



台北郵局許可證
台北字第1832號

印刷品

未書寫正確郵遞區號者，應按信函交付郵資

股東 台啟

協易機械工業股份有限公司九十七年股東常會議事錄

時間：中華民國九十七年六月十三日(星期三)上午十時正
地點：經濟部工業局龜山工業區服務中心二樓會議室(桃園市大誠路九號)
出席股數：股東及股東代表所持有股份 59,671,401 股，佔本公司股份總數扣除庫藏股 3,800,000 股後淨股份數 102,948,275 股之 57.96%，已達法定開會人數。
列席：安永會計師事務所、龍柏國際法律事務所。

主席：郭勝雄 記錄：郭麗慧

一、宣佈開會

二、主席致詞(略)

三、報告事項

- (一)九十六年度營業報告。(詳議事手冊)
- (二)監察人審查報告。(詳附件一)
- (三)大陸投資情形報告。(詳議事手冊)
- (四)庫藏股買回執行情形報告。(詳議事手冊)
- (五)修訂「董事會議事規範」報告。(詳議事手冊)

四、承認事項

案由(一)：九十六年度營業報告書及財務報表承認案，提請 承認。(董事會提)
說明：1、本公司九十六年度營業報告書暨財務報表，業經本公司董事會決議通過，並經監察人審查完竣。
2、前項表冊請參閱附件二。
3、提請 承認。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
案由(二)：九十六年度盈餘分配承認案，提請 承認。(董事會提)
說明：1、本公司九十六年度盈餘分配擬分配股東股利每股 1.85 元，其中股票股利為 0.6 元，現金股利為 1.25 元(計算至元為止)，盈餘分配詳如附件三。
2、本案俟股東會通過後授權董事會另訂定除權除息基準日、發放日及其他相關事宜。
3、本盈餘分配案如因本公司已買回股份變動或本公司所發行國內無擔保可轉換公司債之債權人執行轉換權利時，造成流通在外股數異動，致配股率及配息率發生變動時，授權董事會辦理相關事宜。
4、提請 承認。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

案由(一)：討論本公司增資發行新股案，提請 公決。(董事會提)
說明：1、本公司為增進營運效能，擬由九十六年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 59,716,960 元及員工紅利新台幣 5,315,000 元，合計新台幣 65,031,960 元轉增資發行新股 6,503,196 股，每股面額十元。除員工紅利外，股東股票股利轉增資發行新股按配股基準日由原股東依持股比例每股無償配發 60 股。
2、本次發行新股如因本公司已買回股份變動或本公司所發行國內無擔保可轉換公司債之債權人執行轉換權利時，造成流通在外股數異動，致增資配股率發生變動時，授權董事會就其配股率全權調整之。
3、前項盈餘轉增資，配發不足一股之畸零股得由股東自行拼湊成整股，其放棄拼湊或拼湊仍不足一股之畸零股改發現金至元為止並洽特定人依面額承購。
4、本增資案俟早報主管機關核准後授權董事會另訂除權基準日，增資相關事宜如有變動，授權董事會調整之。
5、本次增資所發行之新股，其權利義務與原股份相同。
6、前項員工紅利轉增資發行新股 531,500 股，依本公司所訂員工分紅辦法分配之。
7、敬請 公決。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
案由(二)：討論本公司章程部分條文修正案，提請 公決。(董事會提)
說明：1、為配合相關法規及作業，擬修訂本公司章程部分條款。
2、「章程修訂條文對照表」如下表：

條別	修正前條文	修正後條文	說明
第五條	本公司資本總額定為新台幣壹拾壹億貳仟捌佰萬元整，分為壹億壹仟貳佰捌拾萬股，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。	本公司資本總額定為新台幣壹拾伍億貳仟捌佰萬元整，分為壹億伍仟貳佰捌拾萬股，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。	配合本公司營運規模及成長需要。

條別	修正前條文	修正後條文	說明
第三十三條	本章程訂立於民國七十年十二月十日，...第二十一次修定於民國九十六年六月十五日。	本章程訂立於民國七十年十二月十日，...第二十二次修定於民國九十七年六月十三日。	增列本次修正日期。

3、敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、其他議案及臨時動議

七、散會

協易機械工業股份有限公司
監察人審查報告書

(附件一)

