

東台精機股份有限公司一〇二年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇二年六月十九日（星期三）上午九時整

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 149,602,053 股，佔本公司已發行股份總數 226,499,867 股之 66.04 %。

列席：張進德會計師、方文賢律師

主席：嚴瑞雄

記錄：謝登財

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）一〇一年度營業報告。（請參閱附件）

（二）一〇一年度監察人查核報告書。（請參閱附件）

（三）採用國際財務報導準則對本公司可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額。（請參閱附件）

四、承認事項

（一）案由：一〇一年度決算表冊案，敬請 承認。〈董事會提〉

說明：

1. 本公司一〇一年度財務報表及合併財務報表業經董事會決議通過，並經冠恆聯合會計師事務所萬益東會計師及張倩綾會計師查核簽證完竣，併同營業報告書送交監察人審查，出具書面審查報告書在案。
2. 前項營業報告書及財務報表請參閱附件。
3. 敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

（二）案由：一〇一年度盈餘分配案，敬請 承認。〈董事會提〉

說明：

1. 本公司一〇一年度決算已辦理完竣，謹擬具盈餘分配表（請參閱附件）分配之，擬配發董事及監察人現金酬勞新台幣 4,425,194 元，員工配發現金紅利 18,253,926 元。
2. 擬分配普通股股東紅利 1.2 元，其中現金 1.0 元及股票 0.2 元。
3. 本次現金股利分派採“元以下無條件捨去”計算方式，並俟本次股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜。
4. 嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。
5. 敬請 承認。

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：

(一) 案由：本公司擬辦理盈餘轉增資發行新股案，敬請 討論。〈董事會提〉
說明：

1. 本公司為考量未來業務發展需要，擬自民國一〇一年可供分配盈餘項下提撥股東股票股利新台幣 45,299,970 元，辦理盈餘轉增資，發行新股 4,529,997 股，每股面額壹拾元，依增資配股基準日股東名冊記載之股東持股比例，每仟股無償配發股票股利 20 股。
2. 配發不足壹股之畸零股，股東亦可自行在增資配股基準日起五日內向本公司股務代理機構辦理拼湊成整股，拼湊後仍不足一股之畸零股，以現金發放至元為止，其畸零股份授權董事長洽特定人按股票面額認購。
3. 新股之權利義務與原有普通股相同，並採無實體發行。
4. 本案俟股東會通過並呈奉主管機關核准後，擬提請股東會授權董事會另訂增資配股基準日。
5. 嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股數，致股東配股率發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。
6. 以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或因應事實需要修訂，須予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。
7. 敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(二) 案由：本公司「公司章程」部分條文修訂案，敬請 討論。〈董事會提〉

說明：

1. 配合公司法規定及主管機關要求，修訂「公司章程」部分條文。
2. 修訂前後條文對照表請參閱附件。
3. 修訂前條文請參閱議事手冊。
4. 敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(三) 案由：本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文修訂案，敬請 討論。〈董事會提〉

說明：

1. 配合主管機關要求，修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文。
2. 修訂前後條文對照表請參閱附件。
3. 修訂前條文請參閱議事手冊。
4. 敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(四) 案由：本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案，敬請 討論。〈董事會提〉

說明：

1. 配合公司營運需要及依據金管會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號令，修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文。
2. 修訂前後條文對照表請參閱附件。
3. 修訂前條文請參閱議事手冊。
4. 敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(五) 案由：本公司「背書保證作業程序」部分條文修訂案，敬請 討論。
〈董事會提〉

說明：

1. 配合公司營運需要及依據金管會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號令，修訂「背書保證作業程序」部分條文。
2. 修訂前後條文對照表請參閱附件。
3. 修訂前條文請參閱議事手冊。
4. 敬請 討論。

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：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：同日上午九時二十九分，經主席徵詢全體出席股東無異議通過散會。

東台精機股份有限公司 營業報告書

一、經營方針

為面對 2012 年全球景氣衰退、需求低減、前景不明及外在不確定因素太多之狀況，預計在各產業緊縮消費的情形下，全球投資機會將大受影響。公司將採取務實策略，如同面對 2009 年金融風暴時的態度以『開源』、『節流』、『打底』為主軸的第二階段全面體質提升計劃

開源：調整定位、開創新局

節流：整理整頓、精實瘦身

打底：建立不斷加值的競爭力

以二年為期推動全面體質提升計劃—開源、節流與打底進行第二度的全面性盤點，對於不足之處，執行去蕪存菁的補強措施。針對業務、品質、交期、利潤四大項，擬定策略，採取必要的行動

