

東訊股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一〇年七月二十二日(星期四)上午九時整

地 點：新竹市科學園區研發二路 23 號

出席股東：本公司已發行股份總數 94,599,777 股(含私募特別股 50,000,003 股)，出席股東及代理人所代表之股份為 66,309,099 股(其中以電子方式出席行使表決權者 61,379,185 股)。出席股東及代理人所代表之股份已佔本公司已發行股份總數之 70.09%。

主 席：劉兆凱 董事長

紀 錄：紀妙如

出席董事：陳國榮董事、林江亮獨立董事。

列 席：龐波國際法律事務所 余信達律師、資誠聯合會計師事務所 林玉寬會計師。

壹、宣布開會：

出席股東及代理人所代表之股份總數已達法定開會股數，主席宣布會議開始。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、一〇九年度營業報告。(請詳見附件一)

二、一〇九年度審計委員會查核報告。(請詳見附件二)

三、一〇九年減資健全營運計畫執行情形報告。(請詳見附件五)

四、一〇九年與全資子公司一東訊國際投資股份有限公司簡易合併事項報告。(請參閱議事手冊)

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一〇九年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。

說明：1、本公司一〇九年度財務報表(含合併財務報表)，業經資誠聯合會計師事務所鄭雅慧及李典易會計師查核竣事，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。

2、營業報告書、會計師查核報告書及各項財務報表，請詳見附件一及附件三。

決議：本案經出席股東總表決權數66,309,099權票決後，贊成66,261,355權(其中以電子方式行使表決權數61,331,441權)，反對26,375權(其中以電子方式行使表決權數26,375權)，棄權及未投票21,369權(其中以電子方式行使表決權數21,369權)，贊成權數佔出席股東總表決權數99.92%，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案由：本公司一〇九年度虧損撥補案，謹提請 承認。

說明：1、本公司一〇九年度虧損撥補表業經審計委員會審議完竣，並經董事會決議通過，出具查核報告在案。

2、本公司一〇九年度稅後淨損為NT\$ 39,697,770，累積虧損金額為NT\$655,593,183，已逾實收資本額二分之一。

3、檢附本公司一〇九年度虧損撥補表，請詳見附件四。

決議：本案經出席股東總表決權數66,309,099權票決後，贊成66,240,185權(其中以電子方式行使表決權數61,310,271權)，反對47,978權(其中以電子方式行使表決權數47,978權)，棄權及未投票20,936權(其中以電子方式行使表決權數20,936權)，贊成權數佔出席股東總表決權數99.89%，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

伍、討論事項

第一案

董事會提

案由：本公司「公司章程」修正案，謹提請 公決。

說明：1、本公司於85年6月14日股東常會通過增設：「第一類電信事業之經營」營業項目；因該營業項目為特許行業，本公司後續並未取得該項事業特許執照。應主管機關規定，應予刪除。

2、本公司為長期事業發展需求，擬增加雲平台維運、各式機械器具維修及家庭電器批發零售之營業項目。

3、「公司章程」修正前後條文對照表，請詳見附件六。

決議：本案經出席股東總表決權數66,309,099權票決後，贊成66,262,988權(其中以電子方式行使表決權數61,333,074權)，反對26,492權(其中以電子方式行使表決權數26,492權)，棄權及未投票19,619權(其中以電子方式行使表決權數19,619權)，贊成權數佔出席股東總表決權數99.93%，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

陸、選舉事項

董事會提

案由：本公司第二十一屆董事(含獨立董事)選舉案，謹提請 選舉。

說明：1、本公司第二十屆董事及獨立董事任期於110年6月11日屆滿，依法應於110年股東常會辦理改選事宜。

2、依本公司章程第十四條規定，選任董事9人(含獨立董事3人)，採候選人提名制度，任期三年，任期自110年7月22日起至113年7月21日止，並於選任之股東常會散會後就任，原任董事同時解任。

3、本公司自110年3月17日起至3月26日受理董事(含獨立董事)候選人提名，除本公司於110年3月5日第二十屆第十七次董事會提出董事(含獨立董事)候選人名單外，無其他股東提名董事(含獨立董事)候選人。

4、本公司董事(含獨立董事)選舉採候選人提名制度，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，請參閱議事手冊。

5、本公司「董事選舉辦法」請參閱議事手冊。

選舉結果：

董事當選名單：

順序	戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
1	00000004	劉兆凱	76,590,072
2	00000001	東元電機股份有限公司 代表人:邱純枝	70,620,052
3	A10269XXXX	楊世緘	67,723,564
4	00000001	東元電機股份有限公司 代表人:林弘祥	66,192,045
5	00000001	東元電機股份有限公司 代表人:陳國榮	65,084,227
6	00000001	東元電機股份有限公司 代表人:孫健榮	64,144,893

獨立董事當選名單：

順序	戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
1	F20001XXXX	陳海鳴	61,519,361
2	P12108XXXX	林江亮	61,519,361
3	B12014XXXX	李鳳翱	61,519,361

柒、其他議案－討論事項

第一案

董事會提

案由：擬解除本公司第二十一屆新任董事及其代表人競業限制案，謹提請 公決。

說明：1、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。

2、經查本公司董事會所提名之董事(含獨立董事)候選人，其兼任職務之公司部分營業項目與本公司相同或類似，茲依前揭公司法第209條規定，預擬董事競業限制解除名單，請詳見附件七，謹提請股東會於無損及本公司利益之前提下，許可並解除新任董事暨其代表人競業之限制。

3、本案業經本公司110年3月5日第二十屆第十七次董事會決議通過，提請股東常會核議。

決議：本案經出席股東總表決權數66,309,099權票決後，贊成66,167,151權(其中以電子方式行使表決權數61,237,237權)，反對71,566權(其中以電子方式行使表決權數71,566權)，棄權及未投票70,382權(其中以電子方式行使表決權數70,382權)，贊成權數佔出席股東總表決權數99.78%，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

