

亞力電機股份有限公司 102 年股東常會議事錄

時間：中華民國 102 年 6 月 20 日（星期四）上午九時整
地點：台北市南港區三重路 19-10 號二樓（南港軟體工業園區會議中心）
出席：股東及股東代理人等代表股權 130,472,528 股，佔本公司已發行股數扣除依公司法第 179 條規定後總數 192,702,883 股之 67.71%。
列席：會計師：卓淑姬 律師：蘇弘志
主席：李董董事長 記錄：鄧春生
一、宣佈開會
二、主席致詞（略）
三、報告事項

（一）本公司 101 年度營業狀況報告（詳如附件）。
（二）本公司背書保證及對外投資情形報告（詳如附件）。
（三）監察人審查 101 年度決算表冊報告（詳如附件）。
四、承認事項
第一案（董事會提）
案由：本公司 101 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。
說明：（1）本公司 101 年度財務報表（含合併財務報表）業經忠恕聯合會計師事務所卓敏枝會計師及項文婷會計師查核簽證，違同營業報告書經本公司監察人審核完成，營業報告書及財務報表（詳如附件）。
（2）本案經董事會議決議通過，提請 股東會承認。
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：本公司 101 年度盈餘分配案，提請 承認。
說明：（1）本公司首次採用國際財務報導準則（IFRSs），可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額詳如下：
本公司自 102 年度開始採用國際財務報導準則，因轉換致 102 年 1 月 1 日未分配盈餘增加新台幣 472,043,758 元，並依法就帳列股東權益項下之【未實現重估增值】及【累積換算調整數（利益）】轉入保留盈餘部分提列特別盈餘公積新台幣 490,527,549 元。提列特別盈餘公積後，102 年 1 月 1 日可分配盈餘淨減少新台幣 18,483,791 元，但股東權益淨增加 170,452,795 元。
（2）本公司 101 年度稅後淨利為新台幣 111,224,154 元，擬具盈餘分配如下表。

項	金額
期初未分配盈餘	7,170,561
加：本期稅後淨利	111,224,154
減：法定盈餘公積(稅後 10%)	11,122,415
可供分配總金額	107,272,300
分配項目	
現金股利(每股 0.50 元)	100,533,506
合計	100,533,506
未分配盈餘	6,738,794

附註：一、員工紅利及董監酬勞分配應視為當期費用，不列入盈餘分配項下。依公司章程 101 年度分別可分配金額如下：
員工紅利 (5%) 5,005,087 元。
董監酬勞 (2.5%) 2,502,543 元。
二、董事會擬議配發員工紅利、董監酬勞金額與認列費用年度估列金額一致，並無差異數。

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
第一案（董事會提）
案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 核議。
說明：（1）配合導入國際財務報導準則（IFRSs）及公司營運需求辦理。
（2）修訂本公司「公司章程」部分條文如下：

公司章程修正條文對照表

修正後條文	現行條文	修訂說明
第廿五條 本公司每年決算所得純益，除依法彌補歷年虧損，並提撥所得稅外，應先提撥百分之十法定盈餘公積及依法令或主管機關規定提列特別盈餘公積，如有盈餘，再就其餘額於撥付員工紅利百分之五、董事、監察人酬勞金百分之二、五後，其餘由股東會決議分派之。	第廿五條 本公司每年決算所得純益，除依法彌補歷年虧損，並提撥所得稅外，應先提撥百分之十法定盈餘公積及就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，如有盈餘，再就其餘額於撥付員工紅利百分之五、董事、監察人酬勞金百分之二、五後，其餘由股東會決議分派之。	配合導入國際財務報導準則修訂
第廿五條之一 本公司所處環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，基於長期財務規劃及未來資金需要，並滿足股東對現金流入之需求，本公司股利政策係在考量資本公積、保留盈餘及未來獲利狀況後，股利發放採現金股利或股票股利之方式為之。因本公司屬本土化成熟產業，以穩定中求發展為資本考量，盈餘之分派以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派，惟股票股利分派之比例以不低於股利總額之百分之五十為原則。	第廿五條之一 本公司所處環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，基於長期財務規劃及未來資金需要，並滿足股東對現金流入之需求，本公司股利政策係在考量資本公積、保留盈餘及未來獲利狀況後，股利發放方式採盈餘轉增資、資本公積轉增資及現金股利三種方式配合。原則上先將可分配盈餘以股票股利方式分配予股東，以應營運所需之資金，剩餘之盈餘視必要保留適當額後，以現金股利的方式分配予股東。當年度盈餘分配予股東，以現金股利為總額的百分之二十五至百分之八十，股票股利為總額的百分之八十五至百分之二十為原則，但現金股利每股低於 0.1 元時不予發放。資本公積配合公司長期財務規劃及考慮獲利成長，予以適當分配。	配合實際情形修訂
第廿八條 本章程訂立於中華民國五十七年八月九日，第一次修正於...，第卅八次修正於中華民國一〇二年六月二十日，自股東會議決議通過後施行。	第廿八條 本章程訂立於中華民國五十七年八月九日，第一次修正於...，第卅七次修正於中華民國一〇一年六月十九日，自股東會議決議通過後施行。	配合本次章程修改修訂

