

東華合纖股份有限公司一一〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一一〇年八月二十六日上午十時

地點：本公司新竹廠大禮堂（地址：新竹縣竹北市泰和里一二五號）

出席：出席股東及股東委託代理人代表股份總數三四、一三五、〇五〇股，佔本公司有表決權已發行股份總數五四、二九一、三一〇股（已扣除無表決權股數二、五四二、九九九股）之六二・八七％。

出席董事：林河輝董事長 林壯儒董事 林壯燁董事 黃有慶董事

列席：施宥宏律師

主席：林河輝董事長



紀錄：江天綸



宣布開會：

出席股東及股東代理人代表之股份總數已符合公司法第 174 條規定，主席宣布開會。

主席致詞：略

一、報告事項：

1. 一〇九年度營業報告（詳見議事手冊第 3～8 頁）
2. 監察人審查一〇九年度財務決算報告（詳見議事手冊第 9、10 頁）
3. 累積虧損達實收資本額二分之一報告（詳見議事手冊第 11 頁）

二、承認事項：

1. 一〇九年度決算報告承認案（詳見第 3～21 頁）
2. 一〇九年度虧損撥補案（詳見第 22 頁）
3. 亞克力棉生產線停止生產案（詳見第 23、24 頁）

三、討論事項：「董事及監察人選舉辦法」修正案（詳見第 25、26 頁）

四、選舉：補選一席獨立董事（詳見第 27 頁）

五、臨時動議：無。

六、散會：中華民國 110 年 8 月 26 日上午十時二十一分。

（本股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序仍以會議影音紀錄為準。）

二、承認事項：

承認事項

第一案：(董事會提)

案由：109 年度決算報告承認案，請 承認。

說明：1.營業報告書（詳見議事手冊第 3～8 頁）

2.會計師查核報告（詳見第 4～6、13～15 頁）

3.合併資產負債表（詳見第 7 頁）

4.合併綜合損益表（詳見第 8、9 頁）

5.合併權益變動表（詳見第 10 頁）

6.合併現金流量表（詳見第 11、12 頁）

7.個體資產負債表（詳見第 16 頁）

8.個體綜合損益表（詳見第 17、18 頁）

9.個體權益變動表（詳見第 19 頁）

10.個體現金流量表（詳見第 20、21 頁）

決議：本案經主席裁示投票表決，表決結果：出席股東總表決權數 34,135,050 權（含電子投票 75,026 權），贊成權數 29,301,397 權（含電子投票 63,612 權），佔總表決權數 85.83%，反對權數 4,679 權（含電子投票 4,679 權），無效權數 0 權（含電子投票 0 權），棄權及未投票權數 4,828,974 權（含電子投票 6,735 權），贊成權數超過表決權數二分之一；本案照原議案票決通過。

會計師查核報告

東華合纖股份有限公司 公鑒：

查核意見

東華合纖股份有限公司及其子公司（東華集團）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達東華集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與東華集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

繼續經營有關之重大不確定性

如合併財務報告附註四所述，東華集團截至民國 109 年 12 月 31 日止之待彌補虧損為新台幣 677,220 仟元，已逾實收股本新台幣 568,343 仟元，營業活動現金流量為淨流出新台幣 158,725 仟元；截至民國 108 年 12 月 31 日止之待彌補虧損為新台幣 450,424 仟元，已達實收股本新台幣 568,343 仟元之二分之一以上，營業活動現金流量為淨流出新台幣 267,777 仟元。該等情況顯示東華集團繼續經營之能力存在重大不確定性。本會計師未因此修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東華集團民國 109 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。除繼續經營有關之重大不確定性段所述之事項外，本會計師決定下列事項為關鍵查核事項：

銷貨收入認列之真實性

東華集團之主要銷售對象係位於國外地區，民國 109 年度前十大客戶屬國外地區者及新增至前十大客戶之營業收入淨額為新台幣 76,090 仟元，對合併財務報告係屬重大，因國外地區之狀況不易掌握及控制，以及收入是否真

實發生，係審計準則公報所預設之顯著風險，故本會計師認為東華集團之主要風險係為前述銷貨收入之銷售對象及其交易真實性，因是，本會計師列為關鍵查核事項。

有關收入認列之會計政策，請參閱合併財務報告附註四(十二)，有關收入之說明，請參閱合併財務報告附註二三。

本會計師藉由執行下列查核程序：

1. 瞭解上述銷售客戶銷貨交易相關之內部控制制度，並評估其設計及執行之有效性。
2. 執行上述銷售客戶其本年度收入交易之證實性測試，其程序包含檢視前述銷貨對象於網站之資訊及取得並驗證銷貨明細之完整性及正確性，選取適當樣本抽核至外部運送文件及客戶貨款收回情形，亦針對上述銷售客戶執行發函詢證之程序，用以驗證交易真實發生及收款情況與交易條件是否未有重大異常。

