

亞歲機電股份有限公司102年股東常會議事錄



時間：中華民國 102 年 6 月 10 日(星期一)上午九時整

地點：台中市西屯區林厝里科園二路 15 號(台中分公司)

出席：出席股東及受託代理人所代表股份總數計 59,827,140 股，佔本公司已發行股份總數 91,994,449 股（已扣除無表決權股數 2,958,000 股）之 65.03%。

主席：楊德華 董事長



記錄：林紅宏



壹、宣佈開會：(出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會)

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

1. 101 年度營業報告書(詳附件)，敬請 洽悉。
2. 101 年度監察人查核報告書(詳附件)，敬請 洽悉。
3. 101 年度背書保證辦理情形報告(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。
4. 本公司與金歲機電(股)公司合併案報告(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。
5. 大陸投資狀況報告(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。
6. 首次採用國際財務報導準則(IFRSs)對保留盈餘之影響及特別盈餘公積提列數額報告。
(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。

肆、承認事項

第一案 董事會 提

案 由：101 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：(一)營業報告書、資產負債表、損益表、現金流量表、股東權益變動表(詳附件)。

(二)民國 101 年度財務決算表冊經建智聯合會計師事務所陳貴端、易昌運會計師查核簽證完竣，連同營業報告書由監察人查核竣事，謹將上項財務表冊及營業報告書，提請 承認。

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：101 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：(一)本公司截至 101 年 12 月 31 日，期初未分配盈餘新台幣 638,668,168 元，101 年稅後淨利新台幣 266,241,274 元，加特別盈餘公積回轉新台幣 992,161 元，扣除提列法定盈餘公積新台幣 26,624,127 元，合計可供分配盈餘新台幣 879,277,476 元，謹擬具本公司 101 年度盈餘分配表(詳附件)。

(二)如嗣後本公司股本變動，致影響流通在外股數、股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會調整之。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論事項

第一案 董事會 提

案 由：修訂「資金貸與及背書保證作業程序」案，提請 討論。

說 明：(1)依 101 年 7 月 6 日行政院金融監督管理委員會管證審字第 1010029874 號令，修訂本公司。「資金貸與

及背書保證作業程序」

(2) 修訂前後條文對照表如下：

修正條文	現行條文	說明
一、本公司辦理資金貸與他人、為他人背書或提供保證者，應依本程序規定辦理。但其他法令另有規定者，從其規定。	一、本公司辦理資金貸與他人、為他人背書或提供保證者，應依本程序規定辦理。但其他法律另有規定者，從其規定。	依金管證審字第1010029874號令修訂。
二、本公司資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： 1. 公司間或與行號間業務往來者。 2. 公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。 前項所稱短期，係指一年。 第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。但仍應依第十條第二款規定訂定資金貸與之限額及期限。	二、本公司資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： 1. 公司間或與行號間業務往來者。 2. 公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。 前項所稱短期，係指一年。 第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。	依金管證審字第1010029874號令修訂。
十五、本公司得對下列公司為背書保證： (1) 有業務往來之公司。 (2) 公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 (3) 直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 (4) 直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。當背書保證對象為本公司子公司且淨值低於實收資本額二分之一時本公司將定期執行評估作業，審查其背書保證之必要性、合理性及風險程度，並將評估結果登載於備查簿中呈相關權責主管核准。 本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	十五、本公司得對下列公司為背書保證： (1) 有業務往來之公司。 (2) 公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 (3) 直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 (4) 直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。當背書保證對象為本公司子公司且淨值低於實收資本額二分之一時本公司將定期執行評估作業，審查其背書保證之必要性、合理性及風險程度，並將評估結果登載於備查簿中呈相關權責主管核准。 本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	依金管證審字第1010029874號令修訂。
十七、本公司對外背書保證作業審查程序	十七、本公司對外背書保證作業審查程	依金管證審字第

包含： 1. 背書保證之必要性及合理性。 2. 背書保證對象之徵信及風險評估。 3. 對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。 4. 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。 5. 本公司子公司擬為他人背書或提供保證者，應依本作業程序規定訂定「背書保證作業程序」，並依所訂作業程序辦理。 6. 公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第 15 條第 4 款規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。	序包含： 1. 背書保證之必要性及合理性。 2. 背書保證對象之徵信及風險評估。 3. 對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。 4. 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。 5. 本公司子公司擬為他人背書或提供保證者，應依本作業程序規定訂定「背書保證作業程序」，並依所訂作業程序辦理。 6. 公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第 15 條第 1 項第 4 款規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。	1010029874 號令修訂。
二十、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報： 本公司及本公司之子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 本公司及本公司之子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 本公司及本公司之子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 本公司或本公司之子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 本公司非屬國內公開發行之子公司者，有前項第四款應公告申報之事項，應由該本公司為之。	二十、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起算二日內公告申報： 本公司及本公司之子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 本公司及本公司之子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 本公司及本公司之子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 本公司或本公司之子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 本公司非屬國內公開發行之子公司者，有前項第四款應公告申報之事項，應由該本公司為之。	依金管證審字第 1010029874 號令修訂。
二十四、本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	二十四、本公司應依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	依金管證審字第 1010029874 號令修訂。
二十五、依證券交易法第一百六十五條之一規定之外國公司辦理資金貸與他人、為他人背書或提供保證者，應準用本準則規定辦理。		依金管證審字第 1010029874 號令修訂。 新增條文

外國公司無印鑑章者，得不適用本程序第十八條之規定。 外國公司依本程序規定計算之淨值，係指資產負債表歸屬於母公司業主之權益。		
<u>二十六</u> 、本公司人員若違反本作業程序之規定者，送交主管會議議處。	<u>二十五</u> 、本公司人員若違反本作業程序之規定者，送交主管會議議處。	條次修改
二十七、本程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。 本公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本準則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。		依金管證審字第1010029874號令修訂。 新增條文
<u>二十八</u> 、本程序經董事會通過後應送監察人並提報股東會同意，修正時亦同，如有董事表示異議，且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。本程序提報董事會討論時，應充份考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。	<u>二十六</u> 、本程序經董事會通過後應送監察人並提報股東會同意，修正時亦同，如有董事表示異議，且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。本程序提報董事會討論時，應充份考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。	條次修改
二十九、本程序所稱之公告申報，係指輸入金融監督管理委員指定之資訊申報網站。 本程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。		依金管證審字第1010029874號令修訂。 新增條文
<u>三十</u> 、使用表單 27.1 資金貸與備查明細表(AR210401) 27.2 背書保證備查明細表(AR210402)	<u>二十七</u> 、使用表單 27.1 資金貸與備查明細表(AR210401) 27.2 背書保證備查明細表(AR210402)	條次修改