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：修訂本公司「資金貸與及背書保證處理程序」案，提請 核議。
說明：（1）依據金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號令辦理。
（2）修訂「資金貸與及背書保證處理程序」部分條文如下：

修正後條文	現行條文	修訂說明
第二條 本公司辦理資金貸與、為他人背書保證者，應依本程序規定辦理，但其他法令另有規定者，從其規定。	第二條 本公司辦理資金貸與他人、為他人背書提供保證者，應依本程序規定辦理，但其他法律另有規定者，從其規定。	配合實務上運用，爰酌作文字修正。
第五條 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，本程序所稱之淨值，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。	第五條 本程序所稱子公司，應依財團法人中華民國會計師公會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。	配合本公司逐步導入國際財務報導準則修正。
第六條 本程序所稱之公告申報，係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。	第六條 本程序所稱之公告申報，係指輸入行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。	配合相關單位改制及落實資訊及時公開。
第卅條 本公司資金貸與及背書保證之標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報；（以下無修正之部分略）	第卅條 本公司資金貸與與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報；（以下無修正之部分略）	參考公開發行公司資金貸與及背書保證處理程序修正。
第卅一條 本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	第卅一條 本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	基於公司治理及財務報告公允表達與資訊充分揭露原則修正。
第卅三條 本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報；（以下無修正之部分略） 三、本公司及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。	第卅三條 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二日內公告申報；（以下無修正之部分略） 三、本公司及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。	參考公開發行公司資金貸與及背書保證處理程序修正及配合本公司採期國際財務報導準則修正。
第卅四條 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。	第卅四條 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，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師執行必要查核程序。	基於公司治理及財務報告公允表達與資訊充分揭露原則修正。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
六、臨時動議：無。
七、散會：中華民國 102 年 6 月 20 日上午九時二十六分。

營業報告書

茲將本公司 101 年度營運情形，摘要分述如下：

（一）生產：
本年度生產投入總成本\$3,265,985 仟元，較上一年度\$2,997,120 仟元，計增加\$ 268,865 仟元，增加率 8.97%，其產品別比較如下：

	101 年度	100 年度	增減率 %
電機產品	642,364	560,023	+ 14.70
變壓器	274,605	285,633	- 3.86
電機器材	247,797	247,656	+ 0.06
電子產品	1,307,238	1,061,007	+ 23.21
代理材料	119,427	123,793	- 3.53
工程	663,872	706,725	- 6.06
其他	10,682	12,283	- 13.03

合計 3,265,985 2,997,120 + 8.97

（二）營業：
本年度營業收入總金額\$3,729,574 仟元(含內銷\$3,384,109 仟元，佔 90.74%，外銷\$ 345,465 仟元，佔 9.26%)，比上一年度營業額\$3,313,925 仟元，增加\$415,649 仟元，增加率 12.54%，其產品別比較如下：

	101 年度	100 年度	增減率 %
電機產品	727,853	546,819	+ 33.11
變壓器	278,218	310,662	- 10.44
電機器材	259,920	261,237	- 0.50
電子產品	1,490,849	1,235,607	+ 20.66
代理材料	168,957	159,011	+ 6.25
工程	801,181	817,464	- 1.99
其他	14,656	14,721	- 0.44
(轉列停業單位)	- 12,060	- 31,596	- 61.83

合計 3,729,574 3,313,925 + 12.54

（三）盈餘：
101 年度營業收入有所成長，營業毛利相對提高，產生稅後純益 111,224 仟元，較 100 年度稅後純益 78,565 仟元，增加\$32,659 仟元，增加率 41.57%。

（四）展望及 102 年度營業計劃概要：

1. 總論：
101 年台灣經濟僅有 1.26%成長，主計處雖上修 102 年台灣經濟成長預測為 3.59%，主要仍靠外銷帶動，由於 100 年基期偏低且超過 50%之外銷產能係在海外生產，對國內就業及投資增加帶動不大。大陸及新興國家興起，全球產能過剩，面臨長期結構性調整，歐債問題又不時掀起波瀾，導致世界經濟發展不確定性增高，直接影響國內廠商投資意願。至於與本公司攸關之公共建設方面，政府及台電因財政因窘及預算排擠問題，亦非短期間可以解決，若成為預算緊縮不增反減之趨勢，將對公司未來影響深遠。101 年在全體同仁共同努力下接單及產銷情況尚佳，營收及獲利也較 100 年度均有成長，此雖屬不易，但面對未來之艱難，除持續全力以赴外更須多一份未雨綢繆之審慎。

