

東元電機股份有限公司

一一〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一一〇年七月二十三日(星期五)上午九時
地點：桃園市中壢區安東路 11 號
出席：本公司已發行股份總數 2,138,796,616 股，扣除無表決權股數 22,365,800 股後，有效發行股份總數為 2,116,430,816 股；出席股東及代理人所代表之股份為 2,033,112,508 股（其中以電子方式出席行使表決權者 587,280,890 股）。出席股東及代理人所代表之股份占本公司有效發行股份總數百分之九十六點零六（96.06%）。

主席：邱純枝 董事長

列席人員：黃呈琮 常務董事、黃茂雄 董事、黃立聰 董事、
劉維琪 常務董事暨獨立董事。

專業顧問：陳世寬律師、陳錦璇律師、吳郁隆會計師、周建宏會計師

記錄：簡宏杰

一、宣布開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：主席致詞略為歡迎各位股東先生、女士蒞臨股東會，今年（110 年）經歷台幣升值等不利情事，但在全體同仁努力下，上半年合併營收達 254 億，比去年同期成長 16.7%，第一季財報內合併營業利益成長 72%，合併稅後淨利也成長 120%，下半年繼續看好營業前景。

東元 7 月 1 日完成組織改組，成立三個事業群，聚焦機電、能源跟空調三個領域，全力展開中長期推展計畫，包括智慧製造、智慧能源及智慧生活，在新的組織架構下，更加貫徹專業分工。

去年(109年)12月16號金管會審查通過東元電機攜手華新麗華，以增資換股進行策略聯盟，本次換股作業事前經過專業顧問機構，包括中華信評、資誠聯合會計師事務所及常在國際法律事務所做出淨值報告與換股比例的評價，針對雙方換股合理性及必要性充分揭露，以上換股作業程序依據公司法第156-3條、公開發行公司取處辦法第23條，以及公司取得處分資產處理程序第44條第1項第1款規定辦理，由董事會於109年11月20日充分討論後做成決議，換股程序完全合法，向各位股東特別說明。

今天股東會期望順利完成董事改選，回歸理性論事，共謀股東價值取勝。感謝各位股東長期支持，經營團隊願意虛心檢討，作為經營的參考。在良好公司治理之下，提昇公司經營績效，以回應廣大股東與員工的期待。

三、報告事項：

(一)一〇九年度營業報告(請詳見附錄一)

(二)一〇九年度審計委員會審查報告(請詳見附錄二)

(三)一〇九年度員工及董事酬勞分派情形

說明：本公司一〇九年度稅前淨利新臺幣3,658,195仟元，提撥一〇九年度員工酬勞新臺幣284,575仟元及董事酬勞新臺幣109,939仟元，所發放酬勞均以現金方式辦理。

(四)一〇九年度盈餘分派現金股利情形報告

說明：

1. 本案係依據公司章程第27條規定，授權董事會擬具盈餘分派案，其中現金股利授權董事會決議後分派並報告股東會。

2. 董事會自一〇九年度盈餘提撥股東紅利新台幣2,459,616仟元分派現金股利，每股配發新台幣1.15元，股利分派計算至元為止，元以下捨去，分派未滿1元之畸零款合計數列入公司其他收入。
3. 本案業經董事會決議通過，嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，在維持股東配息率不變下，授權董事長全權處理盈餘分派表調整及其他相關事宜。

(五) 一〇九年度普通公司債發行情形報告（請詳見附錄三）

【以上洽悉】

【會議概要】：

1. 股東戶號00082749發言略為股東會程序具有瑕疵，部分股東徵求委託書違反法令規定並參與股東會表決，對此提出異議及會依公司法189條提出撤銷股東會決議訴訟，並謂公司研發費用低於競爭對手等，並提出書面。

經主席指定專人回答略為關於菱光科技股份有限公司就特定人等徵求委託書書面爭議事項聲請對東元電機股份有限公司定暫時狀態處分案，智慧財產及商業法院已駁回其聲請。東元公司重視公司治理、遵法守法，股東會召集程序合法，決議方法也依照法定程序進行。

2. 股東戶號00127547發言略為程序上股東就每一報告案均應得發言；請公司就109年營業實績，包括營業收入、毛利、利益、稅前損益，說明達成目標為何？公司業績相較去年度成長多少？明年度是否會比今年度更好？關於強化董事會績效評估，除年報記載之評估期間、範圍、方式及內容，評估結果應揭露。

經主席說明回答。

3. 股東戶號00503017，未實際發言。
4. 出席證號D0295074發言略為東元與華新麗華於109年12月20日宣佈以增資發行新股受讓對價之方式，進行換股交易，

東元公司未召開股東會給予股東就換股表示意見，華新麗華因此所取得股權不合法也無效，不得記入本次股東會東元公司已發行股數總數、表決權數及選舉權數，就本次股東常會召集程序及決議方法提出異議。

經主席說明略為換股交易合法，換股比例亦經雙方分別委請評價機構進行盡職調查及鑑價，並由獨立專家出具合理性意見書。

5. 股東戶號00288443發言略為東元公司改組成立三個事業群後，經營配置及加強方向為何？去年股東會中108年年報193頁附表一到附表十、284頁附表一到附表九未揭露，今年處理情形為何？

經主席說明。

6. 股東戶號00490723發言略為東元公司機電產品為國內第二大，市占率為何只有17%？去年攜手華新麗華策略聯盟並換股後，具體合作與商機為何？切入電動車動力系統、投入商業市場的優勢何在？與電動巴士大廠華德動能簽立500套電動巴士動力系統，真的有辦法獲利？公司布局馬達、家電產品線的成績為何？

經主席指定專人回答。

7. 股東戶號00536672發言略為108年報附註揭露事項附表未揭露、前任董事黃育仁遭控於擔任聯昌董事長期間涉及違反證券交易法案等。

經主席說明及指定專人回答。

8. 出席證號B0307160提出書面並發言略為，有5位徵求人的徵求書有虛偽不實記載的問題，這些委託書所代理的表決權及選舉權都不能計入，東元公司卻未處理，股東表示異議，此股東會之召集及決議方式顯然具有瑕疵，將會依公司法189條提起撤銷股東會之訴。

經主席說明並指定專人回答。

四、承認事項：

第一案

案由：一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。
(董事會 提)

說明：一、本公司董事會造送一〇九年度財務報表（含合併財務報表），業經委請資誠聯合會計師事務所吳郁隆、周建宏會計師查核竣事，併同營業報告書，呈送本公司審計委員會審查，出具審查報告書在案。

二、營業報告書、會計師查核報告書及各項財務報表，請參閱議事手冊第10~17頁及第19~38頁（請詳見附錄一~二）。

決議：本案經出席股東總表決權數 2,033,112,508 權（已扣除不得行使權數 22,365,800 權）票決後，贊成 1,978,813,255 權（其中以電子方式行使表決權數 533,009,128 權），反對 15,611 權（其中以電子方式行使表決權數 15,611 權），棄權/未投票 54,283,642 權（其中以電子方式行使表決權數 54,256,151 權），贊成權數占出席股東表決權總數百分之九十七點三二（97.32%），本案照原案表決通過。

第二案

案由：一〇九年度盈餘分派案，提請 承認。(董事會 提)

說明：一、本公司一〇九年度盈餘分派案，業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣。

二、民國一〇九年度盈餘分配表，請參閱議事手冊第39頁（請詳見附錄四）。

決議：本案經出席股東總表決權數 2,033,112,508 權（已扣除不得行使權數 22,365,800 權）票決後，贊成 1,979,186,106 權（其中以電子方式行使表決權數 533,381,979 權），反對 4,476,601 權（其中以電子方式行使表決權數 4,476,601 權）

，棄權/未投票 49,449,801 權（其中以電子方式行使表決權數 49,422,310 權），贊成權數占出席股東表決權總數百分之九十七點三四（97.34%），本案照原案表決通過。

五、選舉事項：

說明：一、本公司第25屆董事任期至110年6月14日屆滿，依公司法第195條規定，延長其執行職務至改選董事就任時為止，本公司第26屆董事，於本次股東常會選舉後立即就任，原第25屆董事同時解任。

二、依公司章程規定暨110年3月2日董事會決議，第26屆董事應選席次為11席，其中包含獨立董事4席，任期三年，自110年7月23日起至113年7月22日止。

三、本次選舉採候選人提名制度，並依公司法第192條之1規定辦理，董事（含獨立董事）候選人名單、持股數及學經歷等相關資料，請參閱附錄五。

四、本公司「董事選舉辦法」請參閱附錄。

五、謹 提 請 選 舉。

選舉結果：

第 26 屆董事當選名單

順序	戶號/證號	戶 名	得票權數
1	00016234	東光投資(股)公司 代表人：邱純枝	2,180,863,826 權
2	00367160	菱光科技(股)公司 代表人：黃育仁	1,815,964,493 權
3	00503017	英毅國際投資(股)公司 代表人：黃立聰	1,815,897,640 權
4	A12222****	方頌仁	1,769,320,762 權

順序	戶號/證號	戶名	得票權數
5	00167061	東和國際投資(股)公司 代表人：黃茂雄	838,306,604 權
6	A12027****	周守訓	838,211,116 權
7	00536673	合遠國際投資(股)公司 代表人：程本清	838,106,603 權

第 26 屆獨立董事當選名單

順序	身份證字號	姓名	得票權數
1	A10383****	劉維琪	2,211,676,202 權
2	L12065****	黃協興	2,211,675,251 權
3	E20097****	林麗珍	2,211,674,454 權
4	A12282****	陳翔中	2,211,670,202 權