二、實施概況

回顧民國 101 年，由於全球經濟的不景氣，全世界工具機產業亦受到影響，本公司 101 年度集團合併營收為新台幣 72.26 億元，合併稅後淨利為新台幣 3.08 億元，雖較民國 100 年度合併營收稅減少 17.1%，但在合併毛利率方面仍能維持在 25% 左右的水準。

三、營業計畫實施成果：

本公司 101 年度營業收入淨額為 4,522,692 仟元，較 100 年度營業收入淨額 6,602,050 仟元減少 2,079,358 仟元，減少幅度為 31.50%，主要原因為全球經濟不景氣、中國經濟成長力道趨緩以及集團成長策略調整影響；101 年營業毛利 1,024,934 仟元，較 100 年度營業毛利 1,487,850 仟元減少 462,916 仟元，減少幅度為 31.11%，主要原因為營業收入淨額的同步減少；101 年營業淨利 257,019 仟元，較 100 年度營業淨利 558,415 仟元減少 301,396 仟元，減少幅度為 53.97%，主要原因為推銷費用比率增加及研發費用的增加支出所致；101 年本期淨利 221,259 仟元，較 100 年度本期淨利 576,283 仟元減少 355,024 仟元，減少幅度為 61.61%，除了 101 年度營業淨利減少外，主要原因為採權益法認列之投資收益較 100 年度減少 37,790 仟元、兌換損益由 100 年度的 49,013 仟元兌換盈益變成 101 年度的 51,390 仟元兌換虧損，以及提列 28,930 仟元的減損損失。

單位：新台幣仟元

項目	101年	100年	增(減)金額	變動比率(%)
營業收入	4,522,692	6,602,050	-2,079,358	-31.50%
營業成本	3,294,478	5,114,200	-1,819,722	-35.58%
營業毛利	1,024,934	1,487,850	-462,916	-31.11%
營業費用	763,034	916,655	-153,621	-16.76%
營業淨利	257,019	558,415	-301,396	-53.97%
營業外收入	99,935	197,575	-97,640	-49.42%
營業外支出	111,021	54,247	56,774	104.66%
稅前淨利	245,933	701,743	-455,810	-64.95%
本期淨利	221,259	576,283	-355,024	-61.61%

四、營業收支預算執行情形：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國一〇一一年度財務預測資訊，故無一〇一一年度預算執行分析資料。

五、獲利能力分析

分析項目		年度	財務分析		
			101年度	100年度	
財務結構	負債占資產比率(%)		43.49	46.80	
	長期資金占固定資產比率(%)		348.95	386.17	
獲利能力	資產報酬率(%)		2.77	6.43	
	股東權益報酬率(%)		4.59	12.32	
	占實收資本比率(%)	營業利益		11.35	25.15
		稅前純益		10.86	31.60
	純益率(%)		4.89	8.73	
	每股盈餘(元)(註)		0.98	2.60	

六、研究發展狀況

東台商標是由兩個T所構成，其隱含意義代表的是Trust & Technology。目前，我們不僅擁有百人以上的專業研發團隊，也是唯一在日本東京設立研發及服務中心的台灣工具機業者，所有的努力均是為了東台能用技術來獲得客戶對東台的信任及肯定。面對未來的挑戰，我們不僅需積極及主動取得各種新式技術，更要重視跨領域人才的取得與培育，努力發展自主開發新式技術的能力，以培養及延續在全球工具機產業中持續進步的競爭力。