2. 經營方針：
歐債問題難解；美國面臨財政懸崖之政黨妥協；大陸經濟成長趨緩；加以各國持續量化寬鬆貨幣競相貶值，激發熱錢流動加劇匯率風險。故全球實體經濟必會面臨長期結構性調整，不確定性及經營困難度提高，實不能掉以輕心。101 年度所餘在手訂單尚可滿足產銷需求，但基本原料如銅、鋁、鉛、鎳、鐵等價格仍在高檔盤旋，加以汽油、水電費漲價幾乎已成長期趨勢，不利於穩定的經營。加速新產品上市，帶動公司產業轉型並促使外銷逐年成長，係公司既定之策略方向，必然面臨更高難度之挑戰。針對這些不利風險及挑戰，公司將責成產銷、採購、研發、財務各單位密切配合，除掌控成本提高接單之附加價值外，並定期召開匯率小組會議，加強避險作業以確保毛利，全面嚴控費用、強化應收款項催收管理工作，同時加速產業轉型及產品創新加值，在不確定性成為常態之未來，維持穩定中求發展之健康體質。

3. 102 年度接、產、銷狀況：
國際經濟雖略見好轉，但台灣公共建設及民間投資均趨保守，本公司係屬內需型產業，若投資減緩，同業競爭必然加劇，恐將影響接單。但重電機為基礎工業，全球經濟經過數十年發展，相關設備朝向智慧化、節能化、高效化之汰舊換新不能避免，公司多年來產品研發配合此趨勢持續開發出來，將把握機會積極爭取訂單，接、產、銷金額應可穩定成長。

4. 未來公司發展策略：
公司近年來致力產品之創新開發，每年投入相當的研發費用，冀望未來能具更長遠之發展，101 年在新產品暨市場開發上已有多項電力電子及電機器材產品開發完成，對今後營收及毛利即將有所貢獻。未來新產品及市場的開發方向，也將以累積這幾年的核心技術朝向電力電子、節能減碳、智慧電網、雲端運用等相關產業及產品方面發展。同時本公司在軌道工業暨相關服務領域，深獲業主之信任及好評，此領域本具極大市場發展性，公司在業界已站定極佳有利地位，未來收穫可期。公司全體同仁當會更加努力，達成既定目標，同時也謝謝各位股東們的支持。

亞力電機股份有限公司

董事長 李文

經理人 鄭朝彬

會計主管 鄧春生

101 年度財務報告之監察人審查報告書

茲 准
董事會造送本公司一〇一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，經本監察人等查核完竣，認為均無不合，爰依公司法第二一九條規定，繕具報告，請 查照。

此 上
亞力電機股份有限公司一〇二年股東常會

監察人：卓淑姬
監察人：台灣四國船舶電機(股)公司

代表人：張正義

中華民國一〇二年四月二日

101 年度合併財務報告之監察人審查報告書

茲 准
董事會造送本公司一〇一年度合併財務報表，經本監察人等查核完竣，認為均無不合，爰依公司法第二一九條規定，繕具報告，請 查照。

此 上
亞力電機股份有限公司一〇二年股東常會

監察人：卓淑姬
監察人：台灣四國船舶電機(股)公司

代表人：張正義

中華民國一〇二年四月二日

會計師查核報告

亞力電機股份有限公司 公鑒

亞力電機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。列入上開財務報表中，採權益法評價之日亞電機股份有限公司及日亞聯合離子機器股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年度財務報表，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，有關上述公司之長期股權投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日亞力電機股份有限公司持有上述長期股權投資金額分別為新台幣 201,844 仟元及 212,717 仟元，分別占亞力電機股份有限公司資產總額之 4.89%及 5.05%；民國一〇一年及一〇〇年度亞力電機股份有限公司對上述被投資公司採權益法認列之投資利益金額分別為新台幣 6,077 仟元及 37,437 仟元，分別占亞力電機股份有限公司稅前淨利(包含停業單位)之 4.20%及 36.88%。

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證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達亞力電機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。

亞力電機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，並經本會計師出具修正無保留意見之查核報告，備供參考。

