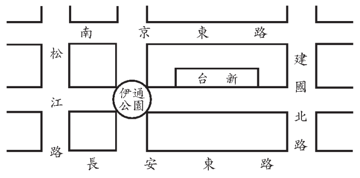
親自辦理地址：台北市建國北路一段96號B1
(由92巷進入)
郵寄辦理地址：10499台北郵政第46-300號信箱
東台精機股份有限公司股務代理人
台新國際商業銀行股份有限公司股務代理部
台新銀行網址：www.taishinbank.com.tw
電　　話：(02)2504-8125(分機：6301～6306)
語音查詢專線：(02)2516-9990公司代號：097
證券代號：4526

營業時間：
星期一～星期五
上午9:00～下午5:00
公車站名：建國北路口
306、307、604、672、
282、292、266、棕9



國內
郵資已付
台北郵局許可證
台北字第580號
印刷品
無法投遞無需退回

（附件）

股東　台啓

東台精機股份有限公司九十九年股東常會議事錄

（附件）

時間：中華民國九十九年六月十五日（星期二）上午九時整
地點：高雄縣路竹鄉路科三路三號(本公司視聽教室)
出席：出席及委託出席所代表之股數計130,828,201股，佔本公司已發行股份總數205,105,273股(已扣除庫藏股1,797,000股)之63.78%。
列席：萬益東會計師、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）九十八年度營業報告書（請參閱附件），敬請　洽悉。
（二）九十八年度監察人查核報告書（請參閱附件），敬請　洽悉。
（三）九十八年度資金貸與他人暨背書保證情形（請參閱議事手冊），敬請　洽悉。
（四）本公司「董事會議事規範」修訂部分條文報告（請參閱議事手冊），敬請　洽悉。
四、承認事項
（一）案由：本公司九十八年度決算表冊案，擬請　承認。〈董事會提〉
說明：1. 本公司九十八年度財務報表及合併報表業經冠恆联合會計師事務所張進德會計師及賴信忠會計師查核簽證完竣，並經董事會決議通過，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。
議事經過：
股東户號029033（鍾光榮）發言：
1. 公司本年度營收？第二季EPS是否會成長很多？整年EPS預估為多少？
2. ECFA對業績的影響？
3. PCB鑽孔機業績是否有成長？雷射鑽孔機算是台灣第一家，技術方面超前韓國大陸多少？
主席答覆：1. 我們很希望能回到96年的水準，是現在努力的目標，相信我們有某個程度的調適力量。
2. ECFA對我們的影響不大。
3. PCB鑽孔機業績確實有起色，但是老實說，這會是個起伏不定的狀況。去年有發表雷射鑽孔機，目前僅日本2家廠商生產，因目前手機功能越來越多，雷射鑽孔機的需求會增加，日本在這方面很強，12年的時間要追上日本，追得很辛苦，機械業推廣週期原先就比較長，但相對的產品週期也長，大約要較長的時間才能看到新技術帶來的利潤。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
（二）案由：九十八年度盈餘分配案，擬請　承認。〈董事會提〉
說明：1. 本公司九十八年度盈餘分配表如下：

東台精機股份有限公司
中華民國九十八年度
單位：元

項目	金額
期初餘額	486,391,733
減：採權益法評價之被投資公司股權淨值變動	(3,440,735)
可供分配金額	482,950,998
98年度稅後淨利	109,538,936
彌補虧損	0
減：提撥法定盈餘公積	10,953,894
減：提撥特別盈餘公積	0
至98年底可供分配金額	581,536,040
分配項目	
股東紅利-現金(1元/股)	205,105,273
期末餘額	376,430,767
附註：配發員工紅利	15,077,712
配發董監事酬勞	2,319,648

董事長：　　經理人：　　會計主管：

2. 本公司九十八年度稅後淨利109,538,936元，依法提列法定盈餘公積10,953,894元，連同以前年度未分配盈餘486,391,733元，扣除採權益法評價之被投資公司股權淨值變動3,440,735元，可供分配盈餘共計581,536,040元。
3. 依公司章程規定董監事酬勞2,319,648元，員工紅利15,077,712元。
4. 現金股利分派案俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日等相關事宜。
5. 嗣後如因買回本公司股份，庫藏股轉讓予員工或註銷或其他原因，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。
6. 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「公司章程」部分條文修訂案，提請　公決。〈董事會提〉。
說明：1. 配合公司營運需要、主管機關要求及依98年7月17經商字第09802090850號函規定，擬修訂「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第38頁至41頁附錄二。
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「背書保證作業程序」部分條文修訂案，提請　公決。〈董事會提〉
說明：1. 依據行政院金融監督管理委員會99年3月19日金管證審字第0990011375號令，修訂本公司「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第42頁至45頁附錄三。
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「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案，提請　公決。〈董事會提〉
說明：1. 依據行政院金融監督管理委員會99年3月19日金管證審字第0990011375號令，修訂本公司「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第46頁至49頁附錄四。
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：同日上午九時五十分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

恆業承印　(02) 2601-4648D123-0311

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九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七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，有關上述採權益法評價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九十八年及九十七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815,957仟元及744,101仟元，分別佔東台精機股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日資產總額之12.01%及9.36%；民國九十八及九十七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5,013仟元及86,504仟元，分別佔東台精機股份有限公司民國九十八及九十七年度稅前損益之5.26%及14.06%。

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」、商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定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九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註四所述，東台精機股份有限公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

如財務報表附註四所述，東台精機股份有限公司自民國九十七年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」及中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第052號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，對員工分紅及董監酬勞之預期成本，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。

東台精機股份有限公司民國九十八年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

東台精機股份有限公司及其子公司已編製民國九十八及九十七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，而分別於民國九十九年三月二十九日及九十八年三月十八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：張進德
會計師：賴信忠
主管機關核准文號：
（79）台財證（一）第00351號函
金管證審字第0990005285號函
中華民國九十九年三月二十九日

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及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年及九十七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合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中，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合併財務報表中，有關上列公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告，上述由其他會計師查核之公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產及負債總額分別為1,248,314仟元、1,303,395仟元及272,757仟元、321,600仟元，分別佔合併資產及合併負債總額之15.12%、14.10%及7.00%、6.55%，民國九十八及九十七年度之營業收入淨額分別為824,011仟元及933,456仟元，分別佔合併營業收入淨額之20.53%及12.43%。另上開合併財務報表採權益法評價之被投資公司中，民國九十七年度有關東祥科技股份有限公司之財務報表，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，有關上述採權益法評價之長期股權投資及其有關投資損益金額，係依據其他會計師之查核報告，東台精機股份有限公司及其子公司民國九十七年十二月三十一日認列上述長期股權投資之帳列金額為897仟元，佔合併資產總額之0.01%，民國九十七年度就該等長期股權投資認列之投資(損)益為(2,928)仟元，佔合併稅前淨利之0.40%。

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露事項之查核證據、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，第一段所述東台精機股份有限公司及其子公司之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，足以允當表達東台精機股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如財務報表附註四所述，東台精機股份有限公司及其子公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

如財務報表附註四所述，東台精機股份有限公司及其子公司自民國九十七年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」及中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第052號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，對員工分紅及董監酬勞之預期成本，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。

冠恆聯合會計師事務所
會計師：張進德
會計師：賴信忠
主管機關核准文號：
(79)台財證(一)第00351號函
金管證審字第0990005285號函
中華民國九十九年三月二十九日