其他事項

東華合纖股份有限公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加繼續經營有關之重大不確定性段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估東華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華集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東華集團之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨別並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不

實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對東華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，以及使東華集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致東華集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師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，決定對東華集團民國 109 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 黃海悅

黃海悅



會計師 陳招美

陳招美



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920131587 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 3 0 日

東華合纖股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	背 景	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1120	現金 (附註六)	\$ 56,186	3	\$ 205,371	8
1170	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動				
	(附註七及三十)	2,856	-	3,260	-
1197	應收帳款 (附註八及二三)	-	-	321	-
1200	應收融資租賃款 (附註九)	827	-	1,950	-
1220	其他應收款 (附註八)	1,196	-	1,310	-
130X	本期所得稅資產 (附註二五)	5	-	11	-
1410	存貨 (附註十)	100,570	4	192,371	8
1470	預付款項 (附註十六)	15,318	1	11,396	1
11XX	其他流動資產 (附註十六)	50	-	121	-
	流動資產總計	177,008	8	416,111	17
1517	非流動資產				
	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流				
	動 (附註七及三十)	5,623	-	6,278	-
1550	採用權益法之投資 (附註十二)	5,125	-	5,724	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註十三、三一及三二)	872,229	39	902,555	37
1755	使用權資產 (附註十四)	807	-	2,744	-
1760	投資性不動產淨額 (附註十五及三二)	1,155,049	52	1,090,902	45
1840	遞延所得稅資產 (附註二五)	6,313	-	1,804	-
194D	應收融資租賃款—非流動 (附註九)	-	-	826	-
1990	其他非流動資產 (附註十六、二一及三一)	10,832	1	29,079	1
15XX	非流動資產總計	2,055,978	92	2,039,912	83
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,232,986	100	\$ 2,456,023	100
代 碼	負 債 及 權 益				
2100	流動負債				
2130	短期借款 (附註十七、三一、三二及三五)	\$ 60,000	3	\$ -	-
2150	合約負債 (附註二三)	409	-	3,950	-
2160	應付票據 (附註十八)	3,623	-	2,469	-
2170	應付票據—關係人 (附註十八及三一)	4,451	-	5,296	-
2200	應付帳款 (附註十八)	656	-	22,049	1
2280	其他應付款 (附註十九及三一)	17,423	1	21,519	1
2320	租賃負債—流動 (附註十四)	1,652	-	3,900	-
2399	一年內到期長期借款 (附註十七、三一、三二及三五)	31,721	2	231,412	10
21XX	其他流動負債 (附註二十)	1,647	-	1,158	-
	流動負債總計	121,582	6	291,753	12
2540	非流動負債				
2570	長期借款 (附註十七、三一、三二及三五)	1,330,834	59	1,162,588	47
2580	遞延所得稅負債 (附註二五)	371,395	17	359,579	15
2640	租賃負債—非流動 (附註十四)	-	-	1,652	-
2670	淨確定福利負債—非流動 (附註二一)	-	-	3,662	-
25XX	其他非流動負債 (附註二十)	1,784	-	1,521	-
	非流動負債總計	1,704,013	76	1,529,002	62
2XXX	負債總計	1,825,595	82	1,820,755	74
3100	歸屬於本公司業主之權益 (附註二二)				
3200	股本	568,343	26	568,343	23
3320	資本公積	8,005	-	8,005	-
3350	累積虧損	-	-	-	-
3350	特別盈餘公積	1,560	-	1,560	-
3350	待彌補虧損	(677,220)	(30)	(450,424)	(18)
3300	累積虧損總計	(675,660)	(30)	(448,864)	(18)
3420	其他權益				
	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	(228,983)	(10)	(227,924)	(9)
3460	不動產重估增值	816,657	36	816,657	33
3400	其他權益總計	587,674	26	588,733	24
3500	庫藏股票	(80,969)	(4)	(80,969)	(3)
31XX	本公司業主權益總計	407,393	18	635,248	26
36XX	非控制權益	(2)	-	20	-
3XXX	權益總計	407,391	18	635,268	26
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 2,232,986	100	\$ 2,456,023	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 30 日查核報告)

