

旭東機械工業股份有限公司
一一三年股東常會議事錄



時間：中華民國一一三年六月二十一日(星期五)上午十點


地點：台中市后里區后科南路 30 號(本公司會議室)

出席：親自及委託代理出席股數總計 63,601,881 股(其中以電子方式出席行使權利之出席股東代表股數為 29,305,441 股)，佔本公司已發行股份總數 78,840,000 股之 80.67%

出席董事：莊添財董事長、童瑞龍董事、易昌運獨立董事、胡淑賢獨立董事、盧勇宏董事，已佔全體董事之半數以上。

列席：安侯建業聯合會計師事務所 陳燕慧會計師

主席：莊添財 

紀錄：陳小玲 

一、 宣佈開會：出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、 主席致開會詞：(略)

三、 報告事項：

第一案 (董事會提)

案由：本公司 112 年度營業報告。

說明：請參閱附件一。

(本次股東會無股東提問。)

第二案 (董事會提)

案由：審計委員會審查 112 年度決算表冊報告。

說明：請參閱附件二。

(本次股東會無股東提問。)

第三案 (董事會提)

案由：112 年度董事酬金報告。

說明：(一)依本公司「薪資報酬委員會組織規程」規定，薪資報酬委員會應定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

(二)董事薪資報酬給付標準，除每月定額薪資報酬外，另依「公司章程」規定，按公司整體營運狀況並參酌對公司營運參與之程度及貢獻價值，及年度績效達成率等做為薪資調整之參考依據。

(三)本公司 112 年度董事領取之個別酬金請參閱附件四。

(四)本案業經薪酬委員會及審計委員會通過後，且經董事會決議通過後，依法於股東常會報告。

(本次股東會無股東提問。)

第四案 (董事會提)

案由：修訂本公司「董事會議事規範」部分條文報告。

說明：(一)配合法令修訂本公司「董事會議事規範」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

(二)本案業經審計委員會審查通過，且經董事會決議通過後，依法於股東常會報告。

(本次股東會無股東提問。)

四、承認事項

第一案:(董事會提)

案由：追認本公司 111 年度盈餘分配修正案。

說明：(一)本公司 111 年度盈餘分配案業經 112 年 3 月 30 日第十二屆第八次董事會及 112 年 6 月 20 日股東常會決議通過，決議提列董事酬勞 0.32% 計新台幣 1,440,000 元及員工酬勞 3.84% 計新台幣 17,277,076 元，並全部以現金發放，惟該案擬具之盈餘分配表俟後發現有誤，故重新擬具，111 年度修訂前後盈餘分配表，請參閱附件六。

(二)本案業經審計委員會審查通過，且經董事會決議通過後，依法提請股東常會承認。

(三)敬請承認。

決議：本案投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數為 63,601,881 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：63,597,658 權 (含電子投票 29,301,218 權)	99.99%
反對權數：1,012 權(含電子投票 1,012 權)	0.00%
棄權/未投票權數：3,211 權 (含電子投票 3,211 權)	0.00%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%

贊成權數超過法定數額，本案照原議案表決通過。

(本次股東會無股東提問。)

第二案:(董事會提)

案由：112 年度營業報告書及決算表冊案。

說明：(一)本公司董事會造具之 112 年度財務報表，委請安侯建業聯合會計師事務所陳燕慧、陳政學會計師查核並出具查核報告書，併同營業報告書送請審計委員會審查完竣。

(二)112 年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件一，附件三。

(三)敬請 承認。

決議：本案投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數為 63,601,881 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：63,568,337 權（含電子投票 29,271,897 權）	99.94%
反對權數：1,012 權（含電子投票 1,012 權）	0.00%
棄權/未投票權數：32,532 權（含電子投票 32,532 權）	0.05%
無效權數：0 權（含電子投票 0 權）	0.00%

贊成權數超過法定數額，本案照原議案表決通過。

（本次股東會無股東提問。）

第三案(董事會提)

案由：本公司 112 年度虧損撥補案。

說明：(一)本公司 112 年度稅後虧損新台幣 134,287,767 元，故本年度不分配股利。

(二)擬具本公司 112 年度虧損撥補表，請參閱附件七。

(三)本案業經董事會通過後，依法提請股東常會承認。

(四)敬請 承認。

決議：本案投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數為 63,601,881 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：63,597,658 權（含電子投票 29,301,218 權）	99.99%
反對權數：1,012 權（含電子投票 1,012 權）	0.00%
棄權/未投票權數：3,211 權（含電子投票 3,211 權）	0.00%
無效權數：0 權（含電子投票 0 權）	0.00%

贊成權數超過法定數額，本案照原議案表決通過。

(本次股東會無股東提問。)

五、討論事項

第一案:(董事會提)

案由:修訂本公司「公司章程」部分條文案。

說明:(一)為配合法令修訂及公司實際需求,擬修訂本公司「公司章程」部分條文,修訂前後條文對照表,請參閱附件八。

(二)本案業經審計委員會審查通過,且經董事會決議通過後,依法提請股東常會討論。

(三)敬請 決議。

決議:本案投票表決結果如下,表決時出席股東表決權數為 63,601,881 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數:63,597,658 權(含電子投票 29,301,218 權)	99.99%
反對權數:1,012 權(含電子投票 1,012 權)	0.00%
棄權/未投票權數:3,211 權(含電子投票 3,211 權)	0.00%
無效權數:0 權(含電子投票 0 權)	0.00%

贊成權數超過法定數額,本案照原議案表決通過。

(本次股東會無股東提問。)

六、選舉事項:

第一案:(董事會提)

案由:全面改選董事九席(含獨立董事三席)。

說明:(一)本公司現行董事及獨立董事任期將於民國 113 年 7 月 15 日屆滿,擬依公司法第 199-1 條規定改選董事,依公司章程第十五條及第十六條規定擬於本次股東常會改選董事九席(含獨立董事三席),採候選人提名制度,原任董事任期至本次股東常會完成時止。

(二)新任董事自選舉產生之股東常會會議結束後即刻就任,任期三年,自民國 113 年 6 月 21 日至民國 116 年 6 月 20 日止,並由三名獨立董事成立審計委員會。

(三)本公司業已於 113 年 5 月 2 日召開董事會對董事及獨立董事候選人資格予以審查,會中通過董事及獨立董事候選人之資格,茲將相關資料載明如下:

職稱	姓名	學歷	主要經歷	現職	持股數
獨立董事	易昌運	逢甲大學會計學系學士 逢甲大學經營管理研究所碩士	安侯建業會計師事務所審計組主任 東海大學會計學系講師 台中科技大學財政稅務系講師 橙的電子股份有限公司監察人 吉茂精密股份有限公司監察人 吉茂精密股份有限公司董事 建智聯合會計師事務所合夥會計師	建智聯合會計師事務所彰化所所長 定緯建設開發有限公司負責人 宇隆科技股份有限公司獨立董事暨薪酬委員暨審計委員 友威科技股份有限公司獨立董事暨薪酬委員暨審計委員 美律實業股份有限公司獨立董事暨薪酬委員暨審計委員 旭東機械工業股份有限公司 獨立董事	0 股
獨立董事	胡淑賢	銘傳大學企業管理學系管理學博士	共通科技股份有限公司 副總經理 文麥股份有限公司 董事長特別助理 寶一科技股份有限公司 副總經理	寶一科技股份有限公司 董事暨副總經理 駐龍精密機械股份有限公司 獨立董事 旭東機械工業股份有限公司 獨立董事	0 股
獨立董事	唐光義	東吳大學法學士	台灣台東地方法院院長 台灣高等法院台中分院庭長 台灣台中地方法院襄閱庭長兼發言人 台灣台中雲林地方法院法官 司法院第一屆法官遴選委員會委員法官代表 台灣高等法院台中分院調解委員	光義律師事務所 主持律師 台灣高等法院台中分院調解委員	0 股
董事	莊添財	逢甲大學EMBA 高階管理組碩士	本公司董事長 旭冠投資(股)公司董事長 旭東機械(昆山)有限公司 董事長兼總經理 昆山鉅東光電設備有限公司董事 耀東機械(天津)有限	本公司董事長 旭冠投資(股)公司 董事長 旭東機械(昆山)有限公司 董事長兼總經理 昆山鉅東光電設備有限公司 董事 耀東機械(天津)有限公司 總經理	16,370,059 股

