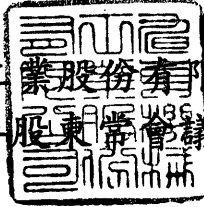


旭東機械工業股份有限公司

一一〇年股東常會會議事錄



時間：中華民國一一〇年七月十六日(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 64,038,253 股，佔本公司已發行股份總數 78,840,000 股之 81.23%

列席：易昌運獨立董事、陳滿賢獨立董事、莊朝輝董事、童瑞龍董事、李芳裕董事、安侯建業/郭士華會計師

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 109 年度營業報告。

說明：請參閱附件一。

第二案 (董事會提)

案由：審計委員會審查 109 年度決算表冊報告。

說明：請參閱附件二。

第三案 (董事會提)

案由：109 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說明：(一)本公司 109 年度稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之金額為新台幣 150,295,712 元，茲依公司章程規定分派，擬提列員工酬勞 5% 計新台幣 7,514,786 元及董事酬勞 1.5% 計新台幣 2,254,436 元，並全部以現金發放。

(二)上述擬分派之員工酬勞及董事酬勞與 109 年度估列之金額並無差異。

(三)本案業經薪酬委員會審查通過，且經董事會決議通過後，依法於股東常會報告，相關發放作業擬授權董事長全權處理。

四、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：109 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 109 年度財務報表，委請安侯建業聯合會計師事務所郭士華、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)109 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，及附件三。

(三)敬請 承認。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票數
62,801,807 權	62,773,807 權	0 權	0 權	28,000 權
100%	99.95%	0 %	0%	0.04%

第二案：(董事會提)

案由：109 年度盈餘分配案。

說明：(一)本公司 109 年度稅後淨利為新台幣 141,159,405 元，依法提列法定盈餘公積新台幣 14,115,941 元，減除確定福利計劃精算損失 1,167,035 元，連同以前年度累積未分配盈餘新台幣 179,526,376 元加迴轉特別盈餘公積 12,913,216 元，可供分配盈餘計新台幣 318,316,021 元，擬按公司章程分配，詳如盈餘分配表 (請詳參附件四。)所載。

(二)擬配發股東現金股利每股 1.00 元(依流通在外股數 78,840,000 股計算之)，按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

(三)本盈餘分配案，俟本次股東常會決議通過後，擬提請股東常會授權董事會另行訂定除息基準日配發之。

(四)嗣後如因買回本公司股份、轉換公司債行使轉換權而發行新股或其他原因，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此而發生變動者，擬提請股東常會授權董事會全權處理之。

(五)本案經審計委員會審核後，並於董事會決議通過，依法提請股東常會承認。

(六)敬請 承認。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票數
62,801,807 權	62,773,807 權	0 權	0 權	28,000 權
100%	99.95%	0 %	0%	0.04%

五、討論事項

第一案:(董事會提)

案由:修訂「公司章程」部分條文案。

說明:(一)為本公司業務擴展需要,增加營業項目登記,營業項目代碼 CF01011:醫療器材製造業、營業項目代碼:F108031 醫療器材批發業及營業項目代碼:F208031 醫療器材零售業,擬修訂「公司章程」部份條文。

(二)「公司章程」修訂前後條文對照表,請參閱附件五。

補充說明:本次股東會因疫情影響延後召開,公司章程第二十九條所載第二十次修訂之日期調整為中華民國一一〇年七月十六日。

決議:本議案經表決照案通過。

表決結果如下:

表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票數
62,801,807 權	62,773,807 權	0 權	0 權	28,000 權
100%	99.95%	0%	0%	0.04%

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)本公司原任董事任期將於民國 110 年 6 月 27 日屆滿,惟為配合 110 年 6 月 29 日召開股東常會全面改選董事,全體董事應依公司法第 195 條規定延長職務至改選董事就任時為止。

(二)本次董事選舉依公司章程第十五條規定,選出董事九人(含獨立董事三人),全體董事(含獨立董事)之選任採候選人提名制,新當選之董事、獨立董事擬自股東常會會後立即就任,任期三年,自民國 110 年 6 月 29 日至民國 113 年 6 月 28 日止,並由三名獨立董事成立審計委員會。

補充說明:本次股東會因疫情影響延後召開,新任董事之任期應以實際改選日起算,即任期係自 110 年 7 月 16 日至 113 年 7 月 15 日止,任期三年。

(三)本公司業已於 110 年 4 月 9 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、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 合夥會計師 政伸企業股份有限公司 獨立董事 旭東機械工業股份有限公司 獨立董事 宇隆科技股份有限公司 獨立董事 定緯建設開發有限公司 負責人 美律實業股份有限公司 薪酬委員	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	陳滿賢	國立中興大學法律學系、司法官特考、律師檢覆考試及格	台灣高等法院台中分院法官兼庭長、彰化地方法院法官兼院長	旭東機械工業股份有限公司 獨立董事 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)有限公司 總經理	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	16,644,025 股
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	串合企業(股)公司董事長、童綜合醫療社團法人童綜合醫院副董事長、台灣醫院協會常務理事、財團法人童傳盛文教基金會 副董事長 財團法人臺中市私立	串合企業(股)公司董事長、童綜合醫療社團法人童綜合醫院副董事長、台灣醫院協會常務理事、財團法人童傳盛文教基金會 副董事長 財團法人臺中市私立家寶社會福利慈善事業基	504,296 股

