

股票代號:4533



協易機械工業股份有限公司

SHIEH YIH MACHINERY INDUSTRY CO.,LTD.

一〇四年股東常會

議事手冊

中華民國一〇四年六月九日

目 錄

頁次

股東常會程序及議程-----	1
報告事項-----	2
承認事項-----	3
臨時動議-----	4

附件

一、一〇三年度營業報告書-----	5
二、監察人審查報告書-----	8
三、背書保證金額明細表-----	9
四、庫藏股買回執行情形-----	10
五、會計師查核報告及個體財務報表(含合併財務報表) -----	11
六、盈餘分配表-----	31

附錄

〈一〉公司章程-----	32
〈二〉股東會議事規則-----	37
〈三〉全體董事、監察人持股情形-----	40
〈四〉本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響----	41
〈五〉董事會通過擬議配發員工紅利及董監事酬勞後等相關資訊-----	41

協易機械工業股份有限公司一〇四年股東常會程序及議程

壹、時間：中華民國一〇四年六月九日(星期二)上午九時整

貳、地點：桃園市桃園區縣府路 332 號 11 樓(桃園市工業會十一樓會議室)

參、議程：

一、報告出席股份總數、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

1、一〇三年度營業報告。

2、監察人審查報告。

3、一〇三年度背書保證金額報告。

4、庫藏股買回執行情形報告。

四、承認事項

1、一〇三年度營業報告書及財務報表案。

2、一〇三年度盈餘分配案。

五、臨時動議

六、散會

報 告 事 項

一、一〇三年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：一〇三年度營業報告書，請參閱附件一（第 5~7 頁）。

二、監察人審查報告，敬請 公鑒。

說明：監察人審查報告書，請參閱附件二（第 8 頁）。

三、一〇三年度背書保證金額報告，敬請 公鑒。

說明：一〇三年度背書保證金額明細表，請參閱附件三（第 9 頁）。

四、庫藏股買回執行情形報告，敬請 公鑒。

說明：庫藏股買回執行情形，請參閱附件四（第 10 頁）。

承 認 事 項

第一案

案 由：一〇三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會 提)

說 明：(一)本公司一〇三年度個體財務報表及合併財務報表業經董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所韋亮發及簡明彥會計師查核簽證完竣並出具查核報告在案，連同營業報告書已送請監察人審查竣事。

(二)營業報告書、會計師查核報告、個體財務報表及合併財務報表，請參閱附件一（第 5~7 頁）及附件五（第 11~30 頁）。

(三)提請 承認。

決 議：

第二案

案 由：一〇三年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會 提)

說 明：(一)本公司一〇三年度盈餘分配表業經董事會決議通過，並送請監察人審查完竣，請參閱附件六（第 31 頁）。

(二)現金股利提撥新台幣 93,260,466 元，每股配發新台幣 0.6 元，計算至元為止，元以下捨去。配發不足一元之畸零款合計數，轉列公司其他收入。

(三)本案俟股東常會決議通過後，依董事會之決議授權董事長另訂除息基準日、發放日及其相關事宜。

(四)嗣後如因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配息率因此發生變動時，依董事會之決議授權董事長全權處理之。

(五)提請 承認。

決 議：

臨時動議

散會

協易機械工業股份有限公司

一〇三年度營業報告書

綜觀 2014 年的全球經濟情勢，已開發經濟體復甦力道小於預期，而新興經濟體較快成長的步伐亦略為減弱，多個地區也出現與地緣政治相關的緊張局勢，尤其在各國競相貨幣貶值措施的影響下，導致公司成長表現持平，不如預期。

然而在這險峻的經濟情勢下，協易仍秉持全球化的策略，不斷成長蛻變，全年營收達新台幣 40 億元(1.32 億美元)。儘管增資股本稀釋了每股盈餘，全年每股稅後淨利仍達新台幣 1.27 元，負債比也由 2013 年的 55% 下降到 2014 年的 48%，持續維持優良財務體質，公司 2014 年期末約當現金高達新台幣 8.03 億元(2,550 萬美元)，表現良好的資金流動性。

公司在 2014 年底業已完成協易中國辦公大樓的興建，並將在 2015 年度開始著手評估第三期廠房的擴建需求。同時間，也會進行台灣總部研發中心辦公大樓的興建計畫，以進一步增強產品研究發展的能量。

為了達成五年百億元營收，進入全球沖壓設備廠前五大的營運目標，協易的四大執行方針為：

- (一)、大型機種標準化；
- (二)、連線產品普及化；
- (三)、伺服產品系列化；
- (四)、管理能量服務化。

不但要將產品組合往高品質端、高附加價值端發展，更要將工業 4.0 中所強調的智能生產及管理的關鍵思維導入，為邁向製造服務化奠定具競爭力的基礎；也更能快速且精準地提供客戶完整的服務。

協易一向重視技術研發，除了先後完成中大型伺服沖床的開發，同時亦建構出大型噸數連線自動化沖壓加工系統，提供客戶從沖床、傳送裝置、疊送料裝置及模具的整合技術方案(total solution)。此外，公司產品已連續五年獲得台灣精品獎肯定，其中包括兩座銀質獎以及甫於 2015 年獲頒的金質獎，成為二十年來唯一工具機設備整機廠獲得此最高榮譽的企業。而經濟部頒發的潛力中堅企業，也讓公司透過政府的協助及輔導深入更多國際市場，並成為永續發展及服務的領導品牌。

同時，協易長期以來不僅注重員工在專業領域的在職訓練，更積極與各大院校及職校共同推動產學合作。我們實施與院校的教育合作進行以就業為導向的方案，提供工作職位給機械電機相關系所學生實習。此外，我們亦選派經驗豐富的工程師，打造工業大學專班講授相關的課程，將工廠裡實習時間轉化為學生的在校學分，以期培育更多機械產業專業人才，為公司的永續經營奠定深厚的基礎。

展望未來，協易比以往更具期待。我們有信心能夠透過我們專注在全球化市場之靈活戰略，優化產品組合，加速營銷汽車自動化衝壓連線設備，並以媲美日本品質的產品及服務和具競爭力的價格再加上超越客戶滿意的交期為使命。在經營團隊通力合作下，邁向有挑戰但希望無窮的 2015。

一、一〇三年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

單位:新台幣仟元

項目	103 年度	102 年度	成長率(%)
營業收入	4,008,882	4,088,964	-1.96
營業毛利	1,032,917	1,062,426	-2.78
營業淨利	191,351	223,323	-14.32
稅前淨利	243,768	268,486	-9.21
稅後淨利	186,247	196,433	-5.19
稅後每股盈餘	1.27	1.40	-9.29