茲准

董事會造送本公司經安永會計師事務所鄭戊水及王俊昌兩位會計師查核完竣之九十六年度資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表之財務報表及報告暨九十六年度母子公司合併報表及報告，業經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百零九條之規定繕具報告，報請 鑑核。

此 致

協易機械工業股份有限公司九十七年股東常會

協易機械工業股份有限公司

監察人：傅金仁



監察人：吳恭佑



監察人：蘇鐘祥



中華民國九十七年三月二十七日

協易機械工業股份有限公司
九十六年度營業報告

(附件二)

一、九十六年度營業結果

本公司九十六年度營業收入為新台幣 4,518,218 千元，較九十五年度 3,869,525 千元，增加 648,693 千元，成長率為 16.76%；稅前純益為 378,382 千元，較九十五年度 211,510 千元，增加 166,872 千元，成長率為 78.90%；稅後純益為 295,263 千元，每股盈餘 3.11 元，較九十五年度每股盈餘 2.17 元增加 0.94 元。

(一)營業計劃實施成果

單位：新台幣千元

項目	96 年度	95 年度	成長率(%)
營業收入	4,518,218	3,869,525	16.76%
營業成本	(3,858,270)	(3,248,991)	18.75%
已(未)實現銷貨遞延毛利	(10,515)	5,456	(292.72%)
已實現營業毛利	649,433	625,990	3.74%
營業費用	(537,111)	(486,628)	10.37%
營業利益	112,322	139,362	(19.40%)
營業外收入及利益	299,200	111,473	168.41%
營業外費用及損失	(33,140)	(39,325)	(15.73%)
稅前淨利	378,382	211,510	78.90%
稅後淨利	295,263	171,882	71.78%
稅後每股盈餘	3.11 元	2.17 元	43.32%

(二)預算執行情形

本公司未編列 96 年度財務預測，故不適用。

(三)財務收支概況

單位：新台幣千元

項目	96 年度	95 年度
期初現金及約當現金餘額	30,970	229,935
營業活動之淨現金流入(出)	430,387	19,462
投資活動之淨現金流入(出)	(57,641)	(60,213)

項 目	96 年度	95 年度
融資活動之淨現金流入(出)	(14,948)	(158,214)
本期現金及約當現金增加(減少)數	357,798	(198,965)
期末現金及約當現金餘額	388,768	30,970

聲 明 書

本公司民國九十六年度(自九十六年一月一日至十二月三十一日止)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財務會計準則公報第七號應納入編製子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：協易機械工業股份有限公司

董事長：郭勝雄

中華民國九十七年三月十二日

單位：新台幣仟元

項 目	96 年度	95 年度	增(減)	
營業外收入及利益	利息收入	7,830	5,515	41.98%
	採權益法認列之投資利益	253,681	67,954	273.31%
	其他	37,689	38,004	(0.83%)
小 計	299,200	111,473	168.41%	
營業外費用及損失	利息費用	17,608	23,963	(26.52%)
	處分固定資產損失	0	354	(100.00%)
	兌換利益(損失)	8,238	5,499	49.81%
	存貨跌價及呆滯損失	3,370	2,300	46.52%
	其他	3,924	7,209	(45.57%)
小 計	33,140	39,325	(15.73%)	

(四)獲利能力分析

項 目	96 年度	95 年度	
財務結構	負債佔資產比例%	53.94	61.27
	長期資金佔固定資產比例%	321.19	223.41
獲利能力	資產報酬率%	8.39	5.75
	股東權益報酬率%	18.79	15.33
	佔實收資本比率(%)	10.87	15.38
	稅前純益	36.62	23.35
	純益率(%)	6.53	4.44
每股盈餘(元)	3.11	2.17	

(五)研究發展狀況

本公司擁有沖床製造之專業研發團隊負責研究發展，近年來配合工業局的主導性新產品開發計畫及科專計畫，成功開發新產品機型等研發專案，為因應市場需求日增，本公司將持續以強化關鍵技術之研究與開發，來增進本公司營運成效。本年度主要之研發成果如下：

- 1.完成 SNS2-500 直壁式雙曲軸沖床開發。
- 2.完成 SLG-800 直壁式雙曲軸連桿沖床開發。
- 3.完成 SM2-600 直壁式精密連桿沖床開發。
- 4.完成 SD1-110 直壁式單曲軸同服沖床開發。
- 5.本年度共取得用於沖床之預降裝置、沖床調整機構之擋油門裝置等計 8 項專利。