東台精機股份有限公司
營業報告書

一、經營方針

隨著全球產業板塊的快速演進，廠商之競爭已由單純的速度、品質、技術、彈性及製造成本提升至全球平台的運籌及集團企業的資源整合，本公司不僅持續紮根工具機產業，更致力於全球的步局，以落實公司以一流產品建立市場地位，以卓越的品質與服務，追求永續成長之發展方針及持續更深化國際化的腳步，發掘利基市場，以求創造出更多的股東價值。而處於全球經濟尚未明朗的狀態下，持續進行2009年起兩年期的全面體質提升計劃-"開源、節流、打底"來面對未來的挑戰。

二、實施概況

從2008年底至今，發生全球金融風暴迄今已逾一年，全球經濟遭受80年來最嚴重的衝擊，各國政府亟欲推出各項振興經濟政策，然而在市場信心仍未完全恢復之下，全球經濟全面復甦之日仍在未定之天。而台灣的出口也嚴重衰退，在這當中更出現了一個十分重要的警訊。自2008年11月台灣對中國與香港的出口只有56.3億美元，比去年同期衰退38.5%，創下歷年來最大降幅紀錄，過去台灣的出口結構對中國出口都維持40%上下的比重，如今驟降到33.6%，是03年3月以來最低紀錄。看到這樣的景象，國貿局官員都不得不直呼「台灣整體貿易衰退的危機已浮現。」

東台自民國97年訂下民國百年達到集團營收百億元的中長期目標，短期目標則為97年全年營收達到70億元，但因自97年10月起金融海嘯的衝擊，97年營收為6,254,799仟元，僅達成89.35%。而考慮到金融海嘯對全球經濟的影響，故將98年目標調整為42億，但這波衝擊的影響度超過了原先的預期，故再度將98年目標調降為24億。公司全員也認知到這是公司成立以來所面對的最大危機，故自執行長以下，全員同心合力，一起來面對這一波嚴重的衝擊。

東台也在98年實施各項措施；如5%人力調整、每週一天的無薪假、各項費用的調節、庫存量的降低、成本的降低及消除多項浪費的源頭…等緊急措施來應對。而市場面也如預期一般，歐、美兩洲受到衝擊最大，而其中又以金融業及汽車產業受創最深。全球汽車產業除了中國及印度內需市場能應對這波衝擊之外，其他國家全部嚴重衰退，更是對以汽車產業為主的工具機產業一大打擊。

中國出口面臨衰退，台灣的出口產業第一個中箭落馬。主要原因是台灣的出口產業都以中國為生產基地，例如鴻海快速崛起，完全是因為善用中國生產基地發揮了優勢。台灣的終端組裝產品都是在中國完成加工生產，直接出口歐美，台灣對中國的出口則以工具機、中間原料、半成品為主。如今中國出口在11月驟見衰退訊號，台灣與中國命運相連的產業立刻中箭落馬。其中工具機與印刷電路板兩大產業是典型的代表。而東台的主要市場為中國大陸（台商）及歐洲，主要產品則是工具機（以汽機車產業）及印刷電路板鉆孔機為主要大宗。所以在這波全球不景氣的打擊下受創嚴重，（歐洲從97年9.8億降至98年1億；大陸從97年9.1億降至98年3億；PCB從97年16.4億降至98年9.2億）僅能靠東台的核心能力【傾聽顧客的聲音，打造顧客的需求】站穩在亞洲市場上。

三、營業計畫實施成果：

東台在98年因97年底的長交期訂單及曝光機出貨，在Q1營收627,498仟元，每月2億元的營收，Q2時則因大陸批文截止因素的急單效應營收為597,872仟元。但在接單上卻嚴重衰退，以至於在Q3時僅能靠大陸的【下鄉運動】所造成PCB產業光電板及NB的短期成長需求的支撐，Q3營收為526,757仟元，而在大多數經濟學家及政府單位的數據來證明，Q3應為此波金融海嘯之谷底。在Q4時仍持續有PCB之急單及工具機短期訂單之湧入，營收為962,585仟元，每月營收已慢慢回升至3億元，市場已有慢慢回溫現象，全年營收為2,714,712仟元。與原訂4,200,000仟元營業目標相比達成率64.6%，但與2,500,000仟元修正計劃相比達成率109%，而與去年同期相比則衰退56.6%（6,254,799仟元）。盈餘方面，因全球經濟萎縮，高單價產品銷售量下跌，同業競相削價搶單，以致利潤大幅減少，全年營業利益為16,773仟元與修正目標144,000仟元相比僅達成12%，與97年相比則也呈現衰退95%（354,697仟元）。

四、營業收支預算執行情形

(一)營業收入部份

98年度營業收入項目包括銷貨收入、勞務收入及其他營業收入，總數為2,714,712仟元，較97年度6,254,799仟元減少3,540,087仟元（－56.6%），主要原因為售價降低8~12%及全球金融風暴影響，大多數公司減少資本支出、暫緩投資，造成市場萎縮，銷售台數工具機由1,737台減少至469台，電子設備（PCB）由341台減少至242台。

(二)營業支出部份

東台在98年度營業支出總數為516,587仟元，較97年度952,579仟元，減少435,992仟元（46%），主要原因為原物料成本因營收減少、加工協力廠商配合降價，原物料與97年相比減少60%，人工成本因實施無薪假及調整人力兩項措施，與97年相比減少27%及營業費用，製造費用也減少38%，營業費用也因出貨減少及成本控制等兩項因素，與97年相比減少46%。

單位:仟元

項　目	98年實績	98年預計	98實/98預達成率(%)	97年實績	(98實/97實)成長率(%)
營收金額	2,714,712	2,400,000	108.6	6,254,799	-56.6
稅後盈餘	109,539	102,000	107.39	502,895	-78.22

五、獲利能力分析

本公司在98年度因逢全球不景氣，營運規模縮小，雖然積極降低相關營運成本，但不敵大環境的惡劣，營業利益較16,773較97年度大幅衰退95%；而營業費用則與97年度與97年相比減少60%相比下降46%，稅後淨利較97年度衰退78.22%。

六、研發狀況

本公司深知研發能力是公司成長技術，持續為客戶提供最佳的服務，替股東創造最大的價值。研發能力的培養及技術不斷的提升，是東台持續能在國內工具機產業居領先地位的重要原因。在不景氣的環境下，任何開銷都必須節省，但研發經費卻不能省，為確保東台的核心能力，在執行長的帶領下，投入更多的研發經費，務求技術的領先並將產品延伸跨足在新的產業，來應對快速變遷的時代。未來的研發將朝向三個方向；

（一）模組化的設計

在東台機台設計架構中持續建立標準化的基本產品模組，使用共用的模組，以產出不同型式的產品，以確保品質的穩定度及成本的降低。也在標準化的基本元件上添加有特色的產品模組，以符合客製化的需求。

（二）單元自製率的提升

工具機組裝廠所面臨的最大問題就是【重要關鍵零組件】掌握在歐日等國的供應商手中。工具機有將近7成的成本都在採購零組件及加工成本上，東台除了本身降低管理費用、縮短組裝工時之外、成立機加部門提高自行加工比例之外，也盡力朝重要單元的自行研發上努力去做。近年來除了在主軸之外，還自行開發高速刀塔及臥式B軸…等項目，務求能將品質、成本、交期掌握在自己手中。除了能提升研發技術之外，更能追求利潤極大化。

