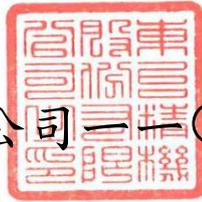


# 東台精機股份有限公司一一〇年股東常會議事錄



時間：中華民國 110 年 8 月 26 日（星期四）上午 10 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 139,316,859 股（其中含電子方式行使表決權者 19,219,867 股），佔本公司已發行股份總數 254,826,461 股之 54.67 %。

出席董事：嚴瑞雄、宇源投資（股）公司代表人莊宇傑、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、弘邁（股）公司代表人郭俊良、董揚光、嚴慧真。

出席獨立董事：王泊翰（視訊）

列席：劉裕祥會計師、嚴天琮律師

主席：嚴瑞雄董事長



記錄：何紫妘



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) 一〇九年度營業報告書。(請參閱附件一)

(二) 一〇九年度審計委員會審查報告書。(請參閱附件二)

## 四、承認暨討論事項

(一) 案由：一〇九年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。  
(董事會提)

說明：

1. 本公司一〇九年度財務報表經勤業眾信聯合會計師事務所劉裕祥會計師及許瑞軒會計師查核竣事，連同營業報告書及虧損撥補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。
2. 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三。
3. 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：139,316,859 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：134,883,231 權 (含電子投票 14,803,159 權)	96.81%
反對權數：96,094 權 (含電子投票 96,094 權)	0.06%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,337,534 權 (含電子投票 4,320,614 權)	3.11%

贊成權數超過法定權數，本案照案通過。

(二) 案由：一〇九年度虧損撥補案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

1. 本公司一〇九年度虧損撥補表，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

虧損撥補表

民國 109 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$ 762,453,384
109年度稅後淨損	(\$346,776,138)
確定福利計畫之再衡量數認列於保留盈餘	(10,485,541)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	(55,087,803)
本期稅後淨損加計本期稅後淨損以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	(412,349,482)
本期可供分配盈餘	350,103,902
分配項目	
股東紅利 - 不分配	0
期末未分配盈餘	350,103,902

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：何紫妤



2. 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：139,316,859 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：135,056,990 權 (含電子投票 14,976,918 權)	96.94%
反對權數：134,612 權 (含電子投票 134,612 權)	0.09%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,125,257 權 (含電子投票 4,108,337 權)	2.96%

贊成權數超過法定權數，本案照案通過。

(三) 案由：修訂「股東會議事規則」案，敬請 討論。(董事會提)

說明：

1. 配合法令增(修)訂及公司實務需要，修訂「股東會議事規則」部分條文。
2. 「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱附件四。
3. 謹 提請討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：139,316,859 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：135,091,362 權 (含電子投票 15,011,290 權)	96.96%
反對權數：98,484 權 (含電子投票 98,484 權)	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,127,013 權 (含電子投票 4,110,093 權)	2.96%

贊成權數超過法定權數，本案照案通過。

(四) 案由：解除董事競業行為之限制案，敬請 討論。(董事會提)

說明：

1. 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。
2. 本公司指派弘邁股份有限公司法人代表人郭俊良董事擔任東捷科技股份有限公司董事代表人，爰依法提請股東常會同意解除郭俊良董事其擔任東捷科技(股)公司法人代表人競業行為之限制。
3. 謹 提請討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：139,316,859 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：135,023,738 權 (含電子投票 14,943,666 權)	96.91%
反對權數：164,553 權 (含電子投票 164,553 權)	0.11%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,128,568 權 (含電子投票 4,111,648 權)	2.96%

贊成權數超過法定權數，本案照案通過。

**五、 臨時動議：**

經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

**六、 散 會：**同日上午 10 時 13 分，主席宣布散會。

**東台精機股份有限公司**  
**一〇九年度營業報告書**

**一、109年度營業結果**

**(一) 營業計畫實施成果**

在美中之貿易及新冠肺炎(COVID-19)疫情雙重夾擊下，109 年度與前一年度相較，營收大幅下滑，也連帶產生虧損，加上新台幣對美元、人民幣強勢升值產生之匯損，109 年度稅後每股損失為新台幣 1.36 元。

**1、 營收方面：**

本公司 109 年度個體營業收入淨額新台幣（以下同）3,470,253 仟元，較 108 年度 5,422,528 仟元下滑 36%。本公司 109 年度合併營業收入淨額 7,778,541 仟元，較 108 年度合併營業收入淨額 11,000,093 仟元下滑 29%。

**2、 損益方面：**

109 年度歸屬於母公司之稅後淨損 346,776 仟元，較 108 年度稅後淨利 58,947 仟元，減少 405,723 仟元。

■ **個體（單位：新台幣仟元）**

項目	109年度	108年度	增（減）金額	增（減）%
營業收入淨額	3,470,253	5,422,528	(1,952,275)	-36%
已實現營業毛利	266,146	1,013,849	(747,703)	-74%
營業費用	655,491	932,534	(277,043)	-30%
營業利益(損失)	(389,345)	81,315	(470,660)	-579%
稅前淨利(損)	(465,243)	54,913	(520,156)	-947%
本年度淨利(損)	(346,776)	58,947	(405,723)	-688%

