大甲永和機械工業股份有限公司
一百年股東常會議事錄

開會時間：一百年六月二十二日(星期三)上午十時整。

開會地點：台中市台中工業區 39 路 51 號(本公司台中廠會議室)。

出　　席：出席股東及股東代理人所代表股份總數為 29,427,540 股，佔本公司已發行股份總數 42,425,000 股之 69.36%。

列　　席：資誠聯合會計師事務所　吳松源協理
資誠聯合會計師事務所　顧熒芳經理
哲明法律事務所　徐志凱律師

主　　席：黃士峯　　記　　錄：黃麟翔

宣佈開會：出席股數已達法定開會股數，依法宣佈開會。

壹、主席致詞：略。

貳、報告事項：

第一案：九十九年度營業報告(請參閱附件一)。

第二案：監察人審查九十九年度決算表冊報告(請參閱附件二)。

第三案：背書保證暨資金貸與他人情形報告(請參閱議事手冊)。

第四案：九十九年度新增間接投資大陸情形報告(請參閱議事手冊)。

第五案：本公司「董事會議事規範」報告(請參閱議事手冊)。

第六案：本公司「董事、監察人及經理人道德行為準則」(請參閱議事手冊)。

參、承認事項

第一案：董事會提

案由：九十九年度營業報告書暨財務報表案，提請　承認。

說明：(一)本公司九十九年度營業報告書、財務報表(包括：資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表)及合併財務報表(包括：合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表)，其中財務報表及合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所蕭珍琪會計師與張志安會計師查核簽證完竣，出具查核報告書，併同營業報告書經董事會討論決議通過，並送請監察人審查竣事，出具監察人審查報告書。

(二)請參閱附件一：本公司九十九年度營業報告書。
請參閱附件二：本公司九十九年度監察人審查報告書。
請參閱附件三：本公司九十九年度財務報表會計師查核報告。

請參閱附件四：本公司九十九年度合併財務報表會計師查核報告。

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：九十九年度虧損撥補案，提請　承認。

說明：(一)本公司九十九年度之稅後淨利為：NT$25,423,042。

(二)本公司截至九十九年度止累積待彌補虧損為：-NT$21,094,391，故不提撥董監事酬勞與員工紅利及不分配盈餘。

(三)依「公司法」第二百三十九條之規定：法定盈餘公積及資本公積，除填補公司虧損外，不得使用之。故以法定盈餘公積：NT$21,094,391 彌補虧損，即九十九年底累積待彌補虧損為：NT$0。

(四)請參閱附件五：本公司九十九年度虧損撥補表。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、討論暨選舉事項

第一案：董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」，提請　討論。

說明：(一)為配合「公司法第一百九十二條第一項」及「證券交易法第十四之二條第一項」之規定及本公司營運之需求，修改本公司章程第十七條，將原設董事七人改為五至七人。

(二)請參閱附件六：本公司「公司章程」修改對照表。

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：本公司董事及監察人選舉案，提請　討論。

說明：(一)因本公司本屆董事及監察人任期至民國一百年六月十八日止，故本公司全面改選董事及監察人。

(二)本次選任五席董事及三席監察人，其中包含二席獨立董事及一席具獨立職能監察人。

(三)本公司獨立董事之選舉依本公司「公司章程」及「董事及監察人選任程序」採候選人提名制度，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。

(四)董事會提名獨立董事候選人如下：(本次獨立董事應選名額為：二人)(依姓氏筆劃排列)

獨立董事 候選人姓名	獨立董事 候選人學歷	獨立董事 候選人經歷
林盈課	美國德州大學阿靈頓分校財務博士	✧ 國立中興大學財務金融學系教授 ✧ 橋椿金屬(股)獨立董事

		✧ 三星科技(股)法人董事代表人 ✧ 泰利斯系統(股)監察人
黃華彬	大甲高中畢	晉暉機械(股)董事長

(五)任期自民國一百年六月二十二日起至民國一百零三年六月二十一日止。

(六)相關選任規定依本公司「董事及監察人選任程序」辦理。

(七)請參閱議事手冊：本公司「董事及監察人選任程序」。

選舉結果：一百年股東常會董事及監察人當選名單如下：

董事當選名單：

戶號或 身分證統一編號	姓名	當選權數	備註
3	黃士峯	35,253,983	
357	柯俊任	30,859,728	
J120897937	曾金池	27,396,135	
263	林盈課	23,827,638	獨立董事
L100853127	黃華彬	27,291,231	獨立董事

監察人當選名單：

戶號或 身分證統一編號	姓名	當選權數	備註
4	黃薰賢	30,859,727	
5	黃子真	27,343,682	
C120031755	陳育成	23,827,637	具獨立職能監察人

第三案：董事會提

案由：本公司新任董事競業禁止之排除，提請　討論。

說明：(一)依據「公司法」第二百零九條規定辦理。

(二)本公司為業務上之需要並增進營運績效，針對一百年股東常會新選任之董事，同意取消其競業禁止。

(三)許可從事競業行為之項目：與本公司營業範圍類同之項目，如下所述：

1. 兼任：Mate Enterprises Ltd.之董事長(即法定代表人)，其營業項目為：貿易進出口業務。
2. 兼任：Sunny Win Co., Ltd.之董事長(即法定代表人)，其營業項目為：轉投資及貿易進出口業務。
3. 兼任：上海大甲機械國際貿易有限公司之法定代表人(即董事長)，其營業項目為：保稅區內國際貿易、轉口貿易、保稅區企業間貿易及保稅區內貿易代理，保稅區內商業性簡單加工等。

4. 兼任常熟大安管道材料有限公司之法定代表人(即董事長)，其營業項目為：
高檔建築五金、水暖器材及五金件開發生產，生產和銷售自產產品。

(四)許可從事競業行為之期間：任職本公司董事期間。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會：上午十時三十分。