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會：同日上午九時三十八分，經主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

【 報告事項 】

(一)一〇一年度營業報告書

謹致各位股東：

一、101 年度營業結果報告

(一) 營收方面：本公司 101 年營業收入淨額為新台幣 3,360,648 仟元，與 100 年營收之 3,208,039 仟元相較，101 年營業淨額成長 4.76%。

(二) 損益方面：本公司 101 年稅前淨利為 324,347 仟元，與 100 年之 290,422 仟元比較成長 11.68%，稅後淨利為 266,241 仟元(每股 2.89 元)與 100 年度 247,352 仟元(每股 2.78 元)比較增加 7.64%。

(三) 100 年度與 101 年度收支盈餘情形比較如下：

單位：新台幣仟元

項目	100 年度	101 年度	增(減)金額	增(減)%
營業淨額	3,208,039	3,360,648	152,609	4.76%
營業成本	(2,530,452)	(2,581,403)	(50,951)	2.01%
營業毛利	677,587	779,245	101,658	15.00%
聯屬公司間已(未)實現利益	(13,636)	3,879	17,515	(128.45%)
營業費用	(473,872)	(452,135)	21,737	(4.59%)
營業淨利	190,079	330,989	140,910	74.13%
營業外收支	100,343	(6,642)	(106,985)	(106.62%)
稅前純益	290,422	324,347	33,925	11.68%
所得稅費用	(43,070)	(58,106)	(15,036)	34.91%
稅後純益	247,352	266,241	18,895	7.64%

(四) 一〇一年度預算執行情形及財務收支如下：

101 年度營業額新台幣 3,360,648 仟元，達 101 年度預計營收 4,007,269 仟元的 83.86%，未達成年度預算目標，主要係因 101 年度下半年全球經濟景氣疲軟，全球工具機需求不振，與原預估產業狀況產生差異，致 101 年下半年營收表現並不理想，也影響 101 年度整體預算執行之表現。

(五)經營管理的突破：

1. 產品發展突破

甲、 開發案：

- i. BJ6036 大型臥式搪銑加工機
- ii. FSW 磨擦攪拌焊接機
- iii. MB1512+APC 臥式搪銑加工機

- iv. VP1612 龍門加工機
- v. AF510 小型立式加工機
- 乙、改善案
 - i. 龍門附加頭改善案
 - ii. SP/LP 換刀臂改善案
 - iii. BL 機型的改善案
 - iv. C 型機水箱改善案
- 丙、專利
 - i. 具有滑動軸向間隙削除裝置之加工機-1(專利申請案號：101222064)
 - ii. 加工機旋轉軸煞車裝置(專利申請案號：101222065)
 - iii. 具有滑動軸向間隙削除裝置之加工機-2(專利申請案號：101222068)
 - iv. 加工機配重導引裝置(專利申請案號：101224398)

2. 生產銷售佈局突破

- 甲、利基產品銷量提升-LP 機型、線軌、硬軌機等。
- 乙、成熟市場銷售量之突破-美洲、土耳其等。
- 丙、成功插旗新市場-印尼、保加利亞、俄羅斯、…。
- 丁、新產品之開發及成功上市-新型線軌機、MEG、LV、F 規、MVP、TWI 等。
- 戊、提供多元化控制器之選擇，快速供貨。

3. 公司管理改善突破

- 甲、有效管控應收帳款及存貨期末餘額。
- 乙、有效控制成本，提升產品競爭力。
- 丙、管理費用之合理運用，減少不必要之支出。

二、一〇二年度營業計劃概要

(一) 一〇二年經營策略

- 1. 市場策略：兵分三路，分頭努力。
 - 丁、內銷：強化南、中、北銷售，固守中區。
 - 戊、外銷：固守主市場、拓展新市場。
 - 己、大陸：調整布局，積極拓展 4S 店。
- 2. 銷售策略：強化代理商及客戶之認同。
 - (1) 標準型的訂單：縮短交期快速交貨。

(2) 客製化的訂單：滿足客戶多樣化的需求。

3. 管理策略：減少錯誤率，提升工作品質。

(1) 管理成本：流程標準化、簡單化；資源最佳化。

(2) 研發成本：管理效率化，提升時效。

(3) 生產成本：製造成本、品質成本；第一次就把產品做好。

(4) 業務成本：提升接單品質，降低失誤成本。

(5) 服務成本：快速回應客戶需求，預防缺失再發生。

(6) 出貨成本：降低裝箱、陸運、船運成本，批次運送。

(7) 資金成本：資金有效規劃運用，降低不必要開支。

(二) 一〇二年度營業目標

102 年度預計銷售數量龍門機 250 台，較 101 年實際 216 台，增加 34 台，C 型機 620 台，較 101 年度實際銷售 703 台，減少 83 台。

民國 102 年，面對美國財政自動減支、歐債問題的延宕、大陸 GDP 成長動能趨緩、日幣的量化寬鬆政策，亞洲各國面對全球經濟情勢之險峻，為求經濟持續成長，紛紛投入貨幣貶值競賽。預期 2013 年全球的經濟表現及貨幣穩定方面仍將持續 2012 年大幅動盪之情況，在在都顯示今年大環境對台灣工具機廠商之考驗更勝以往。

本公司歷來在新產品的開發上不遺餘力，在全球銷售佈局及因應集團發展的產能擴充上，持續以穩健的腳步前進、營運體質的不斷調整，面對自 2008 年以來的全球經濟環境的挑戰，本公司以倒吃甘蔗之勢，逐年之營收與獲利穩健成長，預期 2013 年之營業目標之達成，當屬合理可期。

三、產銷政策

重要的長期方向：

- (一) 持續分散市場：分散市場有利於避免市場集中之風險，此為公司既訂之長期政策，有利於公司之穩定發展。
- (二) 以服務提升客戶的滿意度：維修服務為維持客戶之重要環節，有好的維修與服務體系才能有重覆訂單，未來將朝快速服務與物美價廉的維修目標努力。
- (三) 依市場需求開發所需產品：加強對市場的互動與了解，依市場需求開發產品，提高產品的市場佔有率。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司未來之發展，受到以下不利因素之影響：

- (一) 日本超寬鬆貨幣政策，造成工具機業者於國際市場行銷，相較於日系產品不平等的競爭劣勢。
- (二) 美國財務自動減支問題，可能重創美國經濟，影響美國市場工具機之需求，及影響對台工具機之採購。

