

東台精機股份有限公司一一二年股東常會議事錄

時間：中華民國 112 年 6 月 14 日（星期三）上午 9 時整

地點：高雄市路竹區路科三路三號（本公司視聽教室）

出席：出席及委託出席所代表之股數計 181,409,396 股（其中含電子方式行使表決權者 18,582,468 股），佔本公司已發行股份總數 254,826,461 股之 71.18 %。

出席董事：嚴瑞雄、三新（股）公司代表人嚴華洲、三新（股）公司代表人嚴正、燦英投資（股）公司代表人嚴璐、瑞秀投資（股）公司代表人陳贊仁、董揚光、弘邁（股）公司代表人郭俊良。

出席獨立董事：王泊翰。

列席：偉玲投資有限公司代表人黃偉宗董事、許瑞軒會計師、嚴天琮律師、蔡新源獨立董事、陳政興獨立董事。

主席：嚴瑞雄董事長



記錄：楊奇勳



一、宣布開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(一) 111 年度營業報告書。(請參閱附件一)

(二) 111 年度審計委員會審查報告書。(請參閱附件二)

(三) 111 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說明：

- (1) 依本公司之公司章程第 30 條之 3，本公司依當年度獲利狀況（即稅前淨利扣除分配員工及董事酬勞前之淨利）扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥不低於 1% 員工酬勞及不高於 5% 為董事酬勞。
- (2) 本公司 111 年度之員工酬勞及董事酬勞業經 112 年 3 月 14 日董事會依本公司之公司章程規定，決議以現金方式分派員工酬勞新台幣 12,059,595 元及董事酬勞新台幣 3,654,423 元。

四、選舉事項

(一)案由：改選董事案。〈董事會提〉

說明：

1. 本公司第 18 屆董事任期於 112 年 6 月 8 日屆滿，擬配合本次股東常會辦理改選董事。
2. 依本公司章程第 15 條規定，應選董事 13 人（含獨立董事 4 人），採候選人提名制度。
3. 新任董事（含獨立董事）任期三年，自 112 年 6 月 14 日至 115 年 6 月 13 日止。原任董事之任期至本次股東常會完成時止。
4. 本次選舉依本公司「董事選舉辦法」為之，「董事選舉辦法」請參閱附錄三。
5. 董事（含獨立董事）候選人名單，請參閱附件三。

選舉結果：

選舉別	姓名	當選權數
董事	瑞秀投資股份有限公司 代表人:嚴瑞雄	196,058,473
董事	三新股份有限公司 代表人:嚴華洲	186,846,914
董事	三新股份有限公司 代表人:嚴正	186,727,131
董事	燦英投資股份有限公司 代表人:嚴璐	186,349,258
董事	瑞秀投資股份有限公司 代表人:陳贊仁	186,167,741
董事	董揚光	174,752,842
董事	弘邁股份有限公司 代表人:郭俊良	174,232,917
董事	宇源投資股份有限公司 代表人:莊宇傑	173,478,768
董事	偉玲投資有限公司 代表人:黃偉宗	173,398,644
獨立董事	王泊翰	168,250,049
獨立董事	范炘	167,433,082
獨立董事	蔡新源	167,347,313
獨立董事	陳政興	167,312,411

五、承認暨討論事項

第一案（董事會提）

案由：111 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：

- (一) 本公司 111 年度財務報表經勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配案送交審計委員會審查，認為尚無不符，出具審查報告書在案。
- (二) 營業報告書請參閱附件一、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件四。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：181,409,396 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：178,130,346 權 (含電子投票 15,314,117 權)	98.19%
反對權數：48,469 權 (含電子投票 48,469 權)	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：3,230,581 權 (含電子投票 3,219,882 權)	1.78%

贊成權數超過法定權數，本案照案通過。

第二案（董事會提）

案由：111 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

- (一) 本公司 111 年度盈餘分配案，業經董事會依本公司之公司章程規定，擬具如下表。

東台精機股份有限公司

盈餘分配表

民國 111 年度

新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$ 411,141,301
確定福利計畫之再衡量數認列於保留盈餘	\$11,471,205
111 年度稅後淨利	90,954,724
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	102,425,929
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘後可供分配盈餘	513,567,230
減：提列法定盈餘公積（10%）	(10,242,593)
本期可供分配盈餘	503,324,637
分配項目	0
股東紅利@ \$ 0.2	(50,965,292)
期末未分配盈餘	452,359,345

董事長：嚴瑞雄



董事長：嚴瑞雄



會計主管：金安嘉



- (二) 本案擬定每股配發現金股利 0.2 元，本次現金股利配發計算至新台幣元為止，元以下無條件捨去，分配不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
- (三) 現金股利分配案俟股東常會通過後，授權董事長訂定配息基準日及發放日等相關事宜。
- (四) 嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：181,409,396 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：178,236,750 權 (含電子投票 15,420,521 權)	98.25%
反對權數：197,057 權 (含電子投票 197,057 權)	0.10%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：2,975,589 權 (含電子投票 2,964,890 權)	1.64%

贊成權數超過法定權數，本案照案通過。

第三案 (董事會提)

案由：「榮田精機股份有限公司」釋股規劃案，敬請 承認。

說明：

- (一) 為協助子公司「榮田精機股份有限公司」(以下簡稱「榮田」)營運發展、吸引及留任所需專業人才，並考量榮田未來籌資便利、自主財務及股權價值提升等效益，辦理榮田上市櫃規劃作業。
- (二) 基於整體集團營運布局考量及順利推動榮田上市櫃作業，並參酌申請上市櫃之相關規定，本公司擬對持有榮田之股份進行釋股並降至五成以下，且規劃本公司佔榮田董事席次將低於 1/2，待條件達成後將喪失對榮田之控制力。
- (三) 本次規劃提撥榮田股份不超過 2,703 仟股辦理釋股，基於與本公司股東分享榮田營運之成果，將上述釋股規劃優先洽本公司股東按持股比例認購，認股基準日以 112 年股東常會後之最近一次停止過戶日股東名簿記載之股東為準，考量專業機構代辦公費、本公司原始股東投資意願，擬以「得認購股數達 100 股(含)以上者始有參與認購權利」作為本次釋股本公司原始股東之認購機制。另為顧及本公司原始股東之權利，亦開放認購未達 100 股之原始股東自行拼湊得認購榮田股份至 100 股；本公司股東放棄認購之股份或認購不足部份，擬授權董事長洽特定人認購。
- (四) 上述釋股規畫俟提報 112 年股東常會決議後，由股東常會授權董事會另訂認股基準日、實際釋股價格及其他相關事宜。惟釋股價格應不低於釋股時榮田最近一期自結資產負債表之每股淨值，並委請獨立專家出具價格合理性意見書。
- (五) 未來榮田申請登錄興櫃或上市櫃相關作業所需釋股，本公司將依相關法令及上市(櫃)相關規範提撥榮田股票供券商認購或辦理過額配售等作業，其提撥股數與價格依相關法令及上市(櫃)相關規範、當時市場狀況及榮田之營運情形與承銷商共同議定之。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：181,409,396 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：178,156,749 權 (含電子投票 15,340,520 權)	98.20%
反對權數：113,276 權 (含電子投票 113,276 權)	0.06%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：3,139,371 權 (含電子投票 3,128,672 權)	1.73%