（三）研發客戶「需要」的產品，而不是「想要」的產品。

依全球景氣的低迷，許多企業預估將持續1~2年。而為了協助顧客以最節省的經費，來滿足需求，提供最精簡的機種也成為未來考量的重點。

（四）與產官學研密切合作，藉由各種計劃，引進最好的技術，投入未來的重點產業，產出更多突破性創新的利基產品。

（五）在不景氣中，歐洲許多具有良好技術卻管理不善的公司紛紛中箭落馬，東台趁此良機，與這些公司合作，購買一些先進機種及跨領域機種的技術，以提升東台的技術水準，並能投入生產，以求快速進入新市場。

東台於2009年合作的廠商及投產的機種如下:

計劃名稱	合作廠商	計劃目的	預計開發日程
高速單頭及双頭臥式加工中心合作計劃	德國	提昇東台技術層次1G & 80M快速，對應高產量產品，幫助東台跨入以往無法進入的歐美汽車零件OEM製造廠，或有高速加工需求的現有客戶。	2009/10月開始合作計劃，為期兩年
大臥式搪銑床合作開發計劃	義大利	擴展東台產品線，對應大型工件的加工需求，可幫助東台跨入其他產業，如風力發電、鐵道、造船、航太等。發展液靜壓系統與搪軸的的製造技術	2009/11月開始合作計劃 預計2010/5月完成設計
動柱式立式龍門加工中心與動柱式臥式銑床合作開發計劃	義大利	a. 擴展東台產品線，對應大型工件的加工需求，可幫助東台跨入其他產業，如風力發電、鐵道、造船、航太等。 b. 發展新技術，包括5軸銑削頭、萬向銑削頭與大型機床齒排傳動系統的電子式背隙補償系統。	2009/10月開始合作計劃，為期兩年。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

東台精機股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	98年度	97年度
營業活動之現金流量:		
合併淨損益	$109,539	$502,895
調整項目		
少數股權損益	20,242	51,925
折舊費用	128,163	103,585
各項攤提	21,113	25,584
(呆帳回升利益)呆帳	(9,222)	149,286
採權益法認列之投資損失	—	3,117
處分固定資產損失	3,558	1,697
處分固定資產(利益)	(1,050)	(186)
處分投資(利益)	(847)	(8,691)
存貨盤損	18	867
金融資產評價(利益)	(496)	(433)
存貨跌價及呆滯回升(利益)損失	(6,718)	36,227
減損損失	—	25,825
其他損失-出租資產折舊費用	416	429
遞延所得稅淨變動數	(31,154)	(19,867)
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產一流動	1,146	(79,336)
應收票據	83,092	(335,194)
應收票據一關係人	(13)	(2)
應收帳款	507,966	1,006,685
應收帳款一關係人	1,647	(1,727)
其他應收款	(79,066)	18,455
其他應收款一關係人	45,905	(45,905)
存貨	256,773	(430,318)
預付款項	7	(54,948)
其他流動資產	21,951	(12,361)
催收款	24,996	(24,999)
催收款一關係人	—	10,114
應付票據	(293,443)	(407,787)
應付票據一關係人	821	(29,038)
應付帳款	(73,066)	(159,190)
應付帳款一關係人	3,092	(11,593)
其他應付款	(32,016)	174,010
其他應付款一關係人	(4,669)	2,652
應付所得稅	(43,915)	(83,092)
預收款項	49,809	11,641
其他流動負債及其他負債	(13,929)	(30,556)
應計產品保證負債	(10,211)	17,493
應計退休金負債	3,612	4,231
營業活動之現金流入	693,051	411,495
投資活動之現金流量:		
採權益法之長期股權投資減少	—	4,864
取得以成本衡量之金融資產	(4,799)	—
以成本衡量之金融資產-減資退回款	4,500	—
出售設備價款	7,294	2,679
受限制資產(增加)減少	(2,137)	292
購買固定資產	(149,015)	(638,751)
存出保證金(增加)	(3,886)	(1,693)
遞延費用(增加)	—	(10,021)
其他資產(增加)減少	(1,359)	14,116
無形資產(增加)	—	(3,463)
投資活動之淨現金流(出)	(149,402)	(631,977)
融資活動之現金流量:		
短期借款(減少)增加	(277,928)	161,601
應付商業本票(減少)	(59,813)	(169,829)
長期借款(減少)增加	(246,761)	806,594
存入保證金(減少)增加	(18,510)	2,457
現金增資	—	37,450
庫藏股買回價款	—	(55,804)
子公司發放董監酬勞	—	(182)
子公司發放現金股利	(13,648)	(9,355)
子公司發放員工紅利	—	(263)
少數股權增加	—	9,600
母公司發放現金股利	(141,810)	(340,900)
母公司發放董監酬勞	—	(10,709)
母公司發放員工紅利	—	(27,282)
融資活動之淨現金流(出)入	(758,470)	403,378
匯率影響數	1,652	35,244
本期現金及約當現金(減少)增加	(213,169)	218,140
期初現金及約當現金餘額	1,079,377	861,237
期末現金及約當現金餘額	$866,208	$1,079,377
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	$51,189	$61,869
本期支付所得稅	$100,645	$272,606
不影響現金流量之投資及融資活動：		
投資活動		
存貨轉列固定資產	$20,392	$6,098
存貨轉列遞延費用	$3,159	$8,302
融資活動		
一年內到期之長期借款	$389,317	$404,868
累積換算調整數	$(18,870)	$53,820
未認列為退休金成本之淨損失	$(9,262)	$15,641
部份支付現金之投資及融資		
增購固定資產	$149,207	$639,401
加：期初應付設備款	1,524	874
減：期末應付設備款	(1,716)	(1,524)
本期購置固定資產價款	$149,015	$638,751

