

股票代碼 2477



美隆工業股份有限公司

一〇七年股東常會

議事手冊

股東會時間：中華民國 107 年 6 月 20 日

股東會地點：桃園市桃園區大興路 269 號（晶悅國際飯店）

美隆工業股份有限公司  
民國一〇七年股東常會  
議事手冊目錄

壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
參、報告事項	3
肆、承認事項	4
伍、選舉事項	5
陸、其他議案	6
柒、臨時動議	6
捌、散會	6
<附錄>	
一、民國 106 年度營業報告書	7
二、監察人審查報告書	9
三、會計師查核報告書	10
四、民國 106 年度決算表冊	18
五、公司章程	28
六、董事及監察人選舉辦法	33
七、股東會議事規則	34
八、董事監察人持股情形	37

# 美隆工業股份有限公司

## 民國一〇七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、選舉事項
- 六、其他議案
- 七、臨時動議
- 八、散會

# 美隆工業股份有限公司

## 民國一〇七年股東常會開會議程

- 一、時 間：民國 107 年 6 月 20 日(星期三)上午 9:00 整
- 二、地 點：桃園市桃園區大興路 269 號（晶悅國際飯店）
- 三、主席致詞
- 四、報告事項
  - (一)、民國 106 年度營業報告書
  - (二)、監察人查核民國 106 年度決算表冊
  - (三)、民國 106 年度董事、監察人與員工酬勞分派情形
  - (四)、本公司及子公司資金貸與辦理情形
- 五、承認事項
  - (一)、民國 106 年度營業報告書及財務報表案
  - (二)、民國 106 年度盈餘分配案
- 六、選舉事項  
選舉第 16 屆董事及監察人
- 七、其他議案  
解除新任董事競業禁止之限制案
- 八、臨時動議
- 九、散會

## 參、報告事項

### 第一案

案由：民國 106 年度營業報告書，敬請 鑒察。

說明：請參閱〈附錄一〉民國 106 年度營業報告書。

### 第二案

案由：監察人查核民國 106 年度決算表冊，敬請 鑒察。

說明：請參閱〈附錄二〉監察人審查報告書。

### 第三案

案由：民國 106 年度董事、監察人與員工酬勞分派情形，敬請 鑒察。

說明：本公司民國 106 年度扣除董監及員工酬勞前之稅前盈餘為新台幣(以下同) 493,259,566 元，分別提列 1.6%董監事酬勞 7,885,000 元及 3.5%員工酬勞 17,270,000 元，並全數以現金方式發放。上述分派金額與原已費用化之員工及董監事酬勞金額並無差異。

### 第四案

案由：本公司及子公司資金貸與辦理情形，敬請 鑒察。

說明：依本公司「資金貸與及背書保證作業程序」規定，彙總本公司及各子公司截至民國 106 年 12 月 31 日止資金貸與辦理情形如下表：

單位：新台幣仟元

貸出資金之公司	貸與對象	本期最高餘額	期末餘額 (註二)	實際動支 金額	有短期融通資 金必要之原因	對個別對象資 金貸與限額 (註一)	資金貸與 總限額 (註一)
美隆國際有限公司	美隆工業股份有限公司	48,343	66,588	-	營運資金	66,588	665,885
MAKINGO DEVELOPMENT CORP	美隆國際有限公司	19,709	222,835	-	營運資金	222,835	2,228,353
MAKINGO DEVELOPMENT CORP	美隆工業股份有限公司	209,486	222,835	-	營運資金	222,835	2,228,353

註一：本公司持有股權百分之百國外子公司資金貸與總額為國外子公司淨值之百分之百，且個別資金貸與金額以不超過國外子公司淨值之百分之十為限，上述限額依國外子公司 106 年 9 月 30 日經會計師核閱之財務報表淨值計算。

註二：董事會通過之額度。

## 肆、承認事項

### 第一案

案由：民國 106 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認案。（董事會提）

說明：(一)本公司民國 106 年度之個體及合併財務報表(包含資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表)業經大中國際聯合會計師事務所張榕枝及林月霞會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書。請參閱〈附錄三〉及〈附錄四〉。

(二)上述財務報表經董事會決議通過，併同營業報告書送交監察人審查，出具審查報告書在案。請參閱〈附錄一〉及〈附錄二〉。

(三)敬請 承認。

決議：

### 第二案

案由：民國 106 年度盈餘分配案，敬請 承認案。（董事會提）

說明：(一)本公司民國 106 年度稅後盈餘新台幣 354,855,871 元，依法提列 10%法定盈餘公積及特別盈餘公積後，可分配盈餘金額新台幣 561,158,195 元擬作下列分配：

美隆工業股份有限公司



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	350,280,100
加：106 年度稅後盈餘	354,855,871
其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益)	1,811,221
小計	706,947,192
減：提列 10%法定盈餘公積	35,485,587
提列特別盈餘公積	110,303,410
可供分配盈餘	561,158,195
減：分配項目	
股東現金股利：每股 1.3 元	257,681,522
期末未分配盈餘餘額	303,476,673

附註：1、依金管會 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函規定，就其他股東權益（國外營運機構財務報表換算之兌換差額）減項，提列等額特別盈餘公積不得分派股利。  
2、盈餘分配以 106 年度未分配盈餘優先分配。

董事長：



經理人：



會計主管：

郭力榕

- (二) 本次盈餘分派發放日及其他相關事項，俟本次股東常會後，擬提請股東會授權董事會依相關規定擇期另訂之。而發放現金股利時，本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入股東權益項下。
- (三) 本次現金股利總額係依本公司民國 107 年 4 月 22 日流通在外股數 198,216,555 股計算，嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓員工，致影響流通在外股數，股東持股配息率因此而發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理。
- (四) 敬請 承認。

決議：

## 伍、選舉事項

案由：選舉第 16 屆董事及監察人。(董事會提)

說明：(一) 本公司第 15 屆董事及監察人於民國 107 年 6 月 23 日任期屆滿，擬於本次股東常會依本公司章程第十六條規定改選董事 7 席 (含獨立董事 2 席) 及監察人 2 席。

(二) 依公司章程規定，本公司獨立董事選舉採候選人提名制度，候選人名單如下：

姓名	持有股數	主要學歷	主要經歷
翁耀林	0	工業工程與管理研究所碩士	科建管理顧問(股)公司副總經理/總經理/總裁
邱炳雲	0	1、美國俄勒岡大學碩士 2、菲律賓聖道托馬士大學博士	1、亞洲開發銀行主計長 2、中央銀行監事

