股票代號：2221

大甲永和機械工業股份有限公司

Tachia Yung Ho Machine Industry Co., Ltd.

YHMCO® DAJA®

一百零七年股東常會

議　事　手　冊

日期：中 華 民 國 一 百 零 七 年 六 月 二十 日

地點：台中市西屯區台中工業區 39 路 51 號

大甲永和機械工業股份有限公司
一百零七年股東常會議事手冊目錄

目錄　　頁次

壹、開會程序‧‧‧

大甲永和機械工業股份有限公司
一百零七年股東常會開會程序

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、臨時動議

六、散會

大甲永和機械工業股份有限公司

一百零七年股東常會議程

時間：中華民國一百零七年六月二十日(星期三)上午十時整。
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)。

一、 報告出席股數

二、 宣佈開會

三、 主席致詞

四、 報告事項

(一) 一百零六年度營業報告。
(二) 監察人審查一百零六年度決算表冊報告。
(三) 董監事酬勞與員工酬勞分派報告。

五、 承認事項

(一) 承認一百零六年度營業報告書暨財務報表案。
(二) 承認一百零六年度盈餘分配案。

六、 臨時動議

七、 散會

報告事項

第一案：

案由：一百零六年度營業報告。

說明：本公司一百零六年度營業報告暨營業計劃概要報告，請參閱第 7 頁附件一。

第二案：

案由：監察人審查一百零六年度決算表冊報告。

說明：監察人審查本公司一百零六年度會計決算表冊報告，請參閱第 14 頁附件二。

第三案：

案由：董監酬勞與員工酬勞分派報告。

說明：本公司董事會決議發放一百零六年度董監酬勞與員工酬勞如下。

項目	金額	發放對象	發放方式
董監酬勞	新台幣 1,080,000 元	本公司董監	現金
員工酬勞	新台幣 4,755,000 元	本公司員工	現金
合計	新台幣 5,835,000 元		

承認事項

第一案：董事會提

案由：承認一百零六年度營業報告書暨財務報表案，提請　承認。

說明：(一)本公司一百零六年度營業報告書、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曾棟鋆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)營業報告書、監察人審查報告書、財務報表暨會計師查核報告，請參閱第 7 頁附件一、第 14 頁附件二、第 16 頁附件三及第 26 頁附件四。

請決議：

第二案：董事會提

案由：承認一百零六年度盈餘分配案，提請　承認。

說明：(一)本公司一百零六年度之稅後淨利為：新台幣 87,089,267 元，依公司章程規定，盈餘分配時除提列法定盈餘公積及特別盈餘公積，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 106 年 12 月 31 日帳列其他權益淨額為新台幣 585,465 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 -740,197 元。
   (2)備供出售金融資產未實現損益:新台幣 1,325,662 元。
2. 本公司 106 年 12 月 31 日帳列特別盈餘公積為：新台幣 4,382,530 元,故特別盈餘公積迴轉數:新台幣 4,382,530 元。

(三)本公司擬以截至一百零六年度止累積可供分配盈餘中(均為 87 年度以後之盈餘，並從 106 年度之盈餘優先分配)，提撥

股東紅利：新台幣 63,637,500 元，其全數以現金紅利發放，即每股配發現金紅利：新台幣 1.5 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)請參閱第 36 頁附件五：本公司一百零六年度盈餘分配表。

請決議：

臨時動議

散會

附件一

營業報告書

本公司106年度之整體營運狀況，就個體財務報表，除營業收入微幅衰退外、在營業毛利、營業淨利及稅後淨利皆較105年度微幅成長，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：頁岩氣、煤化工及油價是近年影響石化產業景氣的重大議題。而頁岩氣與煤化工近期對石化產業的影響程度下降，油價議題成為關鍵。而油價自103年6月開始至105年初呈下跌趨勢，主要原因包含：美國由於頁岩油開採成功，原油產量大增；以沙烏地阿拉伯為首的OPEC國家，持續增產、以維持市占率；市場需求低迷。在上述因素的影響下，供給明顯過剩，油價因而出現大幅度的修正。106年10月前油價在每桶價格在US$45~US$55間，但自106年10月後油價開始上漲至年底之每桶價格約US$70。此一相對低檔、穩定且小幅提升的油價，原本除提供國內石化產業正向的成長動能外，更應伴隨相對的國內投資。但礙於國內環保規範日趨嚴格，國內石化公會對會員公司在國內之投資統計，由103年之NT$545億、104年之NT$444億至105年之NT$410億，呈逐年下滑走勢，而106年度台塑集團擴建案環評未過，在美國頁岩氣乙烯廠及中國煤化工之相關調整逐步完成下，石化產業從國內出走至國外投資之態勢已定。所幸106年度日本市場在日幣仍相對弱勢之下，需求觸底反彈，加上東京奧運之相關基礎建設需求，彌補了國內市場需求之疲弱。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，市場價格競爭持續。

就潔淨級產品需求面而言：國內相關產業投資建廠與擴廠穩定。而中國市場在相關產業之投資建廠案，需求逐步放大，是106年度重要的關鍵需求，如：中國市場106年度對記憶體產業之整體布局，三大陣營之建廠需求：合肥長鑫、武漢長江及晉江晉華。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。

潔淨級產品於中國市場與代理商之計劃性配合與布局，於104年度中國市場需求回溫之時，得以順利接軌取得相關訂單，開啟重返中國市場之大門。但潔淨級產品106年度較105年度卻因市場需求之遞延，使其獲利略為衰退，但在化工級產品日本市場需求回升之下，補上了潔淨級產品之缺口，使得全公司整體獲利得已較105年度微幅成長。