董事長：嚴瑞雄　　經理人：王崑崇　　會計主管：謝進忠

東台精機股份有限公司
現金流量表
民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	98年度	97年度
營業活動之現金流量:		
本期淨利	$109,539	$502,895
調整項目		
折舊費用	87,944	66,586
各項攤提	7,481	10,312
(呆帳回升利益)呆帳	(52,364)	147,529
收到採權益法評價之被投資公司現金股利	32,606	22,793
採權益法認列之投資(利益)	(30,998)	(162,716)
處分固定資產(利益)損失	(729)	(256)
處分投資(利益)	(842)	(8,667)
存貨盤虧(盈)	18	(164)
金融資產評價損失(利益)	124	(433)
存貨跌價及呆滯回升(利益)損失	(16,906)	31,669
其他損失一減損損失	—	22,066
其他損失一出租資產折舊費用	416	417
遞延所得稅淨變動數	(22,377)	(20,277)
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產一流動	522	(79,336)
應收票據	99,412	(238,100)
應收票據一關係人	1,561	315
應收帳款	569,856	1,074,714
應收帳款一關係人	91,885	(2,970)
其他應收款	(57,603)	8,474
其他應收款一關係人	(44,361)	(44,124)
存貨	269,371	(12,915)
預付款項	(3,415)	(27,503)
催收款	24,996	(24,999)
催收款一關係人	—	10,114
應付票據	(215,546)	(382,965)
應付票據一關係人	(34,856)	(62,830)
應付帳款	11,463	(195,366)
應付帳款一關係人	(43,857)	(60,466)
其他應付款	(66,529)	47,464
其他應付款一關係人	(1,414)	26,523
應付所得稅	(24,170)	(96,630)
預收款項	64,391	12,419
其他流動負債及其他負債	(2,398)	(10,419)
遞延貸項	4,528	11,794
應計產品保證負債	(16,698)	42
應計退休金負債	3,867	4,306
營業活動之淨現金流入	744,917	569,296
投資活動之現金流量:		
購買固定資產價款	(17,835)	(451,045)
出售固定資產價款	4,531	159
受限制資產(增加)	(4,001)	—
存出保證金(增加)	(2,309)	(866)
採權益法之長期股權投資(增加)	(50,000)	(96,322)
以成本衡量之金融資產-減資退回款	4,500	—
投資活動之淨現金流(出)	(65,114)	(548,074)
融資活動之現金流量:		
短期借款(減少)增加	(365,156)	9,830
應付商業本票(減少)	(129,833)	(209,810)
長期借款(減少)增加	(331,589)	753,493
現金增資	—	37,450
庫藏股買回價款	—	(55,804)
發放股利	(141,810)	(340,900)
發放董監酬勞及員工紅利	—	(37,991)
融資活動之淨現金流(出)入	(968,388)	156,268
本期現金及約當現金(減少)增加	(288,585)	177,490
期初現金及約當現金餘額	807,194	629,704
期末現金及約當現金餘額	$518,609	$807,194
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	$37,190	$39,572
本期支付所得稅	$32,314	$229,355
不影響現金流量之投資及融資活動：		
投資活動		
製成品轉列固定資產	$20,241	$6,098
在製品轉列遞延費用	$3,159	$8,302
融資活動		
一年內到期之長期借款	$383,203	$401,258
累積換算調整數	$(18,870)	$53,820
未認列為退休金成本之淨損失	$(9,262)	$15,641
部份支付現金之投資及融資		
增購固定資產	$18,027	$451,695
加：期初應付設備款	1,524	874
減：期末應付設備款	(1,716)	(1,524)
本期購置固定資產價款	$17,835	$451,045

董事長：嚴瑞雄　　經理人：王崑崇　　會計主管：謝進忠

（附件）

東台精機股份有限公司
資產負債表
民國98年及97年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%	代碼	負債及股東權益	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註三及五)	$518,609	8	$807,194	10	2100	短期借款(附註五及七)	$397,507	6	$762,663	10
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註三及五)	100,315	1	100,119	1	2110	應付短期票券淨額(附註五及七)	259,943	4	389,776	5
1120	應收票據淨額(附註三及五)	483,542	7	640,142	8	2120	應付票據	306,620	4	522,166	7
1130	應收票據－關係人(附註三及六)	353	—	1,914	—	2130	應付票據－關係人(附註六)	65,335	1	100,191	1
1140	應收帳款淨額(附註三、五及七)	874,879	13	1,447,367	18	2140	應付帳款	122,544	2	111,081	1
1150	應收帳款－關係人(附註三及六)	76,645	1	168,530	2	2150	應付帳款－關係人(附註六)	62,818	1	106,675	1
1160	其他應收款	79,335	1	21,732	—	2160	應付所得稅(附註三及五)	8,253	—	32,423	—
1180	其他應收款－關係人(附註六)	120,924	2	159,750	2	2170	其他應付款(附註五)	189,779	3	286,116	4
1210	存貨(附註三及五)	1,330,846	19	1,606,729	21	2190	其他應付款－關係人(附註六)	41,997	1	42,713	1
1260	預付款項(附註六)	52,913	1	49,498	1	2260	預收款項(附註六)	220,324	3	155,933	2
1286	遞延所得稅資產－流動(附註三及五)	99,528	2	85,023	1	2272	一年內到期之長期負債(附註五及七)	383,203	6	401,258	5
11XX	流動資產合計	3,737,889	55	5,087,998	64	2282	代收款	4,946	—	8,344	—
	基金及投資(附註三及五)					2289	應計產品保證負債(附註三)	12,489	—	29,187	—
1421	採權益法之長期股權投資	1,117,040	17	1,008,614	13	21XX	流動負債合計	2,075,758	31	2,948,526	37
1450	備供出售金融資產－非流動	129,813	2	70,609	1		長期負債				
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	93,369	1	97,869	1	2420	長期借款(附註五及七)	388,701	6	702,235	9
14XX	基金及投資合計	1,340,222	20	1,177,092	15	24XX	長期負債合計	388,701	6	702,235	9
	固定資產(附註三、五及七)						各項準備				
	成本					2510	土地增值稅準備	57,010	1	57,010	1
1501	土地	232,876	3	234,916	3	25XX	各項準備合計	57,010	1	57,010	1
1521	房屋及建築	1,077,475	16	673,146	9		其他負債				
1531	機器設備	222,088	3	198,313	2	2810	應計退休金負債(附註三及五)	38,708	—	26,895	—
1551	運輸設備	87,766	1	61,394	1	2820	存入保證金	1,000	—	—	—
1561	辦公設備	44,401	1	46,245	1	2861	遞延所得稅負債－非流動(附註三及五)	22,272	—	30,144	—
1681	其他設備	134,390	2	144,966	2	2881	遞延貸項－聯屬公司間利益(附註三)	39,667	1	35,276	1
15X8	重估價值	193,391	3	193,391	2	28XX	其他負債合計	101,647	1	92,315	1
15XY	成本及重估價值	1,992,387	29	1,552,371	20	2XXX	負債總計	2,623,116	39	3,800,086	48
15X9	減：累積折舊	(476,611)	(7)	(417,707)	(5)		股東權益				
1670	未完工程及預付設備款	1,047	—	435,774	5	31XX	股本				
15XX	固定資產合計	1,516,823	22	1,570,438	20	3110	普通股(每股面額10元，於民國98年及97年12月31日額定股本分別為2,500,000仟元及2,000,000仟元，並分別發行206,902仟股及190,877仟股)(附註五)	2,069,023	31	1,908,774	24
	無形資產										
1770	遞延退休金成本(附註三及五)	6,193	—	7,432	—						
17XX	無形資產淨額	6,193	—	7,432	—						
	其他資產					32XX	資本公積(附註五)	869,819	13	859,722	11
1800	出租資產淨額(附註三、五及七)	9,500	—	9,916	—	33XX	保留盈餘(附註三及五)				
1810	閒置資產(附註三)	39,470	1	39,470	—	3310	法定盈餘公積	423,585	6	373,295	4
1840	長期應收分期款項(附註三及五)	126,750	2	39,562	1	3320	特別盈餘公積	48,108	1	48,108	1
1848	催收款(附註三及五)	—	—	—	—	3350	未分配盈餘	592,490	9	820,301	10
1858	催收款－關係人(附註三及六)	—	—	—	—	34XX	股東權益其他調整項目(附註三及五)				
1880	其他(附註三、五及七)	17,457	—	15,469	—	3420	累積換算調整數	63,619	1	82,489	1
18XX	其他資產合計	193,177	3	104,417	1	3430	未認列為退休金成本之淨損失	(26,720)	—	(17,458)	—
						3451	備供出售金融資產未實現損益	106,390	2	47,186	1
						3460	未實現重估增值	80,678	1	80,678	1
						3480	庫藏股	(55,804)	(1)	(55,804)	(1)
						3XXX	股東權益總計	4,171,188	61	4,147,291	52
1XXX	資產總計	$6,794,304	100	$7,947,377	100		負債及股東權益總計	$6,794,304	100	$7,947,377	100