- (三) 歐債問題延宕，各國央行採行寬鬆貨幣政策，然投資人風險存疑尚深，造成國際間資金流動快速，商品及匯市變化劇烈。
- (四) 韓國挾著與歐美簽定 FTA 及匯率貶值的優勢，成為未來工具機業行銷全球的另一勁敵。

五、未來公司發展策略

(一) 行銷策略

1. 積極擴展國際市場，整合展示、銷售、服務、維修據點
2. 推出差異化產品，取得利基市場之競爭優勢。
3. 積極引進人材，產學合作，深植公司長遠發展之競爭力。
4. 運用展會、廣告及文宣，強化行銷通路。

(二) 採購策略

1. 強化供應鍊連結縮短原物料的交貨前置期與降低備料庫存，提升交貨的速度與機動性。
2. 落實 ISO 對供應商品質、交期與價格之考核，輔導供應商提升競爭力，進而提升本公司之競爭力。

(三) 產品發展方向

1. 建構完整的產品線。
2. 研發高附加價值新產品。
3. 研發高技術層級新產品。
4. 模組化/堆疊式的設計。
5. 開發低成本/好製造的量產型產品。

(四) 生產策略佈局

1. 提升生產效率，精進產品品質。
2. 提升組裝效率，達成快速供貨。
3. 因應市場供需，調整生產結構。
4. 因應大陸需求提升，興建吳江廠。

全球金融秩序在各經濟體為追求持續性的經濟成長壓力下崩壞。未來一年，面對資金避險所造成的原物料與匯率波動衝擊及同業之競爭，本著生於憂患的歷史教訓，一直以來，我們在營運上不敢有任何之鬆懈。面對未來一年的機會與挑戰，我們有信心，將不負貴股東之所託。也希望各股東在未來，持續本著對亞崙經營團隊一直以來的愛護與肯定，作為亞崙更上一層樓的堅實後盾。再一次感謝各位股東的支持與肯定，最後祝大家：

身體建康，萬事如意！

董事長：



總經理：



會計主管：



(二)一〇一〇年度監察人查核報告書

亞歲機電股份有限公司

監察人審查報告

董事會造送本公司一〇一〇年度財務報表暨與子公司之合併財務報表，包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及其附註或附表及合併財務報表等表冊。業經建智聯合會計師事務所查核完竣，並出具財務報告。上述表冊及報告經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請

鑒核

監 察 人：楊 德 生



中 華 民 國 一〇二〇年 三 月 二 十 日

亞歲機電股份有限公司

監察人審查報告

董事會造送本公司一〇一一年度財務報表暨與子公司之合併財務報表，包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及其附註或附表及合併財務報表等表冊。業經建智聯合會計師事務所查核完竣，並出具財務報告。上述表冊及報告經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請

鑒核

監 察 人：楊 慶 豐



中 華 民 國 一〇二年 三 月 二十 日

亞崴機電股份有限公司

監察人審查報告

董事會造送本公司一〇一一年度財務報表暨與子公司之合併財務報表，包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及其附註或附表及合併財務報表等表冊。業經建智聯合會計師事務所查核完竣，並出具財務報告。上述表冊及報告經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請

鑒核

監 察 人：致遠投資股份有限公司

林 森



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日



建智聯合會計師事務所
EnWise CPAs & Co.
台中市 404 太原北路 130 號 8 樓之 1
Tel: (04) 22966234 Fax: (04) 22960607 / (04) 22976918



會計師查核報告

亞崴機電股份有限公司 公 鑒

亞崴機電股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇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。上開財務報表之被投資公司中，有關 YAMA SEIKI USA, INC.、AWEA KOREA, INC. 及金崴機電股份有限公司之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，有關上述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。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日就上述長期股權投資之金額分別為新台幣 73,803 仟元及 75,299 仟元，分別占資產總額之 1.8% 及 1.6%，民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日就該等長期股權投資認列之投資收益分別為新台幣 8,552 仟元及 8,752 仟元，分別占稅前淨利之 2.6% 及 3.0%。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達亞崴機電股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

亞崴機電股份有限公司已編製民國一〇一年及一〇〇年度之合併財務報表，業經本會計師出具因採用其他會計師查核報告之修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

建智聯合會計師事務所

會計師 陳 貴 端



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
(79)台財證(一)第 27495 號

會計師 易 昌 運



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
(92)台財證(六)第 121986 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日



建智聯合會計師事務所
EnWise CPAs & Co.
台中市 404 太原北路 130 號 8 樓之 1
Tel: (04) 22966234 Fax: (04) 22960607 / (04) 22976918



會計師查核報告

亞崙機電股份有限公司 公 鑒

亞崙機電股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。上開合併財務報表之子公司中，有關 AWEA KOREA, INC. 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表所表示之意見中，有關前述子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。前述子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 7,233 仟元及 7,132 仟元，分別占合併資產總額之 0.17% 及 0.15%，民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額均為新台幣 0 仟元，均占合併營業收入淨額之 0%。另有關上開合併財務報表中之採權益法評價之被投資公司中，有關 YAMA SEIKI USA, INC. 及金崙機電股份有限公司之財務報表及相關資訊未經本會計師查核，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。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日就上述長期股權投資之金額分別為 新台幣 66,992 仟元及 68,340 仟元，分別占資產總額之 1.55% 及 1.45%，民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日就該等長期股權投資認列之投資收益分別為新台幣 7,803 仟元及 9,162 仟元，分別占稅前淨利之 2.33% 及 3.03%。

本會計師係依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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達亞崙機電股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