二、本年度營業計劃概要：

(一)九十七年度經營方針：

- 1.確保台灣第一、創造集團營收新高記錄。
- 2.台灣研發、兩岸生產、全球銷售。
- 3.品質、服務作後盾，提高佔率及顧客滿意。
- 4.成功轉型為全方位的沖壓服務業。

(二)九十七年度重要之產銷政策：

- 1.合理調整售價因應原材漲價及台幣升值。
- 2.全方位推動成本合理化，提升競爭力。
- 3.完成大陸廠二期廠房擴建，提高產能和市場佔有率。
- 4.提高歐美及新興市場之銷售比重，降低對大陸市場之依賴。
- 5.調節銷售機種、數量的組合，使產銷順暢。

(三)九十七年度預期銷售數量及其依據：

IT IS 根據我國機械產業歷年的表現，以及環顧全球市場的變遷，綜合國內機械產業政經學研及公協會等專家意見，預估我國 2008 年及 2009 年一般機械產業將會呈現成長略為停滯不前的局面，估計產值將圍繞在新台幣 6,500 億元左右。

本公司產品產業屬性隸屬成型工具機，主要產品為沖床設備，九十七年度大環境預期雖不盡理想，但本公司仍將持續提升中心廠與衛星廠及協力體系間的功能，積極拓展高需求成長市場，故預期九十七年度銷量仍將保持穩定成長之原則目標發展。

董事長：郭勝雄

經理人：郭挺鈞

會計主管：徐煜博

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九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。上開民國九十六及九十五年度財務報表部份採權益法之長期股權投資其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告。民國九十六年及九十五年十二月三十一日對該等被投資公司之長期股權投資餘額分別為新台幣 115,758 千元及新台幣 83,055 千元，分別占資產總額之 2.90% 及 2.47%。民國九十六年度及九十五年度認列投資收益分別為新台幣 33,916 千元及新台幣 18,090 千元，分別占稅前淨利之 8.96% 及 8.55%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達協易機械工業股份有限公司民國九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，協易機械工業股份有限公司之金融商品自民國九十五年一月一日起，依新發布財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」與第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定處理。

又協易機械工業股份有限公司已編製民國九十六年度及九十五年度之合併財務報表，並經本會計師出具正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永會計師事務所
金管會證期局核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：金管證六字第0930133943號
金管證六字第0950104133號

會計師：郭挺鈞
王俊昌

中華民國九十七年三月十二日

安永會計師事務所
金管會證期局核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：金管證六字第0930133943號
金管證六字第0950104133號

鄭 郭挺鈞
會計師：王 王俊昌

中華民國九十七年三月十二日

(附件三)



單位：新台幣元
\$ 295,262,712
(29,526,271)
265,736,441
46,981,672
21,649,363
291,068,750

減：

1、九十六年度扣除法定公積後純益提列董監事酬勞 5,315,000
2、九十六年度扣除法定公積後純益提列員工紅利 5,315,000
3、九十六年度提列股票股利分紅(0.6元/股) 59,716,690
4、九十六年度提列現金股利分紅(1.25元/股) 124,410,344
九十六年度盈餘分配 總計 194,757,304
本年度期末未分配盈餘 \$ 96,311,446

補充說明：1、本公司 96 年度預計發放員工股票紅利計 531,500 股，依 96 年 12 月本公司平均收盤價每股新台幣 26.25 元計算之市值為新台幣 13,951,875 元，加計員工現金紅利新台幣 0 元，員工紅利發放總額為新台幣 13,951,875 元。
2、配發員工股票紅利及董監事酬勞金額：員工股票紅利 5,315,000 元；董監事酬勞 5,315,000 元。擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資比例：8.17%。
3、考慮配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘：3.00 元