董事長：嚴瑞雄　　經理人：王崑崇　　會計主管：謝進忠

監察人查核報告書

董事會造送之本公司九十八年度財務報表及合併財務報表，業經冠恒联合會計師事務所張進德會計師、賴信忠會計師查核竣事，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九十九年股東常會

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　九　十　九　四　月　二　十　二　日

東台精機股份有限公司
背書保證作業程序
修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂理由及依據
第四條：背書保證對象	一、與本公司有業務往來關係之公司。 二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間得為背書保證。 本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。 本作業程序所稱子公司及母公司，係依財務會計準則公報第五號及第七號規定認定之。	一、與本公司有業務往來關係之公司。 二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證不在此限。 本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。 本作業程序所稱子公司及母公司，係依財務會計準則公報第五號及第七號規定認定之。	酌參「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第五條第二項增訂之。
第五條：背書保證之額度	本公司對外背書保證之總金額不得超過當期淨值５０%為限。對單一企業背書保證額度以不超過本公司當期淨值４０%為限，此一額度須經董事會同意後實施；如因業務關係從事背書保證者則不得超過最近一年度與本公司交易之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。	一、本公司對外背書保證之總金額不得超過本公司當期淨值40%為限，對單一企業背書保證額度以不超過本公司當期淨值20%為限。 二、本公司及子公司整體得對外背書保證之總金額不得超過本公司當期淨值50%為限，對單一企業背書保證額度以不超過本公司當期淨值30%為限。 三、因業務往來關係從事背書保證者，除前二項所述限制外，個別背書保證金額不得超過最近一年度與本公司交易之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。 本作業程序所述淨值係以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。	酌參「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十二條第一項第三款增訂之。 酌參「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十二條第一項第二款修訂之。
第六條：決策及授權層級	本公司所為背書保證事項，應先經過董事會決議通過後始得為之。於董事會休會期間授權董事長於一定額度內同意並簽名蓋章後始得背書，事後提報次一董事會追認，並將辦理之有關情形報股東會備查。 本公司已設置獨立董事，為他人背書保證時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	本公司所為背書保證事項，應先經過董事會決議通過後始得為之。於董事會休會期間授權董事長於一定額度內同意並簽名蓋章後始得背書，事後提報次一董事會追認。 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十之公司間背書保證前，應提報本公司董事會決議後始得辦理，不得由董事長決行，事後提報次一董事會追認。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證不在此限。 本公司已設置獨立董事，為他人背書保證時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	酌參「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十七條第二項增訂之。
第九條：辦理背書保證應注意事項：	一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 二、本公司如因情事變更，致背書保證對象原符合本程序第四條規定而嗣後不符合，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過本辦法第五條所訂額度時，則管理單位應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。 三、本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本辦法所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超限部分。 本公司已設置獨立董事，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 二、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除依上述規定每季稽核外，管理單位應按季將該背書保證對象之財務業務狀況做成報告，呈報董事會。 三、本公司如因情事變更，致背書保證對象原符合本程序第四條規定而嗣後不符合，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過本辦法第五條所訂額度時，則管理單位應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。 四、本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本辦法所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超限部分。 本公司已設置獨立董事，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	酌參「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十二條第一項第十一款增訂之。

東台精機股份有限公司
資金貸與他人作業程序
修訂前後條文對照表

項次	修訂前條文	修訂後條文	備註
第三條：資金貸與對象及資金貸與總額及個別對象之限額	一.依公司法第十五條規定，本公司之資金，除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： (一)與本公司有業務往來之公司或行號；前述所稱「業務往來」係指與本公司有進貨或銷貨行為者。 (二)與本公司有短期融通資金必要之公司或行號；融資金額（係指本公司短期融通資金之累計餘額）不得超過貸與企業淨值的40%。前述所稱「短期」，係指一年或一營業週期（以較長者為準）。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與不受前項第二款之限制。 二.資金貸與總額及個別對象之限額 (一)資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總金額以不超過本公司淨值20%為限；而個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 (二)資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，該貸與總金額以不超過本公司淨值20%為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值10%為限。 本作業程序所稱子公司及母公司，係依財務會計準則公報第五號及第七號規定認定之。	一.資金貸與對象：依公司法第十五條規定，本公司之資金，除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人 (一)與本公司有業務往來之公司或行號；前述所稱「業務往來」係指與本公司有進貨或銷貨行為者。 (二)與本公司有短期融通資金必要之公司或行號；融資金額（係指本公司短期融通資金之累計餘額）不得超過貸與企業淨值的40%。前述所稱「短期」，係指一年或一營業週期（以較長者為準）。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與不受前項第二款之限制。 二.資金貸與總額及個別對象之限額 (一)資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總金額以不超過本公司淨值20%為限；而個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 (二)資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，該貸與總金額以不超過本公司淨值20%為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值10%為限。 本作業程序所稱子公司及母公司，係依財務會計準則公報第五號及第七號規定認定之。	明確列示
第七條：展期	借款人於貸放案到期前，如有需要，應於借款到期日前一個月申請展期續約，並以一次(一年)為限，本公司提報董事會決議通過後，重新辦理相關手續。	業務往來之借款人於貸放案到期前，如有需要，應於借款到期日前一個月申請展期續約，由本公司提報董事會決議通過後，重新辦理相關手續。	明確表示僅因業務往來方能展期。
第九條：辦理資金貸與他人應注議事項	一.本公司將公司資金貸與他人前，應審慎評估是否符合本作業程序之規定，併同評估結果提董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。 二.本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 三.本公司因情事變更，致貸與對象不符合本程序規定或餘額超限時，管理單位應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。 四.承辦人員應於每月10日以前編製上月份資金貸與其他公司明細表，逐級呈請核閱。	一.本公司將公司資金貸與他人前，應審慎評估是否符合本作業程序之規定，併同評估結果提董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。 二.本公司與子公司間，或其他子公司間之資金貸與，應依前款規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間，分次撥貸或循環動用。前述所稱一定額度除符合第三條第二項規定者外，本公司或子公司對單一企業資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期之財務報表淨值10%。 三.本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 四.本公司因情事變更，致貸與對象不符合本程序規定或餘額超限時，管理單位應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。 五.承辦人員應於每月10日以前編製上月份資金貸與其他公司明細表，逐級呈請核閱。	酌參「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十四條增訂之。
第十條：對子公司資金貸與他人之控管程序	一.本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，必須依照「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定作業程序並依所訂作業程序辦理；惟實收資本額係以子公司實收資本額為計算基準。 二.子公司應於每月10日(不含)以前編製上月份資金貸與其他公司明細表，並呈閱本公司。 三.子公司內部稽核人員亦應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各監察人。 四.本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解子公司資金貸與他人作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報董事會。	一.本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，必須依照「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定作業程序並依所訂作業程序辦理；惟淨值係以子公司之淨值為計算基準。 二.子公司應於每月10日(不含)以前編製上月份資金貸與其他公司明細表，並呈閱本公司。 三.子公司內部稽核人員亦應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各監察人。 四.本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解子公司資金貸與他人作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報董事會。	修改用字。