六、討論事項：

第一案

案由：擬解除第26屆董事競業禁止之限制案。（董事會提）

說明：一、依公司法第209條第1項規定，「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、考量董事會提名並經新選任之第26屆董事（含獨立董事），或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，或擔任董事或監察人之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬依公司法第209條第1項規定，提請股東會許可解除新任董事競業禁止之限制。

三、擬解除第26屆董事（含獨立董事）候選人競業限制行為之明細表，請詳見附錄六，惟解除對象以實際當選董事（含獨立董事）為準。

四、謹提請公決。

決議：本案經出席股東總表決權數 2,033,112,508 權（已扣除不得行使權數 22,365,800 權）票決後，贊成 1,859,894,255 權（其中以電子方式行使表決權數 414,090,128 權），反對 117,181,835 權（其中以電子方式行使表決權數 117,181,835 權），棄權/未投票 56,036,418 權（其中以電子方式行使表決權數 56,008,927 權），贊成權數占出席股東表決權總數百分之九十一點四八（91.48%），本案表決通過對董事會提名實際當選之董事（東光投資(股)公司代表人：邱純枝、東和國際投資(股)公司代表人：黃茂雄、周守訓、合遠國際投資(股)公司代表人：程本清、劉維琪、黃協興、林麗珍、陳翔中）解除競業限制。

第二案

案由：轉投資事業檢討改進案。（持股1%以上股東提案）

說明：一、為聚焦核心事業、創造公司及股東長期價值，東元電機應集中資源於核心事業領域的發展與創新，諸如深化各式馬達產品的開發、綠能機電產品之創新應用等，以響應世界經濟發展趨勢及環保永續之價值理念。

二、為此，本股東提案應由股東常會決議轉投資事業須符合能對核心事業領域產生綜效之原則才予以投資，否則應檢討處分，未來轉投資亦應採取相同原則辦理，並於111年股東常會向股東報告。

三、本項提案係為敦促東元電機增進全體股東價值之公共利益，並善盡環保永續社會責任之議案。

四、謹 提請 公決。

註：董事會對於轉投資事業檢討改進案之意見，請參閱議事手冊第7頁。

決議：本案經出席股東總表決權數 2,033,112,508 權（已扣除不得行使權數 22,365,800 權）票決後，贊成 622,126,132 權（其

中以電子方式行使表決權數 216,570,362 權)，反對 1,354,250,999 權（其中以電子方式行使表決權數 314,002,642 權），棄權/未投票 56,735,377 權（其中以電子方式行使表決權數 56,707,886 權），贊成權數占出席股東表決權總數百分之三十點五九（30.59%），反對票數占出席股東表決權總數百分之六十六點六零（60.60%），本案經表決未通過。

七、臨時動議：

【會議概要】：

1. 股東戶號00297820略為討論案第一案解除第26屆董事競業禁止之限制案，新當選董事黃育仁、黃立聰及方頌仁未就競業禁止重要內容向股東具體說明。
經主席回答略為本次是按照議程進行及表決。
2. 出席證號D000052發言說明並提出書面臨時動議提案（詳見下列臨時動議提案）。
3. 股東戶號00297820發言略為討論案第一案解除董事競業禁止案並沒有針對董事黃育仁、黃立聰及方頌仁就競業禁止重要內容向股東具體說明，有違反公司法第209條第1項規定，就此表示異議。

案由：建議東元電機董事會討論辦理公開收購菱光科技股份有限公司，使公司持股達51%以上，提請議決。（持股1%以上股東提案）

說明：一、菱光科技於1998年由東元集團轉投資成立，東元電機曾經是菱光科技的最大股東，派任專業經理人擔任董事長，克服創業初期的各種危機，轉虧為盈，並且成功上市。目前東元集團仍持股超過百分之12。因此，在持股比例、歷史淵源等前提之下，東元電機應本於公司治理之責，強化菱光科技的經營。

- 二、最近菱光在媒體社會上曝光度很大，不是因為經營績效好，而是因為主導爭取東元經營權，不法收購委託書、動用大量媒體報導抹黑我們東元的公司經營甚至人身攻擊，關係企業動用上市公司資金進行這樣的行為，很不恰當，也傷害東元電機整體公司治理的努力！
- 三、再者，另一家關企東友科技，一樣經營績效欠佳，又被利用財務操作，與菱光交叉持股，彼此關係盤根錯節。兩家本業績效不佳的公司聯手要來爭奪東元，真的有能力幫我們東元經營得更好？還是，別有居心，覬覦東元龐大的資產？小股東最怕遇到經營團隊公私不分，把公司資產當作個人金庫。
- 四、建議既然東友、菱光原本都是東元電機轉投資設立，進而上市，建議東元電機董事會、獨董負起責任終結此一亂象，積極協助鈺叡和安富對菱光、東友進行中的公開收購能順利完成，如有必要，也建議董事會要積極規劃以其他方式整併包括以公開收購方式收回對兩家公司的主導權，也終結交叉持股衍生的公司治理問題和經營危機，以維護整個集團、員工與股東利益。
- 五、謹 提 請 公 決。

決議：本案經出席股東總表決權數 2,033,112,508 權（已扣除不得行使權數 22,365,800 權）票決後，贊成 1,106,143,640 權（其中以電子方式行使表決權數 0 權），反對 405,555,770 權（其中以電子方式行使表決權數 0 權），棄權/未投票 521,413,098 權（其中以電子方式行使表決權數 521,385,607 權），贊成權數占出席股東表決權總數百分之五十四點四一（54.41%），本案照原案表決通過。

八、散會

上午十一點四十四分。

主 席：邱純枝



紀 錄：簡宏杰



附錄

附錄一：一〇九年度營業報告書

附錄二：一〇九年度審計委員會審查報告書暨一〇九年度會計師查核報告書暨財務報表

附錄三：普通公司債發行情形

附錄四：一〇九年度盈餘分配表

附錄五：董事（含獨立董事）候選人名單

附錄六：第 26 屆董事（含獨立董事）候選人競業限制行為明細表

營業報告書

各位股東女士先生：

回顧109年，因新冠肺炎疫情肆虐，導致全球封國及封城，影響實體經濟活動。惟美國聯準會因疫情影響執行無限量貨幣寬鬆政策，各國中央銀行亦隨仿效，導致全球資金氾濫，而使資本市場狂漲，尤其是半導體相關之產業，造成全球經濟冷、股市熱之背離情形，各主要國家出口表現多呈大衰退。台灣因防疫成功，國內經濟動能受政府支持之策略性產業維持強勁，使台灣半導體、筆記型電腦等與遠距辦公相關產品受惠出口大增，依主計總處資料，109年台灣經濟成長2.98%，在全球中名列前茅。

一、109年度經營結果檢討

本公司在109年持續以「節能、減排、智能、自動」為發展主軸，強化數位轉型目標，精實營銷及生產自動化，並積極健全商業智能管理系統(BI)，利用數位化平台有效掌握全球各地產銷據點之營運狀況。因此，個體營收及本期淨利尚能分別有5%及9%成長，合併財報部分，雖然歐美及東南亞等海外子公司受疫情影響出貨減少，使合併營收較去年同期減少4%，但因成本及費用控制得宜以及所得稅費用降低，合併淨利仍有8%之成長。

(一) 109年度策略性發展計畫推行成果

1. 綠能發展：

109年取得離岸風電陸域升壓站工程，以及美國新墨西哥州的2MW儲能(BESS)，並推出漁業專用水車的九溝馬達，協助養殖業節能降低成本，持續推動綠能發展。

2. 智動化/數位化：

導入BI平台，可視化呈現集團複雜的經營數據，提升管理效率。另外，也建置CRM系統，與關企同步取得全球商機，串聯詢報價系統，提升業務報價效率。工廠方面，已完成無人化機工線及無人化裝配線之規劃，及對外銷售重大設備用電監視系統等佈局。

3. 製造中心佈局與自動化：

109年對外取得重點設備用監視系統之訂單，對內已完成建立三大生產中心（台灣、大陸、越南），以及台灣廠內用電及空污防治系統、建構生產設備AI健康診斷及預防保養系統。

4. 研發成果及前瞻產品發展：

109年度研發成果豐碩，共獲得11項第29屆台灣精品獎，其中，車用馬達及驅動器50-130kW系列（高效能新世代電動車用動力系統）更獲得金質獎殊榮。另外，109年也取得43件專利。針對節能、減排、智動及自動等方面，109年已開發完成之前瞻產品，包含：PM&SRM高效率馬達、E-HOUSE、MHm診斷系統、車隊管理系統、物流型跟隨AGV、防疫型機器人、智慧零售、機器人關節系統、水冷式永磁同步變頻冰水機、智慧節能-聯網商用氣冷變頻箱型機、智能監控超高功率密度低壓馬達、聯網型多功能向量變頻器、智能監控變頻永磁馬達及電動車動力系統等等。

(二) 109年度財務概況營業計畫實施成果及獲利分析：

1. 109年度營業計畫實施成果及獲利分析如下：

1-1 本公司個體報表

單位：仟元

	109年度	108年度	成長率
營業收入淨額	19,819,029	18,873,312	5%
營業利益	1,075,033	1,114,970	-4%
本期淨利	3,511,358	3,221,717	9%
本期綜合損益總額	7,262,630	5,675,634	28%