職稱	姓名	學歷	主要經歷	現職	持股數
		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 現任童綜 合醫療社 團法人副 董事長 台灣醫院 協會常務 理事	家寶社會福利慈善事 業基金會 董事長	金會 董事長	
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、財團 法人臺灣省私立永信 社會福利基金會附設 臺中市私立松柏園老 人養護中心、永信育 樂事業有限公司等董 事長。 2.永甲興業(股)公司、 世信生物科技(股)公 司、YSP INTERNATIONAL CO., LTD.、YUNG SHIN CHINA HOLDING CO., LTD.、智晶光電(股)公 司、財團法人杏園基 金會等董事。 3.永信藥品工業(昆山) 股份有限公司、上海 永日藥品貿易有限公 司、佑康貿易(上海) 有限公司、江蘇德芳	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、財團法人臺灣省私 立永信社會福利基金會附 設臺中市私立松柏園老 人養護中心、永信育樂事 業有限公司等董事長。 2.永甲興業(股)公司、世 信生物科技(股)公司、YSP INTERNATIONAL CO., LTD.、YUNG SHIN CHINA HOLDING CO., LTD.、智晶 光電(股)公司、財團法人 杏園基金會等董事。 3.永信藥品工業(昆山)股 份有限公司、上海永日藥 品貿易有限公司、佑康貿 易(上海)有限公司、江蘇 德芳醫藥科研有限公 司、江蘇崇信醫藥科技有 限公司、香港永信有限公 司等監察人。	131,400 股

職稱	姓名	學歷	主要經歷	現職	持股數
			醫藥科研有限公司、江蘇崇信醫藥科技有限公司、香港永信有限公司等監察人。		
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、聯亞光電工業股份有限公司 董事	0 股
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(昆山)有限公司 監事暨協理 昆山鉅東光電設備有限公司 監事	旭東機械(昆山)有限公司 監事暨協理 昆山鉅東光電設備有限公司 監事	1,244,626 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 設計助理、鴻匠科技工業有限公司 工程師、維樂工業股份有限公司 海外業務、旭東機械工業股份有限公司 航太處處長	旭東機械工業股份有限公司 航太處處長	2,107,454 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一。

(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
董事	1	莊添財	68,565,750
董事	151	莊瑋欣	64,881,261
董事	75	莊弘銘	64,018,433
董事	165	童瑞龍	63,332,087
董事	73	李芳裕	62,215,527
董事	S12033****	盧勇宏	61,682,830
獨立董事	L10177****	陳滿賢	61,529,181
獨立董事	Q22006****	胡淑賢	60,666,353

獨立董事	L12264****	易昌運	58,072,841
------	------------	-----	------------

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110年股東常會新選任之董事(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下列董事(含獨立董事)當選者競業禁止之限制。

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合夥會計師 政伸企業股份有限公司獨立董事 友威科技股份有限公司獨立董事 宇隆科技股份有限公司獨立董事 定緯建設開發有限公司負責人 美律實業股份有限公司薪酬委員
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
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、 聯亞光電工業股份有限公司董事
董事	莊弘銘	旭東機械(昆山)有限公司監事暨協理 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	李芳裕	1. 永信藥品工業(股)公司、永鴻國際生技(股)公司、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、財團法人臺灣省私立永信社會福利基金會附設臺中市私立松柏園老人養護中心、永信育樂事業有限公司等董事長。 2. CHEMIX INC. 董事長、總經理。 3. 永信國際投資控股(股)公司、永甲興業(股)公司、世信

		生物科技(股)公司、YSP INTERNATIONAL CO., LTD.、YUNG SHIN CHINA HOLDING CO., LTD.、CARLSBAD TECHNOLOGY, INC.、永信藥品工業(昆山)股份有限公司、上海永日藥品貿易有限公司、香港永信有限公司等董事。 4.財團法人杏園基金會常務董事。
董 事	童瑞龍	串合企業(股)公司董事長 童綜合醫療社團法人童綜合醫院副董事長 財團法人童傳盛文教基金會 副董事長 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
董 事	莊瑋欣	旭翔投資股份有限公司 監察人

(三) 提請 討論。

決 議:

本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票數
62,801,807 權	62,773,807 權	0 權	0 權	28,000 權
100%	99.95%	0 %	0%	0.04%

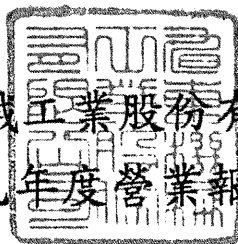
八、臨時動議:無

九、散 會(同日上午十時四十五分)

【附件一】一〇九年度營業報告書

旭東機械工業股份有限公司

一〇九年度營業報告書



一、一〇九年度營業報告

(一)營業計劃實施成果：

一〇九年度合併營收為新台幣 2,395,727 千元，較一〇八年度 3,104,455 千元減少 708,728 千元，減少 22.83%；稅後淨利為新台幣 141,230 千元，較一〇八年度稅後淨利 82,075 千元增加 59,155 千元，增加 72.07%，每股稅後盈餘為 1.79 元。

(二)預算執行情形：

一〇九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		108 年	109 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	68.61	61.78
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	289.24	337.84
償債能力 (%)	流動比率	127.90	156.78
	速動比率	86.47	112.77
	利息保障倍數	505.83	883.59
獲利能力	資產報酬率(%)	2.17	4.17
	股東權益報酬率(%)	7.23	11.41
	稅前純益占實收資本比率(%)	12.35	19.15
	純益率(%)	2.64	5.90
	每股盈餘(元)	1.04	1.79

