

# 東元電機股份有限公司

## 一一三年股東常會議事錄



時間：中華民國一一三年五月二十四日(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 1,944,302,720 股（其中以電子方式出席行使表決權者 429,707,481 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九十一點八六（91.86%）。

主席：邱純枝 董事長

列席人員：劉維琪 獨立董事(審計委員會委員)、黃協興 獨立董事(審計委員會委員)、黃呈琮 董事、周守訓 董事、黃立聰 董事、程本清 董事

專業顧問：陳世寬律師、林麗琦律師、吳郁隆會計師、周建宏會計師

記錄：林靜珊

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：主席致詞略為感謝各位股東先生、女士蒞臨股東會，2023 年東元獲利、股價皆創新高，市值也超越 1,000 億元，這些成果都是跟東元聚焦在永續經營有關，去年整體排碳較前年減逾 20%、太陽能發電自用超過 2MW、高效能馬達占馬達營收超過 75%、電動巴士市場國內市占率達 80%。目前在手的 250 億元訂單中，綠色工程(如太陽能、儲電、風電等相關工程)占比達 50%以上。AI (空調及家電)解決方案也有 64%是節能相關的應用，去年成立的創儲單位，首年也繳出達 5 億元

的成績單。我們在 ESG 上的努力，不僅在減排及業績上看到成果，外部機構也多肯定東元 ESG 的營運方向。

布局方面，東元去年分別在墨西哥、印度啟用小馬達生產與組裝工廠，短期內解決了供應鏈韌性的問題，長期則可望拓展中南美跟印度市場。

2024 年東元的工作重點，將從多面向業務著手，包括從電氣化、綠色產品、能源工程及區域布局等。永續議題引導的產業轉型過程，期待能成為東元中長期獲利壯大的方程式。

### 三、報告事項：

(一) 一一二年度營業報告

請詳見附錄一。

(二) 一一二年度審計委員會審查報告

請詳見附錄二。

(三) 一一二年度員工及董事酬勞分派情形

說明：本公司一一二年度稅前淨利新臺幣6,759,062仟元，提撥一一二年度員工酬勞新臺幣409,494仟元及董事酬勞新臺幣102,374仟元，所發放酬勞均以現金方式辦理。

(四) 一一二年度盈餘分派現金股利情形報告

請詳見附錄三。

#### 【會議概要】

1. 股東戶號00130645發言略為最近的地緣政治造成很多變化如匯率變動，公司已將重點放在北美，應該注意美元匯率重大變化的因應之道。

經主席回答略為在地緣政治對應上，東元是少數對供應鏈分散做得相當完整的企業，我們在台灣、大陸、越南、墨西哥、印度都有佈局生產工廠，以避免供應鏈斷鍊之營運風險，在短期內區域政治對營收的影響，我們已有一定的避險；匯率與貴金屬之間的價格有連動的關係，銅價有很多

次的循環，我們過去都有經歷過，美元的升貶，我們也有一定的機制在做避險，2024年匯率變化對公司的獲利有正向的貢獻，至於下半年美元是否反轉，我們會再觀察並做避險，美元升貶1%內是在東元承受範圍內。

2. 經主席洽詢股東無其他問題後，上列報告案均洽悉。

#### 四、承認事項：

##### 第一案

案由：一一二年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

(董事會 提)

說明：一、本公司董事會造送一一二年度財務報表（含合併報表），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9~15頁及第17~35頁（詳見附錄一~二）。

#### 【會議概要】

股東戶號00130645發言略為觀察東元合併損益表中，2023年在其他利益及損失、營業毛利、營業利益及稅前淨利較前年都多有增加成長，請公司在財務上要誠實，並請高層繼續努力也感謝員工的努力。

經主席回答略為東元一向提倡誠信正直，財報皆經會計師嚴格審核，絕無美化財報的行為。2023年獲利較前年好是因為被動成本(航運費)的節省、2022年調整馬達售價，於去年度顯現效益，外加去年在高壓大馬達出貨較前年多，所以對毛利及營業利益有直接貢獻。另根據會計原則，投資金融商品須以市價來作評價，評價利益時高時低，所以在其他利益部分，會有出現較不理想的狀況，請股東理解，我們也會加強管理降低金融商品價格波動所造成的損失。

決議：本案出席股東總表決權數 1,944,301,106 權，贊成權數 1,868,860,023 權（其中以電子方式行使表決權數 361,481,295 權），反對權數 52,463 權（其中以電子方式行使表決權數 52,463 權），棄權/未投票權數 75,388,620 權（其中以電子方式行使表決權數 68,173,723 權），贊成權數占出席股東總表決權數百分之九十六點一一（96.11%），本案表決照案通過。

## 第二案

案由：一一二年度盈餘分派案，提請 承認。(董事會 提)

說明：一、本公司一一二年度度盈餘分派案，業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣。

二、民國一一二年度盈餘分配表，請參閱議事手冊第36頁（詳見附錄三）。

決議：本案出席股東總表決權數 1,944,301,106 權，贊成權數 1,870,089,363 權（其中以電子方式行使表決權數 362,710,635 權），反對權數 78,686 權（其中以電子方式行使表決權數 78,686 權），棄權/未投票權數 74,133,057 權（其中以電子方式行使表決權數 66,918,160 權），贊成權數占出席股東總表決權數百分之九十六點一八（96.18%），本案表決照案通過。

## 五、選舉事項：

案由：本公司第27屆董事選任案。(董事會 提)

說明：一、本公司第26屆董事任期將於113年7月22日屆滿，擬依公司法第199條之1規定，提前改選本公司第27屆董事，原第26屆董事任期至本次股東常會完成時止。

二、依公司章程規定暨113年2月20日董事會決議，第27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113年5月24日起至116年5月23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，請參閱議事手冊第37～39頁（詳見附錄四）。

四、本公司「董事選舉辦法」請參閱議事手冊第60～61頁。

五、 謹 提 請 選 舉。

選舉結果：

### 第 27 屆董事當選名單

| 順序 | 戶號/證號      | 姓 名                    | 得票權數            |
|----|------------|------------------------|-----------------|
| 1  | 00367160   | 菱光科技(股)公司<br>代表人：侯智元   | 2,587,979,562 權 |
| 2  | 00016234   | 東光投資(股)公司<br>代表人：邱純枝   | 2,272,476,905 權 |
| 3  | 00167061   | 東和國際投資(股)公司<br>代表人：黃呈琮 | 1,562,501,776 權 |
| 4  | 00548969   | 利明猷                    | 1,552,362,689 權 |
| 5  | R10003**** | 沈榮津                    | 1,552,360,161 權 |
| 6  | 00536673   | 合遠國際投資有限公司<br>代表人：周守訓  | 1,552,359,376 權 |

|   |          |                       |                 |
|---|----------|-----------------------|-----------------|
| 7 | 00536673 | 合遠國際投資有限公司<br>代表人：吳素秋 | 1,552,358,981 權 |
|---|----------|-----------------------|-----------------|

## 第 27 屆獨立董事當選名單

| 順序 | 身份證字號      | 姓 名 | 得票權數            |
|----|------------|-----|-----------------|
| 1  | L12065**** | 黃協興 | 1,280,427,737 權 |
| 2  | A10279**** | 童兆勤 | 1,280,425,857 權 |
| 3  | F22217**** | 趙梅君 | 1,280,421,655 權 |
| 4  | T12178**** | 陳慧遊 | 1,280,421,603 權 |

### 六、討論事項：

#### 第一案

案由：擬解除第27屆董事競業禁止之限制案，提請 公決。

（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、考量新選任之第27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，並擔

任董事之行為，擬依公司法第209條規定，提請股東會許可解除新任董事競業禁止之限制。

三、董事(含獨立董事)候選人競業限制行為明細表，請參閱議事手冊第40~42頁(詳見附錄五)，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：本案出席股東總表決權數1,944,302,720權，贊成權數1,838,209,738權(其中以電子方式行使表決權數330,875,210權)，反對權數1,172,679權(其中以電子方式行使表決權數1,172,679權)，棄權/未投票權數104,920,303權(其中以電子方式行使表決權數97,659,592權)，贊成權數占出席股東總表決權數百分之九十四點五四(94.54%)，本案表決照案通過。

七、臨時動議：

無。

八、散會

上午十點十分。

主席：邱純枝



記錄：林靜珊



## 附錄

附錄一：一一二年度營業報告書

附錄二：一一二年度審計委員會審查報告書暨一一二年度會計師查核報告書暨財務報表

附錄三：一一二年度盈餘分配表

附錄四：董事（含獨立董事）候選人名單

附錄五：第27屆董事（含獨立董事）候選人競業限制行為明細表  
「擬解除董事競業限制行為之明細表」

## 營業報告書

各位股東女士先生：

回顧112年，全球經濟經歷了許多負面衝擊。美國聯準會對抗通膨的升息決策讓投資市場動盪不安、中美兩大強權點燃的AI晶片戰、以色列與哈馬斯的戰爭使地緣政治緊張、以及大陸房企爆雷對金融系統壓力的挑戰等，加上終端市場需求不振及產業庫存調整影響，使得全球經濟成長力道趨緩。

台灣受制於全球經濟不振和產業庫存調整之影響，投資與出口出現疲弱，112年經濟成長率為1.31%，是近14年新低。雖然外在經濟環境低迷，所幸本公司在全體同仁群策群力努力下，營收及獲利皆創下歷年新高。

### 一、112年經營結果檢討

#### (一) 112年度策略性發展計畫推行成果

本公司112年以創儲事業、電氣化、區域性短鏈為重點發展方向。

1. 創儲事業：新設創儲事業處，第一年營收達5億規模，自建/自營太陽能光電超過20MW，並成為台灣光儲合一案場建置先驅，已累積多項不同組態的系統整合工程實績，成功發展光儲及AFC調頻服務EMS模組及相關維運能力。
2. 電氣化：持續推廣電動車動力系統，台灣電巴市佔率已達80%以上，並成功切入商用貨卡市場。在北美市場積極掌握預裝移動式電氣間、綠色運輸、氫能輸儲等新能源衍生商機，並成立北美充電樁子公司，加速拓展充電樁銷售與服務業務，及進行組裝線建置規劃。
3. 區域性短鏈：已完成墨西哥與印度兩座新廠建置，持續