■ **合併（單位：新台幣仟元）**

項目	109年度	108年度	增（減）金額	增（減）%
營業收入淨額	7,778,541	11,000,093	(3,221,552)	-29%
營業毛利	1,107,877	2,475,978	(1,368,101)	-55%
營業費用	1,778,005	2,205,337	(427,332)	-19%
營業利益(損失)	(670,128)	270,641	(940,769)	-348%
稅前淨利(損)	(513,190)	132,912	(646,102)	-486%
本年度合併淨利(損)	(396,709)	89,620	(486,329)	-543%
淨利(損)歸屬於母公司	(346,776)	58,947	(405,723)	-688%

## (二) 預算執行情形

本公司109年並無公開財務預測資訊。

## (三) 財務收支及獲利能力分析

分析項目	年度	合併財務分析	
		109 年度	108 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	65.89	64.59
	長期資金占固定資產比率(%)	226.68	245.62
獲利能力	資產報酬率(%)	-1.88	1.11
	股東權益報酬率(%)	-6.93	1.48
	稅前純益(損)占實收資本比率(%)	-20.14	5.22
	純益(損)率(%)	-5.10	0.81
	基本每股盈餘(元)	-1.36	0.23

## (四) 研究發展狀況

東台精機 109 年度雖遭逢新冠肺炎(COVID-19)疫情延燒，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 AIoT 產業應用為主軸。

109 年研究發展費用（減除政府補助款前）計新台幣 139,830 千元，其中成功開發的設備如下所述：

### 1. PCB 超大檯面鑽孔機—因應 5G 大尺寸通訊板加工需求

新一代 TDL-620BX 超大檯面線性馬達鑽孔機，採用雙工作台高強度鋁合金結構與高性能線性馬達系統，有效提升鑽孔機速度、精度與穩定度，提供客戶加工大尺寸板材尺寸達 630x1030mm 的需求。

### 2. 高精度治具鑽孔機—因應線針探針治具高精度加工需求

因應 5G 板材應用在 AIoT 晶片及繪圖晶片等，其線路越來越精細，所需電測治具也越來越多，特別開發 SDF-116 高精度治具鑽孔機，以滿足線針探針治具所需的高精度加工需求。

### 3. 立式鑽孔攻牙機 - 結構剛性強化，生產效率再提升

新一代的 VTX 鑽牙攻牙設備，透過結構優化將剛性提升。再經由移動軸加速度的提升、更快的換刀速度搭配高效能主軸馬達的導入，有效提升設備生產效率。在設備製造成本不增加下提升設備性能，此加值不加價的銷售利基下，大大提升設備競爭力。

### 4. 超級車銑複合加工機 - 以達到一機完成所有工序的工程集約目的

次世代 SUPER TD 系列車銑複合加工機，低重心結構整體剛性佳。具有正交 Y 軸設計，擁有良好真直度與定位精度。搭配搖擺±90° B 軸機構，更適用於多角度傾斜加工。具刀庫功能，並可搭配多軸機械手換刀，滿足多刀數加工

需求。超級複合式加工機概念，一次裝夾可完成多面體和複雜曲面的加工，一機即能完成所有工序，有效地提升加工精度及達成工程集約目的。

## 二、民國110年度營業計畫概要

### (一) 民國110年度經營方針

1. 提高公司獲利能力
2. 強化產品競爭力
3. 厚植永續經營管理能力

### (二) 預期銷售數量及其依據

109 年全球遭逢新冠肺炎疫情影響，加上先前美中貿易戰之影響，全球經濟急遽萎縮，企業資本財投資轉趨保守，惟 109 年第三季開始，全球經濟情勢呈現反彈趨勢，設備需求已慢慢浮現；另，電子設備事業處營運雖亦受新冠肺炎影響，但 5G 和半導體需求樂觀，整體而言未來營運展望正向，預計 110 年銷售數量將較低基期的 109 年有不錯之成長。

### (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) 提升生產效率、降低製造成本、落實品質保證
- (2) 建置智慧製造戰情中心 實現數據管理可視化現場
- (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

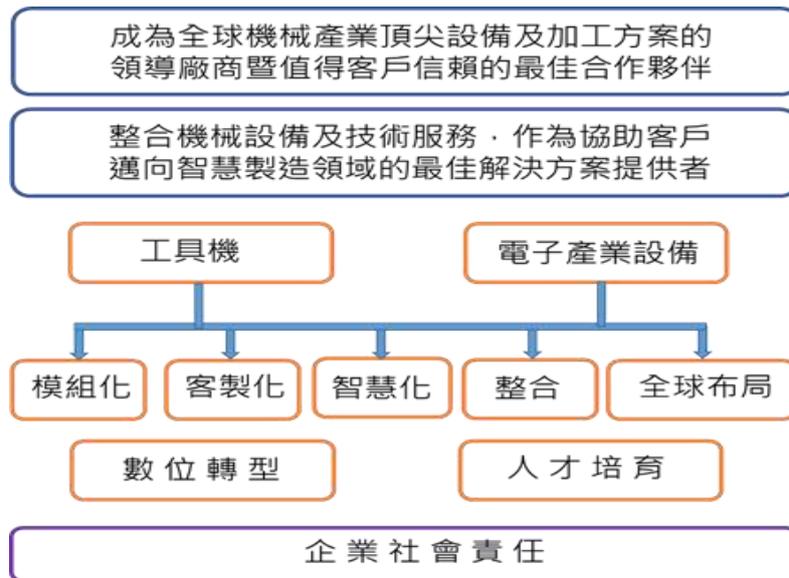
- (1) 針對客戶需求與痛點提供全方位解決方案
- (2) 聚焦主力機種銷售，拓展新應用產業潛在商機
- (3) 佈局新能源車、半導體及 5G 產業
- (4) 針對中國/台灣市場需求，提升客製化及智慧元素機種銷售比例
- (5) 針對亞洲市場需求，優化機台售價，維繫既有客戶並拓展開發新客戶
- (6) 針對歐美市場需求，主推高附加價值複合機