職稱	姓名	學歷	主要經歷	現職	持股數
			公司 總經理		
董事	童瑞龍	國立陽明大學醫務管理研究所碩士 國立台灣大學卓越領導人訓練班第一期結業 國立台灣大學精鍊高階管理與實務研習班第一期結業	1. 現任童綜合醫療社團法人 副董事長 2. 財團法人臺中市私立家寶社會福利慈善事業基金會 董事長 3. 曾任台灣醫院協會 常務理事 4. 曾任中華民國區域醫院協會 常務理事	1. 童綜合醫療社團法人 副董事長 2. 財團法人臺中市私立家寶社會福利慈善事業基金會 董事長 3. 鑄鈦科技股份有限公司<審計委員會委員> 獨立董事 4. 衛生福利部附屬醫療及社會福利機構管理會<重大採購組> 委員 5. 衛生福利部附屬醫療及社會福利機構管理會<部立醫院院長&副院長遴選會> 委員 6. 衛生福利部中央健康保險署-全民健康保險醫療給付費用醫院總額研商議事會議 代表暨全民健康保險藥物給付項目及支付標準共同擬訂會議特材部分會議 委員 7. 衛生福利部桃園醫院<採購審議小組> 審查委員 8. 中央健康保險署中區業務組與醫院總額中區執行分會共同管理會議 委員 9. 台灣私立醫療院所協	504,296 股

職稱	姓名	學歷	主要經歷	現職	持股數
				會 常務理事 10. 社團法人台灣醫務管理學會 常務理事 11. 台灣醫院協會法規委員會&長期照護委員會 委員 12. 財團法人臺中市港區文化藝術基金會第八屆 常務董事 13. 旭東機械工業股份有限公司 董事	
董事	李芳裕	中國醫藥大學藥物化學研究所博士	1. 永信藥品工業(股)公司、永鴻國際生技(股)公司、CHEMIX INC.、財團法人永信李天德醫藥基金會、財團法人臺灣省私立永信社會福利基金會、永信育樂事業有限公司等董事長。 2. 永信國際投資控股(股)公司、永甲興業(股)公司、YSP INTERNATIONAL CO., LTD.、永信天德(上海)藥品貿易有限公司、香港永信有限公司、CARLSBAD TECHNOLOGY, INC.、永日化學工業(股)公司等董事。 3. 財團法人杏園基金會常務董事。 4. 臺中市私立新民高級中學董事。	1. 永信藥品工業(股)公司、永鴻國際生技(股)公司、CHEMIX INC.、財團法人永信李天德醫藥基金會、財團法人臺灣省私立永信社會福利基金會、永信育樂事業有限公司等董事長。 2. 永信國際投資控股(股)公司、永甲興業(股)公司、YSP INTERNATIONAL CO., LTD.、永信天德(上海)藥品貿易有限公司、香港永信有限公司、CARLSBAD TECHNOLOGY, INC.、永日化學工業(股)公司等董事。 3. 財團法人杏園基金會常務董事。 4. 臺中市私立新民高級中學董事。 5. 旭東機械工業股份有限公司 董事	131,400 股
董事	盧勇宏	國立交通大學應用化學所博士	友達光電股份有限公司 副總經理	華威國際科技顧問股份有限公司 營運執行董事 旭東機械工業股份有限公司 董事	0 股

職稱	姓名	學歷	主要經歷	現職	持股數
董事	莊弘銘	成功大學/ 電機資訊 學院/微電 子工程研 究所博士	旭東機械工業股份有 限公司 董事 旭東機械(昆山)有限 公司 監事暨副總經理 昆山鉅東光電設備有 限公司 監事 旭冠投資股份有限公 司 監察人	旭東機械工業股份有 限公司 董事 旭東機械(昆山)有限公 司 監事暨副總經理 昆山鉅東光電設備有限 公司 監事 旭冠投資股份有限公 司 監察人	1,427,270 股
董事	莊瑋欣	興國管理 學院學士	旭東機械工業股份有 限公司 航太處長 旭東機械工業股份有 限公司董事暨專設事 業處副總經理 旭翔投資股份有限公 司 監察人	旭東機械工業股份有 限公司董事暨專設事業處 副總經理 旭翔投資股份有限公司 監察人	2,195,454 股

(四)本次董事及獨立董事選舉，依本公司「董事選任辦法」為之，請參閱議事手冊附錄三。

(五)敬請 選舉。

選舉結果：

新當選董事、獨立董事名單及得票權數如下：

職稱	戶號/身份證 號	戶名/姓名	得票權數	備註
董事	1	莊添財	64,306,038(含電子投票 29,354,084 權)	當選
董事	151	莊瑋欣	63,551,526(含電子投票 29,255,086 權)	當選
董事	75	莊弘銘	63,545,525(含電子投票 29,249,085 權)	當選
董事	165	童瑞龍	63,565,325(含電子投票 29,268,885 權)	當選
董事	73	李芳裕	63,545,525(含電子投票 29,249,085 權)	當選
董事	S12033****	盧勇宏	63,565,325(含電子投票 29,268,885 權)	當選
獨立董事	L12264****	易昌運	63,580,325(含電子投票 29,283,885 權)	當選
獨立董事	Q22006****	胡淑賢	63,565,325(含電子投票 29,268,885 權)	當選
獨立董事	F12304****	唐光義	62,909,820(含電子投票 29,268,894 權)	當選

七、其他議案

第一案:(董事會提)

案由：解除新任董事（含獨立董事）競業禁止限制案。

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)本公司113年股東常會新選之董事(含獨立董事)當選人，或有投資或有經營其他與本公司所營事業項目相同者，為配合事實需要在無損及公司利益下，爰依法提請股東會同意解除下列董事(含獨立董事)競業禁止之限制。

候選人類別	候選人姓名	兼任公司名稱及職務
獨立董事	易昌運	建智聯合會計師事務所 彰化所所長 定緯建設開發有限公司 負責人 宇隆科技股份有限公司 獨立董事 友威科技股份有限公司 獨立董事 美律實業股份有限公司 獨立董事
獨立董事	胡淑賢	寶一科技股份有限公司 董事暨副總經理 駐龍精密機械股份有限公司 獨立董事
獨立董事	唐光義	光義律師事務所 主持律師 台灣高等法院台中分院調解委員
董 事	莊添財	旭冠投資(股)公司 董事長 旭東機械(昆山)有限公司 董事長兼總經理 昆山鉅東光電設備有限公司 董事 耀東機械(天津)有限公司 總經理
董 事	盧勇宏	華威國際科技顧問股份有限公司 營運執行董事
董 事	莊弘銘	旭東機械(昆山)有限公司 監事暨副總經理 昆山鉅東光電設備有限公司 監事 旭冠投資股份有限公司 監察人
董 事	莊瑋欣	旭翔投資股份有限公司 監察人
董 事	李芳裕	1.永信藥品工業(股)公司、永鴻國際生技(股)公司、CHEMIX INC.、財團法人永信李天德醫藥基金會、財團法人臺灣省私立永信社會福利基金會、永信育樂事業有限公司等董事長。 2.永信國際投資控股(股)公司、永甲興業(股)公司、YSP INTERNATIONAL CO., LTD.、永信天德(上海)藥品貿易有限公司、香港永信有限公司、CARLSBAD TECHNOLOGY, INC.、永日化學工業(股)公司等董事。 3.財團法人杏園基金會常務董事 4.臺中市私立新民高級中學董事