董事長：林河輝



經理人：林壯儒



會計主管：葉燕玲



東華合纖股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代碼		109年度		108年度	
		金	%	金	%
4000	營業收入（附註二三及三八）	\$ 100,142	100	\$ 211,540	100
5000	營業成本（附註十、二四及三一）	<u>285,696</u>	<u>285</u>	<u>332,775</u>	<u>157</u>
5900	營業毛損	(<u>185,554</u>)	(<u>185</u>)	(<u>121,235</u>)	(<u>57</u>)
	營業費用（附註二四及三一）				
6100	推銷費用	6,851	7	9,049	4
6200	管理費用	51,800	52	53,614	26
6300	研究發展費用	<u>3,058</u>	<u>3</u>	<u>8,764</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>61,709</u>	<u>62</u>	<u>71,427</u>	<u>34</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註二四）	(<u>25,995</u>)	(<u>26</u>)	<u>221</u>	<u>-</u>
6900	營業淨損	(<u>273,258</u>)	(<u>273</u>)	(<u>192,441</u>)	(<u>91</u>)
	營業外收入及支出（附註十二、二四及二七）				
7100	利息收入	82	-	154	-
7010	其他收入	20,265	20	114	-
7020	其他利益及損失	63,018	63	10,284	5
7050	財務成本	(30,790)	(31)	(33,277)	(16)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(<u>599</u>)	<u>-</u>	<u>1,027</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>51,976</u>	<u>52</u>	(<u>21,698</u>)	(<u>10</u>)
7900	稅前淨損	(221,282)	(221)	(214,139)	(101)
7950	所得稅（費用）利益（附註二五）	(<u>6,953</u>)	(<u>7</u>)	<u>45</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨損	(<u>228,235</u>)	(<u>228</u>)	(<u>214,094</u>)	(<u>101</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代碼		109年度			108年度		
		金	額	%	金	額	%
	其他綜合損益						
8310	不重分類至損益之項目						
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註二 一)	\$	1,771	2	\$	255	-
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 (附註二二)	(	1,059)	(1)	(	25)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅(附 註二五)	(	354)	(1)	(	51)	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)		358	-		179	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$	227,877)	(228)	(\$	213,915)	(101)
	淨損歸屬於：						
8610	本公司業主	(\$	228,213)	(228)	(\$	214,073)	(101)
8620	非控制權益	(	22)	-	(	21)	-
8600		(\$	228,235)	(228)	(\$	214,094)	(101)
	綜合損益總額歸屬於：						
8710	本公司業主	(\$	227,855)	(228)	(\$	213,894)	(101)
8720	非控制權益	(	22)	-	(	21)	-
8700		(\$	227,877)	(228)	(\$	213,915)	(101)
	每股虧損(附註二六)						
9710	基本每股虧損(歸屬本公 司)	(\$	4.20)		(\$	3.94)	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國110年3月30日查核報告)

董事長：林河輝



經理人：林壯儒



會計主管：葉燕玲



東華合纖股份有限公司及子公司 合併權益變動表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於母公 司業主之 其他權益	資本公積	資本公積	特別盈餘公積	累積虧損	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	不動產 重估增值	庫藏股票	總計	非控制權益	權益總計
A1	108年1月1日餘額	\$ 568,343	\$ 8,005	\$ 1,560	(\$ 398,172)	(\$ 227,899)	\$ 978,274	(\$ 80,969)	\$ 849,142	\$ 41	\$ 849,183
D1	108年度淨損	-	-	-	(214,073)	-	-	-	(214,073)	(21)	(214,094)
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	204	(25)	-	-	179	-	179
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	(213,869)	(25)	-	-	(213,894)	(21)	(213,915)
T1	不動產重估增值沖抵待彌補 虧損(附註十五及二)	-	-	-	161,617	-	(161,617)	-	-	-	-
Z1	108年12月31日餘額	568,343	8,005	1,560	(450,424)	(227,924)	816,657	(80,969)	635,248	20	635,268
D1	109年度淨損	-	-	-	(228,213)	-	-	-	(228,213)	(22)	(228,235)
D3	109年度稅後其他綜合損益	-	-	-	1,417	(1,059)	-	-	358	-	358
D5	109年度綜合損益總額	-	-	-	(226,796)	(1,059)	-	-	(227,855)	(22)	(227,877)
Z1	109年12月31日餘額	\$ 568,343	\$ 8,005	\$ 1,560	(\$ 677,220)	(\$ 228,983)	\$ 816,657	(\$ 80,969)	\$ 407,393	(\$ 2)	\$ 407,391

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國110年3月30日查核報告)