贊成權數超過法定權數，本案照案通過。

第四案 (董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業行為之限制案，敬請 承認。

說明：

- (一) 依公司法第 209 條規定，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) 為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東常會同意解除本次新選任董事及其代表人競業行為之限制。
- (三) 擬請解除被提名董事及其代表人競業限制之內容，請參閱附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：181,409,396 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：178,160,882 權 (含電子投票 15,344,653 權)	98.20%
反對權數：278,620 權 (含電子投票 278,620 權)	0.15%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：2,969,894 權 (含電子投票 2,959,195 權)	1.63%

贊成權數超過法定權數，本案照案通過。

六、臨時動議：

經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散 會：同日上午 9 時 29 分，主席宣布散會。

本次股東會各項議案均無股東提問。

東台精機股份有限公司

111 年度營業報告書

一、111年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

主要受全球通膨未解、經濟景氣低迷、各類終端需求疲軟、地緣政經緊張、俄烏戰爭未歇及中國大陸解封風險等因素影響下，111 年合併營收較 110 年度衰退 14%。合併毛利率 22%，稅後每股盈餘為新台幣 0.36 元。

1、 營收方面：

本公司 111 年度個體營業收入淨額新台幣（以下同）3,318,625 仟元，較 110 年度衰退 21%。本公司 111 年度合併營業收入淨額 8,268,841 仟元，較 110 年度衰退 14%。

2、 損益方面：

111 年度歸屬於母公司之稅後淨利 90,955 仟元，相較於 110 年度稅後淨利 172,703 仟元，減少 81,748 仟元。

■ 個體

單位：新台幣仟元

項目	111年度	110年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入淨額	3,318,625	4,223,271	(904,646)	(21%)
已實現營業毛利	870,678	875,786	(5,108)	(1%)
營業費用	704,476	656,179	48,297	7%
營業利益	166,202	219,607	(53,405)	(24%)
稅前淨利	146,606	202,321	(55,715)	(28%)
本年度淨利	90,955	172,703	(81,748)	(47%)

■ 合併

單位：新台幣仟元

項目	111年度	110年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入淨額	8,268,841	9,625,890	(1,357,049)	(14%)
營業毛利	1,824,108	1,878,279	(54,171)	(3%)
營業費用	1,660,991	1,709,404	(48,413)	(3%)
營業利益(損失)	163,117	168,875	(5,758)	(3%)
稅前淨利(損)	213,372	224,133	(10,761)	(5%)
本年度合併淨利(損)	142,842	156,014	(13,172)	(8%)
淨利(損)歸屬於母公司	90,955	172,703	(81,748)	(47%)

(一) 預算執行情形

本公司 111 年並無公開財務預測資訊。

(二) 財務收支及獲利能力分析

分析項目		年度	
		111 年度	110 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	61.93	64.84
	長期資金占固定資產比率(%)	295.93	268.22
獲利能力	資產報酬率(%)	1.48	1.44
	股東權益報酬率(%)	2.53	2.81
	稅前純益占實收資本比率(%)	8.37	8.80
	純益率(%)	1.73	1.62
	基本每股盈餘(元)	0.36	0.68

(三) 研究發展狀況

東台精機 111 年度雖遭逢新冠肺炎(COVID-19)疫情延燒，與俄烏戰爭影響，仍聚焦新產業應用與市場開發、智慧製造解決方案、整合資源提高綜效等三大方針前進。研究開發方向，工具機事業處以提供智慧製造解決方案為主打，電子設備事業處以 5G 及載板產業應用為主軸。

工具機方面，針對立式加工機，研發雙主軸技術，提升應用端生產效率。臥式車床保留過去機型加工性與精度，優化成本，提升產品競爭力。軟體部分，整線管理系統增加能耗監控及權限管理功能，可幫助客戶完成碳盤查的準備。單機智能平台，可進行生產、刀具管理，且內含測量軟體的整合，便利客戶設備維護與達到預防保養的效果。單機智能軟體，可進行生產管理，刀具管理與機台維護，並同步推出三菱及西門子控制器版本功能。開發高性能加速規、振動數據收集器，並新增 RFID 刀具管理系統、智慧刀把、刀具磨耗監控等多樣智慧新功能，相關數據可提供客戶建立智慧化基礎。

電子設備中，因載板高精度與產能需求，開發大檯面線馬鑽孔機，搭配主軸、Z 軸線馬及新式壓力腳提升加工精度。另因應高精度載板及半導體產業需求，多軸補正成型機，完成提升加工精度相關開發。雷射部分，UV 雷射擁有良好的定位及重複精度，適合應用於半導體後段封裝 Marking 製程上，並整合上下料與上拋 MES 能力，可運用於客端高度自動化產線。

二、民國112 年度營業計畫概要

(一) 民國 112 年度經營方針：

1. 提升公司營利能力
2. 強化公司競爭力

3. 厚植永續經營管理能力

(二) 預期銷售數量及其依據：

本公司將以過去銷售實績為基礎，同時密切關注 112 年各產業發展趨勢、客戶資本支出計畫、新興產業發展趨勢以及新能源計畫政策等，掌握商機，以增加銷售量。整體而言未來營運展望朝正向發展，預計 112 年銷售數量較 111 年將有所成長。