候選人類別	候選人姓名	兼任公司名稱及職務
董 事	童瑞龍	1. 童綜合醫療社團法人 副董事長 2. 財團法人臺中市私立家寶社會福利慈善事業基金會 董事長 3. 鏡鈦科技股份有限公司<審計委員會委員> 獨立董事 4. 衛生福利部附屬醫療及社會福利機構管理會<重大採購組> 委員 5. 衛生福利部附屬醫療及社會福利機構管理會<部立醫院院長& 副院長遴選會> 委員 6. 衛生福利部中央健康保險署-全民健康保險醫療給付費用醫院總額研商議事會議 代表暨全民健康保險藥物給付項目及支付標準共同擬訂會議特材部分會議 委員 7. 衛生福利部桃園醫院<採購審議小組> 審查委員 8. 中央健康保險署中區業務組與醫院總額中區執行分會共同管理會議委員 9. 台灣私立醫療院所協會 常務理事 10. 社團法人台灣醫務管理學會 常務理事 11. 台灣醫院協會法規委員會&長期照護委員會 委員 12. 財團法人臺中市港區文化藝術基金會第八屆 常務董事

(三) 提請 討論。

決 議：本案投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數為 63,601,881 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：63,573,535 權（含電子投票 29,277,095 權）	99.95%
反對權數：24,014 權（含電子投票 24,014 權）	0.03%
棄權/未投票權數：4,332 權（含電子投票 4,332 權）	0.00%
無效權數：0 權（含電子投票 0 權）	0.00%

贊成權數超過法定數額，本案照原議案表決通過。
 （本次股東會無股東提問。）

八、臨時動議：無

九、散 會（同日上午十時三十八分）

【附件一】一一二年度營業報告書

旭東機械工業股份有限公司

一一二年度營業報告書



一、一一二年度營業報告

(一)營業計劃實施成果：

一一二年度合併營收為新台幣 1,627,153 千元，較一一一年度 2,694,585 千元減少 1,067,432 千元，減少 39.61%；稅後淨損為新台幣 134,288 千元，較一一一年度稅後淨利 381,572 千元減少 515,860 千元，減少 135.19%，每股稅後虧損為 1.70 元。

(二)預算執行情形：

一一二年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析：

項目		111 年	112 年
財務結構(%)	負債占資產比率	62.01	66.14
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	237.34	219.44
償債能力(%)	流動比率	146.25	135.50
	速動比率	93.00	97.11
	利息保障倍數	19.70	-3.48
獲利能力	資產報酬率(%)	9.42	-2.59
	股東權益報酬率(%)	25.81	-8.92
	稅前純益占實收資本比率(%)	56.02	-18.4
	純益率(%)	14.16	-8.25
	每股盈餘(元)	4.84	-1.70

(四)研究發展狀況：

旭東基於多年來奠基之尖端研發能量，積極佈局智慧設備、整合智慧系統以及設備低碳化，發展智能產線之應用設備及綠色製造。並在半導體先進封裝製程相關設備已多有所斬獲，半導體客群已包含晶圓代工、封測及記憶體等國際指標性大廠，其中自動智慧包裝設備、自動光學檢量測設備及晶圓全自動巨觀及微觀檢測設備等，皆獲半導體廠採用。

未來設備智慧化的發展趨勢將會朝向數據收集與分析、自主維護及自我診斷、自動化及智慧化控制、節能低碳生產循環等方向發展，以提高生產效率品質及產品永續。

旭東將積極整合全方位的研發能量，與時俱進扮演產業鏈轉型應用的關鍵角色，擴展公司的營運能量。

二、一一三年度營運計畫概要

(一)經營方針：

展望未來，各個產業都將持續加速數位轉型與綠色轉型的腳步，而機械設備產業的創新能量，對高科技產業發展影響深遠。因此深化機械設備核心技術，提高精密機械產業附加價值及永續製造，是一個重要且應持續投入推動的產業發展任務。

旭東機械將秉持全力追求成為全球頂尖製程設備商的願景為目標。全體經營團隊以堅持改善、精益求精的經營決心，以期在各領域不斷進化與精進成長。經由研發、行銷及生產策略之相互配合運作，擴展多元營運方向及能量，以提升公司整體獲利能力。

(二)市場銷售預測：

節能減碳及環境保護已經成為全球主流發展趨勢，自行車市場消費需求仍有穩步發展的空間。自行車由於兼具運動意識及節能減碳之優點。研調機構調查報告 2022 年全球電動自行車市場規模達到 374.7 億美元，預計 2030 年，規模將擴大至 1197.2 億美元。旭東在自行車相關製造領域，已開發多款完整的自動化及智慧化設備，預期今年因應產業復甦發展機會。

面板產業呈現溫和恢復態勢，研調機構調查報告預計 2029 年將達到 1927.4 億美元。加上賽事將帶動換機潮、AI 功能導入手機及筆電，電動車用顯示裝置等動能，預計面板終端需求可望迎來恢復及正成長。而在各種不同的創新應用的發展下，開發需求以及廠商資本支出，將轉往提升智慧化、加值化等相關設備規劃。本公司顯示器設備深具高性價比及關鍵設備開發整合能力之優勢，在顯示器新的多元應用商機發展下，預期仍具發展動能。

半導體產業持續成為全球注目焦點，我國半導體業景氣能見度也有所提升，臺灣仍將扮演關鍵角色。研調機構 IDC 預期半導體市場產能利用率逐步改善，2023 年底長期庫存調整結束，一些關鍵需求已恢復穩定平衡供應。展望 2024 年，人工智慧裝置、運算基礎設施、汽車、高頻寬記憶體和小晶片的驅動下，預期 2029 年半導體營收可望逼近 1 兆美元規模，2032 年將成長至超過 1 兆美元。除了看好現有的半導體產業應用設備銷售之外，更看好未來半導體先進封裝設備及檢、量、測設備需求，預期今年公司半導體設備業績將有機會穩步提升。

(三)重要產銷政策：

1. 研發設計與生產策略：

- 結合產官學研資源，開創具有市場競爭力的利基型智慧機械設備及低碳化應用設備，擴大利基市場之研發投資。
- 精進超高精度設計能力與提升控制系統及軟體服務能量，積極整合兩岸營運資源，提升全方位競爭能力與獲利能力。
- 強化零組件供應鏈體系、導入低碳採購機制、優化生產排程及設計改善，以確保接單合理利潤並提升存貨週轉率。
- 持續加速各項設備認證規劃，強化資訊安全措施，以獲得市場品質認同，增加

接單質量與機會。

2. 行銷策略：

- 掌握產業演化契機，拓展跨領域、跨產業之應用，持續發展顯示器、半導體、自行車、航太相關產業之智慧化關鍵設備，創造更多元發展契機，以及更高附加價值。
- 積極開拓爭取半導體關鍵客戶合作開發先進製程設備機會，取得世界級客戶的驗證，成為國際大廠之關鍵性策略夥伴。
- 全面拓展與國際代理商合作關係，積極參與海外展覽及行銷曝光，增加海外市場商機。
- 透過各相關工、協會平台，爭取各產官學研之合作機會，掌握產業發展契機，共同創造優勢競爭力。

三、外部環境影響及未來公司發展

2024年是一個充滿機會和挑戰的年份，在全球暖化與氣候變遷的種種衝擊，淨零排放趨勢及供應鏈減碳壓力促成低碳轉型，人工智慧逐漸擴散多種產業應用價值，產業智慧機械設備的需求將持續演化與增長。台灣在此浪潮下，有機會成果全球產業轉型的重要推手。

因應此轉型契機，旭東機械將積極整合全方位的研發能量，扮演產業鏈轉型應用的關鍵角色。全體經營團隊仍以積極而審慎的態度，持續進行前瞻投資，以蓄積企業綠色永續的成長動能。

在未來，我們將繼續努力，堅持創新，提高效率，為股東和客戶創造更大的價值。最後，我再次感謝各位股東的支持和信任。我們將以穩健的態度，保持專注、敏捷和以客為尊的經營理念，為股東和客戶創造更大的多元價值。