附件一

營業報告書

各位親愛的股東大家好，首先祝各位股東身體健康：

本公司 99 年度營業收入、營業毛利、營業淨利及稅後淨利在經歷 97 年美國次貸危機所引發一連串之國際金融風暴與債信危機後，已逐步回升，但與本公司營運峰期之水準仍有段差距，主要原因還是與產業特性有關。

本公司為石化產業及半導體光電產業建廠之材料商，故在相關產業產能利用率降低並大幅縮減相關資本支出時，將直接對本公司營運造成影響。若簡單就景氣循環說明，本公司所屬產業落後金融業三季、電子業二季、一般傳產業一季。故在相關行業確立景氣復甦、市場需求提升後，本公司於 99 年下半年度之營運已回復正常，而就本公司所屬產業特性而言，相關需求應可延續至 100 年上半年。

本公司化工級產品之產品線與尺寸齊全，並已取得 JIS 認證，故在日本市場之銷售與獲利應可在需求回復後迅速提升。另在美國對台灣於不鏽鋼管配件之反傾銷稅已不再續課之下，本公司也將重啟對美國市場之銷售。此二大高階外銷市場應可使化工級產品確立 100 年度之整體營運目標。另於亞洲、澳洲及歐洲市場之經營，除更積極地與客戶接觸，並與大陸子公司作產品上之搭配，創造可能之銷售獲利。在國內市場，大型建廠案亦陸續動工，本公司業已積極爭取到相關大廠之工程案訂單。此外，將持續拜訪終端客戶，以減少透過通路商及五金商等銷售之毛利減損。而石化產業之景氣加溫，將促使國內企業重大石化投資案之加速進行，未來不論是投資於國內抑或是海外，都將為本公司化工級產品提供二至三年穩定之需求。最後就產品面而言，本公司將持續改善製程、擴充產能、運用新技術並開發新產品，以維持市場競爭力。

就潔淨級產品而言，本公司積極持續地投入研究發展、擴大產品線，提升現有效率及產能並尋求相關廠商進行水平與垂直整合之合作，以符合更多市場及客戶之需求。另針對相關產品，亦積極地尋求通路庫存商與代理商，增加銷售管道，並積極地與國內終端客戶配合，減少相關產品之驗證時程。此外，在存貨管理面，將全面控管存貨之存量，以使庫存導向合理化，並陸續檢討製程及成本結構，力求成本之精準並達到成本再精減之目標。過去，潔淨級產品市場銷售集中於半導體光電建廠一次配工程上，往往會造成營收及獲利逐季上之大幅振盪。現今，在產品線及規格日趨完整且逐步切入製程端高階產品發展之下，潔淨級產品銷售除一次配工程外，其在二次配工程及備品市場皆佔有穩定之比重。另在國外品牌廠商之代工訂單也為每月營收及獲利提供穩定之基礎，未來將計劃進一步擴增相關產品線之產能，使營收與獲利進一步之提升，並減低產業景氣循環所造成之影響，以求未來可能之突破性成長。

在中國大陸市場銷售通路之佈局，除原有之上海大甲機械國際貿易有限公司外，96 年度於天津地區另成立：天津大甲管道貿易有限公司，使完整銷售網之建立更進一步囊括了華中及華北。未來除計劃增加據點外，更計劃切入外貿市場，以中國世界工廠之資源，提供全球相關產品之需求，以朝在中國大陸市場建立雙向銷售平台之目標。另一方面，由於潔淨級產品在需求端，對原料、製程、產品與銷售(一次購足與售後服務)，是以品質為導向，不同於其他中國內需市場其他產品之需求，是以價格為導向。且在本公司潔淨級產品在產品線及規格日趨完整且逐步切入製程端高階產品發展之下，未來中國大陸市場之產品銷售重點也將以潔淨級產品為主，為本公司自有品牌產品建立一定之市佔率為主要目標。

最後，本公司新導入之 ERP 資訊系統業已穩定執行並開始計劃更有效率之系統功能建製與使用。此外，公司企業識別系統之網站架設亦陸續更新，除提高公司形象外，並能藉由網路增加國內外客戶對本公司相關產品之了解。再配合以研究發展為核心之營運策略及以企業識別系統(CIS)為主之行銷策略，為化工級事業部找尋新的營收來源並為潔淨級事業部設立未來提供高階產品之基礎。在本公司重視研發及通路等基礎工程設立之經營策略下，以期本公司業績能於 100 年達成所設定之營運目標。

一、營業報告

(一)營業計劃實施成果及預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	九十八年度	九十九年度	成長/衰退率
營業收入	367,278	648,712	76.63%
營業毛利	-38,299	115,214	400.83%
營業利益	-116,208	33,913	129.18%
稅後淨利	-223,414	25,423	111.38%

單位：新台幣仟元

項目	九十九年度預算	九十九年度實績	達成率
營業收入	490,000	648,712	132.39%
營業毛利	84,100	115,214	137.00%
營業利益	9,022	33,913	375.89%
稅後淨利	1,611	25,423	1578.09%

(二)財務收支及獲利能力

單位：新台幣仟元

分析	項目	九十八年度	九十九年度
財務支出	利息收入	124	107
	利息費用	-8,674	-7,706
獲利能力	資產報酬率（%）	-17.79	2.88
	股東權益報酬率(%)	-36.19	4.98
	純益率（%）	-60.83	3.92
	每股盈餘（元）	-5.27	0.60

(三)研究發展狀況

本公司九十九年度的研究發展費用為新台幣 11,672 仟元，主要用於製程之改善、新產品與新機器之開發及關鍵技術之提升，以備齊產品線、厚植市場競爭力及建立公司核心價值，其相較九十八年度的研究發展費用為新台幣 10,861 仟元，增加新台幣 811 仟元(7.47%)。