建智聯合會計師事務所

會計師 陳 貴 端



會計師 易 昌 運



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

(79)台財證(一)第 27495 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

(92)台財證(六)第 121986 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	一〇一一年十二月三十一日	%	金 額	一〇一〇年十二月三十一日	%	金 額	代 碼	負 債	一〇一一年十二月三十一日	%	金 額	一〇一〇年十二月三十一日	%	金 額
流動資產															
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 212,781	5.1	\$ 289,468	6.3	2100	短期借款(附註四及六)	15.6	\$ 655,960	15.6	\$ 790,000	17.3			
1110	應收票據淨額(附註二、四及五)	158,869	3.8	171,080	3.7	2110	應付短期票券淨額(附註四)	5.5	229,974	5.5	379,705	8.3			
1120	應收票據-關係人淨額(附註二及五)	761	—	1,111	—	2120	應付票據	10.3	432,658	10.3	566,896	12.4			
1140	應收帳款淨額(附註二、四及五)	496,814	11.8	585,952	12.8	2130	應付票據-關係人(附註五)	—	1,367	—	1,907	—			
1150	應收帳款-關係人淨額(附註二及五)	361,308	8.6	305,137	6.7	2140	應付帳款	2.1	88,304	2.1	144,893	3.2			
1160	其他應收款	1,811	—	3,722	0.1	2150	應付帳款-關係人(附註五)	—	81	—	3	—			
1180	其他應收款-關係人(附註五)	15,077	0.4	11,606	0.3	2160	應付所得稅(附註二及四)	0.9	39,170	0.9	11,740	0.3			
1210	存貨淨額(附註二及四)	1,095,030	26.1	1,377,637	30.1	2170	應付費用	2.4	101,472	2.4	112,966	2.5			
1260	預付款項	23,920	0.6	28,464	0.6	2190	其他應付款-關係人(附註五)	0.1	6,191	0.1	4,382	0.1			
1280	其他流動資產	7,519	0.2	19,188	0.5	2216	應付股利	—	577	—	579	—			
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及四)	25,398	0.6	22,462	0.5	2219	應付員工紅利及董事酬勞	0.4	15,825	0.4	18,463	0.4			
1291	受限銀行存款(附註六)	10,419	0.2	18,397	0.4	2224	應付設備款	—	968	—	185	—			
11XX	流動資產合計	2,409,707	57.4	2,834,224	62.0	2261	預收貨款	—	73,773	1.8	80,440	1.8			
		804,397	19.1	708,932	15.5	2272	一年內到期之長期借款(附註四及六)	2.2	90,000	2.2	60,000	1.3			
1421	基金及投資(附註二及四)	—	—	6,137	0.1	2280	其他流動負債	1.3	54,655	1.3	50,812	1.0			
1450	採權益法之長期股權投資	22,180	0.5	22,180	0.5	21XX	流動負債合計	42.6	1,790,975	42.6	2,222,971	48.6			
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	826,577	19.6	737,249	16.1		長期負債	—	—	—	90,000	2.0			
14XX	基金及投資合計	—	—	—	—	2420	長期借款(附註四及六)	—	—	—	90,000	2.0			
		—	—	—	—	24XX	長期負債合計	—	—	—	—	—			
固定資產(附註二、四及六)															
成本															
1501	土地	117,045	2.8	114,955	2.5		其他負債	—	15,150	0.4	15,493	0.3			
1521	房屋及建築	772,633	18.4	770,273	16.9	2810	應計退休金負債(附註二)	0.4	15,378	0.4	1,103	—			
1531	機器設備	197,814	4.7	187,914	4.1	2820	遞延所得稅負債-非流動(附註二及四)	1.3	57,059	1.3	52,077	1.1			
1537	傢俱設備	49,993	1.2	46,546	1.0	2861	遞延所得稅負債-非流動(附註二及四)	0.6	25,900	0.6	29,779	0.7			
1544	電腦通訊設備	6,558	0.2	5,333	0.1	2881	其他負債合計	2.7	113,487	2.7	98,452	2.1			
1551	運輸設備	30,870	0.7	30,240	0.7	28XX	負債總計	45.3	1,904,462	45.3	2,411,423	52.7			
1571	營業器具	26,616	0.6	24,863	0.5										
1631	租賃改良	7,047	0.2	6,761	0.1										
1681	其他設備	22,540	0.5	16,839	0.4										
其他合計															
15XX	固定資產淨額	1,231,116	29.3	1,203,724	26.3		股本(附註四)	—	949,525	22.6	949,525	20.8			
1671	減：累計折舊	(344,212)	(8.2)	(265,079)	(5.8)	3110	普通股	—	6,320	0.2	6,320	0.1			
1672	未完工程	28,518	0.7	27,339	0.6		資本公積(附註二及四)	—	212,019	5.0	212,019	4.6			
1672	預付設備款	232	—	10,000	0.2	3211	普通股股票溢價	—	28,185	0.7	20,750	0.5			
15XX	固定資產淨額	915,654	21.8	975,984	21.3	3213	轉讓公司債轉換溢價	—	4	—	4	—			
無形資產(附註二)															
1710	商標權	—	—	6	—	3240	庫藏股票交易	—	294,098	7.0	269,363	5.9			
17XX	無形資產合計	—	—	6	—		處分資產增益	—	992	—	15,484	0.3			
其他資產															
1820	存出保證金	2,042	—	1,073	—	3310	法定盈餘公積	—	904,909	21.5	786,903	17.2			
1830	遞延費用(附註二)	21,339	0.5	27,363	0.6	3320	特別盈餘公積	—	3,527	0.1	24,916	0.5			
1848	催收款項淨額(附註二及四)	—	—	—	—	3350	未分配盈餘	—	(100,163)	(2.4)	(119,816)	(2.6)			
1880	其他資產-其他(附註四)	28,559	0.7	—	—	3420	股東權益其他調整項目(附註二及四)	—	—	—	(992)	(—)			
18XX	其他資產合計	51,940	1.2	28,436	0.6	3450	累積計算調整數	—	—	—	(119,816)	(2.6)			
	其他資產合計	\$ 4,203,878	100.0	\$ 4,575,899	100.0	3480	金融商品未實現損失	—	2,299,416	54.7	2,164,476	47.3			
		—	—	—	—		庫藏股票(附註二及四)	—	\$ 4,203,878	100.0	\$ 4,575,899	100.0			
		—	—	—	—		負債及股東權益總計	—	—	—	—	—			