董事長：林河輝

經理人：林壯儒

會計主管：葉燕玲

東華合纖股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
108 年度

代 碼	營業活動之現金流量	109 年度	108 年度
A10000	稅前淨損	(\$ 221,282)	(\$ 214,139)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	41,089	67,821
A20900	利息費用	30,790	33,277
A21200	利息收入	(82)	(154)
A21300	股利收入	(83)	(77)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失(利益)之份額	599	(1,027)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(50)	(221)
A22700	處分投資性不動產利益	-	(10,630)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	43,037	-
A23700	不動產、廠房及設備減損損失(附註十三)	26,045	-
A24100	未實現外幣兌換利益	(2)	(11)
A24600	投資性不動產公允價值調整利益(附註十五)	(64,147)	-
A29900	其他收入(附註十四)	(996)	-
A29900	租賃修改損失(附註九)	491	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	321	(258)
A31180	其他應收款	114	(1,310)
A31200	存 貨	48,764	(81,599)
A31230	預付款項	(3,922)	(3,181)
A31240	其他流動資產	71	204
A32125	合約負債	(3,541)	2,710
A32130	應付票據	1,154	(135)
A32140	應付票據－關係人	(845)	(1,281)
A32150	應付帳款	(21,393)	20,335
A32180	其他應付款	(254)	(2,225)
A32230	其他流動負債	489	(4,411)
A32240	淨確定福利負債	(4,023)	(4,397)
A32990	其他非流動負債	263	182
A33000	營運產生之現金流出	(127,393)	(200,527)

〈接次頁〉

〈承前頁〉

代 碼		109 年度	108 年度
A33100	收取之利息	\$ 82	\$ 154
A33300	支付之利息	(31,420)	(33,216)
A33500	退還(支付)土地增值稅等所得稅	<u>6</u>	<u>(34,188)</u>
AAAA	營業活動之淨現金流出	<u>(158,725)</u>	<u>(267,777)</u>
投資活動之現金流量			
B02700	取得不動產、廠房及設備(附註二八)	(18,274)	(27,598)
B02800	處分不動產、廠房及設備	50	609
B05500	處分投資性不動產(附註十五)	-	246,078
B06000	應收融資租賃款減少	1,458	1,906
B06800	其他非流動資產減少	570	212
B07600	收取之股利	<u>83</u>	<u>77</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(16,113)</u>	<u>221,284</u>
籌資活動之現金流量(附註二八)			
C00100	短期借款增加	60,000	-
C01600	舉借長期借款	200,000	40,000
C01700	償還長期借款	(231,445)	(24,000)
C04020	租賃本金償還	<u>(2,904)</u>	<u>(3,812)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>25,651</u>	<u>12,188</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>2</u>	<u>11</u>
EEEE	本年度現金減少數	(149,185)	(34,294)
E00100	年初現金餘額	<u>205,371</u>	<u>239,665</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 56,186</u>	<u>\$ 205,371</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 30 日查核報告)

董事長：林河輝



經理人：林壯儒



會計主管：葉燕玲



會計師查核報告

東華合纖股份有限公司 公鑒：

查核意見

東華合纖股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達東華合纖股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與東華合纖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。

繼續經營有關之重大不確定性

如個體財務報告附註四所述，東華合纖股份有限公司截至民國 109 年 12 月 31 日止之待彌補虧損為新台幣 677,220 仟元，已逾實收股本新台幣 568,343 仟元，營業活動現金流量為淨流出新台幣 158,509 仟元；截至民國 108 年 12 月 31 日止之待彌補虧損為新台幣 450,424 仟元，已達實收股本新台幣 568,343 仟元之二分之一以上，營業活動現金流量為淨流出新台幣 267,563 仟元。該等情況顯示東華合纖股份有限公司繼續經營之能力存在重大不確定性。本會計師未因此修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東華合纖股份有限公司民國 109 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。除繼續經營有關之重大不確定性段所述之事項外，本會計師決定下列事項為關鍵查核事項：

銷貨收入認列之真實性

東華合纖股份有限公司之主要銷售對象係位於國外地區，民國 109 年度前十大客戶屬國外地區者及新增至前十大客戶之營業收入淨額為新台幣 76,090 仟元，對個體財務報告係屬重大，因國外地區之狀況不易掌握及控制，以及收入是否真實發生，係審計準則公報所預設之顯著風險，故本會計師認

為東華合纖股份有限公司之主要風險係為前述銷貨收入之銷售對象及其交易真實性，因是，本會計師列為關鍵查核事項。

有關收入認列之會計政策，請參閱個體財務報告附註四(十二)，有關收入之說明，請參閱個體財務報告附註二二。

本會計師藉由執行下列查核程序：

1. 瞭解上述銷售客戶銷貨交易相關之內部控制制度，並評估其設計及執行之有效性。
2. 執行上述銷售客戶其本年度收入交易之證實性測試，其程序包含檢視前述銷貨對象於網站之資訊及取得並驗證銷貨明細之完整性及正確性，選取適當樣本抽核至外部運送文件及客戶貨款收回情形，亦針對上述銷售客戶執行發函詢證之程序，用以驗證交易真實發生及收款情況與交易條件是否未有重大異常。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估東華合纖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華合纖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。

東華合纖股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對東華合纖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，以及使東華合纖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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致東華合纖股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於東華合纖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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成東華合纖股份有限公司查核意見。