在說明完本公司106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，而對2020年將於日本東京舉辦之奧運建設商機，以審慎樂觀之態度，持續相關之布局。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之子公司及廠商合作，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。

就其他利基市場之切入，於104年度成立之生機事業部，初期從事「蛋品蛋殼裂痕自動檢測分級機」之研發、製造與銷售，目前正積極布局蛋加工品消費主要市場-中國市場之代理、通路與銷售。此外，並著手布局蛋品其他相關機台之開發與代理，期能逐步為公司挹注穩定的獲利。

轉公司之投資與布局，於101年度投資成立之大川研科技股份有限公司，現為本公司持股65.36%之權益法子公司，106年度營業收入為NT$161,273(仟元)、營業毛利為NT$NT$35,301(仟元)、營業淨利為NT$22,522(仟元)及稅後淨利為NT$18,387(仟元)皆較105年度成長。其與本公司現有潔淨級產品有相同客戶群，卻可提供與本公司不同之產品服務，對本公司在合併營收與稅後淨利之貢獻度愈發顯著。

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限制型股票之發行，以期本公司業績能於 106 年度及未來年度達成所設定之營運目標。

一、營業報告(個體)

（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	一百零六年度	一百零五年度	成長/衰退率
營業收入	805,632	823,791	-2.20%
營業毛利	199,458	186,688	6.84%
營業利益	109,730	96,214	14.05%
稅後淨利	87,090	85,028	2.43%

單位：新台幣仟元

項目	一百零六年度實績	一百零六年度預算	達成率
營業收入	805,632	717,730	112.25%
營業毛利	199,458	138,451	144.06%
營業利益	109,730	89,176	123.05%
稅後淨利	87,090	77,543	112.31%

（二）財務收支及獲利能力

單位：新台幣仟元

分析	項目	一百零六年度	一百零五年度
財務支出	利息收入	153	92
	利息費用	-4,098	-4,628
獲利能力	資產報酬率（%）	7.50	7.49
	股東權益報酬率（%）	12.87	13.34
	純益率（%）	10.81	10.32
	每股盈餘（元）	2.06	2.03

（三）研究發展狀況

本公司 106 年度的研究發展費用為新台幣 9,650 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 105 年度的研究發展費用為新台幣 10,158 仟元，減少新台幣 508 仟元（-5%）。

二、一百零七年度營業計劃概要

（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，朝全球布局。
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.潔淨級產品於中國市場建立生產基地之評估與執行。
12.生機事業部產品布局中國市場之代理、通路與銷售。
13.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。
14.建立以企業識別系統為主之行銷策略。
15.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。
16.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限制型股票之發行。

（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 107 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	456,873
	5” ~12”	PC	70,651
	14” ~24”	PC	5,179
	26” ~48”	PC	184
TEE	1/2” ~4”	PC	56,100
	5” ~12”	PC	11,969
	14” ~24”	PC	355
	26” ~48”	PC	8
RC	1/2” ~4”	PC	65,192
	5” ~12”	PC	8,389
	14” ~24”	PC	702
	26” ~48”	PC	37
CAP	1/2” ~4”	PC	3,587
	5” ~12”	PC	610
	14” ~24”	PC	170
L.J.	1/2” ~4”	PC	1,367
	5” ~24”	PC	1
	1/2” ~24”	PC	6,231
SU	30SU~300SU	PC	108,226
其它		PC	3,633
合計		PC	799,466

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	7,445
潔淨管	Pipe & Tube (AP)	PC	29,249
潔淨管	EP 管	PC	950
潔淨管	BA 管	PC	5,295
潔淨管配件	Fitting (A size EP)	PC	1,019
潔淨管配件	Fitting (A size BA+MP)	PC	18,108
潔淨管配件	Fitting (A size AP)	PC	16,420
潔淨管配件	Fitting (A size，領大甲 10S)	PC	3,146
潔淨清洗加工	Pipe＆Fitting 來料加工 (UHP 清洗)	PC	20,570
食品管	食品管/配件	PC	3,116
VCR+Micro Fitting	VCR/gasket/nut/male to tube	PC	163,842
VCR+Micro Fitting	UHP/CGA Diss 配件及墊片	PC	105,824
VCR+Micro Fitting	Micro (long+mini)	PC	55,572
FLANGE	Pipe Flange/flange	PC	446
UHP 球閥	UHP 球閥	PC	9,738
高真空管配件	高真空管配件	PC	10,176
lok-DJ 管配件	lok-DJ Fittings(Swagelok)	PC	146,208
其他	其他 (薄膜閥體來料加工)	PC	8,680
合計		PC	605,804

（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。
13. 生機事業部產品機台效能之持續改善與售後服務之程序建立。
14. 生機事業部其他相關機台之開發與代理。

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

董事會造送本公司一百零六年度財務報表(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

本公司一百零七年股東常會

監察人：黃薰賢

黃子真

柯俊任

中　華　民　國　一百零七　年　三　月　二十九　日

大甲永和機械工業股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司一百零六年度營業報告書與一百零六年度盈餘分配表，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

本公司一百零七年股東常會

監察人：黃薰賢

黃子真

柯俊任

中　華　民　國　一百零七　年　五　月　九　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：

查核意見

大甲永和機械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 年及 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表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達大甲永和機械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 年及 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表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與大甲永和機械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，對大甲永和機械工業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該