進行供應鏈與製程優化，及區域性產銷整合。

此外，能源事業配合政府能源政策，聚焦再生能源相關變電站工程與大型儲能項目的承包與建置，年度內新取單97億，合計在手訂單131億，並完成龍潭60 MW儲能工程建設。

家電事業調整營業方針、優化產品組合，專注RAC/CAC產品發展和營收成長。針對食品工廠及宅配低溫物流廠速冷保鮮需求，推出變頻冷凍冷藏機組，進而研發可變多溫層冷凍庫，提升食安與冷力彈性調配技術。

數位化轉型方面，因應全球供應鏈重組趨勢，完成TOS/EQS營銷運籌自動化系統，提升供應鏈反應速度，並導入雲端數位協作平台，建置團隊協作平台、電子表單簽核與行動辦公等應用，提升員工生產力；為強化資訊安全，與Deloitte合作進行資安健檢與滲透測試專案，並建構與全球重要關企資安聯防機制，以提升營運韌性，同時獲得財團法人台灣永續能源研究基金會(TCSA)資訊安全領袖獎的肯定。

## (二) 研發成果及前瞻產品發展

112年度研發成果豐碩，共獲得6項第32屆台灣精品獎。針對節能、減排、智動及自動等方面，112年已開發完成之前瞻產品，包含：應用於商用電動巴士與貨卡的「電動車用SiC驅動器及高效能馬達動力系統解決方案」，以及工業用「E710次世代小型化變頻器」、「高性能精度數位通訊式交流伺服驅動系統」、「主動式磁浮軸承控制器」、「高功率密度節能矩陣式變頻器機電一體機」及「背接式無熔線斷路器」等等。

### (三) 112年度財務概況營業計畫實施成果及獲利分析

#### 1. 本公司及子公司合併報表

單位：仟元

|            | 112年度      | 111年度      | 成長率   |
|------------|------------|------------|-------|
| 營業收入淨額     | 59,393,661 | 58,315,216 | 1.8%  |
| 營業利益       | 6,663,252  | 5,073,654  | 31.3% |
| 淨利歸屬於母公司業主 | 5,830,061  | 3,457,667  | 68.6% |

合併營業收入成長1.8%，主要來自智慧能源成長16.2%以及機電產品成長2.8%，惟空調及家電產品、東訊及台灣宅配通等營收衰退，抵銷了整體營收成長。智慧能源成長主要來自離岸風場變電站及機場三航廈等工程陸續施作；機電產品成長動能來自北美地區，惟歐洲受烏俄戰爭影響經濟低迷、及大陸台灣兩岸需求不振等影響，抵銷了北美亮麗的成長。空調及家電產品營收下滑，主要係受111年政府“班班有冷氣”專案基期較高、以及調整獲利不佳的產品線所致。東訊營收減少主要是光纜產品受客戶去化庫存減少下單之影響。台灣宅配通營收下滑則是受疫情結束後回歸正常生活，宅配件數減少所致。

合併營業利益成長31.3%，主要來自機電類產品營業利益大幅成長所致，其他事業則有小幅成長。機電產品受惠於原物料價格相對穩定、高毛利之高壓產品出貨提升、海運費大幅下降、及台幣對美金貶值等有利因素，加上本公司持續提升生產力、推動各項降低成本舉措，以及費用管控得宜，使得營業利益明顯提升。

此外，營業外收支中之金融商品評價利益、利率上升及定存增加使利息收入增加之影響，本期淨利年成長68.6%。

## 2. 本公司個體報表

單位：仟元

|        | 112年度      | 111年度      | 成長率   |
|--------|------------|------------|-------|
| 營業收入淨額 | 27,206,836 | 27,229,403 | -0.1% |
| 營業利益   | 2,178,463  | 1,845,542  | 18.0% |
| 本期淨利   | 5,830,061  | 3,457,667  | 68.6% |

### (四) 財務策略及成果

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、資本支出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的財務結構。

| 年度  | 淨利<br>(NT-億) | 淨現金流量允當比率<br>% | 流動比率<br>% | 負債比率<br>% |
|-----|--------------|----------------|-----------|-----------|
| 108 | 32.21        | 126.69         | 216.55    | 37.73     |
| 109 | 35.11        | 134.73         | 233.41    | 36.01     |
| 110 | 50.13        | 126.64         | 213.81    | 29.98     |
| 111 | 34.57        | 117.78         | 222.11    | 31.82     |
| 112 | 59.09        | 118.73         | 231.86    | 32.08     |

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」之信用評等，本公司得以用較低利率的融資工具，大幅降低融資成本。104年起，中華信評更進一步調升本公司信用評等至「twA+」，113年將本公司評等展望從穩定調升為正向，不僅彰顯本公司之商業信用地位的提升，亦增加本公司籌資與議價能力及彈性。

## 二、113年營業計畫概要

展望113年全球經濟前景，已開發地區仍處於升息抗通膨狀態，寬鬆政策遲緩；中國受房地產與地方債務拖累，經濟前景不佳；俄烏、以哈戰爭持續，地緣政治衝突加劇，加上近期紅海航運危機，仍存在諸多不利與不確定因素。唯有掌握ESG/淨零排放需求，爭取綠色能源與電氣化蓬勃商機，並佈局新興市場發展，才能確保營收成長動能。

113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

機電系統暨自動化事業群方面，112年相繼啟用墨西哥、印度兩座新廠，進一步完善產能提昇與供應鏈後，可望帶動113年營收成長。墨西哥廠結合美國德州廠將展現短鏈效益，除了支持既有北美業務拓展外，也將往中南美市場延伸。印度廠同樣採用短鏈生產為發展主軸，將優先聚焦印度內需市場，進而擴及東南亞甚而非洲市場。

智慧能源事業群方面，在AI/雲端服務爆炸性成長的浪潮下，IDC工程業務可望持續增長。配合政府再生能源政策與台電強韌電網計畫，除了鞏固離岸風電變電站工程之市佔率，也已取得STATCOM專案建置案可進一步累積工程與服務技術能量，爭取後續新標案。

空調暨智慧生活事業群方面，持續聚焦提供全域式智慧空調及能源管理，貢獻ESG碳中和的新生活。擴大商用空調產品與解決方案，以AI技術優化冷凍空調節能系統，通過EMS平台實現主動式管理，達到整體節能系統最佳化。

### (二) 策略性發展計畫

承襲既定「節能、減排、智能、自動」經營願景，佈局ESG驅動全球新商機，聚焦綠色能源、電氣化、節能減碳、高潛力區域發展等四大面向，啟動策略性營收增長計畫。

## 1. 綠色能源：

- (1) 智慧能源事業除了持續擴大風光儲等工程承攬外，也同時引進韌性電網、智慧電網建設所需關鍵零組件及系統整合技術。並爭取參與碳捕捉與加氫站示範計畫，強化在新能源生態系的價值定位。
- (2) 創儲事業將持續累積光儲相關EPC工程規模與案場營運經驗，並強化微電網整合與需量調度能力，逐步朝虛擬電廠的目標邁進。

## 2. 電氣化：

載具電氣化將拓展北美和印度電巴/改裝車/工程車市場，建立區域化供應鏈，並規劃爭取船舶電推新商機。工業電氣化則鎖定油氣與礦業應用，充實產品組合，擴大系統整合型銷售。

## 3. 節能減碳：

將大幅提升IE4/IE5/SRM/T-HiPro馬達、永磁變頻螺桿機等高效機電與空調產品的營收佔比，除了強化變頻器配套銷售之外，也將針對鋼鐵、石化、造紙、電子等高ESG需求產業，聚焦台灣、中國、與東南亞推廣節能改造解決方案。

## 4. 高潛力區域發展：

除了低壓機電產品在墨西哥與印度，藉助在地短鏈效益拓展銷售通路外；也將規劃以印尼為起點，重新拓展海外HVAC市場。

## (三) 永續發展

本公司連續四年榮獲國際永續評比機構肯定，入選DJSI道瓊永續指數以及S&P標準普爾永續年鑑，且是新興市場機電類股ESG評鑑中排名第一，而在全球機電產業組排行第三名，領先各大知名國際品牌，顯現集團長期投入永續經營的努力成果。

而東元所提出2030年完成「十年減排50%」的減排目標，以節能/創能、減量、回收、替代四個面向持續執行減排計畫，包括擴建全球各地廠區太陽能發電設施，2023年完成義大利廠建置容量2.03MW，累計全球已完成太陽能建置容量9.66MW，期望在2030年提高集團再生能源建置達到用電量30%的目標。

在氣候治理方面，實施 KPI & ICP 量化績效以深化基層提升整體認知。透過這些機制協助各單位辨識潛在風險和商機、激勵各部門更積極推動減碳計畫、並導引低碳資本投資及提高員工對減排的內化意識，同時在綠色供應鏈管理方面，則是要求台灣地區主要供應商，都要完成溫室氣體盤查，112年東元已協助50餘家中小企業執行溫室氣體盤查，東元希望成為帶領供應鏈產業為減碳節電之推手。

在社會面，鼓勵年輕新世代投入減排的研發創新技術，舉辦「綠頭腦創意競賽」及「淨零排放科技國際競賽」，以傳承淨零永續之時代使命；「東元獎」則獎勵對台灣科技與人文有特殊貢獻的人士，以建構科文共裕的進步社會。東元注重對利害關係人的照顧，內部推行DEI (多元、平等、共融) 計畫，從教育及觀念上推行新職場文化，激發多元價值。

綜言之，本公司將持續秉持永續經營之理念，全力推展ESG及淨零排放，符合國際潮流提升國際競爭力，落實公司治理規範，並持續進行數位化轉型，提升營運效率；為員工打造永續發展的工作環境，同時為客戶提供更優質的服務與解決方案，為股東創造永續價值。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 審計委員會審查報告書

本公司董事會造送一一二年度財務報表(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

本公司一一三年股東常會

東元電機股份有限公司  
審計委員會召集人：劉維琪



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 五 日

# 會計師查核報告書暨 112 年度個體財務報表

(113)財審報字第 23004524 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112年及111年12月31日之個體資產負債表，暨民國112年及111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112年及111年12月31日之個體財務狀況，暨民國112年及111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

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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112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112年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

