

東陽實業股份有限公司
一〇九年股東常會議事錄



時間：民國一〇九年六月十九日(星期五)上午九點正。

地點：台糖長榮酒店三樓會議廳(台南市東區中華東路3段336巷1號)。

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份計461,511,063股，佔本公司已發行股份591,477,068股之78.02%。

主席：吳永豐董事長



紀錄：張燕玲



列席人員：吳永茂副董事長 吳永祥總經理 王麒斌董事
林幹雄獨立董事暨審委會召集人暨薪酬會召集人
蔡明田獨立董事暨審委會委員暨薪酬會委員
鄭雁玲獨立董事暨審委會委員暨薪酬會委員
洪茂益會計師 胡子仁會計師 黃正安律師

一、宣佈開會：出席股東代表股數已達法定數額，主席宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(一)、本公司108年度營業報告。(請參閱附件一)

(二)、審計委員會審查108年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

(三)、本公司108年度員工酬勞及董監事酬勞分配案報告。

說明：1. 依本公司章程第二十六條規定辦理。

2. 本公司108年度獲利達新台幣伍億元以上，經薪酬委員會通過，擬以現金方式發放員工酬勞新台幣伍佰萬元，及董事酬勞新台幣壹仟伍佰萬元。

(四)、本公司108年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：1. 依本公司章程第26條規定，盈餘分派若單以現金方式發放，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議分派，並報告股東會。

2. 經本公司民國109年3月23日董事會決議通過，每股配發現金股利新台幣1.8元，共計新台幣1,064,658,722元。現金股利之分派，計算至元為止(元以下捨去)，配發不足一元之畸零款合計數計入本公司之其他收入。

3. 如嗣後因本公司已發行在外可轉換公司債轉換普通股或買回庫藏股情形，致本公司配息基準日之流通在外股數有所變動者，授權董事長依本次盈餘分配案決議盈餘分配金額，按配息基準日實際流通在外股數，調整股東配息率。

四、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司108年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：

1. 本公司108年度營業報告書及財務報表，業經會計師查核簽證完竣，並送請審計委員會同意通過。
2. 本公司108年度營業報告書、會計師查核報告及各項決算表冊，請參閱本手冊第10頁至13頁(附件一)及第15頁至32頁(附件三及附件四)。
3. 本案提請承認。

決議：1. 本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：461,511,063 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 445,403,817 權 (含電子投票 148,081,491 權)	96.50%
反對權數 98,971 權 (含電子投票 98,971 權)	0.02%
棄權與未投票權數 16,008,275 權 (含電子投票 15,908,141 權)	3.46%
無效權數 0 權	0.00%

2. 本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案由：本公司108年度盈餘分配案，提請承認。

說明：

1. 依據本公司章程第二十五條二十六條規定，擬具108年度盈餘分配表如下頁

東陽實業股份有限公司

中華民國108年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額	金額
期初未分配盈餘		7,579,593,194
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	(17,634,939)	(17,634,939)
調整後未分配盈餘		7,561,958,255
加：本期淨利	1,984,423,732	1,984,423,732
減：提列法定盈餘公積	(196,678,879)	(196,678,879)
回轉特別盈餘公積	62,343,531	62,343,531
可供分配盈餘		9,412,046,639
分配項目：		
股東紅利-現金(每股1.8元)	(1,064,658,722)	(1,064,658,722)
期末未分配盈餘		8,347,387,917

董事長：吳永豐



總經理：吳永祥



會計主管：陳金錫



2. 依據 109.03.23 之流通在外股數 591,477,068 股計算。
3. 本次現金股利每股擬分配新台幣 1.8 元，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
4. 本次盈餘分配數額以 108 年度盈餘為優先。
5. 如嗣後因本公司已發行在外可轉換公司債轉換普通股或買回庫藏股情形，致本公司配息基準日之流通在外股數有所變動者，授權董事長依本次盈餘分配案決議盈餘分配金額，按配息基準日實際流通在外股數，調整股東配息率。
6. 本次盈餘分配案相關事宜，如因法令規定或主管機關核定修正須予變更時，授權董事會辦理。
7. 本案提請 承認。

決議：1. 本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：461,511,063 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 446,057,019 權 (含電子投票 148,734,693 權)	96.65%
反對權數 108,972 權 (含電子投票 108,972 權)	0.02%
棄權與未投票權數 15,345,072 權 (含電子投票 15,244,938 權)	3.32%
無效權數 0 權	0.00%

2. 本案照原案表決通過。

五、選舉事項

第一案

董事會提

案由：全面改選董事 7 席(含 3 席獨立董事)案。

說明：

1. 本公司現任董事任期將於 109 年 6 月 19 日屆滿。依公司法第 195 條規定辦理，擬於 109 年股東常會中全面改選。
2. 依公司章程規定，擬選任董事 7 席(含 3 席獨立董事)，選任採候選人提名制度，任期三年，自民國 109 年 6 月 19 日至 112 年 6 月 18 日止。
3. 本公司董事選舉採候選人提名制度，董事候選人名單業經 109 年第一次董事會議決議通過，股東應就董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料，請參閱本手冊第 33 頁(附件五)。
4. 本公司「董事選舉辦法」請參閱本手冊第 43 頁至 44 頁(附錄三)。
5. 敬請進行選舉。

選舉結果：1. 當選董事及獨立董事名單如下：

序號	戶號	姓名	當選權數	備註
1	3	吳永豐	432,685,627權	董事
2	4	吳永茂	425,769,407權	董事
3	5	吳永祥	422,047,813權	董事
4	9	王麒斌	400,558,420權	董事
5	N10021****	林幹雄	378,847,443權	獨立董事
6	F10403****	蔡明田	369,189,880權	獨立董事
7	V22017****	鄭雁玲	367,448,391權	獨立董事

