大甲永和機械工業股份有限公司
一百零四年股東常會議事錄

開會時間：一百零四年六月十七日(星期三)上午十時整。

開會地點：台中市西屯區台中工業區 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 27,659,836 股，佔本公司已發行股份總數 42,425,000 股之 65.20%。

列　　席：監察人 柯俊任

勤業眾信聯合會計師事務所　蔣淑菁會計師

哲明法律事務所 洪芯宜

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：一百零三年度營業報告(請參閱附件一)。

第二案：監察人審查一百零三年度決算表冊報告(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：本公司「董事會議事規範」報告(請參閱議事手冊)。

第五案：本公司「董事、監察人及經理人道德行為準則」報告(請參閱議事手冊)。

第六案：本公司「誠信經營守則」報告(請參閱議事手冊)。

第七案：本公司「誠信經營作業程序及行為指南」報告(請參閱議事手冊)。

參、承認事項

第一案：董事會提

案由：一百零三年度營業報告書暨財務報表案，提請　承認。

說明：(一)本公司 103 年度營業報告書、個體財務報表(包括：資產負債表、綜合損益表、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、合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表)，其中個體財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所蔣淑菁會計師與成德潤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，並送請監察人查核竣事，出具監察人審查報告書。

(二)請參閱附件一：本公司一百零三年度營業報告書。

請參閱附件二：本公司一百零三年度監察人審查報告書。

請參閱附件三：本公司一百零三年度個體財務報表會計師查核報告。

請參閱附件四：本公司一百零三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：一百零三年度盈餘分配案，提請　承認。

說明：(一)本公司 103 年度之稅後淨利為：新台幣 30,327,952 元，依公司章程規定，盈餘分配時除提列法定盈餘公積、特別盈餘公積及分配員工紅利、董監酬勞外，其餘分配案由董事會擬議。

(二)依 95 年 1 月 27 日金管證一字第 0950000507 號函之相關規定，提列特別盈餘公積，擬提列金額說明如下：

1. 本公司 103 年 12 月 31 日帳列其他權益減項淨額為新台幣-6,332,262 元，相關會計科目如下列：

(1)國外營運機構財務報表換算之兌換差額：新台幣-704,485 元。

(2)備供出售金融資產未實現損益：新台幣-5,627,777 元。

2. 本公司 103 年 12 月 31 日帳列特別盈餘公積為：新台幣 5,709,752 元，故需提列特別盈餘公積：新台幣 622,510 元。

(三)本公司擬以截至 103 年度止累積可供分配盈餘中(均為 87 年度以後之盈餘，並從 103 年度之盈餘優先分配)，提撥股東紅利：新台幣 13,151,750 元，其全數以現金紅利發放，即每股配發現金紅利：新台幣 0.31 元，配發不足一元之畸零款列為本公司其他收入。俟股東常會通過後，由董事會另行訂定除息基準日及發放日，若俟後因買回公司股份、轉讓庫藏股、員工行使認股權、可轉換公司債轉換為普通股等，造成配息基準日本公司流通在外股數發生變動致影響配息需做調整，擬請股東會授權董事會調整之。

(四)本公司擬以 103 年度可供分配盈餘中，提撥董監事酬勞：新台幣 500,000 元，提撥員工紅利：新台幣 630,000 元。

(五)請參閱附件五：本公司一百零三年度盈餘分配表。

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)因應公司未來發展需求，擬調高公司資本總額。

(二)請參閱附六本公司「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：修訂本公司「董事及監察人選任程序」，提請　討論。

說明：(一)依 104 年 1 月 28 日修訂之「○○股份有限公司董事及監察人選任程序」參考範例及配合本公司董事會運作情形，修訂本公司「董事及監察人選任程序」。

(二)請參閱附件七本公司「董事及監察人選任程序」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。

第三案：董事會提

案由：修訂本公司「股東會議議事規則」，提請　討論。

說明：(一)依 104 年 1 月 28 日修訂之「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例及強化本公司股東常會作業與保障股東權益，修訂本公司「股東會議議事規則」。

(二)請參閱附件八本公司「股東會議議事規則」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。

第四案：董事會提

案由：修訂本公司管理辦法之「取得或處分資產處理程序」，提請　討論。

說明：(一)依 103 年 10 月 8 日證櫃監字第 1030200905 號內部控制制度查核缺失說明及櫃買中心 104 年 2 月 11 日、104 年 3 月 30 日來信說明，酌修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。

(二)請參閱附件九本公司「取得或處分資產處理程序」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。

第五案：董事會提

案由：修訂本公司管理辦法之「資金貸與他人作業程序」，提請　討論。

說明：(一)依民國 103 年 10 月 8 日證櫃監字第 1030200905 號內部控制制度查核缺失說明，酌修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。

(二)請參閱附件十本公司「資金貸與他人作業程序」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。

第六案：董事會提

案由：補選獨立董事選舉案，提請　討論。

說明：(一)本公司獨立董事林盈課於 103 年 11 月 4 日辭去本公司獨立董事職務，本次補選一名獨立董事，補選之任期與原獨立董事相同，至民國 106 年 6 月 12 日止。

(二)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。

(三)董事會提名獨立董事候選人如下：

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	持有股數(股)
徐俊成	國立中興大學管理學(財務金融)碩士	‧聯捷聯合會計師事務所會計師 ‧社團法人台中市會計師公會理事 ‧華義國際數位娛樂股份有限公司監察人 ‧會計師高考及格 ‧敬業會計師事務所會計師	0