(二)預算執行情形：本公司一〇三年度未公開財務預測，故無須報告預算達成情形。

(三)財務收支概況

單位：新台幣仟元

項 目	103 年度	102 年度
期初現金及約當現金餘額	897,612	849,432
營業活動之淨現金流入(出)	(236,962)	419,528
投資活動之淨現金流入(出)	(201,892)	(237,790)
籌資活動之淨現金流入(出)	330,642	(144,721)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(94,304)	48,180
期末現金及約當現金餘額	803,308	897,612

(四)獲利能力分析

項 目			103 年度	102 年度
財務結構	負債佔資產比例%		47.82	55.02
	長期資金占不動產、廠房及設備比率		200.30	185.71
獲利能力	資產報酬率%		3.93	4.48
	權益報酬率%		7.65	9.28
	佔實收資本比率〈%〉	營業利益	11.92	15.56
		稅前純益	15.19	18.71
	純益率〈%〉		4.65	4.80
	每股盈餘〈元〉		1.27	1.40

(五)研究發展狀況

先後完成中大型伺服沖床的開發、伴隨商品化、也完成系列化，除關鍵零部件與日本廠商共同研發外，核心零部件完全獨自開發，並在台灣實現量產，除了在產品的性能上尋求突破，更在外觀設計上製作出具有未來感的商品。

2014 年建構出大型噸數連線自動化沖壓加工系統，提供客戶由沖床、傳送裝置、旋轉疊料裝置、模具的 total solution(整合技術方案)實績。並聘請日本知名沖床專業製造廠進行技術交流，合作強化成形技術。在 2014 年度先後完成直壁式直驅伺服沖床開發，縱軸式連桿機械沖床開發，高壓油室開發，單體模墊開發等並獲得多項專利。協易機械在過去二十年間，獲得十三座台灣精品獎，2011 及 2014 年分別以 SAG 及 SM1 系列獲得銀質獎，今年則是再接再厲，以『SE2』系列直壁式偏心齒輪機械沖床拿下台灣精品獎中最高榮譽的金質獎，充分表現協易機械堅守品質與時俱進的企業文化，近 20 年來工具機設備唯一獲得台灣精品金質獎的企業，也是台灣精密機械的跨時代突破。

二、本年度營業計劃概要：

(一)、一〇四年度經營方針：

- 1、確立一〇四年為品質年，全面提升品質。
- 2、公司核心價值：誠信、當責、服務、創新。
- 3、全方位發展和管控全球各事業單位，提高綜合營運效益。
- 4、大型機種標準化、連線產品普及化、伺服產品系列化。
- 5、管理能量服務化，提升顧客價值。
- 6、確保年度業績目標以及營業淨利目標的達成。

(二)、一〇四年度重要之產銷政策：

- 1、以中大型沖床為主力產品。
- 2、擴展汽車、家電、空調、廚具、大尺寸 TV 和高單價手機等客戶群。
- 3、整合兩岸供應鏈，滿足集團產能需求。
- 4、增建全球和大陸市場營銷服務據點，提供快速和優質服務。
- 5、強化國外分公司的整體功能，並優化全球各地代理商的管理制度。

(三)、一〇四年度預期銷售數量及其依據：

本公司隸屬成型工具機產業，主要為沖床產品。環顧全球市場變遷及經濟因素衝擊，並檢視一〇四年度經濟環境與市場趨勢，各業資本支出投資需求持續穩健樂觀，本公司一〇四年度預期營收持審慎樂觀態度，本公司將持續提升供應商協力體系綜效，積極拓展市場成長，預期一〇四年度銷量將持續成長。

董 事 長：郭雅慧



經 理 人：郭挺鈞



會計主管：吳翠華



協易機械工業股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司業經勤業眾信聯合會計師事務所韋亮發及簡明彥會計師查核簽證完竣之一〇三年度個體財務報表及合併財務報表，連同營業報告書及盈餘分配議案，復經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定繕具報告，報請 鑑核。

此 致

協易機械工業股份有限公司一〇四年股東常會

協易機械工業股份有限公司

監察人：傅金仁



監察人：羅子武



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 十 六 日

協易機械工業股份有限公司及子公司

為他人背書保證

民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
為新台幣仟元

編號 (註1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		單一企業 背書保證額 (註3)	本期最高 保證餘額	期末背書保證餘額 (註4及5)	實際動支金額	以財產擔保 背書保證金額 (註四及五)	累計背書保證 金額佔最近期 財務報表淨值 之比率	背書 保證 最高 額 (註3)	屬母公司對 子公司背書保 證	屬對大陸地 區背書保證	註
		公司名稱	關係(註2)										
0	協易機械工業股份有限公司	協易科技機械(中國)有限公司	3	\$ 530189	\$ 554,815	\$ 395,625 (美金12,500仟元)	\$ 395,625 (美金12,500仟元)	\$ 395,625 (美金12,500仟元)	14.92%	\$ 1,325,472	Y	Y	
0	協易機械工業股份有限公司	SEYI TECHNOLOGY (SAMOA) INC.	3	530189	60,940	31,650 (美金1,000仟元)	-		1.19%	1,325,472	Y	N	
0	協易機械工業股份有限公司	SEYI PRISESSES EUROPE GMBH	3	530189	24,376	-	-		-	1,325,472	Y	N	
0	協易機械工業股份有限公司	SEYI (THAILAND) CO., LTD.	3	530189	6,094	-	-		-	1,325,472	Y	N	

註1：編號欄之填寫方法如下：

(1)發行公司填0，按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

(2)被投資公司填1，按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類即可：

(1)有業務關係之公司。

(2)直接持有普通股或擁有普通股權超過50%之子公司。

(3)直接持有普通股或擁有普通股權超過50%之被投資公司。

(4)對公司承接工程或需要由子公司承接合約規定互惠之子公司。

(5)因共同投資關係由各出資股東及其持有股份之子公司。

註3：應註明最高保證額之計算方法及最高保證額之金額。財務報表如有認列或有損失，應註明已認列之金額。

(1)本公司對單一背書保證總額不得超過本公司淨值50%。

(2)本公司對單一背書保證總額不得超過本公司淨值50%。

註4：係按103年12月31日之美元中心匯率換算。

註5：本公司係開立本票美金12,500仟元(折合新台幣395,625仟元)作為擔保。

【附件四】

庫藏股買回執行情形

104 年 4 月 30 日

買回期次	第 5 次（期）	第 6 次（期）
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
實際買回股份期間	101 年 1 月 2 日 至 101 年 1 月 2 日	101 年 7 月 13 日 至 101 年 8 月 17 日
平均每股買回價格	10.01 元	10.29 元
實際買回股份種類及數量	47,000 股/普通股	3,000,000 股/普通股
實際買回股份金額	470,669 元	30,863,778 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	47,000 股	0 股
累積持有本公司股份數量	0 股	3,000,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率%（註）	0.00%	1.87%