2. 投票時出席股東股份總數：461,511,063 股。佔已發行股份總數 78.02%。

3. 投票時出席股東表決權數：430,381,063 權。

4. 投票時出席股東選舉權總數：3,012,667,441 權。

5. 開票選舉權總數 2,796,546,981 權。

6. 開票有效票選舉權總數 2,796,546,981 權。

7. 開票無效票選舉權總數 0 權。

六、討論事項

第一案

董事會提

案由：解除本公司新任董事競業禁止之限制，提請 決議。

說明：1. 鑑於本公司營業範圍逐年擴展，經股東常會選舉產生之董事，可能發生同時擔任與本公司營業範圍類同之他公司董事或經理人的情形；惟由其參與經營，對本公司多角化及國際化的發展，有益而無損的前提下，經依公司法 209 條規定，爰報請 109 年 6 月 19 日股東常會解除新任董事競業禁止之限制。

2. 本公司新任董事候選人兼任其他公司之職務明細表，請參閱本手冊第 34 頁(附件六)。

3. 本案提請 決議。

決議：1. 本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：461,511,063 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 419,840,961 權 (含電子投票 122,518,635 權)	90.97%
反對權數 1,013,658 權 (含電子投票 1,013,658 權)	0.21%
棄權與未投票權數 40,656,444 權 (含電子投票 40,556,310 權)	8.80%
無效權數 0 權	0.00%

2. 本案照原案表決通過，新當選董事解除競業情形詳如附件六。

七、臨時動議：

經詢問股東無其他臨時動議，主席宣佈議畢散會。

八、散會：當日上午 9 點 25 分。

附件一

東陽實業廠股份有限公司 108 年度營業報告書

一、經營方針

東陽自創立至今，一直以「人本經營」為企業經營的中心思想，以「熱心、誠實、創意」為我們的企業精神，這個精神帶動了東陽事業集團 TYG 的發展，從自行車、機車的塑膠零件、汽車內外裝零組件的專業規模，加速開發高層次的技術，提供更具信賴的產品，在世界各地開拓據點、佈局發展，為我們的客戶提供更迅速和完善的服務。

二、實施概況

受到中國車市衰退影響，及美中貿易戰因素，本公司 108 年度合併營收 21,613,680 仟元，較去年衰退 6.05%，合併淨利 1,855,321 仟元，較去年衰退 3.97%。為了穩固市場，本公司將持續開發新產品，推進行水性底塗產品，降低 VOC 的排放量，環保又具競爭力，更利市場的銷售。今年將持續強化集團競爭

力，在 OEM、AM 市場並進發展，提供水性塗裝及電鍍品等更具利基的產品，站穩汽車零組件市場。

三、營業計畫實施成果

本公司 108 年度合併營業收入為 21,613,680 仟元，較 107 年度合併營業收入 23,006,584 仟元減少 1,392,904 仟元，減少幅度為 6.05%，主因為中國車市衰退影響，及美中貿易戰因素；但 AM 市場因北美汽車保有量持續上升，新產品的堆疊效應及產品組合轉佳，使得本公司毛利率持續提升，108 年度合併營業毛利淨額 5,402,778 仟元，反較 107 年度 5,261,889 仟元增加 140,889 仟元，增加幅度為 2.68%，合併營業利益 2,164,435 仟元，也較 107 年度 1,849,634 仟元增加 314,801 仟元，增加幅度為 17.02%。營業外收支部份，108 年度為 193,108 仟元，較 107 年度 566,777 仟元減少 373,669 仟元，主因為採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 108 年度較 107 年度減少 157,088 仟元，及 108 年度台幣升值造成兌換損失 115,905 仟元，較 107 年度兌換利益 21,850 仟元，差異 137,755 仟元，故 108 年度合併淨利為 1,855,321 仟元較 107 年度 1,931,948 仟元減少 76,627 仟元，減少幅度為 3.97%。而淨利歸屬於母公司部份，108 年度 1,984,424 仟元較 107 年度 1,926,010 仟元，增加 58,414 仟元，增加幅度為 3.03%。

單位：新台幣仟元

項目	108 年度	107 年度	增(減)金額	變動比率(%)
合併營業收入	21,613,680	23,006,584	-1,392,904	-6.05
合併營業毛利淨額	5,402,778	5,261,889	140,889	2.68
合併營業利益	2,164,435	1,849,634	314,801	17.02
合併營業外收支	193,108	566,777	-373,669	-65.93
合併稅前淨利	2,357,543	2,416,411	-58,868	-2.44
合併本期淨利	1,855,321	1,931,948	-76,627	-3.97
淨利歸屬於母公司	1,984,424	1,926,010	58,414	3.03

四、營業收支預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	108 年度實際金額	108 年度預算金額	預算達成率(%)
合併營業收入	21,613,680	23,500,668	91.97
合併營業毛利淨額	5,402,778	5,703,612	94.73
合併營業費用	3,238,343	3,563,040	90.89
合併營業利益	2,164,435	2,140,572	101.11
合併稅前淨利	2,357,543	2,712,960	86.90

註：108 年度預算金額未經會計師核閱。

五、獲利能力分析

分析項目		年度		
		108 年度	107 年度	
財務 結構	負債佔資產比率(%)	38.72	41.29	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	144.64	145.66	
獲利 能力	資產報酬率(%)	5.37	5.53	
	股東權益報酬率(%)	8.32	8.94	
	占實收資本比率(%)	營業利益	36.59	31.27
		稅前純益	39.86	40.85
	純益率(%)	8.58	8.40	
每股盈餘(元)(註)	3.36	3.26		