二、一百年度營業計劃概要

(一)經營方針

1. 化工級產品落實 ISO-9001-2008 國際標準，有效性管理，以達成品質第一之目標。
2. 化工級產品日本市場之經營與拓展及其他相關產品之搭配生產銷售。
3. 化工級產品美國市場及歐洲市場之拓展及其他相關產品之搭配生產銷售。
4. 針對化工級產品已取得的日本 JIS(Japanese Industrial Standards)認證品質系統，維護、運作、執行、監督。
5. 潔淨級產品行銷方面持續維持既有的服務與品質保證,提供客戶多樣與齊全的產品線。
6. 積極持續地拓展潔淨級產品之市場，以期成為國內相關市場最大供應商。
7. 潔淨級產品國外市場方面除持續維持歐洲代工市場，並將大力拓展美國與新加坡市場，進入三大氣體公司材料供應鏈，朝全球佈局。
8. 潔淨級產品積極去化成品庫存，以使庫存導向合理化。
9. 積極持續地拓展中國大陸之市場，以期成為中國大陸市場最大通路商。
10. 積極投入研究發展，以改善製程，降低生產成本及備齊產品線，厚植市場競爭力。
11. 建立以企業識別系統為主之行銷策略。
12. 生產品質高且穩定之產品，追求準確而無誤之交期，提升服務品質，以成為兼具研究發展、生產製造及行銷通路並使客戶一次購足之流體輸送系統及設備之專業廠商。

(二)預計銷售數量及其依據

本公司主要兩大事業部為：化工級事業部與潔淨級事業部(含半導體級與食品醫療級)。以下預計銷售數量乃依據：

1.化工石化廠及光電半導體廠100年度之建廠計劃。

2.對未來大陸及日本化工石化業與國內及大陸光電半導體業之景氣預測。

3.新市場之開拓，如化工級產品於歐美市場及潔淨級產品於大陸市場之推廣銷售。

4.潔淨級產品之開發與推廣，如BA管、EP管、VCR/Micro Fittings、lok-DJ及潔淨閥等。

化工級			
產品別(線)與尺寸範圍		單位	數量
EL	1/2”~4”	PC	827,266
	5”~12”	PC	57,971
	14”~24”	PC	3,054
	26”~48”	PC	341
TEE	1/2”~4”	PC	53,573
	5”~12”	PC	7,046
	14”~24”	PC	259
	26”~48”	PC	13
RC	1/2”~4”	PC	38,569
	5”~12”	PC	4,770
	14”~24”	PC	530
	26”~48”	PC	31
CAP	1/2”~4”	PC	4,360
	5”~12”	PC	570
	14”~24”	PC	765
L.J.	1/2”~4”	PC	1,392
	5”~24”	PC	117
	1/2”~24”	PC	10,079
SU	30SU~100SU	PC	11,457
其它		PC	798
合計		PC	1,022,960

潔淨級			
產品別(線)與尺寸範圍		單位	數量
產品大類	產品線		
潔淨管	Pipe & Tube (MPS+MP)	PC	4,176
潔淨管	Pipe & Tube (AP)	PC	5,082
潔淨管	EP 管	PC	900
潔淨管	BA 管	PC	8,047
潔淨管配件	Fitting (A size EP)	PC	7,400
潔淨管配件	Fitting (A size BA+MP)	PC	12,554
潔淨管配件	Fitting (A size AP)	PC	6,324
潔淨管配件	Fitting (A size，領大甲 10S)	PC	2,900
潔淨清洗加工	Pipe & Fitting 來料加工 (UHP 清洗)	PC	2,570
食品管	食品管/配件	PC	3,372
VCR+Micro Fitting	VCR/gasket/nut/male to tube	PC	206,160
VCR+Micro Fitting	UHP/CGA Diss 配件及墊片	PC	69,444
VCR+Micro Fitting	Micro (long+mini)	PC	84,984
FLANGE	Pipe Flange/flange	PC	786
UHP 球閥	UHP 球閥	PC	7,107
高真空管配件	高真空管配件	PC	14,448
lok-DJ 管配件	lok-DJ Fittings(Swagelok)	PC	42,328
其他	其他 (薄膜閥體來料加工)	PC	160
合計		PC	478,742

(三)重要之產銷政策

1. 化工級產品以 YHMCO 品牌行銷及潔淨級產品以 DAJA 品牌行銷，建立雙品牌行銷策略。
2. 化工級生產策略為改善 X-RAY 產品焊接能力，以縮短生產工時、降低劑修率；減少研磨、噴砂的工時及負荷，以縮短製程、提昇品質並降低重工率及整修工時。進而提昇產能、縮短交期，達到訂單承諾交貨日≧工單要求日期之目標。
3. 化工級產品爭取無縫產品之訂單，以低價高品質無縫產品爭取東南亞訂單。
4. 化工級小尺寸產品由大陸廠進口至國內銷售以利爭取五金商市場訂單。
5. 潔淨級生產策略為落實教育訓練與自主檢查，降低重工率、報廢率與生產成本，落實產品品質觀念。
6. 潔淨級產品生產方面將採訂單式生產，除了因應現貨市場急單需求而訂定低水位的安全庫存量，不另外安排計畫性生產，同時視接單狀況，隨時調整閒置生產人力資源，並且適度使用既有替代原料生產，以降低原料庫存水位。

7. 潔淨級產品將建置完整的美規接頭、lok 產品，加速膜片閥與球閥合作開發，另外因應設備廠商客戶的需求，除單純提供標準化微型接頭材料、客製品零配件，也將發展潔淨焊接，提供模組化產品給客戶。
8. 潔淨級產品增加潔淨閥代理，整合完整的生產線，積極爭取工程案，擴大推銷車件類產品與 lok-DJ、球閥等產品，國外拓展美國、歐洲、新加坡與三大氣體公司全球市場。
9. 中國大陸市場銷售通路據點之拓展並加入潔淨級產品之業務。
10. 中國大陸銷售通路據點雙向銷售平台之建立，以拓展日本、美國及歐洲市場。