註：係以 104 年 4 月 11 日股票停止過戶時已發行股份總數 160,434,110 股計算之。

【附件五】

會計師查核報告

協易機械工業股份有限公司 公鑒：

協易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、個體權益變動表與個體現金流量表，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表表示意見。列入上開個體財務報告中，部分按權益法評價之被投資公司之財務報表係由其他會計師查核，民國 103 年及 102 年 12 月 31 日採用權益法之投資餘額分別計新台幣（以下同）282,024 仟元及 308,387 仟元，占資產總額之 6.98%及 7.71%；民國 103 及 102 年度採用權益法認列關聯企業損失之份額分別計 31,829 仟元及 5,155 仟元，分別占稅前淨利之(14.06)%及(2.03)%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，足以允當表達協易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。

協易機械工業股份有限公司民國 103 年度個體財務報表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表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 韋 亮 發

韋亮發



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

會計師 簡 明 彥

簡明彥



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 104 年 3 月 12 日

單位：新台幣仟元

		103年12月31日		102年12月31日	
代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 401,313	10	\$ 443,316	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	3,023	-	2,878	-
1147	無活絡市場之債券投資－流動（附註四、六、十及三一）	4,000	-	6,000	-
1150	應收票據淨額（附註四、五及十一）	64,103	2	49,850	1
1170	應收帳款淨額（附註四、五及十一）	90,539	2	221,916	6
1180	應收帳款－關係人（附註三十）	155,399	4	135,688	3
1200	其他應收款	10,959	-	14,883	-
1210	其他應收款－關係人（附註三十）	69,209	2	25,435	1
1310	存貨（附註四、五及十二）	422,306	10	550,484	14
1410	預付款項	25,950	1	39,510	1
1470	其他流動資產	1,453	-	1,148	-
11XX	流動資產總計	1,248,254	31	1,491,108	37
非流動資產					
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四及八）	46,247	1	60,306	2
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註九）	7,000	-	7,000	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	1,931,009	48	1,700,533	43
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三一）	500,395	13	475,710	12
1760	投資性不動產淨額（附註四、十五及三一）	118,696	3	119,841	3
1802	電腦軟體（附註四）	12,002	-	15,641	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	55,791	1	47,228	1
1915	預付設備款	84,767	2	48,770	1
1920	存出保證金	2,733	-	2,252	-
1960	預付投資款（附註四及十三）	31,736	1	31,736	1
15XX	非流動資產總計	2,790,376	69	2,509,017	63
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,038,630	100	\$ 4,000,125	100
負債及權益					
流動負債					
2100	短期借款（附註十五、十六及三一）	\$ 105,508	3	\$ 8,716	-
2150	應付票據（附註十七）	650	-	1,255	-
2170	應付帳款（附註十七）	378,214	9	696,791	17
2180	應付帳款－關係人（附註三十）	2,253	-	4,833	-
2219	其他應付款（附註十八）	108,918	3	142,600	4
2220	其他應付款項－關係人（附註三十）	33	-	-	-
2230	當期所得稅負債（附註四及二三）	12,226	-	40,761	1
2310	預收款項	98,034	2	146,451	4
2399	其他流動負債（附註十八）	6,944	-	7,308	-
21XX	流動負債總計	712,780	17	1,048,715	26
非流動負債					
2540	長期借款（附註十四、十五、十六及三一）	263,300	6	348,830	9
2640	應計退休金負債（附註四、五及十九）	160,709	4	197,703	5
2645	存入保證金	446	-	411	-
2670	遞延貨項－聯屬公司間利益（附註四）	26,607	1	12,038	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	223,845	6	176,928	5
25XX	非流動負債總計	674,907	17	735,910	19
2XXX	負債總計	1,387,687	34	1,784,625	45
權益（附註四、八、二十、二三、二五及二六）					
股 本					
3110	普通股股本	1,604,811	40	1,434,811	36
資本公積					
3211	資本公積－普通股股票溢價	271,611	7	220,393	6
3213	資本公積－轉換公司債轉換溢價	47,193	1	47,193	1
3220	資本公積－庫藏股票交易	5,030	-	5,030	-
3235	資本公積－認列對子公司所有權益變動數	1,602	-	-	-
3271	資本公積－員工認股權－已失效	3,435	-	2,378	-
3273	資本公積－限制員工權利股票	10,100	1	-	-
3200	資本公積總計	338,971	9	274,994	7
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	184,609	5	164,966	4
3320	特別盈餘公積	22,544	-	22,544	1
3350	未分配盈餘	439,935	11	290,826	7
3300	保留盈餘總計	647,088	16	478,336	12
其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	78,600	2	26,953	-
3425	備供出售金融資產未實現損益	37,682	1	31,741	1
3490	員工未賺得酬勞	(24,874)	(1)	-	-
3400	其他權益總計	91,408	2	58,694	1
3500	庫藏股票	(31,335)	(1)	(31,335)	(1)
3XXX	權益總計	2,650,943	66	2,215,500	55
負 債 與 權 益 總 計		\$ 4,038,630	100	\$ 4,000,125	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 12 日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