捌、散 會：上午九點三十七分

【附件一】



回顧109年，受中美貿易戰及疫情之影響，全球整體經濟產生重大之負面影響。今年初以來，更因新冠疫情的影響，全球供應鏈受到巨大衝擊，這將是充滿挑戰的一年。面臨原物料價格飛漲、國際匯市大幅波動及多重壓力之衝擊下，本公司除了持續研發新產品、新技術外，更致力於成本管控及強化財務結構，並積極開拓新業務領域，為股東創造出更高的價值為目標。

（一）營業計畫實施成果

本公司為保持研發競爭力及產品領先地位，除了持續開發具前瞻性與創新應用的工業物聯網及商務通訊應用等系列產品外，更著力搶攻高毛利的市場商機。除此之外，109年度更致力擷節成本，並調整台灣業務布局，積極有效降低了相關營運成本，然因全球景氣狀況之變化，全年營收狀況仍受相當影響。109年度個體營業收入計新台幣(以下同)8億3,174萬元，稅後淨損計3仟970萬元；合併營業收入計10億7,555萬元，合併稅後淨損計3仟470萬元。

（二）109 年財務收支及獲利能力分析

109 年暨 108 年財務收支及獲利能力分析如下：

單位:新台幣仟元

項 目	109 年 度	108 年 度
個 體		
營業收入	831,740	1,274,196
營業利益（損失）	(55,840)	(146,869)
本期淨利（淨損）	(39,698)	(115,393)
本期綜合損益總額	(126,219)	11,978
合 併		
營業收入	1,075,547	1,563,994
營業利益（損失）	(53,475)	(154,572)
本期淨利（淨損）	(34,701)	(115,913)
本期綜合(損)益總額	(121,222)	11,353

註：各項財務相關完整資訊，請參閱本公司財務報告及年報

（三）研究發展支出

本公司研發實力除持續受到國際電信大廠的認同外，對於產品佈局尤其重視，全年帳列研發費用為8仟370萬元。主要的研發重點在於企業級新世代IP行動總機系統、融合式網路接入系統、全網型智慧家庭系統、雲端智慧安全視訊整體解決方案、工業物聯網智慧機電健康管理系統及智慧振動診斷儀和振動規產品系列…等，為公司銷售成長的關鍵能量。

（四）110 年度營業目標

本公司除了持續佈局新技術，觀察全球經濟的脈動，隨時做市場策略調整外，並積極結合集團資源，以落實營運體質的改善。展望110年，隨著數位轉型及工業物聯網應用的強勁成長趨勢，全系列智慧機電監控設備及雲端健康管理平台已搭配雲端技術、智慧型手機，提供多元化的應用服務整合平台。透過新產品、新業務之拓展，帶動營收成長，今年有機會可達轉虧為盈。同時深化經營管理及穩健財務結構並以提升股東權益報酬為主要努力宗旨。

（五）110 年度營業方針及產銷政策

（1）營業方針

- 1、持續深耕智慧家庭/大樓社區等門禁對講安防系統，及智慧辦公室商務通訊系統等系列相關產品，並積極開拓國、內外市場。
- 2、推出工業物聯網「智慧機電監控設備及雲端健康管理平台」系列性產品，創新應用領先同業。
- 3、強化團隊整合作戰能力，擴大銷售管道，主以中國大陸、北美、歐洲及新興市場為目標。
- 4、持續調整通路架構，引進新產品的代理與整合，精進產品品質與加強售後維修服務，以提升獲利能力。
- 5、鞏固核心人才，因應公司營運效率及業務成長所需。

（2）產銷政策

- 1、精實供應鏈及提高產能，充分因應客戶需求。
- 2、因應市場客戶需求商機，更新通路架構精進產品品質，如質如期。
- 3、深耕雲端機電物聯網客戶，建立多元化互聯網服務體系。
- 4、進行新技術之研發，並開發應用服務產品新客戶。

（六）外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司以深厚的技術能量及累積的產品研發經驗，推出許多高科技的通訊系統產品，近年結合集團內資源，更積極投入工業4.0，工業物聯網等級的解決方案，產品採用工業物聯網 (IIoT) 技術，提供機電設備，遠距監測，通報，告警，診斷等多項功能，且有双向、互動之效果，是傳統SCADA無法提供的。由此可證明本公司具備整合各項技術實力，並可針對不同市場需求，提供有效的解決方案。該系列產品已陸續出貨，並廣受國內/外好評，也為公司營運帶來穩定的助益。

於法規環境方面，外部競爭環境變化更加快速，本公司除積極關注產業及市場變化外，隨時注意國內外重要策略及法律環境變動，亦配合主管機關要求及本公司經營管理層面考量，採取適當的措施，因應環境變動之影響修訂相關辦法。

本公司經營團隊及全體員工深刻體驗股東及社會大眾對公司的殷切期許，展望未來，110年度營運首要目標為確保盈利達成，將持續降低本公司與集團之合併負債金額，除追求營收增長同時，更努力穩定維持核心事業毛利率。本公司將持續本著穩定控制風險，積極改變營運模式與策略，以利改善營運績效。同時，以獲利及成長來回饋股東。謹此，再次感謝各位股東過去一年對公司的支持與鼓勵。

董事長：劉兆凱



經理人：陳國榮



會計主管：張虹如



【附件二】

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇九年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所鄭雅慧及李典易會計師查核完竣並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，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

本公司一百一十年股東常會

東訊股份有限公司

審計委員會召集人：林江亮



中 華 民 國 一 百 一 十 年 三 月 五 日



會計師查核報告

(110)財審報字第 20003720 號

東訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

東訊股份有限公司民國 109 年 12 月 31 日及重編後之 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及重編後之民國 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，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達東訊股份有限公司民國 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中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與東訊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，對東訊股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