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，決定對東華合纖股份有限公司民國 109 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 海 悅

黃海悅



會計師 陳 招 美

陳招美



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920131587 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 3 0 日

東華合纖股份有限公司

個體資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1120	現金 (附註六)	\$ 56,173	3	\$ 205,142	8
1170	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註七及二九)	2,856	-	3,260	-
1197	應收帳款 (附註八及二二)	-	-	321	-
1200	應收融資租賃款 (附註九)	827	-	1,950	-
1220	其他應收款 (附註八)	1,196	-	1,310	-
130X	本期所得稅資產 (附註二四)	5	-	11	-
1410	存貨 (附註十)	100,570	4	192,371	8
1470	預付款項 (附註十五)	15,318	1	11,396	1
1470	其他流動資產 (附註十五)	50	-	121	-
11XX	流動資產總計	<u>176,995</u>	<u>8</u>	<u>415,882</u>	<u>17</u>
1517	非流動資產				
1550	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註七及二九)	5,623	-	6,278	-
1600	採用權益法之投資 (附註十一)	5,125	-	5,903	-
1755	不動產、廠房及設備 (附註十二、三十及三一)	872,229	39	902,555	37
1760	使用權資產 (附註十三)	807	-	2,744	-
1840	投資性不動產淨額 (附註十四及三一)	1,155,049	52	1,090,902	45
194D	遞延所得稅資產 (附註二四)	6,313	-	1,804	-
1990	應收融資租賃款—非流動 (附註九)	-	-	826	-
1990	其他非流動資產 (附註十五、二十及三十)	10,832	1	29,079	1
15XX	非流動資產總計	<u>2,055,978</u>	<u>92</u>	<u>2,040,091</u>	<u>83</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,232,973</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,455,973</u>	<u>100</u>
2100	流動負債				
2130	短期借款 (附註十六、三一及三四)	\$ 60,000	3	\$ -	-
2150	合約負債 (附註二二)	409	-	3,950	-
2160	應付票據 (附註十七)	3,623	-	2,469	-
2170	應付票據—關係人 (附註十七及三十)	4,451	-	5,296	-
2200	應付帳款 (附註十七)	656	-	22,049	1
2280	其他應付款 (附註十八及三十)	17,402	1	21,489	1
2320	租賃負債—流動 (附註十三)	1,652	-	3,900	-
2399	一年內到期長期借款 (附註十六、三一及三四)	31,721	2	231,412	10
21XX	其他流動負債 (附註十九)	1,647	-	1,158	-
21XX	流動負債總計	<u>121,561</u>	<u>6</u>	<u>291,723</u>	<u>12</u>
2540	非流動負債				
2570	長期借款 (附註十六、三一及三四)	1,330,834	59	1,162,588	47
2580	遞延所得稅負債 (附註二四)	371,395	17	359,579	15
2640	租賃負債—非流動 (附註十三)	-	-	1,652	-
2650	淨確定福利負債—非流動 (附註二十)	-	-	3,662	-
2670	採用權益法之投資貸餘 (附註十一)	6	-	-	-
25XX	其他非流動負債 (附註十九)	1,784	-	1,521	-
25XX	非流動負債總計	<u>1,704,019</u>	<u>76</u>	<u>1,529,002</u>	<u>62</u>
2XXX	負債總計	<u>1,825,580</u>	<u>82</u>	<u>1,820,725</u>	<u>74</u>
3100	權益 (附註二一)				
3200	股本	568,343	26	568,343	23
3320	資本公積	8,005	-	8,005	-
3350	累積虧損	-	-	-	-
3350	特別盈餘公積	1,560	-	1,560	-
3350	待彌補虧損	(677,220)	(30)	(450,424)	(18)
3300	累積虧損總計	(675,660)	(30)	(448,864)	(18)
3420	其他權益				
3420	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	(228,983)	(10)	(227,924)	(9)
3460	不動產重估增值	816,657	36	816,657	33
3400	其他權益總計	587,674	26	588,733	24
3500	庫藏股票	(80,969)	(4)	(80,969)	(3)
3XXX	權益總計	<u>407,393</u>	<u>18</u>	<u>635,248</u>	<u>26</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 2,232,973</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,455,973</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 30 日查核報告)