(三) 重要之產銷政策：

整合機械設備及技術服務，作為協助客戶邁向智慧製造領域的最佳解決方案提供者。

1. 生產策略

1-1 提升生產效率、降低製造成本、落實品質保證

1-2 強化數據管理，建立數據應用能力

1-3 整合現有關鍵物料與模組化設計，實現多機種共用料，以達庫存最佳化

2. 銷售與市場策略

2-1 針對客戶需求與痛點提供全方位解決方案

2-2 聚焦主力機種銷售，拓展新應用產業潛在商機

2-3 佈局新能源車、半導體及載板產業

2-4 針對中國/台灣市場需求，提升客製化及智慧元素機種銷售比例

2-5 針對亞洲市場需求，維繫既有客戶並拓展開發新客戶

2-6 針對歐美市場需求，主推高附加價值機種

3. 產品策略

3-1 利用各種模組化選配件及智慧化設備，全產品整合行銷，提供差異化與競爭力，藉由上述，提供客端：

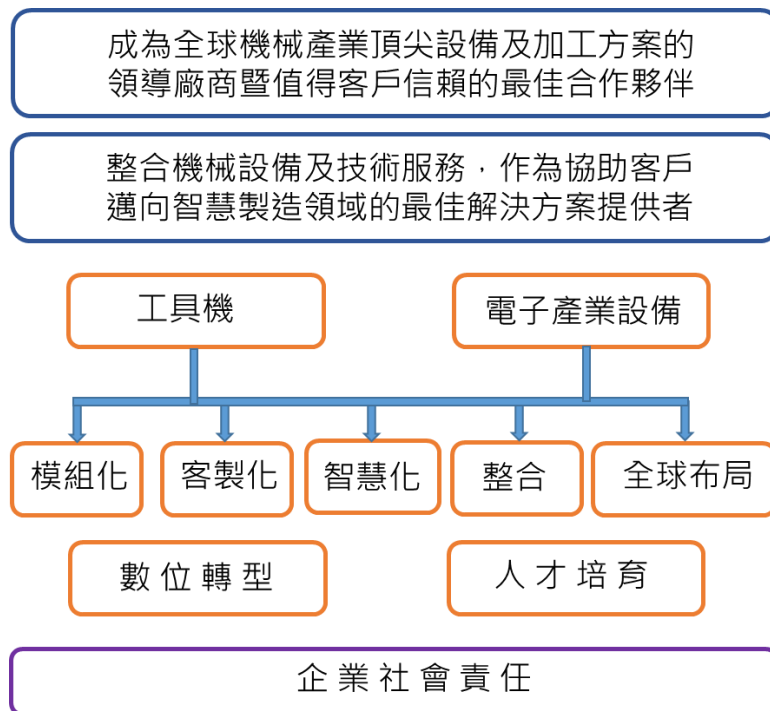
- 智慧機械（工具機/3D 列印機 + TIMS 智慧元素）

- 智慧產線（整線/整廠 + TLM 智慧元素）

- 智慧服務（CPS 虛實整合/MOM 製造運營）

三、未來公司發展策略

東台願景希望成為全球機械產業頂尖設備及加工方案的領導廠商，以提供客戶邁向智慧製造領域的最佳解決方案為使命，公司內部積極推動數位化轉型與重點人才培育，對公司產品發展推動模組化設計與智慧化元素，並進行整體產品線整合，可快速提供客製化需求與差異化功能，以期未來能成為加工製造方案的提供者，也成為值得客戶信賴的最佳合作夥伴。



四、 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 國際匯率波動：

新台幣對美元自 111 年開始，受烏俄戰爭及通貨膨脹升息影響，台幣開始走弱，10 月一度貶到 32.35 元。本公司視匯率市場變動、實際部位和資金狀況，採自然避險，並於政策許可之範圍內利用即期外匯交易及遠期外匯合約以規避匯率風險。

(二) 國際經濟情勢：

隨著世界各國對於 COVID-19 已採取與病毒共存之政策，預估 112 年疫情的影響可望逐漸淡化。然 112 年仍受烏俄戰爭、通貨膨脹、地緣政治影響，各項不確定因素，均對 112 年的整體經濟影響充滿高度不確定。

敬祝全體股東

身體健康，萬事如意。

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：



審計委員會審查報告書

董事會造具本公司111年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

東台精機股份有限公司112年股東常會

東台精機股份有限公司

審計委員會召集人：王泊翰



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 四 日

【附件三】

董事（含獨立董事）候選人名單

候選人類別	候選人姓名	學歷	主要經歷	持有股數
董事	瑞秀投資(股)公司 代表人：嚴瑞雄	成功大學機械工程系學士	東台精機(股)公司董事長 東捷科技(股)公司董事長	8,118,693
董事	三新(股)公司 代表人：嚴華洲	中原大學土木工程系學士	三新(股)公司董事長	7,987,080
董事	三新(股)公司 代表人：嚴正	哥倫比亞大學工業工程 研究所碩士	三新(股)公司總經理	7,987,080
董事	燦英投資(股)公司 代表人：嚴璐	美國西北大學整合行銷 研究所碩士	東台精機(股)公司副總經理、 發言人	5,639,530
董事	瑞秀投資(股)公司 代表人：陳贊仁	台灣科技大學機械工程碩士	東捷科技(股)公司董事、總經理	8,118,693
董事	弘邁(股)公司 代表人：郭俊良	美國喬治華盛頓大學電腦 碩士	康瑞行銷顧問(股)公司董事長	4,308,622
董事	宇源投資(股)公司 代表人：莊宇傑	美國麻省理工學院MBA 金融分析碩士	邏輯電子(股)公司董事、總經理	1,233,120
董事	偉玲投資有限公司 代表人：黃偉宗	美國加州大學洛杉磯分校物 理及天文博士	東捷科技(股)公司董事	4,744,609
董事	董揚光	國立屏東農專獸醫系	東台精機(股)公司董事	2,209,526
獨立董事	王泊翰	中山大學企管碩士	詳崴聯合會計師事務所所長	-
獨立董事	范炘	密西根大學機械工程博士	東元電機(股)公司總經理 福特六和汽車(股)公司董事、 總裁	-
獨立董事	蔡新源	美國威斯康辛大學機械博士	創新智基投融服務(股)公司董 事長 工研院南分院執行長	-
獨立董事	陳政興	中山大學機械與機電工程學 系碩士	均豪精密工業(股)公司董事長	-

會計師查核報告

東台精機股份有限公司 公鑒：

查核意見

東台精機股份有限公司（東台公司）及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 及 110 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、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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達東台公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 及 110 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，與東台公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對東台公司及其子公司民國 111 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。

茲對東台公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

東台公司及其子公司特定機種因客戶需求而有不同客製化程度，對設備製造商而言，不同訂單或合約條件各異，由於收入認列為審計準則預設之顯著風險，是以將該特定機種之銷貨收入認列列為關鍵查核事項。

收入認列之會計政策揭露資訊，參閱合併財務報表附註四(十六)。本會計師執行以下主要查核程序：

- 一、執行內部控制測試，瞭解機台收入認列是否已取得客戶簽章確認之交機安裝證明並經適當核准；
- 二、執行銷貨收入內容細項測試，抽樣核對經客戶簽章確認之交機安裝證明及收款證明，並核對與銷貨收入認列之一致性；
- 三、檢視期後是否有重大銷貨退回及折讓發生，調查其原因並瞭解是否已作適當之表達。