### 機電系統部門外銷收入存在性之查核

#### 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、(三十一)；機電系統部門主要從事各種機械設備以及電動機等之產銷，由於機電系統部門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機電系統部門外銷營業收入存在性之查核列為本年度之關鍵查核事項。

#### 因應之查核程序

本會計師對於機電系統部門外銷營業收入淨額已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及測試機電系統部門外銷銷貨收入認列之內部控制程序，以評估管理階層機電系統部門外銷銷貨收入認列之內部控制有效性。

2. 針對機電系統部門本年度帳列之外銷銷貨收入交易，進行抽樣測試，以確認機電系統部門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112年及111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4,151,041仟元及4,141,796仟元，均占資產總額之4%；民國112年及111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15,635仟元及245,915仟元，分別占綜合損益0.48%及(4%)。

#### 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112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

吳郁隆



會計師

周建宏



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 113 年 3 月 15 日

東元電機股份有限公司  
個體資產負債表  
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

| 資     | 產                        | 附註     | 112年12月31日           |            | 111年12月31日           |            |
|-------|--------------------------|--------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|       |                          |        | 金額                   | %          | (調整後)金額              | %          |
| 流動資產  |                          |        |                      |            |                      |            |
| 1100  | 現金及約當現金                  | 六(一)及八 | \$ 800,854           | 1          | \$ 805,394           | 1          |
| 1140  | 合約資產—流動                  |        | 3,522,415            | 4          | 2,112,996            | 2          |
| 1150  | 應收票據淨額                   | 六(四)   | 209,272              | -          | 269,696              | -          |
| 1160  | 應收票據—關係人淨額               | 七      | 210,307              | -          | 573,028              | 1          |
| 1170  | 應收帳款淨額                   | 六(四)   | 2,109,068            | 2          | 1,976,266            | 2          |
| 1180  | 應收帳款—關係人淨額               | 七      | 1,276,082            | 1          | 1,578,608            | 2          |
| 1200  | 其他應收款                    |        | 125,467              | -          | 96,669               | -          |
| 1210  | 其他應收款—關係人                | 六(六)及七 | 526,654              | 1          | 550,186              | 1          |
| 130X  | 存貨                       | 六(五)   | 3,192,675            | 3          | 3,396,654            | 3          |
| 1410  | 預付款項                     |        | 266,467              | -          | 86,056               | -          |
| 1470  | 其他流動資產                   | 六(一)及八 | 292,408              | 1          | 476,058              | -          |
| 11XX  | 流動資產合計                   |        | <u>12,531,669</u>    | <u>13</u>  | <u>11,921,611</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)   | 2,344,285            | 2          | 2,155,192            | 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)   | 14,735,961           | 15         | 16,091,157           | 16         |
| 1550  | 採用權益法之投資                 | 六(六)   | 63,586,467           | 64         | 63,565,377           | 64         |
| 1600  | 不動產、廠房及設備                | 六(七)及七 | 2,990,017            | 3          | 2,724,752            | 3          |
| 1755  | 使用權資產                    | 六(八)及七 | 46,744               | -          | 121,532              | -          |
| 1760  | 投資性不動產淨額                 | 六(九)   | 1,987,814            | 2          | 2,365,935            | 2          |
| 1780  | 無形資產                     | 六(十)   | 17,302               | -          | 27,189               | -          |
| 1840  | 遞延所得稅資產                  | 六(二十七) | 566,577              | 1          | 573,483              | 1          |
| 1900  | 其他非流動資產                  | 六(十一)  | 96,019               | -          | 132,280              | -          |
| 15XX  | 非流動資產合計                  |        | <u>86,371,186</u>    | <u>87</u>  | <u>87,756,897</u>    | <u>88</u>  |
| 1XXX  | 資產總計                     |        | <u>\$ 98,902,855</u> | <u>100</u> | <u>\$ 99,678,508</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112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益                  | 附註                  | 112年12月31日           |            | 111年12月31日<br>(調整後)  |            |
|------------------------|---------------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|                        |                     | 金額                   | %          | 金額                   | %          |
| <b>流動負債</b>            |                     |                      |            |                      |            |
| 2120                   | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 | \$ 5,503             | -          | \$ 3,845             | -          |
| 2126                   | 避險之金融負債—流動          | 5,025                | -          | -                    | -          |
| 2130                   | 合約負債—流動             | 1,124,814            | 1          | 1,145,375            | 1          |
| 2150                   | 應付票據                | 27,992               | -          | 57,919               | -          |
| 2160                   | 應付票據—關係人            | -                    | -          | 64,712               | -          |
| 2170                   | 應付帳款                | 3,678,665            | 4          | 4,180,733            | 4          |
| 2180                   | 應付帳款—關係人            | 1,597,346            | 2          | 1,347,033            | 2          |
| 2200                   | 其他應付款               | 3,333,090            | 3          | 3,001,050            | 3          |
| 2220                   | 其他應付款項—關係人          | 209,777              | -          | 168,513              | -          |
| 2230                   | 本期所得稅負債             | 480,737              | 1          | 408,383              | 1          |
| 2250                   | 負債準備—流動             | 100,516              | -          | 92,691               | -          |
| 2280                   | 租賃負債—流動             | 10,916               | -          | 91,479               | -          |
| 2399                   | 其他流動負債—其他           | 209,048              | -          | 193,896              | -          |
| 21XX                   | 流動負債合計              | <u>10,783,429</u>    | <u>11</u>  | <u>10,755,629</u>    | <u>11</u>  |
| <b>非流動負債</b>           |                     |                      |            |                      |            |
| 2530                   | 應付公司債               | 5,000,000            | 5          | 5,000,000            | 5          |
| 2540                   | 長期借款                | 250,000              | -          | 1,350,000            | 2          |
| 2550                   | 負債準備—非流動            | 94,079               | -          | 106,678              | -          |
| 2570                   | 遞延所得稅負債             | 1,452,270            | 2          | 1,234,836            | 1          |
| 2580                   | 租賃負債—非流動            | 8,468                | -          | 8,467                | -          |
| 2600                   | 其他非流動負債             | 1,166,019            | 1          | 1,197,964            | 1          |
| 25XX                   | 非流動負債合計             | <u>7,970,836</u>     | <u>8</u>   | <u>8,897,945</u>     | <u>9</u>   |
| 2XXX                   | 負債總計                | <u>18,754,265</u>    | <u>19</u>  | <u>19,653,574</u>    | <u>20</u>  |
| <b>權益</b>              |                     |                      |            |                      |            |
| <b>股本</b>              |                     |                      |            |                      |            |
| 3110                   | 普通股股本               | 21,387,966           | 22         | 21,387,966           | 21         |
| <b>資本公積</b>            |                     |                      |            |                      |            |
| 3200                   | 資本公積                | 9,629,730            | 9          | 9,575,822            | 9          |
| <b>保留盈餘</b>            |                     |                      |            |                      |            |
| 3310                   | 法定盈餘公積              | 8,237,099            | 8          | 7,899,057            | 8          |
| 3320                   | 特別盈餘公積              | 3,640,779            | 4          | 3,640,779            | 4          |
| 3350                   | 未分配盈餘               | 22,400,066           | 23         | 19,680,601           | 20         |
| <b>其他權益</b>            |                     |                      |            |                      |            |
| 3400                   | 其他權益                | 15,364,660           | 16         | 18,352,419           | 19         |
| 3500                   | 庫藏股票                | (511,710)            | (1)        | (511,710)            | (1)        |
| 3XXX                   | 權益總計                | <u>80,148,590</u>    | <u>81</u>  | <u>80,024,934</u>    | <u>80</u>  |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> |                     |                      |            |                      |            |
| <b>重大之期後事項</b>         |                     |                      |            |                      |            |
| 3X2X                   | 負債及權益總計             | <u>\$ 98,902,855</u> | <u>100</u> | <u>\$ 99,678,508</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：范 旻



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112年及111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                     | 112 年 度        |       | 111 年 度        |       |
|---|------------------------|----------------|-------|----------------|-------|
|   |                        | 金額             | %     | 金額             | %     |
| 4000 營業收入   | 六(二十一)及七               | \$ 27,206,836  | 100   | \$ 27,229,403  | 100   |
| 5000 營業成本   | 六(五)(十六)<br>(二十六)及七    | ( 21,933,283)  | ( 81) | ( 22,204,807)  | ( 82) |
| 5900 營業毛利   |                        | 5,273,553      | 19    | 5,024,596      | 18    |
| 5910 未實現銷貨利益  | 七                      | ( 461,280)     | ( 2)  | ( 411,132)     | ( 1)  |
| 5920 已實現銷貨利益  |                        | 411,132        | 2     | 375,720        | 1     |
| 5950 營業毛利淨額   |                        | 5,223,405      | 19    | 4,989,184      | 18    |
| 營業費用  | 六(十六)(二十六)<br>、七及十二(二) |                |       |                |       |
| 6100 推銷費用   |                        | ( 1,848,247)   | ( 7)  | ( 2,006,530)   | ( 7)  |
| 6200 管理費用   |                        | ( 611,705)     | ( 2)  | ( 595,895)     | ( 2)  |
| 6300 研究發展費用   |                        | ( 580,808)     | ( 2)  | ( 542,554)     | ( 2)  |
| 6450 預期信用減損(損失)利益                                     |                        | ( 4,182)       | -     | 1,337          | -     |
| 6000 營業費用合計   |                        | ( 3,044,942)   | ( 11) | ( 3,143,642)   | ( 11) |
| 6900 營業利益   |                        | 2,178,463      | 8     | 1,845,542      | 7     |
| 營業外收入及支出  |                        |                |       |                |       |
| 7100 利息收入   | 六(二十二)                 | 26,034         | -     | 9,890          | -     |
| 7010 其他收入   | 六(三)(九)<br>(二十三)及七     | 1,191,554      | 4     | 991,812        | 3     |
| 7020 其他利益及損失  | 六(二)(十二)<br>(二十四)      | ( 322,334)     | ( 1)  | ( 481,909)     | ( 2)  |
| 7050 財務成本   | 六(八)(二十五)<br>及七        | ( 68,758)      | -     | ( 73,251)      | -     |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯<br>企業及合資損益之份額                     | 六(六)                   | 3,754,103      | 14    | 1,824,257      | 7     |
| 7000 營業外收入及支出合計                                       |                        | 4,580,599      | 17    | 2,270,799      | 8     |
| 7900 稅前淨利   |                        | 6,759,062      | 25    | 4,116,341      | 15    |
| 7950 所得稅費用  | 六(二十七)                 | ( 929,001)     | ( 4)  | ( 658,674)     | ( 2)  |
| 8200 本期淨利   |                        | \$ 5,830,061   | 21    | \$ 3,457,667   | 13    |
| 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(十六)                  | ( 31,149)      | -     | 56,332         | -     |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量<br>之權益工具投資未實現評價損益                | 六(三)(二十)               | ( 1,350,847)   | ( 5)  | 4,190,884      | 15    |
| 8330 採用權益法認列之子公司、關聯企<br>業及合資之其他綜合損益之份額—<br>不重分類至損益之項目 |                        | ( 1,338,532)   | ( 5)  | ( 15,632,304)  | ( 57) |
| 8310 不重分類至損益之項目總額                                     |                        | ( 2,720,528)   | ( 10) | ( 11,385,088)  | ( 42) |
| 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<br>差額                            | 六(二十)                  | 167,213        | 1     | 1,910,986      | 7     |
| 8368 避險工具之損益  |                        | ( 5,025)       | -     | -              | -     |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅                                  | 六(二十)(二十七)             | 6,222          | -     | ( 331,321)     | ( 1)  |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目<br>總額                              |                        | 168,410        | 1     | 1,579,665      | 6     |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                                       |                        | (\$ 2,552,118) | ( 9)  | (\$ 9,805,423) | ( 36) |
| 8500 本期綜合損益總額   |                        | \$ 3,277,943   | 12    | (\$ 6,347,756) | ( 23) |
| 每股盈餘  | 六(二十八)                 |                |       |                |       |
| 9750 基本每股盈餘   |                        | \$ 2.76        |       | \$ 1.64        |       |
| 9850 稀釋每股盈餘   |                        | \$ 2.76        |       | \$ 1.64        |       |