東台精機股份有限公司
公司章程
修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂理由及依據
第二三條	董事會之決議除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，但代理人以受一人之委託為限。	董事會之決議除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，但代理人以受一人之委託為限。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 董事會之召集通知得以書面、傳真或電子郵件等方式為之。	依據980717經商字第09802090850號函辦理。
第三一條	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依證交法規定提列特別盈餘公積，其餘加計以前年度未分配盈餘後，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分派股東紅利，所餘盈餘不高於百分之五作為董監事酬勞，及員工紅利不得少於分配金額之百分之一，其對象包括本公司及從屬公司員工。 本公司配合整體環境及產業成長特性，配合公司長期財務規劃、以求永續經營、穩定經營發展，並考量平衡穩定之股利政策，將視投資資金需求及每股盈餘之稀釋程度，適度採取股利政策，其分派步驟如下： (一)決定最佳之資本預算。 (二)決定滿足前項資本預算所需融通之資金。 (三)決定所需融通之資金多少由保留盈餘予以支應。 (四)剩餘之盈餘視營運需要保留適當額度後，得以股利分配予股東，但現金股利以不少於全部股利發放金額的百分之五十為原則。	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，並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。次依法令規定提列特別盈餘公積後，列為當年度所餘盈餘，連同以前年度未分配盈餘，作為可供分配之盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議。其中董監事酬勞不高於當年度所餘盈餘百分之五，員工紅利不得低於當年度所餘盈餘百分之一，且其對象包括本公司及從屬公司員工。 本公司配合整體環境及產業成長特性，配合公司長期財務規劃、以求永續經營、穩定經營發展，並考量平衡穩定之股利政策，將視投資資金需求及每股盈餘之稀釋程度，適度採取股利政策，其分派步驟如下： (一)決定最佳之資本預算。 (二)決定滿足前項資本預算所需融通之資金。 (三)決定所需融通之資金多少由保留盈餘予以支應。 (四)可供分配盈餘視營運需要保留適當額度後，得以股利分配予股東，但現金股利以不少於全部股利發放金額的百分之五十為原則。	依據公司法第237條規定，法定盈餘公積已達資本總額時，得不再提列。
第三七條	本章程於民國五十七年十二月一日訂立，民國五十八年五月廿五日第一次修正，民國六十二年十一月廿七日第二次修正，民國六十三年四月六日第三次修正，民國六十五年四月六日第四次修正、、民國九十七年六月十四日第卅六次修正。民國九十八年六月十六日第卅七次修正。	本章程於民國五十七年十二月一日訂立，民國五十八年五月廿五日第一次修正，民國六十二年十一月廿七日第二次修正，民國六十三年四月六日第三次修正，民國六十五年四月六日第四次修正、、民國九十七年六月十四日第卅六次修正。民國九十八年六月十六日第卅七次修正。民國九十九年六月十五日第卅八次修正。	增列本次修訂日期及次別。

東台精機股份有限公司
損益表
民國98年及97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)

代碼	項目	98年度 金額	%	97年度 金額	%
4000	營業收入總額(附註三及六)				
4110	銷貨收入	$2,325,914	86	$5,491,331	88
4130	分期付款銷貨收入	204,892	7	439,199	7
4670	修護收入	242,183	9	437,866	7
	小計	2,772,989	102	6,368,396	102
4170	減：銷貨退回	(41,919)	(1)	(73,651)	(1)
4190	銷貨折讓	(16,358)	(1)	(39,946)	(1)
4100	營業收入淨額	2,714,712	100	6,254,799	100
5000	營業成本(附註六)				
5110	銷貨成本	(1,990,813)	(73)	(4,589,573)	(73)
5670	修護成本	(186,011)	(7)	(346,156)	(6)
	小計	(2,176,824)	(80)	(4,935,729)	(79)
5910	營業毛利	537,888	20	1,319,070	21
5920	聯屬公司間未實現利益(附註三)	(31,807)	(1)	(89,912)	(1)
5930	聯屬公司間已實現利益(附註三)	27,279	1	78,118	1
	營業費用(附註六)				
6100	推銷費用	(284,572)	(10)	(487,008)	(8)
6200	管理及總務費用	(105,649)	(4)	(306,520)	(5)
6300	研發費用	(126,366)	(5)	(159,051)	(2)
6000	營業費用合計	(516,587)	(19)	(952,579)	(15)
6900	營業淨利	16,773	1	354,697	6
	營業外收入及利益				
7110	利息收入(附註六)	14,913	1	13,302	—
7121	採權益法認列之投資收益(附註三及五)	30,998	1	162,716	3
7122	股利收入	3,278	—	6,258	—
7130	處分固定資產利益	1,034	—	279	—
7140	處分投資利益	842	—	8,667	—
7160	兌換利益(附註三)	—	—	53,016	1
7310	金融資產評價利益	—	—	433	—
7480	什項收入(附註六)	93,939	3	84,474	1
7100	營業外收入及利益合計	145,004	5	329,145	5
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(35,860)	(1)	(41,061)	(1)
7530	處分固定資產損失	(305)	—	(23)	—
7560	兌換虧損(附註三)	(24,623)	(1)	—	—
7630	減損損失(附註三)	—	—	(22,066)	—
7640	金融資產評價損失	(124)	—	—	—
7880	什項支出	(5,559)	—	(5,351)	—
7500	營業外費用及損失合計	(66,471)	(2)	(68,501)	(1)
7900	繼續營業單位稅前淨利	95,306	4	615,341	10
8110	所得稅利益(費用)(附註三及五)	14,233	—	(112,446)	(2)
9600	本期淨利	$109,539	4	$502,895	8

代碼	項目	98年度 稅前	98年度 稅後	97年度 稅前	97年度 稅後
9750	基本每股盈餘(元)(附註三及五)	$0.47	$0.54	$3.01	$2.46
9850	稀釋每股盈餘(元)(附註三及五)	$0.47	$0.53	$2.96	$2.42