存貨評價

存貨為東台公司及其子公司之重要資產項目，民國 111 年 12 月 31 日存貨餘額為新台幣（以下同）5,438,914 千元，佔資產總額 37%。存貨之續後衡量係屬重大會計估計，是以列為關鍵查核事項。相關存貨評價會計政策、重大會計估計判斷暨揭露資訊，參閱合併財務報表附註四(七)、五(二)及十。

本會計師著重於管理階層對年底存貨之續後衡量，並執行以下主要查核程序：

- 一、執行年底存貨盤點，透過觀察及詢問等程序以瞭解存貨實際狀況，並評估過時及損壞存貨之續後衡量合理性；
- 二、取得年底存貨庫齡狀況，測試存貨庫齡正確性並檢視管理階層是否依存貨呆滯損失提列政策提列；
- 三、取得年底存貨評價明細，評估續後衡量方法是否允當，核對存貨評價之基本假設及市價支持文件，並核算存貨之續後衡量金額是否合理。

其他事項

列入東台公司及其子公司合併財務報表中，部分子公司財務報表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，有關該等子公司列入合併財務報表之金額及揭露之資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產總額分別為 1,637,463 千元及 1,602,222 千元，分別佔合併資產總額 11% 及 10%；民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日營業收入淨額分別為 1,092,008 千元及 1,107,162 千元，分別佔合併營業收入淨額 13% 及 12%。

東台公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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東台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東台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。

東台公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、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，而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。
- 二、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，惟其目的非對東台公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使東台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東台公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於東台公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成東台公司及其子公司查核意見。

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，決定對東台公司及其子公司民國111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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 許 瑞 軒



許瑞軒

會計師 王 兆 群



王兆群

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日



東台精機股份有限公司及子公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,208,827	8		\$ 1,577,421	10	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	11,948	-		26,963	-	
1150	應收票據淨額(附註五及九)	518,373	3		519,428	3	
1170	應收帳款淨額(附註四、五及九)	2,540,617	17		2,930,806	18	
1180	應收帳款-關係人(附註四、五、九及三三)	4,643	-		5,348	-	
1200	其他應收款(附註三三)	83,581	1		135,925	1	
1220	本期所得稅資產(附註二六)	24,743	-		12,656	-	
130X	存貨(附註四、五及十)	5,438,914	37		5,486,943	34	
1476	其他金融資產-流動(附註十三及三四)	198,985	1		135,249	1	
1479	其他流動資產	254,527	2		275,506	2	
11XX	流動資產總計	10,285,158	69		11,106,245	69	
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四及八)	159,663	1		194,531	1	
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	8,115	-		7,897	-	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四及三四)	2,733,936	18		2,975,232	19	
1755	使用權資產(附註四及十五)	568,069	4		567,341	4	
1760	投資性不動產(附註四、十六及三四)	508,290	4		432,847	3	
1780	無形資產(附註四及十七)	42,453	-		43,511	-	
1840	遞延所得稅資產(附註二六)	416,476	3		453,545	3	
1920	存出保證金	20,656	-		23,760	-	
1930	長期應收票據及款項(附註九)	16,440	-		37,020	-	
1975	淨確定福利資產(附註四及二二)	3,148	-		-	-	
1980	其他金融資產-非流動(附註十三及三四)	97,299	1		109,187	1	
1990	其他非流動資產(附註九)	44,041	-		52,333	-	
15XX	非流動資產總計	4,618,586	31		4,897,204	31	
1XXX	資產總計	\$ 14,903,744	100		\$ 16,003,449	100	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十八及三四)	\$ 2,731,921	18		\$ 2,649,880	17	
2110	應付短期票券(附註十八)	49,852	-		519,910	3	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註四及七)	-	-		2,404	-	
2130	合約負債-流動(附註二四及三三)	1,125,643	8		1,130,202	7	
2150	應付票據(附註十九及三三)	260,104	2		156,914	1	
2170	應付帳款(附註十九)	1,242,596	8		1,636,087	10	
2180	應付帳款-關係人(附註十九及三三)	62,084	1		65,232	-	
2200	其他應付款(附註二十及三三)	687,868	5		731,203	5	
2230	本期所得稅負債(附註四及二六)	34,747	-		18,571	-	
2252	負債準備(附註四及二一)	95,291	1		93,307	1	
2280	租賃負債-流動(附註四及十五)	35,476	-		37,522	-	
2322	一年內到期銀行長期借款(附註十八及三四)	446,840	3		943,732	6	
2399	其他流動負債	40,735	-		38,300	-	
21XX	流動負債總計	6,813,157	46		8,023,264	50	
	非流動負債						
2541	銀行長期借款(附註十八及三四)	1,708,176	11		1,645,770	10	
2570	遞延所得稅負債(附註二六)	71,431	1		71,155	1	
2580	租賃負債-非流動(附註四及十五)	546,596	4		538,757	3	
2640	淨確定福利負債(附註四及二二)	67,281	-		91,932	1	
2645	存入保證金	22,769	-		6,339	-	
25XX	非流動負債總計	2,416,253	16		2,353,953	15	
2XXX	負債總計	9,229,410	62		10,377,217	65	
	歸屬於本公司業主之權益(附註二三及二八)						
3110	普通股股本	2,548,265	17		2,548,265	16	
3200	資本公積	1,195,552	8		1,194,096	7	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	743,589	5		731,144	5	
3320	特別盈餘公積	89,749	1		89,749	-	
3350	未分配盈餘	513,566	3		474,550	3	
3300	保留盈餘總計	1,346,904	9		1,295,443	8	
3400	其他權益	(19,839)	-		(6,570)	-	
31XX	本公司業主之權益總計	5,070,882	34		5,031,234	31	
36XX	非控制權益	603,452	4		594,998	4	
3XXX	權益總計	5,674,334	38		5,626,232	35	
	負債及權益總計	\$ 14,903,744	100		\$ 16,003,449	100	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：金安嘉