協易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		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	營業收入總額	\$ 1,817,411	101	\$ 2,469,087	100
4170	減：銷貨退回	11,817	1	328	-
4190	減：銷貨折讓	<u>1,628</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
4100	營業收入淨額（附註四、二一及三十）	1,803,966	100	2,468,759	100
5110	營業成本（附註四、五、十二、十九、二二及三十）	<u>1,352,479</u>	<u>75</u>	<u>1,788,070</u>	<u>72</u>
5900	營業毛利	451,487	25	680,689	28
5910	與子公司之未實現利益（附註四）	(26,607)	(2)	(12,038)	(1)
5920	與子公司之已實現利益（附註四）	<u>12,038</u>	<u>1</u>	<u>5,900</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>436,918</u>	<u>24</u>	<u>674,551</u>	<u>27</u>
	營業費用（附註四、十九、二十、二二及三十）				
6100	推銷費用	189,985	11	285,351	12
6200	管理費用	152,070	8	135,431	5
6300	研究發展費用	<u>74,041</u>	<u>4</u>	<u>76,633</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>416,096</u>	<u>23</u>	<u>497,415</u>	<u>20</u>
6900	營業淨利	<u>20,822</u>	<u>1</u>	<u>177,136</u>	<u>7</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及三十）	\$ 1,591	-	\$ 3,312	-
7110	租金收入（附註四）	6,105	-	5,899	-
7130	股利收入（附註四）	1,613	-	1,134	-
7190	其他收入—其他（附註三十）	14,102	1	11,873	1
7210	處分不動產、廠房及設備利益（附註四）	9,881	-	77	-
7230	外幣兌換利益—淨額（附註四及二二）	14,266	1	24,195	1
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產（負債）利益（附註四及三五）	339	-	728	-
7590	什項支出	(1,145)	-	(1,152)	-
7610	處分不動產、廠房及設備損失（附註四）	(270)	-	-	-
7625	處分投資損失	(653)	-	-	-
7510	利息費用	(6,303)	-	(4,590)	-
7370	採用權益法之子公司損益份額（附註四）	<u>166,042</u>	<u>9</u>	<u>35,227</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>205,568</u>	<u>11</u>	<u>76,703</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	226,390	12	253,839	10
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>39,339</u>	<u>2</u>	<u>57,406</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>187,051</u>	<u>10</u>	<u>196,433</u>	<u>8</u>
	其他綜合損益（附註四及二三）				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	62,830	4	83,013	3
8325	備供出售金融資產未實現利益	5,941	-	12,576	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
8360	確定福利精算利益（損失）	\$ 28,712	2	(\$ 9,163)	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	(<u>16,064</u>)	(<u>1</u>)	(<u>14,323</u>)	(<u>1</u>)
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>81,419</u>	<u>5</u>	<u>72,103</u>	<u>3</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 268,470</u>	<u>15</u>	<u>\$ 268,536</u>	<u>11</u>
	每股盈餘（附註二四）				
9710	基 本	<u>\$ 1.27</u>		<u>\$ 1.40</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.27</u>		<u>\$ 1.40</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 12 日查核報告）

董事長：



經理人：



會計主管：



協易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	\$ 226,390	\$ 253,839
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳費用	7,512	17,306
A20100	折舊費用	24,367	31,181
A20200	攤銷費用	5,549	6,367
A20900	利息費用	6,303	4,590
A22300	採用權益法之子公司損益份額	(166,042)	(35,227)
A21200	利息收入	(1,591)	(3,312)
A21300	股利收入	(1,613)	(1,134)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	9,501	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	10,813	24,237
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(9,611)	(77)
A23100	處分備供出售金融資產淨損失	653	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產淨利益	(145)	(232)
A23900	與子公司之未實現利益	14,569	6,138
		(99,735)	49,837
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(14,324)	38,414
A31150	應收帳款	123,936	(88,733)
A31160	應收帳款－關係人	(19,711)	(32,876)
A31180	其他應收款	4,021	(5,075)
A31190	其他應收款－關係人	(43,774)	79,908
A31200	存 貨	117,385	(11,891)
A31230	預付款項	12,649	(3,570)
A31240	其他流動資產	(305)	10,387
A32130	應付票據	(605)	(1,961)
A32150	應付帳款	(318,577)	117,377
A32160	應付帳款－關係人	(2,580)	2,938
A32180	其他應付款項	(33,762)	42,400
A32190	其他應付款－關係人	33	-
A32210	預收款項	(48,417)	(13,087)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A32230	其他流動負債	(\$ 364)	\$ 1,692
A32240	應計退休金負債	(8,282)	791
A33000	營運產生之現金	(106,022)	440,390
A33300	支付之利息	(6,223)	(4,707)
A33500	支付之所得稅	(44,675)	(165)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(156,920)	435,518
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	-	(10,000)
B00400	出售備供出售金融資產價款	19,347	-
B00700	出售無活絡市場之債券投資價款	2,000	43,000
B01800	增加採用權益法之投資	-	(259,251)
B02000	預付長期投資款減少	-	28,311
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,147)	(174,556)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	10,220	392
B03700	存出保證金增加	(481)	(455)
B04500	取得無形資產	(1,910)	(5,605)
B07100	預付設備款增加	(82,386)	(48,770)
B07500	收取之利息	1,494	3,477
B07600	收取之股利	1,613	1,134
BBBB	投資活動之淨現金流出	(52,250)	(422,323)
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款增加(減少)	96,792	(144,730)
C01600	舉借長期借款	162,635	1,000,538
C01700	償還長期借款	(248,165)	(954,988)
C03000	存入保證金增加	35	48
C04500	發放現金股利	(42,130)	(70,217)
C04600	現金增資	198,000	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	167,167	(169,349)
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	(42,003)	(156,154)
E00100	年初現金及約當現金餘額	443,316	599,470
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 401,313	\$ 443,316

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國104年3月12日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 103 年度（自民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際會計準則第 27 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：協易機械工業股份有限公司

負責人：郭 雅 慧



中 華 民 國 104 年 3 月 12 日

會計師查核報告

協易機械工業股份有限公司 公鑒：

協易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。列入上開合併財務報告之子公司中，部分子公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之查核意見中，有關未經本會計師查核之財務報表所列金額，係依據其他會計師之查核報告；其民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣（以下同）466,527 仟元及 423,901 仟元，分別占合併資產總額之 9.18%及 8.61%；民國 103 及 102 年度之營業收入淨額分別為 404,755 仟元及 374,133 仟元，分別占合併營業收入淨額之 10.10%及 9.15%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，足以允當表達協易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 日之合併財務績效與合併現金流量。

協易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，並經本會計師出具修正式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 韋 亮 發