董事長：林河輝



經理人：林壯儒



會計主管：葉燕玲



東 華 合 纖 股 份 有 限 公 司

個 體 綜 合 損 益 表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼	109 年 度			108 年 度		
	金	額	%	金	額	%
4000 營業收入（附註二二）	\$	100,142	100	\$	211,540	100
5000 營業成本（附註十、二三及三十）		<u>285,696</u>	<u>285</u>		<u>332,775</u>	<u>157</u>
5900 營業毛損	(	<u>185,554</u>)	(<u>185</u>)	(	<u>121,235</u>)	(<u>57</u>)
營業費用（附註二三及三十）						
6100 推銷費用		6,851	7		9,049	5
6200 管理費用		51,593	52		53,400	25
6300 研究發展費用		<u>3,058</u>	<u>3</u>		<u>8,764</u>	<u>4</u>
6000 營業費用合計		<u>61,502</u>	<u>62</u>		<u>71,213</u>	<u>34</u>
6500 其他收益及費損淨額（附註二三）	(	<u>25,995</u>)	(<u>26</u>)		<u>221</u>	<u>-</u>
6900 營業淨損	(	<u>273,051</u>)	(<u>273</u>)	(	<u>192,227</u>)	(<u>91</u>)
營業外收入及支出（附註十一及二三）						
7100 利息收入		82	-		154	-
7010 其他收入		20,265	20		114	-
7020 其他利益及損失		63,018	63		10,284	5
7050 財務成本	(	30,790)	(30)	(	33,277)	(16)
7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	(	<u>784</u>)	(<u>1</u>)		<u>834</u>	<u>1</u>
7000 營業外收入及支出合計		<u>51,791</u>	<u>52</u>	(	<u>21,891</u>)	(<u>10</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代碼	109年度		108年度	
	金	%	金	%
7900 稅前淨損	(\$ 221,260)	(221)	(\$ 214,118)	(101)
7950 所得稅(費用)利益(附註二四)	(6,953)	(7)	45	-
8200 本年度淨損	(228,213)	(228)	(214,073)	(101)
其他綜合損益				
不重分類至損益之項目：				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註二十)	1,771	2	255	-
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(附註二一)	(1,059)	(1)	(25)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註二四)	(354)	(1)	(51)	-
8300 本年度其他綜合損益(稅後淨額)合計	358	-	179	-
8500 本年度綜合損益總額	(\$ 227,855)	(228)	(\$ 213,894)	(101)
每股虧損(附註二五)				
9710 基本每股虧損	(\$ 4.20)		(\$ 3.94)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 30 日查核報告)

董事長：林河輝



經理人：林壯儒



會計主管：葉燕玲



東華合纖股份有限公司

個體權益變動表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	股本 (附註二一)	資本公積 (附註二一)	累積虧損 (附註二一)	其他權益 (附註二一)	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	不動產重估增值	庫藏股票 (附註二一)	權益總計
A1	\$ 568,343	\$ 8,005	\$ 1,560	\$ 398,172	(\$ 227,899)	\$ 978,274	(\$ 80,969)	\$ 849,142
D1	-	-	-	(214,073)	-	-	-	(214,073)
D3	-	-	-	204	(25)	-	-	179
D5	-	-	-	(213,869)	(25)	-	-	(213,894)
T1	-	-	-	161,617	-	(161,617)	-	-
Z1	568,343	8,005	1,560	(450,424)	(227,924)	816,657	(80,969)	635,248
D1	-	-	-	(228,213)	-	-	-	(228,213)
D3	-	-	-	1,417	(1,059)	-	-	358
D5	-	-	-	(226,796)	(1,059)	-	-	(227,855)
Z1	\$ 568,343	\$ 8,005	\$ 1,560	(\$ 677,220)	(\$ 228,983)	\$ 816,657	(\$ 80,969)	\$ 407,393

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國110年3月30日查核報告)



董事長：林河輝



經理人：林壯儒



會計主管：葉燕玲

東華合纖股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨損	(\$ 221,260)	(\$ 214,118)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	41,089	67,821
A20900	利息費用	30,790	33,277
A21200	利息收入	(82)	(154)
A21300	股利收入	(83)	(77)
A22400	採用權益法認列之子公司及關 聯企業損失（利益）之份額	784	(834)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(50)	(221)
A22700	處分投資性不動產利益	-	(10,630)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	43,037	-
A23700	不動產、廠房及設備減損損失 （附註十二）	26,045	-
A24100	未實現外幣兌換利益	(2)	(11)
A24600	投資性不動產公允價值調整利 益（附註十四）	(64,147)	-
A29900	其他收入（附註十三）	(996)	-
A29900	租賃修改損失（附註九）	491	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	321	(258)
A31180	其他應收款	114	(1,310)
A31200	存 貨	48,764	(81,599)
A31230	預付款項	(3,922)	(3,181)
A31240	其他流動資產	71	204
A32125	合約負債	(3,541)	2,710
A32130	應付票據	1,154	(135)
A32140	應付票據－關係人	(845)	(1,281)
A32150	應付帳款	(21,393)	20,335
A32180	其他應付款	(245)	(2,225)
A32230	其他流動負債	489	(4,411)
A32240	淨確定福利負債	(4,023)	(4,397)
A32990	其他非流動負債	263	182
A33000	營運產生之現金流出	(127,177)	(200,313)