(三) 本次改選之董事及監察人任期三年，自民國 107 年 6 月 20 日至民國 110 年 6 月 19 日。

選舉結果：

## 陸、其他議案

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，敬請公決案。（董事會提）

說明：（一）依公司法第 209 條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

（二）依公司法第 209 條之規定，擬請股東會解除本次新任董事及其代表人競業禁止之限制。

（三）敬請公決。

決議：

## 柒、臨時動議

## 捌、散會



<附錄一>民國 106 年度營業報告書

美隆工業股份有限公司  
民國一〇六年度營業報告書



106 年度在全球總體經濟成長平穩之下，本公司執行現金減資調整財務結構及提升股東權益報酬率，營運方面雖受市場匯率波動與原物料上漲影響，但整體績效仍有不錯的表現。

展望未來，面對中美貿易協商、油價上漲和國際間多項貨幣及稅賦政策的改變，對全球金融市場與資本流動帶來不少變數，今年仍將充滿挑戰。為此，本公司仍秉持永續發展及穩健經營的方針持續強化內部管理，在迅速發展的互聯網時代，積極與國際大廠合作，開發車用與智能的新產品，以優異的研發能力及製程自動化，為支持及愛護我們的全體股東及員工創造更高的企業價值。

茲將一〇六年營業結果報告如下：

一、營業計劃實施成果

綜合評估本公司一〇六年度整體經營績效，營業收入淨額為新台幣 3,600,900 仟元較一〇五年度減少 2.61%；稅後淨利為新台幣 351,408 仟元較一〇五年度稅後淨利新台幣 354,784 仟元獲利減少新台幣 3,376 仟元微幅下滑 0.95%。

二、預算執行情形：本公司一〇六年度未公告財務預測。

三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

一〇六年度稅後淨利	351,408	
一〇五年度稅後淨利	354,784	
差異總額（不利）		(3,376)
差異分析：		
銷貨收入減少數	(96,590)	
減：銷貨成本減少數	(150,383)	
＝銷貨毛利差異（有利）		53,793
一〇六年度營業費用	511,950	
減：一〇五年度營業費用	502,237	
＝營業費用差異（不利）		(9,713)
一〇六年度營業外收支淨額	85,177	
減：一〇五年度營業外收支淨額	106,956	
＝營業外收支淨額差異（不利）		(21,779)
一〇六年度所得稅費用	(137,376)	
減：一〇五年度所得稅費用	(111,699)	
＝所得稅利益差異（不利）		(25,677)
差異總額（不利）		(3,376)


#### 四、研究發展方面

本公司一〇六年度已開發產品如下：

項次	研發成果	效益說明
1	Alexa 智能語音 Soundbar	語音裝置在消費市場成為熱門裝置，本系統在 Soundabr 裝置上採用亞馬遜 Alexa 智慧語音助理，執行用戶語音命令，包括播放音樂、播報新聞、詢問天氣與交通狀況、上網購物。並使用遠場收音技術，讓 Alexa 智能語音 Soundbar 在更遠處也能聽到用戶的語音命令。Alexa 智能語音 Soundbar 有多種輸入選擇，包括 AUX/RCA、光纖/同軸、BT / USB / WIFI，並內建 25Wx2 雙聲道高音質喇叭，搭配 45W 無線超低音喇叭，同時內建杜比處理器，將能夠表現出杜比品質的聲響，一上市就獲得知名音響雜誌高度評價，隨著 Alexa 功能不斷擴充，越來越多產品加入 Alexa 生態系，讓語音智能產品能有更多技能，也將成為智慧家庭控制樞紐。
2	Googlecast amplifier	Streaming amplifier 有內建 Googlecast 功能，可支援手機音樂播放軟體投放到本擴大機及多種輸入音源選擇，包括 RCA /Phono/光纖 /LAN /藍芽。 音質部份 DAC 採用知名廠牌 ESS 高規格晶片取樣率可達 192KHz/24Bit 及 Googlecast 的無壓縮音源，音質細膩度高。 本擴大機 2 聲道輸出，可選擇被動式喇叭 8 ohm 可達 50Watt + 50Watt 失真率低於 1% 4 ohm 可達 100Watt + 100Watt 失真率低於 1%，另有 1 組 pre out 可以外接主動式低音。
3	音圈內外繞之高功率 PA 喇叭	音圈使用線圈內外繞的工藝，增加音圈的散熱效果，達成更高的承受功率。
4	180 度帶式高音	使用多層帶式音膜，配合機構的磁回設計達成 180 度無指向性高音，且因為為多層帶式音膜，可以承受更大的功率。

董事長：

經理人：

會計主管：

<附錄二>監察人審查報告書

美隆工業股份有限公司  
監察人審查報告書

董事會業已決議本公司 106 年度財務報表、營業報告書及盈餘分配議案，其中 106 年度個體財務報表及合併財務報表(包含資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表)業經大中國際聯合會計師事務所張榕枝及林月霞會計師查核完竣，均出具無保留意見查核報告。

本監察人負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司民國 106 年度財務報表時，與本監察人溝通下列事項：

1. 簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
2. 簽證會計師向本監察人提供該等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，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
3. 簽證會計師與本監察人就關鍵查核事項溝通中，決定(1)銷售收入認列、(2)存貨評價及(3)應收帳款備抵呆帳之評估為關鍵查核事項。

董事會決議之本公司 106 年度財務報表、營業報告書及盈餘分配議案，經本監察人查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定備具報告書，敬請 鑒核。

此致

美隆工業股份有限公司民國 107 年股東常會

監察人：楊平山



監察人：伍兆佳



中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 8 日

## <附錄三>會計師查核報告書

### 會計師查核報告

美隆工業股份有限公司 公鑒

#### 查核意見

美隆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、個體權益變動表及個體現金流量表，以及個體財務報告附註（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，上開個體財務報告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，足以允當表達美隆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告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，與美隆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，對美隆工業股份有限公司民國 106 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

##### 一、銷售收入認列

收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)；收入認列之說明請詳個體財務報告附註六(十五)。

##### 1. 關鍵查核事項之說明：

美隆工業股份有限公司銷售型態主要由負責生產製造之工廠依約定之貿易條件直接出貨予客戶，收入於存貨之風險及報酬移轉時認列，惟可能因貨物尚未實際交付或依個別銷售合約交易條件不同，致存貨之所有權及損失風險尚未移轉而致收入認列時點不恰當，因此本會計師認為銷貨收入之截止及認列為查核中高度關注之領域。

2. 本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- (1) 詢問管理當局以瞭解及檢視銷貨收入認列之程序並於財務報表比較期間一致的採用。
- (2) 瞭解並測試銷貨收入內部控制設計及執行之有效性。
- (3) 選定資產負債表日前後一段期間核對各項憑證，以確定銷貨及銷貨退回、銷貨折讓已為適當截止。
- (4) 抽核工廠出貨文件及銷售訂單，確認交易條件及收入認列時點之正確性。

## 二、存貨評價

存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)；存貨評價之會計估計及假設不確定性請詳個體財務報告附註五(二)；存貨認列之說明請詳個體財務報告附註六(四)。

1. 關鍵查核事項之說明：

存貨價值可能受到市場需求之波動，造成呆滯或過時之損失，當存貨過時或售價下跌時，該存貨成本可能無法收回。由於認定減損之可能性涉及管理階層之主觀判斷，因此，本會計師認為存貨跌價損失評估之合理性為查核中高度關注之領域。