#### 3. 產品策略

- (1) 利用各種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
- (2) 智慧機械（工具機/3D 列印機 + TIMS 智慧元素）
- (3) 智慧產線（整線/整廠 + TLM 智慧元素）
- (4) 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

#### 1. 國際匯率波動：

109 年初爆發新冠肺炎（COVID-19）疫情後，封城、管制、斷鏈、缺工等一連串負面事件連帶影響全球經濟動能瞬間急凍，帶來嚴重的經濟衰退。而抗疫有成的台灣，加上美中貿易戰促使台商資金回流，導致熱錢湧入台灣，台幣一路走強，推升新台幣站上 28 元，110 年更一度升破 27 元，此匯率因素對於以外銷為主的本公司，除帶來可能的匯兌損失外，對於競爭力亦是考驗之一。

#### 2. 國際經濟情勢：

COVID-19 的疫情陰影籠罩了 2020 年一整年，而隨著 COVID-19 疫苗陸續問世，疫情的影響可望逐漸淡化，加上 2020 年明顯偏低的低基期因素，國際主要預測機構均認為 2021 年全球經貿成長優於 2020 年，但整體表現仍難以回到到疫情發生前的水準。然而，即使疫苗問世支撐復甦，但疫苗能否有效控制疫情，對整體經濟影響仍是高度不確定因素。

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：何紫妘



## 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一百零九年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所劉裕祥會計師及許瑞軒會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補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五及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

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 百 一 十 年 三 月 十 八 日

### 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 及 108 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

本會計師民國 109 年度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執行查核工作；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認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 109 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 109 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，可能於未實際依照客製化需求標準完成交機安裝即認列銷貨收入，是以本會計師將該特定機種之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。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、瞭解及測試該特定機種銷入之內部控制設計及執行有效性；
- 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、取得當年度及期後銷貨退回及折讓明細，查核有無異常退貨及折讓之發生，並確認是否已作適當之處理及表達。

### 存貨之續後衡量

存貨為東台公司及其子公司之重要資產項目，民國 109 年 12 月 31 日存貨餘額為新台幣（以下同）5,015,672 千元，佔資產總額 31%。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)及九。

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、取得年底存貨庫齡明細，抽核測試存貨庫齡正確性及檢視管理階層是否依存貨呆滯損失提列政策處理；

三、取得年底存貨評價明細，評估續後衡量方法是否適當，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 109 年及 108 年 12 月 31 日之資產總額分別為 1,847,763 千元及 6,288,624 千元，分別佔合併資產總額 12% 及 37%；民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日營業收入淨額分別為 1,156,617 千元及 3,890,827 千元，分別佔合併營業收入淨額 15% 及 35%。

東台公司業已編製民國 109 及 108 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及無保留意見加強調段落與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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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109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 劉 裕 祥



