

美隆工業股份有限公司 五年股東常會議事錄

時間：中華民國 105 年 6 月 23 日(星期四)上午 9:00
地點：桃園市桃園區大興路 269 號 (晶悅國際飯店)
出席股數：本公司已發行股數總數 238,815,126 股，出席股東代表股數為 172,057,693 股，占本公司具表決權股份總數 72.04%，已達法定出席股數。
列席：董事：吳其熊、梁伯全、吳苑美、吳明賢、邱瑛雲、翁耀林
監察人：楊平山、伍兆佳
音響事業部總經理：張旭東
大中國國際聯合會計師事務所：張榕枝會計師
敦信法律事務所：李傑儀律師

主席：吳維忠董事長 記錄：郭力榕

宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。
主席致詞：略
查、討論事項：

第一案
案由：修訂本公司章程部份條文案，敬請 公決案。（董事會提）

說明：(一)配合公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 235 條及第 240 條條文，擬修訂本公司章程部份條文，其修正對照表如下：

條項	原條文	修正後條文	修正理由
第廿九條	本公司年度如有盈餘，應先提撥董事酬勞不低於百分之二，員工酬勞不低於百分之二，但尚有累積虧損時，應預先留彌補數額。	本公司年度如有盈餘，應先提撥董事酬勞不低於百分之二，員工酬勞不低於百分之二，但尚有累積虧損時，應預先留彌補數額。	配合公司法增訂
第廿九條	本公司年度決算如有盈餘，應先提撥稅款，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，如有盈餘，除提撥董事酬勞不低於百分之二，員工紅利不低於百分之二外，餘由董事會擬具分配案送經股東會議決分配之。	本公司年度決算如有盈餘，應先提撥稅款，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，如有盈餘，除提撥董事酬勞不低於百分之二，員工紅利不低於百分之二外，餘由董事會擬具分配案送經股東會議決分配之。	配合公司法修訂
第三十條	本公司組織...另訂之。	本公司組織...另訂之。	增訂條文修改條項
第卅一條	本章程...辦理。	本章程...辦理。	同上
第卅二條	本章程訂立於中華民國六十一年十二月二十一日...	本章程訂立於中華民國六十一年十二月二十一日...	同上並增訂本條修改次數及日期

(二)敬請 公決。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

貳、報告事項：
一、民國 104 年度營業報告書，敬請 鑒察。(詳如附件)
二、監察人查核民國 104 年度決算表冊，敬請 鑒察。(詳如附件)
三、民國 104 年度董事、監察人與員工酬勞分派情形，敬請 鑒察。(請參閱議事手冊)
四、本公司對外背書保證辦理情形，敬請 鑒察。(請參閱議事手冊)
五、本公司及子公司資金貸與辦理情形，敬請 鑒察。(請參閱議事手冊)

參、承認事項：
第一案
案由：民國 104 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 104 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)業經大中國國際聯合會計師事務所張榕枝及李聰明會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書，請參閱附件。
(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，請參閱附件。
(三)敬請 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
案由：民國 104 年度盈餘分配案，敬請 承認案。（董事會提）
說明：(一)本公司民國 104 年度稅後盈餘新台幣 290,507,233 元，依法提列 10%法定盈餘公積後，可分配盈餘金額新台幣 285,881,179 元擬作下列分配：

項	金額
期初未分配盈餘	40,149,690
加：104 年度稅後盈餘	290,507,233
其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益(104 年度))	(15,725,021)
小計	314,931,902
減：提列 10%法定盈餘公積	29,050,723
可供分配盈餘	285,881,179
減：分配項目	
股東現金股利：每股 1.1 元	262,696,639
期末未分配盈餘餘額	23,184,540

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，分配未滿一元之時零款合計數，列入股東權益項下。
(三) 本次現金股利總額係依本公司民國 105 年 4 月 25 日流通在外股數 238,815,126 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，股東持股份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：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、臨時動議：無
伍、散會

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議錄音記錄為準。)



<附件>民國一〇四年度營業報告書

美隆工業股份有限公司 民國一〇四年度營業報告書

本公司於一〇四年度在產品結構調整及營運管理效益皆提升下，下半年又受惠於美元表現走強的加乘影響，致使全年獲利表現穩健上揚。惟大工廠營運成本逐年高升，營銷費用負擔日趨沉重，公司必須不斷的精實各項成本的管理，加速生產線自動化的導入，且於市場開發上持續的以專精的技術，高規格之品質控制及提供合理的價格積極的拓展新的客戶。我們期待美隆更進一步的成長，為長久以來支持及關心我們的全體股東及員工創造更多利益。

茲將一〇四年營業結果報告如下：
一、營業計劃實施成果
綜合評估本公司一〇四年度整體經營績效，營業收入淨額為新台幣 4,199,835 仟元較一〇三年度增加 11.88%；稅後淨利為新台幣 291,865 仟元較一〇三年度稅後淨損新台幣 218,277 仟元獲利改善新台幣 510,142 仟元成長 233.71 %。