註：每股盈餘係按當年度加權平均流通在外股數計算。

六、研究發展狀況

東陽設有技術研發中心，進行新產品設計開發工作，針對產品設計材料、塗料及工法技術之創新，及研究自動化設備之開發導入及各項產品開發；以專業化的技術與經驗，設計開發安全舒適的交通器材零配件。為了滿足客戶的需求，產品設計中心導入最新的電腦輔助系統(CAD/CAE)，以專業化的設計強化產品的價值，提供客戶具備更精美的外觀及更舒適安全的零組件。此外不斷致力於材料研發，提升品質水準以滿足國內外客戶之品質要求。東陽品質獲得世界各國的肯定，84年通過ISO-9002品質系統認證、86年通過QS-9000品質系統

認證、91年通過ISO-14001環境管理系統認證、91年通過ISO-9001品質系統認證，92年通過ISO/TS16949：2002與ISO9001：2000認證(107年全面更新為ISO 9001:2015與IATF 16949認證)；94年通過OHSAS18001職業安全衛生管理系統認證。

東陽塑膠/鈹金零組件，在美國市場獲得最多CAPA產品認證(CAPA: 美國合格汽車零件協會);在歐洲市場獲得德國TÜV Rheinland品質系統認證，在全球市場，東陽獲得的產品認證數量均為業界第一。東陽為響應環保，在105年率先導入塑膠產品水性底塗，成為全球唯一一家獲得美國CAPA水性底塗產品認證的製造商。

東陽佈局大陸汽配後市場，並與大陸二大保險公司(人保產險、平安產險)合作推廣認證汽配件，投入包括保險桿、前欄、機蓋、葉子板..等產品項目推廣，以滿足大陸保險公司車損理賠需求。東陽汽配件產品取得中國NSF認證、中國CAPA認證與中汽研華誠CATARC認證，認證產品件數已逾2,100件，遙遙領先業界並持續擴大中。東陽堅持，唯有持續不斷地從事研究發展，才能成為業界龍頭，為進軍國際競爭市場奠定更專業、穩固、踏實之根基。

本年度的開發項目中，天然麻纖維運用於汽車門板，具質輕：密度低、重量可減輕10~30%順應汽車輕量化要求，提高燃油效率；可節約有限的石油資源；焚燒時無毒物排放、填埋後可生物降解；可再生循環利用；真木內飾件，真木會給車內的人帶來的真實觸摸感，手工定制感，親膚溫暖感等多種視觸體驗。A柱隱形化開發項目為結合3C科技產品體積輕薄化特性增加並提升視野效能。新式A柱式樣開發項目特色是在於結合攝影鏡頭和顯示裝置，為駕駛員提供立即性的車外側全視野圖像並且完全確保汽車A柱設計所需的結構強度。

技術研發中心以輕量、集成、加飾、價值、環保五個主軸做為進行產品開發的目標，目前執行的開發計畫可將集團的事業版圖與科技業結合，整合雙方不同領域關鍵技術，以獨創性的觀念、前瞻性的眼光領先群倫。

董事長：吳永豐



經理人：吳永祥



會計主管：陳金錫



審計委員會查核報告書

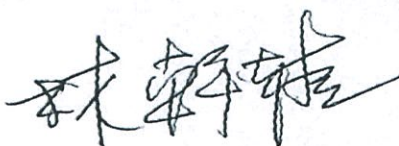
董事會造送本公司一〇八年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所黃世杰、胡子仁會計師查核完竣，並出具查核報告，連同一〇八年度營業報告書及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒察。

此致

本公司一〇九年股東常會

東陽實業廠股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 十 三 日

會計師查核報告

東陽實業廠股份有限公司 公鑒：

查核意見

東陽實業廠股份有限公司及其子公司民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達東陽實業廠股份有限公司及其子公司民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。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會計師職業道德規範，與東陽實業廠股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對東陽實業廠股份有限公司及其子公司民國一〇八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。

應收帳款之備抵損失

截至民國一〇八年十二月三十一日止，東陽實業廠股份有限公司及其子公司之應收帳款及備抵損失金額分別為4,439,151仟元及77,677仟元，應收帳款淨額占合併資產總額12%，其對財務報表係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間及各帳齡區間損失率，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，評估了解管理階層對備抵損失提列政策之適當性，對東陽實業廠股份有限公司及其子公司所採用準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；測試應收帳款期後收款情形。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關應收帳款揭露的適當性。

存貨呆滯評價

截至民國一〇八年十二月三十一日止，東陽實業廠股份有限公司及其子公司之存貨淨額為2,583,607仟元，占合併資產總額7%，其對財務報表係屬重大。由於存貨呆滯情形所提列金額涉及管理階層重大判斷，需考量產品技術及市場變化，且以上所提列備抵存貨跌價損失金額對東陽實業廠股份有限公司及其子公司之財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，評估管理階層對於提列存貨呆滯會計政策之適當性；抽樣測試存貨庫齡期間之正確性；分析呆滯存貨金額比率變動及存貨庫齡金額變動等，並重新計算備抵存貨跌價損失之金額，確認存貨之呆滯評價是否已依會計政策處理。本會計師亦考量合併財務報表中附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

其他事項—提及及其他會計師之查核

列入東陽實業廠股份有限公司及其子公司之合併財務報表中，部分子公司之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，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之資產總額分別為897,331仟元及882,357仟元，分別占合併資產總額之2.42%及2.37%，民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為1,007,678仟元及941,409仟元，分別占合併營業收入之4.66%及4.09%；(另)上開合併財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為153,820仟元及275,524仟元，分別占合併資產總額之0.41%及0.74%，民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為480仟元及6,706仟元，分別占合併稅前淨利之0.02%及0.28%，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分別為(2,346)仟元及6,378仟元，分別占合併其他綜合損益淨額之(9.53)%及(3.83)%。

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、國際財務報導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陽實業廠股份有限公司及其子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陽實業廠股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東陽實業廠股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對東陽實業廠股份有限公司及其子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，以及使東陽實業廠股份有限公司及其子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陽實業廠股份有限公司及其子公司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. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師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會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位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，決定對東陽實業廠股份有限公司及其子公司民國一〇八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。