劉裕祥

會計師 許 瑞 軒



許瑞軒

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 110 年 3 月 18 日

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,703,291	11	\$ 1,089,689	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)	113,843	1	18,456	-
1150	應收票據淨額(附註五及八)	363,182	2	187,605	1
1170	應收帳款淨額(附註四、五及八)	2,857,406	18	3,687,639	22
1180	應收帳款—關係人(附註四、五、八及三二)	5,178	-	5,503	-
1200	其他應收款(附註三二)	230,558	1	82,851	1
1220	本期所得稅資產(附註二六)	8,372	-	19,811	-
130X	存貨(附註四、五及九)	5,015,672	31	5,607,161	33
1476	其他金融資產—流動(附註十三及三三)	313,317	2	799,366	5
1479	其他流動資產	350,752	2	350,438	2
11XX	流動資產總計	10,961,571	68	11,848,519	70
	<b>非流動資產</b>				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及十)	146,203	1	180,264	1
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	7,771	-	19,505	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四及三三)	3,323,037	21	3,341,106	20
1755	使用權資產(附註四及十五)	624,337	4	644,667	4
1760	投資性不動產(附註四、十六及三三)	228,931	2	236,501	1
1780	無形資產(附註四及十七)	59,228	-	89,775	1
1840	遞延所得稅資產(附註二六)	511,357	3	362,302	2
1920	存出保證金	23,613	-	33,693	-
1930	長期應收票據及款項(附註八)	4,097	-	8,546	-
1975	淨確定福利資產(附註四及二二)	1,490	-	1,465	-
1980	其他金融資產—非流動(附註十三及三三)	73,056	1	99,930	1
1990	其他非流動資產(附註八)	44,374	-	55,579	-
15XX	非流動資產總計	5,047,494	32	5,073,333	30
1XXX	資產總計	\$ 16,009,065	100	\$ 16,921,852	100
	<b>負債及權益</b>				
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款(附註十八及三三)	\$ 2,567,753	16	\$ 2,999,533	18
2110	應付短期票券(附註十八)	249,816	2	241,682	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四及七)	11,372	-	8,257	-
2130	合約負債—流動(附註二四)	1,330,503	8	1,001,236	6
2150	應付票據(附註十九及三二)	59,754	-	118,877	1
2170	應付帳款(附註十九)	1,362,224	9	1,474,197	9
2180	應付帳款—關係人(附註十九及三二)	64,825	-	73,348	-
2200	其他應付款(附註二十及三二)	718,441	5	721,381	4
2230	本期所得稅負債(附註四及二六)	38,187	-	34,732	-
2252	負債準備(附註四及二一)	102,527	1	111,884	1
2280	租賃負債—流動(附註四及十五)	47,364	-	39,812	-
2322	一年內到期銀行長期借款(附註十八及三三)	1,888,558	12	1,041,152	6
2399	其他流動負債	35,037	-	87,543	1
21XX	流動負債總計	8,476,361	53	7,953,634	47
	<b>非流動負債</b>				
2541	銀行長期借款(附註十八及三三)	1,320,736	8	2,214,265	13
2570	遞延所得稅負債(附註二六)	70,785	-	69,624	-
2580	租賃負債—非流動(附註四及十五)	581,102	4	600,817	4
2640	淨確定福利負債(附註四及二二)	99,350	1	89,674	1
2645	存入保證金	57	-	1,791	-
25XX	非流動負債總計	2,072,030	13	2,976,171	18
2XXX	負債總計	10,548,391	66	10,929,805	65
	<b>歸屬於本公司業主之權益(附註二三及二八)</b>				
3110	普通股股本	2,548,265	16	2,548,265	15
3200	資本公積	1,194,096	7	1,190,258	7
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	731,144	5	725,249	4
3320	特別盈餘公積	89,749	-	133,443	1
3350	未分配盈餘	350,103	2	775,619	5
3300	保留盈餘總計	1,170,996	7	1,634,311	10
3400	其他權益	(30,440)	-	(88,270)	(1)
31XX	本公司業主之權益總計	4,882,917	30	5,284,564	31
36XX	非控制權益	577,757	4	707,483	4
3XXX	權益總計	5,460,674	34	5,992,047	35
	負債及權益總計	\$ 16,009,065	100	\$ 16,921,852	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 110 年 3 月 18 日查核報告)

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：何紫妘





東台精機股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二四及三二）	\$ 7,778,541	100	\$ 11,000,093	100
5000	營業成本（附註九、二二、二五及三二）	<u>6,670,664</u>	<u>86</u>	<u>8,524,115</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	<u>1,107,877</u>	<u>14</u>	<u>2,475,978</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註八、二二、二五及三二）				
6100	推銷費用	747,964	10	1,041,934	10
6200	管理費用	640,335	8	695,206	6
6300	研究發展費用	289,786	4	325,214	3
6450	預期信用減損損失	<u>99,920</u>	<u>1</u>	<u>142,983</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>1,778,005</u>	<u>23</u>	<u>2,205,337</u>	<u>20</u>
6900	營業利益（損失）	( <u>670,128</u> )	( <u>9</u> )	<u>270,641</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出（附註十二、二五及三二）				
7100	利息收入	22,930	-	33,707	-
7010	其他收入	294,161	4	113,778	1
7020	其他利益及損失	( 49,142)	( 1)	( 152,442)	( 1)
7050	財務成本	( 108,060)	( 1)	( 130,619)	( 1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損失之份額	( <u>2,951</u> )	-	( <u>2,153</u> )	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>156,938</u>	<u>2</u>	( <u>137,729</u> )	( <u>1</u> )
7900	稅前淨利（損）	( 513,190)	( 7)	132,912	1
7950	所得稅費用（利益）（附註四及二六）	( <u>116,481</u> )	( <u>2</u> )	<u>43,292</u>	-
8200	本年度淨利（損）	( <u>396,709</u> )	( <u>5</u> )	<u>89,620</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108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	(\$ 14,013)	-	(\$ 16,083)	-
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	( 17,072)	-	9,193	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	2,681	-	( 563)	-
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	24,543	-	( 67,293)	( 1)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	( 4,954)	-	13,384	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	( 8,815)	-	( 61,362)	( 1)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 405,524)	( 5)	\$ 28,258	-
	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 346,776)	( 4)	\$ 58,947	1
8620	非控制權益	( 49,933)	( 1)	30,673	-
8600		(\$ 396,709)	( 5)	\$ 89,620	1
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 354,520)	( 4)	(\$ 2,055)	-
8720	非控制權益	( 51,004)	( 1)	30,313	-
8700		(\$ 405,524)	( 5)	\$ 28,258	-
	每股盈餘(損失)(附註二七)				
9750	基 本	(\$ 1.36)		\$ 0.23	
9850	稀 釋	( 1.36)		0.23	