二、預算執行情形：本公司一〇四年度未公告財務預測。

單位：新台幣仟元		
一〇四年度稅後淨利	291,865	
一〇三年度稅後淨損	(218,277)	
差異總額(有利)	510,142	
差異分析：		
銷售收入增加數	446,122	
減：銷售成本增加數	42,908	
銷售毛利差異(有利)	403,214	
一〇四年度營業費用	519,644	
減：一〇三年度營業費用	7,627	
營業費用差異(有利)	149,490	
一〇四年度營業外收支淨額	(27,460)	
減：一〇三年度營業外收支淨額	176,950	
營業外收支淨額差異(有利)	(73,064)	
一〇四年度所得稅費用	4,585	
減：一〇三年度所得稅利益	(77,649)	
所得稅利益差異(不利)	(73,649)	
差異總額(有利)	510,142	

四、研究發展方面

項次	研發成果	效益說明
1	超扁車用重低音系統開發	由於汽車之空間有限，此系統可裝配於前座之座椅下方，完全不佔用汽車之使用空間。本系統擴大器採 Class D 設計，可大幅降低熱量及延長使用壽命。本系統輸入有 Line Level 和 High Level，方便使用者選擇；本系統有外掛式音量控制，方便使用者使用；本系統有頻寬調整，讓使用者選擇所要之音質；本系統有 Bass EQ 調整，讓使用者選擇所要之震撼力。
2	Audio Studio Monitors 全新專業等級的小型監聽喇叭設計開發	小型監聽喇叭設計開發，選用高階 DSP 運算各音場處理，訊號輸入界面除了有類比 RCA、數位光纖 Toslink 外還有 USB、USB 可直接連接電腦，直接輸出音源數位訊號，內建 DAC 支援 96kHz 取樣，您可以擁有高品質的聲音，此產品除了錄音室用，一般家庭也適合使用搭配多種擺設角度的優化設定，專為如影音剪輯、多媒體、Hi-Fi 玩家及各類型小型監聽環境所設計，小體積所帶來的大音場與動態，如此產品可提升市場需求及知名度並銷售全球各地區。
3	耐高溫音響高音	使用 PI 耐高溫材質成形成音響製成耐高溫高音，可以使高音承受更高的功率，可以運用於 PA 系統上。
4	180 度 AMT 高音	開發 180 度空氣壓縮高音，此高音有良好的擴散性及細膩的高音質，增加公司在專業喇叭領域上的競爭力。

董事長： 經理人： 會計主管： 郭力榕

<附件>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

董事會造送之本公司 104 年度經大中國國際聯合會計師事務所張榕枝及李聰明會計師查核簽證之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)，連同營業報告書暨盈餘分派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 105 年股東常會

監察人：楊平山

監察人：伍兆佳

中華民國 105 年 3 月 25 日

<附件>會計師查核報告書

美隆工業股份有限公司個體財務報告會計師查核報告

美隆工業股份有限公司 公鑒：

美隆工業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 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，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

美隆工業股份有限公司民國 104 年度之個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師執行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告相關資訊一致。

謹此報告

大中國國際聯合會計師事務所

張榕枝 會計師

李聰明 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 105 年 3 月 24 日

美隆工業股份有限公司及其子公司合併財務報表會計師查核報告

美隆工業股份有限公司 公鑒：

美隆工業股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 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財務報表表示意見。

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事項之查核證據、評估管理階層編製合併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及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，足以允當表達美隆工業股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

美隆工業股份有限公司業已編製民國 104 年及 103 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。