等事項單獨表示意見。

茲對大甲永和機械工業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

大甲永和機械工業股份有限公司主要銷貨收入來源為銷售超潔淨元件收入及銷售不銹鋼焊接管配件收入；其中不銹鋼焊接管配件之銷貨收入占年度銷售額五成以上且因市場需求增溫較去年同期大幅成長，其結果對個體財務報告具重大性，因此將上述收入認列列為關鍵查核事項。收入認列相關會計政策，請參閱個體財務報表附註四。

針對此關鍵查核事項本會計師執行下列查核程序：

1. 評估及測試商品銷售收入主要內部控制設計及執行有效性。
2. 自不銹鋼焊接管配件之銷貨收入選取樣本，檢視合約並核對如銷貨單、出貨單據、發票、運送之外部憑證（如貨運紀錄、出口報單...等）、收款之匯款單等，以確認收入認列之適當性。

存貨評價

大甲永和機械工業股份有限公司由於國際鎳價波動頻繁及因應市場需求產品規格少量多樣之影響，故於資產負債表日評估存貨成本與淨變現價值時淨變現價值之決定對財務報表之影響重大；由於決定存貨淨變現價值及存貨可去化性時涉及管理階層之主觀判斷，因此將存貨評價列為關鍵查核事項。存貨相關會計政策及攸關資訊揭露，請參閱個體財務報表附註四、五及九。

針對此關鍵查核事項本會計師執行下列查核程序：

1. 評估管理階層估計存貨淨變現價值及存貨庫齡呆滯比率依據之合理性。
2. 取得管理當局編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料及存貨庫齡資料，抽核估計售價資料至最近期銷售記錄及驗證庫齡之允當性，並核算淨變現價值計算之正確性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估大甲永和機械工業

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大甲永和機械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。

大甲永和機械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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對大甲永和機械工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使大甲永和機械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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基

礎。惟未來事件或情況可能導致大甲永和機械工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於大甲永和機械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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成大甲永和機械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，決定對大甲永和機械工業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　蔣　淑　菁　　會計師　曾　棟　鋆

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 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　29　日

大甲永和機械工業股份有限公司

個體資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	$ 92,800	8	$ 78,724	6
1125	備供出售金融資產－流動（附註四及七）	20,698	2	15,726	1
1150	應收票據（附註四）	17,319	2	33,129	3
1170	應收帳款淨額－非關係人（附註四及八）	169,503	14	208,772	17
1180	應收帳款－關係人（附註四及二四）	150	-	8,047	1
1200	其他應收款（附註四及二四）	3,245	-	2,647	-
130X	存貨（附註四、五及九）	367,043	31	382,601	31
1410	預付款項	9,520	1	9,898	1
1470	其他流動資產	3	-	13	-
11XX	流動資產總計	680,281	58	739,557	60
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	52,468	4	47,399	4
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二五）	407,085	35	407,234	33
1840	遞延所得稅資產（附註四及十八）	15,460	1	13,689	1
1990	其他非流動資產（附註十二、二四、二五及二六）	25,867	2	23,289	2
15XX	非流動資產總計	500,880	42	491,611	40
1XXX	資產總計	$ 1,181,161	100	$ 1,231,168	100
代碼	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款（附註十三）	$ 36,000	3	$ 69,000	6
2110	應付短期票券（附註十三）	29,918	3	29,992	2
2150	應付票據	11,537	1	15,705	1
2170	應付帳款（附註二四）	105,200	9	118,934	10
2200	其他應付款（附註十四）	38,702	3	37,803	3
2230	本期所得稅負債（附註四及十八）	11,183	1	12,248	1
2320	一年內到期之長期銀行借款（附註十三及二五）	69,742	6	33,561	3
2399	其他流動負債（附註十四）	5,770	-	2,304	-
21XX	流動負債總計	308,052	26	319,547	26
	非流動負債				
2541	長期銀行借款（附註十三及二五）	117,799	10	187,613	15
2570	遞延所得稅負債（附註四及十八）	12,433	1	12,930	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十五）	27,631	2	33,285	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	177,863	15	253,828	21
2XXX	負債總計	485,915	41	573,375	47
	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	36	424,250	34
3200	資本公積	52,135	4	54,297	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	72,306	6	63,803	5
3320	特別盈餘公積	4,384	1	3,554	-
3350	未分配盈餘	143,160	12	121,306	10
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(741)	-	(737)	-
3425	備供出售金融資產未實現損益	1,325	-	(3,647)	-
3500	庫藏股票	(1,573)	-	(5,033)	-
3XXX	權益總計	695,246	59	657,793	53
	負債與權益總計	$ 1,181,161	100	$ 1,231,168	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106年及105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		106年度 金額	106年度 %	105年度 金額	105年度 %
4000	營業收入淨額（附註四及二四）	$ 805,632	100	$ 823,791	100
5000	營業成本（附註九、十五、十七及二四）	606,174	75	637,103	78
5900	營業毛利	199,458	25	186,688	22
5910	與子公司之已（未）實現利益	316	-	(331)	-
5950	已實現營業毛利	199,774	25	186,357	22
	營業費用（附註十五、十七及二四）				
6100	推銷費用	34,072	4	31,737	4
6200	管理費用	46,322	6	48,248	6
6300	研究發展費用	9,650	1	10,158	1
6000	營業費用合計	90,044	11	90,143	11
6900	營業淨利	109,730	14	96,214	11
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二四）	1,270	-	1,663	-
7070	採用權益法之子公司損益份額（附註四及十）	5,721	1	5,690	1
7230	外幣兌換淨利益（損失）（附註四）	(9,043)	(1)	4,344	1
7510	利息費用	(4,098)	(1)	(4,628)	(1)
7590	什項支出	(13)	-	(12)	-
7000	營業外收入及支出合計	(6,163)	(1)	7,057	1