2. 本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- (1) 詢問管理當局以瞭解及檢視備抵存貨評價損失提列之程序並於財務報表比較期間一致的採用。
- (2) 比較分析以往年度備抵存貨跌價損失提列數與實際發生報廢或沖轉之差異，評估備抵存貨跌價損失提列政策之合理性。
- (3) 驗證管理階層用以評價之存貨庫齡報表系統邏輯之適當性，以確認超過一定庫齡之過時存貨項目均已列入該報表。
- (4) 評估管理階層所個別辨認之過時或損毀存貨項目之合理性及與相關佐證文件核對。
- (5) 抽核期末存貨最近期之銷售或採購價格，以確認存貨已按成本與淨變現價值孰低法評價。

## 三、應收帳款備抵呆帳之評估

應收款減損及評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)；應收帳款及備抵呆帳之會計估計及假設不確定性請詳個體財務報告附註五(三)；應收款項及備抵呆帳認列之說明請詳個體財務報告附註六(三)。

1. 關鍵查核事項之說明：

應收帳款備抵呆帳之提列係管理當局依據帳齡提列政策及評估有問題帳款可回收之情形，據以估列備抵呆帳之金額。由於應收帳款減損損失估列之可能性涉及管理階層之主觀判斷，因此，本會計師認為應收款項之收款情形以及呆帳提列政策之合理性為查核中高度關注之領域。

2. 本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- (1) 評估管理當局所提供之應收帳款備抵呆帳提列政策之合理性，並於財務報表比較期間一致採用。
- (2) 測試應收款項帳齡之適當性，以確認超過一定期間之帳款均已列入該報表。
- (3) 比較分析實際發生呆帳情形，評估應收款項帳齡及呆帳提列政策之合理性。
- (4) 評估管理階層個別辨認收回可能性較低款項之合理性及與相關佐證文件核對。
- (5) 檢查期後收款情形及已逾期帳款收回可能性。

### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估美隆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美隆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。

美隆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告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對美隆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，以及使美隆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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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美隆工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

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)。

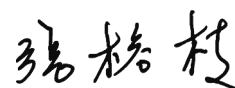
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對美隆工業股份有限公司民國 106 年度個體財務報告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。

大中國際聯合會計師事務所

張 榕 枝 會計師

林 月 霞 會計師



金管會證期局(原財政部證期會)核准簽證字號：  
金管證審字第 1030006182 號函  
(90)台財證(六)第 145560 號函

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 7 日

## 會計師查核報告

美隆工業股份有限公司 公鑒

### 查核意見

美隆工業股份有限公司及其子公司民國 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、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達美隆工業股份有限公司及其子公司民國 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，與美隆工業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對美隆工業股份有限公司及其子公司民國 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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、銷售收入認列

收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四(十六)；收入認列之說明請詳合併財務報表附註六(十九)。

#### 1. 關鍵查核事項之說明：

美隆工業股份有限公司及其子公司銷售型態主要由負責生產製造之工廠依約定之貿易條件直接出貨予客戶，收入於存貨之風險及報酬移轉時認列，惟可能因貨物尚未實際交付或依個別銷售合約交易條件不同，致存貨之所有權及損失風險尚未移轉而致收入認列時點不恰當，因此本會計師認為銷貨收入之截止及認列為查核中高度關注之領域。



2. 本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- (1) 詢問管理當局以瞭解及檢視銷貨收入認列之程序並於財務報表比較期間一致的採用。
- (2) 瞭解並測試銷貨收入內部控制設計及執行之有效性。
- (3) 選定資產負債表日前後一段期間核對各項憑證，以確定銷貨及銷貨退回、銷貨折讓已為適當截止。
- (4) 抽核工廠出貨文件及銷售訂單，確認交易條件及收入認列時點之正確性。

## 二、存貨評價

存貨之會計政策請詳合併財務報表附註四(七)；存貨之會計估計及假設不確定性請詳合併財務報表附註五(二)；存貨認列之說明請詳合併財務報表附註六(四)。

1. 關鍵查核事項之說明：

存貨價值可能受到市場需求之波動，造成呆滯或過時之損失，當存貨過時或售價下跌時，該存貨成本可能無法收回。由於認定減損之可能性涉及管理階層之主觀判斷，因此，本會計師認為存貨跌價損失評估之合理性為查核中高度關注之領域。

2. 本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- (1) 詢問管理當局以瞭解及檢視備抵存貨評價損失提列之程序並於財務報表比較期間一致的採用。
- (2) 比較分析以往年度備抵存貨跌價損失提列數與實際發生報廢或沖轉之差異，評估備抵存貨跌價損失提列政策之合理性。
- (3) 驗證管理階層用以評價之存貨庫齡報表系統邏輯之適當性，以確認超過一定庫齡之過時存貨項目均已列入該報表。
- (4) 評估管理階層所個別辨認之過時或損毀存貨項目之合理性及與相關佐證文件核對。
- (5) 抽核期末存貨最近期之銷售或採購價格，以確認存貨已按成本與淨變現價值孰低法評價。

## 三、應收帳款備抵呆帳之評估

應收款減損及評估之會計政策請詳合併財務報表附註四(十四)；應收帳款及備抵呆帳之會計估計及假設不確定性請詳合併財務報表附註五(三)；應收款項及備抵呆帳認列之說明請詳合併財務報表附註六(三)。

1. 關鍵查核事項之說明：

應收帳款備抵呆帳之提列係管理當局依據帳齡提列政策及評估有問題帳款可回收之情形，據以估列備抵呆帳之金額。由於應收帳款減損損失估列之可能性涉及管理階層之主觀判斷，因此，本會計師認為應收款項之收款情形以及呆帳提列政策之合理性為查核中高度關注之領域。

2. 本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- (1) 評估管理當局所提供之應收帳款備抵呆帳提列政策之合理性，並於財務報表比較期間一致採用。
- (2) 測試應收款項帳齡之適當性，以確認超過一定期間之帳款均已列入該報表。
- (3) 比較分析實際發生呆帳情形，評估應收款項帳齡及呆帳提列政策之合理性。
- (4) 評估管理階層個別辨認收回可能性較低款項之合理性及與相關佐證文件核對。
- (5) 檢查期後收款情形及已逾期帳款收回可能性。

### 其他事項

美隆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，並均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美隆工業股份有限公司及其子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美隆工業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

美隆工業股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟其目的非對美隆工業股份有限公司及其子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，以及使美隆工業股份有限公司及其子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美隆工業股份有限公司及其子公司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。

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，決定對美隆工業股份有限公司及其子公司民國 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。