(四)研究發展狀況：

本公司研究發展方向致力於整合光、機、電、軟之核心競爭力，發展高端設備，因應智慧化的產業潮流。除了優化既有的優勢產品之外，更運用本身多年累積的智慧化系統整合能量，結合產官、學、研資源，研發具有市場競爭力的利基型智慧機械設備。未來將積極投入半導體產業之檢、量、測設備研發，以及智慧醫療領域的研發投資。

於 109 年在智慧醫療領域已獲得政府研發補助，與童綜合醫院及輔仁大學合作，開發雲端醫檢管理平台以及致病微生物 AI 醫檢模型開發，正式啟動智慧醫檢影像數位轉型計畫，並已規畫申請 TFDA 產品醫材認證。旭東未來將透過跨領域數位轉

型，致力於成為軟硬整合病理影像系統廠商並結合 AI 醫療輔助，搶佔剛萌芽的數位醫療影像商機。

二、一一〇年度營運計畫概要

(一)經營方針：

在當前世界產業掀起智慧的變革潮流中，台灣在智慧產業鏈的多元布局，有機會成為世界產業智慧演化的重要推手，而將台灣產業機械轉型升級為智慧機械，更是政府與業界必須共同努力的方向。多年來旭東機械的高端設備開發核心宗旨，都是成為產業供應價值鏈中最佳策略發展夥伴，與客戶共同架構優勢競爭力，創造產業價值與國家競爭力，成為全球智慧設備領先國家。

因此旭東公司經營方針是以客戶需求為導向，積極建構領先業界之光、機、電、軟以及智慧系統整合能力，並將研發統合延伸至客戶端的製程改善與供應鏈整合，提供客戶全方位的服務能量，因此已成為世界級大廠智慧製造的重要夥伴。

未來全體經營團隊仍將不斷地堅持改善、精益求精，以期在各領域自我精進成長。經由研發、行銷及生產策略之相互配合運作，並擴展多元營運方向及規模，以提升公司整體獲利能力。

(二)市場銷售預測：

自 2020 年以來，因為疫情的衝擊，宅經濟促使 NB、平板的購買量大幅提升，下半年之後消費力道逐漸回溫，由於半導體需求較預期強勁，加計晶圓代工龍頭上幅上修 2021 年資本支出，預期全球半導體資本支出有望年增近 10%，旭東在半導體設備已耕耘數年，並已打入晶圓代工、封測、記憶體等大廠，將受惠於此波擴產潮。

此外，受到疫情影響，包括英、法、義等歐洲國家紛紛擴大自行車道與購車補貼，台系自行車大廠表示客戶訂單能見度已達 2022 年第一季，並預期 2021 年出貨量將成長 20%~30%。旭東為自行車相關設備領導廠商，亦因自行車市場規模持續擴大而受惠。

旭東機械積極布局前瞻產業之設備供應鏈，目前主要營收立基於三大產業面，分別是自行車、平面顯示器及半導體產業，綜觀此三大產業面之未來市場預測仍是樂觀成長。茲分述如后。

半導體產業市場持續成長，至 2021 年成長率約 3.9%~5.0% (來源：WSTS、工研院 ITRI、SIPO 整理)。將隨著 5G 通訊、AI 人工智慧、自駕車、大數據、智慧製造、IoT 物聯網的市場。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將有顯著的成長。

全球自行車市場預期至 2024 年複合年增長率(CAGR)會有 3.7%(來源：PMR)。此外，由於貿易戰爭導致生產基地轉移，有利於相關設備之添購行為。又各國在電動自行車蓬勃發展，各知名公司生產線積極導入自動雷射切割與自動銲接設備生產

以提升產能。本公司將來在自行車產業市場，無論是專用設備，或是代工生產，均有營運成長的相對優勢。

全球平面顯示器市場未來在物聯網、人工智慧、車載顯示器、醫療器材、5G 手機、摺疊螢幕手機(預測至 2025 年將開創超過 5,000 萬支手機的市場需求)持續發展的驅動下，為平面顯示器帶來新的應用商機。平面顯示器的模組段設備銷售亦將隨應用領域成長而增長。

(三)重要產銷政策：

1.生產策略：

- 優化產品物料及性能、整合兩岸營運資源、強化分工執行效能，以降低成本、鞏固客戶群、提升競爭能力。
- 強化關鍵零組件供應鏈體系、管控接單成本及核價機制，搭配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。
- 深耕核心技術，善用光、機、電、軟之系統整合能力，結合產官學研資源，汲取異業聯盟之優點，朝向多元研發與經營，開創具有市場競爭力的利基型智慧機械設備，擴大半導體封裝設備、生醫檢測設備、高功率雷射應用設備之研發投資。
- 持續加速各項認證腳步，以獲得客戶品質認同，增加接單項量與機會，並提升獲利能力。

2.行銷策略：

- 積極拓展智慧設備的應用商機，爭取半導體產業之高端設備研發合作機會商機，成為國際大廠之關鍵性策略夥伴。
- 與國際代理商結盟合作，積極開拓新市場、新商機。
- 持續深耕顯示器、半導體、自行車及智慧自動化產業，整合跨域產品之應用，拓展跨領域及跨產業應用，創造更高產值。
- 參與各產官學研之合作平台，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策略

展望 2021 年台灣經濟，疫情影響可望在 2021 年逐步淡化，加上低基期因素，國際主要預測機構皆認為 2021 年全球經貿成長將明顯優於 2020 年表現。受到疫情影響可能逐漸緩解、部分生產線轉移回台、新興科技需求暢旺等影響，使得台灣出口表現將大幅成長。