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：范 焯



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112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

保 留 盈 餘 其 他 權 益

| 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         | 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          | 權益總額 |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|---------------------------|------------|--------------|---------------|------|
|                        |               |              |              |              |               |                | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額         | 避險工具之損益    | 其他           |               |      |
| <b>111年</b>            |               |              |              |              |               |                |                           |            |              |               |      |
| 111年1月1日餘額             | \$ 21,387,966 | \$ 9,529,520 | \$ 7,374,048 | \$ 3,640,779 | \$ 19,712,565 | (\$ 4,033,116) | \$ 32,113,711             | \$ -       | (\$ 511,710) | \$ 89,213,763 |      |
| 本期淨利                   | -             | -            | -            | -            | 3,457,667     | -              | -                         | -          | -            | 3,457,667     |      |
| 本期其他綜合損益               | 六(二十)         | -            | -            | -            | 66,771        | 1,579,665      | (11,451,859)              | -          | -            | (9,805,423)   |      |
| 本期綜合損益總額               | -             | -            | -            | -            | 3,524,438     | 1,579,665      | (11,451,859)              | -          | -            | (6,347,756)   |      |
| <b>110年度盈餘指撥及分派</b>    |               |              |              |              |               |                |                           |            |              |               |      |
| 六(十九)                  |               |              |              |              |               |                |                           |            |              |               |      |
| 提列法定盈餘公積               | -             | -            | 525,009      | -            | (525,009)     | -              | -                         | -          | -            | -             |      |
| 發放現金股利                 | -             | -            | -            | -            | (2,887,375)   | -              | -                         | -          | -            | (2,887,375)   |      |
| 採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數 | -             | 46,302       | -            | -            | -             | -              | -                         | -          | -            | 46,302        |      |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 六(二十)         | -            | -            | -            | (144,018)     | -              | 144,018                   | -          | -            | -             |      |
| 111年12月31日餘額           | \$ 21,387,966 | \$ 9,575,822 | \$ 7,899,057 | \$ 3,640,779 | \$ 19,680,601 | (\$ 2,453,451) | \$ 20,805,870             | \$ -       | (\$ 511,710) | \$ 80,024,934 |      |
| <b>112年</b>            |               |              |              |              |               |                |                           |            |              |               |      |
| 112年1月1日餘額             | \$ 21,387,966 | \$ 9,575,822 | \$ 7,899,057 | \$ 3,640,779 | \$ 19,680,601 | (\$ 2,453,451) | \$ 20,805,870             | \$ -       | (\$ 511,710) | \$ 80,024,934 |      |
| 本期淨利                   | -             | -            | -            | -            | 5,830,061     | -              | -                         | -          | -            | 5,830,061     |      |
| 本期其他綜合損益               | 六(二十)         | -            | -            | -            | (43,402)      | 173,435        | (2,677,126)               | (5,025)    | -            | (2,552,118)   |      |
| 本期綜合損益總額               | -             | -            | -            | -            | 5,786,659     | 173,435        | (2,677,126)               | (5,025)    | -            | 3,277,943     |      |
| <b>111年度盈餘指撥及分派</b>    |               |              |              |              |               |                |                           |            |              |               |      |
| 六(十九)                  |               |              |              |              |               |                |                           |            |              |               |      |
| 提列法定盈餘公積               | -             | -            | 338,042      | -            | (338,042)     | -              | -                         | -          | -            | -             |      |
| 發放現金股利                 | -             | -            | -            | -            | (3,208,195)   | -              | -                         | -          | -            | (3,208,195)   |      |
| 採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數 | -             | 53,908       | -            | -            | -             | -              | -                         | -          | -            | 53,908        |      |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 六(二十)         | -            | -            | -            | 479,043       | -              | (479,043)                 | -          | -            | -             |      |
| 112年12月31日餘額           | \$ 21,387,966 | \$ 9,629,730 | \$ 8,237,099 | \$ 3,640,779 | \$ 22,400,066 | (\$ 2,280,016) | \$ 17,649,701             | (\$ 5,025) | (\$ 511,710) | \$ 80,148,590 |      |

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：范 焯



會計主管：吳國明



TECO

東元電機股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                         | 附註         | 112 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 111 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|-------------------------|------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>        |            |                              |                              |
| 本期稅前淨利                  |            | \$ 6,759,062                 | \$ 4,116,341                 |
| 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)損失 | 六(二)(二十四)  | ( 242,423)                   | 143,577                      |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債淨損失     | 六(十二)(二十四) | 15,960                       | 17,281                       |
| 預期信用減損損失(利益)            | 十二(二)      | 4,182                        | ( 1,337)                     |
| 利息收入                    | 六(二十二)     | ( 26,034)                    | ( 9,890)                     |
| 利息費用                    | 六(二十五)     | 66,651                       | 70,880                       |
| 股利收入                    | 六(二十三)     | ( 646,658)                   | ( 616,443)                   |
| 順流交易未實現利益本期變動數          |            | 50,147                       | 35,412                       |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益   | 六(六)       | ( 3,754,103)                 | ( 1,824,257)                 |
| 折舊、攤銷費用及處分不動產、廠房及設備損失   | 六(七)(八)(九) |                              |                              |
| 淨額                      | (二十四)(二十六) | 420,476                      | 413,615                      |
| 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—流動                 |            | ( 1,409,419)                 | 209,237                      |
| 應收票據                    |            | 60,428                       | ( 34,927)                    |
| 應收票據—關係人                |            | 362,721                      | ( 192,871)                   |
| 應收帳款                    |            | ( 141,831)                   | 568,840                      |
| 應收帳款—關係人                |            | 301,651                      | ( 4,984)                     |
| 其他應收款                   |            | ( 23,080)                    | 7,158                        |
| 其他應收款—關係人               |            | 23,532                       | 56,076                       |
| 存貨                      |            | 203,979                      | 76,853                       |
| 預付款項                    |            | ( 180,411)                   | ( 31,066)                    |
| 其他流動資產                  |            | 21,659                       | ( 77,878)                    |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動    |            | 53,330                       | 23,681                       |
| 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—流動     |            | ( 14,302)                    | ( 13,436)                    |
| 合約負債—流動                 |            | ( 20,561)                    | 166,165                      |
| 應付票據                    |            | ( 29,927)                    | 1,850                        |
| 應付票據—關係人                |            | ( 64,712)                    | ( 11,705)                    |
| 應付帳款                    |            | ( 502,068)                   | 190,979                      |
| 應付帳款—關係人                |            | 250,313                      | ( 78,945)                    |
| 其他應付款                   |            | 345,233                      | 139,051                      |
| 其他應付款項—關係人              |            | 41,264                       | ( 11,669)                    |
| 負債準備—流動                 |            | 7,826                        | ( 13,053)                    |
| 負債準備—非流動                |            | ( 12,600)                    | 106,678                      |
| 其他流動負債                  |            | 15,152                       | 38,580                       |
| 其他非流動負債                 |            | ( 62,664)                    | ( 104,467)                   |
| 營運產生之現金流入               |            | 1,872,773                    | 3,355,326                    |
| 收取之利息                   | 六(二十二)     | 26,034                       | 9,890                        |
| 收取採用權益法之投資之股利           |            | 2,307,121                    | 1,776,932                    |
| 支付之利息                   |            | ( 67,150)                    | ( 73,811)                    |
| 本期支付所得稅                 |            | ( 626,085)                   | ( 381,714)                   |
| 營業活動之淨現金流入              |            | 3,512,693                    | 4,686,623                    |

(續次頁)