〈接次頁〉

〈承前頁〉

代 碼		109 年度	108 年度
A33100	收取之利息	\$ 82	\$ 154
A33300	支付之利息	(31,420)	(33,216)
A33500	退還(支付)土地增值稅等所得稅	6	(34,188)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(158,509)	(267,563)
投資活動之現金流量			
B02700	取得不動產、廠房及設備(附註二七)	(18,274)	(27,598)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	50	609
B05500	處分投資性不動產(附註十四)	-	246,078
B06000	應收融資租賃款減少	1,458	1,906
B06800	其他非流動資產減少	570	212
B07600	收取之股利	83	77
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(16,113)	221,284
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	60,000	-
C01600	舉借長期借款	200,000	40,000
C01700	償還長期借款	(231,445)	(24,000)
C04020	租賃本金償還	(2,904)	(3,812)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	25,651	12,188
DDDD	匯率變動對現金之影響	2	11
EEEE	本年度現金減少數	(148,969)	(34,080)
E00100	年初現金餘額	205,142	239,222
E00200	年底現金餘額	\$ 56,173	\$ 205,142

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國110年3月30日查核報告)

董事長：林河輝



經理人：林壯儒



會計主管：葉燕玲



承認事項

第二案：(董事會提)

案由：109年度虧損撥補案，請 承認。

說明：本公司109年度決算經監察人及會計師查核竣事，爰擬具109年度虧損撥補案如下：

東華合纖股份有限公司

一〇九年度虧損撥補案

單位：新台幣元

項 目	合 計
期初累積虧損	(\$450,422,103)
稅後確定福利金計畫再衡量數列入保留盈餘	1,416,698
調整後累積虧損	(\$449,005,405)
本期淨損	(\$228,213,728)
期末累積虧損	(\$677,219,133)

董事長：林河輝



經理人：林壯儒



會計主管：葉燕玲



決議：本案經主席裁示投票表決，表決結果：出席股東總表決權數 34,135,050 權（含電子投票 75,026 權），贊成權數 29,301,295 權（含電子投票 63,510 權），佔總表決權數 85.83%，反對權數 4,704 權（含電子投票 4,704 權），無效權數 0 權（含電子投票 0 權），棄權及未投票權數 4,829,051 權（含電子投票 6,812 權），贊成權數超過表決權數二分之一；本案照原議案票決通過。

承認事項

第三案：(董事會提)

案由：亞克力棉生產線停止生產案，請 承認。

說明：

一、因 109 年初爆發新冠肺炎全球大流行，造成全球貨運流通及商務往來等全面性中斷，導致客戶受新冠肺炎疫情之影響調降開工率，造成亞克力纖維市場需求停滯。

疫情使得居家辦公和在家上學也成為一種普遍現象，對廣泛應用於家電和電子產品的 ABS 樹脂需求激增，因 ABS 的需求帶動亞克力棉主原料 AN 的價格大漲，而亞克力棉售價無法隨 AN 漲幅調整。

為面對疫情現狀變通求存，減少公司營業損失，本公司決定調整經營策略，擬將亞克力棉生產線停止生產，只維持部分加工棉條 (TOP) 之生產，縮減人力及減少各項支出。

二、最近三年度與減產後之產能比較：

107 年產能為 27,600 噸、108 年產能為 21,600 噸。

109 年產能為 12,000 噸、110 年 1-2 月產能為 700 噸。

三、最近三年度與減產後之產量比較：

107 年度亞克力棉產量為：7,088 噸、TOP 產量 369 噸、合計為：7,457 噸。

108 年度亞克力棉產量為：2,983 噸、TOP 產量 269 噸、合計為：3,252 噸。

109 年度亞克力棉產量為：1,779 噸、TOP 產量 110 噸、合

計為：1,889 噸。

110 年 1-2 月亞克力棉產量為：0 噸、TOP 產量 6 噸、合計為：6 噸。

四、全部或部分停工項目之產能：4,200 噸/年。

五、全部或部分停工項目之產量：1,400 噸/年。

六、全部或部分停工項目占公司營收比例：

107 年占公司營收比例：95.08%、108 年占公司營收比例：88.23%。

109 年占公司營收比例：91.06%、110 年 1-2 月占公司營收比例：87.9%。

七、為求公司之永續經營，本公司擬進行資產活化之轉型計畫。

決議：本案經主席裁示投票表決，表決結果：出席股東總表決權數 34,135,050 權（含電子投票 75,026 權），贊成權數 29,301,345 權（含電子投票 63,560 權），佔總表決權數 85.83%，反對權數 4,700 權（含電子投票 4,700 權），無效權數 0 權（含電子投票 0 權），棄權及未投票權數 4,829,005 權（含電子投票 6,766 權），贊成權數超過表決權數二分之一；本案照原議案票決通過。