董事長：楊德華

經理人：康創文

會計主管：許宏寶

亞崴機電股份有限公司
損益表
民國一〇一一年度及一〇〇〇年度

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

代碼	項 目	金 額	%	金 額	%
		一〇	年 度	一〇	年 度
	營業收入				
4110	銷貨收入	\$ 3,354,931	99.8	\$ 3,177,772	99.1
4170	減：銷貨退回	(62,428)	(1.9)	(16,151)	(0.5)
4190	銷貨折讓	(6,365)	(0.1)	(8,162)	(0.3)
4100	銷貨收入淨額	3,286,138	97.8	3,153,459	98.3
4600	勞務收入	74,510	2.2	54,580	1.7
4000	營業收入合計	3,360,648	100.0	3,208,039	100.0
	營業成本				
5110	銷貨成本	(2,557,878)	(76.1)	(2,488,940)	(77.6)
5610	勞務成本	(21,769)	(0.6)	(24,685)	(0.8)
5800	其他營業成本	(1,756)	(0.1)	(16,827)	(0.5)
5000	營業成本合計	(2,581,403)	(76.8)	(2,530,452)	(78.9)
5910	營業毛利	779,245	23.2	677,587	21.1
5920	聯屬公司間已(未)實現利益(附註二)	3,879	0.1	(13,636)	(0.4)
	已實現營業毛利	783,124	23.3	663,951	20.7
	營業費用				
6100	推銷費用	(311,795)	(9.3)	(323,630)	(10.1)
6200	管理及總務費用	(70,017)	(2.1)	(66,704)	(2.1)
6300	研究發展費用	(70,323)	(2.1)	(83,538)	(2.6)
6000	營業費用合計	(452,135)	(13.5)	(473,872)	(14.8)
6900	營業淨利	330,989	9.8	190,079	5.9
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	538	—	473	—
7121	權益法認列之投資收益淨額(附註二及四)	25,801	0.8	43,976	1.4
7122	股利收入	—	—	1,804	0.1
7130	處分固定資產利益	9	—	3,201	0.1
7140	處分投資利益	936	—	4,805	0.1
7160	兌換利益淨額	—	—	41,798	1.3
7210	租金收入	585	—	262	—
7310	金融資產評價利益	—	—	—	—
7480	什項收入	21,203	0.7	26,633	0.8
7100	營業外收入及利益合計	49,072	1.5	122,952	3.8
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(17,738)	(0.5)	(15,113)	(0.5)
7530	處分固定資產損失	(41)	(—)	(223)	(—)
7540	處分投資損失	(—)	(—)	(5,995)	(0.2)
7560	兌換損失淨額	(33,196)	(1.0)	(—)	(—)
7640	金融資產評價損失淨額	(—)	(—)	(997)	(—)
7880	什項支出	(3,551)	(0.1)	(281)	(—)
7500	營業外費用及損失合計	(55,714)	(1.6)	(22,609)	(0.7)
7900	本期稅前淨利	324,347	9.7	290,422	9.0
8110	所得稅費用(附註二及四)	(58,106)	(1.7)	(43,070)	(1.3)
9600	本期淨利	\$ 266,241	7.9	\$ 247,352	7.7
9750	基本每股盈餘(附註四)				
7900	本期稅前淨利	\$ 3.53		\$ 3.29	
8110	所得稅費用	(0.63)		(0.49)	
9600	本期淨利	\$ 2.90		\$ 2.80	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 2.89		\$ 2.78	

請參閱後附財務報表附註。

董事長：楊德華



經理人：康劍文



會計主管：許宏賓



亞崙機電股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年度

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 266,241	\$ 247,352
調整項目：		
折舊費用	79,190	74,769
各項攤提	8,864	7,528
壞帳費用	—	—
備抵呆帳本期轉列什項收入	(1,177)	(4,188)
處分固定資產淨(利益)損失	32	(2,978)
處分投資淨損失(利益)	(936)	1,190
國外損失準備轉列什項收入	—	(3,239)
依權益法認列之長期股權投資利益	(25,801)	(43,976)
存貨報廢損失	4,914	7,597
存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	(3,266)	8,636
存貨盤虧	108	594
股份基礎給付酬勞成本	10,084	9,094
聯屬公司間(已)未實現利益	(3,879)	13,636
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	—	231
應收票據	12,336	(14,940)
未實現利息收入	—	(81)
應收票據-關係人	350	(1,111)
應收帳款	81,855	(85,500)
應收帳款-關係人	(59,353)	(109,279)
其他應收款	1,388	6,968
其他應收款-關係人	(3,471)	3,577
存貨	277,499	(352,649)
預付款項	4,544	7,554
其他流動資產	11,737	(17,204)
遞延所得稅資產-流動	(2,246)	1,756
催收款項	9,962	1,980
應付短期票券折價	269	30
應付票據	(134,238)	77,378
應付票據-關係人	(540)	497
應付帳款	(56,589)	(5,663)
應付帳款-關係人	78	(1,332)
應付所得稅	27,416	(17,903)
應付費用	(11,494)	8,493
其他應付款-關係人	1,809	4,382
其他應付款	—	(106)
應付股利	(2)	—
應付員工紅利及董監酬勞	(2,638)	3,362
預收貨款	(6,667)	10,240
其他流動負債	3,817	49,795
應計退休金負債	(343)	(433)
遞延所得稅負債-非流動	4,259	7,184
營業活動之淨現金流入(流出)	494,112	(106,759)

(接次頁)



現金流量表
民國一〇一年及一〇〇年度

單位：新台幣仟元

一〇一年度 一〇〇年度

(接上頁)

投資活動之現金流量

受限制資產(增加)減少	7,978	(8,519)
採權益法之長期股權投資增加	(112,077)	(111,289)
處分備供出售金融資產-非流動	8,065	21,429
以成本衡量之金融資產退還股款	—	7,393
出售固定資產價款	685	4,488
購置固定資產(含未完工程及預付設備款)	(17,505)	(92,252)
存出保證金(增加)減少	(969)	60
遞延費用增加	(2,835)	(18,334)
其他資產增加	(18,559)	—
投資活動之淨現金流出	(135,217)	(197,024)

融資活動之現金流量

短期借款增加(減少)	(134,040)	201,334
應付短期票券增加(減少)	(150,000)	60,000
長期借款增加(減少)	(60,000)	94,575
存入保證金增加	14,275	890
庫藏股買回成本	—	—
發放現金股利	(137,992)	(86,890)
員工認購庫藏股票	17,004	15,359
融資活動之淨現金流入(流出)	(450,753)	285,268

合併採權益法評價被投資公司承受之現金餘額	15,171	—
本期現金及約當現金減少數	(76,687)	(18,515)
期初現金及約當現金餘額	289,468	307,983
期末現金及約當現金餘額	\$ 212,781	\$ 289,468

本期支付利息(不含資本化之利息)	\$ 17,567	\$ 15,577
本期支付所得稅	\$ 27,940	\$ 52,034

不影響現金流量之投資及融資活動：

存貨轉列固定資產	\$ 7,395	\$ 6,925
固定資產轉列存貨	\$ —	\$ 2,687
一年內到期之長期借款	\$ 90,000	\$ 60,000
應付現金股利	\$ -	\$ -

購置固定資產情形

固定資產增加數	\$ 19,566	\$ 82,217
期初應付購置設備款	185	1,154
期初其他應付票據	—	9,066
期末應付購置設備款	(968)	(185)

亞崙機電股份有限公司
現金流量表
民國一〇一年及一〇〇年度

(接上頁)