東元電機股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附註                         | 112 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 111 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <u>投資活動之現金流量</u>           |                              |                              |
| 受限制銀行存款減少                  | 八 \$ 161,991                 | \$ 588,890                   |
| 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 | -                            | ( 150,000)                   |
| 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 | 4,349                        | 9,129                        |
| 取得採用權益法之投資                 | -                            | ( 118,377)                   |
| 處分不動產、廠房及設備價款              | 4,789                        | -                            |
| 購置不動產、廠房及設備                | 六(七)(二十九) ( 209,662)         | ( 225,570)                   |
| 遞延費用增加                     | ( 12,481)                    | ( 36,826)                    |
| 存出保證金增加                    | ( 2,313)                     | ( 7,425)                     |
| 收取之股利                      | 646,658                      | 616,443                      |
| 處分採用權益法投資價款及清算和減損致投資成本收回   | 257,904                      | 10,875                       |
| 其他非流動資產減少                  | 31,414                       | 16,557                       |
| 購置無形資產                     | ( 1,021)                     | ( 34,527)                    |
| 投資活動之淨現金流入                 | <u>881,628</u>               | <u>669,169</u>               |
| <u>籌資活動之現金流量</u>           |                              |                              |
| 短期借款減少                     | -                            | ( 545,307)                   |
| 償還應付公司債                    | 六(十四)(三十) -                  | ( 1,000,000)                 |
| 長期借款減少                     | ( 1,100,000)                 | ( 650,000)                   |
| 發放現金股利                     | 六(十九) ( 3,208,195)           | ( 2,887,375)                 |
| 支付租賃負債                     | ( 90,666)                    | ( 82,937)                    |
| 籌資活動之淨現金流出                 | <u>( 4,398,861)</u>          | <u>( 5,165,619)</u>          |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數           | ( 4,540)                     | 190,173                      |
| 期初現金及約當現金餘額                | 805,394                      | 615,221                      |
| 期末現金及約當現金餘額                | <u>\$ 800,854</u>            | <u>\$ 805,394</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：范 焯



會計主管：吳國明



# 會計師查核報告書暨 112 年度合併財務報表

(113)財審報字第 23004922 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112年及111年12月31日之合併資產負債表，暨民國112年及111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，足以允當表達東元集團民國112年及111年12月31日之合併財務狀況，暨民國112年及111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

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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112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112年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### 機電系統部門外銷收入存在性之查核

#### 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表附註四、(三十四)，另有關機電系統部門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機電系統、智慧能源及智慧生活之部門別資訊，其中，機電系統部門主要從事各種機械設備以及電動機等之產銷，民國112年度源於該營運部門之營業收入淨額為新台幣\$31,667,634仟元，占東元集團合併營業收入淨額之53%；由於機電系統部門之銷售對象除內銷台灣客戶外，另有外銷對象遍布美洲、亞洲以及歐洲等，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，本會計師將機電系統部門外銷營業收入存在性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：

1. 瞭解及測試機電系統部門外銷銷貨收入認列之內部控制程序，以評估管理階層所訂機電系統部門外銷銷貨收入認列之內部控制有效性。
2. 針對機電系統部門本年度帳列之外銷銷貨收入交易，進行抽樣測試，以確認機電系統部門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。該等子公司民國112年及111年12月31日之資產總額分別為新台幣2,715,657仟元及2,859,697仟元，均占合併資產總額之2%；民國112年及111年1月1日至12月31日之營業收入淨額分別為新台幣2,924,901仟元及3,163,153仟元，均占合併營業收入淨額之5%；另該等採用權益法之投資民國112年及111年12月31日之投資餘額分別為新台幣2,514,353仟元及2,406,380仟元，均占合併資產總額之2%，投資貸方餘額分別為新台幣83,843仟元及194,811仟元，占合併資產總額均未達1%；民國112年及111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20,272仟元及212,320仟元，各占合併綜合(損)益之1%及(3%)。

#### 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112年及111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112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。

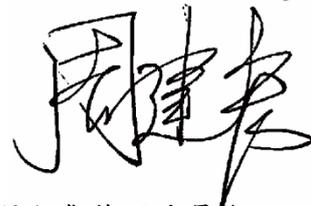
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳郁隆




會計師

周建宏




前財政部證券暨期貨管理委員會

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 113 年 3 月 15 日

## 東元電機股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資     | 產                        | 附註     | 112年12月31日            |            | 111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 | \$ 23,640,536         | 19         | \$ 21,375,400         | 17         |
| 1110  | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動      | 六(二)   | 27,314                | -          | 31,790                | -          |
| 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)   | 333,178               | -          | 761,573               | 1          |
| 1140  | 合約資產—流動                  |        | 3,858,752             | 3          | 2,316,064             | 2          |
| 1150  | 應收票據淨額                   | 六(五)及八 | 868,642               | 1          | 1,039,556             | 1          |
| 1160  | 應收票據—關係人淨額               | 七      | 99                    | -          | 101                   | -          |
| 1170  | 應收帳款淨額                   | 六(五)   | 10,488,483            | 8          | 10,049,783            | 8          |
| 1180  | 應收帳款—關係人淨額               | 七      | 194,077               | -          | 301,997               | -          |
| 1200  | 其他應收款                    |        | 351,635               | -          | 326,141               | -          |
| 1210  | 其他應收款—關係人                | 七      | 73,276                | -          | 86,927                | -          |
| 130X  | 存貨                       | 六(六)   | 11,631,793            | 9          | 12,895,287            | 10         |
| 1410  | 預付款項                     |        | 575,230               | 1          | 496,418               | -          |
| 1470  | 其他流動資產                   | 六(一)及八 | 437,596               | -          | 636,384               | 1          |
| 11XX  | 流動資產合計                   |        | <u>52,480,611</u>     | <u>41</u>  | <u>50,317,421</u>     | <u>40</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)   | 3,541,679             | 3          | 3,271,436             | 3          |
| 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 | 30,577,940            | 24         | 33,765,890            | 27         |
| 1535  | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動        | 六(四)及八 | 15,557                | -          | 115,909               | -          |
| 1550  | 採用權益法之投資                 | 六(七)及七 | 3,468,923             | 3          | 3,911,876             | 3          |
| 1600  | 不動產、廠房及設備                | 六(八)及八 | 20,290,504            | 16         | 19,131,777            | 15         |
| 1755  | 使用權資產                    | 六(九)及八 | 7,473,207             | 6          | 6,735,166             | 5          |
| 1760  | 投資性不動產淨額                 | 六(十)   | 2,785,187             | 2          | 2,966,896             | 2          |
| 1780  | 無形資產                     | 六(十一)  | 4,832,979             | 4          | 4,668,399             | 4          |
| 1840  | 遞延所得稅資產                  | 六(三十)  | 1,346,615             | 1          | 1,198,512             | 1          |
| 1900  | 其他非流動資產                  | 六(十二)  | 500,588               | -          | 519,828               | -          |
| 15XX  | 非流動資產合計                  |        | <u>74,833,179</u>     | <u>59</u>  | <u>76,285,689</u>     | <u>60</u>  |
| 1XXX  | 資產總計                     |        | <u>\$ 127,313,790</u> | <u>100</u> | <u>\$ 126,603,110</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112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益                    | 附註       | 112年12月31日            |            | 111年12月31日            |            |
|--------------------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
|                          |          | 金額                    | %          | 金額                    | %          |
| <b>流動負債</b>              |          |                       |            |                       |            |
| 2100 短期借款                | 六(十三)及八  | \$ 1,357,111          | 1          | \$ 1,751,344          | 1          |
| 2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 | 六(十四)    | 5,850                 | -          | 4,144                 | -          |
| 2126 避險之金融負債—流動          | 六(十五)    | 5,025                 | -          | -                     | -          |
| 2130 合約負債—流動             | 六(二十四)   | 2,305,861             | 2          | 2,319,189             | 2          |
| 2150 應付票據                |          | 547,144               | 1          | 784,357               | 1          |
| 2160 應付票據—關係人            | 七        | 1,088                 | -          | 434                   | -          |
| 2170 應付帳款                |          | 8,663,722             | 7          | 9,077,048             | 7          |
| 2180 應付帳款—關係人            | 七        | 38,189                | -          | 48,756                | -          |
| 2200 其他應付款               | 六(十六)    | 6,494,050             | 5          | 5,994,197             | 5          |
| 2230 本期所得稅負債             | 六(三十)    | 936,600               | 1          | 852,683               | 1          |
| 2250 負債準備—流動             |          | 435,516               | -          | 301,730               | -          |
| 2280 租賃負債—流動             |          | 531,002               | -          | 531,318               | -          |
| 2320 一年或一營業週期內到期長期負債     | 六(十八)及八  | 484,224               | -          | 228,159               | -          |
| 2399 其他流動負債—其他           |          | 829,103               | 1          | 841,157               | 1          |
| 21XX 流動負債合計              |          | <u>22,634,485</u>     | <u>18</u>  | <u>22,734,516</u>     | <u>18</u>  |
| <b>非流動負債</b>             |          |                       |            |                       |            |
| 2530 應付公司債               | 六(十七)    | 5,000,000             | 4          | 5,000,000             | 4          |
| 2540 長期借款                | 六(十八)及八  | 3,065,622             | 2          | 3,427,355             | 3          |
| 2550 負債準備—非流動            |          | 215,991               | -          | 156,881               | -          |
| 2570 遞延所得稅負債             | 六(三十)    | 2,632,812             | 2          | 2,432,283             | 2          |
| 2580 租賃負債—非流動            |          | 5,346,519             | 4          | 4,541,089             | 4          |
| 2600 其他非流動負債             | 六(七)(十九) | 1,975,581             | 2          | 1,992,487             | 1          |
| 25XX 非流動負債合計             |          | <u>18,236,525</u>     | <u>14</u>  | <u>17,550,095</u>     | <u>14</u>  |
| 2XXX 負債總計                |          | <u>40,871,010</u>     | <u>32</u>  | <u>40,284,611</u>     | <u>32</u>  |
| <b>歸屬於母公司業主之權益</b>       |          |                       |            |                       |            |
| <b>股本</b>                |          |                       |            |                       |            |
| 3110 普通股股本               | 六(二十)    | 21,387,966            | 17         | 21,387,966            | 17         |
| <b>資本公積</b>              |          |                       |            |                       |            |
| 3200 資本公積                | 六(二十一)   | 9,629,730             | 7          | 9,575,822             | 7          |
| <b>保留盈餘</b>              |          |                       |            |                       |            |
| 3310 法定盈餘公積              | 六(二十二)   | 8,237,099             | 6          | 7,899,057             | 6          |
| 3320 特別盈餘公積              |          | 3,640,779             | 3          | 3,640,779             | 3          |
| 3350 未分配盈餘               |          | 22,400,066            | 18         | 19,680,601            | 16         |
| <b>其他權益</b>              |          |                       |            |                       |            |
| 3400 其他權益                | 六(二十三)   | 15,364,660            | 12         | 18,352,419            | 14         |
| 3500 庫藏股票                | 六(二十)    | (511,710)             | -          | (511,710)             | -          |
| 31XX 歸屬於母公司業主之權益合計       |          | <u>80,148,590</u>     | <u>63</u>  | <u>80,024,934</u>     | <u>63</u>  |
| 36XX 非控制權益               | 六(三十四)   | 6,294,190             | 5          | 6,293,565             | 5          |
| 3XXX 權益總計                |          | <u>86,442,780</u>     | <u>68</u>  | <u>86,318,499</u>     | <u>68</u>  |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>   |          |                       |            |                       |            |
| 九                        |          |                       |            |                       |            |
| <b>重大之期後事項</b>           |          |                       |            |                       |            |
| 十一                       |          |                       |            |                       |            |
| 3X2X 負債及權益總計             |          | <u>\$ 127,313,790</u> | <u>100</u> | <u>\$ 126,603,110</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：范 焯