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 110 年 3 月 18 日查核報告)

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：何紫妘



東台精機股份有限公司及子公司

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

歸屬於本公司業主之權益		其他權益							非控制權益		權益總計	
		保 留 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未實現評價損益	合計	總計	權益總計
代 碼		普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘						
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,548,265	\$ 1,201,104	\$ 694,026	\$ 89,749	\$ 887,670	(\$ 84,143)	\$ 40,449	(\$ 43,694)	\$ 5,377,120	\$ 744,237	\$ 6,121,357
	107 年度盈餘指撥及分配 (附註二 三)	-	-	31,223	-	( 31,223)	-	-	-	-	-	-
B1	法定盈餘公積	-	-	31,223	-	( 31,223)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	43,694	( 43,694)	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	( 76,448)	-	-	-	( 76,448)	-	( 76,448)
		-	-	31,223	43,694	( 151,365)	-	-	-	( 76,448)	-	( 76,448)
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	58,947	-	-	-	58,947	30,673	89,620
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 16,426)	( 53,769)	9,193	( 44,576)	( 61,002)	( 360)	( 61,362)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	42,521	( 53,769)	9,193	( 44,576)	( 2,055)	30,313	28,258
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面 價值差額 (附註二八)	-	( 10,622)	-	-	( 3,207)	-	-	-	( 13,829)	-	( 13,829)
M7	對子公司所有權權益變動 (附註二 八)	-	( 224)	-	-	-	-	-	-	( 224)	-	( 224)
O1	非控制權益減少 (附註二三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 67,067)	( 67,067)
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	2,548,265	1,190,258	725,249	133,443	775,619	( 137,912)	49,642	( 88,270)	5,284,564	707,483	5,992,047
	108 年度盈餘指撥及分配 (附註二 三)	-	-	5,895	-	( 5,895)	-	-	-	-	-	-
B1	法定盈餘公積	-	-	5,895	-	( 5,895)	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	( 50,965)	-	-	-	( 50,965)	-	( 50,965)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	( 43,694)	43,694	-	-	-	-	-	-
		-	-	5,895	( 43,694)	( 13,166)	-	-	-	( 50,965)	-	( 50,965)
D1	109 年度淨損	-	-	-	-	( 346,776)	-	-	-	( 346,776)	( 49,933)	( 396,709)
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 10,486)	19,814	( 17,072)	2,742	( 7,744)	( 1,071)	( 8,815)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	( 357,262)	19,814	( 17,072)	2,742	( 354,520)	( 51,004)	( 405,524)
M7	對子公司所有權權益變動 (附註二 八)	-	3,838	-	-	-	-	-	-	3,838	-	3,838
O1	非控制權益減少 (附註二三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 78,722)	( 78,722)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	( 55,088)	-	55,088	55,088	-	-	-
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,548,265	\$ 1,194,096	\$ 731,144	\$ 89,749	\$ 350,103	(\$ 118,098)	\$ 87,658	(\$ 30,440)	\$ 4,882,917	\$ 577,757	\$ 5,460,674

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 110 年 3 月 18 日查核報告)

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：何紫妘





東台精機股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利 (損)	(\$ 513,190)	\$ 132,912
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	313,189	323,622
A20200	攤銷費用	54,784	59,523
A20300	預期信用減損損失	99,920	142,983
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 商品淨損失	4,901	365
A20900	財務成本	108,060	130,619
A21200	利息收入	( 22,930)	( 33,707)
A21300	股利收入	( 9,432)	( 8,642)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失 之份額	2,951	2,153
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利益	( 48,838)	( 823)
A22700	處分投資性不動產利益	( 9,204)	-
A23700	非金融資產減損損失	395,182	162,503
A29900	提列負債準備	156,115	181,417
A29900	其 他	( 58)	63
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	( 97,173)	42,531
A31130	應收票據及長期應收票據及款項	( 178,176)	115,269
A31150	應收帳款	733,971	151,192
A31160	應收帳款－關係人	325	3,698
A31180	其他應收款	( 64,010)	74,105
A31200	存 貨	206,501	1,013,314
A31240	其他流動資產	( 314)	( 55,734)
A32125	合約負債	329,267	( 619,536)
A32130	應付票據	( 59,123)	( 128,094)
A32150	應付帳款	( 111,973)	( 529,474)
A32160	應付帳款－關係人	( 8,523)	( 72,235)
A32180	其他應付款	2,402	( 46,325)
A32200	負債準備	( 166,670)	( 166,830)
A32230	其他流動負債	( 52,506)	26,138
A32240	淨確定福利負債	( 4,362)	( 5,096)
A33000	營運產生之現金流入	1,061,086	895,911
A33100	收取之利息	27,462	35,358