順應國際發展趨勢，目前全球工具機業積極開發的新興市場主要集中於生醫及綠能產業，以及增加機械附加價值的智能化功能研發等訴求。其技術發展重點與策略如下：

1. 生醫產業：

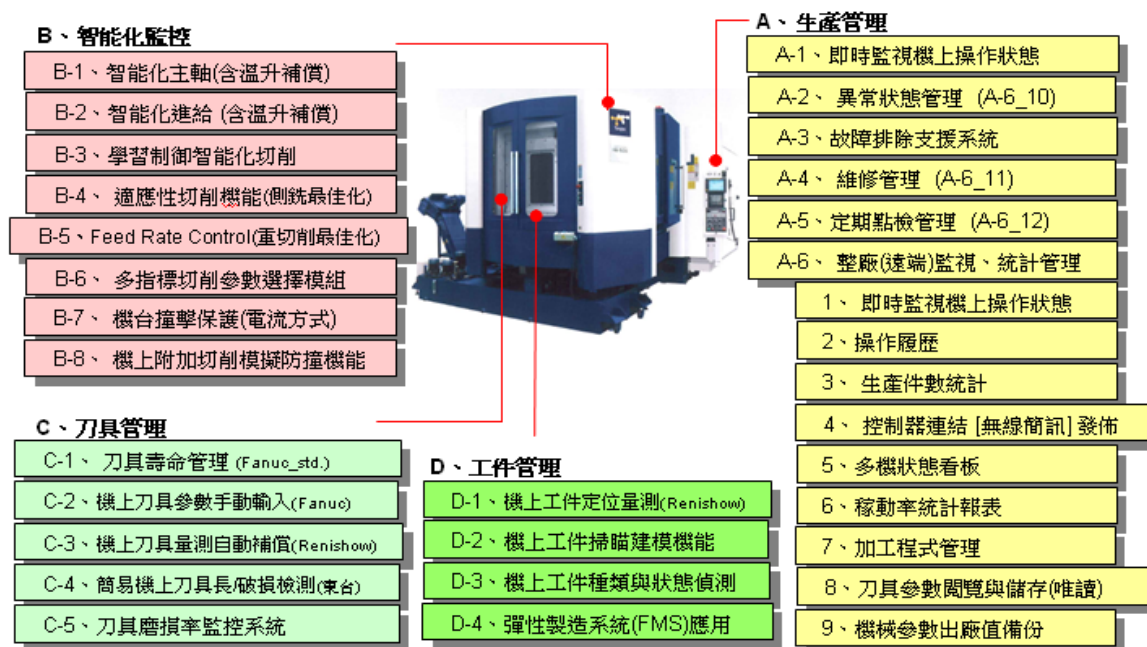
雷射製造(熔覆成型及微細加工)研究：此部分東台將採取技轉國內研究成果，共同進行產、研專案合作。

2. 綠能產業：

東台精機體認此趨勢，於 2010 年結合歐洲友廠正式投入研發，將搶占台灣風力發電部品生產設備的領先地位。

3. 工具機智能化發展：

製造設備在滿足基本的性能與精度需求後，近年來更要求機械具備智慧化及人性化等特點，東台精機的政策將此設定為客製化需求，獨立提出東台版本的智能化工具機研發 Road Map 如圖。亦已陸續完成其中項目，並獲致客戶使用的正面評價，其潛在效益將逐漸擴大。



董事長：嚴瑞雄



經理人：王崑崇



會計主管：鄭建宏



附件

監察人查核報告書

董事會造送之本公司一〇一年度財務報表及合併財務報表，業經冠恆聯合會計師事務所萬益東會計師、張倩綾會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書及盈餘分配案，經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此 致

東台精機股份有限公司民國一〇二年股東常會

東台精機股份有限公司

監察人：董揚光



監察人：嚴慧真



監察人：李鴻琦



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 日

附件

採用國際財務報導準則對本公司可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額報告。

說明：

1. 依據民國 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號令規定辦理。
2. 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 92,778,523 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 89,749,058 元。提列特別盈餘公積後，102 年 1 月 1 日可分配盈餘淨增加新台幣 3,029,465 元。

會計師查核報告

東台精機股份有限公司 公鑒：

東台精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。東台精機股份有限公司採權益法評價之被投資公司中，有關 Union Top Industrial (SAMOA) Limited.、泰國東台有限公司、馬來西亞東台有限公司、Tong-tai Seiki USA, INC.及 Topper Europe B.V.之財務報表係由其他會計師查核，因此本會計師對上開東台精機股份有限公司財務報表所表示之意見中，有關上述採權益法之長期股權投資及其投資損益金額，係依其他會計師之查核報告。東台精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就上述長期股權投資之帳列金額分別為 949,315 仟元及 1,052,468 仟元，分別佔東台精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資產總額之 11.26%及 11.48%；民國一〇一及一〇〇年度東台精機股份有限公司就該等長期股權投資認列之投資損益分別為 (64,460)仟元及 18,606 仟元，分別佔東台精機股份有限公司民國一〇一及一〇〇年度稅前損益之(26.21)%及 2.65%。

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，足以允當表達東台精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。

東台精機股份有限公司及其子公司已編製民國一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，並業經本會計師查核竣事，並因若干列入合併財務報表之子公司係由其他會計師查核，而分別於民國一〇二年三月二十六日及一〇一年三月二十日出具修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