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		106年度 金　額	106年度 %	105年度 金　額	105年度 %
7900	稅前淨利	$ 103,567	13	$ 103,271	12
7950	所得稅費用（附註四及十八）	16,477	2	18,243	2
8200	本年度淨利	87,090	11	85,028	10
	其他綜合損益（附註四）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數（附註十五）	(750)	-	(3,245)	-
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	(4)	-	(24)	-
8362	備供出售金融資產未實現損益	4,972	-	(806)	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	4,218	-	(4,075)	-
8500	本年度綜合損益總額	$ 91,308	11	$ 80,953	10
	每股盈餘（附註十九）				
9750	基　本	$ 2.06		$ 2.03	
9850	稀　釋	$ 2.04		$ 2.01	

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 106 年及 105 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		普通股股本	資本公積（附註四、十六及二十）	保留盈餘（附註十六）			其他權益項目		庫藏股票（附註四及十六）	權益總計
				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	105 年 1 月 1 日餘額	$ 424,250	$ 52,500	$ 56,881	$ 6,333	$ 86,091	($ 713)	($ 2,841)	($ 5,653)	$ 616,848
	104 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	6,922	-	(6,922)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利－每股 1 元	-	-	-	-	(42,425)	-	-	-	(42,425)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(2,779)	2,779	-	-	-	-
	其他資本公積變動									
M7	對子公司所有權權益變動	-	(74)	-	-	-	-	-	-	(74)
N1	本公司發行員工認股權	-	1,871	-	-	-	-	-	3,933	5,804
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	85,028	-	-	-	85,028
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(3,245)	(24)	(806)	-	(4,075)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	81,783	(24)	(806)	-	80,953
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	(3,313)	(3,313)
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	424,250	54,297	63,803	3,554	121,306	(737)	(3,647)	(5,033)	657,793
	105 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	8,503	-	(8,503)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	830	(830)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利－每股 1.3 元	-	-	-	-	(55,153)	-	-	-	(55,153)
	其他資本公積變動									
N1	本公司發行員工認股權	-	585	-	-	-	-	-	3,460	4,045
N1	迴轉員工認股權酬勞成本	-	(2,747)	-	-	-	-	-	-	(2,747)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	87,090	-	-	-	87,090
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(750)	(4)	4,972	-	4,218
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	86,340	(4)	4,972	-	91,308
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	$ 424,250	$ 52,135	$ 72,306	$ 4,384	$ 143,160	($ 741)	$ 1,325	($ 1,573)	$ 695,246

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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

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	$ 103,567	$ 103,271
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	24,561	27,164
A20900	利息費用	4,098	4,628
A21200	利息收入	(153)	(92)
A21900	員工認股權酬勞成本	(2,442)	1,554
A22400	採用權益法之子公司損益之份額	(5,721)	(5,690)
A23700	非金融資產減損損失（回升利益）	848	(5,754)
A24000	與子公司之（已）未實現利益	(316)	331
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	1,085	(2,946)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	15,810	(1,333)
A31150	應收帳款	46,054	(85,112)
A31180	其他應收款	(598)	(1,453)
A31200	存　　貨	14,710	18,719
A31230	預付款項	378	(3,346)
A31240	其他流動資產	10	92
A32130	應付票據	(4,168)	(11,496)
A32150	應付帳款	(13,707)	32,071
A32180	其他應付款	3,333	(700)
A32230	其他流動負債	3,782	(3,397)
A32240	淨確定福利負債	(6,404)	(4,105)
A33000	營運產生之現金流入	184,727	62,406
A33100	收取之利息	153	92
A33300	支付之利息	(4,021)	(4,532)
A33500	支付之所得稅	(19,810)	(14,740)

AAAA	營業活動之淨現金流入	161,049	43,226
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	-	(13,000)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(13,631)	(4,803)
B03700	存出保證金增加	($ 10)	($ 56)
B03800	存出保證金減少	-	47
B07100	預付設備款增加	(15,764)	(8,022)
B07600	收取子公司現金股利	648	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(28,757)	(25,834)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款增加	102,000	94,000
C00200	短期銀行借款減少	(135,000)	(60,000)
C00600	應付短期票券淨增加（減少）	(170)	29,900
C01700	償還長期銀行借款	(33,633)	(33,445)
C04500	發放現金股利	(55,153)	(42,425)
C04800	員工執行認股權	3,740	4,250
C04900	購買庫藏股票	-	(3,313)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(118,216)	(11,033)
EEEE	本年度現金淨增加	14,076	6,359
E00100	年初現金餘額	78,724	72,365
E00200	年底現金餘額	$ 92,800	$ 78,724

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：

查核意見

大甲永和機械工業股份有限公司及子公司（大甲永和集團）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 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，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達大甲永和集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 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表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與大甲永和集團保持超然獨立，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，對大甲永和集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整

體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對大甲永和集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下:

