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 1,532,896	305	702,243	14,822	105,691	822,756	-	(30,550)		-	2,325,407
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	5,788	-	(5,788)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	15,728	(15,728)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(56,717)	(56,717)	-	-	-	-	(56,717)
法定盈餘公積配發現金股利	-	-	(19,928)	-	-	(19,928)	-	-	-	-	(19,928)
	<u>1,532,896</u>	<u>305</u>	<u>688,103</u>	<u>30,550</u>	<u>27,458</u>	<u>746,111</u>	<u>-</u>	<u>(30,550)</u>		<u>-</u>	<u>2,248,762</u>
本期淨利	-	-	-	-	525,109	525,109	-	-	-	-	525,109
本期其他綜合損益	-	-	-	-	5,874	5,874	-	(90,987)	-	-	(85,113)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	530,983	530,983	-	(90,987)	-	-	439,996
民國一〇二年十二月三十一日餘額	<u>\$ 1,532,896</u>	<u>305</u>	<u>688,103</u>	<u>30,550</u>	<u>558,441</u>	<u>1,277,094</u>	<u>-</u>	<u>(121,537)</u>		<u>-</u>	<u>2,688,758</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



鑽全實業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度	101年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 642,275	77,916
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	128,064	150,634
攤銷費用	4,709	3,627
呆帳費用	1,145	-
利息費用	97,939	85,012
利息收入	(137,944)	(134,230)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	1,249	(11,615)
處分投資損失	535	14,612
不影響現金流量之收益費損項目合計	95,697	108,040
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：		
應收票據	3,840	(12,279)
應收帳款	(95,197)	14,949
其他應收款	1,173	79
存貨	(50,042)	9,184
其他金融資產	(628,532)	481,781
其他流動資產	5,098	8,011
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(763,660)	501,725
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	7,013	(58,450)
應付帳款	50,317	(38,958)
其他應付款項	34,361	8,740
負債準備	(296)	(1,161)
預收款項	(12,014)	30,560
其他流動負債	11	(461)
應計退休金負債	(2,794)	(2,843)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	76,598	(62,573)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(687,062)	439,152
調整項目合計	(591,365)	547,192
營運產生之現金流入	50,910	625,108
收取之利息	154,221	73,125
支付之利息	(97,845)	(83,305)
支付之所得稅	(33,949)	(6,948)
營業活動之淨現金流入	73,337	607,980
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(993,562)	(1,932,547)
處分備供出售金融資產價款	447,752	1,779
處分持有至到期日金融資產	-	257,338
取得不動產、廠房及設備	(15,283)	(23,058)
處分不動產、廠房及設備	3,540	54,322
存出保證金減少	-	29
其他非流動資產增加	(19,115)	(18,650)
取得無形資產	(6,577)	(1,553)
投資活動之淨現金流出	(583,245)	(1,662,340)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	935,000	2,146,770
舉借長期借款	-	605,000
償還長期借款	(305,000)	(1,375,000)
發放現金股利	(76,645)	(280,592)
庫藏股票買回成本	-	(79,716)
籌資活動之淨現金流入	553,355	1,016,462
匯率變動對現金及約當現金之影響	-	3,019
本期現金及約當現金增加(減少)數	43,447	(34,879)
期初現金及約當現金餘額	83,178	118,057
期末現金及約當現金餘額	\$ 126,625	83,178

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



鑽全實業股份有限公司

盈餘分配表

102 年度

項目	金額
期初餘額(101.12.31)	63,211,057
加：其他調整保留盈餘調整數	5,873,731
加：102 年 1-12 月稅後淨利	525,108,529
減：其他調整事項	(35,753,220)
減：10%法定盈餘公積	(52,510,853)
減：提列特別盈餘公積	(90,987,082)
本期可分配盈餘	414,942,162
本期可分配項目	
1、股東紅利(2.2/ 股)	337,237,120
(2.2 元配發現金)	
期末未分配餘額	77,705,042
附註：	
1、董事、監察人酬勞	10,000,000
2、員工紅利	2,700,000

※102 年度優先分配

項目二：可分配法定盈餘公積

期初餘額(101.12.31)	304,879,208
加：10%法定盈餘公積	52,510,853
減：102 年度配發現金股利 2.3 元/股	(352,566,080)
期末餘額(102.12.31)	4,823,981