韋亮發



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

會計師 簡 明 彥

簡明彥



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 104 年 3 月 12 日

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 803,308	16	\$ 897,612	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	3,023	-	2,878	-
1147	無活絡市場之債券投資－流動（附註四、六、十及三三）	124,766	3	81,646	2
1150	應收票據淨額（附註四、五及十一）	358,788	7	221,118	4
1170	應收帳款淨額（附註四、五及十一）	824,117	16	817,349	17
1180	應收帳款－關係人（附註三二）	654	-	-	-
1200	其他應收款	13,864	-	17,740	-
1310	存貨（附註四、五及十二）	875,746	17	895,025	18
1470	其他流動資產（附註十七）	56,767	1	80,022	2
11XX	流動資產總計	3,061,033	60	3,013,390	61
1523	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四及八）	46,247	1	60,306	1
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及九）	52,081	1	57,000	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	72,449	2	59,845	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三三）	1,529,223	30	1,462,986	30
1760	投資性不動產淨額（附註四、十五及三三）	118,696	2	119,841	3
1802	電腦軟體（附註四）	12,207	-	15,641	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	64,187	1	53,267	1
1920	存出保證金	11,053	-	11,474	-
1960	預付投資款（附註四及十三）	1,899	-	-	-
1985	預付租賃款（附註十六及三三）	18,855	1	18,682	1
1990	其他非流動資產（附註十七）	95,514	2	53,333	1
15XX	非流動資產總計	2,022,411	40	1,912,375	39
1XXX	資 產 總 計	\$ 5,083,444	100	\$ 4,925,765	100
代 碼	負 債 及 權 益				
2100	流動負債				
2100	短期借款（附註十五、十八及三三）	\$ 549,983	11	\$ 293,626	6
2150	應付票據（附註十九）	650	-	1,255	-
2170	應付帳款（附註十九）	772,485	15	1,056,725	21
2180	應付帳款－關係人（附註三二）	25,122	1	21,154	-
2219	其他應付款（附註二十）	171,818	3	219,784	5
2230	當期所得稅負債（附註四及二五）	21,555	-	46,460	1
2310	預收款項	233,815	5	337,755	7
2399	其他流動負債（附註二十）	7,179	-	9,544	-
21XX	流動負債總計	1,782,607	35	1,986,303	40
2540	非流動負債				
2540	長期借款（附註十四、十五、十八及三三）	263,300	5	348,830	7
2640	應計退休金負債（附註四、五及二一）	160,709	3	197,703	4
2645	存入保證金	446	-	501	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	223,845	5	176,928	4
25XX	非流動負債總計	648,300	13	723,962	15
2XXX	負債總計	2,430,907	48	2,710,265	55
3110	歸屬於母公司業主之權益（附註四、八、二二、二五、二七及二八）				
3110	股本				
3110	普通股股本	1,604,811	31	1,434,811	29
3211	資本公積				
3211	資本公積－普通股股票溢價	271,611	6	220,393	5
3213	資本公積－轉換公司債轉換溢價	47,193	1	47,193	1
3220	資本公積－庫藏股票交易	5,030	-	5,030	-
3235	資本公積－認列對子公司所有權益變動數	1,602	-	-	-
3271	資本公積－員工認股權－已失效	3,435	-	2,378	-
3273	資本公積－限制員工權利股票	10,100	-	-	-
3200	資本公積總計	338,971	7	274,994	6
3310	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	184,609	4	164,966	3
3320	特別盈餘公積	22,544	-	22,544	1
3350	未分配盈餘	439,935	9	290,826	6
3300	保留盈餘總計	647,088	13	478,336	10
3410	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	78,600	2	26,953	-
3425	備供出售金融資產未實現損益	37,682	1	31,741	1
3490	員工未賺得酬勞	(24,874)	(1)	-	-
3400	其他權益總計	91,408	2	58,694	1
3500	庫藏股票	(31,335)	(1)	(31,335)	(1)
31XX	本公司業主之權益總計	2,650,943	52	2,215,500	45
36XX	非控制權益	1,594	-	-	-
3XXX	權益總計	2,652,537	52	2,215,500	45
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 5,083,444	100	\$ 4,925,765	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 12 日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



協易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		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	營業收入總額	\$ 4,022,598	100	\$ 4,089,292	100
4170	減：銷貨退回	11,817	-	328	-
4190	減：銷貨折讓	<u>1,899</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
4100	營業收入淨額（附註四、二 三及三二）	4,008,882	100	4,088,964	100
5110	營業成本（附註四、五、十 二、二一、二四及三二）	<u>2,983,218</u>	<u>74</u>	<u>3,026,538</u>	<u>74</u>
5900	營業毛利	<u>1,025,664</u>	<u>26</u>	<u>1,062,426</u>	<u>26</u>
	營業費用（附註四、二一、 二二、二四及三二）				
6100	推銷費用	450,597	11	476,193	11
6200	管理費用	288,634	7	286,277	7
6300	研究發展費用	<u>95,082</u>	<u>3</u>	<u>76,633</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>834,313</u>	<u>21</u>	<u>839,103</u>	<u>20</u>
6900	營業淨利	<u>191,351</u>	<u>5</u>	<u>223,323</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四）	16,041	-	15,743	-
7110	租金收入（附註四）	6,545	-	6,640	-
7130	股利收入（附註四）	1,613	-	1,134	-
7190	其他收入—其他	17,908	1	2,252	-
7210	處分不動產、廠房及設 備利益（附註四）	9,901	-	77	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7225	處分投資利益(附註四)	\$ 1,405	-	\$ -	-
7230	外幣兌換利益—淨額				
	(附註四及二四)	13,737	-	30,477	1
7235	透過損益按公允價值衡				
	量之金融資產(負債)				
	利益(附註四、七及				
	三七)	339	-	790	-
7590	什項支出	(2,440)	-	(1,489)	-
7610	處分不動產、廠房及設				
	備損失(附註四)	(999)	-	(119)	-
7625	處分投資損失(附註四)	(738)	-	-	-
7670	減損損失(附註四及九)	(8,800)	-	-	-
7370	採用權益法之關聯企業				
	損益份額(附註四)	10,182	-	2,823	-
7510	利息費用	(12,277)	-	(13,165)	-
7000	營業外收入及支出				
	合計	<u>52,417</u>	<u>1</u>	<u>45,163</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	243,768	6	268,486	7
7950	所得稅費用(附註四及二五)	<u>57,521</u>	<u>1</u>	<u>72,053</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>186,247</u>	<u>5</u>	<u>196,433</u>	<u>5</u>
	其他綜合損益(附註四及二				
	五)				
8310	國外營運機構財務報表				
	換算之兌換差額	62,830	1	83,013	2
8325	備供出售金融資產未實				
	現評價損益	5,941	-	12,576	-
8360	確定福利精算利益(損				
	失)	28,712	1	(9,163)	-
8399	與其他綜合損益組成部				
	分相關之所得稅	(16,064)	-	(14,323)	-
8300	本年度其他綜合損				
	益(稅後淨額)	<u>81,419</u>	<u>2</u>	<u>72,103</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 267,666</u>	<u>7</u>	<u>\$ 268,536</u>	<u>7</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	淨利（損）歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 187,051	5	\$ 196,433	5
8620	非控制權益	(804)	-	-	-
8600		<u>\$ 186,247</u>	<u>5</u>	<u>\$ 196,433</u>	<u>5</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 268,470	7	\$ 268,536	7
8720	非控制權益	(804)	-	-	-
8700		<u>\$ 267,666</u>	<u>7</u>	<u>\$ 268,536</u>	<u>7</u>
	每股盈餘（附註二六）				
9710	基 本	<u>\$ 1.27</u>		<u>\$ 1.40</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.27</u>		<u>\$ 1.40</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 12 日查核報告）