大中國際聯合會計師事務所

張 榕 枝 會計師

林 月 霞 會計師

張榕枝  
林月霞



金管會證期局(原財政部證期會)核准簽證字號：  
金管證審字第 1030006182 號函  
(90)台財證(六)第 145560 號函

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 7 日

〈附錄四〉民國 106 年度決算表冊

單位：新台幣千元

代碼	資產	附註	106.12.31		105.12.31		附註	106.12.31		105.12.31	
			金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
11XX	流動資產										
1100	現金及約當現金	四及六-(一)	\$ 40,010	0.81	\$ 43,114	0.87	六-(九)及八	\$ 433,000	8.78	\$ 196,000	3.96
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六-(二)	66,019	1.34	58,849	1.19		5,854	0.12	6,850	0.14
1150	應收票據淨額	四及六-(三)	1,744	0.04	761	0.02		7,990	0.16	5,595	0.11
1170	應收帳款淨額	四及六-(三)	471,142	9.56	765,830	15.46		823,222	16.70	992,938	20.05
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六-(三)及七	1,472	0.03	3,013	0.06	七	57,668	1.17	59,667	1.20
1220	本期所得稅資產	四及六-(十一)	675	0.01	675	0.01	四及六-(十一)	35,436	0.72	7,509	0.15
1300	存貨淨額	四及六-(四)	32,293	0.65	33,306	0.67		7,167	0.15	14,481	0.29
1410	預付款項		9,600	0.19	8,815	0.18					
1470	其他流動資產		8,809	0.18	16,901	0.34					
	流動資產合計		631,764	12.81	931,264	18.80		1,370,337	27.80	1,283,040	25.90
	非流動資產										
25XX	遞延所得稅負債										
2571	遞延所得稅負債-土地增值稅							48,265	0.98	48,265	0.97
2572	遞延所得稅負債-所得稅							317,835	6.45	249,836	5.04
2640	淨確定福利負債-非流動							35,836	0.72	45,043	0.91
2645	存入保證金							2,929	0.06	2,765	0.06
	非流動負債合計							404,865	8.21	345,909	6.98
2XXX	負債合計							1,775,202	36.01	1,628,949	32.88
15XX	非流動資產										
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四及六-(五)	-	-	-	-		1,982,165	40.21	2,388,151	48.20
1550	採用權益法之投資	四及六-(六)	3,620,842	73.45	3,364,520	67.91		5	-	5	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六-(七)及八	141,550	2.87	142,621	2.88		3,924	0.08	3,924	0.08
1760	投資性不動產淨額	四、六-(八)及八	454,782	9.22	454,997	9.18		18	-	-	-
1780	無形資產淨額	四	5,271	0.11	5,126	0.10		382	0.01	382	0.01
1840	遞延所得稅資產	四及六-(十一)	73,894	1.50	55,388	1.12					
1915	預付設備款		480	0.01	-	-					
1920	存出保證金		1,363	0.03	263	0.01		571,606	11.59	536,037	10.82
1937	催收款項淨額	四及六-(三)	-	-	-	-		2,820	0.06	2,820	0.06
	非流動資產合計		4,298,182	87.19	4,022,915	81.20		706,947	14.34	385,849	7.79
	資產總計		\$ 4,929,946	100.00	\$ 4,954,179	100.00	四	(113,123)	(2.30)	8,062	0.16
3XXX	負債及權益總計		\$ 4,929,946	100.00	\$ 4,954,179	100.00		3,154,744	63.99	3,325,230	67.12
								\$ 4,929,946	100.00	\$ 4,954,179	100.00



董事長：  
經理人：

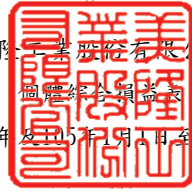
(參閱財務報表附註(四)及(五))

會計主管：  
郭力榕

## 美隆工業股份有限公司

## 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：除每股盈餘為新台幣元外，  
餘為新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	106年度		105年度	
			金額	%	金額	%
4100	營業收入淨額	四、六-(十五)及七	\$ 2,684,144	100.00	\$ 2,811,105	100.00
5000	營業成本	七	2,440,359	90.92	2,559,691	91.06
5900	營業毛利		243,785	9.08	251,414	8.94
6000	營業費用		211,148	7.86	220,703	7.85
6100	推銷費用		63,129	2.35	74,785	2.66
6200	管理費用		83,008	3.09	84,336	3.00
6300	研究發展費用		65,011	2.42	61,582	2.19
6900	營業利益		32,637	1.22	30,711	1.09
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六-(十六)及七	19,243	0.71	11,609	0.42
7020	其他利益及損失	六-(十七)	16,807	0.63	(4,114)	(0.15)
7050	財務成本	六-(十八)	(2,911)	(0.11)	(3,573)	(0.13)
7375	採用權益法認列之子公司、關聯企業及 合資利益之份額		402,328	14.99	404,712	14.40
	營業外收入及支出合計		435,467	16.22	408,634	14.54
7900	稅前淨利		468,104	17.44	439,345	15.63
7950	所得稅費用	四及六-(十一)	(113,248)	(4.22)	(83,653)	(2.98)
8200	本期淨利		354,856	13.22	355,692	12.65
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	四及六-(十)	2,182	0.08	8,401	0.30
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	四及六-(十一)	(371)	(0.01)	(1,428)	(0.05)
			1,811	0.07	6,973	0.25
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8381	採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之國外營運機構 財務報表換算之兌換差額		(146,006)	(5.44)	(145,656)	(5.18)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	四及六-(十一)	24,821	0.92	24,762	0.88
			(121,185)	(4.52)	(120,894)	(4.30)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(119,374)	(4.45)	(113,921)	(4.05)
8500	本期綜合損益總額		\$ 235,482	8.77	\$ 241,771	8.60
9750	基本每股盈餘	四及六-(十三)	\$ 1.60		\$ 1.49	
9850	稀釋每股盈餘	四及六-(十三)	\$ 1.60		\$ 1.48	

(參閱財務報表附註及附表)

董事長：

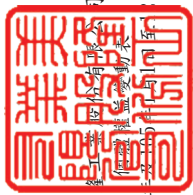


經理人：



會計主管：

郭力榕



美商美隆有限公司  
 經理 溫慶勳  
 民國106年12月31日

民國106年12月31日

單位：新台幣仟元

項目	資本公積					保留盈餘			其他權益		合計
	股本	發行溢價	庫藏股票交易	受贈資產	合併溢價	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	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	
民國105年1月1日餘額	\$ 2,388,151	\$ 5	\$ 3,924	\$ -	\$ 382	\$ 506,987	\$ 2,820	\$ 314,931	\$ 128,956	\$ 3,346,156	
民國104年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	29,050	-	(29,050)	-	-	
股東現金股利—每股1.1元	-	-	-	-	-	-	-	(262,697)	-	(262,697)	
民國105年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	355,692	-	355,692	
民國105年度其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	-	-	-	-	-	6,973	-	6,973	
確定福利計畫再衡量數	-	-	-	-	-	-	-	-	(120,894)	(120,894)	
國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少	-	-	-	-	-	-	-	-	(120,894)	(120,894)	
民國105年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	362,665	(120,894)	241,771	
民國105年12月31日餘額	2,388,151	5	3,924	-	382	536,037	2,820	385,849	8,062	3,325,230	
民國105年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	35,569	-	(35,569)	-	-	
民國106年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	354,856	-	354,856	
民國106年度其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	-	-	-	-	-	1,811	-	1,811	
確定福利計畫再衡量數	-	-	-	-	-	-	-	-	(121,185)	(121,185)	
國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少	-	-	-	-	-	-	-	-	(121,185)	(121,185)	
民國106年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	356,667	(121,185)	235,482	
現金減資	(405,986)	-	-	-	-	-	-	-	-	(405,986)	
股東逾時效未領取股利轉列	-	-	-	18	-	-	-	-	-	18	
民國106年12月31日餘額	\$ 1,982,165	\$ 5	\$ 3,924	\$ 18	\$ 382	\$ 571,606	\$ 2,820	\$ 706,947	\$ (113,123)	\$ 3,154,744	