衷心感謝各位股東的支持，敬祝身體健康、萬事如意！

董事長：莊添財



總經理：黃榮杉



主辦會計：呂海淋



【附件二】審計委員會審查報告書

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一二年度營業報告書、個體暨合併財務報告及盈餘分配議案，其中個體暨合併財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所陳燕慧、陳政學會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、個體暨合併財務報告及盈餘分配議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒核。

旭東機械工業股份有限公司

審計委員會召集人：

易昌運

中華民國一一三年三月二十九日

【附件三】會計師查核報告書及財務報表



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市11049信義路6段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 6,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

旭東機械工業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

旭東機械工業股份有限公司及其子公司(旭東集團)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經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，足以允當表達旭東集團民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託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告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，與旭東集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對旭東集團民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列；收入之認列之說明，請詳合併財務報告附註六(二十二)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

旭東集團銷貨收入主要來自於精密製程設備及自動化專用設備，由於銷貨收入之交易條件需依個別合約條款認定，因此，設備銷貨收入認列之時點為本會計師執行旭東集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估銷貨收入認列政策之適當性；評估及測試銷貨收入認列攸關之內部控制制度設計及執行之有效性；針對前十大銷售客戶之變化進行分析；抽樣檢視原始訂單、出貨單及收款記錄，評估合約條款及交易條件等對收入認列之影響，確認相關會計處理是否適當；選擇資產負債表日前後一段時間之銷貨收入交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性。

二、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨減損之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨減損提列情形請詳合併財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

旭東集團之存貨為精密製程設備及自動化專用設備及相關零件。因市場變遷及生產技術更新，致原有產品可能過時或不再符合市場需求，導致存貨之成本可能高過其淨變現價值之風險。由於存貨之評價涉及管理階層判斷，因此，存貨評價為本會計師執行旭東集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解及評估存貨跌價或呆滯提列政策之合理性；測試存貨庫齡報表之正確性，包含抽核期末存貨數量存貨明細帳一致、驗證存貨依庫齡分類之正確性；瞭解管理階層所採用銷售價格之依據，以評估存貨淨變現價值之合理性及評估管理當局估計存貨備抵評價之適足性。

三、應收帳款之減損評估

有關應收帳款之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具；應收帳款評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；應收帳款評估之說明，請詳合併財務報告附註六(三)應收票據及應收帳款。

關鍵查核事項之說明：

旭東集團之應收帳款集中在某些客戶，且應收帳款之減損評估涉及旭東集團管理階層之主觀判斷，因此，應收帳款之評估為本會計師執行旭東集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估應收帳款減損評估政策之合理性，取得旭東集團之應收帳款減損評估文件，檢視應收帳款帳齡表、應收帳款存續期間預期信用損失統計表、逾期未收款原因及期後收款情形，以評估應收帳款備抵提列金額之合理性。

其他事項

旭東機械工業股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估旭東集團繼續經營之能力、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旭東集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

旭東集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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：

- 1.辨認並評估合併財務報告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，故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。
- 2.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，惟其目的非對旭東集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.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。
- 4.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，以及使旭東集團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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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旭東集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對旭東集團民國一一二年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

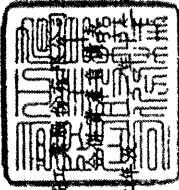
陳燕琴



陳政學



證券主管機關：金管證審字第1110333933號
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號
民國一一三年三月二十九日



旭東機械有限公司

民國三十一年十一月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%
資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 777,773	19	618,177	14
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	-	-	474	-
1151 應收票據(附註六(三))	8,838	-	32,085	1
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	592,095	15	930,564	22
1200 其他應收款(附註六(四))	18,676	-	11,371	-
1220 本期所得稅資產	4,551	-	-	-
1310 存貨(附註六(五))	813,930	20	1,125,300	26
1410 預付款項	34,046	1	45,147	1
1470 其他流動資產(附註六(十))	1,877	-	1,335	-
1476 其他金融資產—流動(附註六(十)及八)	741,425	19	449,972	10
	<u>2,993,231</u>	<u>74</u>	<u>3,214,425</u>	<u>74</u>
非流動資產：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	837,348	21	892,123	21
1755 使用權資產(附註六(八)及七)	82,881	2	93,217	2
1780 無形資產(附註六(九))	8,494	-	9,648	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十九))	88,431	2	82,876	2
1980 其他金融資產—非流動(附註六(十)及八)	35,189	1	21,699	1
1990 其他非流動資產—其他(附註六(十))	750	-	1,240	-
1975 淨確定福利資產—非流動(附註六(十八))	192	-	-	-
	<u>1,053,285</u>	<u>26</u>	<u>1,100,803</u>	<u>26</u>
資產總計	<u>\$ 4,046,516</u>	<u>100</u>	<u>4,315,228</u>	<u>100</u>
負債及權益：				
2100 短期借款(附註六(十一)及八)	2100		2111	
2111 應付短期票據(附註六(十二))	2111		2130	
2130 合約負債—流動(附註六(二十二))	2130		2150	
2150 應付票據	2150		2170	
2170 應付帳款	2170		2200	
2200 其他應付款	2200		2230	
2230 本期所得稅負債	2230		2250	
2250 負債準備—流動(附註六(十六))	2250		2280	
2280 租賃負債—流動(附註六(十五)及七)	2280		2300	
2300 其他流動負債(附註六(十三)及(十七))	2300		2320	
2320 一年內到期長期負債(附註六(十四)及八)	2320			
	<u>2,209,009</u>	<u>55</u>	<u>2,197,846</u>	<u>51</u>
非流動負債：				
2540 長期借款(附註六(十四)及八)	2540		2580	
2580 租賃負債—非流動(附註六(十五)及七)	2580		2630	
2630 長期遞延收入(附註六(十七))	2630		2640	
2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十八))	2640			
	<u>398,455</u>	<u>10</u>	<u>394,397</u>	<u>9</u>
負債總計	<u>2,607,464</u>	<u>65</u>	<u>2,592,243</u>	<u>60</u>
歸屬母公司業主之權益(附註六(二十))：				
3100 股本	3100		3200	
3200 資本公積	3200		3300	
3300 保留盈餘	3300		3400	
3400 其他權益	3400		3600X	
3600X 歸屬母公司業主之權益合計	3600X			
	<u>1,370,331</u>	<u>34</u>	<u>1,639,338</u>	<u>38</u>
負債及權益總計	<u>\$ 4,046,516</u>	<u>100</u>	<u>4,315,228</u>	<u>100</u>