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 112 年及 111 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                            | 112 年 度       |       | 111 年 度       |       |
|-------------------------------|-------------------------------|---------------|-------|---------------|-------|
|                               |                               | 金 額           | %     | 金 額           | %     |
| 4000 營業收入                     | 六(九)(十)<br>(二十四)及七            | \$ 59,393,661 | 100   | \$ 58,315,216 | 100   |
| 5000 營業成本                     | 六(六)(八)(九)<br>(十九)(二十九)<br>及七 | ( 44,451,003) | ( 75) | ( 45,129,917) | ( 77) |
| 5900 營業毛利                     |                               | 14,942,658    | 25    | 13,185,299    | 23    |
| 5910 未實現銷貨利益                  |                               | ( 10,419)     | -     | ( 9,351)      | -     |
| 5920 已實現銷貨利益                  |                               | 9,351         | -     | 8,354         | -     |
| 5950 營業毛利淨額                   |                               | 14,941,590    | 25    | 13,184,302    | 23    |
| 營業費用                          | 六(八)(九)<br>(十九)(二十九)          |               |       |               |       |
| 6100 推銷費用                     |                               | ( 4,492,287)  | ( 8)  | ( 4,412,306)  | ( 8)  |
| 6200 管理費用                     |                               | ( 2,620,767)  | ( 4)  | ( 2,496,464)  | ( 4)  |
| 6300 研究發展費用                   |                               | ( 1,133,493)  | ( 2)  | ( 1,144,263)  | ( 2)  |
| 6450 預期信用減損損失                 | 十二(二)                         | ( 31,791)     | -     | ( 57,615)     | -     |
| 6000 營業費用合計                   |                               | ( 8,278,338)  | ( 14) | ( 8,110,648)  | ( 14) |
| 6900 營業利益                     |                               | 6,663,252     | 11    | 5,073,654     | 9     |
| 營業外收入及支出                      |                               |               |       |               |       |
| 7100 利息收入                     | 六(四)(二十五)<br>及七               | 619,223       | 1     | 233,077       | -     |
| 7010 其他收入                     | 六(三)(十)<br>(二十六)及七            | 1,687,895     | 3     | 1,544,357     | 3     |
| 7020 其他利益及損失                  | 六(二)(九)<br>(十四)(二十七)          | ( 397,757)    | ( 1)  | ( 1,415,579)  | ( 3)  |
| 7050 財務成本                     | 六(九)(二十八)                     | ( 322,399)    | -     | ( 203,963)    | -     |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及合資<br>損益之份額 | 六(七)                          | 23,930        | -     | 190,279       | -     |
| 7000 營業外收入及支出合計               |                               | 1,610,892     | 3     | 348,171       | -     |
| 7900 稅前淨利                     |                               | 8,274,144     | 14    | 5,421,825     | 9     |
| 7950 所得稅費用                    | 六(三十)                         | ( 1,942,112)  | ( 4)  | ( 1,429,815)  | ( 2)  |
| 8200 本期淨利                     |                               | \$ 6,332,032  | 10    | \$ 3,992,010  | 7     |

(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112年及111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                                   | 112 年 度 |                | 111 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)   | (\$ 33,416)    | -       | \$ 94,741 -           |
| 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)    | ( 2,597,535)   | ( 4)    | ( 11,822,766) ( 20)   |
| 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 |         | ( 7,209)       | -       | ( 12,277) -           |
| 8349          | 與不重分類之項目相關之所得稅                       | 六(三十)   | ( 19,804)      | -       | ( 2,982) -            |
| 8310          | 不重分類至損益之項目合計                         |         | ( 2,657,964)   | ( 4)    | ( 11,743,284) ( 20)   |
| 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)  | 151,288        | -       | 1,916,975 3           |
| 8368          | 避險工具之損益                              | 六(二十三)  | ( 5,025)       | -       | - -                   |
| 8399          | 與可能重分類之項目相關之所得稅                      | 六(三十)   | 5,523          | -       | ( 311,456) ( 1)       |
| 8360          | 後續可能重分類至損益之項目總額                      |         | 151,786        | -       | 1,605,519 2           |
| 8300          | 其他綜合損益(淨額)                           |         | (\$ 2,506,178) | ( 4)    | (\$ 10,137,765) ( 18) |
| 8500          | 本期綜合損益總額                             |         | \$ 3,825,854   | 6       | (\$ 6,145,755) ( 11)  |
| 淨利歸屬於：        |                                      |         |                |         |                       |
| 8610          | 母公司業主                                |         | \$ 5,830,061   | 9       | \$ 3,457,667 6        |
| 8620          | 非控制權益                                |         | 501,971        | 1       | 534,343 1             |
|               |                                      |         | \$ 6,332,032   | 10      | \$ 3,992,010 7        |
| 綜合損益總額歸屬於：    |                                      |         |                |         |                       |
| 8710          | 母公司業主                                |         | \$ 3,277,943   | 5       | (\$ 6,347,756) ( 11)  |
| 8720          | 非控制權益                                |         | 547,911        | 1       | 202,001 -             |
|               |                                      |         | \$ 3,825,854   | 6       | (\$ 6,145,755) ( 11)  |
| 每股盈餘          |                                      |         |                |         |                       |
| 六(三十一)        |                                      |         |                |         |                       |
| 9750          | 基本每股盈餘                               |         | \$ 2.76        |         | \$ 1.64               |
| 9850          | 稀釋每股盈餘                               |         | \$ 2.76        |         | \$ 1.64               |

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：范 焯



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112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

33

|                   | 歸屬     | 於母公           |              |              |              |               |                |               | 業主之        |              | 權             |              | 益             |
|-------------------|--------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|---------------|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                   |        | 保             | 留            | 盈            | 餘            | 其             | 他              | 權             | 益          | 總            | 額             |              |               |
|                   |        | 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         | 之兌換差額          | 損             | 益          | 合計           | 庫藏股票          | 非控制權益        | 權益總額          |
| 民國111年1月1日至12月31日 |        |               |              |              |              |               |                |               |            |              |               |              |               |
| 111年1月1日餘額        |        | \$ 21,387,966 | \$ 9,529,520 | \$ 7,374,048 | \$ 3,640,779 | \$ 19,712,565 | (\$ 4,033,116) | \$ 32,113,711 | \$ -       | (\$ 511,710) | \$ 89,213,763 | \$ 6,448,168 | \$ 95,661,931 |
| 本期淨利              |        | -             | -            | -            | -            | 3,457,667     | -              | -             | -          | -            | 3,457,667     | 534,343      | 3,992,010     |
| 本期其他綜合損益          | 六(二十三) | -             | -            | -            | -            | 66,771        | 1,579,665      | ( 11,451,859) | -          | -            | ( 9,805,423)  | ( 332,342)   | ( 10,137,765) |
| 本期綜合損益總額          |        | -             | -            | -            | -            | 3,524,438     | 1,579,665      | ( 11,451,859) | -          | -            | ( 6,347,756)  | 202,001      | ( 6,145,755)  |
| 110年度盈餘指撥及分派      | 六(二十二) |               |              |              |              |               |                |               |            |              |               |              |               |
| 提列法定盈餘公積          |        | -             | -            | 525,009      | -            | ( 525,009)    | -              | -             | -          | -            | -             | -            | -             |
| 發放現金股利            |        | -             | -            | -            | -            | ( 2,887,375)  | -              | -             | -          | -            | ( 2,887,375)  | -            | ( 2,887,375)  |
| 採用權益法認列關聯企業及合資    |        |               |              |              |              |               |                |               |            |              |               |              |               |
| 股權淨值之變動數          |        | -             | 50,247       | -            | -            | -             | -              | -             | -          | -            | 50,247        | -            | 50,247        |
| 與非控制權益之交易         |        | -             | ( 3,945)     | -            | -            | -             | -              | -             | -          | -            | ( 3,945)      | 3,945        | -             |
| 其他非控制權益增減         |        | -             | -            | -            | -            | -             | -              | -             | -          | -            | -             | ( 360,549)   | ( 360,549)    |
| 處分透過其他綜合損益按公允價    | 六(三)   |               |              |              |              |               |                |               |            |              |               |              |               |
| 值衡量之權益工具          | (二十三)  | -             | -            | -            | -            | ( 144,018)    | -              | 144,018       | -          | -            | -             | -            | -             |
| 111年12月31日餘額      |        | \$ 21,387,966 | \$ 9,575,822 | \$ 7,899,057 | \$ 3,640,779 | \$ 19,680,601 | (\$ 2,453,451) | \$ 20,805,870 | \$ -       | (\$ 511,710) | \$ 80,024,934 | \$ 6,293,565 | \$ 86,318,499 |
| 民國112年1月1日至12月31日 |        |               |              |              |              |               |                |               |            |              |               |              |               |
| 112年1月1日餘額        |        | \$ 21,387,966 | \$ 9,575,822 | \$ 7,899,057 | \$ 3,640,779 | \$ 19,680,601 | (\$ 2,453,451) | \$ 20,805,870 | \$ -       | (\$ 511,710) | \$ 80,024,934 | \$ 6,293,565 | \$ 86,318,499 |
| 本期淨利              |        | -             | -            | -            | -            | 5,830,061     | -              | -             | -          | -            | 5,830,061     | 501,971      | 6,332,032     |
| 本期其他綜合損益          | 六(二十三) | -             | -            | -            | -            | ( 43,402)     | 173,435        | ( 2,677,126)  | ( 5,025)   | -            | ( 2,552,118)  | 45,940       | ( 2,506,178)  |
| 本期綜合損益總額          |        | -             | -            | -            | -            | 5,786,659     | 173,435        | ( 2,677,126)  | ( 5,025)   | -            | 3,277,943     | 547,911      | 3,825,854     |
| 111年度盈餘指撥及分派      | 六(二十二) |               |              |              |              |               |                |               |            |              |               |              |               |
| 提列法定盈餘公積          |        | -             | -            | 338,042      | -            | ( 338,042)    | -              | -             | -          | -            | -             | -            | -             |
| 發放現金股利            |        | -             | -            | -            | -            | ( 3,208,195)  | -              | -             | -          | -            | ( 3,208,195)  | -            | ( 3,208,195)  |
| 採用權益法認列關聯企業及合資    |        |               |              |              |              |               |                |               |            |              |               |              |               |
| 股權淨值之變動數          |        | -             | 53,908       | -            | -            | -             | -              | -             | -          | -            | 53,908        | -            | 53,908        |
| 其他非控制權益增減         |        | -             | -            | -            | -            | -             | -              | -             | -          | -            | -             | ( 547,286)   | ( 547,286)    |
| 處分透過其他綜合損益按公允價    | 六(三)   |               |              |              |              |               |                |               |            |              |               |              |               |
| 值衡量之權益工具          | (二十三)  | -             | -            | -            | -            | 479,043       | -              | ( 479,043)    | -          | -            | -             | -            | -             |
| 112年12月31日餘額      |        | \$ 21,387,966 | \$ 9,629,730 | \$ 8,237,099 | \$ 3,640,779 | \$ 22,400,066 | (\$ 2,280,016) | \$ 17,649,701 | (\$ 5,025) | (\$ 511,710) | \$ 80,148,590 | \$ 6,294,190 | \$ 86,442,780 |