(四)相關選任規定依本公司「董事及監察人選任程序」辦理。

(五)請參閱議事手冊：本公司「董事及監察人選任程序」。

選舉結果：一百零四年股東常會獨立董事當選名單如下：

戶號或 身分證統一編號	姓名	當選權數	備註
M12XXXXX64	徐俊成	27,659,836	獨立董事

伍、臨時動議：無。

陸、散會：上午十時二十九分。

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 103 年度之整體營運狀況，就個體財務報表，在營業收入及稅後淨利較 102 年度成長，但營業毛利及營業淨利卻較 102 年度衰退，以下依事業單位就其產業景氣及供需說明如下：

就化工級產品需求面而言：整體全球石化產業正處產業景氣循環低檔區，投資相對疲弱。石化產業於國內，面臨環保問題而逐漸外移。於亞洲區，則面臨美國油頁岩開採，造成投資區域之移轉，但 103 年度原油價格大跌約 46%，後續是否會影響油頁岩開採之發展，值得持續關注。日本市場需求量雖穩定，但日幣持續貶值，使得平均銷貨單價下跌，影響本公司獲利。美國市場銷貨客戶與銷貨系統之重新接觸與布局，雖有成效但量仍不足。化工級產品供給面而言：金融風暴後之寬鬆資金環境，造成原物料價格波動，使原物料價格與市場需求脫鉤並造成中國與東南亞國家相關產品之產能投資過剩，市場價格競爭日益惡化。

就潔淨級產品需求面而言：全球半導體、光電及太陽能產業之投資不振。國內雖有台積電持續建廠增加資本資出，使得國內需求得以維持，但在整體案源不足且推遲嚴重之情況下，市場競爭仍影響本公司營業額與獲利。此外，歐洲市場雖已從歐債風暴以來之萎靡開始復甦，但相關產業需求仍低，如：太陽能產業之需求仍持續不振。美國市場需求在本公司持續布局下，雖漸有起色但需求量仍不如預期。潔淨級產品就供給面而言，雖本公司在國內已有相當地位，但營業規模仍小，面臨國際大廠就高中低階產品之整合行銷，仍顯吃力。加上相關設備商仍以國外廠商為主，如何就產品線垂直面之整合與配合，為另一重要突破。

中國市場整體在市場供過於求與價格競爭及長期營運不如預期之情況下，本公司董事會已決定全面退出。相關子公司清算作業之人員裁撤及資產處分等相關損失皆已於 102 年度認列，故 103 年度營業外收入及支出合計之負數金額大幅改善。截至 103 年底為止，僅餘上海大甲機械國際貿易有限公司仍在清算程序中，剩餘會計師之後續作業費用認列，對 104 年度之營業外收入及支出影響數極小。

在說明完本公司 103 年度之整體營運狀況後，下列就本公司營運現狀與未來發展做一簡單說明：

本公司化工級產品之產品線與尺寸齊全並已取得 JIS 認證，且 102 年度也已取得薄壁管件產品(SU fitting)之 JIS 認證，但面對低價日圓，如何調整報價策略及控制匯率風險，並拓展業務面以增加銷售對象，將是維持日本市場銷售與獲利之關鍵。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，且在油頁岩開採之石化業投資重心轉移之趨勢下，本公司將加強對美國市場之行銷。在國內市場，本公司將更加強於產品面之市場競爭力，如：持續改善製程、擴充產能、運用新技術、開發新產品並與工程公司就工程案之配合開發新技術與新產品等。

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。而在中國市場積極地與當地工程公司與庫存通路商合作，重啟對中國市場之銷售。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簡之目標。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震盪。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。在市場佔有率與知名度逐步提高之情況下，本公司將計劃持續投入相關產品線之開發，並與有相同客戶群之不同產品服務廠商合作，切入不同產品線，進一步擴大銷售面與服務面，以期朝使客戶一次購足之服務更進一步，並求未來可能之突破性成長。

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與其他產品服務之基礎。在本公司重視研發及通路等基礎工程設立之經營策略及新設定之三大營業策略：一為人力資源之傳承與培訓、二為 KPI 與獎金制度之推行及三為含績效條件與服務條件員工認股權憑證之發行，以期本公司業績能於 104 年度及未來年度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	一百零二年度	一百零三年度	成長/衰退率
營業收入	532,817	678,099	27.27%
營業毛利	119,602	119,096	-0.42%
營業利益	43,962	40,212	-8.53%
稅後淨利	6,432	30,329	371.53%

單位：新台幣仟元

項目	一百零三年度預算	一百零三年度實績	達成率
營業收入	724,500	678,099	93.60%
營業毛利	128,790	119,096	92.47%
營業利益	50,015	40,212	80.40%
稅後淨利	47,727	30,329	63.55%

（二）財務收支及獲利能力

單位：新台幣仟元

分析	項目	一百零二年度	一百零三年度
財務支出	利息收入	214	62
	利息費用	-7,862	-6,375
獲利能力	資產報酬率（%）	1.21	3.31
	股東權益報酬率（%）	1.18	5.46
	純益率（%）	1.21	4.47
	每股盈餘（元）	0.15	0.71