(參閱財務報表附註及附表)



董事長：



經理人：



會計主管：

美隆工業股份有限公司

個體現金流量表

民國106年及105年7月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 468,104	\$ 439,345
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	5,224	5,212
攤銷費用	2,692	3,327
呆帳費用提列(轉列收入)數	(656)	7,565
利息費用	2,911	3,573
利息收入	(591)	(813)
股利收入	(3,483)	(3,301)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失淨額	(807)	3,617
不動產、廠房及設備減損迴轉利益	-	(3,617)
處分投資損失	-	681
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 利益之份額	(402,328)	(404,712)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產(增加)減少	(7,170)	1,489
應收票據(增加)減少	(983)	12,420
應收帳款(含催收款)(增加)減少	295,344	(82,544)
應收帳款-關係人減少	1,541	1,336
存貨減少	1,013	8,998
預付款項增加	(785)	(1,224)
其他流動資產減少	8,088	701
應付票據減少	(996)	(13)
應付帳款增加(減少)	2,395	(481)
應付帳款-關係人增加(減少)	(169,716)	233,643
其他應付款增加(減少)	(2,061)	6,078
其他流動負債增加(減少)	(7,314)	3,698
淨確定福利負債減少	(7,025)	(1,808)
營運產生之現金流入	183,397	233,170
收取之利息	595	823
收取之股利	3,483	3,301
支付之利息	(2,831)	(3,780)
支付之所得稅	(11,378)	(312)
營業活動之淨現金流入	173,266	233,202

(接次頁)

(承前頁)

投資活動之現金流量：

取得不動產、廠房及設備	(3,938)	(1,030)
處分不動產、廠房及設備	807	-
取得投資性不動產	-	(495)
取得無形資產	(2,837)	(3,050)
預付設備款增加	(480)	-
存出保證金(增加)減少	(1,100)	168
收取之股利	-	120,000
處分子公司	-	20,328
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(7,548)</u>	<u>135,921</u>

籌資活動之現金流量：

短期借款增加	6,755,000	9,740,800
短期借款減少	(6,518,000)	(9,885,800)
存入保證金增加(減少)	164	(98)
發放現金股利	-	(262,697)
現金減資	(405,986)	-
籌資活動之淨現金流出	<u>(168,822)</u>	<u>(407,795)</u>
本期現金及約當現金減少數	(3,104)	(38,672)
期初現金及約當現金餘額	43,114	81,786
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 40,010</u>	<u>\$ 43,114</u>

(參閱財務報表附註及附表)

董事長：



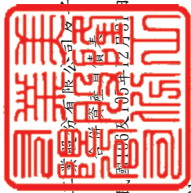
經理人：



會計主管：

郭力榕





美隆-美隆股份有限公司

民國106年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	資產	附註	106.12.31		105.12.31		負債及權益	附註	106.12.31		105.12.31		
			金額	%	金額	%			金額	%	金額	%	
11XX	流動資產												
1100	現金及約當現金	四及六-(一)	\$ 1,620,105	28.98	\$ 1,441,213	26.19	2100	短期借款	六-(十三)及八	\$ 433,000	7.74	\$ 196,000	3.56
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六-(二)	149,235	2.67	95,946	1.74	2151	應付票據		5,854	0.10	6,850	0.12
1150	應收票據淨額	四及六-(三)	1,744	0.03	761	0.01	2170	應付帳款		657,817	11.77	719,764	13.08
1170	應收帳款淨額	四、六-(三)及七	596,628	10.67	901,208	16.38	2200	其他應付款	六-(十四)	171,234	3.06	193,765	3.52
1180	本期所得稅資產	四及六-(十六)	2,292	0.04	1,218	0.02	2230	本期所得稅負債	四及六-(十六)	78,308	1.40	10,905	0.20
1220	存貨淨額	四及六-(四)	597,372	10.69	593,620	10.79	2399	其他流動負債-其他		79,138	1.43	81,653	1.49
1310	預付款項		158,500	2.83	87,725	1.59		流動負債合計		1,425,351	25.50	1,208,937	21.97
1410	其他流動資產-其他	七	56,001	1.00	58,889	1.07	25XX	非流動負債					
1470	其他金融資產-流動	四及六-(五)	70,400	1.26	151,108	2.75	2551	員工福利負債-非流動	四	117,172	2.10	111,819	2.03
1476	流動資產合計		3,252,277	58.17	3,331,688	60.54	2571	遞延所得稅負債-土地增值稅	四及六-(十六)	48,265	0.86	48,265	0.88
							2572	遞延所得稅負債-所得稅	六-(十四)	317,835	5.68	249,942	4.54
							2612	長期應付款		121,211	2.17	97,617	1.77
							2630	長期遞延收入	四及六-(十五)	50,486	0.90	67,091	1.22
							2640	淨確定福利負債-非流動		35,836	0.64	45,043	0.82
							2645	存入保證金		8,759	0.16	9,434	0.17
							2XXY	非流動負債合計		699,564	12.51	629,211	11.43
								負債合計		2,124,915	38.01	1,838,148	33.40
15XX	非流動資產							歸屬於母公司業主之權益	六-(十七)				
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四及六-(六)	-	-	-	-	31XX	股本					
1550	採用權益法之投資	四及六-(七)	6,410	0.11	6,874	0.12	3100	普通股		1,982,165	35.45	2,388,151	43.40
1600	不動產、廠房及設備	四、六-(八)及八	898,274	16.07	956,950	17.39	3110	資本公積					
1760	投資性不動產淨額	四、六-(九)及八	1,055,505	18.88	605,749	11.01	3200	資本公積-發行溢價		5	-	5	-
1780	無形資產淨額	四及六-(十)	14,428	0.26	14,650	0.27	3210	資本公積-庫藏股票交易		3,924	0.07	3,924	0.07
1840	遞延所得稅資產	四及六-(十一)	100,439	1.79	57,246	1.04	3220	資本公積-受贈資產		18	-	-	-
1915	預付設備款	六-(十一)	36,185	0.65	474,864	8.63	3250	資本公積-合併溢價		382	0.01	382	0.01
1920	存出保證金		1,767	0.03	885	0.02	3270	保留盈餘					
1937	備款淨額	四及六-(三)	-	-	-	-	3300	法定盈餘公積		571,606	10.22	536,037	9.74
1960	預付投資款	六-(十二)	173,886	3.11	-	-	3310	特別盈餘公積		2,820	0.05	2,820	0.05
1985	長期預付租金	四	51,852	0.93	54,042	0.98	3320	未分配盈餘		706,947	12.64	385,849	7.01
1995	其他流動資產-其他		-	-	4	-	3350	其他權益	四				
	非流動資產合計		2,338,746	41.83	2,171,264	39.46	3400	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(113,123)	(2.02)	8,062	0.15
							36XX	非控制權益	六-(十七)	311,364	5.57	339,574	6.17
							3XXY	權益合計		3,466,108	61.99	3,664,804	66.60
1XXY	資產總計		\$ 5,591,023	100.00	\$ 5,502,952	100.00	1XXY	負債及權益總計		\$ 5,591,023	100.00	\$ 5,502,952	100.00