其他

東陽實業廠股份有限公司已編製民國一〇八年及一〇七年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 0950104133 號

金管證六字第 1010045851 號

黃世杰

黃世杰



會計師：

胡子仁

胡子仁



中華民國 一〇九 年 三 月 二十三日

東陽實業股份有限公司及子公司
合併資產負債表

民國一〇八年十二月三十一日及一〇七年十二月三十一日

附件三之1

單位：新臺幣仟元

資 產			一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$1,179,700	4	\$1,135,966	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四/六.3	10,537	-	12,601	-
1150	應收票據淨額	四/六.4.18	122,390	-	162,506	-
1170	應收帳款淨額	四/六.5.18	4,232,812	12	4,075,345	11
1180	應收帳款-關係人淨額	四/六.5.18/七	128,662	-	120,876	-
1200	其他應收款	四	166,160	-	133,804	-
130x	存貨	四/六.6	2,583,607	7	2,814,423	8
1470	其他流動資產	四	410,464	1	565,387	2
11xx	流動資產合計		8,834,332	24	9,020,908	24
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	四/六.2	520,017	1	276,612	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四/六.3/八	18,728	-	18,728	-
1550	採用權益法之投資	四/六.7	3,770,422	10	3,768,180	10
1600	不動產、廠房及設備	四/六.8	20,386,583	55	20,448,987	55
1755	使用權資產	四/六.19	340,310	1	-	-
1780	無形資產	四/六.9.10	1,613,782	4	1,124,981	3
1840	遞延所得稅資產	四/六.23	251,194	1	224,985	1
1915	預付設備款		1,106,353	3	1,856,403	5
1985	長期預付租金		-	-	269,257	1
1995	其他非流動資產-其他		263,629	1	249,192	-
15xx	非流動資產合計		28,271,018	76	28,237,325	76
1xxx	資產總計		\$37,105,350	100	\$37,258,233	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳永豐

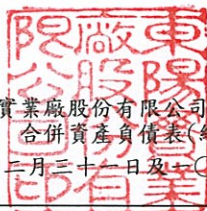


經理人：吳永祥



會計主管：陳金錫





東陽實業股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)

民國一〇八年十二月三十一日及一〇七年十二月三十一日

附件三之2

單位：新臺幣仟元

代碼	負債及權益 會計項目	附註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債					
	短期借款	四/六.11	\$2,305,729	7	\$2,000,902	5
2150	應付票據		44,838	-	422	-
2170	應付帳款		2,358,546	6	2,374,833	6
2180	應付帳款—關係人	七	77,663	-	158,398	1
2200	其他應付款		1,172,684	3	1,140,884	3
2213	應付設備款		545,379	1	549,187	1
2230	本期所得稅負債	四/六.23	289,109	1	346,107	1
2250	負債準備—流動	四/六.15	1,449	-	6,176	-
2280	租賃負債—流動	四/六.19	20,025	-	-	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	四/六.12	600,000	2	600,000	2
2322	一年或一營業週期到期長期借款	四/六.13	5,617	-	35,773	-
2399	其他流動負債—其他		196,595	1	258,726	1
21xx	流動負債合計		7,617,634	21	7,471,408	20
	非流動負債					
2530	應付公司債	四/六.12	-	-	600,000	2
2540	長期借款	四/六.13	5,759,927	16	6,288,167	16
2570	遞延所得稅負債	四/六.23	370,100	1	390,996	1
2580	租賃負債—非流動	四/六.19	56,482	-	-	-
2640	淨確定福利負債—非流動	四/六.14	534,075	1	609,197	2
2670	其他非流動負債—其他		28,295	-	25,138	-
25xx	非流動負債合計		6,748,879	18	7,913,498	21
2xxx	負債總計		14,366,513	39	15,384,906	41
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	四/六.16				
3110	普通股股本		5,914,771	16	5,914,771	16
3200	資本公積	四/六.16	4,149,463	11	4,149,368	11
3300	保留盈餘	四/六.16				
3310	法定盈餘公積		2,298,051	6	2,105,450	6
3320	特別盈餘公積		203,919	1	57,722	-
3350	未分配盈餘		9,546,382	25	8,923,902	24
	保留盈餘合計		12,048,352	32	11,087,074	30
3400	其他權益	四/六.16	(141,576)	-	(203,919)	-
36xx	非控制權益	四/六.16	767,827	2	926,033	2
3xxx	權益總計		22,738,837	61	21,873,327	59
	負債及權益總計		\$37,105,350	100	\$37,258,233	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳永豐



經理人：吳永祥



會計主管：陳金錫





東陽實業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

附件三之3
單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇八年一月一日至 十二月三十一日		一〇七年一月一日至 十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四/六.17/七	\$21,613,680	100	\$23,006,584	100
5000	營業成本	四/六.6.20/七	(16,210,902)	(75)	(17,744,695)	(77)
5900	營業毛利		5,402,778	25	5,261,889	23
6000	營業費用	四/六.18.19.20				
6100	推銷費用		(1,635,335)	(7)	(1,643,698)	(7)
6200	管理費用		(998,335)	(5)	(1,131,356)	(5)
6300	研究發展費用		(604,673)	(3)	(637,201)	(3)
	營業費用合計		(3,238,343)	(15)	(3,412,255)	(15)
6900	營業利益		2,164,435	10	1,849,634	8
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四/六.21	135,374	1	207,347	1
7020	其他利益及損失	四/六.21	(120,558)	(1)	22,507	-
7050	財務成本	四/六.21	(178,046)	(1)	(176,503)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四/六.7	356,338	2	513,426	2
	營業外收入及支出合計		193,108	1	566,777	2
7900	稅前淨利		2,357,543	11	2,416,411	10
7950	所得稅費用	四/六.23	(502,222)	(2)	(484,463)	(2)
8200	本期淨利		\$1,855,321	9	\$1,931,948	8
8300	其他綜合損益	四/六.22				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(22,709)	-	(7,252)	-
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		243,405	2	(47,838)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		4,477	-	5,708	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(122,514)	(1)	(70,315)	-
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目		(120,653)	(1)	(71,321)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		42,615	-	24,277	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		24,621	-	(166,741)	-
8500	本期綜合損益總額		\$1,879,942	9	\$1,765,207	8
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$1,984,424	10	\$1,926,010	8
8620	非控制權益		(\$129,103)	(1)	\$5,938	-
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$2,029,132	10	\$1,775,837	8
8720	非控制權益		(\$149,190)	(1)	(\$10,630)	-
9750	每股盈餘(元) 基本每股盈餘	四/六.24	\$3.36		\$3.26	
9850	稀釋每股盈餘	四/六.24	\$3.35		\$3.26	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳永豐