（三）研究發展狀況

本公司 103 年度的研究發展費用為新台幣 12,286 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 102 年度的研究發展費用為新台幣 10,902 仟元，增加新台幣 1,384 仟元（12.69%）。

二、一百零四年度營業計劃概要

（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.潔淨級產品在中國市場與當地工程公司與庫存通路商合作，重啟對中國市場之銷售。

9.潔淨級產品積極去化成品庫存，以使庫存導向合理化。

10.潔淨級產品與有相同客戶之不同產品服務廠商配合，擴大銷售面與服務面。

11.重新整合研發資源，除改善製程、降低生產成本及備齊產品線，以厚植市場競爭力外，並建立研發及生產資料庫，以利未來之營運傳承。更進一步開發新產品及新市場，以增加營業額及永續經營。

12.建立以企業識別系統為主之行銷策略。

13.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。

14.人力資源之傳承與培訓、KPI 與獎金制度之推行及含績效條件與服務條件員工認股權憑證之發行。

（二）預計銷售數量及其依據

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

1.化工石化廠及半導體光電廠 104 年度之建廠計劃。

2.對未來日本、國內、美國與中國化工石化業及國內、美國、歐洲與中國半導體光電產業之景氣預測。

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美國與中國市場之推廣銷售。

4.潔淨級產品於美國、歐洲及日本市場之代工訂單預測。

5.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	270,925
	5” ~12”	PC	39,201
	14” ~24”	PC	6,748
	26” ~48”	PC	314
TEE	1/2” ~4”	PC	49,300
	5” ~12”	PC	7,903
	14” ~24”	PC	567
	26” ~48”	PC	51
RC	1/2” ~4”	PC	36,781
	5” ~12”	PC	7,994
	14” ~24”	PC	1,549
	26” ~48”	PC	91
CAP	1/2” ~4”	PC	6,749
	5” ~12”	PC	604
	14” ~24”	PC	695
L.J.	1/2” ~4”	PC	1,056
	5” ~24”	PC	0
	1/2” ~24”	PC	11,998
SU	30SU~300SU	PC	71,608
其它		PC	1,736
合計		PC	972,115

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	5,150
潔淨管	Pipe & Tube (AP)	PC	16,531
潔淨管	EP 管	PC	3,647
潔淨管	BA 管	PC	4,964
潔淨管配件	Fitting (A size EP)	PC	2,478
潔淨管配件	Fitting (A size BA+MP)	PC	9,890
潔淨管配件	Fitting (A size AP)	PC	14,216
潔淨管配件	Fitting (A size，領大甲 10S)	PC	11,336
潔淨清洗加工	Pipe＆Fitting 來料加工 (UHP 清洗)	PC	4,709
食品管	食品管/配件	PC	2,644
VCR+Micro Fitting	VCR/gasket/nut/male to tube	PC	180,319
VCR+Micro Fitting	UHP/CGA Diss 配件及墊片	PC	71,893
VCR+Micro Fitting	Micro (long+mini)	PC	13,756
FLANGE	Pipe Flange/flange	PC	1,148
UHP 球閥	UHP 球閥	PC	7,032
高真空管配件	高真空管配件	PC	1,401
lok-DJ 管配件	lok-DJ Fittings(Swagelok)	PC	14,642
其他	其他 (薄膜閥體來料加工)	PC	29,628
合計		PC	431,336

（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. 化工級簿壁管件及特殊材質管件之生產與銷售。
6. 化工級事業部與工程公司之緊密配合，以期新產品與新市場之開發。
7. 化工級事業部之生產相關 KPI 之建立。
8. 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。

9. 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。
10. 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。
11. 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。
12. 潔淨級久齡庫存之專案處理與新產品之限時開發。

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

董事會造送本公司一百零三年度財務報表(包含資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表與合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表)，其財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述財務報表，經監察人黃薰賢、黃子真及柯俊任查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請　鑒核

此　　致

本公司一百零四年股東常會

監察人：黃薰賢

黃子真

柯俊任

中　華　民　國　一百零四　年　三　月　三十　日

大甲永和機械工業股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司一百零三年度營業報告書與一百零三年度盈餘分配表，其所引用之財務報表數據業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書與盈餘分配表，經監察人黃薰賢、黃子真及柯俊任查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請　鑒核

此　　致

本公司一百零四年股東常會

監察人：黃薰賢

黃子真

柯俊任

中　華　民　國　一百零四　年　五　月　七　日

附件三

會計師查核報告

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 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表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，足以允當表達大甲永和機械工業股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

大甲永和機械工業股份有限公司民國 103 年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報告相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　蔣　淑　菁　　會計師　成　德　潤

