



艾姆勒車電股份有限公司

109 年股東常會議事錄

時間：中華民國 109 年 6 月 4 日（星期四）下午 2 時整
地點：新北市林口區文化三路二段 457 號 10 樓（本公司會議室）
出席：出席股東暨委託代理股份計 51,965,032 股（其中以電子方式出席行使表決權者 15,460,689 股），占本公司已發行股份總數 74,812,306 股之 69.46%，已達法定出席股數。

出席董事：林啟聖、寶裕第二投資股份有限公司代表人 胡至仁、詹心怡

列席：資誠聯合會計師事務所 邱昭賢 會計師

主席：董事長 林啟聖



記錄：陳定宇



壹、宣布開會

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

- 一、108 年度營業報告。(請參閱附件一) (洽悉)
- 二、108 年度審計委員會審查報告。(請參閱附件二) (洽悉)
- 三、108 年度員工及董事酬勞發放報告。(請參閱議事手冊) (洽悉)
- 四、修訂「董事會議事規則」、「公司治理守則」、「企業社會責任實務守則」、「誠信經營行為程序及行為指南」報告。(請參閱議事手冊) (洽悉)

肆、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：108 年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說明：一、本公司 108 年度財務報告，業經資誠聯合會計師事務所邱昭賢及杜佩玲會計師查核竣事，併同營業報告書送交審計委員會審查並出具審查報告書在案。

二、營業報告書、審計委員會審查報告書、會計師查核報告及上述財務報告，請參閱附件一、附件二及附件三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：51,965,027 權

表決結果	
贊成權數：	51,256,387 權，占總表決權數：98.63%
反對權數：	2,046 權
無效權數：	0 權
棄權與未投票權數：	706,594 權

本案依董事會所提議案照案通過。

第二案

(董事會提)

案由：108 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司 108 年度盈餘分配，依公司法及章程規定擬分配項目如下表。

二、本次盈餘分配係以本公司董事會決議日之流通在外股數 74,812,306 股計算，現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，並將不足 1 元之畸零款合計數轉列入公司之其他收入。

艾姆勒車電股份有限公司

盈餘分配表

108 年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$	5,404
減：民國 108 年確定福利之精算損失		(180,675)
調整後待彌補虧損		(175,271)
加：108 年度稅後淨利		73,429,987
減：提列法定盈餘公積		(7,324,932)
可供分配盈餘		65,929,784
分配項目：		
股東紅利-現金 (每股約 0.8800 元)		65,834,830
期末未分配盈餘	\$	94,954

附註：

1. 優先分配最近年度之盈餘。
2. 嗣後本公司若因法令變更、主管機關核定變更、買回庫藏股、註銷、遇有可轉換公司債行使、員工認股權憑證執行認購或發行限制員工權利新股而發行新股而影響流通在外股份總數，致股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會調整配息率暨相關事宜。

董事長：林啟聖



經理人：胡至仁



會計主管：陳定宇



決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：51,965,027 權

表決結果	
贊成權數：	51,256,387 權，占總表決權數：98.63%
反對權數：	2,046 權
無效權數：	0 權
棄權與未投票權數：	706,594 權

本案依董事會所提議案照案通過。

伍、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：修訂「股東會議事規則」部分條文案，提請討論。

說明：為強化公司治理，修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。修訂前後條文對照表請詳附件四。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：51,965,027 權

表決結果	
贊成權數：	51,188,399 權，占總表決權數：98.50%
反對權數：	2,046 權
無效權數：	0 權
棄權與未投票權數：	774,582 權

本案依董事會所提議案照案通過。

第二案

(董事會提)

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請討論。

說明：(一) 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

(二) 為使本公司董事順利推動本公司業務，在無損及本公司之利益下，擬提請股東會許可解除董事競業禁止之限制。

(三) 董事競業內容如下：

黃仕翰獨立董事：兼任冠亞生技股份有限公司獨立董事。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：51,965,027 權

表決結果	
贊成權數：	51,188,399 權，占總表決權數：98.50%
反對權數：	2,047 權
無效權數：	0 權
棄權與未投票權數：	774,581 權

本案依董事會所提議案照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會(時間：同日下午 2 時 42 分)

(註：本次股東常會議事錄記載內容僅為摘要，實際情形以現場錄影、錄音為準)