董事長：嚴瑞雄　　經理人：王崑崇　　會計主管：謝進忠

東台精機股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國98年及97年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%	代碼	負債及股東權益	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註三及五)	$866,208	11	$1,079,377	12	2100	短期借款(附註五及七)	$916,237	11	$1,186,665	13
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註三及五)	101,886	1	100,119	1	2110	應付短期票券淨額(附註五及七)	399,905	5	459,718	5
1120	應收票據淨額(附註三及五)	596,045	7	731,159	8	2120	應付票據	434,162	5	718,560	8
1130	應收票據－關係人(附註三及六)	15	—	2	—	2130	應付票據－關係人(附註六)	19,435	—	18,614	—
1140	應收帳款淨額(附註三及五)	1,298,563	16	1,848,649	20	2140	應付帳款	278,922	3	347,360	4
1150	應收帳款－關係人(附註三及六)	388	—	2,035	—	2150	應付帳款－關係人(附註六)	5,004	—	1,912	—
1160	其他應收款	101,277	1	22,211	—	2160	應付所得稅(附註三及五)	27,172	—	71,087	1
1180	其他應收款－關係人(附註六)	—	—	45,905	1	2170	其他應付款(附註五)	435,160	5	494,233	5
1210	存貨(附註三及五)	2,433,689	29	2,688,313	29	2190	其他應付款－關係人(附註六)	1,533	—	6,202	—
1260	預付款項	121,695	2	119,651	1	2260	預收款項(附註六)	251,701	3	200,056	2
1286	遞延所得稅資產－流動(附註三及五)	107,365	1	86,130	1	2272	一年內到期之長期負債(附註五及七)	389,317	5	404,868	4
1291	受限制資產－流動(附註七)	—	—	1,864	—	2289	應計產品保證負債(附註三)	44,545	1	54,756	1
1298	其他流動資產	14,805	—	29,578	—	2298	其他流動負債	18,399	—	14,666	—
11XX	流動資產合計	5,641,936	68	6,752,973	73	21XX	流動負債合計	3,221,492	38	3,978,709	43
	基金及投資(附註三及五)						長期負債				
1421	採權益法之長期股權投資	—	—	887	—	2420	長期借款(附註五及七)	520,659	6	751,869	8
1450	備供出售金融資產－非流動	129,813	2	70,609	1	24XX	長期負債合計	520,659	6	751,869	8
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	98,168	1	97,869	1		各項準備				
14XX	基金及投資合計	227,981	3	169,375	2	2510	土地增值稅準備	62,699	1	62,699	1
	固定資產(附註三、五及七)					25XX	各項準備合計	62,699	1	62,699	1
	成本						其他負債				
1501	土地	523,213	6	459,150	5	2810	應計退休金負債(附註三及五)	46,951	1	34,463	—
1521	房屋及建築	1,255,966	15	830,127	9	2820	存入保證金	1,000	—	19,510	—
1531	機器設備	387,920	5	362,750	4	2861	遞延所得稅負債－非流動(附註三及五)	15,946	—	26,312	—
1551	運輸設備	114,567	1	92,210	1	2888	其他負債－其他	26,888	—	39,299	1
1561	辦公設備	58,416	1	62,268	1	28XX	其他負債合計	90,785	1	119,584	1
1681	其他設備	201,726	2	189,433	2	2XXX	負債總計	3,895,635	46	4,912,861	53
15X8	重估價值	217,398	3	217,398	2		股東權益				
15XY	成本及重估價值	2,759,201	33	2,213,331	24	31XX	股本				
15X9	減：累積折舊	(637,243)	(8)	(548,830)	(6)	3110	普通股(每股面額10元，於民國98年及97年12月31日額定股本分別為2,500,000仟元及2,000,000仟元，並分別發行206,902仟股及190,877仟股)(附註五)	2,069,023	25	1,908,774	21
1670	未完工程及預付設備款	35,148	—	466,921	5						
15XX	固定資產合計	2,157,106	25	2,131,422	23						
	無形資產										
1720	專利權	383	—	3,593	—	32XX	資本公積(附註五)	869,819	11	859,722	9
1761	合併借項－商譽	1,743	—	1,743	—	33XX	保留盈餘(附註三及五)				
1770	遞延退休金成本(附註三)	10,115	—	10,501	—	3310	法定盈餘公積	423,585	5	373,295	4
1782	土地使用權	18,207	—	18,821	—	3320	特別盈餘公積	48,108	1	48,108	1
17XX	無形資產淨額	30,448	—	34,658	—	3350	未分配盈餘	592,490	7	820,301	9
	其他資產					34XX	股東權益其他調整項目(附註三及五)				
1800	出租資產淨額(附註三、五及七)	9,500	—	9,916	—	3420	累積換算調整數	63,619	1	82,489	1
1810	閒置資產(附註三)	39,470	1	39,470	—	3430	未認列為退休金成本之淨損失	(26,720)	—	(17,458)	—
1840	長期應收分期款項(附註三及五)	147,921	2	65,899	1	3451	備供出售金融資產未實現損益	106,390	1	47,186	—
1848	催收款(附註三及五)	—	—	—	—	3460	未實現重估增值	80,678	1	80,678	1
1858	催收款－關係人(附註三及六)	—	—	—	—	3480	庫藏股	(55,804)	(1)	(55,804)	(1)
1880	其他(附註三、五及七)	40,558	1	41,660	1	3610	少數股權	228,097	3	185,221	2
18XX	其他資產合計	237,449	4	156,945	2	3XXX	股東權益總計	4,399,285	54	4,332,512	47
1XXX	資產總計	$8,294,920	100	$9,245,373	100		負債及股東權益總計	$8,294,920	100	$9,245,373	100

董事長：嚴瑞雄　　經理人：王崑崇　　會計主管：謝進忠

東台精機股份有限公司及子公司
合併損益表
民國98年及97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)

代碼	項目	98年度 金額	%	97年度 金額	%
4000	營業收入總額(附註三及六)				
4110	銷貨收入	$3,616,873	91	$6,749,508	90
4130	分期付款銷貨收入	204,892	5	439,199	6
4670	修護收入	251,795	6	452,204	6
	小計	4,073,560	102	7,640,911	102
4170	減：銷貨退回	(42,275)	(1)	(75,165)	(1)
4190	銷貨折讓	(18,552)	(1)	(54,048)	(1)
4100	營業收入淨額	4,012,733	100	7,511,698	100
5000	營業成本				
5110	銷貨成本	(2,757,936)	(69)	(5,212,416)	(69)
5670	修護成本	(186,011)	(4)	(346,156)	(5)
	小計	(2,943,947)	(73)	(5,558,572)	(74)
5910	營業毛利	1,068,786	27	1,953,126	26
	營業費用(附註六)				
6100	推銷費用	(285,198)	(7)	(589,976)	(8)
6200	管理及總務費用	(484,951)	(12)	(529,048)	(7)
6300	研發費用	(142,954)	(4)	(171,974)	(2)
6000	營業費用合計	(913,103)	(23)	(1,290,998)	(17)
6900	營業淨利	155,683	4	662,128	9
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	16,964	1	17,874	—
7122	股利收入	3,278	—	6,258	—
7130	處分固定資產利益	1,050	—	186	—
7140	處分投資利益	847	—	8,691	—
7160	兌換利益(附註三)	—	—	56,864	1
7310	金融資產評價利益	496	—	433	—
7480	什項收入(附註六)	90,452	2	73,550	1
7100	營業外收入及利益合計	113,087	3	163,856	2
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(50,100)	(1)	(62,543)	(1)
7521	採權益法認列之投資損失(附註三及五)	—	—	(3,117)	—
7530	處分固定資產損失	(3,558)	—	(1,697)	—
7560	兌換虧損(附註三)	(33,412)	(1)	—	—
7630	減損損失(附註三)	—	—	(25,825)	(1)
7880	什項支出	(17,640)	—	(7,996)	—
7500	營業外費用及損失合計	(104,710)	(2)	(101,178)	(2)
7900	繼續營業單位稅前淨利	164,060	4	724,806	9
8110	所得稅費用(附註三及五)	(25,279)	(1)	(169,986)	(2)
9600XX	合併總損益	$138,781	3	$554,820	7
	歸屬於：				
9601	合併淨損益	$109,539	2	$502,895	6
9602	少數股權淨利	29,242	1	51,925	1
		$138,781	3	$554,820	7

普通股每股盈餘(元)(附註三及五)

代碼	項目	98年度 稅前	98年度 稅後	97年度 稅前	97年度 稅後
	基本每股盈餘				
9710	繼續營業單位淨利	$0.80	$0.68	$3.48	$2.67
9740AA	少數股權	(0.14)	(0.14)	(0.18)	(0.18)
9750	合併淨損益	$0.66	$0.54	$3.30	$2.49
	稀釋每股盈餘				
9810	繼續營業單位淨利	$0.80	$0.67	$3.48	$2.67
9840AA	少數股權	(0.14)	(0.14)	(0.18)	(0.18)
9850	合併淨損益	$0.66	$0.53	$3.30	$2.49