經理人：吳永祥



會計主管：陳金錫





東陽實業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

附件三之4

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益									非控制權益	權益總額
		保 留 盈 餘					其他權益項目			總計		
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 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	備供出售金 融資產未實 現損益			
3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3425	31XX	36XX	3XXX		
A1	民國107年1月1日餘額	\$5,914,771	\$4,149,257	\$1,871,315	\$135,542	\$8,367,931	\$(305,788)	\$-	\$248,066	\$20,381,094	\$954,874	\$21,335,968
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	2,780	-	248,066	(248,066)	2,780	-	2,780
A5	期初重編後餘額	5,914,771	4,149,257	1,871,315	135,542	8,370,711	(305,788)	248,066	-	20,383,874	954,874	21,338,748
B1	106年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	234,135	-	(234,135)	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(1,212,528)	-	-	-	(1,212,528)	-	(1,212,528)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(77,820)	77,820	-	-	-	-	-	-
C17	其他資本公積變動數	-	111	-	-	-	-	-	-	111	-	111
D1	107年1月1日至12月31日淨利	-	-	-	-	1,926,010	-	-	-	1,926,010	5,938	1,931,948
D3	107年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	(3,976)	(98,359)	(47,838)	-	(150,173)	(16,568)	(166,741)
D5	107年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	1,922,034	(98,359)	(47,838)	-	1,775,837	(10,630)	1,765,207
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,211)	(18,211)
Z1	民國107年12月31日餘額	\$5,914,771	\$4,149,368	\$2,105,450	\$57,722	\$8,923,902	\$(404,147)	\$200,228	\$-	\$20,947,294	\$926,033	\$21,873,327
A1	民國108年1月1日餘額	\$5,914,771	\$4,149,368	\$2,105,450	\$57,722	\$8,923,902	\$(404,147)	\$200,228	\$-	\$20,947,294	\$926,033	\$21,873,327
B1	107年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	192,601	-	(192,601)	-	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	146,197	(146,197)	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(1,005,511)	-	-	-	(1,005,511)	-	(1,005,511)
C17	其他資本公積變動數	-	95	-	-	-	-	-	-	95	-	95
D1	108年1月1日至12月31日淨利	-	-	-	-	1,984,424	-	-	-	1,984,424	(129,103)	1,855,321
D3	108年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	(17,635)	(181,062)	243,405	-	44,708	(20,087)	24,621
D5	108年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	1,966,789	(181,062)	243,405	-	2,029,132	(149,190)	1,879,942
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,016)	(9,016)
Z1	民國108年12月31日餘額	\$5,914,771	\$4,149,463	\$2,298,051	\$203,919	\$9,546,382	\$(585,209)	\$443,633	\$-	\$21,971,010	\$767,827	\$22,738,837

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳永豐



經理人：吳永祥



會計主管：陳金錫



東陽實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

附件三之5

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	一〇八年一月一日	一〇七年一月一日	代碼	項 目	一〇八年一月一日	一〇七年一月一日
		至十二月三十一日	至十二月三十一日			至十二月三十一日	至十二月三十一日
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$2,357,543	\$2,416,411	B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	2,064	68,953
A20000	調整項目：			B01800	取得採用權益法之投資	(77,940)	-
A20010	收益費損項目：			B02000	預付投資款增加	(15,000)	-
A20100	折舊費用	3,016,531	2,869,615	B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	80,321	21,793
A20200	攤銷費用	333,333	339,358	B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,169,934)	(3,573,062)
A20900	利息費用	178,046	176,503	B02800	處份不動產、廠房及設備	202,486	122,279
A21200	利息收入	(7,665)	(7,815)	B04500	取得無形資產	(833,273)	(360,568)
A22300	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	(356,338)	(513,426)	B07200	預付設備款減少	748,942	251,629
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)	(5,015)	(11,767)	BBBB	投資活動之淨現金流(出)	(3,062,334)	(3,468,976)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31130	應收票據減少	40,116	77,183	C00100	短期借款增加(減少)	304,827	(14,787)
A31150	應收帳款(增加)減少	(157,467)	405,442	C01300	償還公司債	(600,000)	-
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	(7,786)	68,234	C01600	舉借長期借款	1,546,219	2,010,361
A31180	其他應收款(增加)	(32,356)	(16,465)	C01700	償還長期借款	(2,097,183)	(1,881,796)
A31200	存貨減少	230,816	138,607	C04020	租賃本金償還	(20,267)	-
A31240	其他流動資產減少	138,853	1,415	C04500	發放現金股利	(1,005,511)	(1,212,528)
A31990	長期預付租金減少	-	19,210	C05600	支付之利息	(183,421)	(174,692)
A31990	其他非流動資產減少(增加)	563	(39,384)	C05800	非控制權益變動	(9,016)	(18,211)
A32130	應付票據增加(減少)	44,416	(324)	CCCC	籌資活動之淨現金流(出)	(2,064,352)	(1,291,653)
A32150	應付帳款(減少)	(16,287)	(874,618)	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(56,771)	(42,403)
A32160	應付帳款-關係人(減少)	(80,735)	(4,132)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	43,734	(100,291)
A32180	其他應付款增加(減少)	37,270	(131,596)	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,135,966	1,236,257
A32200	負債準備(減少)	(4,727)	(39,070)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,179,700	\$1,135,966
A32230	其他流動負債(減少)	(62,131)	(16,012)				
A32240	淨確定福利負債(減少)	(97,505)	(94,956)				
A32990	其他非流動負債(減少)增加	(551)	2,265				
A33000	營運產生之現金流入	5,548,924	4,764,678				
A33100	收取之利息	7,665	7,815				
A33200	收取之股利	229,836	443,663				
A33500	支付之所得稅	(559,234)	(513,415)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	5,227,191	4,702,741				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳永豐