本公司於民國一〇一年十月十五日(合併基準日)吸收合併採權益法評價被投資公司金崙機電股份有限公司，截至合併基準日止相關資產與負債如下：

現金及約當現金	\$	15,171
應收帳款		537
其他應收款		2
存貨		4,042
遞延所得稅資產-流動		690
其他流動資產		68
固定資產		1,277
應付所得稅	(	14)
其他流動負債	(	26)
	\$	<u>21,747</u>

董事長：楊德華



請參閱後附財務報表附註。

經理人：康劍文



會計主管：許宏賓



亞崙機電股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

股 普 通	本 資 本 股	普 通 股 票 溢 價	轉 換 公 司 債 轉 換 溢 價	庫 藏 股 交 易	公 積 金	處 分 資 產 增 益	法 定 盈 餘 公 積	留 存 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	盈 餘 未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	金 融 資 產 其 他 項 目 未 實 現 損 失	庫 藏 股 票 合 計
\$ 906,080	\$ 6,320	\$ 212,019	\$ 212,019	\$ 13,234	\$ 4	\$ 246,187	\$ 7,052	\$ 701,494	(\$ 11,842)	(\$ 3,641)	(\$ 136,753)		\$ 1,940,154	
九十九年度盈餘指標及分配：(註1)														
—	—	—	—	—	—	23,176	—	(23,176)	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	8,432	(8,432)	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	(86,890)	—	—	(86,890)	—	—	—
43,445	—	—	—	—	—	—	—	(43,445)	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	7,516	—	—	—	—	—	—	16,937	—	24,453	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	36,758	—	—	—	36,758	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,649	2,649	—
—	—	—	—	—	—	—	—	247,352	—	—	—	—	247,352	—
\$ 949,525	\$ 6,320	\$ 212,019	\$ 212,019	\$ 20,750	\$ 4	\$ 269,363	\$ 15,484	\$ 786,903	\$ 24,916	(\$ 992)	(\$ 119,816)		\$ 2,164,476	
一〇〇〇年度														
一〇〇〇年一月一日餘額														

一〇一〇年度

一〇一〇年一月一日餘額

九十九年度盈餘指撥及分配：(註1)

法定盈餘公積

特別盈餘公積

現金股利

盈餘轉增資

庫藏股轉讓予員工

累積換算調整數之變動

金融商品評價損益

一〇一〇年度淨利

一〇一〇年十二月三十一日餘額

一〇一一年度

一〇一一年一月一日餘額

一〇一一年度盈餘指撥及分配：(註2)

法定盈餘公積

迴轉特別盈餘公積

現金股利

盈餘轉增資

庫藏股轉讓予員工

累積換算調整數之變動

金融商品評價損益

一〇一一年度淨利

一〇一一年十二月三十一日餘額

註1：董監酬勞2,896仟元及員工紅利11,585仟元已於損益表中扣除。

註2：董監酬勞3,066仟元及員工紅利12,266仟元已於損益表中扣除。

董事長：楊德華

經理人：康利文

請參閱後附財務報表附註。

會計主管：許宏賓



亞歲機電股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

代 碼	資 產	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產											
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$	470,972	10.9	\$	478,919	10.1	2100	流動負債		
1120	應收票據淨額(附註二及五)		229,565	5.3		241,937	5.1	2110	短期借款(附註四及六)	\$	684,634
1130	應收票據-關係人淨額(附註二及五)		—	—		2,781	0.1	2120	應付短期票承(附註四)		229,974
1140	應收款項淨額(附註二及四)		563,041	13.0		655,026	13.9	2130	應付票據		432,658
1150	應收款項-關係人淨額(附註二及五)		294,197	6.8		—	—	2140	應付票據-關係人(附註五)		1,367
1160	其他應收款		1,816	0.1		3,726	0.1	2150	應付帳款		105,186
1180	其他應收款-關係人(附註五)		15,076	0.3		11,022	0.2	2160	應付帳款-關係人(附註五)		81
1210	存貨淨額(附註二及四)		1,315,511	30.5		1,648,734	34.9	2170	應付所得稅(附註二及四)		39,590
1260	預付款項		34,138	0.8		39,113	0.8	2190	應付費用		134,148
1280	其他流動資產		23,249	0.5		27,082	0.6	2216	其他應付款-關係人(附註五)		1,070
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及四)		26,878	0.6		23,660	0.5	2219	其他應付款		2,273
1291	受限銀行存款(附註六)		16,741	0.4		18,397	0.4	2224	應付股利		577
11XX	流動資產合計		2,992,766	69.2		3,363,157	71.2	2224	應付員工紅利及董事酬勞		15,825
								2261	應付設備款		968
	基金及投資(附註二及四)							2272	預收貨款		99,974
1421	採權益法之長期股權投資		66,992	1.6		68,340	1.4	2280	一年內到期之長期借款(附註四及六)		185
1450	係供出售金融資產-非流動		—	—		6,137	0.1	21XX	其他流動負債		3.2
1480	以成本衡量之金融資產-非流動		22,180	0.5		22,180	0.5		流動負債合計		150,270
14XX	基金及投資合計		89,172	2.1		96,657	2.0				3.2
											60,000
											1.1
											51,782
											2,372,141
											50.2
固定資產(附註二、四及六)											
	成本										
1501	土地							2420	長期負債		
1521	房屋及建築		117,045	2.7		114,955	2.4	2460	長期借款(附註四及六)		90,000
1531	機器設備		826,359	19.1		825,683	17.5	24XX	長期遞延收入		22,468
1537	模具設備		325,829	7.5		312,617	6.6		長期負債合計		22,468
1544	電腦通訊設備		60,038	1.4		55,332	1.2		其他負債		
1551	運輸設備		9,506	0.2		8,633	0.2	2810	應計退休金負債(附註二)		15,150
1561	辦公設備		41,622	1.0		40,883	0.9	2861	存入保證金		15,378
1571	營業器具		1,705	0.1		1,541	0.1	2881	遞延所得稅負債-非流動(附註二及四)		15,378
1631	租賃改良		26,616	0.6		24,863	0.5	28XX	遞延獎項-聯屬公司間利益(附註二及四)		57,059
1681	其他設備		7,047	0.2		6,761	0.1		其他負債合計		16,771
			36,486	0.8		32,305	0.7		負債總計		104,358
											2,562,465
											54.2
股東權益											
	股本(附註四)										
15XX-16XX	減：累計折舊		(466,938)	(10.8)		(375,264)	(7.9)		股東權益		
1671	未完工程		149,417	3.5		121,749	2.6	3110	普通股		949,525
1672	預付設備款		8,552	0.2		22,842	0.5		資本公積(附註二及四)		6,320
15XX	固定資產淨額		1,143,284	26.5		1,192,900	25.3	3211	普通股股票溢價		212,019
								3213	轉換公司債轉換溢價		212,019
								3220	庫藏股票交易		28,185
								3240	處分資產增益		20,750
									處分資產增益		4
									保留盈餘(附註四)		—
								3310	法定盈餘公積		—
								3320	特別盈餘公積		—
								3350	未分配盈餘		—
									股東權益其他調整項目(附註二及四)		—
									股票權益其他調整數		24,916
									金融商品未實現利益(損失)		(992)
									庫藏股票(附註二及四)		(119,816)
									股東權益總計		(2,299,416)
									負債及股東權益總計		(4,319,861)
											100.0
											100.0
											45.8
											2,164,476
											4,726,941
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
											\$
			</								