董事長：

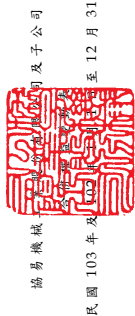


經理人：



會計主管：





協易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：新台幣千元

代碼		實 本 公 積 (附 註 四 、 二 、 二 七 及 二 八)										其 他 權 益 項 目 (附 註 四 、 八 、 二 二 五 及 二 七)									
		股 數	金 額	本 額	普 通 股 票 溢 價	換 股 溢 價	換 換 公 司 債 價	庫 藏 股 票 交 易	認 列 子 公 司 所 有 權 益 變 動	員 工 認 股 權 已 失 效	限 制 員 工 權 利 股 票	保 留 盈 餘 — 法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	未 分 配 盈 餘 — 法 定 盈 餘 公 積	國 外 營 運 機 構 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 損 益	員 工 未 賺 得 勞 務	庫 藏 股 票 (附 註 二)	非 控 制 權 益	權 益 總 額
A1	102 年 1 月 1 日 餘額	143,481	\$ 1,434,811	\$ 262,523	\$ 47,193	\$ 47,193	\$ 5,030	\$ -	\$ 2,378	\$ -	\$ 152,764	\$ -	\$ 166,389	\$ -	\$ 41,737	\$ 19,165	\$ -	\$ -	\$ (31,335)	\$ -	\$ 2,017,181
B3	依主管證發字第 1010012865 號令提 列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,544	(22,544)	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	101 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,202	-	(12,202)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(28,087)	-	-	-	-	-	-	-	(28,087)
C15	資本公積配發現金	-	-	(42,130)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(42,130)
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	196,433	-	-	-	-	-	-	-	196,433
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,163)	68,690	12,576	-	-	-	-	-	72,103
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	187,270	68,690	12,576	-	-	-	-	-	268,536
Z1	102 年 12 月 31 日 餘額	143,481	1,434,811	220,393	47,193	47,193	5,030	-	2,378	-	164,966	22,544	290,826	26,953	31,741	-	(31,335)	-	(31,335)	-	2,215,500
B1	102 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,643	-	(19,643)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(42,130)	-	-	-	-	-	-	-	(42,130)
M7	對子公司所有權權益變動 (附註二 八)	-	-	-	-	-	-	1,602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,398	4,000
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	187,051	-	-	-	-	-	(804)	-	186,247
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,831	51,647	5,941	-	-	-	-	-	81,419
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	210,882	51,647	5,941	-	-	-	(804)	-	267,666
E1	現金增資	15,000	150,000	51,218	-	-	-	-	1,057	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	202,275
N1	股份基礎給付交易	2,000	20,000	-	-	-	-	-	-	10,100	-	-	-	-	-	-	-	(24,874)	-	-	5,226
Z1	103 年 12 月 31 日 餘額	160,481	\$ 1,604,811	\$ 271,611	\$ 47,193	\$ 47,193	\$ 5,030	\$ 1,602	\$ 3,435	\$ 10,100	\$ 184,609	\$ 22,544	\$ 439,935	\$ 78,600	\$ 37,682	\$ -	\$ (24,874)	\$ (31,335)	\$ 1,594	\$ -	\$ 2,652,537

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 12 日查核報告)



董事長：



經理人：



會計主管：

協易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	\$ 243,768	\$ 268,486
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	(5,771)	29,898
A20100	折舊費用	117,968	110,707
A20200	攤銷費用	5,617	6,367
A20900	利息費用	12,277	13,165
A29900	預付租賃款攤銷	484	458
A22300	採用權益法之關聯企業損益份 額	(10,182)	(2,823)
A21200	利息收入	(16,041)	(15,743)
A21300	股利收入	(1,613)	(1,134)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	9,501	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	16,122
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(1,389)	-
A22500	處分不動產、廠房及設備（利 益）損失	(8,902)	42
A23100	處分備供出售金融資產淨損失	653	-
A23500	金融資產減損損失	8,800	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨利益	(145)	(232)
A24100	未實現外幣兌換損失	18,760	29,438
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	59	-
A31130	應收票據	(138,925)	(61,014)
A31150	應收帳款	(688)	(312,902)
A31160	應收帳款－關係人	(654)	-
A31180	其他應收款	3,764	(5,848)
A31200	存 貨	20,219	(20,949)
A31230	預付款項	21,980	(24,172)
A31240	其他流動資產	1,299	18,400
A32130	應付票據	(605)	(1,961)
A32150	應付帳款	(284,240)	228,362
A32160	應付帳款－關係人	3,968	7,351

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
A32210	預收款項	(\$ 103,940)	\$ 91,050
A32180	其他應付款項	(47,583)	90,562
A32230	其他流動負債	(2,365)	(1,754)
A32240	應計退休金負債	(8,282)	791
A33000	營運產生之現金	(162,208)	462,667
A33300	支付之利息	(12,660)	(15,037)
A33500	支付之所得稅	(62,094)	(29,236)
AAAA	營業活動之淨現金流入 (出)	(236,962)	418,394
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	-	(10,000)
B00400	出售備供出售金融資產價款	19,347	-
B00600	取得無活絡市場之債券投資	(43,120)	-
B00700	出售無活絡市場之債券投資價款	-	400,632
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(3,881)	(50,000)
B02000	預付投資款增加	(1,899)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(107,901)	(399,001)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	10,264	998
B03700	存出保證金增加	-	(5,587)
B03800	存出保證金減少	421	-
B04500	取得無形資產	(2,183)	(5,605)
B07300	其他非流動資產增加	(90,706)	(185,713)
B07500	收取之利息	16,153	16,486
B07600	收取之股利	1,613	1,134
BBBB	投資活動之淨現金流出	(201,892)	(236,656)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	256,357	-
C00200	短期借款減少	-	(120,192)
C01600	舉借長期借款	162,635	1,000,538
C01700	償還長期借款	(248,165)	(954,988)
C03000	存入保證金增加	-	138
C03100	存入保證金減少	(55)	-
C04500	發放現金股利	(42,130)	(70,217)
C04600	現金增資	198,000	-
C05800	非控制權益變動	4,000	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (出)	330,642	(144,721)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	13,908	11,163