經理人：吳永祥



會計主管：陳金錫



會計師查核報告

東陽實業廠股份有限公司 公鑒：

查核意見

東陽實業廠股份有限公司民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、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，足以允當表達東陽實業廠股份有限公司民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一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一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與東陽實業廠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，對東陽實業廠股份有限公司民國一〇八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。

應收帳款之備抵損失

截至民國一〇八年十二月三十一日止，東陽實業廠股份有限公司之應收帳款及備抵損失金額分別為3,007,248仟元及16,130仟元，應收帳款淨額占個體資產總額9%，其對財務報表係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間及各帳齡區間損失率，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，評估了解管理階層對備抵損失提列政策之適當性，對東陽實業廠股份有限公司所採用準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；測試應收帳款期後收款情形。本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關應收帳款揭露的適當性。

存貨呆滯評價

截至民國一〇八年十二月三十一日止，東陽實業廠股份有限公司之存貨淨額為1,999,712仟元，占個體資產總額6%，其對財務報表係屬重大。由於存貨呆滯情形所提列金額涉及管理階層重大判斷，需考量產品技術及市場變化，且以上所提列備抵存貨跌價損失金額對東陽實業廠股份有限公司之財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，評估管理階層對於提列存貨呆滯會計政策之適當性；抽樣測試存貨庫齡期間之正確性；分析呆滯存貨金額比率變動及存貨庫齡金額變動等，並重新計算備抵存貨跌價損失之金額，確認存貨之呆滯評價是否已依會計政策處理。本會計師亦考量個體財務報表中附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

其他事項一提及及其他會計師之查核

列入東陽實業廠股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為848,962仟元及905,865仟元，分別占資產總額之2.64%及2.79%，民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為83,265仟元及9,164仟元，分別占稅前淨利之3.36%及0.38%，採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額分別為(16,734)仟元及15,183仟元，分別占其他綜合損益淨額之(37.43)%及(10.11)%。

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陽實業廠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陽實業廠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。

東陽實業廠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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對東陽實業廠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，以及使東陽實業廠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陽實業廠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. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師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會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位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，決定對東陽實業廠股份有限公司民國一〇八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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第 0950104133 號

金管證審字第 1010045851 號

黃世杰

黃世杰



會計師：

胡子仁

胡子仁



中華民國一〇九年三月二十三日

東陽實業股份有限公司
 個體資產負債表

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

附件四之1

單位：新臺幣仟元

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$561,587	2	\$477,806	1
1150	應收票據淨額	四/六.4.17	25,482	-	43,295	-
1170	應收帳款淨額	四/六.5.17	2,899,830	9	2,644,052	8
1180	應收帳款-關係人淨額	四/六.5.17/七	91,288	-	110,033	-
1200	其他應收款	四	259,504	1	249,764	1
130x	存貨	四/六.6	1,999,712	6	2,114,466	7
1470	其他流動資產	四	185,554	1	216,053	1
11xx	流動資產合計		6,022,957	19	5,855,469	18
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	四/六.2	440,566	1	235,078	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四/六.3/八	18,728	-	18,728	-
1550	採用權益法之投資	四/六.7	7,370,024	23	7,813,241	24
1600	不動產、廠房及設備	四/六.8	16,606,965	52	16,594,935	51
1755	使用權資產	四/六.18	109,983	-	-	-
1780	無形資產	四/六.9.10	439,393	1	464,735	1
1840	遞延所得稅資產	四/六.22	220,041	1	188,476	1
1915	預付設備款		892,201	3	1,219,163	4
1985	長期預付租金		-	-	31,048	-
1995	其他非流動資產-其他		18,424	-	3,924	-
15xx	非流動資產合計		26,116,325	81	26,569,328	82
1xxx	資產總計		\$32,139,282	100	\$32,424,797	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：吳永豐



經理人：吳永祥



會計主管：陳金錫



東陽實業股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

附件四之2

單位：新臺幣仟元

代碼	負債及權益		一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2150	應付票據		\$394	-	\$386	-
2170	應付帳款		1,376,949	4	1,230,709	4
2180	應付帳款-關係人	七	50,182	-	58,301	-
2200	其他應付款		989,949	3	970,911	3
2213	應付設備款		295,969	1	446,709	1
2230	本期所得稅負債	四/六.22	288,547	1	344,792	1
2250	負債準備-流動	四/六.14	1,449	-	6,176	-
2280	租賃負債-流動	四/六.18	20,025	-	-	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	四/六.11	600,000	2	600,000	2
2399	其他流動負債-其他		130,055	1	138,168	1
21xx	流動負債合計		3,753,519	12	3,796,152	12
	非流動負債					
2530	應付公司債	四/六.11	-	-	600,000	2
2540	長期借款	四/六.12	5,450,469	17	6,076,170	18
2570	遞延所得稅負債	四/六.22	370,100	1	390,996	1
2580	租賃負債-非流動	四/六.18	56,482	-	-	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四/六.13	532,402	2	608,135	2
2670	其他非流動負債-其他		5,300	-	6,050	-
25xx	非流動負債合計		6,414,753	20	7,681,351	23
2xxx	負債總計		10,168,272	32	11,477,503	35
	權益					
31xx	股本	四/六.15				
3100	股本	四/六.15				
3110	普通股股本		5,914,771	18	5,914,771	18
3200	資本公積	四/六.15	4,149,463	13	4,149,368	13
3300	保留盈餘	四/六.15				
3310	法定盈餘公積		2,298,051	7	2,105,450	7
3320	特別盈餘公積		203,919	1	57,722	-
3350	未分配盈餘		9,546,382	29	8,923,902	28
	保留盈餘合計		12,048,352	37	11,087,074	35
3400	其他權益	四/六.15	(141,576)	-	(203,919)	(1)
3xxx	權益總計		21,971,010	68	20,947,294	65
	負債及權益總計		\$32,139,282	100	\$32,424,797	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：吳永豐