冠恆聯合會計師事務所

會計師：萬益東

會計師：張倩綾

主管機關核准文號：

金管證六字第 0950106345 號函

金管證六字第 0960051490 號函

中華民國一〇二年三月二十六日



東台精機股份有限公司

資產負債表

民國 101 年及 100 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

資產	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日		負債及股東權益	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
1100 現金及約當現金(附註三及五)	\$ 496,480	6	\$ 525,925	6	2100 短期借款(附註五及七)	\$ 674,897	8	\$ 857,295	9
1310 公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註三及五)	176,987	2	131,500	1	2110 應付短期票券(附註五)	99,974	1	179,862	2
1120 應收票據淨額(附註三及五)	261,644	3	501,839	6	2120 應付票據	-	-	732,254	8
1130 應收票據-關係人(附註三及六)	5	-	2,168	-	2130 應付票據-關係人(附註六)	17	-	122,347	2
1140 應收帳款淨額(附註三及五)	1,494,468	18	1,965,517	21	2140 應付帳款	724,930	8	164,769	2
1150 應收帳款-關係人(附註三及六)	143,881	2	156,920	2	2150 應付帳款-關係人(附註六)	142,404	2	46,899	1
1160 其他應收款(附註三)	13,308	-	14,732	-	2160 應付所得稅(附註三及五)	21,911	-	24,161	-
1180 其他應收款-關係人(附註三及六)	73,037	1	24,739	-	2170 其他應付款(附註五)	236,883	3	332,826	4
1210 存貨(附註三及五)	2,242,243	26	2,263,042	25	2190 其他應付款-關係人(附註六)	45,099	-	36,249	-
1260 預付款項(附註六)	67,374	1	76,579	1	2260 預收款項(附註六)	395,837	5	294,881	3
1286 遞延所得稅資產-流動(附註三及五)	55,770	1	43,615	-	2272 一年內到期之長期借款(附註五及七)	470,719	6	240,068	3
11XX 流動資產合計	5,025,197	60	5,706,576	62	2282 代收款	6,755	-	7,957	-
基金及投資(附註三及五)					2289 應計產品保證負債(附註三)	21,245	-	25,712	-
1421 採權益法之長期股權投資	1,667,209	20	1,715,363	19	21XX 流動負債合計	2,840,671	33	3,065,280	34
1450 備供出售金融資產-非流動	46,349	-	51,519	1	長期負債				
1480 以成本衡量之金融資產-非流動	79,639	1	108,569	1	2420 長期借款(附註五及七)	634,526	8	1,034,327	11
14XX 基金及投資合計	1,793,197	21	1,875,451	21	24XX 長期負債合計	634,526	8	1,034,327	11
固定資產(附註三、五、六及七)					各項準備				
成本					2510 土地增值稅準備	61,301	1	61,301	1
1501 土地	270,306	3	272,346	3	25XX 各項準備合計	61,301	1	61,301	1
1521 房屋及建築	1,080,243	13	1,068,284	12	其他負債				
1531 機器設備	195,543	2	194,031	2	2810 應計退休金負債(附註三、五)	62,593	1	50,511	1
1551 運輸設備	77,040	1	77,040	1	2840 採權益法長期股權投資貸餘(附註五)	-	-	369	-
1561 辦公設備	32,763	-	30,022	-	2861 遞延所得稅負債-非流動(附註三及五)	17,815	-	41,271	-
1681 其他設備	81,426	1	72,929	1	2881 遞延貸項-聯屬公司間利益(附註三)	41,415	-	36,534	-
15X8 重估價值	218,239	3	218,239	2	28XX 其他負債合計	121,823	1	128,685	1
15XY 成本及重估價值	1,955,560	23	1,932,891	21	2XXX 負債總計	3,658,321	43	4,289,593	47
15X9 減：累計折舊	(566,415)	(6)	(473,519)	(5)	股東權益				
1670 未完工程及預付設備款	178,038	2	86,843	1	31XX 股本				
15XX 固定資產淨額	1,567,183	19	1,546,215	17	3110 普通股(每股面額 10 元，民國 101 年及 100 年 12 月 31 日額定股本皆為 2,500,000 仟元，並分別發行 226,500 仟股 222,059 仟股)(附註五)	2,264,999	27	2,220,587	24
無形資產					32XX 資本公積(附註三及五)	869,715	10	869,715	10
1770 遞延退休金成本(附註三、五)	2,477	-	3,716	-	33XX 保留盈餘(附註三及五)				
17XX 無形資產淨額	2,477	-	3,716	-	3310 法定盈餘公積	552,714	6	495,085	5
其他資產					3320 特別盈餘公積	48,108	1	48,108	1
1800 出租資產淨額(附註三、五及七)	8,250	-	8,667	-	3350 未分配盈餘	899,764	11	1,048,653	11
1820 存出保證金	4,153	-	3,224	-	34XX 股東權益其他調整項目(附註三及五)				
1840 長期應收票據淨額(附註三及五)	25,339	-	14,045	-	3420 累積換算調整數	54,330	1	96,693	1
1848 催收款淨額(附註三及五)	-	-	-	-	3430 未認列為退休金成本之淨損失	(40,982)	-	(32,738)	-
1858 催收款-關係人淨額(附註三及六)	-	-	-	-	3451 備供出售金融資產未實現損益	22,926	-	28,096	-
1880 其他(附註三及五)	5,334	-	7,133	-	3460 未實現重估增值	101,235	1	101,235	1
18XX 其他資產合計	43,076	-	33,069	-	3XXX 股東權益總計	4,772,809	57	4,875,434	53
1XXX 資產總計	\$ 8,431,130	100	\$ 9,165,027	100	負債及股東權益總計	\$ 8,431,130	100	\$ 9,165,027	100