配合上述之策略及所有股東們之支持，公司全體同仁必將精益求精，追求更好的業績。我希望公司能提供顧客滿意的產品與服務，同時替股東創造財富、與員工分享成果，厚植永續經營之根基。

最後，本人謹代表董事會感謝各位股東長期支持及愛護，並祝各位

身體健康，萬事如意

董事長 黃士峯　　經理人 鍾志清　　會計主管 王淑瑜

附件二

大甲永和機械工業股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司九十九年度營業報告書、財務報表(包含資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表與合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表)及九十九年度虧損撥補表，經監察人陳育成、黃薰賢及黃子真查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二百十九條規定，繕具報告，敬請鑑核

此　　致

本公司一百年股東常會

監察人：陳育成

黃薰賢

黃子真

中　華　民　國　一百　年　四　月　二十八　日

附件三

會計師查核報告

(100)財審報字第 10004677 號

大甲永和機械工業股份有限公司　公鑒：

大甲永和機械工業股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「商業會計法」、「商業會計處理準則」、「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達大甲永和機械工業股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，大甲永和機械工業股份有限公司自民國 98 年度起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，此項會計原則變動使民國 98 年度營業成本及與存貨相關之營業外利益分別減少新台幣 15,782 仟元及新台幣 21,640 仟元，淨損增加新台幣 20,333 仟元，每股虧損增加新台幣 0.48 元。

大甲永和機械工業股份有限公司已另編製民國 99 年度及 98 年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭珍琪

會計師

張志安

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(80)台財證(一)第 50317 號
行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號

中 華 民 國 １００ 年 ４ 月 ２２ 日

大甲永和機械工業股份有限公司

資　產　負　債　表

民國 99 年及 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		99 年 12 月 31 日 金額	%	98 年 12 月 31 日 金額	%
	資　　產				
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 57,260	5	$ 23,672	2
1320	備供出售金融資產–流動(附註四(二))	13,218	1	25,134	2
1120	應收票據淨額	35,664	3	17,979	2
1140	應收帳款(附註四(三))	70,388	6	37,129	4
1150	應收帳款-關係人(附註五(二))	16,497	1	179	-
1190	其他金融資產–流動(附註四(十四)及五(二))	16,791	2	2,456	-
120X	存貨(附註四(四))	330,508	29	332,149	31
1286	遞延所得稅資產–流動(附註四(十四))	6,672	1	9,862	1
1298	其他流動資產–其他(附註五(二))	13,959	1	19,677	2
11XX	流動資產合計	560,957	49	468,237	44
	基金及投資				
1480	以成本衡量之金融資產–非流動	1,340	-	1,340	-
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五))	122,161	11	129,354	12
1440	其他金融資產–非流動(附註六)	31,689	3	35,128	3
14XX	基金及投資合計	155,190	14	165,822	15
	固定資產(附註四(六)及六)				
	固定資產原始成本				
1501	土地	136,242	12	133,742	12
1521	房屋及建築	167,491	15	166,083	16
1531	機器設備	117,572	10	140,945	13
1681	其他設備	67,958	6	70,921	7
15X8	重估增值	21,253	2	21,253	2
15XY	成本及重估增值	510,516	45	532,944	50
15X9	減：累計折舊	(122,606)	(11)	(124,627)	(12)
1599	減：累計減損	(4,646)	-	(4,646)	-
1670	未完工程及預付設備款	2,978	-	1,710	-
15XX	固定資產淨額	386,242	34	405,381	38
	無形資產				
1750	電腦軟體成本	-	-	983	-
1770	遞延退休金成本(附註四(十一))	761	-	1,141	-
1780	其他無形資產	115	-	70	-
17XX	無形資產合計	876	-	2,194	-
	其他資產				
1860	遞延所得稅資產–非流動(附註四(十四))	15,365	1	15,788	1
1888	其他資產–其他(附註四(七)、六及七)	18,290	2	18,290	2
18XX	其他資產淨額	33,655	3	34,078	3
1XXX	資產總額	$ 1,136,920	100	$ 1,075,712	100

		99 年 12 月 31 日 金額	%	98 年 12 月 31 日 金額	%
	負債及股東權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註四(八))	$ 142,000	13	$ 98,540	9
2110	應付短期票券(附註四(九))	97,942	9	99,831	9
2120	應付票據	14,279	1	7,194	1
2140	應付帳款	107,108	10	52,425	5
2160	應付所得稅(附註四(十四))	2,925	-	4,989	-
2170	應付費用	15,836	1	12,143	1
2228	其他應付款–其他	3,258	-	569	-
2270	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十))	88,349	8	94,104	9
2298	其他流動負債–其他	14,068	1	8,004	1
21XX	流動負債合計	485,765	43	377,799	35
	長期負債				
2420	長期借款(附註四(十)及六)	60,906	5	119,272	11
24XX	長期負債合計	60,906	5	119,272	11
	各項準備				
2510	土地增值稅準備(附註四(六))	11,971	1	11,971	1
25XX	各項準備合計	11,971	1	11,971	1
	其他負債				
2810	應計退休金負債(附註四(十一))	36,671	3	32,405	3
2881	遞延貸項–聯屬公司間利益(附註四(十四))	5,467	1	8,749	1
2888	其他負債–其他(附註四(七)及七)	20,000	2	20,000	2
28XX	其他負債合計	62,138	6	61,154	6
2XXX	負債總額	620,780	55	570,196	53
	股東權益				
	股本(附註一)				
3110	普通股股本	424,250	37	424,250	39
	資本公積(附註四(十二))				
3211	普通股溢價	49,452	4	49,452	5
3280	其　　他	969	-	969	-
	保留盈餘(附註四(十三))				
3310	法定盈餘公積	62,773	6	62,773	6
3320	特別盈餘公積	-	-	18,212	2
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	(21,094)	(2)	(64,729)	(6)
	股東權益其他調整項目				
3420	累積換算調整數	22,018	2	29,712	3
3430	未認列為退休金成本之淨損失(附註四(十一))	(11,884)	(1)	(5,424)	(1)
3450	金融商品之未實現損益(附註四(二))	(10,736)	(1)	(10,091)	(1)
3460	未實現重估增值(附註四(六))	392	-	392	-
3XXX	股東權益總額	516,140	45	505,516	47
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	重大期後事項(附註九)				
	負債及股東權益總計	$ 1,136,920	100	$ 1,075,712	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭珍琪、張志安會計師民國 100 年 4 月 22 日查核報告。