【附件一】

艾姆勒車電股份有限公司
民國一〇八年度營業報告書

各位股東女士、先生：

首先感謝各位對公司持續支持。民國 108 年度公司延續二次組織再造之既定策略，除調整公司組織、整合職能、建立專業團隊並提升工作績效，於新產品開發認證、新製程建置、製程改善等均有進展，為未來營運成長奠定良好基礎。

艾姆勒之願景係成為全球綠能產業中，提供全方位散熱解決方案之頂尖廠商，是以公司近年來投入鍛造、焊接等新製程開發、多元化散熱材質之應用，並開始向後整合，提供客戶多元且完整之解決方案。於 108 年度，公司開發多年之鍛造製程，正式進行量產出貨，除提高市佔率並挹注營收成長之外，公司也成為業界中，唯一同時能提供粉末冶金、鍛造及其它金屬成型技術之廠商，客戶透過艾姆勒，可比較各種工法優劣，選擇最佳設計及最適工法產品；於新散熱材質應用方面，除鋁產品設計及製造能力獲重要客戶肯定，開始共同合作開發未來新產品外，也開始開發散熱標的晶片與散熱模組結合介面之解決方案，以增加客戶終端產品效能、提升其生產效率並降低成本。憑藉多角化產品製程，提供客戶多元解決方案，並提升服務價值等策略，將增加客戶黏著度，並開創後續艾姆勒業務成長契機。

艾姆勒一向認為提供客戶「高附加價值」與「高品質」之產品與服務，是最要之競爭力，於此前提下，艾姆勒持續投資創新及研發，並於 107 年 11 月設立研發中心，並已於 108 年 1 月獲經濟部審查通過，於民國 108 年起，提供兩年之補助。在內外資源挹注下，艾姆勒擴充研發團隊、進行創新且有價值之技術研究開發，以期能提供客戶更優質之解決方案，提升產品及服務價值，使艾姆勒由單純之供應商進而提升為客戶之企業夥伴。

108 年度全球電動車市場受中美貿易戰加劇、中國政府補貼減少等因素影響，僅成長約 10%，係近年來成長率最低的一年，但艾姆勒因新產品量產，且既有產品客戶需求持續增加下，市場佔有率增加，營業收入較 107 年度成長約 80%；此外由於持續進行製程改善、生產效率提升等成本節省工作，使 108 年度營業毛利率由 107 年度之 24% 提升至 26%；而為提升公司長期競爭力，擴大與競爭對手之差距，公司於 108 年度持續對研發進行投資，並設立研發中心；同時擴充管理團隊、增加銷售活動等，使營業費用增加約 33%；綜合上述，公司 108 年度營業淨利由 107 年度約 21,118 仟元，增加至 92,642 仟元，成長達 339%；雖 108 年度並未如 107 年度有業外匯兌利益，惟稅前淨利及淨利均較 107 年度成長，經營績效有顯著提升。

108 及 107 年度經營績效比較

單位：新台幣仟元

項目	108 年度	107 年度	變動金額	變動比例%
營業收入	\$ 770,150	\$ 424,670	\$ 345,480	81
營業成本	(571,017)	(323,562)	(247,455)	76
營業毛利	199,133	101,108	98,025	97
營業費用	(106,491)	(79,990)	(26,501)	33
營業利益(損失)	92,642	21,118	71,524	339
營業外收入及支出	(991)	34,072	(35,063)	-103
稅前淨利(淨損)	91,651	55,190	36,461	66
所得稅利益(費用)	(18,221)	(9,368)	(8,853)	95
本期淨利(淨損)	73,430	45,822	27,608	60

展望 109 年度，艾姆勒面臨著「機會」與「威脅」。在機會部分，隨著減低碳排放之環保意識抬頭、各主要國家政府獎勵並制定電動及油電混合車全面取代燃油車時程、以及全球知名車廠陸續推出新款電動車之影響下，預期 109 年電動車市場仍可維持成長態勢；惟在「威脅」部分，新型冠狀病毒、中美貿易戰、歐盟日本等主要國家經濟狀況不佳，及各國長年寬鬆貨幣政策帶來的泡沫經濟影響，109 年國際各主要經濟體之經濟發展，均充滿不確定性，全球景氣陷入衰退之威脅仍存在。經營團隊秉持綠能環保產業將持續發展之長期趨勢，不畏短期國際景氣之影響，積極進行產品多角化、擴大客戶基礎、增加生產製程能力、生產效率品質提升、流程系統化、自動化、產能擴充及人力素質提升等投資布局，相信在 109 年度除營業規模將繼續擴大，生產效率及品質亦將會有所突破。