營業收入方面，能源暨工程事業部取得互聯網數據中心（IDC）、離岸風電及許多工程承攬，營業收入較同期大幅成長；家電事業部空調冷氣及其他家電產品銷售暢旺，營收也較同期成長。重電及綠能事業部雖受限於北美、歐洲及東南亞等海外市場受疫情影響銷售衰退，營收小幅衰退，整體而言，全公司個體營收因工程及家電收入大幅成長，營收較去年度增加5%。

營業利益方面，因工程營收佔比提升後，使全公司毛利率略為下降。營業費用方面，因政府徵收之家電回收處理費率提升，使營業費用略為增加。整體而言，營業利益減少約4%。

營業外收支方面，109年因收到較多金融工具投資之公司的股利收入，以及按公允價值衡量之金融資產利益增加，使營業外收支較去年同期增加獲利。加上所得稅費用較去年同期降低，主因未分配盈餘加徵之所得稅減少，使全公司本期淨利較108年成長9%。

另外，本期綜合損益總額較去年同期增加28%，主要來自認列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增值評價利益，以及台幣升值產生之國外營運機構財務報表換算之兌換差異。

1-2 本公司及子公司合併報表

單位：仟元

	109年度	108年度	成長率
營業收入淨額	45,823,430	47,909,358	-4%
營業利益	3,534,057	3,536,445	-0%
本期淨利	3,811,648	3,518,780	8%
本期綜合損益總額	7,603,587	6,039,690	26%

合併營業收入小幅衰退，主係機電產品在北美地區、歐洲及東南亞地區受新冠肺炎疫情影響出貨，又石油氣產業受疫情影響，北美Oil & Gas產業暫緩資本支出，雙重影響下，機電產品銷售量下滑；電控與器具產品，受中美貿易大戰影響，工具機及機械市場需求疲軟，致銷售不如同期。惟，國內能源機電工程大幅成長，家電部分受節能補助之惠而內需銷售暢旺，此外，空調相關之行業亦受惠而成長。合併營業利益及合併本期淨利方面，由於成本及費用嚴格管控，且各國提供就業相關補貼降低費用，故合併營業利益與去年同期相當，而在營業外收支及所得稅對獲利有提升挹注下，全公司合併本期淨利成長8%。另外，本期綜合損益總額大幅成長26%，主要來自認列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增值評價利益，以及台幣升值產生之國外營運機構財務報表換算之兌換差異。

(三) 財務策略及股東權益

本公司之主要業務為工業產品研發、生產及銷售，因屬成熟型產業，財務策略長期以來均以穩健操作為原則。每年並綜合考量營業計劃、資本及營運資金需求和股東收益率以精算規劃現金流量及決定適當負債/權益結構。

表1.

年度	信用評等	淨利 (NT-億)	現金流量 比 率	流動比率	負債比率
107	twA+(穩定)	34.76	23.86%	241.22	36.41
108	twA+(穩定)	35.18	29.21%	216.55	37.73
109	twA+(穩定)	38.11	27.97%	233.41	36.01

由於東元擁有來自營業活動穩定之現金流量，並維持穩定及可持續發展的營運策略，101年起中華信評給予本公司「twA」（穩定）之信用評等，本公司自此得以自行發行免保商業本票、或於初級市場發行普通公司債以取代銀行借款，利差近30bps之下整體融資成本節省近40%，融資期間也因此得以拉長。104年起，中華信評更進一步調升本公司信用評等至「twA+」（穩定）並維持至今，不僅彰顯本公司之商業信用地位，亦增加本公司籌資與議價能力及彈性。

近年來，由於世界各國貿易衝突不斷及COVID-19的影響下，為追求策略性成長、提升既有產品生產成本競爭力及供應鏈的靈活性，預估將需投入較往年多倍的資金，建立分散式生產模式、工廠智動化、並以併購或外部聯盟方式進行必要之數位化發展，在此經濟大環境充滿不確定性的時刻，本公司將一如往常，維持充足的現金水位及堅強的資本結構，以穩健因應變局並追求永續發展。

本集團營運、財務均維持穩健，一直以來都能為股東創造合理之投資價值，若以2020年合併之其他綜合損益計算，則股東權益報酬可達11%。在過去一年COVID-19席捲全球下，本公司積極透過組織及財務結構調整包括簡化部分投資事業、庫藏股執行及活化資產等作為，積極維持股東權益報酬率，未來，仍將視情況繼續採取必要措施，以提升公司長期價值。

二、110年營業計畫概要

展望110年，新冠疫苗已問世且開始施打，各國經濟逐步回復，主要預測機構對全球景氣預估，均呈現大幅成長，行政院主計總處預測國內經濟成長率為3.83%，部分機構則預測可達4%以上，成長動能可望優於多數經濟體。110年主要營運策略及成長計畫說明如下：

(一) 既有事業成長計畫

面對全體經營環境溫和復甦的一年，本公司在現有的基礎下，將全力爭取節能與智動化商機。機電事業將充分利用既有的全球化產銷佈局，加強高效能永磁馬達、同步磁阻馬達、中高壓變頻器等產品銷售，並擴大深耕應用市場。同時透過數位化管理深化與客戶的合作關係，以掌握潛在商機。家電事業則延續去年成長氣勢，持續提升變頻節能產品營收獲利，以及結合中小學全面裝設冷氣特販商機大營收；同時發展磁懸浮離心機等高效節能產品，並搭配能源管理系統及工程管理能力，進一步拓展空調工程商機。能源暨工程事業除持續執行已承攬超過百億的訂單外，配合雲端應用需求的快速成長，拓展國內外IDC數據中心的機房工程商機；同時為積極參與政府在再生能源發展的政策推動，將持續推動智慧綠能技術發展，深耕包括微電網系統、儲能系統及能源管理設備等領域。

(二) 策略性發展計畫

1. 電動車動力系統：

延續去年完成的50-130kW的新世代動力系統，將投入更多的研發資源發展動力整合型解決方案，並完成車電馬達生產專線與動力系統測試設備的建置，以爭取商用載具和乘用車與國內外車廠和系統廠商合作商機

。公共運輸用客車電動化及國產化已是重點政策項目，全力發展大容量高壓的馬達驅動系統。另為擴大應用領域，也將與車廠共同開發與代工生產兩輪電動機車/助力車的動力系統。

2. 再生能源：

本公司將以自有的關鍵設備和系統工程優勢發展再生能源相關業務包括太陽能電站、離岸風電陸域變電站和儲能系統，並將進而延伸至太陽能電站的運營及運用大數據技術發展太陽能智慧診斷監控系統以強化維護業務。

3. 數位化與智能自動化系統：

除持續強化企業總部決策管理系統(BI)與客戶關係管理(CRM)平台的建置，另將透過無人化加工和裝配產線的建構投資來發展工業4.0的智動化系統整合技術和模組。在物流產業應用，導入AI先進影像視覺行車預警系統提升行進車輛智慧安全運送並整合全域式智能管理平台。在智慧搬運系統，發展無接觸 AR眼鏡識別技術，搭配智能多車無人搬運車(AGV)系統提供一站式智慧物流方案。未來結合服務型機器人的系統應用技術與商業模式也是發展的重點，以強化軟體加值和系統整合業務比重。

4. 能源與智動化相關的策略性發展除上述計畫外，未來並藉由本次公司與華新麗華以股份交換方式強化策略聯盟的緊密關係，在雙方國內外資源互補共享及充分合作下，加速並擴大公司在太陽能、儲能、產線智能自動化、自動化應用模組及電動車相關業務等的發展。

(三) 公司治理

109年本公司在公司治理方面有傑出表現，包含：

- 首次入選道瓊永續指數（Dow Jones Sustainability Index, DJSI），是全球新入選「機電業」類別的企業。
- 入選國際永續評比機構標準普爾（S&P Global）最新公布的110年永續年鑑（The Sustainability Yearbook），同時榮獲全球機電產業的年度最佳進步獎，表示本公司永續發展績效是全球同業中的前15%。
- 連續七年榮獲台灣TOP50企業永續報告金獎。
- 蟬連六年公司治理評鑑前5%。

本公司身為全球機電製造業的先驅，除持續秉持永續經營理念、落實公司治理規範外，並透過設立「CSR工作小組」將CSR觀念深植於企業文化內，包括推出「員工公益存摺」，持續推動並贊助東元科技文教基金會致力於「偏鄉科學教學」及「藝術賞析」等行動，用嚴格的標準帶領集團具體實現節能、減排、智能、自動的願景，為員工打造永續發展的工作環境、為客戶提供更具有附加價值的服務、為股東創造最佳的投資報酬。

董事長：



經理人：



會計主管：



審計委員會審查報告書


本公司董事會造送一〇九年度財務報表(含合併財務報表)，業經委請資誠聯合會計師事務所查核簽證，併同營業報告書及盈餘分配議案，本審計委員會同意上開會計師事務所查核意見，並審查通過上開營業報告書及盈餘分配議案，爰依證券交易法第十四條及公司法第二百一十九條規定，報請 鑒察。

此 致

本公司一一〇年股東常會

東元電機股份有限公司

審計委員會召集人：鄭丁旺



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 三 日

會計師查核報告書暨 109 年度個體財務報表

(110)財審報字第 20003286 號

東元電機股份有限公司 公鑒：

查核意見

東元電機股份有限公司民國109年及108年12月31日之個體資產負債表，暨民國109年及108年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，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，足以允當表達東元電機股份有限公司民國109年及108年12月31日之個體財務狀況，暨民國109年及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中華民國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號函及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與東元電機股份有限公司保持超然獨立，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，對東元電機股份有限公司民國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。