經理人：黃崇杉

會計主管：呂海淋



董事長：莊添財

~5~

旭東機械工業股份有限公司及子公司

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十二))	\$ 1,627,153	100	2,694,585	100
5000 營業成本(附註六(五)、(十八)及七)	<u>1,174,675</u>	<u>72</u>	<u>1,707,536</u>	<u>63</u>
營業毛利	<u>452,478</u>	<u>28</u>	<u>987,049</u>	<u>37</u>
營業費用(附註六(十五)、(十八)、(二十三)及七)				
6100 推銷費用	132,788	8	160,556	6
6200 管理費用	172,297	11	219,678	8
6300 研究發展費用	264,709	16	326,552	12
6450 預期信用減損損失(附註六(三))	<u>67,740</u>	<u>4</u>	<u>99,266</u>	<u>4</u>
	<u>637,534</u>	<u>39</u>	<u>806,052</u>	<u>30</u>
營業淨(損)利	<u>(185,056)</u>	<u>(11)</u>	<u>180,997</u>	<u>7</u>
營業外收入及支出				
7100 利息收入(附註六(二十四))	51,318	3	13,980	1
7010 其他收入(附註六(十七)及(二十四))	12,134	1	29,408	1
7020 其他利益及損失(附註六(六)及(二十四))	8,928	-	240,898	9
7050 財務成本(附註六(十五)及(二十四))	<u>(32,371)</u>	<u>(2)</u>	<u>(23,623)</u>	<u>(1)</u>
	<u>40,009</u>	<u>2</u>	<u>260,663</u>	<u>10</u>
稅前淨(損)利	<u>(145,047)</u>	<u>(9)</u>	<u>441,660</u>	<u>17</u>
7950 減：所得稅(利益)費用(附註六(十九))	<u>(10,759)</u>	<u>(1)</u>	<u>60,088</u>	<u>2</u>
本期淨(損)利	<u>(134,288)</u>	<u>(8)</u>	<u>381,572</u>	<u>15</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	678	-	7,390	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	<u>136</u>	<u>-</u>	<u>1,478</u>	<u>-</u>
	<u>542</u>	<u>-</u>	<u>5,912</u>	<u>-</u>
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	(16,948)	(1)	13,031	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(16,948)</u>	<u>(1)</u>	<u>13,031</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>(16,406)</u>	<u>(1)</u>	<u>18,943</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ (150,694)</u>	<u>(9)</u>	<u>400,515</u>	<u>15</u>
本期淨(損)利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (134,288)	(8)	381,542	15
8620 非控制權益	-	-	30	-
	<u>\$ (134,288)</u>	<u>(8)</u>	<u>381,572</u>	<u>15</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (150,694)	(9)	400,485	15
8720 非控制權益	-	-	30	-
	<u>\$ (150,694)</u>	<u>(9)</u>	<u>400,515</u>	<u>15</u>
每股盈餘(附註六(二十一))				
基本每股(損失)盈餘(元)	\$	(1.70)	4.84	
稀釋每股(損失)盈餘(元)	\$	(1.70)	4.78	

董事長：莊添財



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：黃榮杉

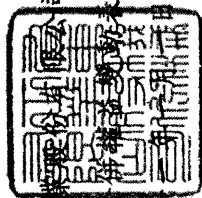


會計主管：呂海琳



~6~

旭東機械工業股份有限公司及子公司



民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	普通股本			資本公積			法定盈餘公積			特別盈餘公積			保留盈餘			合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額
	788,400	-	-	153,938	55,449	39,180	326,047	8,657	-	6,195	(8,657)	619,809	729,290	(32,343)	1,639,285					
民國一十一年一月一日餘額	788,400	-	-	153,938	55,449	39,180	326,047	8,657	-	6,195	(8,657)	619,809	729,290	(32,343)	1,639,285	53	1,639,338	-	1,317,663	
本期淨利	-	-	-	-	-	-	381,542	-	-	-	381,542	-	-	-	381,542	-	381,542	30	381,572	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	5,912	-	-	-	5,912	-	-	-	5,912	-	5,912	-	18,943	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	387,454	-	-	-	387,454	-	-	-	387,454	-	387,454	30	400,515	
盈餘指撥及分配：																				
提列法定盈餘公積					8,657						(8,657)									
提列特別盈餘公積						6,195					(6,195)									
普通股現金股利																				
民國一十二年三月三十一日餘額	788,400	-	-	153,938	64,106	45,375	619,809	64,106	45,375	(133,746)	619,809	729,290	(134,288)	1,639,285	53	1,639,338	-	1,639,338		
民國一十二年一月一日餘額	788,400	-	-	153,938	64,106	45,375	619,809	64,106	45,375	(133,746)	619,809	729,290	(134,288)	1,639,285	53	1,639,338	-	1,639,338		
本期淨利	-	-	-	-	-	-	37,563	-	-	-	37,563	-	-	-	37,563	-	37,563	-	(134,288)	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(13,032)	-	-	-	(13,032)	-	-	-	(13,032)	-	(13,032)	-	(134,288)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	24,531	-	-	-	24,531	-	-	-	24,531	-	24,531	-	(16,406)	
盈餘指撥及分配：																				
提列法定盈餘公積					37,563						(37,563)									
迴轉特別盈餘公積											13,032									
普通股現金股利																				
對子公司所有權權益變動																				
民國一十二年三月三十一日餘額	788,400	-	-	153,938	101,669	32,343	343,272	101,669	32,343	(118,260)	343,272	477,284	(118,260)	1,370,331	(53)	1,370,331	-	1,370,331		

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：黃榮杉

董事長：莊添財



會計主管：呂海淋



單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
稅前淨(損)利	\$ (145,047)	441,660
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	104,403	99,161
攤銷費用	6,727	7,461
預期信用減損損失	67,740	99,266
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	474	(3,891)
利息費用	32,371	23,623
利息收入	(51,318)	(13,980)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	173	36
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	449
處分投資損失	307	-
不動產、廠房及設備減損損失	7,531	-
收益費損項目合計	<u>168,408</u>	<u>212,125</u>
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據減少(增加)	23,227	(14,045)
應收帳款減少(增加)	270,729	(166,047)
其他應收款(增加)減少	(3,698)	8,569
存貨減少(增加)	280,591	(91,231)
預付款項減少	10,929	22,745
其他營業資產增加	(542)	-
淨確定福利資產(增加)減少	(192)	895
與營業活動相關之資產之淨變動	<u>581,044</u>	<u>(239,114)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據(減少)增加	(65,777)	53,905
應付帳款減少	(93,714)	(152,553)
其他應付款(減少)增加	(80,553)	12,549
負債準備(減少)增加	(13,725)	17,369
合約負債—流動減少	(83,815)	(194,302)
淨確定福利負債減少	(4,916)	(860)
其他營業負債(減少)增加	(254)	225
與營業活動相關之負債之淨變動	<u>(341,754)</u>	<u>(263,667)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動	<u>239,290</u>	<u>(502,781)</u>
調整項目	<u>407,698</u>	<u>(290,656)</u>
營運產生之現金流入	262,651	151,004
收取之利息	47,711	12,343
支付之利息	(32,415)	(23,373)
支付之所得稅	(20,438)	(5,832)
營業活動之淨現金流入	<u>257,509</u>	<u>134,142</u>
投資活動之現金流量：		
處分子公司之淨現金流出	(414)	-
取得不動產、廠房及設備	(19,892)	(260,686)
處分不動產、廠房及設備	1,633	34
存出保證金增加	4,018	(4,361)
取得無形資產	(5,601)	(5,984)
其他金融資產(增加)減少	(308,961)	(70,385)
其他非流動資產增加	(750)	3,521
投資活動之淨現金流出	<u>(329,967)</u>	<u>(337,861)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,565,800	1,678,945
短期借款減少	(1,279,753)	(1,683,740)
應付短期票據增加(減少)	80,000	(70,000)
舉借長期借款	208,012	211,601
償還長期借款	(194,238)	(132,355)
租賃本金償還	(13,983)	(12,819)
發放現金股利	(118,260)	(78,840)
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>247,578</u>	<u>(87,208)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(15,524)</u>	<u>11,578</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	159,596	(279,349)
期初現金及約當現金餘額	618,177	897,526
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 777,773</u>	<u>\$ 618,177</u>

董事長：莊添財



(請詳閱後附合併財務報告附註)