在看好資料中心、高效運算及人工智慧等應用，將持續為半導體產業注入成長動能，加上 5G 應用長期看漲，使得設備市場持續成長等趨勢帶動下，2021 年將有助鞏固台灣半導體產業的發展優勢、並深化全球半導體市場之關鍵地位。

機械設備產業創新能量對高科技產業發展影響深遠，深化機械設備核心技術，提高精密機械產業附加價值，是一個重要且應持續投入推動的產業發展任務。旭東公

司將積極發展次世代顯示器產業的前瞻性應用需求設備。並積極跨入半導體檢、量、測設備以及高科技產業專用設備，期許為公司創造新的巔峰。

未來，本公司將秉持「永續發展」、「提升被客戶利用價值」、「創造員工福利與股東權益」的經營理念，經營團隊及全體同仁仍將秉持不斷自我要求及成長。經由研發、行銷及生產策略之相互配合與運作後，大幅增加整體營運效率，並迅速擴大營運規模，以提升公司獲利能力。

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：莊添財



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

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、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郭士華、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

中華民國一一〇年四月九日

【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)民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度合併財務報告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；民國一〇八年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090361269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，對旭東集團民國一〇九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)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

旭東集團主要銷貨收入為高科技產業製程精密設備及自動化專用機械銷售，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：

旭東集團之存貨為高科技產業製程精密設備及自動化專用機械及相關零件。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。而存貨之評價常涉及管理階層判斷，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；以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，故應收帳款之備抵評價存有旭東集團管理階層主觀之重大判斷，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測試與收款有關之控制點並檢視期後收款紀錄。為評估應收帳款備抵評價之合理性，本會計師分析應收帳款帳齡表及應收帳款存續期間預期信用損失統計表等資料，以評估旭東集團之應收帳款備抵提列與提列金額之合理性。

其他事項

旭東機械工業股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八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：

- 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)。

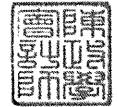
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對旭東集團民國一〇九年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

郭士華

陳政學



證券主管機關：金管證六字第0950103298號
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號
民國一〇九年四月九日



地象機械工程股份有限公司

子分公司

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109.12.31	108.12.31	109.12.31	108.12.31
	金額	金額	%	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 832,528	221,212	6	2100
1151 應收票據(附註六(二))	28,634	11,436	-	2123
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	931,088	1,227,697	33	(附註六(二))
1200 其他應收帳款(附註六(四))	7,334	11,915	-	2130
1220 本期所得稅資產	15,551	15,325	1	2150
1310 存貨(附註六(五))	735,803	972,025	26	2170
1410 預付款項	40,058	12,114	-	2200
1470 其他流動資產(附註六(九))	1,741	817	-	2230
1476 其他金融資產-流動(附註六(九)及八)	170,154	505,258	16	2250
	2,763,491	3,037,799	82	2280
非流動資產：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	497,635	460,093	12	2320
1755 使用權資產(附註六(七))	69,285	66,343	2	
1780 無形資產(附註六(八))	7,364	5,931	-	
1840 遞延所得稅資產(附註六(七))	73,553	69,899	2	2540
1980 其他金融資產-非流動(附註六(九)及八)	31,138	65,791	2	2580
1990 其他非流動資產(附註六(九))	1,360	-	-	2630
	680,135	668,057	18	2640
負債及權益				
負債總計				
短期借款(附註六(十)及八)	687,190	7,004	20	
長期借款(附註六(十一)及八)	298,382	15,913	9	
合約負債-流動(附註六(十二))	384,876	276,132	11	
應付票據	11,064	-	-	
應付帳款	24,461	9,921	1	
其他應付稅項	1,353	46,328	2	
負債準備-流動(附註六(十三))	9,921	1,353	-	
其他流動負債(附註六(十一)及(十五))	46,328	1,353	-	
一年內到期長期債務(附註六(十二)及八)	1,762,624	1,762,624	51	
非流動負債：				
長期債務(附註六(十二)及八)	304,858	93,310	9	
租賃負債-非流動(附註六(十三))	50,769	51,183	2	
長期遞延收入(附註六(十五))	648	-	-	
淨確定福利負債-非流動(附註六(十六))	8,223	23,067	1	
	364,998	167,560	11	
	2,127,622	2,542,622	62	
屬母公司業主之權益(附註六(十八))：				
股本	788,400	788,400	23	
資本公積	153,938	153,938	4	
保留盈餘	412,945	272,952	12	
其他權益	139,179	(52,093)	(1)	
歸屬母公司業主之權益合計	1,316,104	1,163,197	38	
非控制權益	100	34	-	
權益合計	1,316,204	1,163,231	38	
負債及權益總計	\$ 3,443,826	\$ 3,705,856	100	



會計主管：呂海琳

(特許關係合併財務報告附註)