三、討論事項：

討論事項

案由：「董事及監察人選舉辦法」修正案，請 審議。（董事會提）

說明：擬修正前後條文對照表如后。

條次	修正前條文	修正後條文	修正理由
辦法名稱	董事及監察人選舉辦法	董事選舉辦法	配合法令修正
第一條	本公司董事及監察人之選舉，除法令或章程另有規定者外，依本辦法規定辦理之。	本公司董事之選舉，除法令或章程另有規定者外，依本辦法規定辦理之。	配合法令修正
第二條	本公司董事及監察人之選舉，採單記名累積投票法。選舉人之記名，得以在選舉票上所印之股東戶號代替之，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。 選舉票由董事會製備，並加註其表決權數。 本公司獨立董事之選舉，採候選人提名制度規定辦理。	本公司董事之選舉，採累積投票法。選舉人之記名，得以在選舉票上所印之出席編碼代替之，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。 選舉票由董事會製備，並加註其權數。	配合法令修正
第三條	本公司董事及監察人，依公司章程所規定之名額，由所得選票代表選舉權較多者當選。如有二人或二人以上得代表選舉權數相同而超過規定名額時，以抽籤決定之。未出席者，由主席代為抽籤。 依前項同時當選董事與監察人之被選舉人，應自行決定充任董事或監察人，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。	本公司董事，依公司章程所規定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選票代表選舉權較多者當選。如有二人或二人以上得代表選舉權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定之。未出席者，由主席代為抽籤。	配合法令修正
第六條	被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號，如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號，然後投入票箱。惟政府或法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人欄得依公司法第二十七條第一項之規定填列該法人名稱，亦得依同法條第二項之規定填列該法人名稱及其代表人之姓名。	政府或法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人欄得依公司法第二十七條第一項之規定填列該法人名稱，亦得依同法條第二項之規定填列該法人名稱及其代表人之姓名。	

條次	修正前條文	修正後條文	修正理由
第七條	選舉票有下列情形之一者無效： 一、不用本辦法第二條規定所製發之選票。 二、同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。 三、除被選舉人姓名及其股東戶號或身分證統一編號外，加寫其他文字者。 四、字跡模糊，無法辨識者或經修改者。 五、所填被選舉人之姓名與其他股東姓名相同，而未填股東戶號或身分證統一編號以資識別者。 六、所填被選舉人如為股東身分者，其身分、股東戶號與股東名簿記載不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。 七、以空白之選舉票投入投票箱者。	選舉票有下列情形之一者無效： 一、不用本辦法第二條規定所製發之選票。 二、同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。 三、除被選舉人姓名及其股東戶號或身分證統一編號外，加寫其他文字者。 四、字跡模糊，無法辨識者或經修改者。 五、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 六、刪除 七、以空白之選舉票投入投票箱者。	配合法令修正
第八條	董事及監察人之選舉分別設置票箱，經分別投票後，由監票員拆啟票箱。	董事之選舉設置票箱，經投票後，由監票員拆啟票箱。	配合法令修正
第十條	當選董事及監察人，由本公司董事會分別發給當選通知書。	當選董事，由本公司董事會發給當選通知書。	配合法令修正

決議：本案經主席裁示投票表決，表決結果：出席股東總表決權數 34,135,050 權（含電子投票 75,026 權），贊成權數 29,301,345 權（含電子投票 63,560 權），佔總表決權數 85.83%，反對權數 4,702 權（含電子投票 4,702 權），無效權數 0 權（含電子投票 0 權），棄權及未投票權數 4,829,003 權（含電子投票 6,764 權），贊成權數超過表決權數二分之一；本案照原議案票決通過。

四、選舉：

案由：補選一席獨立董事。

說明：1. 本公司獨立董事缺額一席，依法應予補選。

2. 請就本次股東會獨立董事候選人名單中，選出一席獨立董事。任期自一一〇年六月二十三日至一一一年六月二十三日止。

3. 名單如下：

獨立董事候選人名單

姓 名	主要學經歷簡述	持有股數
邱政義	台灣大學法律系學士 台北市公私立小學校長協會法律顧問 聯大法律事務所資深律師（現職）	0

選舉結果：1、經投票選出一席獨立董事。因受疫情影響，致股東會延後召開，所以本次補選獨立董事任期自補選之日起就任，即一一〇年八月二十六日起至一一一年六月二十三日止。

2、獨立董事當選名單及當選權數如下：

身份證字號	當選獨立董事名單	當選權數
A123**85**	邱政義	二九、二五〇、四四三