東台精機股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘（損失）為新台幣元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二四及三三）	\$ 8,268,841	100	\$ 9,625,890	100
5000	營業成本（附註十、二二、二五及三三）	<u>6,444,733</u>	<u>78</u>	<u>7,747,611</u>	<u>80</u>
5900	營業毛利	<u>1,824,108</u>	<u>22</u>	<u>1,878,279</u>	<u>20</u>
	營業費用（附註九、二二、二五及三三）				
6100	推銷費用	772,453	9	798,218	8
6200	管理費用	570,381	7	643,960	7
6300	研究發展費用	244,467	3	237,048	3
6450	預期信用減損損失	<u>73,690</u>	<u>1</u>	<u>30,178</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,660,991</u>	<u>20</u>	<u>1,709,404</u>	<u>18</u>
6900	營業利益	<u>163,117</u>	<u>2</u>	<u>168,875</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出（附註十二、二五及三三）				
7100	利息收入	16,525	-	15,351	-
7010	其他收入	114,221	2	252,395	3
7020	其他利益及損失	27,419	-	(120,057)	(1)
7050	財務成本	(108,128)	(1)	(92,557)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	<u>218</u>	<u>-</u>	<u>126</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>50,255</u>	<u>1</u>	<u>55,258</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	213,372	3	224,133	3
7950	所得稅費用（附註四及二六）	<u>70,530</u>	<u>1</u>	<u>68,119</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>142,842</u>	<u>2</u>	<u>156,014</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二二、二三及二六)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ 14,238	-	\$ 1,129	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	(34,868)	-	48,328	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(2,583)	-	(227)	-
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	31,479	-	(31,180)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	(5,400)	-	6,114	-
8300	本年度其他綜合損 益稅後淨額	<u>2,866</u>	-	<u>24,164</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 145,708</u>	<u>2</u>	<u>\$ 180,178</u>	<u>2</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 90,955	1	\$ 172,703	2
8620	非控制權益	<u>51,887</u>	<u>1</u>	(<u>16,689</u>)	-
8600		<u>\$ 142,842</u>	<u>2</u>	<u>\$ 156,014</u>	<u>2</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 89,157	1	\$ 197,592	2
8720	非控制權益	<u>56,551</u>	<u>1</u>	(<u>17,414</u>)	-
8700		<u>\$ 145,708</u>	<u>2</u>	<u>\$ 180,178</u>	<u>2</u>
	每股盈餘 (附註二七)				
9750	基 本	\$ 0.36		\$ 0.68	
9850	稀 釋	0.36		0.68	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：金安嘉



東台精機股份有限公司

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬於本公司之權益		其他權益		主權		之權益		總計		非控制權益		權益總計	
	普通股	資本公積	保留盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	其他權益	合	總計	總計	非控制權益	權益總計	總計	權益總計
A1	\$ 2,548,265	\$ 1,194,096	\$ 89,749	\$ 350,103	(\$ 118,098)	\$ 87,658	(\$ 30,440)	\$ 4,882,917	\$ 577,757	\$ 5,460,674		\$ 5,460,674		\$ 5,460,674
D1	-	-	-	172,703	-	-	-	172,703	(16,689)	156,014		156,014		156,014
D3	-	-	-	1,019	(24,458)	48,328	23,870	24,889	(725)	24,164		24,164		24,164
D5	-	-	-	173,722	(24,458)	48,328	23,870	197,592	(17,414)	180,178		180,178		180,178
M5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
O1	-	-	-	(49,275)	-	-	-	(49,275)	43,068	(6,207)		(6,207)		(6,207)
Z1	2,548,265	1,194,096	89,749	474,550	(142,556)	135,986	(6,570)	5,031,234	(8,413)	5,022,821		5,022,821		5,022,821
B1	-	-	12,445	(12,445)	-	-	-	-	-	-		-		-
B5	-	-	-	(50,965)	-	-	-	(50,965)	-	(50,965)		(50,965)		(50,965)
D1	-	-	-	(63,410)	-	-	-	(63,410)	-	(63,410)		(63,410)		(63,410)
D3	-	-	-	90,955	-	-	-	90,955	51,887	142,842		142,842		142,842
D5	-	-	-	11,471	21,599	(34,868)	(13,269)	1,798	4,664	2,866		2,866		2,866
M5	-	-	-	102,426	21,599	(34,868)	(13,269)	89,157	56,551	145,708		145,708		145,708
O1	-	1,456	-	-	-	-	-	1,456	(23,615)	(22,159)		(22,159)		(22,159)
Z1	\$ 2,548,265	\$ 1,195,552	\$ 89,749	\$ 513,566	(\$ 120,957)	\$ 101,118	(\$ 19,839)	\$ 5,070,882	\$ 603,452	\$ 5,674,334		\$ 5,674,334		\$ 5,674,334

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)



董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：金安嘉

東台精機股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 213,372	\$ 224,133
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	292,258	304,244
A20200	攤銷費用	35,005	40,671
A20300	預期信用減損損失	73,690	30,178
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 商品淨利益	(15,414)	(297)
A20900	財務成本	108,128	92,557
A21200	利息收入	(16,525)	(15,351)
A21300	股利收入	(11,306)	(3,102)
A22300	採用權益法認列之關聯企業利益 之份額	(218)	(126)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失 (利益)	(1,725)	258
A23700	非金融資產減損損失	32,582	61,437
A29900	提列負債準備	182,362	184,376
A29900	處分子公司之投資損失	16,131	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	28,025	78,209
A31130	應收票據及長期應收票據及款項	24,116	(188,360)
A31150	應收帳款	310,762	(97,736)
A31160	應收帳款－關係人	705	(170)
A31180	其他應收款	55,328	5,947
A31200	存 貨	48,044	(547,965)
A31240	其他流動資產	20,979	75,246
A32125	合約負債	(4,559)	(200,301)
A32130	應付票據	103,190	97,160
A32150	應付帳款	(393,491)	273,863
A32160	應付帳款－關係人	(3,148)	407
A32180	其他應付款	(20,569)	12,078
A32200	負債準備	(181,342)	(190,666)
A32230	其他流動負債	2,435	3,263

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
A32240	淨確定福利負債	(\$ 13,561)	(\$ 4,799)
A33000	營運產生之現金流入	885,254	235,154
A33100	收取之利息	13,541	15,808
A33200	收取之股利	11,306	3,102
A33300	支付之利息	(104,426)	(92,026)
A33500	支付之所得稅	(37,079)	(29,412)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>768,596</u>	<u>132,626</u>
投資活動之現金流量			
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	16,989
B02300	處分子公司之淨現金流入	12,134	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(119,964)	(147,463)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	20,764	63,919
B03700	存出保證金增加	-	(147)
B03800	存出保證金減少	3,104	-
B04500	取得無形資產	(15,610)	(6,112)
B05400	購置投資性不動產	-	(713)
B05500	處分投資性不動產價款	-	13,494
B06500	其他金融資產增加	(51,848)	-
B06600	其他金融資產減少	-	141,937
B06700	其他非流動資產增加	(24,667)	(19,387)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>(176,087)</u>	<u>62,517</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	2,281,038	1,836,226
C00200	短期借款減少	(2,216,086)	(1,629,325)
C00500	應付短期票券增加	-	270,094
C00600	應付短期票券減少	(470,058)	-
C01600	舉借銀行長期借款	226,876	1,379,844
C01700	償還銀行長期借款	(673,514)	(2,040,692)
C03000	存入保證金增加	16,430	6,282
C04020	租賃本金償還	(40,100)	(48,242)
C04500	發放現金股利	(50,965)	-
C05400	取得子公司股權	(13,499)	(6,207)
C05800	非控制權益減少	(24,482)	(8,413)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(964,360)</u>	<u>(240,433)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>3,257</u>	<u>(80,580)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
EEEE	現金及約當現金淨減少數	<u>(\$ 368,594)</u>	<u>(\$ 125,870)</u>
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,577,421</u>	<u>1,703,291</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$1,208,827</u>	<u>\$1,577,421</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：金安嘉