董事長：黃士峯　　經理人：鍾志清　　會計主管：王淑瑜

大甲永和機械工業股份有限公司

損　益　表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
（除每股盈餘(虧損)為新台幣元外）

		99 年度 金額	%	98 年度 金額	%
	營業收入(附註五(二))				
4110	銷貨收入	$ 651,169	100	$ 369,442	101
4170	銷貨退回	(1,239)	-	(1,592)	(1)
4190	銷貨折讓	(1,218)	-	(572)	-
4000	營業收入合計	648,712	100	367,278	100
	營業成本(附註四(四)及五(二))				
5110	銷貨成本	(533,498)	(82)	(405,577)	(111)
5910	營業毛利(損)	115,214	18	(38,299)	(11)
5930	聯屬公司間已實現利益	(449)	-	413	-
	營業毛利(損)淨額	114,765	18	(37,886)	(11)
	營業費用(附註五(二))				
6100	推銷費用	(24,886)	(4)	(23,002)	(6)
6200	管理及總務費用	(44,294)	(7)	(44,459)	(12)
6300	研究發展費用	(11,672)	(2)	(10,861)	(3)
6000	營業費用合計	(80,852)	(13)	(78,322)	(21)
6900	營業淨利(損)	33,913	5	(116,208)	(32)
	營業外收入及利益				
7110	利息收入(附註五(二))	107	-	124	-
7121	權益法認列之投資收益(附註四(五))	501	-	-	-
7130	處分固定資產利益	3,730	1	3,730	1
7140	處分投資利益	206	-	2,047	1
7480	什項收入(附註五(二))	6,139	1	3,774	1
7100	營業外收入及利益合計	10,683	2	9,675	3
	營業外費用及損失				
7510	利息費用(附註五(二))	(7,706)	(1)	(8,674)	(3)
7521	採權益法認列之投資損失(附註四(五))	-	-	(103,400)	(28)
7560	兌換損失	(4,900)	(1)	(145)	-
7630	減損損失(附註四(六))	-	-	(4,646)	(1)
7880	什項支出(附註五(二))	(158)	-	(16)	-
7500	營業外費用及損失合計	(12,764)	(2)	(116,881)	(32)
7900	繼續營業單位稅前淨利(損)	31,832	5	(223,414)	(61)
8110	所得稅費用(附註四(十四))	(6,409)	(1)	-	-
9600	本期淨利(損)	$ 25,423	4	($ 223,414)	(61)
		稅前 / 稅後		稅前 / 稅後	
	普通股每股盈餘（虧損）(附註四(十五))				
9750	本期淨利(損)	$ 0.75 / $ 0.60		($ 5.27) / ($ 5.27)	

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭珍琪、張志安會計師民國 100 年 4 月 22 日查核報告。

董事長：黃士峯　　經理人：鍾志清　　會計主管：王淑瑜

大甲永和機械工業股份有限公司

股東權益變動表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

			保留盈餘								
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘（待彌補虧損）	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	金融商品之未實現損益	未實現重估增值	合計
98 年度										
98 年 1 月 1 日餘額	$ 424,250	$ 50,421	$ 62,458	$ 10,522	$ 166,690	$ 32,796	($ 6,879)	($ 11,333)	$ 392	$ 729,317
97 年度盈餘指撥及分派										
法定盈餘公積	-	-	315	-	(315)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	7,690	(7,690)	-	-	-	-	-
98 年度淨損	-	-	-	-	(223,414)	-	-	-	-	(223,414)
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	1,242	-	1,242
累積換算調整數	-	-	-	-	-	(3,084)	-	-	-	(3,084)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	1,455	-	-	1,455
98 年 12 月 31 日餘額	$ 424,250	$ 50,421	$ 62,773	$ 18,212	($ 64,729)	$ 29,712	($ 5,424)	($ 10,091)	$ 392	$ 505,516
99 年度										
99 年 1 月 1 日餘額	$ 424,250	$ 50,421	$ 62,773	$ 18,212	($ 64,729)	$ 29,712	($ 5,424)	($ 10,091)	$ 392	$ 505,516
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(18,212)	18,212	-	-	-	-	-
99 年度淨利	-	-	-	-	25,423	-	-	-	-	25,423
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	(645)	-	(645)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	(7,694)	-	-	-	(7,694)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	(6,460)	-	-	(6,460)
99 年 12 月 31 日餘額	$ 424,250	$ 50,421	$ 62,773	$ -	($ 21,094)	$ 22,018	($ 11,884)	($ 10,736)	$ 392	$ 516,140

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭珍琪、張志安會計師民國 100 年 4 月 22 日查核報告。