董事長：郭勝雄

經理人：郭挺鈞

會計主管：徐煜博

代碼	項目	附註	九十六年度		九十五年	
			金額	%	金額	%
1000	營業收入		5,555,986	100.00	4,574,919	100.00
1100	營業成本		(4,425,243)	(79.65)	(3,710,917)	(81.11)
1200	營業毛利		1,130,743	20.35	864,002	18.89
1300	營業費用		(392,194)	(7.06)	(360,147)	(7.87)
1400	管理及總務費用		(277,744)	(5.00)	(230,725)	(5.04)
1500	研究發展費用		(66,285)	(1.19)	(51,720)	(1.13)
1600	營業費用合計		(736,221)	(13.25)	(642,592)	(14.04)
1700	營業淨利		394,522	7.10	221,410	4.85
1800	營業外收入及利益					
1900	利息收入		9,105	0.16	6,881	0.15
2000	股利收入		508	0.01	-	-
2100	處分固定資產利益		488	0.01	272	0.01
2200	處分投資利益		5,672	0.10	397	0.01
2300	租金收入		5,845	0.11	5,730	0.13
2400	金融資產評價利益		-	-	6,159	0.13
2500	什項收入		22,279	0.40	23,856	0.52
2600	營業外收入及利益合計		43,897	0.79	43,295	0.95
2700	營業外費用及損失					
2800	利息費用		(24,534)	(0.44)	(31,783)	(0.69)
2900	處分固定資產損失		(7)	-	(354)	(0.01)
3000	兌換損失淨額		(4,361)	(0.08)	(1,461)	(0.03)
3100	存貨跌價及呆滯損失		(3,370)	(0.06)	(2,300)	(0.05)
3200	什項支出		(5,436)	(0.10)	(7,403)	(0.16)
3300	營業外費用及損失合計		(37,708)	(0.68)	(43,301)	(0.94)
3400	本期稅前淨利		400,711	7.21	221,404	4.84
3500	所得稅費用		(105,352)	(1.89)	(49,404)	(1.08)
3600	合併總淨利		\$295,359	5.32	\$172,000	3.76
3700	歸屬於：					
3800	母公司股東之淨利		\$295,263		\$171,882	
3900	少數股東之淨利		96		118	
4000	合併總淨利		\$295,359		\$172,000	
4100	基本每股盈餘(元)					
4200	本期稅前淨利		\$3.98		\$2.67	
4300	所得稅費用		(0.87)		(0.50)	
4400	合併總淨利		3.11		2.17	
4500	少數股東淨利		-		-	
4600	母公司股東之淨利		\$3.11		\$2.17	

協易機械股份有限公司
 民國九十六年三月三十一日
 及民國九十五年三月三十一日
 (金額除每股合併盈餘外均以新台幣千元為單位)

代碼	項目	附註	九十六年度		九十五年	
			金額	%	金額	%
4xxx	營業收入		\$5,569,773		\$4,586,015	
4110	銷貨收入	二、四、五	(11,915)		(5,066)	
4170	減：銷貨退回		(1,872)		(6,030)	
4190	銷貨折讓		5,555,986	100.00	4,574,919	100.00
4100	營業收入淨額		(4,425,243)	(79.65)	(3,710,917)	(81.11)
5000	營業成本	四、五	1,130,743	20.35	864,002	18.89
5910	營業毛利		(392,194)	(7.06)	(360,147)	(7.87)
6000	營業費用	四、五	(277,744)	(5.00)	(230,725)	(5.04)
6100	推銷費用		(66,285)	(1.19)	(51,720)	(1.13)
6200	管理及總務費用		(736,221)	(13.25)	(642,592)	(14.04)
6300	研究發展費用		394,522	7.10	221,410	4.85
6900	營業淨利					
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		9,105	0.16	6,881	0.15
7122	股利收入		508	0.01	-	-
7130	處分固定資產利益		488	0.01	272	0.01
7140	處分投資利益		5,672	0.10	397	0.01
7210	租金收入		5,845	0.11	5,730	0.13
7310	金融資產評價利益		-	-	6,159	0.13
7480	什項收入		22,279	0.40	23,856	0.52
7500	營業外收入及利益合計		43,897	0.79	43,295	0.95
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(24,534)	(0.44)	(31,783)	(0.69)
7520	處分固定資產損失		(7)	-	(354)	(0.01)
7560	兌換損失淨額		(4,361)	(0.08)	(1,461)	(0.03)
7570	存貨跌價及呆滯損失		(3,370)	(0.06)	(2,300)	(0.05)
7880	什項支出		(5,436)	(0.10)	(7,403)	(0.16)
7900	營業外費用及損失合計		(37,708)	(0.68)	(43,301)	(0.94)
7900	本期稅前淨利		400,711	7.21	221,404	4.84
8100	所得稅費用	二、四	(105,352)	(1.89)	(49,404)	(1.08)
9600	合併總淨利		\$295,359	5.32	\$172,000	3.76
9600	歸屬於：					
9601	母公司股東之淨利		\$295,263		\$171,882	
9602	少數股東之淨利		96		118	
9600	合併總淨利		\$295,359		\$172,000	
9751	基本每股盈餘(元)	二、四				
	本期稅前淨利		\$3.98		\$2.67	
	所得稅費用		(0.87)		(0.50)	
	合併總淨利		3.11		2.17	
	少數股東淨利		-		-	
	母公司股東之淨利		\$3.11		\$2.17	