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
A33200	收取之股利	\$ 9,432	\$ 8,642
A33300	支付之利息	( 111,010)	( 129,550)
A33500	支付之所得稅	( 18,792)	( 143,243)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>968,178</u>	<u>667,118</u>
投資活動之現金流量			
B01900	處分採用權益法之投資	1,000	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 248,163)	( 149,711)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	20,062	4,208
B03800	存出保證金減少(增加)	10,080	( 8,636)
B04500	取得無形資產	( 9,953)	( 6,446)
B05400	購置投資性不動產	( 299)	-
B06600	其他金融資產減少	512,923	74,281
B06700	其他非流動資產增加	( 10,485)	( 20,138)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>275,165</u>	<u>( 106,442)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	2,577,697	3,321,818
C00200	短期借款減少	( 3,223,822)	( 3,563,488)
C00500	應付短期票券增加(減少)	8,134	( 88,225)
C01600	舉借銀行長期借款	1,445,478	1,700,433
C01700	償還銀行長期借款	( 1,312,879)	( 1,625,202)
C03000	存入保證金增加(減少)	( 1,734)	1,413
C04020	租賃本金償還	( 48,269)	( 49,051)
C04500	發放現金股利	( 50,965)	( 76,448)
C05400	取得子公司股權	-	( 17,286)
C05800	非控制權益減少	( 74,884)	( 67,291)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 681,244)</u>	<u>( 463,327)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>51,503</u>	<u>( 80,224)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	613,602	17,125
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,089,689</u>	<u>1,072,564</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$1,703,291</u>	<u>1,089,689</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 110 年 3 月 18 日查核報告)

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：何紫妘



### 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 及 108 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

本會計師民國 109 年度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執行查核工作；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認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 109 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 109 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，可能於未實際依照客製化需求標準完成交機安裝即認列銷貨收入，是以本會計師將該特定機種之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

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、瞭解及測試該特定機種銷貨收入之內部控制設計及執行之有效性；
- 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、取得當年度及期後銷貨退回及折讓明細，查核有無異常退貨及折讓之發生，並確認是否已作適當之處理及表達。

#### 存貨之續後衡量

存貨為東台公司之重要資產項目，民國 109 年 12 月 31 日存貨餘額為新台幣（以下同）2,462,707 千元，佔資產總額 23%。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)及九。

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、取得年底存貨庫齡明細，抽核測試存貨庫齡正確性及檢視管理階層是否依存貨呆滯損失提列政策處理；
- 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 109 年及 108 年 12 月 31 日東台公司採用權益法之投資金額分別為 275,046 千元及 1,201,401 千元，分別佔資產總額 3%及 11%，民國 109 及 108 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 143,566 千元及利益 15,504 千元，分別佔稅前淨損 31%及稅前淨利 28%。

## 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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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、不實聲明或逾越內部控制，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 109 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 劉 裕 祥



劉裕祥



會計師 許 瑞 軒



許瑞軒



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 110 年 3 月 18 日



東台清機股份有限公司

個體資產負債表

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 820,591	8	\$ 525,213	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	20,015	-	-	-
1150	應收票據淨額(附註五及八)	53,622	-	82,150	1
1160	應收票據-關係人(附註五、八及三一)	510	-	1,455	-
1170	應收帳款淨額(附註四、五及八)	1,248,416	11	1,560,358	14
1180	應收帳款-關係人(附註四、五、八及三一)	312,497	3	316,962	3
1200	其他應收款	105,714	1	20,207	-
1210	其他應收款-關係人(附註三一)	617,594	6	377,733	3
130X	存貨(附註四、五及九)	2,462,707	23	2,906,983	26
1476	其他金融資產-流動(附註十二及三二)	-	-	130,884	1
1479	其他流動資產	57,555	1	70,231	1
11XX	流動資產總計	5,699,221	53	5,992,176	54
	<b>非流動資產</b>				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四及十)	146,203	1	180,264	2
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	2,287,626	21	2,340,299	21
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及三二)	1,349,942	12	1,496,339	13
1755	使用權資產(附註四及十四)	484,270	5	483,437	4
1760	投資性不動產(附註四、十五及三二)	374,340	3	172,264	2
1801	電腦軟體(附註四及十六)	48,330	-	57,714	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及二五)	383,416	4	269,127	2
1920	存出保證金	4,852	-	10,213	-
1931	長期應收票據(附註八)	4,097	-	500	-
1980	其他金融資產-非流動(附註十二及三二)	53,156	1	79,068	1
1990	其他非流動資產(附註八)	17,374	-	28,344	-
15XX	非流動資產總計	5,153,606	47	5,117,569	46
1XXX	資產總計	\$ 10,852,827	100	\$ 11,109,745	100
	<b>負債及權益</b>				
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款(附註十七)	\$ 1,306,240	12	\$ 1,506,796	14
2110	應付短期票券(附註十七)	60,000	1	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註四及七)	11,372	-	8,257	-
2130	合約負債-流動(附註四、二三及三一)	515,062	5	377,691	4
2150	應付票據(附註十八)	-	-	33,803	-
2160	應付票據-關係人(附註十八及三一)	-	-	38	-
2170	應付帳款(附註十八)	654,962	6	631,508	6
2180	應付帳款-關係人(附註十八及三一)	130,829	1	154,133	1
2200	其他應付款(附註十九及三一)	212,441	2	258,437	2
2230	本期所得稅負債(附註四及二五)	11,916	-	13,732	-
2252	負債準備-流動(附註四及二十)	18,161	-	26,251	-
2281	租賃負債-流動(附註四及十四)	14,012	-	14,717	-
2322	一年內到期銀行長期借款(附註十七及三二)	1,548,500	14	489,500	5
2399	其他流動負債	4,429	-	26,089	-
21XX	流動負債總計	4,487,924	41	3,540,952	32
	<b>非流動負債</b>				
2541	銀行長期借款(附註十七及三二)	635,000	6	1,633,500	15
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)	479,567	4	473,330	4
2640	淨確定福利負債(附註四及二一)	78,639	1	70,260	1
2650	採用權益法之投資貸餘(附註四及十一)	227,479	2	45,838	-
25XX	非流動負債總計	1,481,986	14	2,284,229	20
2XXX	負債總計	5,969,910	55	5,825,181	52
	<b>權益(附註二二及二七)</b>				
3110	普通股股本	2,548,265	23	2,548,265	23
3200	資本公積	1,194,096	11	1,190,258	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	731,144	7	725,249	7
3320	特別盈餘公積	89,749	1	133,443	1
3350	未分配盈餘	350,103	3	775,619	7
3300	保留盈餘總計	1,170,996	11	1,634,311	15
3400	其他權益	(30,440)	-	(88,270)	(1)
3XXX	權益總計	4,882,917	45	5,284,564	48
	負債及權益總計	\$ 10,852,827	100	\$ 11,109,745	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 110 年 3 月 18 日查核報告)