東訊股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

事項說明

東訊股份有限公司對存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報告附註五(二)；存貨項目說明，請詳財務報告附註六(六)，民國 109 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 191,108 仟元及新台幣 79,602 仟元。東訊股份有限公司對存貨係採成本與淨變現價值孰低者衡量，由於存貨金額重大，東訊股份有限公司因產業科技快速變遷致產品因過時陳舊或無市場銷售價值所產生之存貨跌價損失風險較高，因此，本會計師將東訊股份有限公司之存貨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執行之主要程序如下：

1. 評估存貨備抵跌價損失提列政策之合理性。
2. 抽核個別料號評估及驗證淨變現價值。
3. 確認備抵存貨跌價損失提列情形。

強調事項 - 追溯重編民國 108 年度財務報表

本會計師曾於民國109年3月24日對東訊股份有限公司民國108年度之個體財務報表出具無保留意見之查核報告在案，如財務報表附註四、(二十九)所述，東訊股份有限公司於民國109年11月25日以吸收合併方式與子公司東訊國際投資股份有限公司進行簡易合併，依據財團法人中華民國會計研究發展基金會(101)基秘字第301號函之要求，視為自始即合併並需追溯重編民國108年度個體財務報表，本會計師並未因此而修正東訊股份有限公司民國108年度重編後個體財務報表之查核意見。

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訊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訊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。

東訊股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對東訊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，以及使東訊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訊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. 對於東訊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，決定對東訊股份有限公司民國 109 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李典易

會計師

李典易



鄭雅慧

鄭雅慧



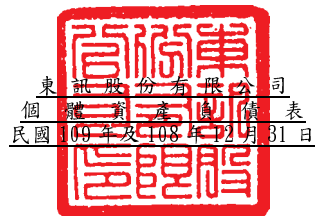
金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 5 日



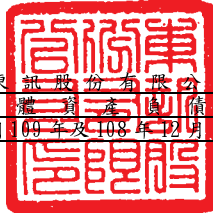
東訊股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

			109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日 (重 編 後)		
資 產		附註	金 額	%	金 額	%		
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 39,565	2	\$ 70,794	4		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產－流動		-	-	14,878	1		
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產－流動		45,444	3	35,887	2		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(四)及八						
	動		232,754	13	266,890	13		
1150	應收票據淨額	六(五)	36,827	2	27,660	1		
1160	應收票據－關係人淨額	六(五)及七	208	-	1,236	-		
1170	應收帳款淨額	六(五)	87,083	5	123,983	6		
1180	應收帳款－關係人淨額	六(五)及七	15,088	1	6,487	-		
1200	其他應收款	七	12,134	1	19,314	1		
130X	存貨	六(六)	111,506	6	159,474	8		
1410	預付款項		11,323	1	7,617	-		
1470	其他流動資產		824	-	2,002	-		
11XX	流動資產合計		592,756	34	736,222	36		
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產－非流動		545,678	31	641,815	32		
1550	採用權益法之投資	六(七)	203,499	11	212,644	10		
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	65,292	4	72,011	4		
1755	使用權資產	六(九)及七	198,529	11	211,661	10		
1760	投資性不動產淨額	六(十)及八	24,881	1	24,067	1		
1780	無形資產	六(十一)	379	-	1,017	-		
1840	遞延所得稅資產	六(三十)	115,508	7	115,507	6		
1900	其他非流動資產		13,391	1	16,640	1		
15XX	非流動資產合計		1,167,157	66	1,295,362	64		
1XXX	資產總計		\$ 1,759,913	100	\$ 2,031,584	100		

(續次頁)

東訊股份有限公司
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

		109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
		(重編後)					
負債及權益	附註	金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100 短期借款	六(十二)及八	\$	613,311	35	\$	679,193	33
2130 合約負債－流動	六(二十三)		3,439	-		5,701	-
2150 應付票據			2,880	-		3,600	-
2170 應付帳款	六(十三)		86,522	5		118,838	6
2180 應付帳款－關係人	六(十三)及七		16,742	1		21,299	1
2200 其他應付款	六(十四)及七		60,215	4		59,783	3
2230 本期所得稅負債			387	-		1,276	-
2250 負債準備－流動			2,899	-		2,133	-
2280 租賃負債－流動	六(九)及七		10,466	1		11,091	1
2300 其他流動負債	六(十五)(十六)						
	(十七)		163,665	9		22,329	1
21XX 流動負債合計			960,526	55		925,243	45
非流動負債							
2530 應付公司債	六(十六)及七		-	-		138,000	7
2540 長期借款	六(十七)及八		280,000	16		300,000	15
2550 負債準備－非流動			1,739	-		1,563	-
2570 遞延所得稅負債	六(三十)		880	-		880	-
2580 租賃負債－非流動	六(九)及七		194,740	11		205,206	10
2600 其他非流動負債	六(七)(十八)						
	(十九)		88,055	5		100,489	5
25XX 非流動負債合計			565,414	32		746,138	37
2XXX 負債總計			1,525,940	87		1,671,381	82
權益							
股本							
3110 普通股股本	六(二十)		445,997	25		1,486,659	73
3120 特別股股本			500,000	28		1,666,667	82
資本公積							
3200 資本公積	六(二十一)		2,679	-		2,679	-
保留盈餘							
3350 待彌補虧損	六(二十二)	(	655,593)	(37)	(	2,823,064)	(139)
其他權益							
3400 其他權益		(	45,315)	(2)		41,046	2
3500 庫藏股票	六(二十)	(	13,795)	(1)	(	13,784)	-
3XXX 權益總計			233,973	13		360,203	18
重大或有負債及未認列之合約承諾							
重大之期後事項							
3X2X 負債及權益總計		\$	1,759,913	100	\$	2,031,584	100