惠眾聯合會計師事務所

會計師：卓敏枝

會計師：項文婷

證期會核准文號：(91)台財證(六)第 0910156783 號

(95)金管證(六)第 0950106502 號

地址：台北市堤頂大道二段 501 號 4 樓

電話：(02)8751-9698

中華民國 一〇二 年 三 月 二 十 八 日



會計師查核報告

亞力電機股份有限公司 公鑒

亞力電機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出具報告。上開合併財務報表中，按權益法評價之被投資公司日亞電機股份有限公司及日亞聯合離子機器股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年度之財務報表，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，有關上述公司之長期股權投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日亞力電機股份有限公司持有上述長期股權投資金額分別為新台幣 201,844 仟元及 212,717 仟元，分別占合併資產總額之 4.67%及 4.83%，民國一〇一年及一〇〇年度對上述被投資公司採權益法認列之投資淨益金額分別為新台幣 6,077 仟元及 37,437 仟元，分別占合併稅前總淨利(包含停業單位)之 4.17%及 35.96%。

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及一般公認會計原則編製，足以允當表達亞力電機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。

惠眾聯合會計師事務所

會計師：卓敏枝

會計師：項文婷

證期會核准文號：(91)台財證(六)第 0910156783 號

(95)金管證(六)第 0950106502 號

地址：台北市堤頂大道二段 501 號 4 樓

電話：(02)8751-9698

中華民國 一〇二 年 三 月 二 十 八 日

Financial statement table for A-Li Electric Co., Ltd. and subsidiaries, showing assets, liabilities, and equity for 2011 and 2010. Includes a red seal of the auditor.

董事長：[Seal]

經理人：[Seal]

會計主管：[Seal]

Financial statement table for A-Li Electric Co., Ltd. and its subsidiaries, showing consolidated assets, liabilities, and equity for 2011 and 2010. Includes a red seal of the auditor.

董事長：[Seal]

經理人：[Seal]

會計主管：[Seal]

單位：除每股盈餘為新台幣
幣元外，餘係仟元

Table with columns: 代碼, 項目, 附註, 一〇一年度, 一〇〇年度. Rows include 營業收入, 營業成本, 營業毛利, 營業外收入及利益, 繼續營業單位稅前淨利, etc.

假設子公司對本公司股票之投資不視為庫藏股票時之擬制資料：

Table with columns: 代碼, 項目, 稅前, 稅後, 一〇一年度, 一〇〇年度. Rows include 繼續營業單位淨利, 停業單位淨利, 本期淨利, etc.

後附之附註係本財務報表之一部分

(請參閱惠眾聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十八日查核報告)

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]

單位：除每股盈餘為新台幣
幣元外，餘係仟元

Table with columns: 代碼, 項目, 附註, 一〇一年度, 一〇〇年度. Rows include 營業收入, 營業成本, 營業毛利, 營業外收入及利益, 繼續營業單位稅前淨利, etc.

假設子公司對本公司股票之投資不視為庫藏股票時之擬制資料：

Table with columns: 代碼, 項目, 稅前, 稅後, 一〇一年度, 一〇〇年度. Rows include 繼續營業單位淨利, 停業單位淨利, 本期淨利, etc.

後附之附註係本合併財務報表之一部分

(請參閱惠眾聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十八日查核報告)

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]

單位：新台幣仟元

Table with columns: 項, 目, 一〇一年度, 一〇〇年度. Rows include 營業活動之現金流量, 投資活動之現金流量, 融資活動之現金流量, 匯率影響數, etc.

後附之附註係本財務報表之一部分

(請參閱惠眾聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十八日查核報告)

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]

單位：新台幣仟元

Table with columns: 項, 目, 一〇一年度, 一〇〇年度. Rows include 營業活動之現金流量, 投資活動之現金流量, 融資活動之現金流量, 匯率影響數, etc.

後附之附註係本合併財務報表之一部分

(請參閱惠眾聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十八日查核報告)

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]

Table with columns: 項, 目, 股數, 股本, 資本公積, 法定盈餘公積, 未分配盈餘, etc. Rows include 99年度盈餘分配, 100年度盈餘分配, etc.

註：一〇〇年及九十九年度之員工紅利及董監事酬勞分別為 5,303 仟元及 4,873 仟元已於損益表中扣除。

後附之附註係本財務報表之一部分

(請參閱惠眾聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十八日查核報告)

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]

Table with columns: 項, 目, 股數, 股本, 資本公積, 法定盈餘公積, 未分配盈餘, etc. Rows include 99年度盈餘分配, 100年度盈餘分配, etc.

註：一〇〇年及九十九年度之員工紅利及董監事酬勞分別為 5,303 仟元及 4,873 仟元已於損益表中扣除。

後附之附註係本合併財務報表之一部分

(請參閱惠眾聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十八日查核報告)

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]