本公司經營團隊及全體員工深刻體認 各位股東對公司的殷切期許，未來將更積極提昇營運績效、強化公司治理，除持續積極開發創新產品建立核心競爭力外，並強化掌握市場趨勢脈動，擴大產品應用領域，以提升公司經營體質，進而成為世界級的散熱材料、元件及解決方案大廠。

目前艾姆勒正值擴展業績的關鍵時刻，在此除了對 各位股東所給予的支持表達感謝之外，經營團隊及全體同仁亦會繼續努力，創造更好之績效以回饋各位 股東。

最後，再次感謝各位股東長期的支持與鼓勵，在此謹祝各位
身體健康、萬事如意

董事長：林啟聖



經理人：胡至仁



會計主管：陳定宇



【附件二】

審計委員會審查報告書

董事會造送民國一〇八年度營業報告書、財務報告及盈餘分配案等，其中財務報告業經資誠聯合會計師事務所邱昭賢及杜佩玲會計師查核竣事，並出具查核報告。

上述董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇九年股東常會

艾姆勒車電股份有限公司

審計委員會召集人：詹心怡



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 五 日



會計師查核報告

(109)財審報字第 19002824 號

艾姆勒車電股份有限公司 公鑒：

查核意見

艾姆勒車電股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(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，上開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，足以允當表達艾姆勒車電股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「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。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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，與艾姆勒車電股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對艾姆勒車電股份有限公司民國 108 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。

艾姆勒車電股份有限公司民國108年度財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

事項說明

艾姆勒車電股份有限公司存貨之會計政策、會計估計及假設，及備抵跌價損失相關資訊，請詳附註四(十)、五(二)及六(四)。艾姆勒車電股份有限公司存貨金額占總資產比例係屬重大，且所處產業之科技快速變遷，針對過時陳舊存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎，所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷因而具高度估計不確定性，故可能產生重大變動，屬於重大會計估計事項。故本會計師將存貨之評價列為關鍵查核事項。

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. 瞭解及評估存貨備抵跌價損失所採用之內部控制程序及提列政策。
2. 測試相關原物料進貨是否正確紀錄，並測試單位成本系統邏輯。
3. 取得存貨之淨變現價值報表，並測試系統產生之存貨淨變現價值報表之正確性。
4. 瞭解倉儲管理之流程及檢視其年度盤點計畫，並對存貨重要存放地點執行年度觀察存貨盤點，以評估管理階層管控存貨之有效性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估艾姆勒車電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艾姆勒車電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。

艾姆勒車電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。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對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，惟其目的非對艾姆勒車電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，以及使艾姆勒車電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財務報表使用者注意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艾姆勒車電股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。



資誠

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對艾姆勒車電股份有限公司民國 108 年度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

邱昭賢

邱昭賢



會計師

杜佩玲

杜佩玲



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020049451 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 5 日

艾姆勒申電股份有限公司
資產負債表
民國108年及107年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	108年12月31日		107年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 205,970	10	\$ 226,041	11
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(二)及八	77,049	4	500,962	23
1150	應收票據淨額	六(三)	3,000	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	207,538	10	137,691	6
1220	本期所得稅資產		-	-	1,434	-
130X	存貨	六(四)	258,222	12	155,547	7
1410	預付款項		38,044	2	28,508	1
1479	其他流動資產—其他		15,606	1	4,695	-
11XX	流動資產合計		<u>805,429</u>	<u>39</u>	<u>1,054,878</u>	<u>48</u>
非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八	1,150,246	57	1,097,094	51
1755	使用權資產	六(六)	59,034	3	-	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	6,502	-	1,658	-
1900	其他非流動資產	六(七)	20,682	1	23,876	1
15XX	非流動資產合計		<u>1,236,464</u>	<u>61</u>	<u>1,122,628</u>	<u>52</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 2,041,893</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,177,506</u>	<u>100</u>

(續次頁)