會計師查核報告

東台精機股份有限公司 公鑒：

查核意見

東台精機股份有限公司（東台公司）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 及 110 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、個體現金流量表以及個體財務報表附註（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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體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編製，足以允當表達東台公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 及 110 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，與東台公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對東台公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項，該等事項已於查核個體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。

茲對東台公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

東台公司特定機種因客戶需求而有不同客製化程度，對設備製造商而言，不同訂單或合約條件各異，由於收入認列為審計準則預設之顯著風險，

是以將該特定機種之銷貨收入認列列為關鍵查核事項。

收入認列之會計政策揭露資訊，參閱個體財務報表附註四(十三)。本會計師執行以下主要查核程序：

- 一、執行內部控制測試，瞭解機台收入認列是否已取得客戶簽章確認之交機安裝證明並經適當核准；
- 二、執行銷貨收入內容細項測試，抽樣核對經客戶簽章確認之交機安裝證明及收款證明，並核對與銷貨收入認列之一致性；
- 三、檢視期後是否有重大銷貨退回及折讓發生，調查其原因並瞭解是否已作適當之表達。

存貨評價

存貨為東台公司之重要資產項目，民國 111 年 12 月 31 日存貨餘額為新台幣（以下同）2,874,286 千元，佔資產總額 29%。存貨之續後衡量係屬重大會計估計，是以列為關鍵查核事項。相關存貨評價會計政策、重大會計估計判斷暨揭露資訊，參閱個體財務報表附註四(五)、五(二)及十。

本會計師著重於管理階層對年底存貨之續後衡量，並執行以下主要查核程序：

- 一、執行年底存貨盤點，透過觀察及詢問等程序以瞭解存貨實際狀況，並評估過時及損壞存貨之續後衡量合理性；
- 二、取得年底存貨庫齡狀況，測試存貨庫齡正確性並檢視管理階層是否依存貨呆滯損失提列政策提列；
- 三、取得年底存貨評價明細，評估續後衡量方法是否允當，核對存貨評價之基本假設及市價支持文件，並核算存貨之續後衡量金額是否合理。

其他事項

列入東台公司個體財務報表中，部分採用權益法之子公司財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等子公司列入個體財務報表之金額及揭露之資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日東台公司部份採用權益法之投資金額分別為 343,304 千元及 357,009 千元，分別佔資產總額 3%及 3%，民國 111 年及 110 年 12 月 31 日東台採用權益法之投資貸餘金額分別為 389,113 千元及 240,833 千元，分別佔負債總額 8%及 4%，民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列子公司損益之份額分別為損失 161,529 千元及 144,681 千元，分別佔稅前淨利 110%及 72%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估東台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東台公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東台公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體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個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體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，而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。
- 二、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，惟其目的非對東台公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使東台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表使用者注意個體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東台公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

六、對於東台公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成東台公司查核意見。

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，決定對東台公司民國 111 年度個體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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 許 瑞 軒



許瑞軒

會計師 王 兆 群



王兆群

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090347472 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 153,329	2	\$ 607,094	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	11,948	-	26,963	-
1150	應收票據淨額(附註五及九)	118,867	1	133,664	1
1160	應收票據-關係人(附註五、九及三一)	2,179	-	3,549	-
1170	應收帳款淨額(附註四、五及九)	706,222	7	1,151,324	11
1180	應收帳款-關係人(附註四、五、九及三一)	201,900	2	331,815	3
1200	其他應收款	5,726	-	9,061	-
1210	其他應收款-關係人(附註三一)	752,757	8	514,034	5
1220	本期所得稅資產(附註四及二五)	2,527	-	323	-
130X	存貨(附註四、五及十)	2,874,286	29	2,701,006	25
1476	其他金融資產-流動(附註十二及三二)	59,406	1	10,860	-
1479	其他流動資產	34,875	-	42,763	-
11XX	流動資產總計	4,924,022	50	5,532,456	51
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四及八)	159,663	2	194,531	2
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	2,395,867	24	2,381,480	22
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及三二)	1,050,002	10	1,241,595	12
1755	使用權資產(附註四及十四)	483,380	5	469,672	5
1760	投資性不動產(附註四、十五及三二)	468,454	5	383,811	4
1801	電腦軟體(附註四及十六)	26,967	-	35,272	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二五)	308,317	3	361,490	3
1920	存出保證金	6,181	-	5,659	-
1931	長期應收票據(附註九)	423	-	37,020	-
1980	其他金融資產-非流動(附註十二及三二)	71,488	1	92,212	1
1990	其他非流動資產(附註九)	25,191	-	18,058	-
15XX	非流動資產總計	4,995,933	50	5,220,800	49
1XXX	資產總計	\$ 9,919,955	100	\$ 10,753,256	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十七)	\$ 1,024,840	10	\$ 1,191,080	11
2110	應付短期票券(附註十七)	-	-	410,000	4
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註四及七)	-	-	2,404	-
2130	合約負債-流動(附註四、二三及三一)	402,533	4	399,490	4
2150	應付票據(附註十八)	5,900	-	12	-
2170	應付帳款(附註十八)	494,990	5	677,331	6
2180	應付帳款-關係人(附註十八及三一)	135,342	1	127,624	1
2200	其他應付款(附註十九及三一)	236,126	3	209,141	2
2252	負債準備-流動(附註四及二十)	16,586	-	21,045	-
2281	租賃負債-流動(附註四及十四)	17,124	-	14,166	-
2322	一年內到期銀行長期借款(附註十七及三二)	342,833	4	697,333	7
2399	其他流動負債	11,081	-	4,626	-
21XX	流動負債總計	2,687,355	27	3,754,252	35
	非流動負債				
2541	銀行長期借款(附註十七及三二)	1,093,333	11	1,036,667	10
2570	遞延所得稅負債(附註四及二五)	61,301	1	61,301	-
2581	租賃負債-非流動(附註四及十四)	484,449	5	469,240	4
2640	淨確定福利負債(附註四及二一)	49,610	-	73,514	1
2645	存入保證金	3,452	-	1,031	-
2650	採用權益法之投資貸餘(附註四及十一)	469,573	5	326,017	3
25XX	非流動負債總計	2,161,718	22	1,967,770	18
2XXX	負債總計	4,849,073	49	5,722,022	53
	權益(附註二二及二七)				
3110	普通股股本	2,548,265	26	2,548,265	24
3200	資本公積	1,195,552	12	1,194,096	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	743,589	7	731,144	7
3320	特別盈餘公積	89,749	1	89,749	1
3350	未分配盈餘	513,566	5	474,550	4
3300	保留盈餘總計	1,346,904	13	1,295,443	12
3400	其他權益	(19,839)	-	(6,570)	-
3XXX	權益總計	5,070,882	51	5,031,234	47
	負債及權益總計	\$ 9,919,955	100	\$ 10,753,256	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：金安嘉