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

財政部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　104　年　3　月　27　日

大甲永和機械工業股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	103年12月31日 金額	%	102年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	$ 43,026	4	$ 45,848	4
1125	備供出售金融資產－流動（附註四及七）	13,745	1	13,888	1
1147	無活絡市場之債券投資－流動（附註四、八及二六）	-	-	1,788	-
1150	應收票據（附註四）	25,810	2	17,641	2
1170	應收帳款淨額－非關係人（附註四、五及九）	92,071	9	45,794	4
1180	應收帳款淨額－關係人（附註四及二五）	65	-	717	-
1200	其他應收款（附註四及二五）	9,514	1	1,967	-
1220	當期所得稅資產（附註四、五及十九）	1,494	-	-	-
130X	存貨（附註四、五及十）	397,206	37	467,117	44
1410	預付款項	7,928	1	10,210	1
1470	其他流動資產（附註十三）	5	-	112	-
11XX	流動資產總計	590,864	55	605,082	56
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	23,936	2	27,697	3
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二六）	413,754	38	389,005	36
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及十九）	18,654	2	17,318	2
1990	其他非流動資產（附註十三、二六及二七）	35,113	3	33,730	3
15XX	非流動資產總計	491,457	45	467,750	44
1XXX	資產總計	$1,082,321	100	$1,072,832	100
代碼	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款（附註十四）	$ 20,000	2	$ -	-
2150	應付票據	7,537	1	7,680	1
2170	應付帳款（附註二五）	98,129	9	71,422	7
2200	其他應付款（附註十五及二五）	35,009	3	21,107	2
2320	一年內到期之長期銀行借款（附註十四及二六）	33,216	3	62,012	6
2399	其他流動負債（附註十五）	485	-	3,650	-
21XX	流動負債總計	194,376	18	165,871	16
	非流動負債				
2541	長期銀行借款（附註十四及二六）	254,611	24	287,818	27
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及十九）	12,609	1	12,471	1
2640	應計退休金負債（附註四及十六）	37,717	3	38,600	3
2670	其他非流動負債（附註十五及二七）	20,000	2	20,000	2
25XX	非流動負債總計	324,937	30	358,889	33
2XXX	負債總計	519,313	48	524,760	49
	權益				
3110	普通股股本－每股面額 10 元；額定 48,000 仟股，發行 42,425 仟股	424,250	39	424,250	40
3200	資本公積	51,156	5	50,176	5
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	53,848	5	53,205	5
3320	特別盈餘公積	5,710	1	16,526	1
3350	未分配盈餘	34,377	3	9,625	1
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(705)	-	(225)	-
3425	備供出售金融資產未實現損益	(5,628)	(1)	(5,485)	(1)
3XXX	權益總計	563,008	52	548,072	51
	負債與權益總計	$1,082,321	100	$1,072,832	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分

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

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 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		103年度 金額	103年度 %	102年度 金額	102年度 %
4000	營業收入淨額（附註四及二五）	$ 678,099	100	$ 532,817	100
5000	營業成本（附註十、十六、十八及二五）	559,003	82	413,215	77
5900	營業毛利	119,096	18	119,602	23
5910	與子公司之未實現利益	13	-	1,373	-
5950	已實現營業毛利	119,109	18	120,975	23
	營業費用（附註十六、十八及二五）				
6100	推銷費用	26,011	4	23,977	5
6200	管理費用	40,600	6	42,134	8
6300	研究發展費用	12,286	2	10,902	2
6000	營業費用合計	78,897	12	77,013	15
6900	營業淨利	40,212	6	43,962	8
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二五）	886	-	1,850	-
7070	採用權益法之子公司損益份額	(408)	-	(30,902)	(6)
7230	外幣兌換淨損失（附註四）	(2,252)	(1)	(894)	-
7510	利息費用	(6,375)	(1)	(7,862)	(2)
7590	什項支出	(78)	-	(17)	-
7625	處分投資損失（附註四）	-	-	(1,769)	-

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		103年度 金　額	103年度 %	102年度 金　額	102年度 %
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債損失	$ -	-	($ 1,718)	-
7000	營業外收入及支出合計	(8,227)	(2)	(41,312)	(8)
7900	稅前淨利	31,985	4	2,650	-
7950	所得稅費用（利益）（附註四、五及十九）	1,656	-	(3,782)	(1)
8200	本年度淨利	30,329	4	6,432	1
	其他綜合損益（附註四）				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(480)	-	1,415	-
8325	備供出售金融資產未實現評價損益	(143)	-	6,287	1
8360	確定福利計畫精算利益（損失）（附註十六）	(2,598)	-	3,471	1
8300	本年度其他綜合損益（稅後金額）	(3,221)	-	11,173	2
8500	本年度綜合損益總額	$ 27,108	4	$ 17,605	3
	每股盈餘（附註二十）				
9750	基　　本	$ 0.71		$ 0.15	
9850	稀　　釋	$ 0.71		$ 0.15	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

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

個體權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股股利為元

代碼		股本	資本公積（附註四、十七及十九）	保留盈餘（附註十七）			其他權益項目		權益合計
				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	備供出售金融資產未實現損益	
A1	102 年 1 月 1 日餘額	$ 424,250	$ 50,176	$ 50,230	$ 15,019	$ 17,356	($ 1,640)	($ 11,772)	$ 543,619
	101 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	2,975	-	(2,975)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	1,507	(1,507)	-	-	-
B5	現金股利－每股 0.31 元	-	-	-	-	(13,152)	-	-	(13,152)
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	6,432	-	-	6,432
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	3,471	1,415	6,287	11,173
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	9,903	1,415	6,287	17,605
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	424,250	50,176	53,205	16,526	9,625	(225)	(5,485)	548,072
	102 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	643	-	(643)	-	-	-
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(10,816)	10,816	-	-	-
B5	現金股利－每股 0.31 元	-	-	-	-	(13,152)	-	-	(13,152)
	其他資本公積變動								
N1	發行員工認股權	-	980	-	-	-	-	-	980
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	30,329	-	-	30,329
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,598)	(480)	(143)	(3,221)
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	27,731	(480)	(143)	27,108
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	$ 424,250	$ 51,156	$ 53,848	$ 5,710	$ 34,377	($ 705)	($ 5,628)	$ 563,008