經理人：吳永祥



會計主管：陳金錫





東陽實業股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

附件四之3

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇八年一月一日至 十二月三十一日		一〇七年一月一日至 十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四/六.16/七	\$16,919,352	100	\$16,150,778	100
5000	營業成本	四/六.6.19/七	(11,909,463)	(70)	(11,839,304)	(73)
5900	營業毛利		5,009,889	30	4,311,474	27
5910	未實現銷貨損益		(8,704)	-	(7,604)	-
5920	已實現銷貨損益		7,604	-	11,642	-
5950	營業毛利淨額		5,008,789	30	4,315,512	27
6000	營業費用	四/六.17.18.19				
6100	推銷費用		(1,352,773)	(8)	(1,290,464)	(8)
6200	管理費用		(620,637)	(4)	(613,820)	(4)
6300	研究發展費用		(561,739)	(3)	(572,308)	(3)
	營業費用合計		(2,535,149)	(15)	(2,476,592)	(15)
6900	營業利益		2,473,640	15	1,838,920	12
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四/六.20	210,532	1	310,415	2
7020	其他利益及損失	四/六.20	(83,091)	(1)	92,579	-
7050	財務成本	四/六.20	(57,376)	-	(62,329)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四/六.7	(63,602)	-	211,289	1
	營業外收入及支出合計		6,463	-	551,954	3
7900	稅前淨利		2,480,103	15	2,390,874	15
7950	所得稅費用	四/六.22	(495,679)	(3)	(464,864)	(3)
8200	本期淨利		\$1,984,424	12	\$1,926,010	12
8300	其他綜合損益	四/六.21				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(20,563)	-	(13,920)	-
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		205,487	1	(40,386)	-
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目		36,734	-	(4,427)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		4,113	-	6,919	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(103,025)	-	(51,315)	-
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		(120,653)	(1)	(71,321)	(1)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		42,615	-	24,277	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		44,708	-	(150,173)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$2,029,132	12	\$1,775,837	11
9750	每股盈餘(元) 基本每股盈餘	四/六.23	\$3.36		\$3.26	
9850	稀釋每股盈餘	四/六.23	\$3.35		\$3.26	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：吳永豐



經理人：吳永祥



會計主管：陳金錫



東陽實業股份有限公司

個體權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

附件四之4

單位：新臺幣仟元

代碼	項目	股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目			權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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	備供出售金融資產未實現損益	
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3425	3XXX
A1	民國107年1月1日餘額	\$5,914,771	\$4,149,257	\$1,871,315	\$135,542	\$8,367,931	\$(305,788)	\$-	\$248,066	\$20,381,094
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	2,780	-	248,066	(248,066)	2,780
A5	期初重編後餘額	5,914,771	4,149,257	1,871,315	135,542	8,370,711	(305,788)	248,066	-	20,383,874
	106年度盈餘指撥及分配									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	234,135	-	(234,135)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(1,212,528)	-	-	-	(1,212,528)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(77,820)	77,820	-	-	-	-
C17	其他資本公積變動數	-	111	-	-	-	-	-	-	111
D1	107年1月1日至12月31日淨利	-	-	-	-	1,926,010	-	-	-	1,926,010
D3	107年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	(3,976)	(98,359)	(47,838)	-	(150,173)
D5	107年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	1,922,034	(98,359)	(47,838)	-	1,775,837
Z1	民國107年12月31日餘額	\$5,914,771	\$4,149,368	\$2,105,450	\$57,722	\$8,923,902	\$(404,147)	\$200,228	\$-	\$20,947,294
A1	民國108年1月1日餘額	\$5,914,771	\$4,149,368	\$2,105,450	\$57,722	\$8,923,902	\$(404,147)	\$200,228	\$-	\$20,947,294
	107年度盈餘指撥及分配									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	192,601	-	(192,601)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	146,197	(146,197)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(1,005,511)	-	-	-	(1,005,511)
C17	其他資本公積變動數	-	95	-	-	-	-	-	-	95
D1	108年1月1日至12月31日淨利	-	-	-	-	1,984,424	-	-	-	1,984,424
D3	108年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	(17,635)	(181,062)	243,405	-	44,708
D5	108年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	1,966,789	(181,062)	243,405	-	2,029,132
Z1	民國108年12月31日餘額	\$5,914,771	\$4,149,463	\$2,298,051	\$203,919	\$9,546,382	\$(585,209)	\$443,633	\$-	\$21,971,010