董事長：黃士峯　　經理人：鍾志清　　會計主管：王淑瑜

大甲永和機械工業股份有限公司

現金流量表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	99 年度	98 年度
營業活動之現金流量		
本期淨利(損)	$ 25,423	($ 223,414)
調整項目		
折舊費用	42,066	44,264
各項攤銷	1,016	1,180
呆帳（轉回利益）損失	(474)	3,063
聯屬公司間未(已)實現利益	449	(413)
存貨呆滯及跌價回升利益	(10,808)	(5,962)
存貨報廢損失	1,650	534
採權益法認列之投資（利益）損失	(501)	103,400
處分投資利益	(206)	(2,047)
減損損失	-	4,646
處分固定資產利益	(3,730)	(3,730)
應付短期票券折價攤銷	111	-
資產及負債科目之變動		
應收票據	(17,685)	9,858
應收帳款(含關係人)	(49,103)	63,872
其他金融資產-流動	(14,335)	2,715
存貨	10,799	94,572
遞延所得稅資產	3,613	(3,420)
其他流動資產-其他	5,718	(11,979)
應付票據	4,831	(12,330)
應付帳款	54,683	(31,735)
應付所得稅	(2,064)	(2,083)
應付費用	3,693	(4,998)
其他應付款-其他	1,229	28
其他流動負債-其他	6,063	3,580
應計退休金負債	(1,814)	(279)
營業活動之淨現金流入	60,624	29,322

（續次頁）

大甲永和機械工業股份有限公司

現金流量表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	99 年度	98 年度
投資活動之現金流量		
處分備供出售金融資產-流動價款	$ 11,477	$ 24,511
長期股權投資清算退回股款數	-	2,702
其他金融資產-非流動減少(增加)	3,439	(19,683)
購置固定資產	(19,213)	(30,610)
無形資產增加	(78)	(70)
投資活動之淨現金流出	(4,375)	(23,150)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	43,460	(100,060)
應付短期票券減少	(2,000)	(9,741)
長期借款舉借數	-	167,400
長期借款償還數	(64,121)	(51,381)
融資活動之淨現金(流出)流入	(22,661)	6,218
本期現金及約當現金增加	33,588	12,390
期初現金及約當現金餘額	23,672	11,282
期末現金及約當現金餘額	$ 57,260	$ 23,672
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$ 7,684	$ 8,830
本期支付所得稅	$ 4,868	$ 5,503
僅有部分現金支出之投資活動		
固定資產增加數	$ 22,927	$ 15,341
加:期初應付款	1,418	16,687
減:期末應付款	(5,132)	(1,418)
固定資產支付現金數	$ 19,213	$ 30,610

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭珍琪、張志安會計師民國 100 年 4 月 22 日查核報告。

董事長：黃士峯　　經理人：鍾志清　　會計主管：王淑瑜

附件四

會計師查核報告

(100)財審報字第 10004694 號

大甲永和機械工業股份有限公司　公鑒：

大甲永和機械工業股份有限公司及其子公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達大甲永和機械工業股份有限公司及其子公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，大甲永和機械工業股份有限公司及其子公司自民國 98 年度起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，此項會計原則變動使民國 98 年度營業成本及存貨相關之營業外費用分別增加新台幣 30,525 仟元及減少新台幣 23,426 仟元，淨損增加新台幣 32,623 仟元，每股虧損增加新台幣 0.77 元。

資　誠　聯　合　會　計　師　事　務　所

蕭珍琪

會計師

張志安

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(80)台財證(一)第 50317 號
行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號

中　華　民　國　１００　年　４　月　２２　日

大甲永和機械工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國99年及98年12月31日

單位：新台幣仟元

		99年12月31日 金額	%	98年12月31日 金額	%
	資產				
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 80,552	6	$ 44,429	3
1320	備供出售金融資產-流動(附註四(二))	13,218	1	25,134	2
1120	應收票據淨額	42,103	3	21,090	2
1140	應收帳款淨額(附註四(三))	101,962	8	60,065	5
1190	其他金融資產-流動(附註四(十三))	10,758	1	9,225	1
120X	存貨(附註四(四))	417,558	32	420,724	33
1286	遞延所得稅資產-流動(附註四(十三))	6,672	-	9,862	1
1298	其他流動資產-其他	39,317	3	39,565	3
11XX	流動資產合計	712,140	54	630,094	50
	基金及投資				
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	1,340	-	1,340	-
1440	其他金融資產-非流動(附註六)	31,689	3	35,128	3
14XX	基金及投資合計	33,029	3	36,468	3
	固定資產(附註四(五)(六))				
	成本				
1501	土地	136,242	10	133,742	10
1521	房屋及建築	247,237	19	250,614	20
1531	機器設備	201,613	15	224,977	18
1681	其他設備	102,322	8	106,410	8
15X8	重估增值	21,253	2	21,253	2
15XY	成本及重估增值	708,667	54	736,996	58
15X9	減：累計折舊	(179,662)	(14)	(173,844)	(14)
1599	減：累計減損	(15,394)	(1)	(16,038)	(1)
1670	未完工程及預付設備款	2,978	-	1,710	-
15XX	固定資產淨額	516,589	39	548,824	43
	無形資產				
1750	電腦軟體成本	66	-	1,104	-
1770	遞延退休金成本(附註四(十))	761	-	1,141	-
1780	其他無形資產	10,311	1	11,117	1
17XX	無形資產合計	11,138	1	13,362	1
	其他資產				
1830	遞延費用	923	-	1,360	-
1860	遞延所得稅資產-非流動(附註四(十三))	15,365	1	15,788	1
1888	其他資產-其他(附註四(六)、六及七)	18,290	2	18,290	2
18XX	其他資產淨額	34,578	3	35,438	3
1XXX	資產總額	$ 1,307,474	100	$ 1,264,186	100