後附之附註係本個體財務報告之一部分

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

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代　　碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	$ 31,985	$ 2,650
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	28,535	27,991
A20300	呆帳損失（迴轉利益）	1,127	(27)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債淨損失	-	1,718
A20900	利息費用	6,375	7,862
A21200	利息收入	(62)	(214)
A21900	員工認股權酬勞成本	980	-
A22400	採用權益法之子公司損失之份額	408	30,902
A23100	處分投資損失	-	1,769
A23700	非金融資產減損損失（迴轉利益）	3,770	(5,972)
A23900	與子公司之未實現利益	(13)	(1,373)
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	91	(26)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(8,169)	8,766
A31150	應收帳款	(46,562)	1,148
A31180	其他應收款	(7,547)	(70)
A31200	存　　貨	66,141	(51,116)
A31230	預付款項	2,282	3,439
A31240	其他流動資產	107	4,933
A32110	持有供交易之金融負債	-	(1,718)
A32130	應付票據	(143)	(1,819)
A32150	應付帳款	26,426	(17,585)
A32180	其他應付款項	3,628	(2,771)
A32230	其他流動負債	(3,152)	(9,980)
A32240	應計退休金負債	(3,481)	(2,568)
A33000	營運產生之現金流入（出）	102,726	(4,061)
A33100	收取之利息	62	214
A33300	支付之利息	(6,383)	(7,711)
A33500	支付之所得稅	(4,348)	(504)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	92,057	(12,062)

（接次頁）

（承前頁）

代　　碼		103 年度	102 年度
	投資活動之現金流量		
B00400	處分備供出售金融資產價款	$ -	$ 2,812
B00700	處分無活絡市場之債券投資	1,788	27,505
B02400	採用權益法之子公司減資退回股款	2,873	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(8,919)	(9,530)
B03700	存出保證金增加	(1)	-
B03800	存出保證金減少	-	583
B07100	預付設備款增加	(35,465)	(33,138)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(39,724)	(11,768)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款增加	59,000	220,000
C00200	短期銀行借款減少	(39,000)	(220,000)
C00600	應付短期票券減少	-	(19,975)
C01600	舉借長期銀行借款	-	320,000
C01700	償還長期銀行借款	(62,003)	(258,529)
C04500	發放現金股利	(13,152)	(13,152)
CCCC	籌資活動之淨現金流入（出）	(55,155)	28,344
EEEE	本年度現金淨增加（減少）	(2,822)	4,514
E00100	年初現金餘額	45,848	41,334
E00200	年底現金餘額	$ 43,026	$ 45,848

後附之附註係本個體財務報告之一部分

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

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子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 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。上開合併財務報表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表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經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，足以允當表達大甲永和機械工業股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

大甲永和機械工業股份有限公司業已編製民國 103 及 102 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　蔣　淑　菁　　會計師　成　德　潤

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

財政部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　104　年　3　月　27　日

大甲永和機械工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	103年12月31日 金額	%	102年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	$ 57,815	5	$ 72,011	6
1125	備供出售金融資產－流動（附註四及七）	13,745	1	13,888	1
1147	無活絡市場之債券投資－流動（附註四、八及二五）	-	-	1,788	-
1150	應收票據（附註四）	31,236	3	19,112	2
1170	應收帳款淨額（附註四、五及九）	99,887	9	50,054	5
1200	其他應收款（附註四）	9,681	1	2,202	-
1220	當期所得稅資產（附註四及十八）	1,494	-	-	-
130X	存貨（附註四及十）	410,765	37	480,362	44
1410	預付款項	9,097	1	10,731	1
1470	其他流動資產（附註十二）	5	-	112	-
11XX	流動資產總計	633,725	57	650,260	59
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二五）	423,532	38	399,618	36
1840	遞延所得稅資產（附註四及十八）	19,894	2	18,562	2
1990	其他非流動資產（附註十二、二五及二六）	35,252	3	33,895	3
15XX	非流動資產總計	478,678	43	452,075	41
1XXX	資產總計	$1,112,403	100	$1,102,335	100
代碼	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款（附註十三）	$ 34,000	3	$ 11,640	1
2150	應付票據	7,537	1	7,756	1
2170	應付帳款	103,528	10	77,574	7
2200	其他應付款（附註十四）	36,616	3	23,086	2
2320	一年內到期之長期銀行借款（附註十三及二五）	33,216	3	62,012	6
2399	其他流動負債（附註十四）	495	-	3,642	-
21XX	流動負債總計	215,392	20	185,710	17
	非流動負債				
2541	長期銀行借款（附註十三及二五）	254,611	23	287,818	26
2570	遞延所得稅負債（附註四及十八）	12,625	1	12,471	1
2640	應計退休金負債（附註四及十五）	37,717	3	38,600	3
2670	其他非流動負債（附註十四及二六）	20,000	2	20,000	2
25XX	非流動負債總計	324,953	29	358,889	32
2XXX	負債總計	540,345	49	544,599	49
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本－每股面額10元；額定48,000仟股，發行42,425仟股	424,250	38	424,250	39
3200	資本公積	51,156	5	50,176	5
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	53,848	5	53,205	5
3320	特別盈餘公積	5,710	-	16,526	1
3350	未分配盈餘	34,377	3	9,625	1
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(705)	-	(225)	-
3425	備供出售金融資產未實現損益	(5,628)	(1)	(5,485)	(1)
31XX	本公司業主權益總計	563,008	50	548,072	50
36XX	非控制權益	9,050	1	9,664	1
3XXX	權益總計	572,058	51	557,736	51
	負債與權益總計	$1,112,403	100	$1,102,335	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分