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：何紫娟



東台精機股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 及 108 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		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二 三及三一）	\$3,470,253	100	\$5,422,528	100
5000	營業成本（附註九、二一、 二四及三一）	<u>3,200,266</u>	<u>92</u>	<u>4,407,996</u>	<u>82</u>
5900	營業毛利	269,987	8	1,014,532	18
5910	與子公司之未實現利益	( 6,240)	-	( 3,300)	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>2,399</u>	<u>-</u>	<u>2,617</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>266,146</u>	<u>8</u>	<u>1,013,849</u>	<u>18</u>
	營業費用（附註八、二一、 二四及三一）				
6100	推銷費用	317,049	9	535,381	10
6200	管理費用	187,116	5	222,691	4
6300	研究發展費用	133,314	4	135,123	2
6450	預期信用減損損失	<u>18,012</u>	<u>1</u>	<u>39,339</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>655,491</u>	<u>19</u>	<u>932,534</u>	<u>17</u>
6900	營業利益（損失）	( <u>389,345</u> )	( <u>11</u> )	<u>81,315</u>	<u>1</u>
	營業外收入及支出（附註十 一、二四及三一）				
7100	利息收入	19,054	1	20,060	-
7010	其他收入	159,174	5	82,305	2
7020	其他利益及損失	( 8,114)	-	( 101,791)	( 2)
7050	財務成本	( 55,720)	( 2)	( 66,649)	( 1)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	(\$ 190,292)	( 6)	\$ 39,673	1
7000	營業外收入及支出合計	( 75,898)	( 2)	( 26,402)	-
7900	稅前淨利 (損)	( 465,243)	( 13)	54,913	1
7950	所得稅利益 (附註四及二五)	( 118,467)	( 3)	( 4,034)	-
8200	本年度淨利 (損)	( 346,776)	( 10)	58,947	1
	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	( 11,766)	-	2,813	-
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	( 17,072)	( 1)	9,193	-
8330	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益份額	( 1,073)	-	( 18,676)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	2,353	-	( 563)	-
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	21,498	1	( 49,198)	( 1)
8380	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益份額	3,270	-	( 18,013)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	( 4,954)	-	13,442	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	( 7,744)	-	( 61,002)	( 1)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 354,520)	( 10)	(\$ 2,055)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股盈餘(損失)(附註二六)	109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
9750	基 本	(\$ 1.36)		\$ 0.23	
9850	稀 釋	( 1.36)		0.23	

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 110 年 3 月 18 日查核報告)

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：何紫妘





東台法機股份有限公司

民國 109 及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	普通股股本	資本公積	保 留 盈			國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	其 他 權 益 透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 金融資產未 實現評價損益	合 計	權 益 總 計	
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$2,548,265	\$1,201,104	\$ 694,026	\$ 89,749	\$ 887,670	(\$ 84,143)	\$ 40,449	(\$ 43,694)	\$5,377,120
	107 年度盈餘指撥及分配 (附註二二)									
B1	法定盈餘公積	-	-	31,223	-	( 31,223)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	43,694	( 43,694)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	( 76,448)	-	-	-	( 76,448)
		-	-	31,223	43,694	( 151,365)	-	-	-	( 76,448)
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	58,947	-	-	-	58,947
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 16,426)	( 53,769)	9,193	( 44,576)	( 61,002)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	42,521	( 53,769)	9,193	( 44,576)	( 2,055)
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值 差額 (附註二七)	-	( 10,622)	-	-	( 3,207)	-	-	-	( 13,829)
M7	對子公司所有權權益變動 (附註二七)	-	( 224)	-	-	-	-	-	-	( 224)
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	2,548,265	1,190,258	725,249	133,443	775,619	( 137,912)	49,642	( 88,270)	5,284,564
	108 年度盈餘指撥及分配 (附註二二)									
B1	法定盈餘公積	-	-	5,895	-	( 5,895)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	( 50,965)	-	-	-	( 50,965)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	( 43,694)	43,694	-	-	-	-
		-	-	5,895	( 43,694)	( 13,166)	-	-	-	( 50,965)
D1	109 年度淨損	-	-	-	-	( 346,776)	-	-	-	( 346,776)
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 10,486)	19,814	( 17,072)	2,742	( 7,744)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	( 357,262)	19,814	( 17,072)	2,742	( 354,520)
M7	對子公司所有權權益變動 (附註二七)	-	3,838	-	-	-	-	-	-	3,838
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之權益工具	-	-	-	-	( 55,088)	-	55,088	55,088	-
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$2,548,265	\$1,194,096	\$ 731,144	\$ 89,749	\$ 350,103	(\$ 118,098)	\$ 87,658	(\$ 30,440)	\$4,882,917