		99年12月31日 金額	%	98年12月31日 金額	%
	負債及股東權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註四(七))	$ 187,477	14	$ 213,347	17
2110	應付短期票券(附註四(八))	97,942	8	99,831	8
2120	應付票據	16,573	1	7,194	1
2140	應付帳款	132,868	10	61,021	5
2160	應付所得稅(附註四(十三))	3,864	-	4,999	-
2170	應付費用	17,648	1	13,793	1
2228	其他應付款-其他	6,031	1	2,374	-
2270	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(九))	170,703	13	98,904	8
2298	其他流動負債-其他	14,559	1	15,023	1
21XX	流動負債合計	647,665	49	516,486	41
	長期負債				
2420	長期借款(附註四(九))	60,906	5	161,282	13
	各項準備				
2510	土地增值稅準備(附註四(五))	11,971	1	11,971	1
	其他負債				
2810	應計退休金負債(附註四(十))	36,671	3	32,405	2
2888	其他負債-其他(附註四(六)及七)	20,000	1	20,000	2
28XX	其他負債合計	56,671	4	52,405	4
2XXX	負債總額	777,213	59	742,144	59
	股東權益				
3110	普通股股本(附註一)	424,250	33	424,250	34
	資本公積(附註四(十一))				
3211	普通股溢價	49,452	4	49,452	4
3280	其他	969	-	969	-
	保留盈餘(附註四(十二))				
3310	法定盈餘公積	62,773	5	62,773	5
3320	特別盈餘公積	-	-	18,212	1
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	(21,094)	(2)	(64,729)	(5)
	股東權益其他調整項目				
3420	累積換算調整數	22,018	2	29,712	2
3430	未認列為退休金成本之淨損失(附註四(十))	(11,884)	(1)	(5,424)	-
3450	金融商品之未實現損益(附註四(二))	(10,736)	(1)	(10,091)	(1)
3460	未實現重估增值(附註四(五))	392	-	392	-
361X	母公司股東權益合計	516,140	40	505,516	40
3610	少數股權	14,121	1	16,526	1
3XXX	股東權益總額	530,261	41	522,042	41
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	重大期後事項(附註九)				
	負債及股東權益總計	$ 1,307,474	100	$ 1,264,186	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭珍琪、張志安會計師民國100年4月22日查核報告。

董事長：黃士峯　　經理人：鍾志清　　會計主管：王淑瑜

大甲永和機械工業股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
（除每股盈餘(虧損)為新台幣元外）

		99 年度		98 年度	
		金額	%	金額	%
	營業收入				
4110	銷貨收入	$ 829,667	100	$ 454,947	101
4170	銷貨退回	(1,239)	-	(4,377)	(1)
4190	銷貨折讓	(1,229)	-	(1,021)	-
4000	營業收入合計	827,199	100	449,549	100
	營業成本				
5110	銷貨成本(附註四(四))	(664,099)	(80)	(541,754)	(120)
5910	營業毛利(損)	163,100	20	(92,205)	(20)
	營業費用				
6100	推銷費用	(36,007)	(4)	(31,113)	(7)
6200	管理及總務費用	(75,943)	(9)	(78,352)	(18)
6300	研究發展費用	(11,672)	(2)	(10,862)	(2)
6000	營業費用合計	(123,622)	(15)	(120,327)	(27)
6900	營業淨利(損)	39,478	5	(212,532)	(47)
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	266	-	326	-
7140	處分投資利益	206	-	1,543	-
7480	什項收入	7,558	1	3,280	1
7100	營業外收入及利益合計	8,030	1	5,149	1
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(13,578)	(2)	(17,057)	(4)
7560	兌換損失	(1,104)	-	(80)	-
7630	減損損失(附註四(五))	-	-	(16,405)	(4)
7880	什項支出(附註五(二))	(819)	-	(944)	-
7500	營業外費用及損失合計	(15,501)	(2)	(34,486)	(8)
7900	繼續營業單位稅前淨利(損)	32,007	4	(241,869)	(54)
8110	所得稅費用(附註四(十三))	(8,130)	(1)	(374)	-
9600XX	合併總損益	$ 23,877	3	($ 242,243)	(54)
	歸屬於：				
9601	合併淨損益	$ 25,423	3	($ 223,414)	(50)
9602	少數股權損益	(1,546)	-	(18,829)	(4)
		$ 23,877	3	($ 242,243)	(54)

		稅前	稅後	稅前	稅後
	普通股每股盈餘（虧損）(附註四(十四))				
9710	繼續營業單位淨利(損)	$ 0.75	$ 0.56	($ 5.70)	($ 5.71)
9740AA	少數股權	0.04	0.04	0.44	0.44
9750	本期淨利(損)	$ 0.79	$ 0.60	($ 5.26)	($ 5.27)

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭珍琪、張志安會計師民國 100 年 4 月 22 日查核報告。