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子公司

合併綜合損益表

民國103年及102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		103年度 金額	%	102年度 金額	%
4000	營業收入淨額（附註四）	$ 721,813	100	$ 601,946	100
5000	營業成本（附註十、十五及十七）	597,472	83	483,235	80
5900	營業毛利	124,341	17	118,711	20
	營業費用（附註十五及十七）				
6100	推銷費用	34,080	5	35,757	6
6200	管理費用	41,438	6	57,086	9
6300	研究發展費用	12,279	1	10,902	2
6000	營業費用合計	87,797	12	103,745	17
6900	營業淨利	36,544	5	14,966	3
	營業外收入及支出				
7010	其他收入	2,235	-	2,611	-
7630	外幣兌換淨損失（附註四）	(1,228)	-	(1,082)	-
7510	利息費用	(6,639)	(1)	(9,665)	(2)
7590	什項支出	(93)	-	(1,962)	(1)
7610	處分不動產、廠房及設備損失	-	-	(1,592)	-
7625	處分投資利益（損失）（附註四）	572	-	(1,769)	-
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債損失	-	-	(1,718)	-
7000	營業外收入及支出合計	(5,153)	(1)	(15,177)	(3)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		103年度 金　額	%	102年度 金　額	%
7900	稅前淨利（損）	$ 31,391	4	($ 211)	-
7950	所得稅費用（利益）（附註四及十八）	1,676	-	(5,026)	(1)
8200	本年度淨利	29,715	4	4,815	1
	其他綜合損益（附註四）				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(480)	-	1,415	-
8325	備供出售金融資產未實現評價損益	(143)	-	6,287	1
8360	確定福利計畫精算利益（損失）（附註十五）	(2,598)	-	3,471	1
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	(3,221)	-	11,173	2
8500	本年度綜合損益總額	$ 26,494	4	$ 15,988	3
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	$ 30,329	4	$ 6,432	1
8620	非控制權益	(614)	-	(1,617)	-
		$ 29,715	4	$ 4,815	1
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	$ 27,108	4	$ 17,605	3
8720	非控制權益	(614)	-	(1,617)	-
		$ 26,494	4	$ 15,988	3
	每股盈餘（附註十九）				
9750	基　　本	$ 0.71		$ 0.15	
9850	稀　　釋	$ 0.71		$ 0.15	

後附之附註係本合併財務報表之一部分

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子公司

合併權益變動表

民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元，惟每股股利為元

代碼		歸屬於本公司業主之權益								非控制權益	權益合計
							其他權益項目（附註四）				
		股本	資本公積（附註四、十六及二十）	保留盈餘（附註十六）			國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	總計		
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
A1	102年1月1日餘額	$ 424,250	$ 50,176	$ 50,230	$ 15,019	$ 17,356	($ 1,640)	($ 11,772)	$ 543,619	$ 11,281	$ 554,900
	101年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	2,975	-	(2,975)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	1,507	(1,507)	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利－每股0.31元	-	-	-	-	(13,152)	-	-	(13,152)	-	(13,152)
D1	102年度淨利	-	-	-	-	6,432	-	-	6,432	(1,617)	4,815
D3	102年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	3,471	1,415	6,287	11,173	-	11,173
D5	102年度綜合損益總額	-	-	-	-	9,903	1,415	6,287	17,605	(1,617)	15,988
Z1	102年12月31日餘額	424,250	50,176	53,205	16,526	9,625	(225)	(5,485)	548,072	9,664	557,736
	102年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	643	-	(643)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(10,816)	10,816	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利－每股0.31元	-	-	-	-	(13,152)	-	-	(13,152)	-	(13,152)
	其他資本公積變動										
N1	本公司發行員工認股權	-	980	-	-	-	-	-	980	-	980
D1	103年度淨利	-	-	-	-	30,329	-	-	30,329	(614)	29,715
D3	103年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,598)	(480)	(143)	(3,221)	-	(3,221)
D5	103年度綜合損益總額	-	-	-	-	27,731	(480)	(143)	27,108	(614)	26,494
Z1	103年12月31日餘額	$ 424,250	$ 51,156	$ 53,848	$ 5,710	$ 34,377	($ 705)	($ 5,628)	$ 563,008	$ 9,050	$ 572,058