經理人：莊添財



董事長：莊添財

旭東機械工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十))	\$ 2,395,727	100	3,104,455	100
5000 營業成本(附註六(五)、(六)、(十三)、(十六)及七)	1,529,049	64	2,381,783	77
營業毛利	866,678	36	722,672	23
營業費用(附註六(八)、(十三)、(十三)、(二十一)及七)				
6100 推銷費用	156,049	7	174,368	6
6200 管理費用	160,773	7	158,301	5
6300 研究發展費用	291,538	12	324,146	10
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(三))	34,572	1	(5,772)	-
	642,932	27	651,043	21
營業淨利	223,746	9	71,629	2
營業外收入及支出(附註六(二十二))				
7100 利息收入(附註七)	8,223	-	21,270	1
7010 其他收入(附註六(十五))	45,985	2	37,879	1
7020 其他利益及損失	(107,696)	(4)	(9,464)	-
7050 財務成本	(19,268)	(1)	(23,983)	(1)
	(72,756)	(3)	25,702	1
稅前淨利	150,990	6	97,331	3
7950 減：所得稅費用(附註六(十七))	9,760	-	15,256	-
本期淨利	141,230	6	82,075	3
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	(1,459)	-	1,436	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))	292	-	(287)	-
	(1,167)	-	1,149	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 因外幣兌換構財務報表換算之兌換差額	12,910	-	(23,159)	(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	12,910	-	(23,159)	(1)
8300 本期其他綜合損益	11,743	-	(22,010)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 152,973	6	60,065	2
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 141,160	6	82,083	3
非控制權益	70	-	(8)	-
	\$ 141,230	6	82,075	3
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 152,907	6	60,074	2
非控制權益	66	-	(9)	-
	\$ 152,973	6	60,065	2
每股盈餘(元)(附註六(十九))				
9750 基本每股盈餘	\$	1.79	\$	1.04
9850 稀釋每股盈餘	\$	1.78	\$	1.04

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：莊添財



經理人：莊添財



會計主管：呂海淋





旭東機械工業股份有限公司及子公司
合併推益變動表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

詳列於母公司業主之權益

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
						金額	份數			
\$ 720,000	153,938	13,220	19,732	728,778	261,720	(28,938)	82,083	1,106,723	-	1,106,723
-	-	-	-	82,083	82,083	-	(8)	82,075	(8)	82,075
-	-	-	-	1,149	1,149	(23,158)	(22,009)	(1)	(1)	(22,010)
-	-	-	-	83,232	83,232	(23,158)	60,074	(9)	(9)	60,065
-	-	19,905	-	(19,905)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	9,213	(9,213)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(3,600)	(3,600)	-	(3,600)	-	-	(3,600)
68,400	-	-	-	(68,400)	(68,400)	-	-	-	-	-
68,400	-	19,905	9,213	(101,118)	(72,000)	-	(3,600)	-	-	(3,600)
\$ 788,400	153,938	33,125	28,935	210,892	272,952	(52,093)	1,163,197	34	34	1,163,231
\$ 788,400	153,938	33,125	28,935	210,892	272,952	(52,093)	1,163,197	34	34	1,163,231
-	-	-	-	111,160	111,160	-	141,160	70	70	141,230
-	-	-	-	(1,167)	(1,167)	-	12,914	11,747	(1)	11,743
-	-	-	-	139,693	139,693	-	12,914	152,907	66	152,973
-	-	8,208	-	(8,208)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	23,158	(23,158)	-	-	-	-	-	-
-	-	8,208	23,158	(31,366)	-	-	-	-	-	-
\$ 788,400	153,938	41,333	52,093	319,519	412,945	(39,179)	1,316,104	100	100	1,316,204

民國一〇八年一月一日餘額

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：
按列法定盈餘公積
按列特別盈餘公積
普通股利
普通股現金股利
普通股股票股利

非控制權益增加

民國一〇八年十二月三十一日餘額

民國一〇九年一月一日餘額

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：
按列法定盈餘公積
按列特別盈餘公積

民國一〇九年十二月三十一日餘額



董事長：莊添財

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：莊添財



會計主管：呂海淋

~7~



旭東機械工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
稅前淨利	\$ 150,990	97,331
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	78,794	72,067
攤銷費用	2,890	4,119
預期信用減損損失(回轉利益)	34,572	(5,772)
透過損益按公允價值衡量金融負債(利益)損失	(203)	4,462
利息費用	19,268	23,983
利息收入	(8,223)	(21,270)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	256	(31)
收益費損項目	127,354	77,586
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淨變動：		
應收票據(增加)減少	(17,198)	11,821
應收帳款(增加)減少	269,388	(208,421)
其他應收款(含關係人)減少(增加)	2,207	(1,053)
存貨減少	189,446	781,590
預付款項(增加)減少	(27,944)	32,890
其他營業資產(增加)減少	(924)	579
與營業活動相關之資產淨變動	414,975	617,406
與營業活動相關之負債淨變動：		
應付票據增加(減少)	3,759	(9,262)
應付帳款(含關係人)減少	(67,271)	(369,225)
其他應付款(含關係人)增加	21,852	13,795
合約負債一流動減少	(56,057)	(350,672)
負債準備(減少)增加	(8,973)	9,826
淨確定福利負債減少	(15,803)	(4,460)
其他營業負債增加	12	36
與營業活動相關之負債淨變動	(122,481)	(709,962)
與營業活動相關之資產及負債變動數	292,494	(92,556)
調整項目	419,848	(14,970)
營運產生之現金	570,838	82,361
收取之利息	10,597	23,859
支付之利息	(19,117)	(25,226)
支付之所得稅	(2,960)	(85,482)
營業活動之淨現金流入(出)	559,358	(4,488)
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(60,434)	(8,772)
處分不動產、廠房及設備價款	462	222
存出保證金減少	1,180	1,820
取得無形資產	(4,288)	(2,781)
其他金融資產減少	428,577	1,263,107
其他非流動資產(增加)減少	(1,360)	445
投資活動之淨現金流入	264,137	1,254,041
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	877,984	4,525,801
短期借款減少	(1,415,116)	(5,778,550)
舉借長期借款	258,904	-
償還長期借款	(31,864)	(14,017)
租賃本金償還	(8,585)	(5,889)
發放現金股利	-	(3,600)
非控制權益變動	-	43
籌資活動之淨現金流出	(316,077)	(1,306,192)
匯率變動之影響	4,498	(10,024)
本期現金及約當現金增加(減少)數	611,316	166,663
期初現金及約當現金餘額	221,212	287,875
期末現金及約當現金餘額	\$ 832,528	221,212