東元電機股份有限公司民國109年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

重電事業部外銷收入認列之查核

關鍵查核事項說明

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報表附註四、(三十)；重電事業部主要從事各種機械設備以及電動機等之產銷，由於重電事業部之銷售對象除內銷台灣客戶外，另有外銷對象遍布中國大陸、美洲、東南亞以及歐洲，且個別客戶之交易條件不盡相同，全球銷售對象眾多且分散，且前述事項亦同時存在於東元電機股份有限公司之子公司（帳列「1550採用權益法之投資」），因此，本會計師將東元電機股份有限公司及子公司重電事業部外銷營業收入淨額認列之查核列為本年度之關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對於重電事業部外銷營業收入淨額已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及測試重電事業部外銷銷貨收入認列之內部控制程序，以評估管理階層重電事業部外銷銷貨收入認列之內部控制有效性。

2. 針對重電事業部本年度帳列之外銷銷貨收入交易，進行抽樣測試，以確認重電事業部帳列之外銷銷貨收入交易確實發生。

其他事項—提及其他會計師之查核

如個體財務報表附註六、(六)所述，列入上開個體財務報表之部份採用權益法之投資，其財務報表未經本會計師查核，而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，有關該等公司財務報表所列金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國109年及108年12月31日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣3,602,033仟元及3,698,335仟元，各占資產總額之4%及5%；民國109年及108年1月1日至12月31日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣22,376仟元及82,978仟元，分別占綜合損益之0.3%及1%。

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元電機股份有限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元電機股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東元電機股份有限公司之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對東元電機股份有限公司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，以及使東元電機股份有限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元電機股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 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。
6. 對於東元電機股份有限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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位會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，決定對東元電機股份有限公司民國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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳郁露



會計師

周建宏



前財政部證券暨期貨管理委員會
前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號
(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 110 年 3 月 23 日

東元電機股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)及八	\$ 716,313	1	\$ 704,888	1
1140	合約資產—流動		1,197,505	2	1,057,201	1
1150	應收票據淨額	六(四)	130,742	-	298,848	-
1160	應收票據—關係人淨額	七	260,782	-	349,293	1
1170	應收帳款淨額	六(四)	2,086,078	3	1,372,244	2
1180	應收帳款—關係人淨額	六(六)及七	1,346,963	2	1,275,303	2
1200	其他應收款		90,380	-	92,237	-
1210	其他應收款—關係人	六(六)及七	706,840	1	1,111,867	2
130X	存貨	六(五)	2,752,379	3	2,512,802	3
1410	預付款項		77,209	-	329,211	-
1470	其他流動資產	六(一)及八	1,103,197	1	183,611	-
11XX	流動資產合計		<u>10,468,388</u>	<u>13</u>	<u>9,287,505</u>	<u>12</u>
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)	2,167,106	3	1,966,144	2
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)	6,258,752	8	7,459,586	10
1550	採用權益法之投資	六(六)及七	56,247,996	69	50,342,442	67
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及七	3,093,090	4	3,520,118	5
1755	使用權資產	六(八)及七	117,727	-	11,418	-
1760	投資性不動產淨額	六(九)	2,129,289	2	2,039,208	3
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	820,010	1	788,769	1
1900	其他非流動資產	六(十)及八	293,957	-	130,009	-
15XX	非流動資產合計		<u>71,127,927</u>	<u>87</u>	<u>66,257,694</u>	<u>88</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 81,596,315</u>	<u>100</u>	<u>\$ 75,545,199</u>	<u>100</u>

(續次頁)

東元電機股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	109年12月31日		108年12月31日	
		金額	%	金額	%
流動負債					
2100 短期借款	六(十一)	\$ 1,207,660	2	\$ 55,200	-
2130 合約負債—流動	六(二十)	1,051,725	1	431,356	1
2150 應付票據		5,223	-	12,085	-
2160 應付票據—關係人	七	115,207	-	132,557	-
2170 應付帳款		3,518,109	5	2,617,198	4
2180 應付帳款—關係人	七	929,088	1	998,125	1
2200 其他應付款		2,601,865	3	2,597,722	4
2220 其他應付款項—關係人	七	160,599	-	639,163	1
2230 本期所得稅負債	六(二十六)	253,854	-	321,647	-
2250 負債準備—流動		98,588	-	103,006	-
2280 租賃負債—流動	六(八)及七	87,355	-	6,645	-
2300 其他流動負債	六(十三)	109,858	-	3,087,868	4
21XX 流動負債合計		<u>10,139,131</u>	<u>12</u>	<u>11,002,572</u>	<u>15</u>
非流動負債					
2530 應付公司債	六(十三)	6,000,000	7	1,000,000	1
2540 長期借款	六(十四)	1,180,000	2	4,299,967	6
2570 遞延所得稅負債	六(二十六)	1,022,068	1	958,820	1
2580 租賃負債—非流動	六(八)及七	5,340	-	3,859	-
2600 其他非流動負債	六(十五)	1,421,481	2	1,573,477	2
25XX 非流動負債合計		<u>9,628,889</u>	<u>12</u>	<u>7,836,123</u>	<u>10</u>
2XXX 負債總計		<u>19,768,020</u>	<u>24</u>	<u>18,838,695</u>	<u>25</u>
權益					
股本					
3110 普通股股本	六(十六)	19,676,929	24	19,676,929	26
資本公積					
3200 資本公積	六(十七)	7,386,901	9	7,389,577	9
保留盈餘					
3310 法定盈餘公積	六(十八)	7,024,635	9	6,702,463	9
3320 特別盈餘公積		3,640,779	5	3,640,779	5
3350 未分配盈餘		17,271,503	21	16,047,563	21
其他權益					
3400 其他權益	六(十九)	7,339,258	9	3,570,756	5
3500 庫藏股票	六(六)(十六)	(511,710)	(1)	(321,563)	-
3XXX 權益總計		<u>61,828,295</u>	<u>76</u>	<u>56,706,504</u>	<u>75</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾					
九					
重大之期後事項					
十一					
3X2X 負債及權益總計		<u>\$ 81,596,315</u>	<u>100</u>	<u>\$ 75,545,199</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱純枝



經理人：連昭志



會計主管：吳國明



東元電機股份有限公司

個體綜合損益表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度 金 額 %	108 年 度 金 額 %
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 19,819,029 100	\$ 18,873,312 100
5000 營業成本	六(五)(十五) (二十五)及七	(15,808,505) (80)	(14,940,657) (79)
5900 營業毛利		4,010,524 20	3,932,655 21
5910 未實現銷貨利益	七	(450,133) (2)	(500,745) (3)
5920 已實現銷貨利益		500,745 3	614,532 3
5950 營業毛利淨額		4,061,136 21	4,046,442 21
營業費用	六(十五) (二十五)及七		
6100 推銷費用		(1,890,669) (9)	(1,826,287) (9)
6200 管理費用		(530,160) (3)	(531,689) (3)
6300 研究發展費用		(555,889) (3)	(574,548) (3)
6450 預期信用減損(損失)利益		9,385 -	1,052 -
6000 營業費用合計		(2,986,103) (15)	(2,931,472) (15)
6900 營業利益		1,075,033 6	1,114,970 6
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十一)及七	11,599 -	11,588 -
7010 其他收入	六(三)(九) (二十二)及七	929,030 5	646,690 3
7020 其他利益及損失	六(二)(十二) (二十三)及七	(124,450) (1)	(382,300) (2)
7050 財務成本	六(八)(二十四) 及七	(95,875) -	(102,308) -
7070 採用權益法認列之子公司、關聯 企業及合資損益之份額	六(六)	1,862,858 9	2,213,679 12
7000 營業外收入及支出合計		2,583,162 13	2,387,349 13
7900 稅前淨利		3,658,195 19	3,502,319 19
7950 所得稅費用	六(二十六)	(146,837) (1)	(280,602) (2)
8200 本期淨利		\$ 3,511,358 18	\$ 3,221,717 17
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十五)	(\$ 6,235) -	(\$ 80,887) (1)
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	六(三)(十九)	(1,200,833) (6)	1,461,127 8
8330 採用權益法認列之子公司、關聯 企業及合資之其他綜合損益之份額 — 不重分類至損益之項目		5,299,291 27	1,848,678 10
8310 不重分類至損益之項目總額		4,092,223 21	3,228,918 17
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	六(十九)	(406,873) (2)	(794,735) (4)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十九)(二十六)	65,922 -	19,734 -
8360 後續可能重分類至損益之項目 總額		(340,951) (2)	(775,001) (4)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 3,751,272 19	\$ 2,453,917 13
8500 本期綜合損益總額		\$ 7,262,630 37	\$ 5,675,634 30
每股盈餘	六(二十七)		
9750 基本每股盈餘		\$ 1.81	\$ 1.65
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.81	\$ 1.65