東台精機股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼	111 年度		110 年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入淨額（附註四、二三及三一）	\$3,318,625	100	\$4,223,271	100
5000	營業成本（附註十、二一、二四及三一）	<u>2,453,957</u>	<u>74</u>	<u>3,348,985</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	864,668	26	874,286	21
5910	與子公司之未實現利益	(1,480)	-	(2,790)	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>7,490</u>	<u>-</u>	<u>4,290</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>870,678</u>	<u>26</u>	<u>875,786</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註九、二一、二四及三一）				
6100	推銷費用	323,187	10	345,866	8
6200	管理費用	250,440	7	216,004	5
6300	研究發展費用	107,525	3	100,966	3
6450	預期信用減損損失（利益）	<u>23,324</u>	<u>1</u>	(<u>6,657</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>704,476</u>	<u>21</u>	<u>656,179</u>	<u>16</u>
6900	營業利益	<u>166,202</u>	<u>5</u>	<u>219,607</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註十一、二四及三一）				
7100	利息收入	17,399	1	15,130	-
7010	其他收入	79,299	2	110,890	3
7020	其他利益及損失	47,821	1	(69,219)	(1)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111 年度		110 年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本	(\$ 51,489)	(1)	(\$ 45,729)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	(112,626)	(3)	(28,358)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	(19,596)	-	(17,286)	-
7900	稅前淨利	146,606	5	202,321	5
7950	所得稅費用(附註四及二五)	55,651	2	29,618	1
8200	本年度淨利	90,955	3	172,703	4
	其他綜合損益(附註二一、二二及二五)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	12,605	-	1,450	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(34,868)	(1)	48,328	1
8330	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益份額	1,387	-	(141)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(2,521)	-	(290)	-
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	25,601	1	(20,784)	-
8380	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益份額	1,398	-	(9,788)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(5,400)	-	6,114	-
8300	本年度其他綜合損益稅後淨額	(1,798)	-	24,889	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 89,157	3	\$ 197,592	5

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股盈餘 (附註二六)	111 年度		110 年度	
		金	額 %	金	額 %
9750	基 本	\$	0.36	\$	0.68
9850	稀 釋		0.36		0.68

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：金安嘉





東 台 聯 信 眾 業 會 計 師 事 務 所 有 限 公 司

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	說明	其 他 權 益										
		普 通 股 本	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	盈 餘 之 之 之	國 外 營 運 機 構 報 表 換 算 差 額 之 兌 換 差 額	實 現 評 估 損 益	損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 融 資 產 未	透 過 其 他 綜 合 損 益	計 權 益 總 計
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	\$2,548,265	\$1,194,096	\$ 731,144	\$ 89,749	\$ 350,103	(\$ 118,098)	\$ 87,658	-	(\$ 30,440)	\$4,882,917	
D1	110 年 度 淨 利	-	-	-	-	172,703	-	-	-	-	172,703	
D3	110 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	1,019	(24,458)	48,328	-	23,870	24,889	
D5	110 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	173,722	(24,458)	48,328	-	23,870	197,592	
M5	取 得 或 處 分 子 公 司 股 權 價 格 與 帳 面 價 值 差 額 (附 註 二 七)	-	-	-	-	(49,275)	-	-	-	-	(49,275)	
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	2,548,265	1,194,096	731,144	89,749	474,550	(142,556)	135,986	-	(6,570)	5,031,234	
B1	110 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配 (附 註 二 二)	-	-	12,445	-	(12,445)	-	-	-	-	-	
B5	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	(50,965)	-	-	-	-	(50,965)	
	現 金 股 利	-	-	12,445	-	(63,410)	-	-	-	-	(50,965)	
D1	111 年 度 淨 利	-	-	-	-	90,955	-	-	-	-	90,955	
D3	111 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	11,471	21,599	(34,868)	-	(13,269)	(1,798)	
D5	111 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	102,426	21,599	(34,868)	-	(13,269)	89,157	
M5	取 得 或 處 分 子 公 司 股 權 價 格 與 帳 面 價 值 差 額 (附 註 二 七)	-	1,456	-	-	-	-	-	-	-	1,456	
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	\$2,548,265	\$1,195,552	\$ 743,589	\$ 89,749	\$ 513,566	(\$ 120,957)	\$ 101,118	-	(\$ 19,839)	\$5,070,882	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)