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：吳永豐

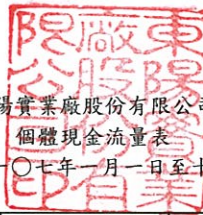


經理人：吳永祥



會計主管：陳金錫





東陽實業股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

附件四之5

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	一〇八年度	一〇七年度	代碼	項 目	一〇八年度	一〇七年度
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$2,480,103	\$2,390,874	B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	546
A20000	調整項目：			B02000	預付投資款增加	(15,000)	-
A20010	收益費損項目：			B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	95,321	21,793
A20100	折舊費用	2,621,077	2,508,284	B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,843,073)	(3,133,264)
A20200	攤銷費用	58,677	55,706	B02800	處份不動產、廠房及設備償款	94,144	74,689
A20900	利息費用	57,376	62,329	B04500	取得無形資產	(33,335)	(44,611)
A21200	利息收入	(1,724)	(1,287)	B07200	預付設備款減少	326,962	158,803
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	63,602	(211,289)	BBBB	投資活動之淨現金流(出)	(2,374,981)	(2,922,044)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)	(9,554)	(2,894)				
A23900	未實現銷貨毛利	8,704	7,604	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A24000	已實現銷貨毛利	(7,604)	(11,642)	C01300	償還公司債	(600,000)	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01600	舉借長期借款	1,382,831	2,200,000
A31130	應收票據減少	17,813	8,011	C01700	償還長期借款	(2,008,532)	(1,908,532)
A31150	應收帳款(增加)	(255,778)	(144,727)	C04020	租賃本金償還	(20,267)	-
A31160	應收帳款-關係人減少(增加)	18,745	(26,163)	C04500	發放現金股利	(1,005,511)	(1,212,528)
A31180	其他應收款(增加)	(9,740)	(39,139)	C05600	支付之利息	(65,292)	(62,105)
A31200	存貨減少	114,754	120,732	CCCC	籌資活動之淨現金流(出)	(2,316,771)	(983,165)
A31240	其他流動資產減少(增加)	22,974	(1,076)				
A31990	長期預付租金減少	-	4,839	EEEE	本期現金及約當現金增加數	83,781	465
A31990	其他非流動資產減少	500	9,755	E00100	期初現金及約當現金餘額	477,806	477,341
A32130	應付票據增加(減少)	8	(324)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$561,587	\$477,806
A32150	應付帳款增加(減少)	146,240	(259,014)				
A32160	應付帳款-關係人(減少)	(8,119)	(2,121)				
A32180	其他應付款增加(減少)	27,049	(48,840)				
A32200	負債準備(減少)	(4,727)	(39,070)				
A32230	其他流動負債(減少)	(8,113)	(2,320)				
A32240	淨確定福利負債(減少)	(96,296)	(93,719)				
A32990	其他非流動負債(減少)增加	(750)	750				
A33000	營運產生之現金流入	5,235,217	4,285,259				
A33100	收取之利息	1,724	1,287				
A33200	收取之股利	96,250	104,161				
A33500	支付之所得稅	(557,658)	(485,033)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	4,775,533	3,905,674				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：吳永豐



經理人：吳永祥



會計主管：陳金錫



董事候選人名單

附件五

序號	姓名	持有股數	主要學歷	主要經歷	候選人類別
1	吳永豐	51,666,397	建業中學	<ul style="list-style-type: none"> . 東陽公司董事長 . 如陽公司董事長 . 鼎鋁實業董事 . 福州東陽董事長 . 豐裕監察人 . 中華國際投資董事長 . C&D CAPITAL 董事 . C&D CAPITAL II 董事 	董事
2	吳永茂	52,353,387	崑山工專工管科	<ul style="list-style-type: none"> . 東陽公司副董事長 . 如陽公司董事 . 鼎鋁實業董事長 . 福州東陽董事 . 重慶大江渝強副董事長 . 重慶大江東陽副董事長 . 長春一汽富維副董事長 . 南京東陽董事 . 長沙廣汽東陽副董事長 . 開曼東陽董事 . HOW BOND 董事 	董事
3	吳永祥	47,671,230	中原大學化工系	<ul style="list-style-type: none"> . 東陽公司總裁 . 鼎鋁實業董事 . 南京東陽董事長 . 長春一汽富維董事 . 佛山東陽董事長 . 開曼東陽董事 	董事
4	王麒斌	137,278	成功大學會計系	<ul style="list-style-type: none"> . 東陽公司董事兼任財務副總 . 如陽公司監察人 . 中華國際投資董事 . 友富投資董事 . TYGM董事 . TYGH董事 . TYGL董事 . TYGP 董事 . C&D CAPITAL 董事 . C&D CAPITAL II 董事 	董事
5	林幹雄	0	大同工學院機械系	<ul style="list-style-type: none"> . 東陽獨立董事 . 兼任審委會委員 . 兼任薪酬會委員 . 開銘公司總經理 	獨立董事
6	蔡明田	0	<ul style="list-style-type: none"> . 美國Columbia University US 高等教育管理博士 . 美國St John' s University NY 國際財務管理碩士 . 成功大學會計系 	<ul style="list-style-type: none"> . 成功大學工程管理學院研究所兼任教授 . 成大經營學苑(股)公司負責人 . 東陽獨立董事 . 兼任審委會委員 . 兼任薪酬會委員 . 成功大學EMBA執行長 . 亞洲大學管理學院院長 . 大仁科技大學智慧生活暨管理學院長 	獨立董事
7	鄭雁玲	0	靜宜大學管理科學研究所	<ul style="list-style-type: none"> . 東陽獨立董事 . 兼任審委會委員 . 兼任薪酬會委員 . 就業情報資訊(股)公司職涯顧問 . 台南應用科技大學兼任講師 . 伽碩職業訓練中心講師 	獨立董事

東陽實業廠股份有限公司
董事兼任其他公司之職務

附件六

姓名	目前兼任其他公司之職務
吳永豐	董事：如陽股份有限公司
吳永茂	董事：重慶大江渝強塑料製品有限公司 重慶大江東陽塑料製品有限公司 長春一汽富維東陽汽車塑料零部件有限公司 長沙廣汽東陽汽車零部件有限公司
吳永祥	董事：長春一汽富維東陽汽車塑料零部件有限公司