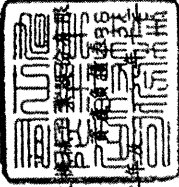
經理人：黃榮彬



~8~

會計主管：呂海淋





旭東洋行有限公司

民國三十一年三月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31			111.12.31		
	金額	%		金額	%	
資產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	692,590	17	477,818	11	2100	824,000
1110 透過權益法公允價值衡量之金融資產—流動 (附註六(二))	-	-	474	-	2111	-
1150 應收票據淨額(附註六(三))	8,858	-	32,085	1	2130	338,607
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	185,156	5	546,743	13	2150	22,663
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)及七)	994	-	2,625	-	2170	163,607
1200 其他應收款(附註六(四)及七)	5,552	-	3,952	-	2180	342,896
1210 其他應收款—關係人(附註七)	-	-	766	-	2200	154,332
1221 應收所得稅退稅款	2,583	-	-	-	2220	84,906
1310 存貨(附註六(五))	604,570	15	724,944	17	2230	34,177
1410 預付款項(附註七)	18,948	1	78,267	2	2250	27,966
1470 其他流動資產(附註六(十一))	1,877	-	1,335	-	2280	13,241
1476 其他金融資產—流動(附註六(十一)及八)	793,878	18	439,438	10	2300	2,263
	<u>2,255,006</u>	<u>56</u>	<u>2,308,447</u>	<u>54</u>	<u>2320</u>	<u>137,249</u>
						<u>2,180,524</u>
						<u>53</u>
						<u>2,165,210</u>
						<u>51</u>
非流動資產：						
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	894,211	22	1,078,248	25	2540	398,455
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	666,076	17	705,056	17	2580	63,233
1755 使用權資產(附註六(九)及七)	74,889	2	84,661	2	2630	5,488
1780 無形資產(附註六(十))	7,143	-	7,639	-	2640	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(二十))	88,431	2	82,876	2		467,176
1980 其他金融資產—非流動(附註六(十一)及八)	31,333	1	14,372	-		2,647,700
1990 其他非流動資產—其他(附註六(十一))	750	-	1,240	-		12
1975 淨確定福利資產—非流動(附註六(十九))	192	-	1,240	-		65
	<u>1,763,025</u>	<u>44</u>	<u>1,974,092</u>	<u>46</u>		<u>788,400</u>
						<u>20</u>
						<u>153,938</u>
						<u>4</u>
						<u>477,284</u>
						<u>12</u>
						<u>(49,291)</u>
						<u>(1)</u>
						<u>1,370,331</u>
						<u>35</u>
						<u>1,639,285</u>
						<u>38</u>
						<u>4,018,031</u>
						<u>100</u>
						<u>4,282,539</u>
						<u>100</u>
						<u>4,282,539</u>
						<u>62</u>
						<u>788,400</u>
						<u>18</u>
						<u>153,938</u>
						<u>4</u>
						<u>477,284</u>
						<u>12</u>
						<u>(49,291)</u>
						<u>(1)</u>
						<u>1,370,331</u>
						<u>35</u>
						<u>1,639,285</u>
						<u>38</u>
						<u>4,018,031</u>
						<u>100</u>
						<u>4,282,539</u>
						<u>100</u>
						<u>4,282,539</u>
						<u>62</u>

資產總計

\$ 4,018,031 100 4,282,539 100

董事長：莊添財



(請參閱本附屬財務報告附註)

經理人：黃榮彬



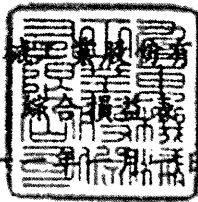
~4~



會計主管：呂海淋

WINE 海淋

旭東機械工業股份有限公司



民國一十二年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十三)及七)	\$ 1,038,250	100	1,995,224	100
5000 營業成本(附註六(五)、(十)、(十六)、(十九)及七)	763,116	74	1,403,881	70
營業毛利	275,134	26	591,343	30
營業費用(附註六(九)、(十六)、(十九)、(二十四)及七)				
6100 推銷費用	72,989	7	82,970	4
6200 管理費用	119,559	12	167,497	8
6300 研究發展費用	178,817	17	230,124	12
6450 預期信用減損損失(附註六(三))	(20,321)	(2)	87,148	4
	351,044	34	567,739	28
營業淨(損)利	(75,910)	(8)	23,604	2
營業外收入及支出				
7100 利息收入(附註六(二十五))	48,605	5	11,122	1
7010 其他收入(附註六(十八)、(二十五)及七)	8,009	1	27,802	1
7020 其他利益及損失(附註六(七)、(八)及(二十五))	1,310	-	203,969	10
7050 財務成本(附註六(二十五))	(31,588)	(3)	(22,093)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(85,270)	(8)	186,505	9
	(58,934)	(5)	407,305	20
稅前淨(損)利	(134,844)	(13)	430,909	22
7950 減：所得稅(利益)費用(附註六(二十))	(556)	-	49,367	2
本期淨(損)利	(134,288)	(13)	381,542	20
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十九))	678	-	7,390	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(二十))	136	-	1,478	-
	542	-	5,912	-
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	(16,948)	(2)	13,031	1
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(16,948)	(2)	13,031	1
8300 本期其他綜合損益	(16,406)	(2)	18,943	1
本期綜合損益總額	\$ (150,694)	(15)	400,485	21
每股盈餘(附註六(二十二))				
基本每股(損失)盈餘(元)	\$ (1.70)		4.84	
稀釋每股(損失)盈餘(元)	\$ (1.70)		4.78	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：莊添財

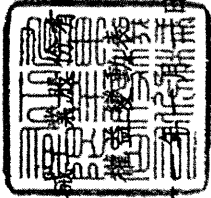


經理人：黃榮杉



會計主管：呂海淋





旭東機械有限公司

民國一十二年及一十一年三月三十一日

單位：新台幣千元

國外營運機構財務報表換算之兌換差	保留盈餘				合計	權益總額
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積		
	788,400	153,938	55,449	39,180	420,676	1,317,640
	-	-	-	-	381,542	381,542
	-	-	-	-	5,912	18,943
	-	-	-	-	387,454	400,485
	-	-	8,657	-	(8,657)	-
	-	-	-	6,195	(6,195)	-
	-	-	-	-	(78,840)	(78,840)
	788,400	153,938	64,106	45,375	729,290	1,639,285
	788,400	153,938	64,106	45,375	729,290	1,639,285
	-	-	-	-	(134,288)	(134,288)
	-	-	-	-	542	(16,948)
	-	-	-	-	(133,746)	(150,694)
	-	-	37,563	-	(37,563)	-
	-	-	-	(13,032)	13,032	-
	-	-	-	-	(118,260)	(118,260)
	788,400	153,938	101,669	32,343	477,284	1,370,331

國外營運機構財務報表換算之兌換差

保留盈餘

普通股

資本公積

法定盈餘公積

特別盈餘公積

未分配盈餘

合計

權益總額

1,317,640

381,542

18,943

400,485

民國一十一年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

民國一十二年三月三十一日餘額

民國一十二年一月一日餘額

本期淨損

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

迴轉特別盈餘公積

普通股現金股利

民國一十二年三月三十一日餘額

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：黃榮杉

黃榮杉

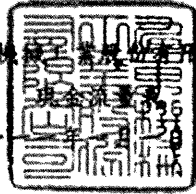
會計主管：呂海淋

呂海淋

莊添財

董事長：莊添財

旭東橡膠工業股份有限公司



民國一十二年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
稅前淨(損)利	\$ (134,844)	430,909
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	87,251	92,371
攤銷費用	6,041	6,558
預期信用減損(迴轉利益)損失	(20,321)	87,148
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	474	(3,891)
利息費用	31,588	22,093
利息收入	(48,605)	(11,122)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	85,270	(186,505)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(115)	3
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	449
不動產、廠房及設備減損損失	7,531	-
收益費損項目合計	149,114	7,104
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據減少(增加)	23,227	(14,045)
應收帳款減少	383,539	23,710
其他應收款減少	2,757	3,119
存貨減少	89,998	79,389
預付款項減少	59,319	23,207
其他營業資產(增加)減少	(542)	895
淨確定福利資產增加	(192)	-
與營業活動相關之資產之淨變動	558,106	116,275
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據(減少)增加	(17,941)	8,816
應付帳款減少	(269,221)	(59,265)
其他應付款減少	(71,636)	(3,078)
負債準備增加	335	5,051
合約負債一流動減少	(79,936)	(194,175)
淨確定福利負債減少	(4,916)	(860)
其他營業負債(減少)增加	(254)	255
與營業活動相關之負債之淨變動	(443,569)	(243,256)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動	114,537	(126,981)
調整項目	263,651	(119,877)
營運產生之現金流入	128,807	311,032
收取之利息	45,014	9,511
支付之利息	(31,633)	(21,842)
支付之所得稅	(19,695)	(1,867)
營業活動之淨現金流入	122,493	296,834
投資活動之現金流量：		
處分採用權益法之投資	873	-
取得不動產、廠房及設備	(11,908)	(182,011)
處分不動產、廠房及設備	1,633	33
取得無形資產	(5,545)	(4,805)
其他金融資產增加	(311,401)	(65,782)
其他非流動資產增加	(750)	(8,975)
收取之股利	80,946	-
投資活動之淨現金流出	(246,152)	(261,540)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,565,800	1,524,400
短期借款減少	(1,188,900)	(1,621,740)
應付短期票券增加	80,000	-
應付短期票券減少	-	(70,000)
舉借長期借款	208,012	211,601
償還長期借款	(194,238)	(132,355)
租賃本金償還	(13,983)	(12,819)
發放現金股利	(118,260)	(78,840)
籌資活動之淨現金流入(流出)	338,431	(179,753)
本期現金及約當現金增加(減少)數	214,772	(144,459)
期初現金及約當現金餘額	477,818	622,277
期末現金及約當現金餘額	\$ 692,590	477,818