收入認列

大甲永和集團主要銷貨收入來源為銷售超潔淨元件收入及銷售不銹鋼焊接管配件收入；其中不銹鋼焊接管配件之銷貨收入占年度銷售額四成以上且因市場需求增溫較去年同期大幅成長，其結果對合併財務報告具重大性，因此將上述收入認列列為關鍵查核事項。收入認列相關會計政策，請參閱合併財務報表附註四。

針對此關鍵查核事項本會計師執行下列查核程序：

1. 評估及測試商品銷售收入主要內部控制設計及執行有效性。
2. 自不銹鋼焊接管配件之銷貨收入選取樣本，檢視合約並核對如銷貨單、出貨單據、發票、運送之外部憑證（如貨運紀錄、出口報單...等）、收款之匯款單等，以確認收入認列之適當性。

存貨評價

大甲永和集團由於國際鎳價波動頻繁及因應市場需求產品規格少量多樣之影響，故於資產負債表日評估存貨成本與淨變現價值時淨變現價值之決定對財務報表之影響重大；由於決定存貨淨變現價值及存貨可去化性時涉及管理階層之主觀判斷，因此將存貨評價列為關鍵查核事項。存貨相關會計政策及攸關資訊揭露，請參閱合併財務報表附註四、五及九。

針對此關鍵查核事項本會計師執行下列查核程序：

1. 評估管理階層估計存貨淨變現價值及存貨庫齡呆滯比率依據之合理性。
2. 取得管理當局編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料及存貨庫齡資料，抽核估計售價資料至最近期銷售記錄及驗證庫齡之允當性，並核算淨變現價值計算之正確性。

其他事項

大甲永和機械工業股份有限公司業已編製民國 106 年及 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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估大甲永和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大甲永和集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大甲永和集團之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使大甲永和集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計

師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致大甲永和集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大甲永和集團民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　蔣　淑　菁　

會計師　曾　棟　鋆　

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 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　29　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 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	$ 127,413	10	$ 117,061	9
1125	備供出售金融資產－流動（附註四及七）	20,698	2	15,726	1
1150	應收票據（附註四）	17,460	1	33,157	3
1170	應收帳款淨額（附註四及八）	218,858	18	245,457	19
1200	其他應收款（附註四）	3,231	-	2,884	-
130X	存貨（附註四、五及九）	383,891	31	403,066	32
1410	預付款項	9,277	1	17,121	1
1470	其他流動資產	3	-	13	-
11XX	流動資產總計	780,831	63	834,485	65
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二六）	420,923	34	413,949	32
1801	電腦軟體淨額	185	-	-	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十八）	16,873	1	13,727	1
1990	其他非流動資產（附註十二、二五、二六及二七）	26,423	2	23,401	2
15XX	非流動資產總計	464,404	37	451,077	35
1XXX	資產總計	$ 1,245,235	100	$ 1,285,562	100
代碼	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款（附註十三）	$ 45,000	4	$ 78,000	6
2110	應付短期票券（附註十三）	29,918	2	29,992	2
2150	應付票據	11,537	1	15,705	1
2170	應付帳款	122,616	10	136,219	11
2200	其他應付款（附註十四）	49,306	4	43,111	3
2230	本期所得稅負債（附註四及十八）	14,093	1	13,624	1
2320	一年內到期之長期銀行借款（附註十三及二六）	69,742	6	33,561	3
2399	其他流動負債（附註十四）	6,574	-	1,982	-
21XX	流動負債總計	348,786	28	352,194	27
	非流動負債				
2541	長期銀行借款（附註十三及二六）	117,799	9	187,613	15
2570	遞延所得稅負債（附註四及十八）	12,433	1	12,930	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十五）	27,631	2	33,285	3
2670	其他非流動負債（附註十四及二七）	20,000	2	20,000	1
25XX	非流動負債總計	177,863	14	253,828	20
2XXX	負債總計	526,649	42	606,022	47
	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	34	424,250	33
3200	資本公積	52,135	4	54,297	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	72,306	6	63,803	5
3320	特別盈餘公積	4,384	-	3,554	-
3350	未分配盈餘	143,160	12	121,306	10
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(741)	-	(737)	-
3425	備供出售金融資產未實現損益	1,325	-	(3,647)	-
3500	庫藏股票	(1,573)	-	(5,033)	(1)
31XX	本公司業主權益總計	695,246	56	657,793	51
36XX	非控制權益	23,340	2	21,747	2
3XXX	權益總計	718,586	58	679,540	53
	負債與權益總計	$ 1,245,235	100	$ 1,285,562	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分

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及子公司

合併綜合損益表

民國106年及105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		106年度 金額	%	105年度 金額	%
4000	營業收入淨額（附註四）	$ 937,086	100	$ 907,612	100
5000	營業成本（附註九、十五及十七）	707,060	76	701,153	77
5900	營業毛利	230,026	24	206,459	23
	營業費用（附註十五、十七及二五）				
6100	推銷費用	51,269	5	41,218	5
6200	管理費用	46,392	5	48,315	5
6300	研究發展費用	9,650	1	10,158	1
6000	營業費用合計	107,311	11	99,691	11
6900	營業淨利	122,715	13	106,768	12
	營業外收入及支出				
7010	其他收入	1,414	-	1,690	-
7630	外幣兌換淨利益（損失）（附註四）	(9,871)	(1)	4,993	1
7510	利息費用	(4,270)	-	(4,872)	(1)
7590	什項支出	(292)	-	(257)	-
7000	營業外收入及支出合計	(13,019)	(1)	1,554	-
7900	稅前淨利	109,696	12	108,322	12
7950	所得稅費用（附註四及十八）	19,143	2	20,244	2
8200	本年度淨利	90,553	10	88,078	10