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：劉兆凱



經理人：陳國榮



會計主管：張虹如



東訊股份有限公司
個體綜合損益表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

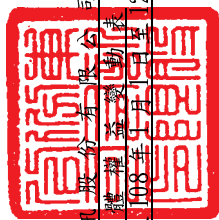
項目	附註	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十三)及七	\$ 831,740	100	\$ 1,274,196	100
5000 營業成本	六(六)及七	(695,170)	(84)	(1,144,708)	(90)
5900 營業毛利		136,570	16	129,488	10
5910 未實現銷貨利益		-	-	(13,428)	(1)
5920 已實現銷貨利益		7,588	1	4,070	-
5950 營業毛利淨額		144,158	17	120,130	9
營業費用	六(二十八)				
6100 推銷費用		(69,475)	(8)	(114,976)	(9)
6200 管理費用		(60,767)	(7)	(61,406)	(5)
6300 研究發展費用		(70,582)	(9)	(89,223)	(7)
6450 預期信用減損利益(損失)		826	-	(1,394)	-
6000 營業費用合計		(199,998)	(24)	(266,999)	(21)
6900 營業損失		(55,840)	(7)	(146,869)	(12)
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十四)	3,022	-	8,380	1
7010 其他收入	六(二十五)	52,839	6	25,373	2
7020 其他利益及損失	六(二十六)	(13,374)	(1)	19,603	1
7050 財務成本	六(二十七)及七	(25,474)	(3)	(29,197)	(2)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(835)	-	9,286	1
7000 營業外收入及支出合計		16,178	2	33,445	3
7900 稅前淨損		(39,662)	(5)	(113,424)	(9)
7950 所得稅費用	六(三十)	(36)	-	(1,969)	-
8200 本期淨損		(\$ 39,698)	(5)	(\$ 115,393)	(9)
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		(\$ 160)	-	(\$ 1,194)	-
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)	(86,361)	(10)	128,647	10
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		-	-	(82)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 86,521)	(10)	\$ 127,371	10
8500 本期綜合損益總額		(\$ 126,219)	(15)	\$ 11,978	1
每股虧損	六(三十一)				
9750 基本		(\$ 0.90)		(\$ 2.61)	

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：劉兆凱

經理人：陳國榮

會計主管：張虹如



東訊股份有限公司

個體財務報表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

股 本

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

附註	普通	股	股本	特別	股	資本	公積	待彌	補虧	損益	庫	股	票	權	益	總
	註	普	通	股	本	特	別	股	本	資	本	公	積	待	彌	補
108 年 度 (重 編 後)																
108 年 1 月 1 日餘額		\$	1,486,659	\$	1,666,667	\$	2,836	\$	2,703,977	(\$	87,601)	(\$	13,784)	\$	350,800	
追溯適用及追溯重編之影響數			-		-		-		(2,418)		-		-		(2,418)	
108 年 1 月 1 日重編後餘額			1,486,659		1,666,667		2,836		(2,706,395)		(87,601)		(13,784)		348,382	
本期淨損			-		-		-		(115,393)		-		-		(115,393)	
本期其他綜合損益	六(三)		-		-		-		(1,276)		128,647		-		127,371	
本期綜合損益總額			-		-		-		(116,669)		128,647		-		11,978	
處分採用權益法之投資	六(二十一)		-		-		(157)		-		-		-		(157)	
108 年 12 月 31 日餘額		\$	1,486,659	\$	1,666,667	\$	2,679	\$	2,823,064	\$	41,046	\$	13,784)	\$	360,203	
109 年 度																
109 年 1 月 1 日餘額		\$	1,486,659	\$	1,666,667	\$	2,679	\$	2,823,064	\$	41,046	\$	13,784)	\$	360,203	
本期淨損			-		-		-		(39,698)		-		-		(39,698)	
本期其他綜合損益			-		-		-		(160)		(86,361)		-		(86,521)	
本期綜合損益總額	六(三)		-		-		-		(39,858)		(86,361)		-		(126,219)	
減資彌補虧損			(1,040,662)		(1,166,667)		-		2,207,329		-		-		-	
子公司購買母公司庫藏股	六(七)(二)		-		-		-		-		-		(11)		(11)	
109 年 12 月 31 日餘額		\$	445,997	\$	500,000	\$	2,679	\$	655,593)	(\$	45,315)	(\$	13,795)	\$	233,973	

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：劉兆凱

經理人：陳國榮

會計主管：張虹如

東訊股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

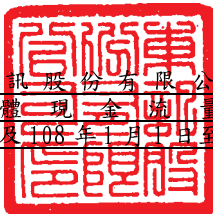


單位：新台幣仟元

	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日 (重編後)
附註		
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 39,662)	(\$ 113,424)
調整項目		
收益費損項目		
金融資產評價損失	六(二十六) 1,087	-
折舊費用	六(八)(九)(十) 22,430	29,426
攤銷費用	六(十一)(二十八)(二十九) 1,001	4,256
預期信用減損(利益)損失數	(826)	1,394
利息費用	六(二十七) 26,447	30,277
利息收入	六(二十四) (3,996)	(9,460)
股利收入	六(二十五) (20,237)	(18,361)
租賃修改利益(損失)	六(二十六) (7)	204
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	835 (	9,286)
處分投資利益	-	(26,071)
未實現銷貨(損失)利益	-	13,428
已實現銷貨利益	(7,588)	(4,070)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	13,791	-
合約資產	-	10,288
應收票據	(9,167)	6,040
應收票據—關係人	1,028 (	150)
應收帳款	41,485	52,940
應收帳款—關係人	(8,601)	8,409
其他應收款	10,242	257
存貨	47,968	46,332
預付款項	(3,706)	6,580
其他流動資產	1,178 (	609)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(720)	450
應付帳款	(32,316)	(122,710)
應付帳款—關係人	(4,557)	17,817
其他應付款	(833)	(22,592)
合約負債	(2,262)	(5,883)
負債準備	942 (	12,168)
其他流動負債	(474)	(17,169)
應計退休金負債	(10,342)	(13,770)
營運產生之現金流入(流出)	23,140 (	147,625)
收取之利息	4,044	7,405
支付之利息	(25,342)	(24,705)
收取之股利	30,820	35,166
支付之所得稅	(925)	(1,718)
營業活動之淨現金流入(流出)	31,737	(131,477)