後附之附註係本合併財務報表之一部分

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子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代　碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	$ 31,391	($ 211)
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	31,109	31,453
A20200	攤銷費用	-	108
A20300	呆帳損失（迴轉利益）	900	(858)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債之淨損失	-	1,718
A20900	利息費用	6,639	9,665
A21200	利息收入	(76)	(287)
A21900	員工認股權酬勞成本	980	-
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	1,592
A22800	處分無形資產損失	-	423
A23100	處分投資損失（利益）	(572)	1,769
A23700	非金融資產減損損失（迴轉利益）	3,770	(10,814)
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	91	(26)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(12,124)	10,607
A31150	應收帳款	(50,542)	21,401
A31180	其他應收款	(7,479)	1,526
A31200	存　　貨	65,827	(41,031)
A31230	預付款項	1,635	11,334
A31240	其他流動資產	107	4,922
A32110	持有供交易之金融負債	-	(1,718)
A32130	應付票據	(219)	(1,820)
A32150	應付帳款	25,673	(15,942)
A32180	其他應付款項	3,268	(4,405)
A32230	其他流動負債	(3,147)	(11,032)
A32240	應計退休金負債	(3,481)	(2,568)
A33000	營運產生之現金流入	93,750	5,806
A33100	收取之利息	76	287
A33300	支付之利息	(6,659)	(9,502)
A33500	支付之所得稅	(4,348)	(504)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	82,819	(3,913)

（接次頁）

（承前頁）

代　　碼		103 年度	102 年度
	投資活動之現金流量		
B00400	處分備供出售金融資產價款	$ -	$ 2,812
B00700	處分無活絡市場之債券投資	1,788	27,505
B02700	取得不動產、廠房及設備	(10,658)	(10,225)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	3,571
B03700	存出保證金增加	(75)	(3)
B03800	存出保證金減少	100	907
B07100	預付設備款增加	(35,465)	(33,138)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(44,310)	(8,571)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款增加	65,000	233,783
C00200	短期銀行借款減少	(42,641)	(254,075)
C00600	應付短期票券減少	-	(19,975)
C01600	舉借長期銀行借款	-	320,000
C01700	償還長期銀行借款	(62,003)	(258,529)
C04500	發放現金股利	(13,152)	(13,152)
CCCC	籌資活動之淨現金流入（出）	(52,796)	8,052
DDDD	匯率變動對現金之影響	91	863
EEEE	本年度現金減少	(14,196)	(3,569)
E00100	年初現金餘額	72,011	75,580
E00200	年底現金餘額	$ 57,815	$ 72,011

後附之附註係本合併財務報表之一部分

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

103 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	$6,646,891
精算損失列入保留盈餘	(2,598,310)
調整後未分配盈餘	4,048,581
103 年本期淨利(A)	30,327,952
減:提列法定盈餘公積(B)=(A*10%)	(3,032,795)
減:依法提列特別盈餘公積	(622,510)
截至 103 年止累積可供分配盈餘	30,721,228
分配項目	
減:股東股利(現金)	(13,151,750)
(預計每股配發 0.31 元)	
103 年底累積未分配盈餘	$17,569,478
註：配發董監酬勞	$500,000
配發員工紅利	$630,000

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
第二章 股份	第五條 本公司資本總額為新台幣四八０、０００、０００元，分為四八、０００、０００股，每股新台幣一０元，並授權董事會辦理分次發行之。其中三、０００、０００股保留供認股權憑證行使認股權使用。	第五條 本公司資本總額為新台幣七００、０００、０００元，分為七０、０００、０００股，每股新台幣一０元，並授權董事會辦理分次發行之。其中三、０００、０００股保留供認股權憑證行使認股權使用。	因應公司未來發展需求，預先調高本公司總資本額。

附件七

大甲永和機械工業股份有限公司

董事及監察人選任程序修改對照表

條次	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
第三條	本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下： …	本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準： 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 二、專業知識技能：專業背景(如。法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經驗等。 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下： …	依民國104年2月4日證櫃監字第10400020852號修訂之「○○股份有限公司董事及監察人選任程序」參考範例及配合本公司董事會運作情形修訂之。
第四條	本公司監察人應具備左列之條件： … 本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。 監察人之設置應參考「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。 監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且宜在國內有住所，以即時發揮監察功能。	本公司監察人應具備左列之條件： … 監察人之設置應參考「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。 監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且監察人中至少須有一人在國內有住所，以即時發揮監察功能。	
第五條	本公司獨立董事與具獨立職能監察人之選任應符合下列規定：	本公司獨立董事，應取得下列專業資格(獨立董事之積極資格)條件	

	一、本公司獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」辦理。 二、本公司具獨立職能監察人之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定及其他應遵行事項，依「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第十條第一項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第八款之(五)辦理。	之一，並具備五年以上工作經驗： 一、商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上。 二、法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職務及技術人員。 三、具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 有下列情事之一者，不得充任本公司之獨立董事，其已充任者，當然解任： 一、有公司法第三十條各款情事之一。 二、依公司法第二十七條規定以政府、法人或其代表人當選。 三、違反本程序所定獨立董事之資格。 本公司獨立董事應於選任前二年及任職期間無下列情事之一(獨立董事之消極資格)： 一、本公司或其關係企業之受僱人。 二、本公司或其關係企業之董事、監察人。但如為本公司或本公司之母公司、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限。 三、本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有本公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 四、前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 五、直接持有本公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。 六、與本公司有財務或業務往來之	