(參閱合併財務報表附註及附表)



經理人：



董事長：



會計主管：

## 美隆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  
(每股盈餘為新台幣元)

代碼	會計項目	附註	106年度		105年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六-(二十)及七	\$ 3,600,900	100.00	\$ 3,697,490	100.00
5000	營業成本		2,685,343	74.57	2,835,726	76.69
5900	營業毛利		915,557	25.43	861,764	23.31
6000	營業費用		511,950	14.22	502,237	13.58
6100	推銷費用		252,458	7.01	243,589	6.59
6200	管理費用		191,995	5.33	194,256	5.25
6300	研究發展費用		67,497	1.88	64,392	1.74
6900	營業利益		403,607	11.21	359,527	9.73
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六-(二一)及七	127,178	3.53	117,113	3.17
7020	其他利益及損失	六-(二二)	(34,725)	(0.96)	(2,725)	(0.07)
7050	財務成本	六-(二三)	(7,053)	(0.20)	(7,893)	(0.21)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		(223)	-	461	-
	營業外收入及支出合計		85,177	2.37	106,956	2.89
7900	稅前淨利		488,784	13.58	466,483	12.62
7950	所得稅費用	四及六-(十六)	(137,376)	(3.82)	(111,699)	(3.02)
8200	本期淨利		351,408	9.76	354,784	9.60
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	四及六-(十五)	2,182	0.06	8,401	0.23
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	四及六-(十六)	(371)	(0.01)	(1,428)	(0.04)
			1,811	0.05	6,973	0.19
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		(171,179)	(4.75)	(147,396)	(3.99)
8371	採用權益法認列關聯企業及合資之國外營運機構					
	財務報表換算之兌換差額		411	0.01	140	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	四及六-(十六)	24,821	0.69	24,762	0.67
			(145,947)	(4.05)	(122,494)	(3.32)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(144,136)	(4.00)	(115,521)	(3.13)
8500	本期綜合損益總額		\$ 207,272	5.76	\$ 239,263	6.47
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 354,856		\$ 355,692	
8620	非控制權益		(3,448)		(908)	
			\$ 351,408		\$ 354,784	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 235,482		\$ 241,771	
8720	非控制權益		(28,210)		(2,508)	
			\$ 207,272		\$ 239,263	
9750	基本每股盈餘	四及六-(十八)	\$ 1.60		\$ 1.49	
9850	稀釋每股盈餘	四及六-(十八)	\$ 1.60		\$ 1.48	

(參閱合併財務報表附註及附表)

董事長：

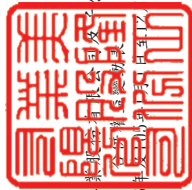


經理人：



會計主管：





美隆工業股份有限公司  
 在臺灣證券交易所上市  
 民國106年12月31日

單位:新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

項目	資本公積				保留盈餘				其他權益		合計	非控制權益	權益合計
	股本	發行溢價	庫藏股票交易	受贈資產	合併溢價	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	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			
民國105年1月1日餘額	\$ 2,388,151	\$ 5	\$ 3,924	\$ -	\$ 382	\$ 506,987	\$ 2,820	\$ 314,931	\$ 128,956	\$ -	\$ 3,346,156	\$ 342,082	\$ 3,688,238
民國104年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	29,050	-	(29,050)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積轉列未分配盈餘	-	-	-	-	-	-	-	(262,697)	-	-	(262,697)	-	(262,697)
股東現金股利—每股1.1元	-	-	-	-	-	-	-	355,692	-	-	355,692	(908)	354,784
民國105年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	6,973	-	-	6,973	-	6,973
民國105年度其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	-	-	-	-	-	-	(120,894)	-	(120,894)	-	(122,494)
確定福利計畫再衡量數	-	-	-	-	-	-	-	-	(120,894)	-	(120,894)	(1,600)	(122,494)
國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少	-	-	-	-	-	-	-	362,665	(120,894)	-	241,771	(2,508)	239,263
民國105年度綜合損益總額	2,388,151	5	3,924	-	382	536,037	2,820	385,849	8,062	-	3,325,230	389,574	3,664,804
民國105年12月31日餘額	-	-	-	-	-	-	-	(35,569)	-	-	-	-	-
民國105年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	35,569	-	354,856	-	-	354,856	(3,448)	351,408
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國106年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	1,811	-	-	1,811	-	1,811
民國106年度其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	-	-	-	-	-	-	(121,185)	-	(121,185)	(24,762)	(145,947)
確定福利計畫再衡量數	-	-	-	-	-	-	-	-	(121,185)	-	(121,185)	(28,210)	(207,272)
國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少	-	-	-	-	-	-	-	356,667	-	-	356,667	-	356,667
民國106年度綜合損益總額	(405,986)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(405,986)	-	(405,986)
現金減資	-	-	-	18	-	-	-	-	-	-	18	-	18
股東逾時放未領取股利轉列	\$ 1,982,165	\$ 5	\$ 3,924	\$ 18	\$ 382	\$ 571,606	\$ 2,820	\$ 706,947	\$ (113,123)	\$ -	\$ 3,154,744	\$ 311,364	\$ 3,466,108
民國106年12月31日餘額													

(參閱合併財務報表附註及附表)