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	(\$ 94,304)	\$ 48,180
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>897,612</u>	<u>849,432</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 803,308</u>	<u>\$ 897,612</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 12 日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



協易機械工業股份有限公司盈餘分配表中華民國一〇三年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘餘額	\$ 229,051,752
加：精算(損)益列入保留盈餘	23,831,229
調整後未分配盈餘	\$ 252,882,981
加：本年度稅後淨利	187,051,047
減：提列 10% 法定盈餘公積	(18,705,105)
本年度可供分配盈餘	\$ 421,228,923
分配項目：	
一〇三年度提列現金股利	(93,260,466)
期末未分配盈餘	\$ 327,968,457

附註：

1. 配發員工紅利 (2%) 計 3,366,919 元。
2. 配發董監酬勞 (2%) 計 3,366,919 元。
3. 分配股利股數(股) = 股本 160,434,110 - 庫藏股 3,000,000 - 限制型股票 2,000,000
= 155,434,110 股。

董事長：



經理人：



會計主管：



協易機械工業股份有限公司

章 程

第 一 章 總 則

- 第 一 條：本公司依照公司法規定組織之，定名為協易機械工業股份有限公司。
- 第 二 條：本公司所營事業如下：
- 一、CB01010機械設備製造業。
 - 二、CB01990其他機械製造業。
 - 三、I301010資訊軟體服務業。
 - 四、I599990其它設計業。
 - 五、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 三 條：本公司設總公司於臺灣省桃園縣，必要時得經董事會決議於國內外設立分公司。
- 第三條之一：本公司得視業務上之必要對外轉投資，且得經董事會決議為他公司有限責任股東，其投資總額得不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制。
- 第 四 條：本公司得視經營上之必要而對外背書保證，並依相關規定辦理之。

第 二 章 股 份

- 第 五 條：本公司資本總額定為新台幣參拾億元整，分為參億股，其中壹億元計壹仟萬股留供實施員工認股權用，餘均為普通股，每股面額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。
- 第 六 條：本公司股票以記名式，由董事三人以上簽名或蓋章並加蓋總公司圖記編號依法經主管機關簽證後發行之，並得發行大面額股票，但洽經證券集中保管事業機構登錄後，亦得免印製股票。
- 第 七 條：刪除。(併第八條處理)
- 第 八 條：本公司股務事項之處理，除法定規章另有規定外，悉依主管機關頒布之「公開發行公司股務處理準則」辦理。未依規定辦理轉讓者，不得以其轉讓對抗本公司。
- 第 九 條：本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於發行日普通股收盤價之認股價格發行員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意之。

第十條：股票因遺失或其他事由請求換發補發時，本公司得酌收手續費及應貼印花稅費。

第十一條：每屆股東常會前六十日內，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均停止股票更名過戶。

第三章 股東會

第十二條：本公司於每會計年度終了後六個月內由董事會召開股東常會，如遇必要時得依法召開股東臨時會。股東常會之召集應於三十日前，臨時會之召集應於十五日前，由董事會將開會日期地點及召集事由通知各股東。

第十三條：本公司股東會之主席由董事長擔任，遇董事長缺席時由董事長指定董事一人代理，未指定時由董事中互推一人代理之；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。

第十四條：除法令另有規定或受限制外，本公司股東每股有一表決權。

第十五條：股東因故不能親自出席股東會時，得出具本公司印發之委託書，載明授權範圍委託代理人出席。

股東委託出席之辦法除公司法另有規定外，悉依主管機關頒布之「公開發行股票公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

第十六條：本公司股東會之決議除公司法及相關法令另有規定外應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，並以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十七條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，悉依公司法第一百八十三條規定辦理。

第四章 董事及監察人

第十八條：本公司設董事五至七人，監察人二至三人。均由股東會就有行為能力之人中選任，任期均為三年，連選均得連任。

第十八條之一：前條董事名額中，設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。採候選人提名制度，由股東會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、兼職限制、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。

第十九條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應依法定期限召開股東會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第二十條：董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事監察人就任時為止。

- 第二十一條：董事組職董事會，由董事2/3以上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、股東會及董事會之決議，執行本公司一切事務。
- 第二十二條：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203條規定召集外，其餘由董事長召集並任主席，董事長不能執行職務時，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之。
- 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，得隨時召集之。董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式通知各董事及監察人。
- 第二十三條：董事會議，董事應親自出席，除公司法另有規定外，須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。董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。
- 第二十四條：董事會之議事，應作成議事錄，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，議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，議事錄與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書應依公司法第一八三條規定一併保存於公司。
- 第二十五條：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。
- 第二十六條：全體董事及監察人之酬勞，由董事會依公司章程第三十條規定訂定數額，並提由股東會議定之。董事長、董事、監察人之報酬，授權董事會得依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議訂之。本公司得經董事會同意，為全體董事及監察人於任期內購買責任險。

第 五 章 經 理 人

- 第二十七條：本公司得設總經理一人及副總經理若干人，其委任、解任及報酬，依照公司法第二十九條規定辦理之。
- 第二十八條：本公司得經董事會依章程第二十三條規定決議，聘請顧問或其他重要職員。

第 六 章 會 計

- 第二十九條：本公司於會計年度終了，應由董事會應編造下列各項表冊，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：本公司目前產業發展乃屬成長階段。為配合內外環境與公司長期財務規劃及營運穩定健全發展，本公司之股利政策採以剩餘股利及穩定股利政策，依據盈餘狀況、未來資金需求及發展計劃，在以保留盈餘融通資金需求後，考量以股票股利、或現金股利、或股票股利與現金股利搭配之方式分派之，惟採行股票股利與現金股利搭配分派時，現金股利發放不得逾分派總額之80%。本公司年度決算如有盈餘，除完納稅捐，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，由董事會決議後依下列比率分派之：

- 一、員工紅利百分之二至百分之五，員工紅利以股票發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。
- 二、董事及監察人酬勞百分之二至百分之五。
- 三、其餘為股東股利並得加計以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案提請股東會決議之。

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訂之。

第三十二條：本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第三十三條：本章程訂立於民國七十年十二月十日