艾姆勒車電股份有限公司
資產負債表
民國108年及107年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	108年12月31日			107年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
負債								
流動負債								
2100	短期借款	六(八)	\$	60,000	3	\$	455,000	21
2110	應付短期票券	六(九)		-	-		75,000	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十)		2,252	-		593	-
2170	應付帳款			32,482	2		14,356	1
2200	其他應付款	六(十一)		113,498	5		82,631	4
2230	本期所得稅負債			21,326	1		-	-
2280	租賃負債—流動	六(六)		4,529	-		-	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)		33,481	2		17,742	1
2399	其他流動負債—其他			1,381	-		2,997	-
21XX	流動負債合計			<u>268,949</u>	<u>13</u>		<u>648,319</u>	<u>30</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十二)		626,269	31		604,324	28
2580	租賃負債—非流動	六(六)		56,222	3		-	-
2600	其他非流動負債			314	-		304	-
25XX	非流動負債合計			<u>682,805</u>	<u>34</u>		<u>604,628</u>	<u>28</u>
2XXX	負債總計			<u>951,754</u>	<u>47</u>		<u>1,252,947</u>	<u>58</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)(十五)		744,973	36		704,693	32
3140	預收股本			5,054	-		-	-
資本公積								
3200	資本公積	六(十六)		247,229	12		183,762	8
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		19,628	1		17,797	1
3350	未分配盈餘			73,255	4		18,307	1
3XXX	權益總計			<u>1,090,139</u>	<u>53</u>		<u>924,559</u>	<u>42</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>2,041,893</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,177,506</u>	<u>100</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林啟聖



經理人：胡至仁



會計主管：陳定宇



艾姆勒車電股份有限公司
綜合損益表
民國108年及107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	108 年 度 金 額	%	107 年 度 金 額	%
4000 營業收入	六(十八)	\$ 770,150	100	\$ 424,670	100
5000 營業成本	六(四)(二十二)	(571,017)	(74)	(323,562)	(76)
5900 營業毛利		199,133	26	101,108	24
營業費用	六(二十二)				
6100 推銷費用		(13,101)	(2)	(11,506)	(3)
6200 管理費用		(33,778)	(4)	(23,803)	(6)
6300 研究發展費用		(59,612)	(8)	(44,681)	(10)
6000 營業費用合計		(106,491)	(14)	(79,990)	(19)
6900 營業利益		92,642	12	21,118	5
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十九)	15,458	2	14,015	3
7020 其他利益及損失	六(二十)	(3,066)	-	31,983	8
7050 財務成本	六(二十一)	(13,383)	(2)	(11,926)	(3)
7000 營業外收入及支出合計		(991)	-	34,072	8
7900 稅前淨利		91,651	12	55,190	13
7950 所得稅費用	六(二十三)	(18,221)	(2)	(9,368)	(2)
8200 本期淨利		\$ 73,430	10	\$ 45,822	11
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$ 226)	-	(\$ 596)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得	六(二十三)				
稅		45	-	224	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 73,249	10	\$ 45,450	11
基本每股盈餘	六(二十四)				
9750 基本每股盈餘合計		\$ 1.01		\$ 0.64	
稀釋每股盈餘	六(二十四)				
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 1.00		\$ 0.63	

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林啟聖



經理人：胡至仁



會計主管：陳定宇





艾姆勒科技股份有限公司
權益變動表
民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	股本				公積		盈餘		權益總額
	普通股	預收股本	資本公積－發行溢價	資本公積－員工認股	法定盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	盈餘		
107 年度									
1 月 1 日餘額	\$ 704,693	\$ -	\$ 183,170	\$ 125	\$ 17,797	(\$ 27,143)	\$ 878,642		
本期淨利	-	-	-	-	-	45,822	45,822		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(372)	(372)		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	45,450	45,450		
員工認股權酬勞成本	-	-	-	467	-	-	467		
12 月 31 日餘額	\$ 704,693	\$ -	\$ 183,170	\$ 592	\$ 17,797	\$ 18,307	\$ 924,559		
108 年度									
1 月 1 日餘額	\$ 704,693	\$ -	\$ 183,170	\$ 592	\$ 17,797	\$ 18,307	\$ 924,559		
本期淨利	-	-	-	-	-	73,430	73,430		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(181)	(181)		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	73,249	73,249		
107 年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	-	-	1,831	(1,831)	-		
股票股利	16,470	-	-	-	-	(16,470)	-		
員工認股權酬勞成本	-	-	-	1,157	-	-	1,157		
員工認股權行使	23,810	5,054	62,310	-	-	-	91,174		
12 月 31 日餘額	\$ 744,973	\$ 5,054	\$ 245,480	\$ 1,749	\$ 19,628	\$ 73,255	\$ 1,090,139		