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱純枝



經理人：連昭志



會計主管：吳國明



東元電機股份有限公司
個體權益變動表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

民國 108 年 度	附註	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	其他	權益		權益總額
								透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	庫藏股票	
108年1月1日餘額		\$ 20,026,929	\$ 7,647,215	\$ 6,387,454	\$ 3,640,779	\$ 15,192,788	(\$ 1,901,724)	\$ 3,006,782	(\$ 321,563)	\$ 53,678,660
追溯適用及追溯重編之影響數		-	-	-	-	(269,228)	-	-	-	(269,228)
1月1日重編後餘額		20,026,929	7,647,215	6,387,454	3,640,779	14,923,560	(1,901,724)	3,006,782	(321,563)	53,409,432
本期淨利		-	-	-	-	3,221,717	-	-	-	3,221,717
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	-	(77,599)	(775,001)	3,306,517	-	2,453,917
本期綜合損益總額		-	-	-	-	3,144,118	(775,001)	3,306,517	-	5,675,634
107年度盈餘指撥及分配	六(十八)									
提列法定盈餘公積		-	-	315,009	-	(315,009)	-	-	-	-
發放現金股利		-	-	-	-	(1,770,924)	-	-	-	(1,770,924)
庫藏股買回	六(十六)	-	-	-	-	-	-	-	(675,840)	(675,840)
庫藏股註銷	六(十六)(十七)	(350,000)	(325,840)	-	-	-	-	-	675,840	-
採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數		-	68,202	-	-	-	-	-	-	68,202
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(三)(十九)	-	-	-	-	65,818	-	(65,818)	-	-
108年12月31日餘額		\$ 19,676,929	\$ 7,389,577	\$ 6,702,463	\$ 3,640,779	\$ 16,047,563	(\$ 2,676,725)	\$ 6,247,481	(\$ 321,563)	\$ 56,706,504
民國 109 年 度										
109年1月1日餘額		\$ 19,676,929	\$ 7,389,577	\$ 6,702,463	\$ 3,640,779	\$ 16,047,563	(\$ 2,676,725)	\$ 6,247,481	(\$ 321,563)	\$ 56,706,504
本期淨利		-	-	-	-	3,511,358	-	-	-	3,511,358
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	-	(17,920)	(340,951)	4,110,143	-	3,751,272
本期綜合損益總額		-	-	-	-	3,493,438	(340,951)	4,110,143	-	7,262,630
108年度盈餘指撥及分派	六(十八)									
提列法定盈餘公積		-	-	322,172	-	(322,172)	-	-	-	-
發放現金股利		-	-	-	-	(1,948,016)	-	-	-	(1,948,016)
子公司買回母公司股份視為庫藏股		-	-	-	-	-	-	-	(190,147)	(190,147)
採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數		-	(2,676)	-	-	-	-	-	-	(2,676)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(三)(十九)	-	-	-	-	690	-	(690)	-	-
109年12月31日餘額		\$ 19,676,929	\$ 7,386,901	\$ 7,024,635	\$ 3,640,779	\$ 17,271,503	(\$ 3,017,676)	\$ 10,356,934	(\$ 511,710)	\$ 61,828,295

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱純枝



經理人：連昭志



會計主管：吳國明



東元電機股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 3,658,195	\$ 3,502,319
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	六(二)(二十三)	(409,084)	(88,601)
透過損益按公允價值衡量之金融負債淨(利益)損失	六(十二)(二十三)	(907)	227
預期信用減損損失(利益)	十二(二)	9,385	(1,052)
利息收入	六(二十一)	(11,599)	(11,588)
利息費用	六(二十四)	91,110	100,317
股利收入	六(二十二)	(316,018)	(271,049)
處分投資利益	六(二十三)	-	(8,428)
順流交易未實現利益本期變動數		(50,612)	(113,787)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益	六(六)	(1,862,858)	(2,213,679)
折舊、攤銷費用及處分不動產、廠房及設備損失淨額	六(七)(八)(九) (二十三)(二十五)	576,233	514,299
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
合約資產一流動		(140,304)	17,219
應收票據		168,159	107,059
應收票據一關係人		88,511	(22,451)
應收帳款		(705,276)	161,735
應收帳款一關係人		(89,655)	85,986
其他應收款		1,857	(29,299)
其他應收款一關係人		348,177	175,841
存貨		(239,577)	245,839
預付款項		252,002	(160,826)
其他流動資產		(919,586)	13,059
透過損益按公允價值衡量之金融資產一非流動		208,122	(41,753)
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債一流動		907	-
合約負債一流動		620,369	74,899
應付票據		(6,862)	5,224
應付票據一關係人		(17,350)	(29,783)
應付帳款		900,911	(754,226)
應付帳款一關係人		(69,037)	121,420
其他應付款		18,301	50,118
其他應付款項一關係人		21,236	11,034
負債準備一流動		(4,418)	11,327
其他流動負債		21,990	29,017
其他非流動負債		(154,306)	(100,353)
營運產生之現金流入		1,988,016	1,380,064
收取之利息	六(二十一)	11,599	11,588
收取採用權益法之投資之股利		751,465	605,396
支付之利息		(99,956)	(94,475)
本期支付所得稅		(116,701)	(48,840)
營業活動之淨現金流入		2,534,423	1,853,733

(續次頁)

東元電機股份有限公司
個體現金流量表
民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
投資活動之現金流量		
其他應收款－關係人－資金融通減少	七 \$ 56,850	\$ 5,651
受限制銀行存款減少	八 -	10,142
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－ 非流動增加		- (14,998)
取得採用權益法之投資	(47,879)	(94,723)
處分不動產、廠房及設備價款	288	347
購置不動產、廠房及設備	六(七)(二十八) (139,954)	(217,778)
遞延費用增加	(23,376)	(7,314)
存出保證金減少	55,827	7,017
資金回台專法專戶存款增加	六(十) (169,411)	-
收取之股利	316,018	271,049
處分採用權益法投資價款	-	141,865
其他非流動資產(增加)減少	(81,451)	3,042
投資活動之淨現金(流出)流入	(33,088)	104,300
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	1,152,460	6,090
其他應付款項－關係人－資金融通減少	七 (499,800)	(7,350)
舉借應付公司債	六(十三) 5,000,000	-
償還應付公司債	六(十三) (3,000,000)	-
長期借款增加	(3,119,967)	50,242
發放現金股利	六(十八) (1,948,016)	(1,770,924)
支付租賃負債	(74,587)	(88,159)
買回庫藏股票	六(十六) -	(675,840)
籌資活動之淨現金流出	(2,489,910)	(2,485,941)
本期現金及約當現金增加(減少)數	11,425	(527,908)
期初現金及約當現金餘額	704,888	1,232,796
期末現金及約當現金餘額	\$ 716,313	\$ 704,888

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱純枝



經理人：連昭志



會計主管：吳國明



會計師查核報告書暨 109 年度合併財務報表

(110)財審報字第 20003287 號

東元電機股份有限公司 公鑒：

查核意見

東元電機股份有限公司及子公司（以下簡稱「東元集團」）民國109年及108年12月31日之合併資產負債表，暨民國109年及108年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達東元集團民國109年及108年12月31日之合併財務狀況，暨民國109年及108年1月1日至12月31日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國109年度係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國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號函及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與東元集團保持超然獨立，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，對東元集團民國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。

東元集團民國109年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

重電事業部外銷收入認列之查核**關鍵查核事項說明**

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四、(三十三)，另有關重電事業部之營業收入請詳合併財務報表附註十四營運部門資訊之揭露說明。東元集團於營運部門資訊中單獨揭露重電事業部及家電事業部之部門別資訊，其中，重電事業部主要從事各

種機械設備以及電動機等之產銷，民國109年度源於該事業部之營業收入淨額為新台幣30,189,481仟元，占東元集團合併營業收入淨額之66%；由於重電事業部之銷售對象除內銷台灣客戶外，另有外銷對象遍布中國大陸、美洲、東南亞以及歐洲，且個別客戶之交易條件不盡相同，全球銷售對象眾多且分散。因此，本會計師將重電事業部外銷營業收入淨額認列之查核列為本年度之關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

瞭解及測試重電事業部外銷銷貨收入認列之內部控制程序，以評估管理階層所訂重電事業部外銷銷貨收入認列之內部控制有效性。

針對重電事業部本年度帳列之外銷銷貨收入交易，進行抽樣測試，以確認重電事業部帳列之外銷銷貨收入交易確實發生。

其他事項—提及其他會計師之查核

如合併財務報表附註四、(三)及六、(七)所述，列入上開合併財務報表之部份子公司及採用權益法之投資，其財務報表未經本會計師查核，而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，有關該等公司財務報表所列金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等公司民國109年及108年12月31日之資產總額分別為新台幣2,342,121仟元及2,568,293仟元，分別占合併資產總額之2%及3%；民國109年及108年1月1日至12月31日之營業收入淨額分別為新台幣2,844,491仟元及2,949,066仟元，均占合併營業收入淨額之6%；該等採用權益法之投資民國109年及108年12月31日之投資餘額分別為新台幣2,290,263仟元及2,535,314仟元，分別占合併資產總額之2%及3%，投資貸方餘額分別為新台幣72,708仟元及97,139仟元，占合併資產總額均未達1%；民國109年及108年1月1日至12月31日採用權益法之關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣(21,039)仟元及7,927仟元，占合併綜合損益均未達1%。

其他事項—個體財務報告

東元電機股份有限公司已編製民國109年及108年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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元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東元集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東元集團之治理單位（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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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，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，惟其目的非對東元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，以及使東元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元集團不再具有繼續經營之能力。
5. 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。
6. 對於東元集團內組成合併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。本會計師負責合併查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併財務報表之查核意見。

本會計師從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中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位會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，決定對東元集團民國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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳 郁 隆