董事長：嚴瑞雄　　經理人：王崑崇　　會計主管：謝進忠

東台精機股份有限公司
股東權益變動表
民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	預收股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	保留盈餘 合計	庫藏股	權益調整 累積換算調整數	權益調整 未認列為退休金成本之淨損失	權益調整 備供出售金融資產未實現利益	權益調整 未實現重估增值	合計
民國97年1月1日餘額	$1,617,018	$312,550	$608,258	$313,801	$48,108	$947,547	$1,309,456	$—	$28,669	$(33,099)	$156,331	$80,678	$4,079,861
現金增資	—	37,450	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	37,450
預收股本轉增資	100,000	(350,000)	250,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
買回庫藏股	—	—	—	—	—	—	—	(55,804)	—	—	—	—	(55,804)
民國96年度盈餘分配													
提列法定盈餘公積	—	—	—	59,494	—	(59,494)	—	—	—	—	—	—	—
盈餘轉增資	170,450	—	—	—	—	(170,450)	(170,450)	—	—	—	—	—	—
發放現金股利	—	—	—	—	—	(340,900)	(340,900)	—	—	—	—	—	(340,900)
董監事酬勞	—	—	—	—	—	(10,709)	(10,709)	—	—	—	—	—	(10,709)
員工紅利轉增資	21,306	—	—	—	—	(21,306)	(21,306)	—	—	—	—	—	—
員工紅利	—	—	—	—	—	(27,282)	(27,282)	—	—	—	—	—	(27,282)
長期股權投資未依持股比例認股	—	—	1,464	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,464
未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	—	—	—	—	15,641	—	—	15,641
累積換算調整數	—	—	—	—	—	—	—	—	53,820	—	—	—	53,820
備供出售金融資產未實現損益調整數	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(109,145)	—	(109,145)
民國97年度淨利	—	—	—	—	—	502,895	502,895	—	—	—	—	—	502,895
民國97年12月31日餘額	$1,908,774	$—	$859,722	$373,295	$48,108	$820,301	$1,241,704	$(55,804)	$82,489	$(17,458)	$47,186	$80,678	$4,147,291
民國98年1月1日餘額	$1,908,774	$—	$859,722	$373,295	$48,108	$820,301	$1,241,704	$(55,804)	$82,489	$(17,458)	$47,186	$80,678	$4,147,291
民國97年度盈餘分配													
提列法定盈餘公積	—	—	—	50,290	—	(50,290)	—	—	—	—	—	—	—
盈餘轉增資	141,810	—	—	—	—	(141,810)	(141,810)	—	—	—	—	—	—
發放現金股利	—	—	—	—	—	(141,810)	(141,810)	—	—	—	—	—	(141,810)
員工紅利轉增資	18,439	—	11,561	—	—	—	—	—	—	—	—	—	30,000
長期股權投資未依持股比例認股	—	—	(1,464)	—	—	(3,440)	(3,440)	—	—	—	—	—	(4,904)
未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(9,262)	—	—	(9,262)
累積換算調整數	—	—	—	—	—	—	—	—	(18,870)	—	—	—	(18,870)
備供出售金融資產未實現損益調整數	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	59,204	—	59,204
民國98年度淨利	—	—	—	—	—	109,539	109,539	—	—	—	—	—	109,539
民國98年12月31日餘額	$2,069,023	$—	$869,819	$423,585	$48,108	$592,490	$1,064,183	$(55,804)	$63,619	$(26,720)	$106,390	$80,678	$4,171,188

董事長：嚴瑞雄　　經理人：王崑崇　　會計主管：謝進忠

東台精機股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表
民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	預收股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	保留盈餘 合計	庫藏股	權益調整 累積換算調整數	權益調整 未認列為退休金成本之淨損失	權益調整 備供出售金融資產未實現損益	權益調整 未實現重估增值	少數股權	合計
民國97年1月1日餘額	$1,617,018	$312,550	$608,258	$313,801	$48,108	$947,547	$1,309,456	$—	$28,669	$(33,099)	$156,331	$80,678	$124,236	$4,204,097
現金增資	—	37,450	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	37,450
預收股本轉增資	100,000	(350,000)	250,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
買回庫藏股	—	—	—	—	—	—	—	(55,804)	—	—	—	—	—	(55,804)
民國96年度盈餘分配														
提列法定盈餘公積	—	—	—	59,494	—	(59,494)	—	—	—	—	—	—	—	—
盈餘轉增資	170,450	—	—	—	—	(170,450)	(170,450)	—	—	—	—	—	—	—
發放現金股利	—	—	—	—	—	(340,900)	(340,900)	—	—	—	—	—	—	(340,900)
董監事酬勞	—	—	—	—	—	(10,709)	(10,709)	—	—	—	—	—	—	(10,709)
員工紅利轉增資	21,306	—	—	—	—	(21,306)	(21,306)	—	—	—	—	—	—	—
員工紅利	—	—	—	—	—	(27,282)	(27,282)	—	—	—	—	—	—	(27,282)
長期股權投資未依持股比例認股	—	—	1,464	—	—	—	—	—	—	—	—	—	366	1,830
未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	—	—	—	—	15,641	—	—	—	15,641
累積換算調整數	—	—	—	—	—	—	—	—	53,820	—	—	—	1,707	55,527
備供出售金融資產未實現損益調整數	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(109,145)	—	—	(109,145)
少數股權股東權益變動數	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	6,987	6,987
民國97年度合併總損益	—	—	—	—	—	502,895	502,895	—	—	—	—	—	51,925	554,820
民國97年12月31日餘額	$1,908,774	$—	$859,722	$373,295	$48,108	$820,301	$1,241,704	$(55,804)	$82,489	$(17,458)	$47,186	$80,678	$185,221	$4,332,512
民國98年1月1日餘額	$1,908,774	$—	$859,722	$373,295	$48,108	$820,301	$1,241,704	$(55,804)	$82,489	$(17,458)	$47,186	$80,678	$185,221	$4,332,512
民國97年度盈餘分配														
提列法定盈餘公積	—	—	—	50,290	—	(50,290)	—	—	—	—	—	—	—	—
盈餘轉增資	141,810	—	—	—	—	(141,810)	(141,810)	—	—	—	—	—	—	—
發放現金股利	—	—	—	—	—	(141,810)	(141,810)	—	—	—	—	—	—	(141,810)
員工紅利轉增資	18,439	—	11,561	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	30,000
長期股權投資未依持股比例認股	—	—	(1,464)	—	—	(3,440)	(3,440)	—	—	—	—	—	—	(4,904)
未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(9,262)	—	—	—	(9,262)
累積換算調整數	—	—	—	—	—	—	—	—	(18,870)	—	—	—	749	(18,121)
備供出售金融資產未實現損益調整數	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	59,204	—	—	59,204
少數股權股東權益變動數	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	12,885	12,885
民國98年度合併總損益	—	—	—	—	—	109,539	109,539	—	—	—	—	—	29,242	138,781
民國98年12月31日餘額	$2,069,023	$—	$869,819	$423,585	$48,108	$592,490	$1,064,183	$(55,804)	$63,619	$(26,720)	$106,390	$80,678	$228,097	$4,399,285

董事長：嚴瑞雄　　經理人：王崑崇　　會計主管：謝進忠

恆業承印 (02) 2601-4648D123-0311