董事長：黃士峯　　經理人：鍾志清　　會計主管：王淑瑜

大甲永和機械工業股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國99年及98年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘			累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	金融商品之未實現損益	未實現重估增值	少數股權	合計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘（待彌補虧損）						
98年度											
98年1月1日餘額	$ 424,250	$ 50,421	$ 62,458	$ 10,522	$ 166,690	$ 32,796	($ 6,879)	($ 11,333)	$ 392	$ 35,670	$ 764,987
97年度盈餘指撥及分派											
法定盈餘公積	-	-	315	-	(315)	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	7,690	(7,690)	-	-	-	-	-	-
98年度淨損	-	-	-	-	(223,414)	-	-	-	-	(18,829)	(242,243)
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	1,242	-	-	1,242
累積換算調整數	-	-	-	-	-	(3,084)	-	-	-	-	(3,084)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	1,455	-	-	-	1,455
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(315)	(315)
98年12月31日餘額	$ 424,250	$ 50,421	$ 62,773	$ 18,212	($ 64,729)	$ 29,712	($ 5,424)	($ 10,091)	$ 392	$ 16,526	$ 522,042
99年度											
99年1月1日餘額	$ 424,250	$ 50,421	$ 62,773	$ 18,212	($ 64,729)	$ 29,712	($ 5,424)	($ 10,091)	$ 392	$ 16,526	$ 522,042
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(18,212)	18,212	-	-	-	-	-	-
99年度淨利	-	-	-	-	25,423	-	-	-	-	(1,546)	23,877
金融商品未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	(645)	-	-	(645)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	(7,694)	-	-	-	-	(7,694)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	(6,460)	-	-	-	(6,460)
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(859)	(859)
99年12月31日餘額	$ 424,250	$ 50,421	$ 62,773	$ -	($ 21,094)	$ 22,018	($ 11,884)	($ 10,736)	$ 392	$ 14,121	$ 530,261

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭珍琪、張志安會計師民國100年4月22日查核報告。

董事長：黃士峯　　經理人：鍾志清　　會計主管：王淑瑜

大甲永和機械工業股份有限公司及其子公司

合　併　現　金　流　量　表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	99 年 度	98 年 度
營業活動之現金流量		
合併總損益	$ 23,877	($ 242,243)
調整項目		
折舊費用	49,896	62,448
各項攤銷	1,668	2,547
壞帳（轉回利益）損失	(240)	7,117
存貨（回升利益）呆滯及跌價損失	(37,948)	38,065
存貨報廢損失	2,018	534
處分投資利益	(206)	(1,543)
減損損失	-	16,405
處分固定資產利益	(11)	(46)
應付短期票券折價攤銷	111	-
資產及負債科目之變動		
應收票據	(21,189)	10,260
應收帳款	(42,947)	75,215
其他金融資產-流動	77	21,025
存貨	34,089	131,125
遞延所得稅資產	3,613	(3,420)
其他流動資產	(870)	(2,675)
應付票據	7,125	(15,372)
應付帳款	72,476	(51,227)
應付所得稅	(1,135)	(2,397)
應付費用	3,976	(5,401)
其他應付款-其他	1,896	871
其他流動負債-其他	(464)	5,893
應計退休金負債	(1,814)	(279)
營業活動之淨現金流入	93,998	46,902

(續 次 頁)

大甲永和機械工業股份有限公司及其子公司

合　併　現　金　流　量　表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	99 年 度	98 年 度
投資活動之現金流量		
處分備供出售金融資產-流動價款	$ 11,477	$ 24,511
其他金融資產-非流動減少（增加）	3,439	(19,683)
購置固定資產	(21,700)	(33,309)
處分固定資產價款	28	159
無形資產增加	(78)	(70)
受限制資產（增加）減少	(2,215)	325
投資活動之淨現金流出	(9,049)	(28,067)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	19,398	(84,367)
應付短期票券減少	(2,000)	(9,741)
長期借款舉借數	-	167,400
長期借款償還數	(71,195)	(73,426)
融資活動之淨現金流出	(53,797)	(134)
匯率變動數	4,971	(25,710)
本期現金及約當現金增加(減少)	36,123	(7,009)
期初現金及約當現金餘額	44,429	51,438
期末現金及約當現金餘額	$ 80,552	$ 44,429
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$ 12,836	$ 17,898
本期支付所得稅	$ 5,788	$ 6,327
僅有部分現金支出之投資活動		
固定資產增加數	$ 25,715	$ 17,457
加:期初應付款	1,471	17,323
減:期末應付款	(5,486)	(1,471)
固定資產支付現金數	$ 21,700	$ 33,309

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭珍琪、張志安會計師民國 100 年 4 月 22 日查核報告。

董事長：黃士峯　　經理人：鍾志清　　會計主管：王淑瑜

附件五

大甲永和機械工業股份有限公司

九十九年度虧損撥補表

大甲永和機械工業股份有限公司

九十九年度虧損撥補表

單位：新台幣元

九十九年度稅後淨利	25,423,042
加：期初待彌補虧損	(46,517,433)
截至九十九年度止累積待彌補虧損	(21,094,391)
彌補虧損:	
法定盈餘公積	21,094,391
九十九年底累積待彌補虧損	0

董事長 黃士峯　　經理人 鍾志清　　會計主管 王淑瑜

附件六

大甲永和機械工業股份有限公司

公司章程修改對照表

條次	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
第十七條	本公司設董事七人、監察人三人，於股東會就有行為能力之人選任之，任期均為三年，連選均得連任。有關全體董監事合計持股比例，依證券主管機關之規定。	本公司設董事五至七人、監察人三人，於股東會就有行為能力之人選任之，任期均為三年，連選均得連任。有關全體董監事合計持股比例，依證券主管機關之規定。	配合法令之規定及本公司營運之需求。
第三十二條	本章程訂立於民國六十六年六月二十七日，第一次修正於民國六十六年九月一日，...。 第二十四次修正於民國九十三年六月二十八日。 第二十五次修正於民國九十四年六月三十日。 第二十六次修正於民國九十五年六月十六日。 第二十七次修正於民國九十五年十月二十日。 第二十八次修正於民國九十六年六月二十九日。 第二十九次修正於民國九十九年六月二十三日。	本章程訂立於民國六十六年六月二十七日，第一次修正於民國六十六年九月一日，...。 第二十四次修正於民國九十三年六月二十八日。 第二十五次修正於民國九十四年六月三十日。 第二十六次修正於民國九十五年六月十六日。 第二十七次修正於民國九十五年十月二十日。 第二十八次修正於民國九十六年六月二十九日。 第二十九次修正於民國九十九年六月二十三日。 第三十次修正於民國一百年六月二十二日。	記錄章程修正之日期