會計師

周 建 宏



前財政部證券暨期貨管理委員會

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號

(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 3 日

東元電機股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)及八	\$ 20,397,260	19	\$ 19,111,371	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	114,185	-	126,945	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(三)	1,280,081	1	1,065,729	1
1140	合約資產—流動		1,452,202	2	1,521,080	2
1150	應收票據淨額	六(五)及八	1,172,638	1	1,118,731	1
1160	應收票據—關係人淨額	七	12,264	-	1,457	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	8,867,397	9	8,780,047	9
1180	應收帳款—關係人淨額	七	235,939	-	232,293	-
1200	其他應收款		282,185	-	497,877	-
1210	其他應收款—關係人	七	72,460	-	81,369	-
130X	存貨	六(六)	9,627,248	9	9,853,585	10
1410	預付款項		370,475	-	662,456	1
1470	其他流動資產	六(一)及八	1,908,018	2	893,636	1
11XX	流動資產合計		<u>45,792,352</u>	<u>43</u>	<u>43,946,576</u>	<u>44</u>
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)	3,460,272	3	2,291,217	2
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)及八	18,567,933	18	14,473,017	15
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(四)及八	481,530	1	377,256	1
1550	採用權益法之投資	六(七)	3,912,645	4	3,897,316	4
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	15,912,788	15	16,742,830	17
1755	使用權資產	六(九)及八	6,752,232	6	7,119,164	7
1760	投資性不動產淨額	六(十)	2,850,964	3	2,762,570	3
1780	無形資產	六(十一)	5,269,715	5	5,200,634	5
1840	遞延所得稅資產	六(三十)	1,365,301	1	1,346,817	1
1900	其他非流動資產	六(十二)及八	1,313,339	1	937,007	1
15XX	非流動資產合計		<u>59,886,719</u>	<u>57</u>	<u>55,147,828</u>	<u>56</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 105,679,071</u>	<u>100</u>	<u>\$ 99,094,404</u>	<u>100</u>

(續次頁)

東元電機股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	109年12月31日		108年12月31日	
		金額	%	金額	%
流動負債					
2100 短期借款	六(十四)及八	\$ 2,816,832	3	\$ 1,857,637	2
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十五)	-	-	50	-
2130 合約負債—流動	六(二十四)	1,493,931	1	1,001,440	1
2150 應付票據		340,672	-	284,661	-
2160 應付票據—關係人	七	55,048	-	81,176	-
2170 應付帳款		7,509,868	7	6,783,872	7
2180 應付帳款—關係人	七	113,055	-	128,569	-
2200 其他應付款	六(十六)	4,902,975	5	4,676,588	5
2230 本期所得稅負債	六(三十)	490,113	1	584,071	1
2250 負債準備—流動		406,874	-	273,575	-
2280 租賃負債—流動		462,876	1	475,786	1
2320 一年或一營業週期內到期長期負債	六(十七)(十八)及八	302,331	-	3,410,798	3
2399 其他流動負債—其他		724,393	1	735,603	1
21XX 流動負債合計		<u>19,618,968</u>	<u>19</u>	<u>20,293,826</u>	<u>21</u>
非流動負債					
2530 應付公司債	六(十七)	6,000,000	6	1,000,000	1
2540 長期借款	六(十八)及八	3,309,400	3	6,673,954	7
2550 負債準備—非流動		132,414	-	125,014	-
2570 遞延所得稅負債	六(三十)	2,539,962	2	2,400,752	2
2580 租賃負債—非流動		4,423,897	4	4,743,306	5
2600 其他非流動負債	六(七)(十九)	2,029,198	-	2,152,762	2
25XX 非流動負債合計		<u>18,434,871</u>	<u>15</u>	<u>17,095,788</u>	<u>17</u>
2XXX 負債總計		<u>38,053,839</u>	<u>34</u>	<u>37,389,614</u>	<u>38</u>
歸屬於母公司業主之權益					
股本					
3110 普通股股本	六(二十)	19,676,929	19	19,676,929	20
資本公積					
3200 資本公積	六(二十一)	7,386,901	9	7,389,577	7
保留盈餘					
3310 法定盈餘公積	六(二十二)	7,024,635	8	6,702,463	7
3320 特別盈餘公積		3,640,779	3	3,640,779	4
3350 未分配盈餘		17,271,503	15	16,047,563	16
其他權益					
3400 其他權益	六(二十三)	7,339,258	7	3,570,756	3
3500 庫藏股票	六(二十)及八	(511,710)	-	(321,563)	-
31XX 歸屬於母公司業主之權益合計		<u>61,828,295</u>	<u>61</u>	<u>56,706,504</u>	<u>57</u>
36XX 非控制權益	六(三十四)	5,796,937	5	4,998,286	5
3XXX 權益總計		<u>67,625,232</u>	<u>66</u>	<u>61,704,790</u>	<u>62</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾					
重大之期後事項					
3X2X 負債及權益總計		<u>\$ 105,679,071</u>	<u>100</u>	<u>\$ 99,094,404</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱純枝



經理人：連昭志



會計主管：吳國明



東元電機股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二)(九)(十) (二十四)及七	\$ 45,823,430	100	\$ 47,909,358	100
5000 營業成本	六(六)(八)(九) (十九)(二十九) 及七	(35,066,082)	(76)	(36,428,606)	(76)
5900 營業毛利		10,757,348	24	11,480,752	24
5910 未實現銷貨利益		(9,518)	-	(8,263)	-
5920 已實現銷貨利益		8,263	-	9,160	-
5950 營業毛利淨額		10,756,093	24	11,481,649	24
營業費用	六(八)(九) (十九)(二十九)				
6100 推銷費用		(3,895,315)	(9)	(4,226,261)	(9)
6200 管理費用		(2,258,377)	(5)	(2,521,713)	(5)
6300 研究發展費用		(1,027,177)	(2)	(1,179,300)	(2)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(41,167)	-	(17,930)	-
6000 營業費用合計		(7,222,036)	(16)	(7,945,204)	(16)
6900 營業利益		3,534,057	8	3,536,445	8
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(四)(二十五)	194,926	-	316,546	1
7010 其他收入	六(三)(十) (二十六)及七	1,057,043	2	1,081,471	2
7020 其他利益及損失	六(二)(九) (十三)(十五) (二十七)及七	(130,170)	-	(261,570)	-
7050 財務成本	六(九)(二十八)	(241,495)	-	(263,848)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業 及合資損益之份額	六(七)	(14,613)	-	30,410	-
7000 營業外收入及支出合計		865,691	2	903,009	2
7900 稅前淨利		4,399,748	10	4,439,454	10
7950 所得稅費用	六(三十)	(588,100)	(1)	(920,674)	(2)
8200 本期淨利		\$ 3,811,648	9	\$ 3,518,780	8

(續次頁)

東元電機股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十九)	(\$ 12,954)	-	(\$ 82,287)	-
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	六(三)	4,160,554	9	3,371,209	7
8320 採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額— 不重分類至損益之項目		(4,075)	-	17,170	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(三十)	247	-	95	-
8310 不重分類至損益之項目合計		<u>4,143,772</u>	<u>9</u>	<u>3,306,187</u>	<u>7</u>
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	六(二十三)	(422,317)	(1)	(811,051)	(2)
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(三十)	70,484	-	25,774	-
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		<u>(351,833)</u>	<u>(1)</u>	<u>(785,277)</u>	<u>(2)</u>
8300 其他綜合損益(淨額)		<u>\$ 3,791,939</u>	<u>8</u>	<u>\$ 2,520,910</u>	<u>5</u>
8500 本期綜合損益總額		<u>\$ 7,603,587</u>	<u>17</u>	<u>\$ 6,039,690</u>	<u>13</u>
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 3,511,358	8	\$ 3,221,717	8
8620 非控制權益		300,290	1	297,063	-
		<u>\$ 3,811,648</u>	<u>9</u>	<u>\$ 3,518,780</u>	<u>8</u>
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 7,262,630	16	\$ 5,675,634	12
8720 非控制權益		340,957	1	364,056	1
		<u>\$ 7,603,587</u>	<u>17</u>	<u>\$ 6,039,690</u>	<u>13</u>
每股盈餘	六(三十一)				
9750 基本每股盈餘		<u>\$ 1.81</u>		<u>\$ 1.65</u>	
9850 稀釋每股盈餘		<u>\$ 1.81</u>		<u>\$ 1.65</u>	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱純枝