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：范 焯



會計主管：吳國明



TECO

東元電機股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                              | 附註                  | 112 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 111 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|------------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>             |                     |                              |                              |
| 本期稅前淨利                       |                     | \$ 8,274,144                 | \$ 5,421,825                 |
| 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<br>(利益)損失 | 六(二)(二十七)           | ( 323,320)                   | 1,131,130                    |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債淨損失          | 六(十四)(二十七)          | 15,044                       | 17,381                       |
| 存貨跌價損失                       | 六(六)                | 155,957                      | 117,060                      |
| 預期信用減損損失                     | 十二(二)               | 31,791                       | 57,615                       |
| 利息收入                         | 六(二十五)              | ( 619,223)                   | ( 233,077)                   |
| 股利收入                         | 六(二十六)              | ( 1,194,966)                 | ( 1,128,492)                 |
| 利息費用                         | 六(二十八)              | 322,399                      | 203,963                      |
| 折舊費用及攤銷費用                    | 六(八)(九)(十)<br>(二十九) | 1,987,657                    | 1,803,446                    |
| 處分不動產、廠房及設備(利益)損失            | 六(二十七)              | ( 155)                       | 4,241                        |
| 處分投資利益                       | 六(二十七)              | ( 117,357)                   | -                            |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額         | 六(七)                | ( 23,930)                    | ( 190,279)                   |
| 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—流動                      |                     | ( 1,542,688)                 | 3,028                        |
| 應收票據                         |                     | 171,163                      | ( 39,367)                    |
| 應收票據—關係人                     |                     | 2                            | 782                          |
| 應收帳款                         |                     | ( 476,521)                   | ( 220,887)                   |
| 應收帳款—關係人                     |                     | 107,920                      | 21,792                       |
| 其他應收款                        |                     | ( 25,494)                    | 93,972                       |
| 其他應收款—關係人                    |                     | 13,651                       | 31,634                       |
| 存貨                           |                     | 1,107,537                    | ( 760,249)                   |
| 預付款項                         |                     | ( 78,812)                    | 19,393                       |
| 其他流動資產                       |                     | 17,052                       | 163,662                      |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非<br>流動     |                     | 22,038                       | 124,559                      |
| 與營業活動相關之負債之淨變動               |                     |                              |                              |
| 合約負債—流動                      |                     | ( 13,328)                    | 828,368                      |
| 應付票據                         |                     | ( 237,213)                   | ( 236,682)                   |
| 應付票據—關係人                     |                     | 654                          | ( 5,720)                     |
| 應付帳款                         |                     | ( 413,326)                   | ( 191,180)                   |
| 應付帳款—關係人                     |                     | ( 10,567)                    | ( 30,243)                    |
| 其他應付款                        |                     | 307,861                      | 476,149                      |
| 負債準備                         |                     | 192,896                      | -                            |
| 其他流動負債                       |                     | ( 165,875)                   | 182,410                      |
| 其他非流動負債                      |                     | 51,139                       | ( 316,127)                   |
| 營運產生之現金流入                    |                     | 7,536,130                    | 7,350,107                    |
| 收取之利息                        | 六(二十五)              | 619,223                      | 233,077                      |
| 收取採用權益法之投資之股利                |                     | 106,079                      | 138,348                      |
| 支付之利息                        |                     | ( 227,899)                   | ( 129,170)                   |
| 本期支付所得稅                      |                     | ( 1,800,626)                 | ( 1,237,746)                 |
| 營業活動之淨現金流入                   |                     | 6,232,907                    | 6,354,616                    |

(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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                              | 附註        | 112 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 111 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|------------------------------|-----------|------------------------------|------------------------------|
| <b>投資活動之現金流量</b>             |           |                              |                              |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(增加)      |           |                              |                              |
| 減少                           |           | (\$ 2,297)                   | \$ 72,526                    |
| 購置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 |           | ( 51,727)                    | ( 384,617)                   |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動價款      | 六(二)      | 37,812                       | 2,219,166                    |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款     | 六(三)      | 1,064,955                    | 209,316                      |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動減少          | 六(四)      | 100,352                      | 276,323                      |
| 質押及受限制銀行存款及定期存款減少            | 六(一)及八    | 188,491                      | 1,054,465                    |
| 購置不動產、廠房及設備                  | 六(八)(三十二) | ( 2,010,237)                 | ( 2,904,793)                 |
| 處分不動產、廠房及設備價款                |           | 71,604                       | 24,409                       |
| 投資性不動產增加                     |           | ( 697)                       | -                            |
| 購置無形資產                       |           | -                            | ( 108,408)                   |
| 其他非流動資產減少(增加)                |           | 31,211                       | ( 36,182)                    |
| 取得子公司淨現金流出                   | 六(三十二)    | ( 29,425)                    | -                            |
| 收取金融工具投資之股利                  |           | 1,194,966                    | 1,128,492                    |
| 處分採用權益法之投資價款                 |           | 117,357                      | -                            |
| 採用權益法之投資增加及減資收回投資成本          |           | ( 2,516)                     | ( 319,818)                   |
| 投資活動之淨現金流入                   |           | 709,849                      | 1,230,879                    |
| <b>籌資活動之現金流量</b>             |           |                              |                              |
| 短期借款減少                       | 六(三十三)    | ( 394,233)                   | ( 291,353)                   |
| 償還應付公司債                      | 六(三十三)    | -                            | ( 1,000,000)                 |
| 長期借款減少                       | 六(三十三)    | ( 105,668)                   | ( 439,742)                   |
| 支付租賃負債                       | 六(九)(三十三) | ( 620,778)                   | ( 570,981)                   |
| 支付予非控制權益之現金股利                |           | ( 410,948)                   | ( 404,738)                   |
| 發放現金股利                       | 六(二十二)    | ( 3,208,195)                 | ( 2,887,375)                 |
| 籌資活動之淨現金流出                   |           | ( 4,739,822)                 | ( 5,594,189)                 |
| 匯率影響數                        |           | 62,202                       | 1,748,727                    |
| 本期現金及約當現金增加數                 |           | 2,265,136                    | 3,740,033                    |
| 期初現金及約當現金餘額                  |           | 21,375,400                   | 17,635,367                   |
| 期末現金及約當現金餘額                  |           | \$ 23,640,536                | \$ 21,375,400                |

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：范 妍



會計主管：吳國明



【附錄三】

東元電機股份有限公司  
中華民國一一二年度盈餘分配表



單位：新台幣元

| 項 目                      | 金 額            |
|--------------------------|----------------|
| 期初(112/1/1)累積未分配盈餘       | 16,134,363,887 |
| 加：112年度稅後淨利              | 5,830,061,196  |
| 加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 479,043,328    |
| 減：精算損失                   | (43,402,174)   |
| 減：提列法定盈餘公積               | (626,570,235)  |
| 可供分配盈餘數合計                | 21,773,496,002 |
| 本年度盈餘分配數：                |                |
| 112年度分派現金股利              | 4,705,352,555  |
| （每股紅利）                   | 2.20           |
| 112年度期末未分配盈餘             | 17,068,143,447 |
| 附註：                      |                |

- 註：1. 本年度分配股利每股2.20元，全部為現金股利。
2. 本期之盈餘分派原則，係先分配112年度可分配盈餘，若有不足部分才分配111年度(含)以前所累積之可分配盈餘。
3. 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配表調整及其他相關事宜。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附錄四】