(續次頁)

東訊股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年10月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日 (重編後)
<u>投資活動之現金流量</u>		
按攤銷後成本衡量之金融資產減少	\$ 34,135	\$ 71,371
處分採權益法之投資價款	-	13,808
取得不動產、廠房及設備	六(三十二) (3,041)	(6,844)
取得無形資產	六(十一) (363)	(3,428)
存出保證金減少	3,560	3,539
預付設備款增加	(311)	(366)
投資活動之淨現金流入	33,980	78,080
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	(2,006,894)	(2,284,449)
短期借款增加	1,941,012	2,323,324
舉借長期借款	-	330,000
償還長期借款	(20,000)	(310,000)
存入保證金減少	(7)	(475)
租賃本金償還數	(11,057)	(13,025)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(96,946)	45,375
本期現金及約當現金減少數	(31,229)	(8,022)
期初現金及約當現金餘額	70,794	78,816
期末現金及約當現金餘額	\$ 39,565	\$ 70,794

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：劉兆凱



經理人：陳國榮



會計主管：張虹如





資誠

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003226 號

東訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

東訊股份有限公司及子公司（以下簡稱「東訊集團」）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，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達東訊集團民國 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中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與東訊集團保持超然獨立，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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東訊集團民國 109 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

東訊集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

事項說明

東訊集團對存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報告附註五(二)；存貨項目說明，請詳財務報告附註六(六)，民國 109

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 211,887 仟元及新台幣 83,283 仟元。東訊集團對存貨係採成本與淨變現價值孰低者衡量，由於存貨金額重大，東訊集團因產業科技快速變遷致產品因過時陳舊或無市場銷售價值所產生之存貨跌價損失風險較高，因此，本會計師將東訊集團之存貨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執行之主要程序如下：

1. 評估存貨備抵跌價損失提列政策之合理性。
2. 抽核個別料號評估及驗證淨變現價值。
3. 確認備抵存貨跌價損失提列情形。

其他事項-個體財務報告

東訊股份有限公司已編製民國109年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

東訊股份有限公司已編製民國108年度個體財務報表，並經本會計師於民國109年3月24日出具無保留意見之查核報告在案。因東訊股份有限公司於民國109年11月25日以吸收合併方式與子公司東訊國際投資股份有限公司進行簡易合併，依據財團法人中華民國會計研究發展基金會(101)基秘字第301號函之要求，視為自始即合併並需追溯重編民國108年度個體財務報表，經本會計師就重編後之108年度個體財務報表出具無保留意見加強調事項段之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

東訊集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對東訊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，以及使東訊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訊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）。



資誠

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

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李典易

李典易



會計師

鄭雅慧

鄭雅慧



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 5 日

東訊股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產		附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 95,778	5	\$ 191,761	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產－流動		63,809	3	75,975	3
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產－流動		45,444	2	35,887	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(四)及八				
	動		369,765	20	372,297	17
1150	應收票據淨額	六(五)	38,371	2	28,536	1
1160	應收票據－關係人淨額	六(五)及七	208	-	1,236	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	140,657	7	180,109	8
1180	應收帳款－關係人淨額	六(五)及七	4,782	-	24,143	1
1200	其他應收款	七	13,278	1	4,242	-
130X	存貨	六(六)	128,604	7	197,207	9
1410	預付款項		14,561	1	8,332	-
1470	其他流動資產		756	-	1,785	-
11XX	流動資產合計		<u>916,013</u>	<u>48</u>	<u>1,121,510</u>	<u>50</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產－非流動		545,678	29	641,815	29
1550	採用權益法之投資	六(七)	9,847	-	9,487	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	97,580	5	106,022	5
1755	使用權資產	六(九)及七	203,435	11	217,548	10
1780	無形資產	六(十)	674	-	1,650	-
1840	遞延所得稅資產		115,981	6	115,981	5
1900	其他非流動資產	八	13,682	1	17,145	1
15XX	非流動資產合計		<u>986,877</u>	<u>52</u>	<u>1,109,648</u>	<u>50</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,902,890</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,231,158</u>	<u>100</u>

(續次頁)

東訊股份有限公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%
流動負債					
2100 短期借款	六(十一)	\$ 613,311	32	\$ 709,193	32
2130 合約負債—流動	六(二十一)	4,968	-	7,349	-
2150 應付票據		3,695	-	4,255	-
2170 應付帳款	六(十二)及七	133,863	7	186,688	8
2200 其他應付款	六(十三)及七	66,187	4	67,373	3
2230 本期所得稅負債		387	-	1,276	-
2250 負債準備—流動		2,899	-	2,133	-
2280 租賃負債—流動	七	11,427	1	12,037	1
2300 其他流動負債	六(十四)(十五)	26,347	1	22,793	1
21XX 流動負債合計		863,084	45	1,013,097	45
非流動負債					
2540 長期借款	六(十五)	280,000	15	300,000	14
2550 負債準備—非流動		2,378	-	2,194	-
2570 遞延所得稅負債		880	-	880	-
2580 租賃負債—非流動	七	198,728	11	210,155	9
2600 其他非流動負債	六(十六)(十七)	78,825	4	91,367	4
25XX 非流動負債合計		560,811	30	604,596	27
2XXX 負債總計		1,423,895	75	1,617,693	72
歸屬於母公司業主之權益					
股本	六(十八)				
3110 普通股股本		445,997	23	1,486,659	67
3120 特別股股本		500,000	26	1,666,667	75
資本公積	六(十九)				
3200 資本公積		2,679	-	2,679	-
保留盈餘	六(二十)				
3350 待彌補虧損		(655,593)	(34)	(2,823,064)	(127)
其他權益					
3400 其他權益		(45,315)	(2)	41,046	2
3500 庫藏股票		(13,795)	(1)	(13,784)	(1)
31XX 歸屬於母公司業主之權益合計		233,973	12	360,203	16
36XX 非控制權益	四(三)	245,022	13	253,262	12
3XXX 權益總計		478,995	25	613,465	28
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		\$ 1,902,890	100	\$ 2,231,158	100