經理人：連昭志



會計主管：吳國明



東元電機股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公 司業主之 權益	附註	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現損益	庫藏股票	總計	非控制權益	權益總額
民國108年度												
		\$ 20,026,929	\$ 7,647,215	\$ 6,387,454	\$ 3,640,779	\$ 15,192,788	(\$ 1,901,724)	\$ 3,006,782	(\$ 321,563)	\$ 53,678,660	\$ 4,812,255	\$ 58,490,915
		-	-	-	-	(269,228)	-	-	-	(269,228)	(208,421)	(477,649)
		20,026,929	7,647,215	6,387,454	3,640,779	14,923,560	(1,901,724)	3,006,782	(321,563)	53,409,432	4,603,834	58,013,266
		-	-	-	-	3,221,717	-	-	-	3,221,717	297,063	3,518,780
	六(二十三)	-	-	-	-	(77,599)	(775,001)	3,306,517	-	2,453,917	66,993	2,520,910
		-	-	-	-	3,144,118	(775,001)	3,306,517	-	5,675,634	364,056	6,039,690
107年度盈餘指撥及分配												
	六(二十二)	-	-	315,009	-	(315,009)	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	(1,770,924)	-	-	-	(1,770,924)	-	(1,770,924)
		-	-	-	-	-	-	-	(675,840)	(675,840)	-	(675,840)
	六(二十)	(350,000)	(325,840)	-	-	-	-	-	675,840	-	-	-
		-	68,202	-	-	-	-	-	-	68,202	(68,202)	-
	六(三)	-	-	-	-	65,818	-	(65,818)	-	-	-	-
	六(二十三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	六(三十四)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	226,786	226,786
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(128,188)	(128,188)
		\$ 19,676,929	\$ 7,389,577	\$ 6,702,463	\$ 3,640,779	\$ 16,047,563	(\$ 2,676,725)	\$ 6,247,481	(\$ 321,563)	\$ 56,706,504	\$ 4,998,286	\$ 61,704,790
民國109年度												
		\$ 19,676,929	\$ 7,389,577	\$ 6,702,463	\$ 3,640,779	\$ 16,047,563	(\$ 2,676,725)	\$ 6,247,481	(\$ 321,563)	\$ 56,706,504	\$ 4,998,286	\$ 61,704,790
		-	-	-	-	3,511,358	-	-	-	3,511,358	300,290	3,811,648
	六(二十三)	-	-	-	-	(17,920)	(340,951)	4,110,143	-	3,751,272	40,667	3,791,939
		-	-	-	-	3,493,438	(340,951)	4,110,143	-	7,262,630	340,957	7,603,587
108年度盈餘指撥及分派												
	六(二十二)	-	-	322,172	-	(322,172)	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	(1,948,016)	-	-	-	(1,948,016)	-	(1,948,016)
	六(二十)	-	-	-	-	-	-	-	(190,147)	(190,147)	-	(190,147)
	六(三十四)	-	(26,468)	-	-	-	-	-	-	(26,468)	26,468	-
		-	23,792	-	-	-	-	-	-	23,792	-	23,792
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(268,774)	(268,774)
	六(三十四)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	700,000	700,000
	六(三)	-	-	-	-	690	-	(690)	-	-	-	-
	六(二十三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		\$ 19,676,929	\$ 7,386,901	\$ 7,024,635	\$ 3,640,779	\$ 17,271,503	(\$ 3,017,676)	\$ 10,356,934	(\$ 511,710)	\$ 61,828,295	\$ 5,796,937	\$ 67,625,232

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱純枝



經理人：連昭志



會計主管：吳國明



東元電機股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國109年及108年1月1日至12月31日



	附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
單位：新台幣仟元			
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 4,399,748	\$ 4,439,454
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨利益	六(二)(二十四) (二十七)	(893,503)	(216,570)
透過損益按公允價值衡量之金融負債淨損失	六(十五)(二十七)	(50)	279
存貨跌價損失	六(六)	188,159	105,770
預期信用減損損失	十二(二)	41,167	17,930
利息收入	六(二十五)	(194,925)	(316,546)
股利收入	六(二十六)	(615,445)	(616,897)
利息費用	六(二十八)	241,495	263,848
折舊費用及攤銷費用	六(八)(九)(十) (二十九)	2,005,511	1,939,799
處分投資利益	六(二十七)	(123)	(34,063)
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十七)	38,447	22,635
減損損失	六(十三)	77,950	20,625
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	14,613	(30,410)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動		33,706	66,721
合約資產－流動		68,878	(170,842)
應收票據		(53,769)	(54,315)
應收票據－關係人		(10,807)	1,184
應收帳款		(100,191)	483,658
應收帳款－關係人		(3,646)	8,979
其他應收款		215,967	(137,271)
其他應收款－關係人		8,909	(10,390)
存貨		38,178	1,428,558
預付款項		291,981	(232,705)
其他流動資產		(968,564)	111,502
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動		(296,498)	65,845
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		492,491	101,712
應付票據		56,011	211,556
應付票據－關係人		(26,128)	(55,698)
應付帳款		725,996	(705,821)
應付帳款－關係人		(15,514)	38,522
其他應付款		104,671	109,307
負債準備		140,699	15,388
其他流動負債		(11,210)	(108,809)
其他非流動負債		(147,855)	(105,252)
營運產生之現金流入		5,846,349	6,657,683
收取之利息	六(二十五)	194,925	316,546
收取採用權益法之投資之股利		93,805	144,756
支付之利息		(157,633)	(172,139)
本期支付所得稅		(490,601)	(952,459)
營業活動之淨現金流入		5,486,845	5,994,387

(續次頁)

東元電機股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量		
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動增加	(\$ 76,684)	(\$ 183,766)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動增加	(20,800)	(63,852)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動價款	14,400	451,556
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動增加	六(四) (104,274)	(194,531)
質押及受限制銀行存款及定期存款增加	六(一)及八 (45,818)	(30,117)
採用權益法之投資增加	(26,449)	(35,054)
處分採用權益法之投資價款	558	93,349
購置不動產、廠房及設備	六(八)(三十二) (667,913)	(1,032,766)
處分不動產、廠房及設備價款	40,348	72,550
購置無形資產	(74,978)	(70,840)
資金回台專法專戶存款增加	六(十二) (169,411)	-
其他非流動資產增加	(206,921)	(88,908)
減少子公司淨現金流出	六(三十二) -	9,940
收取金融工具投資之股利	615,170	616,897
投資活動之淨現金流出	(722,772)	(455,542)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(三十三) 959,195	(136,723)
發行應付公司債	六(三十三) 5,000,000	-
償還應付公司債	六(三十三) (3,000,000)	-
長期借款減少	六(三十三) (3,473,021)	(566,094)
支付租賃負債	六(九)(三十三) (523,774)	(553,993)
買回庫藏股	六(二十) -	(675,840)
子公司買回本公司股份視為庫藏股	六(二十) (190,147)	-
支付予非控制權益之現金股利	(200,997)	(155,871)
非控制權益現金增資	六(三十四) 700,000	226,786
發放現金股利	六(二十二) (1,918,798)	(1,770,924)
籌資活動之淨現金流出	(2,647,542)	(3,632,659)
匯率影響數	(830,642)	(330,381)
本期現金及約當現金增加數	1,285,889	1,575,805
期初現金及約當現金餘額	19,111,371	17,535,566
期末現金及約當現金餘額	\$ 20,397,260	\$ 19,111,371

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱純枝



經理人：連昭志



會計主管：吳國明



(無擔保) 普通公司債發行情形

核准函號	證櫃債字第10900058761號函	證櫃債字第10900108261號函
債券簡稱	P09東元1	P09東元2
債券掛牌情形	上櫃	上櫃
發行總額	新台幣30億元整	新台幣20億元整
發行期限	5年期(109/06/12~114/06/12)	5年期(109/09/15~114/09/15)
票面利率	固定年利率0.70%	固定年利率0.60%
還本方式	到期一次還本	到期一次還本
主辦承銷機構	群益金鼎證券股份有限公司	元富證券股份有限公司
過戶機構	台新國際商業銀行股務代理部	台新國際商業銀行股務代理部
銷售對象	僅限證券櫃檯買賣中心外幣計價國際債券管理規則所定之專業投資人	僅限證券櫃檯買賣中心外幣計價國際債券管理規則所定之專業投資人

東元電機股份有限公司

中華民國一〇九年度盈餘分配案



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積未分配盈餘	13,777,375,702
減：109年度保留盈餘調整數(註1)	(17,230,593)
調整後累積未分配盈餘	13,760,145,109
加：109年度稅後淨利	3,511,357,512
減：提列法定公積	(349,412,692)
可供分配盈餘數合計	16,922,089,929
本年度盈餘分配數：	
分派股東紅利	2,459,616,108
（每股紅利）	1.15
109年度期末未分配盈餘	14,462,473,821
附註：	
(1) 包含a.確定福利計劃精算損益之再衡量數(17,920,423元)； b.處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融工具689,830元。	

- 註：1. 本年度分配股利每股1.15元，全部為現金股利。
2. 本期之盈餘分派原則，係先分配109年度可分配盈餘，若有不足部分才分配108年度（含）以前所累積之可分配盈餘。
3. 本公司嗣後若因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷、或因員工行使員工認股權 憑證及其他等因素致影響流通在外股份數量，在維持股東配息率不變下，本盈餘分配表因此發生變動者，授權董事長全權處理。

董事長：



經理人：



會計主管：



(一) 董事候選人名單 (董事會提名)

姓 名	持股數(註)	主要學(經)歷
1. 東光投資(股)公司 代表人：邱純枝	31,991,364股	美國密西根大學 企管碩士 東元電機(股)公司 總經理(1504) 中華民國國際經濟合作協會 理事 台灣企業永續研訓中心(永續能源基金會) 理事
2. 黃呈琮	15,279,849股	輔仁大學 經濟系 大宏機電(昆山)有限公司 董事長 台北市進出口商業同業公會 理事長 中華民國企業永續發展協會 理事長
3. 東安投資(股)公司 代表人：翁文祺	19,540,052股	倫敦市立大學 投資及風險管理碩士 永豐金控 董事長(2890) 中華郵政 董事長 金管會駐紐約代表辦事處 主任 中華民國常駐世界貿易組織(WTO)代表團 參事 中華民國公司治理協會 理事 中華民國 駐印度代表
4. 東和國際投資(股)公司 代表人：黃茂雄	2,240,262 股	美國賓夕法尼亞大學 經濟碩士 長榮大學 榮譽博士 世正開發(股)公司 董事長 中華民國東亞經濟協會 理事長 中華民國台灣印度經貿協會 理事長 東元電機(股)公司 董事長(1504) 中華民國企業永續發展協會 理事長
5. 華新麗華(股)公司 代表人：高渭川	207,377,730股	中國人民大學 商學院會計學博士 美國市立大學 柏魯克學院企管碩士 美國紐約大學 資訊系統查帳結業 台灣及美國紐約州 會計師 安侯建業聯合會計師事務所 審計部執業會計師 安侯建業投資控股股份有限公司 副董事長 安侯建業聯合會計師事務所 執行董事 KPMG台灣所國際保險事業 負責人 東吳大學 會計系及法律研究所講師 電腦稽核協會 資訊系統簽證稽核師 (CertifiedInformationSystemAuditor) 台灣金融研訓院 財務風險管理(FRM)
6. 周守訓	0股	康乃爾大學 政策分析暨管理博士 立法院委員.立法院科技立法聯盟 召集人 台灣玉山科技協會 秘書長 威剛科技副董事長(3260)與 董事 鴻海科技集團董事長辦公室 顧問