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：莊添財

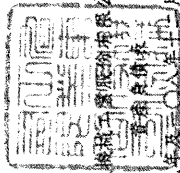


經理人：莊添財



會計主管：呂海琳





旭東煤礦工業股份有限公司

民國一〇九年九月三十一日

單位：新台幣千元

		109.12.31		108.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 518,715	15	147,085	4
1150	應收票據(附註六(二))	28,634	1	8,837	-
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	699,890	20	894,891	24
1180	應收帳款—關係人淨額(附註六(三)及七)	10,793	-	48,585	1
1200	其他應收款(附註六(四))	843	-	8,604	-
1210	其他應收款—關係人(附註六(四)及七)	1,067	-	18,796	1
1220	本期所得稅資產	15,551	-	15,325	-
1310	存貨(附註六(五))	553,256	16	819,098	22
1410	預付帳項(附註七)	80,985	3	27,748	1
1470	其他流動資產(附註六(十))	1,741	-	817	-
1476	其他金融資產—流動(附註六(十)及八)	167,627	5	539,107	15
		<u>2,078,802</u>	<u>60</u>	<u>2,548,893</u>	<u>68</u>
非流動資產：					
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	773,356	22	599,271	16
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	466,012	13	427,704	11
1755	使用權資產(附註六(八))	59,961	2	56,767	1
1780	無形資產(附註六(九))	5,235	-	3,976	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十)及八)	73,553	2	69,899	2
1980	其他金融資產—非流動(附註六(十)及八)	30,129	1	64,647	2
1990	其他非流動資產(附註六(十))	1,360	-	-	-
		<u>1,409,606</u>	<u>40</u>	<u>1,222,264</u>	<u>32</u>
		<u>\$ 3,488,408</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,771,157</u>	<u>100</u>
負債及權益總計					
負債：					
流動負債：					
2100	短期借款(附註六(十一)及八)	2100	-	2120	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	2130	-	2150	-
2130	合約負債—流動(附註六(二十一)及七)	2170	-	2180	-
2150	應付票據	2200	-	2220	-
2170	應付帳款	2230	-	2250	-
2180	應付帳款—關係人(附註七)	2280	-	2300	-
2200	其他應付款	2320	-	2350	-
2220	其他應付款項—關係人(附註七)	2280	-	2300	-
2230	本期所得稅負債	2320	-	2350	-
2250	負債準備—流動(附註六(十五))	2320	-	2350	-
2280	租賃負債—流動(附註六(十四)及七)	2320	-	2350	-
2300	其他流動負債(附註六(十二)、(十六)及七)	2320	-	2350	-
2320	一年內到期長期借款(附註六(十三)及八)	2320	-	2350	-
		<u>1,807,306</u>	<u>52</u>	<u>2,440,400</u>	<u>64</u>
非流動負債：					
2540	長期借款(附註六(十三)及八)	304,858	9	93,310	3
2580	租賃負債—非流動(附註六(十四)及七)	50,769	1	51,183	1
2630	長期遞延收入(附註六(十六))	648	-	-	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註六(十七))	8,723	-	23,067	1
		<u>364,998</u>	<u>10</u>	<u>167,560</u>	<u>5</u>
		<u>2,172,304</u>	<u>62</u>	<u>2,607,960</u>	<u>69</u>
權益總計					
3100	權益(附註六(十九))：	788,400	23	788,400	21
3200	股本	153,938	4	153,938	4
3300	資本公積	412,945	12	272,952	7
3400	保留盈餘	(39,179)	(1)	(52,093)	(1)
	其他權益	1,316,104	38	1,163,197	31
	權益總計	<u>3,488,408</u>	<u>100</u>	<u>3,771,157</u>	<u>100</u>



會計主管：呂海琳

(請詳閱後附細體財務報告附註)