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：莊添財



經理人：黃榮杉



會計主管：呂海淋



【附件四】112年度董事個別酬金

112年12月31日；單位：新台幣千元、%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額占 稅後純益之比 例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額占稅後純益 之比例		有無領取來自子公司 以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		退職退 休金(B)		董事酬 勞(C)		業務執 行費用 (D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退 休金(F)		員工酬勞(G) (註2)				本公司	財務報 告內所 有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報 告內所 有公司				
																現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長	莊添財	240	240	-	-	-	-	-	-	-0.18%	-0.18%	2,560	3,193			-	-	-	-	-2.09%	-2.56%	-
董事	盧勇宏	240	240	-	-	-	-	40	40	-0.21%	-0.21%	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.21%	-0.21%	-
董事	李芳裕	240	240	-	-	-	-	30	30	-0.20%	-0.20%	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.20%	-0.20%	-
董事	童瑞龍	240	240	-	-	-	-	40	40	-0.21%	-0.21%	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.21%	-0.21%	-
董事	莊瑋欣	240	240	-	-	-	-			-0.18%	-0.18%	1,654	1,654	72	72	-	-	-	-	-1.46%	-1.46%	-
董事	莊弘銘	240	240	-	-	-	-			-0.18%	-0.18%	1,721	3,141	45	45					-1.49%	-2.55%	-
獨立董事	易昌運	480	480	-	-	-	-	40	40	-0.39%	-0.39%	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.39%	-0.39%	-
獨立董事	胡淑賢	480	480	-	-	-	-	40	40	-0.39%	-0.39%	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.39%	-0.39%	-
獨立董事	陳滿賢	480	480	-	-	-	-	40	40	-0.39%	-0.39%	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.39%	-0.39%	-

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事酬金給付政策係授權薪資報酬委員會建議後送董事會依其對公司營運參與程度及貢獻議定之。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

【附件五】「董事會議事規範」修正條文對照表

修正前	修正後	說明
<p>4-1-2.本規範4-10-1各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>4-1-2.本規範4-10-1各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>鑑於本規範4-10-1各款之事項係涉及公司經營之重要事項，應於召集事由中載明以使董事為決策前有充分之資訊及時間評估其議案，爰刪除第4-1-2除書規定，明定4-10-1各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>
<p>4-10-1.下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>(一)本公司之營運計畫。</p> <p>(二)年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>(三)依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>(四)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>(五)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>(六)財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>(七)對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>(八)依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由</p>	<p>4-10-1.下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>(一)本公司之營運計畫。</p> <p>(二)年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>(三)依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>(四)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>(五)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>(六)董事會未設常務董事者，<u>董事長之選任或解任。</u></p> <p>(七)財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>(八)對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>(九)依證交法第十四條之三、其他依</p>	<p>參酌公司法第二百零八條第一項、第二項規定，董事長之選任，係與經濟部明文，惟參酌經濟部九十四年八月二日經商字第09402105990號函釋，復基於董事長之解任與選任同屬公司重要事項，爰新增第六款，明定董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任，均應提董事會討論，現行第六款至第八款移列為第七款至第九款。</p>

修正前	修正後	說明
<p>股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。 前項第七款所稱關係人...(以下略)</p>	<p>法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。 前項第八款所稱關係人...(以下略)</p>	
<p>4-1-2.本規範4-10-1各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>4-1-2.本規範4-10-1各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>鑑於本規範4-10-1各款之事項係涉及公司經營之重要事項，應於召集事由中載明以使董事為決策前有充分之資訊及時間評估其議案，爰刪除第4-1-2除書規定，明定4-10-1各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>
<p>4-6-2.董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依4-1-2規定之程序重新召集。</p>	<p>4-6-2.董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依4-1-2規定之程序重新召集。</p>	<p>為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議，爰明定出席人數不足時，主席得宣布延後開會之時限以當日為限。</p>
<p>4-6-3.前項及4-14-2第二項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>4-6-3.前項及4-14-2第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>修正錯字</p>
<p>4-9.議案討論 4-9-1.(略) 4-9-2.(略)</p>	<p>4-9.議案討論 4-9-1.(略) 4-9-2.(略) 4-9-3.董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第4-5條之規定。</p>	<p>第4-9-1及4-9-2未修訂 考量實務，董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依規定逕行宣布散會時，為避免影響董事會運作，爰增訂4-9-3。</p>
<p>4-14-3.董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。議事錄須由會議主席及記錄人</p>	<p>4-14-3.董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。議事錄須由會議主席及記錄人員簽</p>	<p>明確規範。</p>

修正前	修正後	說明
<p>員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。<u>第一項</u>議事錄之製作及分發得以電子方式為之。</p>	<p>名或蓋章，於會後二十日內分送各董事。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。董事會議事錄之製作及分發得以電子方式為之。</p>	
<p>4-16. 本規範訂立於中華民國九十九年十月二十日。 第一次修訂於中華民國一〇九年四月十三日。</p>	<p>本條刪除</p>	<p>修訂日期於修訂紀錄表列示，不再贅述。</p>

【附件六】111 年度修正前後盈餘分配表

修正前：


 旭東機械工業股份有限公司
 一一一年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
本年度稅後淨利	381,541,719
減：確定福利計劃精算損失	(5,911,792)
減：法定盈餘公積(10%)	(37,562,993)
加：迴轉特別盈餘公積	13,030,785
民國一一一年度可分配盈餘	351,097,719
加：以前年度未分配盈餘	232,355,471
截至民國一一一年底未分配盈餘	583,453,190
減：現金股利(1.5 元/股)	(118,260,000)
期末未分配盈餘	465,193,190

註：

- ① 優先分配一一一年度盈餘。
- ② 確定福利計劃之精算損益於發生時間立即認列於保留盈餘。
- ③ 依 101.4.6 金管證發字第 1010012865 號函，提列及迴轉「其他權益減項淨額」之特別盈餘公積。
- ④ 依據經濟部 109 年 1 月 9 日經商字第 10802432410 號函，法定盈餘公積提列之基礎應為「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」。

※ 法定盈餘公積 $375,629,927 * 10\% = 37,562,993$

董事會決議日流通在外股數為 78,840,000 股。

董事長：莊添財




經理人：莊添財



會計主管：呂海淋



修正後：


旭東機械工業股份有限公司
修正後一一年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
本年度稅後淨利	381,541,719
加：確定福利計劃精算利益	5,911,792
減：法定盈餘公積(10%)	(38,745,351)
加：迴轉特別盈餘公積	13,030,785
民國一一年度可分配盈餘	361,738,945
加：以前年度未分配盈餘	232,355,471
截至民國一一年年底未分配盈餘	594,094,416
減：現金股利(1.5 元/股)	(118,260,000)
期末未分配盈餘	475,834,416
註：	
① 優先分配一一年度盈餘。	
② 確定福利計劃之精算損益於發生時間立即認列於保留盈餘。	
③ 依 101.4.6 金管證發字第 1010012865 號函，提列及迴轉「其他權益減項淨額」之特別盈餘公積。	
④ 依據經濟部 109 年 1 月 9 日經商字第 10802432410 號函，法定盈餘公積提列之基礎應為「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」。	
※ 法定盈餘公積 387,453,511*10%=38,745,351	
董事會決議日流通在外股數為 78,840,000 股。	