姓 名	持股數(註)	主要學(經)歷
7. 合遠國際投資有限公司 代表人：程本清	23,467,000股	政治大學 公共行政學研究所碩士 臺北市政府人事處 處長 台北大眾捷運股份有限公司 董事 欣欣天然氣股份有限公司 董事(9918) 榮民工程股份有限公司 董事
8. 劉維琪(獨立董事)	0股	美國西北大學 企管博士 台灣高速鐵路(股)公司 董事長(2633) 國票金融控股股份有限公司 董事長(2889)
9. 陳翔中(獨立董事)	0股	美國普渡大學 工業工程系 台北市獨立董事協會 理事 寶德電化材科技(股)公司 監察人 財團法人國策研究院文教基金會 董事 社團法人中華民國刑事偵防協會 副理事長
10. 黃協興(獨立董事)	0股	國立政治大學 法學院法律碩士 國立中山大學 企管碩士 政治大學 經濟系 中山聯合會計師事務所 所長 金管會會計師懲戒委員會 委員 中華民國會計研究發展基金會 董事 台灣電視公司 監察人(8329) 台鹽實業股份有限公司 監察人(1737) 中國大陸會計師考試及格 中華民國會計師公會全國聯合會 理事 新北市稅務代理人協會 理事長
11. 林麗珍(獨立董事)	0股	美國杜蘭大學 商學院企管碩士 國立臺北大學 法律系學士 眾達國際法律事務所 國際合夥人 正歲精密實業(股)公司 獨立董事(2392) 品佳科技(股)公司 獨立監察人 勤美股份有限公司 監察人(1532) 佳龍科技工程股份有限公司 獨立董事(9955)

註：本次股東常會停止過戶日（110年3月27日）持有股數。

(二) 董事候選人名單 (持股1%以上股東提名)

姓 名	持股數(註)	主要學(經)歷
1. 英毅國際投資(股)公司 代表人：黃立聰	14,454,698股	英國華威大學 製造資訊科技碩士 HP, China InfoSystems Architect IV IBM, GBS, Taiwan: Business Consultant
2. 菱光科技(股)公司 代表人：黃育仁	77,519,000股	美國哥倫比亞大學 電機碩士 東元電機(股)公司 常務董事 東元電機(股)公司 電子事業群執行長
3. 方頌仁	0股	美國史丹佛大學 材料科學工程博士 聯華電子(股)公司 副總經理 達和創業投資(股)公司 董事長
4. 李明萱(獨立董事)	0股	美國伊利諾大學 香檳分校會計碩士 台灣大學 會計研究所碩士 資誠聯合會計師事務所 副總經理 台灣及美國會計師資格 外派美國洛杉磯 PwC 辦公室 勝麗國際(股)公司 財務副總經理兼投資人關係長
5. 劉積瑄(獨立董事)	0股	美國芝加哥大學 法學碩士 美國賓州大學 法學碩士 美國加州及華盛頓 D.C. 執業律師 全家便利商店(股)公司 獨立董事 陽程科技(股)公司 獨立董事 龍巖建設(股)公司 獨立董事
6. 孫又文(獨立董事)	0股	美國辛辛那提大學 財務學博士 美國辛辛那提大學 商學碩士 台灣大學 哲學系學士 台灣積體電路製造(股)公司 企業訊息處資深處長 暨代理發言人 旭揚創投合夥人及財務長 匯豐詹金寶證券 台灣區總經理 道富銀行保管業務 台灣區總經理 美國加州聖荷西州立大學 財務系副教授
7. 侯智升(獨立董事)	0股	麻省理工學院 電機博士學位 美國史丹佛大學 電機、生物資訊工程雙學士及 電機碩士 環球混凝土工業(股)公司 副總經理 工業技術研究院 經理

註：本次股東常會停止過戶日（110年3月27日）持有股數。

【附錄六】

提請解除董事候選人競業限制內容

姓 名	目前兼任國內其他公司職務	目前兼任海外其他公司職務
東光投資(股)公司 代表人：邱純枝	台灣宅配通(股)公司 董事長 東元旭能(股)公司 董事長 東培工業(股)公司 常務董事 聯昌電子企業(股)公司 董事 樂雅樂食品(股)公司 董事 東捷資訊服務(股)公司 董事 東訊(股)公司 董事 東元茂迪(股)公司 董事 東元精電(股)公司 董事 安華機電工程(股)公司 董事 世康開發(股)公司 董事 世正開發(股)公司 董事	澳洲德高(私人)有限公司 董事長 TAIAN (Malaysia) Electric Sdn. Bhd. 董事長 Pelecanus Express Pte. Ltd GreyBack International Property Inc. (GIPI)董事長 無錫東元精密機械有限公司 董事 江西東元電機有限公司 董事 TEMICO International Pte. Ltd. 董事 TEMICO India Private Limited 董事 TEMICO Motor India Private Limited 董事 Tecom Global Tech Investment Pte. Ltd. 董事 Tecom Global Tech Investment (B. V. I.) Ltd. 董事 無錫東元電機有限公司 監察人
黃呈琮	森業營造(股)公司 董事長 萬宇開發(股)公司 董事長 和椿科技(股)公司 獨立董事	無
東安投資(股)公司 代表人：翁文祺	無	無
東和國際投資(股) 公司 代表人：黃茂雄	樂雅樂食品(股)公司 董事長 樂利(股)公司 董事長 茂網科技(股)公司 董事長 安盛旅行社(股)公司 董事長 安悅國際(股)公司 董事長 世華開發(股)公司 董事長 世康開發(股)公司 董事長 世正開發(股)公司 董事長 魔術食品工業(股)公司 董事 富邦媒體科技(股)公司 董事 美樂食餐飲(股)公司 董事 東慧國際諮詢顧問(股)公司 董事 安惠資訊科技(股)公司 董事 安心食品服務(股)公司 董事 台灣高速鐵路(股)公司 董事 台灣信越半導體(股)公司 董事 台灣宅配通(股)公司 董事 台井科技(股)公司 董事 東培工業(股)公司 監察人 京老滿餐飲(股)公司 監察人	TAIAN Technology Sdn. Bhd. 董事長 MOS Burger Australia Pty. Ltd 董事長 廈門摩斯餐飲管理(有)公司 董事 TEMICO Motor India Private Limited 董事 TEMICO International Pte. Ltd. 董事 TEMICO India Private Limited 董事 Tecom Global Tech Investment Pte. Ltd. 董事 Tecom Global Tech Investment (B. V. I.) Ltd. 董事 TECO Australia Pty Limited. (TAC) 董事 TECMA Information Systems Sdn. Bhd. 董事 TAIAN (Malaysia) Electric Sdn. Bhd. 董事 Subic Bay Development & Management Corporation 董事 An-Shin Food Services (Singapore) Pte.Ltd. 董事 廈門華日通軟件技術有限公司 監察人

姓 名	目前兼任國內其他公司職務	目前兼任海外其他公司職務
華新麗華(股)公司 代表人：高渭川	安侯建業聯合會計師事務所 顧問 傳智合署會計師事務所 會計師 亞太醫療科技開發(股)公司 獨立董事 台灣人工智慧農業科技(股)公司 顧問	Maxpro Ventures Ltd. (Seychelles) 顧問
周守訓	立法院顧問 玉山國際顧問股份有限公司董事長 國家政策研究基金會董事兼執行長	無
合遠國際投資有限 公司 代表人：程本清	無	無
劉維琪	復盛應用科技(股)公司 獨立董事 華藝數位(股)公司 董事 安心食品服務(股)公司 獨立董事	無
陳翔中	三商電腦(股)公司 董事長 三商投資控股(股)公司 董事 華新麗華(股)公司 獨立董事 東友科技(股)公司 獨立董事	無
黃協興	中山普萊聯合會計師事務所 所長 高雄捷運公司 監察人 新北市不動產公會 顧問	無
林麗珍	安信商務法律事務所 主持律師 麗坤國際開發(股)公司 董事長 台灣中油(股)公司 董事 KY羅麗芬控股(股)公司 董事 智台投資有限公司 董事長 彰苑風力發電(股)公司 董事長 華聯生物科技(股)公司 董事 中影(股)公司 董事 中影管理顧問(股)公司 董事 麗坤智聯有限合夥 代表人 麗巖風光能源(股)公司 董事長 北苑風力發電(股)公司 董事長 星巖電力(股)公司 董事長 惠捷顧問(股)公司 董事長 麗電能源(股)公司 董事長 麗巖管顧(股)公司 董事長 麗巖控股(股)公司 董事長	LeadSun New Star Corp. 執行董事 LeadSun WINION Limited 執行董事 LeadSun KCIS Limited 執行董事 LeadSun Holding Corp 執行董事