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：劉兆凱



經理人：陳國榮



會計主管：張虹如



東訊股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度	108 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(二十一)及七	\$ 1,075,547 100	\$ 1,563,994 100
5000 營業成本	六(六)及七	(892,458) (83)	(1,368,180) (88)
5950 營業毛利淨額		183,089 17	195,814 12
營業費用	六(二十六) (二十七)及七		
6100 推銷費用		(78,248) (7)	(126,826) (8)
6200 管理費用		(75,439) (7)	(87,766) (6)
6300 研究發展費用		(83,703) (8)	(134,391) (8)
6450 預期信用減損利益(損失)		826 -	(1,403) -
6000 營業費用合計		(236,564) (22)	(350,386) (22)
6900 營業損失		(53,475) (5)	(154,572) (10)
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十二)	4,259 -	10,435 1
7010 其他收入	六(二十三)及七	52,097 5	20,606 2
7020 其他利益及損失	六(二十四)	(13,833) (1)	20,424 1
7050 財務成本	六(二十五)	(22,616) (2)	(26,856) (2)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)	1,039 -	17,489 1
7000 營業外收入及支出合計		20,946 2	42,098 3
7900 稅前淨損		(32,529) (3)	(112,474) (7)
7950 所得稅費用	六(二十八)	(2,172) -	(3,439) -
8200 本期淨損		(\$ 34,701) (3)	(\$ 115,913) (7)
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		(\$ 160) -	(\$ 1,381) -
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)	(86,361) (8)	128,647 8
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 86,521) (8)	\$ 127,266 8
8500 本期綜合損益總額		(\$ 121,222) (11)	\$ 11,353 1
淨利(損)歸屬於：			
8610 母公司業主		(\$ 39,698) (3)	(\$ 115,393) (7)
8620 非控制權益		\$ 4,997 -	(\$ 520) -
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		(\$ 126,219) (11)	\$ 11,978 1
8720 非控制權益		\$ 4,997 -	(\$ 625) -
每股虧損			
9750 基本	六(二十九)	(\$ 0.90)	(\$ 2.61)

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：劉兆凱

經理人：陳國榮

會計主管：張虹如

歸屬於本公司業主之權益

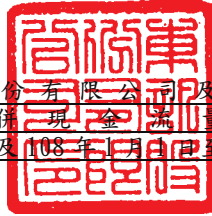
附註

	108	年	度
108 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,486,659	\$ 1,666,667	\$ 2,836 (\$ 2,703,977) (\$ 87,601) (\$ 13,784) \$ 350,800 \$ 248,209 \$ 599,009
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	(2,418) - (2,418) - (2,418)
108 年 1 月 1 日重編後餘額	<u>1,486,659</u>	<u>1,666,667</u>	<u>2,836</u> (<u>2,706,395</u>) (<u>87,601</u>) (<u>13,784</u>) <u>348,382</u> <u>248,209</u> <u>596,591</u>
本期淨損	-	-	(115,393) - (115,393) (520) (115,913)
六(三)			
本期其他綜合(損)益	-	-	(1,276) 128,647 - 127,371 (105) 127,266
本期綜合損益總額	-	-	(116,669) 128,647 - 11,978 (625) 11,353
處分子公司	-	(157)	- - (157) 5,678 5,521
108 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,486,659</u>	<u>\$ 1,666,667</u>	<u>\$ 2,679</u> (<u>\$ 2,823,064</u>) <u>\$ 41,046</u> (<u>\$ 13,784</u>) <u>\$ 360,203</u> <u>\$ 253,262</u> <u>\$ 613,465</u>
109 年 度			
109 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,486,659	\$ 1,666,667	\$ 2,679 (\$ 2,823,064) \$ 41,046 (\$ 13,784) \$ 360,203 \$ 253,262 \$ 613,465
本期淨損	-	-	(39,698) - - (39,698) 4,997 (34,701)
六(三)			
本期其他綜合(損)益	-	-	(160) (86,361) - (86,521) - (86,521)
本期綜合損益總額	-	-	(39,858) (86,361) - (126,219) 4,997 (121,222)
減資彌補虧損	(1,040,662)	(1,166,667)	- 2,207,329 - - - - -
子公司購買母公司庫藏股	-	-	- - (11) (13) (24)
非控制權益變動	-	-	- - - (13,224) (13,224)
109 年 12 月 31 日餘額	\$ 445,997	\$ 500,000	\$ 2,679 (\$ 655,593) (\$ 45,315) (\$ 13,795) \$ 233,973 \$ 245,022 \$ 478,995

後附合財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。



東訊股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 32,529)	(\$ 112,474)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十六) 27,352	40,871
攤銷費用	六(二十六) 1,876	5,103
預期信用減損(利益)損失	(827)	1,403
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨 利益	六(二)(二十四) (676)	(1,683)
利息費用	六(二十五) 22,616	26,856
利息收入	六(二十二) (4,259)	(10,435)
股利收入	六(二十三) (20,237)	(18,361)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	六(七) (1,039)	(17,490)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十四) 81	(12)
處份投資損失(利益)	六(二十四) -	(26,071)
租賃修改(利益)損失	六(二十四) (7)	120
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	12,842	(55,413)
合約資產	-	10,288
應收票據	(9,835)	5,030
應收票據-關係人	1,028	5,274
應收帳款	44,088	61,182
應收帳款-關係人	19,361	(2,856)
其他應收款	(9,134)	3,190
存貨	68,603	35,689
預付款項	(6,229)	5,907
其他流動資產	1,029	(5,173)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	(2,381)	(6,756)
應付票據	(560)	75
應付帳款	(52,825)	(58,065)
其他應付款	(1,845)	(7,604)
負債準備	950	(12,381)
其他流動負債	(255)	(17,289)
應計退休金負債	(12,695)	(14,274)
當期所得稅負債	387	-
營運產生之現金流入(流出)	44,880	(165,349)
收取之利息	4,357	10,437
收取之股利	21,134	35,164
支付之利息	(22,725)	(26,733)
支付之所得稅	(3,061)	(2,085)
營業活動之淨現金流入(流出)	44,585	(148,566)