謹此報告

大中國國際聯合會計師事務所

張榕枝 會計師

李聰明 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 105 年 3 月 24 日



民國 105 年 3 月 31 日
單位：除每股盈餘(虧損)為新台幣元外，餘為新台幣仟元

代碼	會計科目	附註	104年度		103年度	
			金額	%	金額	%
4100	營業收入淨額	四、六-(十五)及七	\$ 3,197,764	100.00	\$ 2,666,936	100.00
5000	營業成本	七	2,940,545	91.96	2,442,332	91.58
5900	營業毛利		257,219	8.04	224,604	8.42
6000	營業費用		218,516	6.83	231,002	8.66
6100	推銷費用		70,370	2.20	92,584	3.47
6200	管理費用		87,493	2.73	83,136	3.12
6300	研究發展費用		60,653	1.90	55,282	2.07
6900	營業利益(損失)		38,703	1.21	(6,398)	(0.24)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六-(十六)及七	11,320	0.36	24,128	0.90
7020	其他利益及損失	六-(十七)	(1,507)	(0.05)	2,035	0.08
7050	財務成本	六-(十八)	(4,075)	(0.13)	(3,766)	(0.14)
7375	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資權益之份額		303,396	9.49	-	-
7775	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額		-	-	(190,003)	(7.46)
7900	稅前淨利(損失)		347,837	10.88	(183,004)	(6.86)
7950	所得稅(費用)利益	四及六-(十一)	(57,330)	(1.79)	2,409	0.09
8200	本期淨利(損)		290,507	9.09	(180,595)	(6.77)
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		(18,946)	(0.59)	2,289	0.08
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		3,221	0.10	(389)	(0.01)
			(15,725)	(0.49)	1,900	0.07
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8381	採用權益法認列之子公司、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		(23,323)	(0.73)	93,279	3.50
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六-(十一)	3,965	0.12	(15,858)	(0.60)
			(19,358)	(0.61)	77,421	2.90
			(35,083)	(1.10)	79,321	2.97
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$ 255,424	7.99	\$ (101,274)	(3.80)
9750	基本每股盈餘(虧損)	四及六-(十三)	\$ 1.22		\$ (0.76)	
9850	稀釋每股盈餘	四及六-(十三)	\$ 1.21			

(參閱財務報表附註及附表)
董事長： 經理人： 會計主管： 郭力榕



單位：新台幣仟元
(每股盈餘(虧損)為新台幣元)

代碼	會計科目	附註	104年度		103年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	四、六-(十八)及七	\$ 4,199,835	100.00	\$ 3,753,713	100.00
5000	營業成本		3,472,379	82.68	3,429,471	91.36
5900	營業毛利		727,456	17.32	324,242	8.64
6000	營業費用		512,017	12.19	519,644	13.84
6100	推銷費用		236,827	5.64	239,713	6.38
6200	管理費用		203,723	4.85	210,572	5.61
6300	研究發展費用		71,467	1.70	60,359	1.65
6900	營業利益(損失)		215,439	5.13	(195,402)	(5.20)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六-(十九)及七	133,846	3.19	139,755	3.73
7020	其他利益及損失	六-(二十)	30,506	0.73	(162,284)	(4.32)
7050	財務成本	六-(二十一)	(13,413)	(0.32)	(4,711)	(0.13)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資權益之份額		(1,449)	(0.04)	(220)	(0.01)
	營業外收入及支出合計		149,490	3.56	(27,460)	(0.73)
7900	稅前淨利(損)		364,929	8.69	(222,862)	(5.93)
7950	所得稅(費用)利益	四及六-(十四)	(73,064)	(1.74)	4,585	0.12
8200	本期淨利(損)		291,865	6.95	(218,277)	(5.81)
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		(18,946)	(0.45)	2,289	0.06
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		3,221	0.08	(389)	(0.01)
			(15,725)	(0.37)	1,900	0.05
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		(49,986)	(1.19)	92,994	2.47
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		(152)	-	(706)	(0.02)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六-(十四)	3,965	0.09	(15,858)	(0.42)
			(46,173)	(1.10)	76,430	2.03
			(61,898)	(1.47)	78,330	2.08
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$ 229,967	5.48	\$ (139,947)	(3.73)
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 290,507		\$ (180,595)	
8620	非控制權益		1,358		(37,682)	
			\$ 291,865		\$ (218,277)	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 255,424		\$ (101,274)	
8720	非控制權益		(25,457)		(38,673)	
			\$ 229,967		\$ (139,947)	
9750	基本每股盈餘(虧損)	四及六-(十六)	\$ 1.22		\$ (0.76)	
9850	稀釋每股盈餘	四及六-(十六)	\$ 1.21			

(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

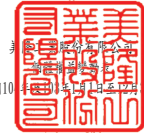


單位：新台幣仟元

Financial statement table with columns for 104.12.31 and 103.12.31, and rows for 11XX 流動資產, 15XX 非流動資產, and 1XXX 資產總計.

(參閱財務報表附註及附表)

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



單位：新台幣仟元

Table with columns for 資本公積, 保留盈餘, 其他權益項目, and rows for 民國103年1月1日餘額, 民國102年度盈餘指撥及分配, etc.

(參閱財務報表附註及附表)

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



單位：新台幣仟元

Financial statement table with columns for 104.12.31 and 103.12.31, and rows for 11XX 流動負債, 15XX 非流動負債, and 1XXX 負債總計.

(參閱合併財務報表附註及附表)

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



單位：新台幣仟元

Table with columns for 資本公積, 保留盈餘, 其他權益項目, and rows for 民國103年1月1日餘額, 民國102年度盈餘指撥及分配, etc.

(參閱合併財務報表附註及附表)

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



民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

Financial statement table with columns for 104年度 and 103年度, and rows for 營業活動之現金流量, 投資活動之現金流量, 籌資活動之現金流量.

(參閱財務報表附註及附表)

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



民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

Financial statement table with columns for 104年度 and 103年度, and rows for 營業活動之現金流量, 投資活動之現金流量, 籌資活動之現金流量.

(參閱合併財務報表附註及附表)

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