董事長：莊添財



經理人：黃榮彬



會計主管：呂海淋



【附件七】112 年度虧損撥補表

旭東機械工業股份有限公司
一一二年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額	475,834,416
加(減):	
本年度稅後淨損	(134,287,767)
確定福利計畫之再衡量數本期變動數	542,475
可供分配盈餘	342,089,124
加(減):	
提列權益減項特別盈餘公積	(16,947,350)
期末未分配盈餘	325,141,774
<p>註：</p> <p>① 確定福利計畫之精算損益於發生時間立即認列於保留盈餘。</p> <p>② 依 110 年 3 月 31 日金管證發字第 1090150022 號，公開發行公司於分派可分配盈餘時，應就當期發生之帳列其他權益減項淨額，自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足時，自前期末分配盈餘提列。</p> <p>③ 依據經濟部 109 年 1 月 9 日經商字第 10802432410 號函，法定盈餘公積提列之基礎應為「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」。</p> <p>※ 本年度稅後虧損不提列法定盈餘公積</p>	

董事長: 莊添財



經理人: 黃榮杉



會計主管: 呂海淋



【附件八】「公司章程」修正條文對照表

旭東機械工業股份有限公司
 公司章程
 修訂前後條文對照表

修正前	修正後	修改原因
<p>第五條之二 本公司依法收買之庫藏股，轉讓之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>第五條之二 本公司依法買回股份之轉讓對象、發行員工認股權憑證、限制員工權利新股之發給對象及發行新股得承購股份之對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式得授權董事會決議之。</p>	<p>配合公司實際運作修訂。</p>
<p>第八條 本公司股務處理作業，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行公司股票股務處理準則」辦理。</p>	<p>第八條 本公司股務處理作業，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行公司股票股務處理準則」辦理。</p>	<p>文字修訂。</p>
<p>第九條 本公司股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，應於每會計年度終了後六個月內召開，由董事會於三十日前通知股東召集之，臨時會於十五日前通知各股東召集之。</p>	<p>第九條 本公司股東會分常會及臨時會二種，常會每年召集一次，應於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開。股東臨時會於必要時依法召集之。 本公司股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，通知及公告應載明召集股東會事由，其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。 本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。 股東會開會時，如以視訊會議為之，其股東以視訊參與會議者，視為親自出席。</p>	<p>配合法令修訂及公司實際運作修訂。</p>
<p>第十二條 除法令另有規定或限制外，本公司各股東每股有一表決權。</p>	<p>第十二條 除法令另有規定或限制外，本公司各股東每股有一表決權。 本公司召開股東會時，應將電子方式列為股東會表決權行使管道之一。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。</p>	<p>配合法令修訂。</p>

旭東機械工業股份有限公司
公司章程

修訂前後條文對照表

修正前	修正後	修改原因
<p>第十三條 股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。表決時，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜依法令規定辦理。</p>	<p>第十三條 股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。</p>	<p>配合公司實際運作修訂。</p>
<p>第十六條 本公司依證券交易法第十四條之二之規定，於前條所定董事名額中，設置獨立董事，其中獨立董事人數不得少於全體董事席次之三分之一。本公司董事(含獨立董事)之一之候選人提名制度，其實施時，應依公司法第九二條之二之選舉辦法規定辦理。董事選舉時，應依公司法第九二條之二之選舉辦法規定辦理。獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。有關獨立董事之專業資格、持股限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依證券交易法及相關法令辦理。</p>	<p>第十六條 於前條所定董事名額中，設置獨立董事，其中獨立董事人數不得少於三人，且不得少於全體董事席次三分之一。本公司董事(含獨立董事)之選舉辦法規定辦理。董事選舉時，應依公司法第九二條之二之選舉辦法規定辦理。獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。有關獨立董事之專業資格、持股限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依證券交易法及相關法令辦理。</p>	<p>配合上市櫃規則，依臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則第9條申請股票上市之規定修訂。</p>
<p>第廿五條之二 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提10%法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另依公司法第二百零四條第一項規定提列特別或迴轉盈餘公積，如尚有盈餘併同前期未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分配之。本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，考量將可分配盈餘全數分派，亦得以股票股利為優先，亦得將可分配盈餘全數分派，惟現金股利分派之比例以不低於股利總額之百分之五為原則。</p>	<p>第廿五條之二 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提10%法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另依公司法第二百零四條第一項規定提列特別或迴轉盈餘公積，如尚有盈餘併同前期未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分配之。本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，考量將可分配盈餘全數分派，亦得以股票股利為優先，亦得將可分配盈餘全數分派，惟現金股利分派之比例以不低於股利總額之百分之五。</p>	<p>刪除語意模糊之文字。</p>

旭東機械工業股份有限公司

公司章程

修訂前後條文對照表

修正前	修正後	修改原因
<p>第二十九條：本章程訂立於中華民國七十二年五月六日</p> <p>本章程第一次修訂於民國七十四年十一月十九日</p> <p>本章程第二次修訂於民國八十年七月八日</p> <p>本章程第三次修訂於民國八十二年一月二十八日</p> <p>本章程第四次修訂於民國八十七年一月二十日</p> <p>本章程第五次修訂於民國八十七年十一月十九日</p> <p>本章程第六次修訂於民國八十九年八月九日</p> <p>本章程第七次修訂於民國八十九年十二月二十日</p> <p>本章程第八次修訂於民國九十二年六月八日</p> <p>本章程第九次修訂於民國九十四年二月二十日</p> <p>本章程第十次修訂於民國九十四年十一月二十五日</p> <p>本章程第十一次修訂於民國九十七年一月二十二日</p> <p>本章程第十二次修訂於民國九十七年四月十五日</p> <p>本章程第十三次修訂於民國九十八年六月二十一日</p> <p>本章程第十四次修訂於民國九十八年十一月十六日</p> <p>本章程第十五次修訂於民國九十八年六月二十二日</p> <p>本章程第十六次修訂於民國九十八年六月二十八日</p> <p>本章程第十七次修訂於民國九十八年六月二十四日</p> <p>本章程第十八次修訂於民國九十八年六月二十七日</p> <p>本章程第十九次修訂於民國九十八年六月二十九日</p> <p>本章程第二十次修訂於民國九十八年六月二十九日</p>	<p>第二十九條：本章程訂立於中華民國七十二年五月六日</p> <p>本章程第一次修訂於民國七十四年十一月十九日</p> <p>本章程第二次修訂於民國八十年七月八日</p> <p>本章程第三次修訂於民國八十二年一月二十八日</p> <p>本章程第四次修訂於民國八十七年一月二十日</p> <p>本章程第五次修訂於民國八十七年十一月十九日</p> <p>本章程第六次修訂於民國八十九年八月九日</p> <p>本章程第七次修訂於民國八十九年十二月二十日</p> <p>本章程第八次修訂於民國九十二年六月八日</p> <p>本章程第九次修訂於民國九十四年二月二十日</p> <p>本章程第十次修訂於民國九十四年十一月二十五日</p> <p>本章程第十一次修訂於民國九十七年一月二十二日</p> <p>本章程第十二次修訂於民國九十七年四月十五日</p> <p>本章程第十三次修訂於民國九十八年六月二十一日</p> <p>本章程第十四次修訂於民國九十八年十一月十六日</p> <p>本章程第十五次修訂於民國九十八年六月二十二日</p> <p>本章程第十六次修訂於民國九十八年六月二十八日</p> <p>本章程第十七次修訂於民國九十八年六月二十四日</p> <p>本章程第十八次修訂於民國九十八年六月二十七日</p> <p>本章程第十九次修訂於民國九十八年六月二十九日</p> <p>本章程第二十次修訂於民國九十八年六月二十九日</p> <p>本章程第二十一次修訂於民國九十八年六月二十一日</p>	<p>新增修訂日期</p>