後附之附註係本財務報表之一部份，並請參閱冠恆聯合會計師事務所萬益東、張倩綾會計師民國 102 年 3 月 26 日查核報告

董事長：嚴瑞雄



經理人：王崑崇



會計主管：鄭建宏



東台精機股份有限公司

損益表

民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

	101 年度		100 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入總額(附註三及六)				
4110 銷貨收入	\$ 4,138,523	91	\$ 6,036,708	91
4130 分期付款銷貨收入	113,174	3	177,663	3
4670 修護收入	284,291	6	441,686	7
小計	4,535,988	100	6,656,057	101
4170 減：銷貨退回	(2,579)	—	(39,455)	(1)
4190 銷貨折讓	(10,717)	—	(14,552)	—
4100 營業收入淨額	4,522,692	100	6,602,050	100
5000 營業成本(附註六)				
5110 銷貨成本	(3,294,478)	(73)	(4,762,911)	(72)
5670 修護成本	(203,280)	(4)	(351,289)	(5)
小計	(3,497,758)	(77)	(5,114,200)	(77)
5910 營業毛利	1,024,934	23	1,487,850	23
5920 聯屬公司間未實現利益(附註三)	(75,840)	(2)	(82,844)	(1)
5930 聯屬公司間已實現利益(附註三)	70,959	2	70,064	1
營業費用(附註六)				
6100 推銷費用	(453,536)	(10)	(533,973)	(8)
6200 管理及總務費用	(188,637)	(4)	(288,307)	(4)
6300 研發費用	(120,861)	(3)	(94,375)	(2)
6000 營業費用合計	(763,034)	(17)	(916,655)	(14)
6900 營業淨利	257,019	6	558,415	9
營業外收入及利益				
7110 利息收入(附註六)	12,425	—	25,573	—
7121 採權益法認列之投資收益(附註三及五)	38,163	1	76,153	1
7122 股利收入	877	—	3,028	—
7130 處分固定資產利益(附註三)	1,485	—	122	—
7140 處分投資利益	1,299	—	856	—
7160 兌換利益(附註三)	—	—	49,013	1
7210 租金收入(附註六)	4,826	—	3,585	—
7310 金融資產評價利益(附註三)	—	—	6,414	—
7480 什項收入(附註六)	40,860	1	32,831	1
7100 營業外收入及利益合計	99,935	2	197,575	3

(續次頁)

(承上頁)

營業外費用及損失					
7510	利息費用	(26,099)	(1)	(34,937)	(1)
7530	處分固定資產損失(附註三)	(237)	—	(18,096)	—
7560	兌換虧損(附註三)	(51,390)	(1)	—	—
7631	減損損失(附註三)	(28,930)	(1)	—	—
7640	金融資產評價損失(附註三)	(3,843)	—	—	—
7880	什項支出(附註六)	(522)	—	(1,214)	—
7500	營業外費用及損失合計	<u>(111,021)</u>	<u>(3)</u>	<u>(54,247)</u>	<u>(1)</u>
7900	繼續營業單位稅前淨利	245,933	5	701,743	11
8110	所得稅(費用)(附註三及五)	<u>(24,674)</u>	<u>—</u>	<u>(125,460)</u>	<u>(2)</u>
9600	本期淨利	<u>\$ 221,259</u>	<u>5</u>	<u>\$ 576,283</u>	<u>9</u>
		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘(元)	<u>\$ 1.09</u>	<u>\$ 0.98</u>	<u>\$ 3.11</u>	<u>\$ 2.55</u>
9850	稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 1.08</u>	<u>\$ 0.97</u>	<u>\$ 3.08</u>	<u>\$ 2.53</u>

後附之附註係本財務報表之一部份，並請參閱冠恆聯合會計師事務所
萬益東、張倩綾會計師民國 102 年 3 月 26 日查核報告

董事長：嚴瑞雄



經理人：王崑崇



會計主管：鄭建宏