董事長：郭勝雄
 經理人：郭挺鈞
 會計主管：徐建博

項目	九十六年度		九十五年	
	金額	%	金額	%
普通股本	3,055,400		3,055,400	
資本公積金	1,172,790		1,172,790	
盈餘公積金	3,573,119		3,573,119	
其他權益	3,573,119		3,573,119	
總資產	11,384,428		11,384,428	
負債及權益合計	11,384,428		11,384,428	

協易機械股份有限公司
 民國九十六年三月三十一日
 及民國九十五年三月三十一日
 (金額除每股合併盈餘外均以新台幣千元為單位)

項目	九十六年度		九十五年	
	金額	%	金額	%
營業活動之現金流量：				
合併總淨利	\$295,359		\$172,000	
調整項目：				
折舊	56,051		53,673	
存貨跌價及呆滯損失	3,370		-	
各項攤提	10,461		9,949	
處分固定資產(利益)損失	(481)		82	
公平價值變動列入損益之金融資產減少(增加)	87,490		(87,490)	
應收帳款淨額增加	(14,575)		(37,051)	
應收帳款淨額減少	(321,823)		(201,868)	
其他應收款增加	(15,451)		(146)	
存貨淨額增加	(87,309)		(49,460)	
預付款項減少(增加)	2,142		(11,703)	
遞延所得稅資產及負債淨變動	53,374		5,336	
其他流動資產(增加)減少	(7,394)		5,138	
長期應收票據淨額減少(增加)	17,536		(26,964)	
應付帳款增加	241,656		108,790	
應付帳款一關係人(減少)增加	(20,128)		7,464	
應付帳款增加	141,540		68,436	
應付帳款一關係人減少	(3,040)		(1,416)	
應付所得稅(減少)增加	(3,862)		5,756	
應付費用增加	37,883		13,195	
預收帳項增加(減少)	120,366		(16,858)	
其他流動負債(減少)增加	(4,479)		(902)	
應付利息增加	11,704		12,584	
應計退休金負債增加	11,704		12,584	
營業活動之淨現金流入	600,392		36,760	
投資活動之現金流量：				
備用出售金融資產-非流動增加	(26,297)		-	
存出保證金增加	(2,419)		(607)	
購買固定資產	(104,237)		(45,060)	
出售固定資產價款	658		339	
無形資產增加	(8,047)		-	
遞延費用增加	(1,835)		(3,679)	
受限制資產減少(增加)	4,000		(1,042)	
投資活動之淨現金流出	(138,177)		(50,449)	
融資活動之現金流量：				
短期借款減少	(202,041)		(155,072)	
清償長期借款	(58,710)		(172,339)	
存入保證金增加	52		31	
支付董事酬勞	(3,094)		(2,414)	
支付現金股利	(101,878)		(68,540)	
現金增資暨溢價發行	320,000		232,500	
融資活動之淨現金流出	(45,671)		(168,834)	
匯率影響數	16,936		2,697	
本期現金及約當現金增加(減少)數	433,480		(176,426)	
期初現金及約當現金餘額	141,182		317,608	
期末現金及約當現金餘額	\$574,662		\$141,182	
現金流量資訊之補充揭露：				
本期支付利息	\$24,719		\$32,122	
本期支付所得稅	\$48,114		\$36,028	
影響現金流量之投資及融資活動：				
一年內到期之長期借款	\$10,203		\$32,801	
可轉換公司債轉換為股本及資本公積	\$-		\$21,488	

董事長：郭勝雄
 經理人：郭挺鈞
 會計主管：徐建博