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		106年度 金　額	106年度 %	105年度 金　額	105年度 %
	其他綜合損益（附註四）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數（附註十五）	($ 750)	-	($ 3,245)	(1)
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	(4)	-	(24)	-
8362	備供出售金融資產未實現損益	4,972	-	(806)	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	4,218	-	(4,075)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	$ 94,771	10	$ 84,003	9
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	$ 87,090	9	$ 85,028	10
8620	非控制權益	3,463	1	3,050	-
		$ 90,553	10	$ 88,078	10
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	$ 91,308	10	$ 80,953	9
8720	非控制權益	3,463	-	3,050	-
		$ 94,771	10	$ 84,003	9
	每股盈餘（附註十九）				
9750	基　　本	$ 2.06		$ 2.03	
9850	稀　　釋	$ 2.04		$ 2.01	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

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及子公司

合併權益變動表

民國 106 年及 105 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（附註二一）	權益總計
							其他權益項目（附註四）					
		普通股股本	資本公積（附註四、十六及二一）	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	庫藏股票（附註四及十六）	總計		
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘						
A1	105 年 1 月 1 日餘額	$ 424,250	$ 52,500	$ 56,881	$ 6,333	$ 86,091	($ 713)	($ 2,841)	($ 5,653)	$ 616,848	$ 11,013	$ 627,861
	104 年度盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	6,922	-	(6,922)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利－每股 1 元	-	-	-	-	(42,425)	-	-	-	(42,425)	-	(42,425)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(2,779)	2,779	-	-	-	-	-	-
	其他資本公積變動											
M7	對子公司所有權權益變動	-	(74)	-	-	-	-	-	-	(74)	684	610
N1	本公司發行員工認股權	-	1,871	-	-	-	-	-	3,933	5,804	-	5,804
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,000	7,000
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	85,028	-	-	-	85,028	3,050	88,078
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(3,245)	(24)	(806)	-	(4,075)	-	(4,075)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	81,783	(24)	(806)	-	80,953	3,050	84,003
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	(3,313)	(3,313)	-	(3,313)
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	424,250	54,297	63,803	3,554	121,306	(737)	(3,647)	(5,033)	657,793	21,747	679,540
	105 年度盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	8,503	-	(8,503)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	830	(830)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利－每股 1.3 元	-	-	-	-	(55,153)	-	-	-	(55,153)	-	(55,153)
	其他資本公積變動											
N1	本公司發行員工認股權	-	585	-	-	-	-	-	3,460	4,045	-	4,045
N1	迴轉員工認股權酬勞成本	-	(2,747)	-	-	-	-	-	-	(2,747)	-	(2,747)
O1	子公司發放現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(343)	(343)
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,527)	(1,527)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	87,090	-	-	-	87,090	3,463	90,553
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(750)	(4)	4,972	-	4,218	-	4,218
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	86,340	(4)	4,972	-	91,308	3,463	94,771
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	$ 424,250	$ 52,135	$ 72,306	$ 4,384	$ 143,160	($ 741)	$ 1,325	($ 1,573)	$ 695,246	$ 23,340	$ 718,586

後附之附註係本合併財務報告之一部分

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及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

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	$ 109,696	$ 108,322
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	29,241	30,274
A20200	攤銷費用	53	-
A20900	利息費用	4,270	4,872
A21200	利息收入	(193)	(117)
A21900	員工認股權酬勞成本	(2,442)	1,554
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	63	-
A23700	非金融資產減損損失（回升利益）	848	(6,981)
A24100	未實現外幣兌換淨損失（利益）	1,085	(2,946)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	15,697	777
A31150	應收帳款	25,487	(102,350)
A31180	其他應收款	(347)	(1,890)
A31200	存　　貨	18,327	17,049
A31230	預付款項	7,844	(9,445)
A31240	其他流動資產	10	92
A32130	應付票據	(4,168)	(11,496)
A32150	應付帳款	(13,576)	43,876
A32180	其他應付款	8,616	413
A32230	其他流動負債	4,592	(3,809)
A32240	淨確定福利負債	(6,404)	(4,105)
A33000	營運產生之現金流入	198,699	64,090
A33100	收取之利息	193	117
A33300	支付之利息	(4,180)	(4,776)
A33500	支付之所得稅	(22,317)	(15,913)
AAAA	營業活動之淨現金流入	172,395	43,518
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(19,648)	(6,726)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	52	-
B03700	存出保證金增加	(501)	(105)

（接次頁）

（承前頁）

代　　碼		106 年度	105 年度
B03800	存出保證金減少	$ 47	$ 126
B04500	購置無形資產	(238)	-
B07100	預付設備款增加	(21,665)	(8,022)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(41,953)	($ 14,727)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款增加	102,000	94,000
C00200	短期銀行借款減少	(135,000)	(65,000)
C00600	應付短期票券淨增加（減少）	(170)	29,900
C01700	償還長期銀行借款	(33,633)	(33,445)
C04500	支付本公司業主現金股利	(55,153)	(42,425)
C04800	員工執行認股權	3,740	4,250
C04900	庫藏股票買回成本	-	(3,313)
C05800	支付非控制權現金股利	(343)	-
C05800	非控制權益變動	(1,527)	7,610
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(120,086)	(8,423)
DDDD	匯率變動對現金之影響	(4)	(24)
EEEE	本年度現金淨增加	10,352	20,344
E00100	年初現金餘額	117,061	96,717
E00200	年底現金餘額	$ 127,413	$ 117,061