第一次修訂於民國七十一年二月十七日

第二次修訂於民國七十四年七月二十五日

第三次修訂於民國七十七年八月六日

第四次修訂於民國七十八年九月五日

第五次修訂於民國七十八年十二月八日

第六次修訂於民國八十三年三月十一日

第七次修訂於民國八十四年十月二十三日

第八次修訂於民國八十五年十月三十日

第九次修訂於民國八十六年五月二十六日

第十次修訂於民國八十七年六月二十九日

第十一次修訂於民國八十七年十二月二十一日

第十二次修訂於民國八十八年二月二十二日

第十三次修訂於民國八十八年五月二十七日

第十四次修訂於民國八十九年六月十七日

第十五次修訂於民國九十年六月十五日

第十六次修定於民國九十一年六月二十一日

第十七次修定於民國九十二年五月十六日

第十八次修定於民國九十三年五月三日

第十九次修定於民國九十四年六月十日

第二十次修定於民國九十五年六月九日

第二十一次修定於民國九十六年六月十五日

第二十二次修定於民國九十七年六月十三日

第二十三次修定於民國九十八年六月十日
第二十四次修定於民國九十九年六月十八日
第二十五次修定於民國一〇〇年六月十日
第二十六次修定於民國一〇一年六月十八日
第二十七次修定於民國一〇二年六月十日
第二十八次修定於民國一〇三年六月二十日

協易機械工業股份有限公司

董事長：郭 雅 慧

協易機械工業(股)公司		股東會議事規則		編號:FD-016	
工作規則:作業說明書				P-1/3	
第 一 條 本公司股東會依本規則行之。 第 二 條 公司應設簽名簿供出席股東（或代理人）簽到，或由出席股東（或代理人）繳交簽到卡以代簽到，出度股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。 第 三 條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。 第 四 條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。 第 五 條 股東會之主席除公司法另有規定外，由董事長擔任之。董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之。無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時。由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。 第 六 條 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 七 條 公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。 第 八 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，主席即宣告開會。如已逾開會時間尚不足法定數額時，主席得宣布延長之，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，得以出席股東表決權過半數之同意為假決議。前項進行假決議後，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 九 條 股東會之議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，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，主席不得逕行宣布散會。主席違反議事規則宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。會議經決議散會後，股東不得另推舉主席於原址或另覓場所續行開會。					
制訂日期	88 年 1 月 20 日	修 訂	第 2 版: 89 年 11 月 10 日	第 5 版:	年 月 日
制訂單位	財務部		第 3 版: 91 年 04 月 17 日	第 6 版:	年 月 日
			第 4 版:101 年 06 月 18 日	第 7 版:	年 月 日

協易機械工業(股)公司		股東會議事規則		編號:FD-016					
工作規則:作業說明書				P-2/3					
第十條 出席股東(或代理人)發言前,須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名,由主席定其發言順序。 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。 出席股東發言時,其他股東除經徵得主席及發言股東同意外,不得發言干擾,違反者主席應予制止。									
第十一條 同一議案每一股東(或代理人)發言,非經主席之同意不得超過兩次,每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者,主席得制止其發言。									
第十二條 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。									
第十三條 出席股東發言後,主席得親自或指定相關人員答覆。									
第十四條 主席對於議案之討論,認為已達可付表決之程度時,得宣布停止討論,提付表決。									
第十五條 議案表決之監票及計票等工作人員由主席指定,表決之結果,應當場報告,並做成記錄。									
第十六條 會議進行中,主席得酌定時間宣布休息。									
第十七條 議案之表決,除公司法及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,其效力與投票表決同。									
第十八條 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,勿庸再付表決。									
第十八條之一 刪除。									
第十八條之二 刪除。									
制訂日期		88 年 1 月 20 日		修訂	第 2 版: 89 年 11 月 10 日	第 5 版:	年	月	日
制訂單位		財務部			第 3 版: 91 年 04 月 17 日	第 6 版:	年	月	日
					第 4 版: 101 年 06 月 18 日	第 7 版:	年	月	日

協易機械工業(股)公司		股東會議事規則		編號:FD-016		
工作規則:作業說明書				P-3/3		
第十九條 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，應佩戴臂章或穿著可資識別之服飾。 第二十條 本規則未規定事項，悉依公司法、本公司章程及其他相關法令之規定辦理。 第二十一條 本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。 第二十二條 本處理程序訂定於民國八十八年一月二十日 第一次修訂於民國八十九年十一月十日 第二次修訂於民國九十一年四月十七日 第三次修訂於民國一〇一年六月十八日						
制訂日期		88 年 1 月 20 日		修訂	第 2 版: 89 年 11 月 10 日	第 5 版: 年 月 日
制訂單位		財務部			第 3 版: 91 年 04 月 17 日	第 6 版: 年 月 日
					第 4 版:101 年 06 月 18 日	第 7 版: 年 月 日

協易機械工業股份有限公司

全體董事、監察人持股情形

一、全體董事及監察人最低應持有股數暨股東名簿記載持有股數明細表

104 年 4 月 11 日(股票停止過戶日)

職 稱	最低應持有股數	股東名簿記載股數
董 事	9,626,047	15,666,138
監 察 人	962,605	1,227,459

註：1. 本公司實收資本額為1,604,341,100元，已發行股數計160,434,110股。

2. 本公司已設置二名獨立董事，依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，全體董事、監察人最低應持有股數比率計算之持股成數降為百分之八十。

二、董事及監察人持有股數明細表

職 稱	戶 名	股東名簿記載股數	備 註
董 事 長	郭雅慧	3,666,138	
董 事	宇宸投資(股)公司	12,000,000	代表人：郭挺鈞
董 事	鄭更義	0	
獨立董事	余輝雄	0	
獨立董事	汪海清	0	
監 察 人	傅金仁	0	
監 察 人	羅子武	1,227,459	

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：

本公司本年度並無配發無償配股，故不適用。

董事會通過擬議配發員工紅利及董監事酬勞後等相關資訊：

本公司一〇三年度盈餘分配議案，業經一〇四年三月十二日董事會決議通過，擬議盈餘分配情形如下：

- 1、配發員工現金紅利新台幣 3,366,919 元，配發董監事酬勞新台幣 3,366,919 元。
- 2、上述擬分派金額與原已費用化之員工現金紅利新台幣 3,366,919 元，董監事酬勞 3,366,919 元，差異數共計 0 元。
- 3、差異原因及差異金額之處理：不適用。