經理人：莊添財



董事長：莊添財

旭東機械工業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十一)及七)	\$ 1,974,972	100	2,651,884	100
5000 營業成本(附註六(五)、(九)、(十四)、(十七)及七)	<u>1,415,816</u>	<u>72</u>	<u>2,301,083</u>	<u>87</u>
營業毛利	<u>559,156</u>	<u>28</u>	<u>350,801</u>	<u>13</u>
營業費用(附註六(九)、(十四)、(十七)、(二十二)及七)				
6100 推銷費用	96,163	5	109,002	4
6200 管理費用	121,726	6	119,114	5
6300 研究發展費用	222,612	11	245,839	9
6450 預期信用減損損失(附註六(三))	<u>37,333</u>	<u>2</u>	<u>3,390</u>	<u>-</u>
	<u>477,834</u>	<u>24</u>	<u>477,345</u>	<u>18</u>
營業淨利(損)	<u>81,322</u>	<u>4</u>	<u>(126,544)</u>	<u>(5)</u>
營業外收入及支出(附註六(二十三))				
7100 利息收入	7,442	-	20,344	1
7010 其他收入(附註七)	43,988	3	23,857	1
7020 其他利益及損失	(134,128)	(7)	(15,214)	(1)
7050 財務成本	(19,268)	(1)	(23,967)	(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	<u>161,171</u>	<u>8</u>	<u>182,443</u>	<u>7</u>
	<u>59,205</u>	<u>3</u>	<u>187,463</u>	<u>7</u>
稅前淨利	140,527	7	60,919	2
7950 減：所得稅利益(附註六(十八))	<u>(633)</u>	<u>-</u>	<u>(21,164)</u>	<u>(1)</u>
本期淨利	<u>141,160</u>	<u>7</u>	<u>82,083</u>	<u>3</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	(1,459)	-	1,436	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十八))	<u>292</u>	<u>-</u>	<u>(287)</u>	<u>-</u>
	<u>(1,167)</u>	<u>-</u>	<u>1,149</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	12,914	1	(23,158)	(1)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>12,914</u>	<u>1</u>	<u>(23,158)</u>	<u>(1)</u>
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>11,747</u>	<u>1</u>	<u>(22,009)</u>	<u>(1)</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 152,907</u>	<u>8</u>	<u>60,074</u>	<u>2</u>
每股盈餘(元)(附註六(二十))				
9750 基本每股盈餘	\$	1.79	\$	1.04
9850 稀釋每股盈餘	\$	1.78	\$	1.04

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：莊添財



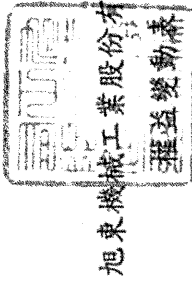
經理人：莊添財



會計主管：呂海淋



~5~



旭東機械工業股份有限公司

匯益變動表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

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
	法定盈餘公積	特別盈餘公積	累積盈餘	合計		
\$ 720,000	153,938	13,220	19,722	228,778	261,720	1,106,723
-	-	-	-	82,083	82,083	82,083
-	-	-	-	1,149	1,149	(23,009)
-	-	-	-	83,232	83,232	(23,158)
-	-	-	-	(19,905)	-	-
-	-	19,905	-	(9,213)	-	-
-	-	-	9,213	(3,600)	(3,600)	(3,600)
68,400	-	-	-	(68,400)	(68,400)	-
68,400	-	-	-	(101,118)	(72,000)	(3,600)
\$ 788,400	153,938	-	28,935	210,892	272,952	1,163,197
\$ 788,400	153,938	33,125	28,935	210,892	272,952	1,163,197
-	-	-	-	141,160	141,160	141,160
-	-	-	-	(1,167)	(1,167)	12,914
-	-	-	-	139,993	139,993	12,914
-	-	8,208	-	(8,208)	-	-
-	-	-	23,158	(23,158)	-	-
-	-	8,208	23,158	(31,366)	-	-
\$ 788,400	153,938	41,333	52,093	319,519	412,945	1,316,104

民國一〇八年一月一日餘額

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
普通股股票股利

民國一〇八年十二月三十一日餘額

民國一〇九年一月一日餘額

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

民國一〇九年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：莊添財

會計主管：呂海淋



~6~



董事長：莊添財

旭東機械工業股份有限公司

現金流量表

民國一〇九年及一〇八年十月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
稅前淨利	\$ 140,527	60,919
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	72,753	65,136
攤銷費用	2,456	3,833
預期信用減損損失數	37,332	3,390
透過損益按公允價值衡量金融負債(利益)損失	(203)	4,462
利息費用	19,268	23,967
利息收入	(7,442)	(20,344)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資權益之淨額	(161,171)	(182,443)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	29	(160)
其他損失	19,639	-
收益費損項目	(17,339)	(102,159)
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淨變動：		
應收票據(增加)減少	(19,797)	14,420
應收帳款(含關係人)減少(增加)	192,641	(78,176)
其他應收款(含關係人)減少(增加)	1,913	(7,369)
存貨減少	219,066	500,216
預付款項(增加)減少	(53,237)	2,710
其他營業資產(增加)減少	(924)	579
與營業活動相關之資產淨變動	339,662	432,380
與營業活動相關之負債淨變動：		
應付票據增加(減少)	3,759	(9,262)
應付帳款(含關係人)減少	184,288	(5,948)
其他應付款項增加(減少)	20,233	(12,467)
負債準備減少	(3,713)	(75)
其他應付款(關係人)增加	1,890	19,008
合約負債一流動減少	(52,081)	(347,102)
淨確定福利負債減少	(15,803)	(4,460)
其他營業負債增加	11	38
與營業活動相關之負債之淨變動	(129,092)	(360,268)
與營業活動相關之資產及負債變動數	209,670	72,112
調整項目	192,331	(30,047)
營運產生之現金	332,858	30,872
收取之利息	9,816	24,771
支付之利息	(19,117)	(26,218)
支付之所得稅	(784)	(45,611)
營業活動之淨現金流入(出)	322,773	(16,156)
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(55,426)	(7,199)
處分不動產、廠房及設備價款	37	160
取得無形資產	(3,715)	(745)
其他金融資產減少	425,998	1,263,956
其他非流動資產(增加)減少	(1,560)	445
待權益法之長期投資增加	-	(613)
投資活動之淨現金流入	365,534	1,256,004
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	87,984	4,525,801
短期借款減少	(1,413,116)	(5,778,530)
舉借長期借款	258,904	-
償還長期借款	(31,864)	(44,017)
租賃本金償還	(8,335)	(5,939)
發放現金股利	-	(3,600)
籌資活動之淨現金流出	(316,627)	(1,306,235)
本期現金及約當現金增加(減少)數	311,630	166,417
期初現金及約當現金餘額	147,085	213,502
期末現金及約當現金餘額	\$ 518,715	147,085