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：黃士峯　　經理人：鍾志清　　會計主管：王淑瑜

附件五

大甲永和機械工業股份有限公司

106年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	$56,820,921
確定福利計畫再衡量數	(750,141)
調整後未分配盈餘	56,070,780
106年本期淨利(A)	87,089,267
減:提列法定盈餘公積(B)=(A*10%)	(8,708,927)
加:依法迴轉特別盈餘公積	4,382,530
截至106年止累積可供分配盈餘	138,833,650
分配項目	
減:股東股利(現金)	(63,637,500)
(預計每股配發1.5元)	
106年底累積未分配盈餘	$75,196,150

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

董事及監察人持股情形

職稱	姓名	選任日期	現在持有股數	
			股數	比率
董事長	黃士峯	106.06.21	17,238,944	40.63%
董事	曾金池	106.06.21	0	0.00%
獨立董事	黃華彬	106.06.21	0	0.00%
獨立董事	陳蓀裕	106.06.21	48,000	0.11%
獨立董事	徐俊成	106.06.21	0	0.00%
全體董事持股合計及百分比			**17,286,944**	**40.74%**
監察人	黃薰賢	106.06.21	3,516,045	8.29%
監察人	黃子真	106.06.21	3,174,952	7.48%
監察人	柯俊任	106.06.21	5,000	0.01%
全體監察人持股合計及百分比			**6,695,997**	**15.78%**

備註：

1. 依據公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法第三條第一項第四款規定辦理。
2. 以上持股數係截至一百零七年股東常會停止過戶日(107.04.22)止，本公司股東名簿登載之股數。
3. 本公司已發行總股數：42,425,000 股。
4. 全體非獨立董事法定最低應持有股數：3,600,000 股。
5. 全體監察人法定最低應持有股數：360,000 股。
   （依公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則第二條第二項：選任獨立董事二人以上者，獨立董事外之全體董事、監察人持股成數降為百分之八十。）
6. 本公司全體非獨立董事及監察人持股情形，均符合法定成數標準。

附件七

大甲永和機械工業股份有限公司

股東就一百零七年度股東常會股東書面提案權之受理情形

一、一百零七年度股東常會股東書面提案權之受理期間：

一百零七年四月十三日起至一百零七年四月二十三日止。

二、一百零七年度股東常會股東書面提案權之受理情形：

一百零七年度股東常會，無任何股東行使書面提案權。

附錄一

大甲永和機械工業股份有限公司

公司章程

第一章　總　則

第一條　本公司依照公司法股份有限公司之規定組織，定名為大甲永和機械工業股份有限公司。英文名為 Tachia Yung Ho Machine Industry Co., Ltd

第二條　本公司所營事業如下：

一、F401010　國際貿易業。
二、CD01060　航空器及其零件製造業。
三、F114070　航空器及其零件批發業。
四、F214070　航空器及其零件零售業。
五、CB01010　機械設備製造業(氣體分配盤/箱、氣瓶櫃、管配件、超音波清洗器材、機械零組件)。
六、CA01050　鋼材二次加工業。
七、CE01010　一般儀器製造業(質流控制器)。
八、I501010　產品設計業。
九、CA02050　閥類製造業。
十、ZZ99999　除許可業務外，得經營法令非禁止或限制業務。

第三條　本公司設總公司於台中市，必要時，得經董事會決議依法在國內外設立分公司。

第三條之一　本公司得依所制定之「背書保證作業程序」進行對外背書保證事項。

第四條　本公司公告方法依照公司法第二十八條規定辦理之。

第二章　股　份

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。

第五條之一　本公司對外轉投資之總額不受公司法第十三條之限制。

第六條　本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，依法經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。且經洽證券集中保管事業機構登錄後得免印製股

票。

第七條　本公司股東應將姓名、地址及印鑑樣式，送至本公司查存，其變更時亦同。股東向本公司領取股息或行使其他權力時，均以留存印鑑為憑。其他相關規定依「公開發行股票公司股務處理準則」及其他相關法令規定辦理。

第八條　本公司記名股票由股票持有人以背書轉讓之，又其轉讓應將受讓人之姓名或名稱，記載於股票，並將受讓人之姓名或名稱及住所，記載於本公司股東名簿，使得對抗本公司。其他相關規定依「公開發行股票公司股務處理準則」及其他相關法令規定辦理。

第九條　股票若有繼承、贈與、換發、質權設定、遺失或損毀時，依公司法、「公開發行股票公司股務處理準則」及其他相關法令規定辦理。

第十條　每屆股東會前六十日內，臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章　股 東 會

第十一條　股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於會計年度終了後六個月內，由董事會於一個月前通知各股東召開之，臨時會於必要時依法召集之。

第十二條　股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條及「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定，出具委託書，委託代理人出席。

第十三條　股東開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人代理之。

第十四條　本公司股東，除有公司法第一百七十九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

第十五條　股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條之一　本公司撤銷公開發行，應經股東會特別決議同意後為之。

第十六條　股東會之決議事項，應做成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，議事錄之分發得以公告方式為之，議事錄應記載

議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書依相關法令規定期限一併保存公司。

第四章　董事監察人

第十七條　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。

第十七條之一　配合證券交易法第一百八十三條之規定，本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。

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。

有關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，依證券主管機關之相關規定。

第十八條　董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會，補選之。其任期以補原任之期限為限。

第十九條　董事、監察人任期屆滿而未能及時改選時，延長其執行業務至改選董事、監察人就任時為止。

第二十條　董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，依照法令、章程、股東會之決議執行本公司一切業務。