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林啟聖



經理人：胡至仁



會計主管：陳定宇





艾姆勒車電股份有限公司
現金流量表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	107 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		\$ 91,651	\$ 55,190
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融負債淨(利益)損失	六(十)	(1,913)	593
折舊費用	六(二十二)	43,006	25,894
攤銷費用	六(二十二)	2,020	552
預期信用減損損失	六(三)	174	-
利息費用	六(二十一)	13,383	11,926
利息收入	六(十九)	(12,849)	(12,648)
員工認股權酬勞成本	六(十四)	1,157	467
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十)	211	-
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			
應收票據		(3,000)	-
應收帳款		(70,021)	(12,150)
存貨		(102,675)	(63,988)
預付款項		(9,536)	(13,329)
其他流動資產		(9,329)	(44)
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		3,572	-
應付帳款		18,126	1,228
其他應付款		14,257	31,966
其他流動負債—其他		(1,616)	543
營運產生之現金(流出)流入		(23,382)	26,200
支付之利息		(13,139)	(16,460)
支付所得稅		(1,842)	(5,541)
收到之利息		12,849	12,648
營業活動之淨現金(流出)流入		(25,514)	16,847
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少		423,913	60,330
取得不動產、廠房及設備	六(二十五)	(60,750)	(65,776)
處分固定資產價款		25	-
利息資本化支付數	六(二十五)	(1,329)	-
預付設備款增加		(9,484)	(14,634)
其他非流動資產增加		(4,866)	(4,947)
投資活動之淨現金流入(流出)		347,509	25,027
籌資活動之現金流量			
短期借款減少	六(二十六)	(395,000)	(66,000)
應付短期票券減少	六(二十六)	(75,000)	(70,000)
長期借款償還數	六(二十六)	(2,316)	(91,677)
長期借款舉借數	六(二十六)	40,000	349,750
員工執行認股權		91,174	-
租賃本金償還		(933)	-
其他非流動負債		9	196
籌資活動之淨現金(流出)流入		(342,066)	122,269
本期現金及約當現金(減少)增加數		(20,071)	114,089
期初現金及約當現金餘額		226,041	111,952
期末現金及約當現金餘額		\$ 205,970	\$ 226,041

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林啟聖



經理人：胡至仁



會計主管：陳定宇



【附件四】

艾姆勒車電股份有限公司「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條 第一、二、三項略。 選任或解任董事、變更章程、<u>減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資</u>、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉<u>並說明其主要內容</u>，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p><u>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u></p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u>另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、<u>書面或電子受理方式</u>、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>第八、九項略。</p>	<p>第三條 第一、二、三項略。 選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>第七、八項略。</p>	<p>配合公司法第一百七十二條第五項修正，修正第四項。</p> <p>配合107年8月6日經商字第10702417500號函，增訂本條第五項。</p> <p>項次修正為第六項，並配合新修正公司法第一百七十二條之一第一項及增訂第五項，修正相關文字。</p> <p>項次修正為第七項，並配合公司法第一百七十二條之一第二項修正。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>第十條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案均應採逐案票決</u>，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>第二、三項略。 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，<u>並安排適足之投票時間</u>。</p>	<p>第十條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>第二、三項略。 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。</p>	<p>配合107年起上市上櫃公司全面採行電子投票，並落實逐案票決精神，修正第一項。</p> <p>為免股東會召集權人過度限縮股東投票時間，致股東因來不及投票而影響股東行使投票權利，修正第四項。</p>
<p>第十五條 第一、二項略。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及<u>表決結果（包含統計之權數）</u>記載之，<u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數</u>。在本公司存續期間，應永久保存。</p>	<p>第十五條 第一、二項略。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及<u>其</u>結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。</p>	<p>為落實逐案票決精神，參考亞洲公司治理協會建議修正第三項。</p>
<p>第二十條 本規則訂立於中華民國 104 年 5 月 28 日。 本規則第一次修正於中華民國 105 年 6 月 30 日。 <u>本規則第二次修正於中華民國 109 年 6 月 4 日。</u></p>	<p>第二十條 本規則訂立於中華民國 104 年 5 月 28 日。 本規則第一次修正於中華民國 105 年 6 月 30 日。</p>	<p>增加修訂歷程</p>