董事長：



經理人：

會計主管：



美隆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7月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	<u>106年度</u>	<u>105年度</u>
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 488,784	\$ 466,483
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	120,375	147,178
攤銷費用	5,623	7,179
呆帳費用轉列收入數	(9,513)	(10,389)
利息費用	7,053	7,893
利息收入	(39,498)	(36,100)
股利收入	(3,483)	(3,301)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)淨額	(399)	6,484
非金融資產減損迴轉利益	-	(3,617)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	223	(461)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動增加	(53,289)	(1,268)
應收票據(增加)減少	(983)	12,420
應收帳款(含催收款)(增加)減少	314,825	(5,200)
應收帳款-關係人(增加)減少	(85)	84
存貨(增加)減少	(3,752)	86,307
預付款項增加	(70,775)	(3,663)
其他流動資產減少	4,730	8,543
其他金融資產減少	80,708	29,185
應付票據減少	(996)	(13)
應付帳款減少	(61,947)	(129,751)
其他應付款增加(減少)	(25,158)	28,581
其他流動負債增加(減少)	(2,515)	6,343
長期遞延收入減少	(16,605)	(13,806)
長期應付款增加	23,594	48,849
員工福利負債準備增加	5,353	5,654
淨確定福利負債減少	(7,025)	(1,808)
營運產生之現金流入	<u>755,245</u>	<u>651,806</u>
收取之利息	37,656	37,805
收取之股利	3,483	3,301
支付之利息	(4,408)	(4,660)
支付之所得稅	<u>(22,102)</u>	<u>(10,543)</u>
營業活動之淨現金流入	<u>769,874</u>	<u>677,709</u>

(接次頁)

(承前頁)

投資活動之現金流量：

取得不動產、廠房及設備	(62,964)	(114,006)
處分不動產、廠房及設備	807	264
取得投資性不動產	-	(495)
取得無形資產	(3,839)	(5,899)
預付投資款增加	(173,886)	-
預付設備款增加	(41,937)	(28,088)
存出保證金(增加)減少	(882)	772
投資活動之淨現金流出	<u>(282,701)</u>	<u>(147,452)</u>

籌資活動之現金流量：

短期借款增加	6,755,000	9,740,800
短期借款減少	(6,518,000)	(9,885,800)
存入保證金減少	(675)	(411)
發放現金股利	-	(262,697)
現金減資	(405,986)	-
籌資活動之淨現金流出	<u>(169,661)</u>	<u>(408,108)</u>

匯率變動對現金及約當現金之影響

本期現金及約當現金增加數	<u>178,892</u>	<u>58,630</u>
期初現金及約當現金餘額	<u>1,441,213</u>	<u>1,382,583</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,620,105</u>	<u>\$ 1,441,213</u>

(參閱合併財務報表附註及附表)

董事長：



經理人：



會計主管：

郭力榕

## 美隆工業股份有限公司 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之，定名為「美隆工業股份有限公司」。(英文名稱為 MEILON INDUSTRIAL CO., LTD.)。
- 第二條：本公司經營左列業務：
- 一、電氣器材及其零件之製造加工買賣。
  - 二、電子產品電子零件組件製造加工銷售業務。
  - 三、電腦系統及其週邊設備之製造及買賣。
  - 四、前各項有關產品及其原料進出口及代理業務。
  - 五、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
  - 六、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
  - 七、CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- 第三條：本公司就業務上需要得為對外保證及轉投資其他事業，轉投資總額得超過本公司實收股本百分之四十。
- 第四條：本公司設總公司於桃園市，必要時得經董事會決議在國內外設立、裁撤分支機構及分廠。
- 第五條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

### 第二章 股 份

- 第六條：本公司資本額定為新台幣參拾億元整，分為參億股，每股金額定為新台幣壹拾元，未發行之股份授權董事會分次發行。本公司得發行員工認股權憑證，在前項股份總額內保留玖佰萬股為發行員工認股權憑證之股份。
- 第六條之一：本公司發行員工認股權憑證，其價格得低於市價或每股淨值發行之，惟應有代表已發行股份總數過半數之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之，並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。
- 第六條之二：本公司買回庫藏股，得以低於實際買回股份之平均價格，轉讓予員工，惟須依相關法令及股東會同意行之。
- 第七條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。亦得採免印製股票之方式發行股份。
- 第八條：本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。
- 第九條：股東常會開會前六十日內，股東臨時會開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

第十條：本公司股東會分常會及臨時會兩種，依相關法令規定召集之。

第十一條：股東常會之召集於三十日前，臨時會於十五日前通告各股東。

第十二條：股東表決權每股一權，但本公司有發生公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。

第十三條：股東會之主席由董事長任之，董事長缺席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。

第十四條：股東會之決議，除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親自出席或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條：股東因故不能出席股東會時，得委託代理人出席，但應於股東會開會五日前出具本公司印發之委託書，載明授權範圍並簽名蓋章後送存公司，委託代理人出席，一股東以出具一委託書，委託一人為限，一人同時受兩個以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過之表決權不予計算。

### 第四章 董事及監察人

第十六條：本公司設董事七人，監察人二人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。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，獨立董事採候選人提名制度，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它應遵循事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。法人股東得由其代表人被選為董事、監察人，代表人有數人時得分別當選，並得由法人股東依其職務關係隨時改派補足原任期；除經主管機關核准者外，不得由其代表人同時當選或擔任公司之董事及監察人。除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。監察人間、監察人與董事間應至少一席以上不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。本公司公開發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。

第十六條之一：本公司得就每屆董事及監察人之業務範圍內，為其辦理責任保險。

第十七條：董事會由董事組織之，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一人為董事長，並以同一方式互選一人為副董事長。董事長對外代表本公司，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法之規定辦理。

第十八條：董事會之職權如左：

- 一、年度業務計劃之審議與監督。
- 二、預算之審定及決算之審議。
- 三、盈餘分配或虧損彌補之擬議。
- 四、資本增減計劃之擬議。

- 五、價款佔資本額百分之十以上重大資本支出計劃之核議。
- 六、分支機構設立或撤銷之議定。
- 七、公司章程修訂之擬議。
- 八、對外重要合約或其他重大事項之支出價款佔資本額百分之十以上計劃之核議。
- 九、轉投資其他事業或轉投資事業股份讓售之審定。
- 十、公司與關係人間重大交易事項之核議
- 十一、副總經理以上人員之任免及調動。
- 十二、重要財產之購置或處分。
- 十三、重要制度規則之審定。
- 十四、其他依據法令規章及股東會所賦與之職權。

第十九條：董事會每三個月召集一次，其召集應載明事由於七日前以函件、電報、電傳或電子郵件通知各董事。但有緊急情事時得隨時召集之。

第二十條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之，以董事長為主席，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。

第廿一條：董事會之決議除公司法另有規定外，應有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之。

第廿二條：董事因故不能出席董事會時，得委託其他董事代理出席，但董事代理出席董事會時，以受一人之委託為限。

第廿三條：監察人之職權如左：

- 一、業務之查詢。
- 二、簿冊文件及財務狀況之查核。
- 三、其他依公司法賦予之職權。

第廿四條：監察人得列席董事會議陳述意見但無表決權。

## **第五章 經 理**

第廿五條：本公司得依董事會決議設執行長一人、事業部總經理及副總經理若干人，其相關職權依公司法第三十一條規定辦理。

## **第六章 會 計**

第廿六條：本公司會計年度定為自一月一日起至十二月卅一日止。

第廿七條：本公司每會計年度終決算後董事會應造具下列表冊於股東常會開會三十日前交監察人查核後提交股東會請求承認。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。