第二十一條　本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二０三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長不能執行業務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代行之。

第二十一條　董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，之一得隨時召集之。董事會召集之方式，除書面郵寄外，另可以電子郵件或傳真為之。

第二十二條　董事會議，除公司法另有規定外，需有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。

第二十三條　董事會之議事，應做成議事錄。由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出

席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存公司。

第二十四條　監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議，但不得加入表決。

第二十四條之一　本公司董事及監察人報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值並依同業通常水準，授權由董事會議定之，不論盈虧均需照付。本公司得為董事及監察人於任期內購買責任保險，以降低並分散經營風險。

第五章　經 理 及 職 員

第二十五條　本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依公司法第二十九條規定辦理。

第二十六條　本公司得經董事會依章程第二十一條規定決議，聘請顧問及重要職員。

第二十七條　本公司其他職員由總經理任免，報請董事會核備。

第六章　決　算

第二十八條　公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，應提撥2%以上為員工酬勞及不超過3%為董監酬勞。但公司尚有虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞發給之員工，包括符合一定條件之從屬公司員工。

第二十九條　本公司於會計年度終了，應由董事會編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核後提請股東常會承認。

一、 營業報告書。

二、 財務報表。

三、 盈餘分派或虧損彌補之議案。

第三十條　本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司資金需求及長期財務規劃，公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘，加計上年度未分配盈餘為累積可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派。

董事會依據公司實際經營及現金需求狀況擬具分派議案。決定分派盈餘時，可採現金股利與股票股利搭配方式，且現金部分所佔比例不得少於20%。

第七章　附　則

第三十一條　本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。

第三十二條　本章程未訂事項，悉依公司法及其他法令規定辦理。

第三十三條　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。

第三十次修正於民國一百年六月二十二日。

第三十一次修正於民國一百零一年六月二十九日。

第三十二次修正於民國一百零二年六月二十日。

第三十三次修正於民國一百零四年六月十七日。

第三十四次修正於民國一百零五年六月十七日。

附錄二

大甲永和機械工業股份有限公司

股東會議議事規則

民國 104 年 6 月 17 日修正通過

第 一 條	本公司股東會議議事依本規則行之。
第 二 條	本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項，受理股東(或代理人)報到時間為股東常會開始前三十分鐘，報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理。 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。 公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
第 三 條	股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。 前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之，主席如為法人董事之代表人者，亦同。 股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
第 四 條	本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。 前項影音資料應至少保存一年。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 五 條	股東會有代表已發行股份總數過半數之股東(或代理人)出席時，由主席宣佈開會。如已逾開會時間尚不足法定數額時，主席得宣佈延長之，延長二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東(或代理人)出席時，得以出席股東(或代理人)表決權過半數之同意就普通決議事項為假決議。 進行前項假決議後，如出席股東(或代理人)所代表之股數已足法定數額時，主席得將作成之假決議提請大會追認。
第 六 條	股東會如由董事會召集者，股東會議程由董事會訂定之，開會悉依照議程所排之程序進行，非經決議不得變更之。 前項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。會議經決議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
第 七 條	股東(或代理人)發言前，須以發言條填明出席證號碼、戶名及發言要旨，由主席指定其發言先後。 出席股東(或代理人)僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以經確認之發言內容為準。
第 八 條	議案之提出，須以書面行之。除議程所列議案外，股東(或代理人)對原議案之修正案、替代案或以臨時動議提出之其他議案，應有其他股東(或代理人)附議，議程之變更、散會之動議亦同。提案人連同附議人所代表之股權應達壹拾萬股。
第 九 條	提案之說明以五分鐘為限，詢問或答覆之發言，每人以三分鐘為限。但經主席之許可，

	得延長三分鐘。股東(或代理人)發言逾時、逾次或超出議題範圍者，主席得制止其發言。股東(或代理人)發言時，其他股東(或代理人)除經徵得主席及發言股東(或代理人)同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。不服主席之制止，第十五條規定準用之。
第 十 條	同一議案每人發言不得超過兩次。法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。 法人股東指派二人以上之代表人出席股東會時，僅得推由一人發言。
第十一條	出席股東(或代理人)發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。 討論議案時，主席得於適當時間宣告討論終結，必要時並得宣告停止討論。
第十二條	經宣告討論終結或停止討論之議案，主席即提付表決。非為議案，不予討論或表決。 議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定並徵得出席股東(或代理人)同意。
第十三條	議案之表決，除法令或公司章程另有規定外，以出席股東(或代理人)表決權過半數之同意通過之，表決時如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。同一議案有修正案或替代案時，由主席定其表決之順序，如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無庸再行表決。表決之結果應當場宣布，且包含統計之權數，並作成記錄。遇選舉董事、監察人時，應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。
第十四條	會議進行時，主席得酌定時間，宣告休息。
第十五條	會議進行時，如遇空襲警報，即停止開會，各自疏散，俟警報解除後一小時繼續開會。
第十六條	主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
第十七條	股東(或代理人)應服從主席、糾察員(或保全人員)關於維持秩序之指揮。對於妨害股東會之人，主席或糾察員(或保全人員)得予以排除。
第十八條	本規則未規定事項，悉依公司法、證券交易法及其他相關法令之規定辦理。
第十九條	本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。
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。