請參閱後附財務報表附註。

董事長：楊德華

經理人：康劍文

會社計劃主管：許宏賓

亞崴機電股份有限公司及子公司
合併損益表
民國一〇一一年度及一〇〇年度

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

代碼	項 目	一〇一一年度	一〇〇年度
		金 額 %	金 額 %
營業收入			
4110	銷貨收入	\$ 3,664,573 99.8	\$ 3,404,361 99.1
4170	減：銷貨退回	(62,428) (1.7)	(16,151) (0.5)
4190	銷貨折讓	(6,365) (0.1)	(8,162) (0.2)
4100	銷貨收入淨額	3,595,780 98.0	3,380,048 98.4
4600	勞務收入	74,510 2.0	54,580 1.6
4000	營業收入合計	3,670,290 100.0	3,434,628 100.0
營業成本			
5110	銷貨成本	(2,732,226) (74.4)	(2,587,486) (75.4)
5610	勞務成本	(21,769) (0.6)	(24,685) (0.7)
5800	其他營業成本	(1,760) (0.1)	(27,524) (0.8)
5000	營業成本合計	(2,755,755) (75.1)	(2,639,695) (76.9)
5910	營業毛利	914,535 24.9	794,933 23.1
5920	聯屬公司間未實現利益	(8,761) (0.2)	(8,010) (0.2)
	已實現營業毛利	905,774 24.7	786,923 22.9
營業費用			
6100	推銷費用	(373,751) (10.2)	(376,221) (11.0)
6200	管理及總務費用	(99,221) (2.7)	(97,900) (2.9)
6300	研究發展費用	(70,546) (1.9)	(83,539) (2.3)
6000	營業費用合計	(543,518) (14.8)	(557,660) (16.2)
6900	營業淨利	362,256 9.9	229,263 6.7
營業外收入及利益			
7110	利息收入	1,772 —	1,651 —
7121	權益法認列之投資收益淨額(附註四)	7,803 0.2	9,162 0.3
7122	股利收入	— —	1,804 0.1
7130	處分固定資產利益	34 —	3,201 0.1
7140	處分投資利益	936 —	4,805 0.1
7160	兌換利益淨額	— —	48,572 1.4
7210	租金收入	573 —	250 —
7310	金融資產評價利益	— —	— —
7480	什項收入	21,722 0.6	26,718 0.8
7100	營業外收入及利益合計	32,840 0.8	96,163 2.8
營業外費用及損失			
7510	利息費用	(18,427) (0.5)	(15,594) (0.5)
7530	處分固定資產損失	(296) (—)	(314) (—)
7540	處分投資損失	(—) (—)	(5,995) (0.2)
7560	兌換損失淨額	(36,282) (1.0)	(—) (—)
7640	金融資產評價損失	(—) (—)	(997) (—)
7880	什項支出	(3,673) (0.1)	(547) (—)
7500	營業外費用及損失合計	(59,866) (1.6)	(23,447) (0.7)
7900	本期稅前淨利	335,230 9.1	301,979 8.8
8110	所得稅費用(附註二及四)	(68,989) (1.8)	(54,627) (1.6)
9600	合併總淨利	\$ 266,241 7.3	\$ 247,352 7.2
歸屬於			
	母公司股東	\$ 266,241	\$ 247,352
	少數股權	—	—
		\$ 266,241	\$ 247,352
合併每股盈餘(附註二及四)			
9750	基本每股盈餘	\$ 2.90	\$ 2.80
9850	稀釋每股盈餘	\$ 2.89	\$ 2.78

請參閱後附財務報表附註。

董事長：楊德華



經理人：康劍文



會計主管：許宏賓



亞崙機電股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國一〇一一年度及一〇〇年度

單位：新台幣仟元

	一〇一一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
歸屬於母公司股東之合併淨利	\$ 266,241	\$ 247,352
歸屬於少數股權之合併淨利	—	—
調整項目：		
折舊費用	98,073	92,897
各項攤提	10,127	8,400
壞帳費用	3,372	2,715
處分固定資產淨利益	262	(2,887)
什項損失	67	—
處分投資淨(利益)損失	(936)	1,190
取得前淨損	(1,037)	—
國外損失準備轉列收入	—	(3,239)
依權益法認列之長期股權投資利益	(7,803)	(9,162)
存貨報廢損失	5,534	10,940
存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	(3,882)	14,414
存貨盤虧	108	594
股份基礎給付酬勞成本	10,084	9,094
聯屬公司間未實現利益	8,761	8,010
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	—	231
應收票據	12,497	(26,015)
未實現利息收入	—	(81)
應收票據-關係人	1,199	(629)
應收帳款	78,650	(96,967)
應收帳款-關係人	(84,432)	(98,294)
其他應收款	1,396	7,679
其他應收款-關係人	(4,054)	4,161
存貨	332,423	(479,733)
預付款項	5,623	3,743
其他流動資產	3,831	(25,119)
遞延所得稅資產-流動	(2,528)	558
催收款項	9,962	1,980
應付短期票券折價	269	30
應付票據	(136,787)	77,379
應付票據-關係人	(562)	497
應付帳款	(65,300)	2,037
應付帳款-關係人	(2,615)	(181)
應付所得稅	26,777	(23,026)
應付費用	(8,150)	15,154
其他應付款-關係人	1,018	53
其他應付款	1,203	(2,330)
應付股利	(2)	—
應付員工紅利及董監酬勞	(2,638)	3,362
預收貨款	(50,296)	49,879
其他流動負債	3,500	50,766
應計退休金負債	(343)	(433)
遞延所得稅負債-非流動	4,259	7,183
營業活動之淨現金流入(流出)	513,871	(147,798)

(接次頁)

(接上頁)