(續次頁)

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



單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
按攤銷後成本衡量之金融資產減少	\$ 2,532	\$ 83,773
取得不動產、廠房及設備 六(三十)	(4,526)	(9,251)
處分不動產、廠房及設備價款	-	62
取得無形資產 六(十)	(900)	(3,658)
處分採權益法投資之價款	-	9,940
存出保證金增加	3,776	3,806
預付設備款增加	(311)	(366)
投資活動之淨現金流入	571	84,306
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款增加	1,941,013	2,353,324
短期借款減少	(2,036,894)	(2,284,449)
舉借長期借款	-	330,000
償還長期借款	(20,000)	(310,000)
存入保證金減少	(7)	(274)
租賃本金償還數 六(九)	(12,003)	(14,469)
發放現金股利	(13,224)	-
庫藏股票買回成本	(24)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(141,139)	74,132
本期現金及約當現金(減少)增加數	(95,983)	9,872
期初現金及約當現金餘額	191,761	181,889
期末現金及約當現金餘額	\$ 95,778	\$ 191,761

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：劉兆凱



經理人：陳國榮



會計主管：張虹如



【附件四】

東訊股份有限公司
中華民國一〇九年度虧損撥補表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積虧損	(2,823,063,512)
109 年減資彌補虧損	2,207,328,130
確定福利計畫之再衡量數	(160,031)
109 年度稅後淨損	(39,697,770)
期末累積虧損數	(655,593,183)

董事長：劉兆凱



經理人：陳國榮



會計主管：張虹如



【附件五】

一〇九年減資健全營運計畫執行情形報告

壹、依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心證保法字第 1100000509 號函辦理。

貳、本公司為改善財務結構，經一〇九年六月十八日股東常會決議通過減資彌補虧損案，並經金融監督管理委員會核准申報生效，且減資作業業已辦理完成。

本公司已確實執行營運改善計畫，並按季提報董事會控管，健全營運計畫辦理情形。

參、依據健全營運計畫所提各項策略與行動方案，本公司持續佈局新技術，觀察全球經濟的脈動，隨時進行市場策略調整外，並積極結合集團資源，以落實營運體質的改善。隨著工業物聯網(IIoT)應用的強勁成長趨勢，全系列智慧機電監控設備及雲端健康管理平台已搭配雲端技術、智慧型手機，提供多元化的數位轉型應用服務整合平台。透過新產品、新業務之拓展，帶動營收成長。提升績效之改善說明如下：

(一)、核心產品之研發：短期業務發展計畫

1. 本公司新產品系列是新世代工廠機電設備健康管理方案，及各種物聯網三層架構衍生產品，合計超過十項產品，可交互應用或個體銷售。每項產品具以下優勢：對象明確、賣點強烈、市場廣大、性價領先、通路毛利空間大，銷售準備已完備。產品成熟且完整，悉產品於新局面下衝刺與母公司東元集團機電事業完全契合，一舉兩得。

2. 智慧機電：

解決工廠客戶振動維保需求，提供「可攜式振動診斷儀」讓客戶可做例行性檢查、儲存量測資料和建立振動資料庫，也提供「MMK 移動維運包」之長照應用，可時時監控並應用物聯網科技搭配手機 APP 提供及時監控，讓客戶的機電設備達到 IIOT 等級。

3. 商務通訊系統：

受全球疫情嚴峻之影響，居家辦公、遠距工作已是趨勢，值此疫情期間，已順利導入中大型企業，協助企業成功抗疫，新的增值應用服務，充分滿足企業市場需求，創造競爭優勢，擴大市佔率，進一步拓展海外市場，擴大商機與營收。

4. 智慧家庭系統：

配合政府推動智慧建築策略，包含住宅社區及廠辦大樓，「安全監控」及「能源管理」是目前積極推廣的重點，已透過相關單位制定標準格式。整合本公司智慧機電健康管理系統與節能解決方案，提供旋轉電機運轉的預知及診斷功能，減少初期故障產生的耗能，大幅提升節能整體效益。

(二)、生產政策

1. 精實供應鏈及提高良率，隨時調整產能因應客戶需求。
2. 簡化作業流程降低相關費用。
3. 因應市場客戶需求商機，更新通路架構精進產品品質，如質如期。
4. 環保節能，成本費用低減計劃之推行，持續改善杜絕浪費。

(三)、市場行銷：

1. 深根既有客戶，穩固基本產銷需求。
2. 積極參與展會，開拓高端需求客戶。
3. 深耕雲端機電物聯網客戶，建立多元化互聯網服務體系。
4. 進行新技術之研發，並開發應用服務產品新客戶。

肆、健全營運計畫一〇九年度執行成果如下：

新台幣:仟元

合併損益	一〇九年度實際損益	一〇九年度營運計劃	差異數
營業收入	831,740	859,283	(27,543)
營業毛利	144,158	157,975	(13,817)
毛利率	17.33%	18.38%	(1.05%)
營業費用	(199,998)	(185,685)	(14,313)
營業外收(支)	16,178	3,752	12,426
稅前淨損	(39,662)	(23,958)	(15,704)