董事長：

總經理：

會計主管：

鑽全實業股份有限公司
取得或處分資產處理程序
修正條文對照表

條文	修正前條文	修正後條文	說明
第 三 條	三、關係人：指依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。 四、子公司：指依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號所規定者。 五、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。 六、事實發生日： 七、大陸地區投資： 八、以投資為專業者：	三、關係人、子公司：應依<u>證券發行人財務報告編製準則規定認定之者。</u> 四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。 五、事實發生日： 六、大陸地區投資：	配合法令修訂
第 十 三 條	本公司取得或處分不動產或其他固定資產…。 三、…應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，…	本公司取得或處分不動產或設備…。 三、…應洽請會計師依財團法人<u>中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）</u>所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，…	配合法令修訂
第 十 四 條	…總資產百分之十或新台幣叁億元以上者，應將下列資料，…	…總資產百分之十或新台幣叁億元以上者，<u>除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料，…。</u> <u>前項交易金額之計算，應依第三十條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</u> <u>本公司與其母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第七條第一項第三款授權董事長在一定</u>	配合法令修訂

	本公司若已依「證券交易法」規定設置獨立董事者，依前項規定提報董事會討論時…	<u>額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</u> 本公司若已依「證券交易法」規定設置獨立董事者，依 <u>第一項</u> 規定提報董事會討論時…	
第十五條	三、與關係人簽訂合建契約而取得不動產。	三、與關係人簽訂合建契約， <u>或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產</u> 而取得不動產。	
第十七條	…或有其他證據確定無不合理者，並經行政院金融監督管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。	…或有其他證據確定無不合理者，並經 <u>金融監督管理委員會</u> 同意後，始得動用該特別盈餘公積。	
第二十一條	二、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。	二、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。 <u>董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：</u> <u>一、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。</u> <u>二、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出並表示意見。</u> <u>本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。</u>	新增

第二十六條	…或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，…	…或新臺幣三億元以上者， <u>除與政府機構交易外</u> ，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，…	
第三十六條	…於事實發生之日起算二日內將相關資訊於行政院金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報： 一、…但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。 四、(二)以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。 (三)買賣附買回、賣回條件之債券。	…於事實發生之日起算二日內將相關資訊於<u>金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報</u>： 一、…但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>，不在此限。 四、(二)以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，<u>或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。</u> (三)買賣附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>。	
第三十六條之一		<u>本程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本準則有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。</u>	新增
第三十七條	本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於行政院金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：	本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於 <u>金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報</u> ：	

鑽全實業股份有限公司

公司章程

修正條文對照表

條文	修正前條文	修正後條文	說明
第五條	本公司資本額為新台幣壹拾捌億陸仟貳佰壹拾玖萬陸仟元整，分為壹億捌仟陸佰貳拾壹萬玖仟陸佰股，每股新台幣壹拾元整，分次發行。	本公司資本額為新台幣壹拾捌億陸仟貳佰壹拾玖萬陸仟元整，分為壹億捌仟陸佰貳拾壹萬玖仟陸佰股，每股新台幣壹拾元整， <u>授權董事會分次發行。</u>	配合法令修訂
第十六條	本公司設董事七~九人，監察人二~三人…	本公司設董事七~九人， <u>其中獨立董事席次不得少於二人，且不得少於董事席五分之一，獨立董事之選舉應採取候選人提名制</u> ；監察人二~三人…	配合法令修訂
第三十二條	本章程訂立於中華民國七十二年六月十八日。 第一次修正於民國七十三年十二月七日。 · · ·	本章程訂立於中華民國七十二年六月十八日。 第一次修正於民國七十三年十二月七日。 · · · <u>第三十一次修正於民國一〇三年六月二十七日。</u>	新增修訂日期

鑽全實業股份有限公司
資金貸與他人作業程序
修正條文對照表

條文	修正前條文	修正後條文	說明
第五條	貸與期限及計息方式： 一、每筆資金貸與期限以不超過一百八十日為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要延長貸與期限。	貸與期限及計息方式： 一、每筆資金貸與期限以不超過一百八十日為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要延長貸與期限， <u>但延長貸與以一年為限。</u>	配合法令修訂

鑽全實業股份有限公司
董事及監察人選舉辦法
修正條文對照表

條文	修正前條文	修正後條文	說明
第六條		<u>本公司獨立董事之選舉、應依照公司法第192條之1所規定之候選人提名制度為之。</u>	配合法令修訂，本條文新增。
第七條	本公司董事及監察人，依公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為董事或監察人，如有兩人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。依前項同時當選為董事與監察人之當選人，應自行決定充任董事或監察人，其缺額由原選次多數之被選人遞充。	本公司董事及監察人，依公司章程所規定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為董事、獨立董事或監察人，如有兩人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。依前項同時當選為董事與監察人之當選人，應自行決定充任董事或監察人，其缺額由原選次多數之被選人遞充。	配合法令修訂。 原屬第六條，修訂為第七條，後八至十三條類推。