第廿八條：本公司股利之分派以現金股利為優先，股票股利分派之比例不高於股利總額之百分之五十。

第廿九條：本公司年度如有獲利，應提撥董監事酬勞不高於百分之二，員工酬勞不低於百分之二。但尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

第三十條：本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，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)，並按法令規定提列特別盈餘公積後，如尚有盈餘，由董事會擬具分配案送經股東會決議分配之。

## 第七章 附 則

第卅一條：本公司組織規程及辦事細則另訂之。

第卅二條：本章程未規定事項悉依公司法之規定辦理。

第卅三條：本章程訂立於中華民國六十一年十二月二十一日

第一次修正於民國六十二年一月九日

第二次修正於民國六十二年二月十四日

第三次修正於民國六十七年三月二十二日

第四次修正於民國六十七年十月二十日

第五次修正於民國六十八年十一月十九日

第六次修正於民國七十年六月十日

第七次修正於民國七十八年二月十二日

第八次修正於民國七十八年十二月五日

第九次修正於民國七十九年五月十四日

第十次修正於民國七十九年六月三十日

第十一次修正於民國八十一年十二月九日

第十二次修正於民國八十三年四月二十九日

第十三次修正於民國八十四年四月十日

第十四次修正於民國八十四年九月二日

第十五次修正於民國八十五年十二月三十日

第十六次修正於民國八十六年六月五日

第十七次修正於民國八十六年六月二十二日

第十八次修正於民國八十六年七月十日

第十九次修正於民國八十六年七月三十日

第二十次修正於民國八十七年六月二十七日

第二十一次修正於民國八十八年六月二十五日

第二十二次修正於民國八十九年五月十五日

第二十三次修正於民國九十年四月三十日

第二十四次修正於民國九十年四月三十日

第二十五次修正於民國九十一年六月十日

第二十六次修正於民國 九十二年 六月 十六日  
第二十七次修正於民國 九十二年 六月 十六日  
第二十八次修正於民國 九十三年 六月 二十九日  
第二十九次修正於民國 九十四年 六月 二十八日  
第三十次修正於民國 九十五年 六月 十九日  
第三十一次修正於民國 九十七年 六月 三十日  
第三十二次修正於民國 九十八年 六月 十六日  
第三十三次修正於民國 九十九年 六月 二十五日  
第三十四次修正於民國 一〇二年 六月 二十四日  
第三十五次修正於民國 一〇三年 六月 二十三日  
第三十六次修正於民國 一〇五年 六月 二十三日

美隆工業股份有限公司



董事長：吳 維 忠



## 〈附錄六〉董事及監察人選舉辦法

# 美隆工業股份有限公司 董事及監察人選舉辦法

中華民國八十九年五月十五日  
中華民國一〇四年六月二十四日修定

- 一、本公司董事及監察人之選舉，依本辦法之規定辦理之。
- 二、本公司董事及監察人之選舉，採用記名累積投票法，選舉人之姓名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之，本公司董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 三、本公司董事及監察人，依公司章程所規定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為董事或監察人，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 四、選舉開始時由主席指定具有股東身分之監票員，計票員各若干人，執行各項有關業務。
- 五、選舉票由公司製發，應按出席證號碼編號並加填其權數。
- 六、選舉人須在選票『被選舉人』欄填明被選舉人戶名並得加註股東戶號或身分證字號，惟法人股東為被選人時，選票之被選舉人欄應填列該法人名稱，亦得填列法人名稱及其代表人姓名。
- 七、選舉票有下列情事之一者無效：
  1. 不用本辦法規定之選票。
  2. 以空白之選票投入投票櫃者。
  3. 字跡模糊無法辨認者。
  4. 所填被選舉人之姓名與股東名簿不符者。
  5. 除填被選舉人之姓名及股東戶號或身分證字號外，夾寫其他文字者。
  6. 所填被選舉姓名與其他股東相同者，而未填股東戶號或身分證字號以資識別者。
- 八、投票完畢後當場開票，開票結果由主席或指定司儀當場宣佈。
- 九、投票當選之董事及監察人由公司分別發給當選通知書。
- 十、本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。
- 十一、本辦法由股東常會通過後施行，修改時亦同。

## <附錄七>股東會議事規則

# 美隆工業股份有限公司 股東會議事規則

中華民國八十七年六月二十七日  
中華民國一〇四年六月二十四日修定

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。
  - 一、股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。
  - 二、委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
  - 三、公司應由出席股東繳交簽到卡以代簽到，出席股數依繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 四、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。
- 五、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。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、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或臂章。
- 七、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。
- 八、已屆開會時間主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後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出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達發行股份總數過半數時，主席得將所做成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。前二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。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 十、出席股東發言前，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，違反者主席應予以制止。
- 十一、同一議案每一股東發言，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。
- 十二、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出席股東會時，同一議案僅得推一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、主席對議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。
- 十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。  
股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。
- 十六、會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。
- 十七、本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，其行使方法載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。  
前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。  
議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時，應由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數，由股東進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

- 十九、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。
- 二十、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。
- 二十一、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

## <附錄八>董事監察人持股情形

一、依證券交易法第二十六條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」之規定，本公司全體董事最低應持有股數為 11,892,993 股，全體監察人最低應持有股數為 1,189,299 股。

二、截至本次股東會停止過戶日 107 年 4 月 22 日股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持股情形，詳見下表。

職稱	姓名	選任日期	選任時持有股份		4/22 日持有股份	
			股數	持股比率	股數	持股比率
董事長	吳維忠	104.06.24	9,310,747	3.90%	4,505,030	2.27%
副董事長	金柏投資股份有限公司 法人代表:吳其熊	104.06.24	13,054,404	5.47%	10,835,155	5.47%
董事	新加坡商泛國 (私營)有限公司 法人代表:梁伯全	104.06.24	43,568,776	18.24%	36,162,084	18.24%
董事	吳苑美	104.06.24	2,419,868	1.01%	2,008,490	1.01%
董事	吳明賢	104.06.24	2,792,761	1.17%	2,317,991	1.17%
獨立董事	邱炳雲	104.06.24	-	-	-	-
獨立董事	翁耀林	104.06.24	-	-	-	-
全體董事持股合計及比例			71,146,556	29.79%	55,828,750	28.16%
監察人	楊平山	104.06.24	4,670,833	1.96%	3,876,791	1.96%
監察人	伍兆佳	104.06.24	-	-	-	-
全體監察人持股合計及比例			4,670,833	1.96%	3,876,791	1.96%

(註) 董事及監察人持股異動主要係因本公司於 106 年 7 月 31 日辦理現金減資。

三、本公司全體董事、監察人持股已達法定成數標準。