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 110 年 3 月 18 日查核報告)

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：何紫姘



東台精機股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利 (損)	(\$ 465,243)	\$ 54,913
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	148,854	154,484
A20200	攤銷費用	32,737	36,641
A20300	預期信用減損損失	18,012	39,339
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 商品淨損失	6,308	1,513
A20900	財務成本	55,720	66,649
A21200	利息收入	( 19,054)	( 20,060)
A21300	股利收入	( 9,432)	( 8,068)
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯 企業損益之份額	190,292	( 39,673)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 34,763)	( 270)
A22700	處分投資性不動產利益	( 9,204)	-
A23700	非金融資產減損損失	251,930	131,441
A24000	未實現銷貨利益	3,841	683
A29900	提列負債準備	61,964	97,163
A29900	其 他	( 3,784)	63
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	( 13,875)	13,416
A31130	應收票據及長期應收票據及款項	25,251	99,329
A31140	應收票據—關係人	945	( 404)
A31150	應收帳款	293,610	353,207
A31160	應收帳款—關係人	4,465	305,288
A31180	其他應收款	( 19,909)	8,740
A31190	其他應收款—關係人	1,493	13,288
A31200	存 貨	215,298	775,938
A31240	其他流動資產	12,676	( 12,174)
A32110	持有供交易之金融負債	( 9,333)	-
A32125	合約負債	137,371	( 317,505)
A32130	應付票據	( 33,803)	( 33,610)
A32140	應付票據—關係人	( 38)	( 5,962)
A32150	應付帳款	23,454	( 657,288)
A32160	應付帳款—關係人	( 23,304)	( 149,012)
A32180	其他應付款	( 45,259)	( 24,748)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
A32200	負債準備	(\$ 70,054)	(\$ 85,351)
A32230	其他流動負債	( 21,660)	( 13,280)
A32240	淨確定福利負債	( 3,387)	( 2,615)
A33000	營運產生之現金流入	702,119	782,075
A33100	收取之利息	16,582	17,650
A33200	收取之股利	9,432	8,068
A33300	支付之利息	( 56,308)	( 67,378)
A33500	支付之所得稅	( 239)	( 31,475)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>671,586</u>	<u>708,940</u>
投資活動之現金流量			
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 215,344)	( 24,721)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5,096	277,054
B03800	存出保證金減少	5,361	904
B04300	其他應收款—關係人增加	( 221,347)	( 254,675)
B04500	取得電腦軟體	( 5,964)	( 546)
B05400	取得投資性不動產	( 883)	-
B06500	其他金融資產減少(增加)	156,796	( 32,946)
B06700	其他非流動資產增加	( 5,946)	( 14,285)
B07600	收取子公司股利	<u>52,233</u>	<u>123,156</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>( 229,998)</u>	<u>73,941</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	568,217	251,249
C00200	短期借款減少	( 768,773)	( 411,140)
C00600	應付短期票券增加(減少)	60,000	( 200,000)
C01600	舉借銀行長期借款	1,050,000	1,390,000
C01700	償還銀行長期借款	( 989,500)	( 1,468,389)
C04020	租賃本金償還	( 15,189)	( 14,799)
C04500	發放現金股利	( 50,965)	( 76,448)
C05400	取得子公司股權	-	( 11,174)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 146,210)</u>	<u>( 540,701)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	295,378	242,180
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>525,213</u>	<u>283,033</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 820,591</u>	<u>\$ 525,213</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 110 年 3 月 18 日查核報告)

董事長：嚴瑞雄



經理人：嚴瑞雄



會計主管：何紫妘



## 東台精機股份有限公司

## 「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	說明
<p>第七條 已屆開會時間，主席應即宣布開會。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次數為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束時，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。</p>	<p>第七條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊</u>。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次數為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。</p>
<p>第二十一條 本辦法於民國八十七年四月廿六日訂立，民國一零四年六月十七日第一次修正，民國一零五年六月七日第二次修正，民國一零九年六月九日第三次修正。</p>	<p>第二十一條 本辦法於民國八十七年四月廿六日訂立，民國一零四年六月十七日第一次修正，民國一零五年六月七日第二次修正，民國一零九年六月九日第三次修正，<u>民國一一〇年八月廿六日第四次修正</u>。</p>	<p>增列本次修訂日期及次數。</p>