董 事 長：嚴 瑞 雄



經 理 人：嚴 瑞 雄



會 計 主 管：金 安 嘉



東台精機股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 146,606	\$ 202,321
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	138,444	141,821
A20200	攤銷費用	25,284	28,399
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	23,324	(6,657)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 商品淨損(益)	(15,414)	2,690
A20900	財務成本	51,489	45,729
A21200	利息收入	(17,399)	(15,130)
A21300	股利收入	(11,306)	(3,102)
A22400	採用權益法之認列之子公司及關 聯企業損益之份額	112,626	28,358
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,592)	(912)
A23700	非金融資產減損損失	1,464	38,202
A24000	已實現銷貨利益	(6,010)	(1,500)
A29900	提列負債準備	25,824	50,613
A29900	其 他	(3,784)	(3,784)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	33,483	(2,385)
A31130	應收票據及長期應收票據及款項	53,875	(112,369)
A31140	應收票據－關係人	1,370	(3,039)
A31150	應收帳款	419,297	103,153
A31160	應收帳款－關係人	129,915	(19,318)
A31180	其他應收款	4,644	30,638
A31190	其他應收款－關係人	(1,871)	(865)
A31200	存 貨	(169,428)	(282,997)
A31240	其他流動資產	7,888	14,792
A32110	持有供交易之金融負債	(5,458)	(16,221)
A32125	合約負債	3,043	(115,572)
A32130	應付票據	5,888	12
A32150	應付帳款	(182,341)	22,369
A32160	應付帳款－關係人	7,718	(3,205)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
A32180	其他應付款	\$ 23,184	(\$ 3,358)
A32200	負債準備	(30,283)	(47,729)
A32230	其他流動負債	6,455	197
A32240	淨確定福利負債	(11,299)	(3,675)
A33000	營運產生之現金流入	765,636	67,476
A33100	收取之利息	12,793	14,999
A33200	收取之股利	11,306	3,102
A33300	支付之利息	(50,970)	(46,077)
A33500	支付之所得稅	(12,603)	(14,107)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>726,162</u>	<u>25,393</u>
投資活動之現金流量			
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	-	16,989
B02700	購置不動產、廠房及設備	(13,077)	(15,956)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,452	53,422
B03700	存出保證金增加	(522)	(807)
B04300	其他應收款—關係人減少 (增加)	(233,555)	87,438
B04500	取得電腦軟體	(3,188)	(1,559)
B05400	取得投資性不動產	-	(713)
B05500	處分投資性不動產價款	-	13,494
B06500	其他金融資產增加	(27,822)	(49,916)
B06700	其他非流動資產增加	(20,924)	(14,939)
B07600	收取子公司股利	<u>49,608</u>	<u>25,255</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入 (出)	<u>(248,028)</u>	<u>112,708</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	257,000	228,880
C00200	短期借款減少	(423,240)	(344,040)
C00500	應付短期票券增加	-	350,000
C00600	應付短期票券減少	(410,000)	-
C01600	舉借銀行長期借款	-	1,350,000
C01700	償還銀行長期借款	(297,834)	(1,799,500)
C03000	存入保證金增加	2,421	1,031
C04020	租賃本金償還	(15,992)	(14,596)
C04500	發放現金股利	(50,965)	-
C05400	取得子公司股權	(13,499)	(123,373)
C05500	處分子公司股權	<u>20,210</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(931,899)</u>	<u>(351,598)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(\$ 453,765)	(\$ 213,497)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>607,094</u>	<u>820,591</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 153,329</u>	<u>\$ 607,094</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：金安嘉



解除被提名董事及其代表人競業限制之內容

職稱	姓名	兼任其他公司及職務
董事	瑞秀投資股份有限公司 代表人：嚴瑞雄	東捷科技(股)公司董事長、亞太菁英(股)公司董事長兼總經理、譚泰精機(股)公司董事長、東鋒機械自動化(股)公司董事長、富臨科技工程(股)公司董事長、永鑫光電(股)公司董事長、蘇州東昱精機有限公司董事長、東昱精機(上海)有限公司董事長、Great Pursuit Limited董事長、PCI-SCEMM 董事長、Tongtai Machine & Tool Japan Co, LTD董事長、TongTai Seiki Vietnam Co.,Ltd董事長、Tong-Tai Seiki USA, INC. 董事長、東擘精密(股)公司董事長、榮田精機(股)公司董事代表人、友勝機械(股)公司董事、上海東台鑫貿易有限公司執行董事、賽博爾雷射科技(股)公司董事代表人、皓騰欣電子(深圳)有限公司執行董事及總經理、Tongtai Europe B.V. 董事、TongTai Machinery Co., Ltd董事、Tongtai Machine Tool(SEA) Sdn Bhd董事、Tongtai Machine Tool(MFG) Sdn Bhd董事、Union Top Industrial (SAMOA) Limited董事、品印三維科技(股)公司董事代表人、三新(股)公司監察人代表人、三新投資(股)公司監察人代表人、東英投資(股)公司監察人。
董事	三新股份有限公司 代表人：嚴華洲	三新(股)公司董事長、三新投資(股)公司董事長、貿隆機械(股)公司董事長、東捷科技(股)公司董事代表人、省力機器工業(股)公司董事、友勝機械(股)公司監察人代表人、椿億實業(股)公司監察人代表人。
董事	三新股份有限公司 代表人：嚴正	燦英投資(股)公司董事長、東捷科技(股)公司董事代表人、椿億實業(股)公司董事代表人、台灣油研(股)公司董事代表人、三新(股)公司董事代表人、三新股份有限公司總經理、三新投資(股)公司董事代表人、譚泰精機(股)公司監察人、貿隆機械(股)公司監察人代表人、漢鍊科技(股)公司監察人。
董事	燦英投資股份有限公司 代表人：嚴璐	TTGroup France董事長、Tongtai Machine Tool(MFG) Sdn Bhd董事、PCI-SCEMM董事、TONGTAI MEXICO, S.A. DE C.V. 董事、Tong-Tai Seiki USA, INC. 董事、Tongtai Europe B.V. 董事、TONGAN GmbH 董事、Mbi-group Beteiligung GmbH 董事、東捷科技(股)公司董事代表人、品印三維科技(股)公司董事代表人、亞太菁英(股)公司董事代表人、榮田精機(股)公司董事代表人、蘇州東昱精機有限公司監察人、東昱精機(上海)有限公司監察人、財團法人精密研究發展中心監察人。
董事	瑞秀投資股份有限公司 代表人：陳贊仁	東捷科技(股)公司董事兼總經理、漢鍊科技(股)公司董事長、富臨科技工程(股)公司董事代表人、永鑫光電(股)公司董事代表人、Far Technology Co., Ltd董事、Contrel Holdings Limited董事、寧波奇捷貿易有限公司法定代表人。
董事	弘邁股份有限公司 代表人：郭俊良	康瑞行銷顧問(股)公司董事長、寶城數位行銷有限公司董事長、弘邁(股)公司董事長、東捷科技(股)公司董事代表人。
董事	宇源投資股份有限公司 代表人：莊宇傑	邏輯電子(股)公司董事兼總經理。
董事	偉玲投資有限公司 代表人：黃偉宗	東捷科技(股)公司董事代表人、富臨科技(股)公司監察人、永鑫光電(股)公司監察人代表人。
獨立董事	王泊翰	中宇環保工程(股)公司獨立董事、薪酬委員會委員及審計委員會委員。
獨立董事	范焯	東元電機(股)公司總經理。
獨立董事	蔡新源	創新智基投融服務(股)公司董事長、中國砂輪企業(股)公司獨立董事。
獨立董事	陳政興	均豪精密工業(股)公司董事長暨總經理、均強機械(蘇州)有限公司董事長、蘇州均晟豪智能科技有限公司董事長、均華精密工業股份有限公司董事代表人、志聖工業股份有限公司董事、軒豐(股)公司董事代表人。