(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<br>代表人：邱純枝   | 31,991,364股 | 美國密西根大學 企管碩士<br>東元電機(股)公司 總經理(1504)<br>中華民國國際經濟合作協會 理事<br>台灣企業永續研訓中心(永續能源基金會) 理事                                   |
| 2. 東和國際投資(股)公司<br>代表人：黃呈琮 | 2,240,262股  | 輔仁大學 經濟系<br>大宏機電(昆山)有限公司 董事長<br>台北市進出口商業同業公會 理事長<br>中華民國企業永續發展協會 理事長   |
| 3. 合遠國際投資有限公司<br>代表人：周守訓  | 50,420,000股 | 康乃爾大學 政策分析暨管理博士<br>國家政策研究基金會 董事兼執行長<br>立法院委員/立法院科技立法聯盟 召集人<br>台灣玉山科技協會 秘書長<br>威剛科技副董事長/董事(3260)<br>鴻海科技集團董事長辦公室 顧問 |
| 4. 合遠國際投資有限公司<br>代表人：程本清  | 50,420,000股 | 政治大學 公共行政學研究所碩士<br>臺北市政府人事處 處長<br>台北大眾捷運股份有限公司 董事<br>欣欣天然氣股份有限公司 董事(9918)<br>榮民工程股份有限公司 董事                         |
| 5. 合遠國際投資有限公司<br>代表人：吳素秋  | 50,420,000股 | 美國紐約州雪城大學 財務管理碩士<br>寶佳資產管理公司 策略長<br>Siris Capital Group 資深財務顧問<br>萬泰商業銀行 董事及財務長<br>國泰金控及國泰世華銀行 副財務長                |
| 6. 沈榮津                    | 0股          | 國立臺北科技大學商業自動化與管理研究所碩士<br>行政院 副院長<br>經濟部 部長<br>經濟部工業局 局長<br>中央銀行 常務理事<br>財團法人工業技術研究院 常務董事                           |
| 7. 利明獻                    | 118,000股    | 國立臺灣大學經濟系<br>LH Financial Group Public Company Limited<br>董事<br>中國信託商業銀行 副董事長                                      |

| 姓 名           | 持股數(註) | 主要學(經)歷  |
|---------------|--------|--|
|               |        | 廣發銀行行長暨執行 董事<br>花旗(臺灣)商業銀行(股)公司 董事長暨總裁   |
| 8. 黃協興(獨立董事)  | 0股     | 國立政治大學 法學院法律碩士<br>國立中山大學 企管碩士<br>政治大學 經濟系<br>中山聯合會計師事務所創辦人<br>金管會會計師懲戒委員會委員<br>中華民國會計研究發展基金會 董事<br>高雄捷運公司 監察人<br>台灣電視公司 監察人(8329)<br>台鹽實業(股)公司 監察人(1737)<br>中國大陸會計師考試及格<br>中華民國會計師公會全國聯合會 理事<br>台灣省會計師公會 理事長<br>新北市稅務代理人協會 理事長 |
| 9. 童兆勤(獨立董事)  | 0股     | 美國紐約州羅徹斯特大學材料碩士<br>中國信託金融控股(股)公司 副董事長(2891)<br>中華民國工商協進會 常務監事<br>台灣科學工業園區科學工業同業公會 理事長<br>中華開發金融控股(股)公司 副董事長(2883)<br>台灣美日先進光罩(股)公司 董事長   |
| 10. 陳慧遊(獨立董事) | 0股     | 台灣大學動物科學技術學系<br>台陽證券投資信託(股)公司 董事長<br>秋雨創新(股)公司 副董事長<br>泰宗生物科技(股)公司 獨立董事(4169)  |
| 11. 趙梅君(獨立董事) | 0股     | 美國哥倫比亞大學法學碩士<br>台大法學碩士<br>台灣及美國紐約州律師<br>眾達國際法律事務所合夥律師<br>國際婦女法學會中華民國分會 理事長<br>International Federation of Women Lawyers<br>秘書長，亞洲區 副會長<br>全國律師聯合會 常務理事<br>台北律師公會 常務理事<br>律師懲戒覆審委員會 委員<br>中華民國婦女協會 常務理事<br>淳安電子 獨立董事(6283)      |

註：本次股東常會停止過戶日（113年3月26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<br>代表人：黃立聰 | 22,554,698股 | 英國華威大學 製造資訊科技碩士<br>HP, China InfoSystems Architect IV<br>IBM, GBS, Taiwan: Business Consultant<br>東元電機(股)公司 總經理室特別助理 |
| 2. 菱光科技(股)公司<br>代表人：侯智元   | 46,987,000股 | 美國哥倫比亞大學 政治學士<br>美國哈佛大學 東亞研究所碩士<br>環泥投資(股)公司 董事<br>環中國際(股)公司 董事<br>環球水泥(股)公司 執行副總經理                                  |
| 3. 方頌仁                    | 0股          | 美國史丹佛大學 材料科學工程博士<br>聯華電子(股)公司 副總經理<br>達和創業投資(股)公司 董事長  |
| 4. 陳良鑑                    | 0股          | 國立關山高級工商職業學校<br>東元集團協理(副總級)<br>上海茂昕機電工程安裝有限公司 董事長<br>大陸江西省南昌市台灣企業投資協會 會長   |
| 5. 吳郁萱(獨立董事)              | 0股          | 紐約市立大學 柏魯克學院管理碩士<br>日盛證券(股)公司 獨立董事<br>惠普科技股份有限公司 企業服務事業處營運長<br>電資系統股份有限公司 台灣暨韓國財務長                                   |
| 6. 李明萱(獨立董事)              | 0股          | 美國伊利諾大學 香檳分校會計碩士<br>台灣大學 會計研究所碩士<br>台灣肥料(股)公司 獨立董事<br>勝麗國際(股)公司 財務副總/投資人關係<br>資誠聯合會計師事務所 副總經理<br>外派美國洛杉磯PWC辦公室 經理    |
| 7. 黃昭景(獨立董事)              | 0股          | 廈門大學 經濟學博士<br>政治大學 國際經營與貿易學碩士<br>凱基銀行 副總經理<br>台灣金融分析專業人員協會 理事長   |
| 8. 楊博閔(獨立董事)              | 0股          | 美國華盛頓大學 企管碩士<br>信大水泥(股)公司 財務副總經理   |

註：本次股東常會停止過戶日（113年3月26日）持有股數。

【附錄五】

第27屆董事(含獨立董事)候選人競業限制行為明細表

| 姓 名                    | 目前兼任其他公司職務   |
|------------------------|--|
| 東光投資(股)公司<br>代表人：邱純枝   | 台灣宅配通(股)公司 董事長<br>東元旭能(股)公司 董事長<br>東培工業(股)公司 常務董事<br>聯昌電子企業(股)公司 董事<br>樂雅樂食品(股)公司 董事<br>東捷資訊服務(股)公司 董事<br>東訊(股)公司 董事<br>東元茂迪(股)公司 董事<br>安華機電工程(股)公司 董事<br>世康開發(股)公司 董事<br>世正開發(股)公司 董事<br>澳洲德高(私人)有限公司 董事<br>無錫東元電機有限公司 董事<br>Director of TEMICO International Pte. Ltd.<br>Director of TEMICO Motor India Private Limited |
| 東和國際投資(股)公司<br>代表人：黃呈琮 | 森業營造(股)公司 董事長<br>萬宇開發(股)公司 董事長<br>和椿科技(股)公司 獨立董事   |
| 合遠國際投資有限公司<br>代表人：周守訓  | 立法院顧問<br>玉山國際顧問(股)公司 董事長   |
| 合遠國際投資有限公司<br>代表人：程本清  | 寶佳資產管理(股)公司 監察人  |
| 合遠國際投資有限公司<br>代表人：吳素秋  | 永冠能源(股)公司 董事<br>寶佳資產管理(股)公司 董事<br>嘉源投資有限公司 總經理   |
| 沈榮津                    | 無  |
| 利明獻                    | 無  |
| 黃協興(獨立董事)              | 中山普萊聯合會計師事務所 所長<br>中華航空(股)公司 獨立董事<br>新北市不動產公會 顧問   |
| 童兆勤(獨立董事)              | 力成科技(股)公司 獨立董事   |

| 姓 名                    | 目前兼任其他公司職務   |
|------------------------|--|
|                        | 中嘉數位(股)公司 董事   |
| 陳慧遊(獨立董事)              | 秋雨創新(股)公司 董事長<br>神準科技(股)公司 獨立董事<br>泰宗生物科技(股)公司 獨立董事<br>美吾華(股)公司 獨立董事<br>全球人壽保險(股)公司 董事<br>和德昌(股)公司 董事<br>邁科科技(股)公司 董事  |
| 趙梅君(獨立董事)              | 英屬蓋曼群島商環宇通訊半導體控股(股)公司 獨立董事   |
| 英毅國際投資(股)公司<br>代表人：黃立聰 | 英毅國際投資(股)公司 董事長<br>大豐機器(股)公司 董事<br>都滿韓家有限公司 董事長  |
| 菱光科技(股)公司<br>代表人：侯智元   | 臺南紡織(股)公司 董事<br>南帝化學工業(股)公司 董事<br>六和機械(股)公司 董事<br>萬通票券金融(股)公司 董事<br>中聯資源(股)公司 董事<br>環球水泥(股)公司 營運長  |
| 方頌仁                    | 寬達科技(股)公司 董事長<br>達盈國際投資(股)公司 董事長<br>達盈管理顧問有限公司 董事長<br>達和創業投資(股)公司 董事長<br>達漢投資(股)公司 董事長<br>達隆資產管理(股)公司 董事長<br>達振創業投資(股)公司 董事長<br>達駿創業投資(股)公司 董事長<br>財團法人邱再興文教基金會 董事<br>貞福泰投資(股)公司 董事<br>達和貳創業投資(股)公司 董事長<br>安富資產管理(股)公司 董事長<br>霖心投資(股)公司 監察人<br>樂達投資(股)公司 監察人<br>財團法人時代基金會 監事<br>辛耘企業(股)公司 獨立董事<br>東友科技(股)公司 董事 |

| 姓 名       | 目前兼任其他公司職務  |
|-----------|---|
|           | 旺宏電子(股)公司 董事  |
| 陳良鑑       | 富士酋長綠能科技(股)公司 董事<br>元氣酋長有限公司 董事長<br>光菱電子(股)公司 董事  |
| 吳郁萱(獨立董事) | 英僑商務協會 監察人<br>台灣達盟財務管理顧問有限公司 董事總經理  |
| 李明萱(獨立董事) | 宏盛建設(股)公司 獨立董事<br>冠亞生技(股)公司 獨立董事<br>全國農業金庫(股)公司 監察長<br>勝創科技(股)公司 財務副總經理   |
| 黃昭景(獨立董事) | 永豐金控 財務管理處副總經理<br>永豐銀行 資深副總經理兼金融市場處處長<br>亞太科學技術協會 常務董事<br>台灣金融分析專業人員協會<br>(CFA Society Taiwan) 榮譽理事                     |
| 楊博閔(獨立董事) | 海德博資本(股)公司 董事總經理<br>勤大建設(股)公司 董事長<br>開曼東明控股(股)公司 獨立董事<br>宣捷幹細胞生技(股)公司 獨立董事<br>台灣金融分析專業人員協會<br>(CFA Society Taiwan) 榮譽理事 |