	一〇一年度	一〇〇年度
<u>投資活動之現金流量</u>		
受限制資產(增加)減少	1,657	(8,520)
備供出售金融資產-非流動減少	8,065	21,429
以成本衡量之金融資產退回股款	—	7,393
採權益法之長期股權投資增加	(14,105)	(61,468)
出售固定資產價款	1,723	4,234
購置固定資產	(57,004)	(177,641)
存出保證金減少	97	119
遞延費用增加	(2,212)	(18,334)
其他資產-其他增加	(18,559)	—
投資活動之淨現金流出	(80,338)	(232,788)
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款增加(減少)	(134,040)	202,177
應付短期票券增加(減少)	(150,000)	60,000
長期借款增加(減少)	(60,000)	94,575
存入保證金增加	13,804	1,361
發放現金股利	(137,992)	(86,890)
員工認購庫藏股票	17,004	15,359
融資活動之淨現金流入	(451,224)	286,582
匯率影響數	(8,490)	31,770
合併子公司承受之現金餘額	18,234	—
本期現金及約當現金減少數	(7,947)	(62,234)
期初現金及約當現金餘額	478,919	541,153
期末現金及約當現金餘額	\$ 470,972	\$ 478,919
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化之利息)	\$ 18,777	\$ 16,058
本期支付所得稅	\$ 40,098	\$ 69,912
不影響現金流量之投資及融資活動：		
存貨轉列固定資產	\$ 7,395	\$ 6,925
固定資產轉列存貨	\$ —	\$ 2,687
一年內到期之長期借款	\$ 90,000	\$ 60,000
購置固定資產情形		
固定資產增加數	\$ 57,787	\$ 167,606
期初應付購置設備款	185	1,154
期初其他應付票據	—	9,066
期末應付購置設備款	(968)	(185)
期末其他應付票據	—	—
支付現金	\$ 57,004	\$ 177,641

(接次頁)

(接上頁)

本公司吸收合併子公司，取得子公司其資產與負債如下：

現金及約當現金	\$	18,234
應收帳款-關係人		186
其他應收款		12
存貨		8,356
預付費用及款項		647
遞延所得稅資產-流動		690
固定資產		2,177
遞延費用		622
應付票據	(	2,550)
應付票據-關係人	(	22)
應付帳款	(	2,561)
應付帳款-關係人	(	2,693)
應付費用	(	1,454)
其他流動負債	(	12)
	\$	<u>21,632</u>

請參閱後附財務報表附註。

董事長：楊德華



經理人：康劍文



會計主管：許宏賓





亞崙機電股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

股	資			公			保	留	盈			餘	股			其他項目			計
	本	普通股票溢價	轉換公司債	庫	藏	股	交易	處分資產增值	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	庫	藏	股	金融資產	未實現損失	合	計
一〇〇年度																			
一〇〇年一月一日餘額	\$ 906,080	\$ 6,320	\$ 212,019	\$ 13,234	\$ 4	\$ 246,187	\$ 7,052	\$ 701,494	\$ 11,842	\$ 3,641	\$ 136,753	\$ 1,940,154							
九十九年度盈餘指撥及分配：																			
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	23,176	-	(23,176)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	8,432	(8,432)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(86,890)	-	-	-	(86,890)	-	-	-	-	-	(86,890)	-
盈餘轉增資	43,445	-	-	-	-	-	-	(43,445)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股轉讓予員工	-	-	-	7,516	-	-	-	-	-	-	-	16,937	24,453	-	-	-	-	-	-
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,758	-	36,758	-	-	-	-	-	-
金融商品評價損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,649	2,649	-	-	-	-	-	-
一〇〇年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一〇〇年底餘額	\$ 949,525	\$ 6,320	\$ 212,019	\$ 20,750	\$ 4	\$ 269,363	\$ 15,484	\$ 786,903	\$ 24,916	\$ 992	\$ 119,816	\$ 2,164,476							

一〇一一年度																			
一〇一一年一月一日餘額	\$ 949,525	\$ 6,320	\$ 212,019	\$ 20,750	\$ 4	\$ 269,363	\$ 15,484	\$ 786,903	\$ 24,916	\$ 992	\$ 119,816	\$ 2,164,476							
一〇一〇年度盈餘指撥及分配：																			
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	24,735	-	(24,735)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(14,492)	14,492	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(137,992)	-	-	-	(137,992)	-	-	-	-	-	(137,992)	-
盈餘轉增資	-	-	-	-	-	-	-	()	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股轉讓予員工	-	-	-	7,435	-	-	-	-	-	-	-	19,653	27,088	-	-	-	-	-	-
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(21,389)	-	-	-	(21,389)	-	-	-	-	-	-
金融商品評價損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	992	992	-	-	-	-	-	-
一〇一一年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一〇一一年底餘額	\$ 949,525	\$ 6,320	\$ 212,019	\$ 28,185	\$ 4	\$ 294,098	\$ 992	\$ 904,909	\$ 3,527	\$ -	\$ 100,163	\$ 2,299,416							

請參閱後附財務報表附註。

經理人：康文

會計主管：許宏賓

董事長：楊德華



亞崙機電股份有限公司
101年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小計	合計	
期初餘額		\$638,668,168	
加：一〇一年度稅後淨利	266,241,274		
特別盈餘公積回轉	992,161		
減：提列法定盈餘公積	(26,624,127)		註1
可供分配盈餘		879,277,476	
分配項目：			
股東紅利——現金(1.5元/股)	137,991,674		註2
期末未分配盈餘		\$741,285,802	
附註：			
配發員工紅利(8%)	12,265,927		註3
配發董監事酬勞(2%)	3,066,482		註4

董事長：



經理人：



會計主管：



註：分配項目

(1) 依公司章程之規定由稅後淨利提列10%之法定盈餘公積。

$$\$266,241,274 \times 10\% = \$26,624,127$$

(2) 發放股東紅利137,991,674元，依流通在外股本新台幣949,524,490元扣除庫藏股29,580,000元計919,944,490元計算，每仟股配發現金股利1500元。

(3) 發放員工紅利：依公司章程規定員工紅利占分派盈餘之8%，故本年度員工紅利計算下：

$$\$137,991,674 \div 90\% = 153,324,082$$

$$\$153,324,082 \times 8\% = 12,265,927$$

(4) 發放董監事酬勞：依公司章程規定董監事酬勞不高於分派盈餘之2%，本年度董監擬以分派盈餘之2%核算：

$$\$137,991,674 \div 90\% = 153,324,082$$

$$\$153,324,082 \times 2\% = 3,066,482$$