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：莊添財



經理人：莊添財



會計主管：呂海林



【附件四】盈餘分配表

旭東機械工業股份有限公司
一〇九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		179,526,376
加：本年度稅後淨利	141,159,405	
加：迴轉特別盈餘公積	12,913,216	
減：法定盈餘公積(10%)	(14,115,941)	
減：確定福利計劃精算損失	(1,167,035)	
本年度可供分配盈餘		318,316,021
減：現金股利(1.0 元/股)	(78,840,000)	
期末未分配盈餘		239,476,021
註：		
① 優先分配一〇九年度盈餘。		
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，法定盈餘公積提列基礎者 109 年度財務報表之盈餘分配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 $141,159,405 * 10\% = 14,115,941$		
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



【附件五】公司章程修訂前後條文對照表

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>第二條：本公司所營事業如下：</p> <p>一、研究、開發、製造及銷售下列產品：</p> <p>液晶面板 7.5 代 ARRAY 段 ADI/AEI 光學檢測設備。</p> <p>顯示器產業生產設備。</p> <p>軟性電子產業生產設備。</p> <p>LED 產業生產設備。</p> <p>其他電子業客製化設備。</p> <p>二、上述產品所屬營業項目及代碼：</p> <p>1.CE01990 其他光學及精密器械製造業</p> <p>2.CB01010 機械設備製造業</p> <p>3.CC01110 電腦及其周邊設備製造業</p> <p>4.IS01010 產品設計業。</p> <p>5.CB01990 其他機械製造業。</p> <p>6.CD01990 其他運輸工具及其零件製造業。</p> <p>7.CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>8.F401010 國際貿易業。(限與上述相關產品)。</p>	<p>第二條：本公司所營事業如下：</p> <p>一、研究、開發、製造及銷售下列產品：</p> <p>液晶面板 7.5 代 ARRAY 段 ADI/AEI 光學檢測設備。</p> <p>顯示器產業生產設備。</p> <p>軟性電子產業生產設備。</p> <p>LED 產業生產設備。</p> <p>其他電子業客製化設備。</p> <p>智慧醫療暨檢數位影像設備。</p> <p>二、上述產品所屬營業項目及代碼：</p> <p>1.CE01990 其他光學及精密器械製造業</p> <p>2.CB01010 機械設備製造業</p> <p>3.CC01110 電腦及其周邊設備製造業</p> <p>4.IS01010 產品設計業。</p> <p>5.CB01990 其他機械製造業。</p> <p>6.CD01990 其他運輸工具及其零件製造業。</p> <p>7.CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>8.CF01011 醫療器材製造業。</p> <p>9.F108031 醫療器材批發業。</p> <p>10.F208031 醫療器材零售業。</p> <p>11.F401010 國際貿易業。(限與上述相關產品)。</p>	<p>新增營業項目。</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 本章程第一次修訂於民國七十四年十一月十九日 本章程第二次修訂於民國八十一年七月八日 本章程第三次修訂於民國八十三年一月二十八日 本章程第四次修訂於民國八十七年一月二十日 本章程第五次修訂於民國八十七年十一月十九日 本章程第六次修訂於民國八十九年八月九日 本章程第七次修訂於民國八十九年十二月二十日 本章程第八次修訂於民國九十三年六月八日 本章程第九次修訂於民國九十四年二月二十日 本章程第十次修訂於民國九十四年十一月二十五日 本章程第十一次修訂於民國九十七年一月二十二日 本章程第十二次修訂於民國九十七年四月十五日 本章程第十三次修訂於民國九十八年六月二十一日 本章程第十四次修訂於民國九十八年十一月十六日 本章程第十五次修訂於民國一百零六年六月二十二日 本章程第十六次修訂於民國一百零一年六月二十八日 本章程第十七次修訂於民國一百零五年六月二十四日 本章程第十八次修訂於民國一百零八年六月二十七日 本章程第十九次修訂於民國一百零九年六月二十九日 本</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 本章程第一次修訂於民國七十四年十一月十九日 本章程第二次修訂於民國八十一年七月八日 本章程第三次修訂於民國八十三年一月二十八日 本章程第四次修訂於民國八十七年一月二十日 本章程第五次修訂於民國八十七年十一月十九日 本章程第六次修訂於民國八十九年八月九日 本章程第七次修訂於民國八十九年十二月二十日 本章程第八次修訂於民國九十三年六月八日 本章程第九次修訂於民國九十四年二月二十日 本章程第十次修訂於民國九十四年十一月二十五日 本章程第十一次修訂於民國九十七年一月二十二日 本章程第十二次修訂於民國九十七年四月十五日 本章程第十三次修訂於民國九十八年六月二十一日 本章程第十四次修訂於民國九十八年十一月十六日 本章程第十五次修訂於民國一百零六年六月二十二日 本章程第十六次修訂於民國一百零一年六月二十八日 本章程第十七次修訂於民國一百零五年六月二十四日 本章程第十八次修訂於民國一百零八年六月二十七日 本章程第十九次修訂於民國一百零九年六月二十九日 本章程第二十次修訂於民國一百一十年六月二十九日</p>	<p>新增修訂日期。</p>