		特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。 七、為本公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。 本公司之獨立董事曾任前項第二款或第六款之本公司或關係企業或與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之獨立董事而現已解任者，不適用前項於選任前二年之規定。 第三項第六款所稱特定公司或機構，係指與本公司具有下列情形之一者： 一、持有本公司已發行股份總額百分之二十以上，未超過百分之五十。 二、他公司及其董事、監察人及持有股份超過股份總額百分之十之股東總計持有本公司已發行股份總額百分之三十以上，且雙方曾有財務或業務上之往來紀錄。前述人員持有之股票，包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者在內。 三、本公司之營業收入來自他公司及其聯屬公司達百分之三十以上。 四、本公司之主要產品原料(指占總進貨金額百分之三十以上者，且為製造產品所不可缺乏關鍵性原料)或主要商品(指占總營業收入百分之三十以	

		上者），其數量或總進貨金額來自他公司及其聯屬公司達百分之五十以上。 第三項及前項所稱母公司及聯屬公司，應依國際財務報導準則之規定認定之。 本公司之獨立董事兼任其他公開發行公司獨立董事不得逾三家。	
第六條	本公司獨立董事之選舉採候選人提名制度，股東應就獨立董事候選人名單中，選任之。	本公司獨立董事之選舉應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，本公司董事會為審查獨立董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，股東應就獨立董事候選人名單，選出適任之獨立董事。	
第七條	本公司董事及監察人之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事及監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。	本公司董事及監察人之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事及監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。	
第十三條	投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及監察人當選名單。	投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	
第十六條	本程序始制定於民國 94 年 6 月 30 日。 …	本程序始制定於民國 94 年 6 月 30 日。 … 第四次修正於民國 104 年 6 月 17 日。	

附件八

大甲永和機械工業股份有限公司

股東會議議事規則修改對照表

條次	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
第二條	… 股東(或代理人)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席東會會;屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對，並憑計算股權。 … …	… 股東(或代理人)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席東會會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件;屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對，並憑計算股權。 … …	依民國104年2月4日證櫃監字第10400020852號修訂之「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例及強化本公司股東常會作業與保障股東權益修訂之。
第二十條	(新增)	第二十條 本規則於中華民國91年06月26日訂定。 第一次修訂於中華民國102年06月20日。 第二次修訂於中華民國104年06月17日。	

附件九

大甲永和機械工業股份有限公司

取得或處分資產處理程序修改對照表

條次	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
第十四條	**取得或處分衍生性商品之處理程序** 一、交易原則與方針 … 3.權責劃分 … 4)契約總額及損失上限之訂定 (1)契約總額 A.避險性交易額度 財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易金額以不超過公司淨值三分之一為限，如超出三分之一應呈報總經理核准之。 B.特定用途交易 基於對市場變化狀況之預測，財務單位得依需要擬定策略，提報總經理、董事長核准後方可進行之。本公司特定用途之交易全公司淨累積部位之契約總額以美金 1,000 萬元為限，超過上述之金額，需經過董事會之同意，依照政策性之指示始可為之。 (2)損失上限之訂定 A.有關於避險性交易乃在規避風險，故無損失上限設定之必要。 B.如屬特定目的之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過交易契約金額之百分之十為上限，如損失金額超過交	**取得或處分衍生性商品之處理程序** 一、交易原則與方針 … 3.權責劃分 … 4)契約總額及損失上限之訂定 (1)契約總額 A.避險性交易 財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易金額以不超過公司淨值三分之一為限。 B.特定用途交易 基於對市場變化狀況之預測，財務單位得依需要擬定策略，提報總經理、董事長核准後方可進行之。本公司特定用途之交易全公司淨累積部位之契約總額以美金 1,000 萬元為限。 (2)損失上限之訂定 A.無論避險性交易或特定用途交易，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過個別契約金額之百分之二十為上限。如損失金額超過上限，須即刻呈報總經理，且除無法進行停損作業之契約(如避險性	依證券櫃檯買賣中心103年10月8日證櫃監字第1030200905號對於內部控制制度查核缺失與櫃買中心104年2月11日、104年3月30日來信說明修定之。

條次	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
	易契約金額百分之十時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。 C. 個別契約損失金額以不超過美金二萬元或交易契約金額百分之五何者為低之金額為損失上限。 D. 個別契約損失金額以不超過美金二萬元或交易台約金額百分之五何者為低之金額為損失上限。 E. 本公司特定目的之交易性操作年度損失最高限額為美金三十萬元。	交易之遠期外匯契約）外，應經總經理確認後進行相關停損作業(如：平倉)，並於最近一次董事會報告。 B. 無論避險性交易或特定用途交易，其全部契約之年度損失上限金額為美金三十萬元。如損失金額超過上限，須即刻呈報總經理，且除無法進行停損作業之契約(如避險性交易之遠期外匯契約)外，應經總經理確認後進行相關停損作業(如：平倉)，並於最近一次董事會報告。	

附件十

大甲永和機械工業股份有限公司

資金貸與他人作業程序修改對照表

條次	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
第六條	資金融通期限及計息方式 凡借款人向本公司融通資金，其期限以一年為限，如逾一年時，須另呈報董事會核准後才得以續借。本公司貸與資金之計息，不得低於本公司向金融機構短期借款之平均利率，並按月計息，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。	資金融通期限及計息方式 凡借款人向本公司融通資金，其期限以一年為限。本公司貸與資金之計息，不得低於本公司向金融機構短期借款之平均利率，並按月計息，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。	依證券櫃檯買賣中心103年10月8日證櫃監字第1030200905號對於內部控制制度查核缺失修訂。