說明：一、主因疫情因素影響產品推廣進度，致產品銷售未如預期。

伍、結論

本公司經營團隊及全體員工深刻體驗股東及社會大眾對公司的殷切期許，展望未來，確保盈利達成，將持續投入更多資源，及加強各主要業務在各市場上的拓展，除追求營收增長同時，更努力穩定維持核心事業毛利率。本公司將持續本著穩定控制風險，積極改變營運模式與策略，以利改善營運績效。同時，以最大獲利及成長回饋股東。

東訊股份有限公司
「公司章程」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
第二條 本公司經營事業如下： 1. CC01060 有線通信機械器材製造業 2. CC01070 無線通信機械器材製造業 3. CC01080 電子零組件製造業 4. CC01101 電信管制射頻器材製造業 5. CC01110 電腦及其週邊設備製造業 6. CC01990 其他電機及電子機械器材製造業 7. E701011 電信工程業 8. F401010 國際貿易業 9. F401021 電信管制射頻器材輸入業 10. F601010 智慧財產權業 11. I301030 電子資訊供應服務業 12. CB01990 其他機械製造業 13. F113020 電器批發業(限區外經營) 14. F213010 電器零售業(限區外經營) (一) 1. 集中式用戶交換機(CRCS)。 2. 通訊網路系統。 3. 數據通訊網路。 4. 用戶用交換系統(PABX)。 5. 無線通訊裝備。 6. 光纖、光纜及其組件。 7. 專業用微電腦及其週邊設備。 8. 交換式直流電源供應設備。	第二條 本公司經營事業如下： 1. CC01060 有線通信機械器材製造業 2. CC01070 無線通信機械器材製造業 3. CC01080 電子零組件製造業 4. CC01101 電信管制射頻器材製造業 5. CC01110 電腦及其週邊設備製造業 6. CC01990 其他電機及電子機械器材製造業 7. E701011 電信工程業 8. F401010 國際貿易業 9. F401021 電信管制射頻器材輸入業 10. F601010 智慧財產權業 (一) 1. 集中式用戶交換機(CRCS)。 2. 通訊網路系統。 3. 數據通訊網路。 4. 用戶用交換系統(PABX)。 5. 無線通訊裝備。 6. 光纖、光纜及其組件。 7. 專業用微電腦及其週邊設備。 8. 交換式直流電源供應設備。	配合公司 業務修改 營業項目

修正條文	現行條文	修正說明
9. 微波通訊設備。 10. 航太通訊和控制系統。 11. 軌道車輛通訊裝備、儀控設備。 12. 通信線路用戶端測試器材，複合型端子板、保安器、電話用戶迴路遙測介面隔離器、線路設施安全監控管理系統。 以上各項目及其週邊設備之研究發展、設計、製造、銷售、推廣及售後服務。 (二)兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。	9. 微波通訊設備。 10. 航太通訊和控制系統。 11. 軌道車輛通訊裝備、儀控設備。 12. 通信線路用戶端測試器材，複合型端子板、保安器、電話用戶迴路遙測介面隔離器、線路設施安全監控管理系統。 以上各項目及其週邊設備之研究發展、設計、製造、銷售、推廣及售後服務。 (二)兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。 (二)第一類電信事業之經營。	
第廿八條：本章程訂立於民國六十九年九月五日，…. 本章程第三十七次修訂於民國一〇七年六月十二日。 本章程第三十八次修訂於民國一〇九年六月十八日。 <u>本章程第三十九次修訂於民國一百一十年七月二十二日。</u>	第廿八條：本章程訂立於民國六十九年九月五日，…. 本章程第三十七次修訂於民國一〇七年六月十二日。 本章程第三十八次修訂於民國一〇九年六月十八日。	增列本次修訂次數及日期

提請解除董事競業限制內容

姓 名	目前兼任其他公司之職務
劉兆凱	東元電機(股)公司 常務董事 東元精電(股)公司 董事 冠德紅科技(股)公司 董事長 台灣愛立信(股)公司 董事 安台創新科技(廈門)有限公司 董事 Asia Electric & Machinery Pte.Ltd. (AEM) 董事 TECO Holdings USA, Inc. (THI) 董事 Motovario S.p.A (MTV) 董事 United View Global Investment Co., Ltd (UVG) 董事 TECO-Westinghouse Motor Company (TWMC) 董事 TECO Australia Pty Limited.(TAC) 董事 Teco Elektrik Turkey A.Ş. 董事 Eagle Holding Co. 董事 Tecocapital Investment (Samoa) Co., Ltd. 董事
楊世緘	全球策略管理顧問(股)公司 董事長 國巨(股)公司 董事 東元電機(股)公司 董事 拓凱實業(股)公司 獨立董事 神通電腦(股)公司 董事 楠梓電子(股)公司 獨立董事 自然美生物科技有限公司(香港) 獨立董事 同欣電子(股)公司 獨立董事
東元電機(股)公司 代表人：邱純枝	東元電機(股)公司 董事長 東元國際投資(股)公司 董事 東安投資(股)公司 董事 東安資產開發管理(股)公司 董事 東元精電(股)公司 董事 東捷資訊服務(股)公司 董事 東元捷德科技(股)公司 董事 東培工業(股)公司 常務董事 安台國際投資(股)公司 董事 安華機電工程(股)公司 董事 台灣宅配通(股)公司 董事長 樂雅樂食品(股)公司 董事 世正開發(股)公司 董事 世康開發(股)公司 董事 東友科技(股)公司 董事 聯昌電子企業(股)公司 董事 東元旭能(股)公司 董事長

姓 名	目前兼任其他公司之職務
	東元茂迪(股)公司 董事 無錫東元電機有限公司 監察人 無錫東元精密機械有限公司 董事 台安科技(無錫)有限公司 監察人 江西東元電機有限公司 董事 江西東元西屋馬達線圈有限公司 董事長 安台國際投資(新加坡)公司 董事 江西東成空調設備有限公司 董事長 東莞東成空調設備有限公司 董事長 南昌東元電機有限公司 董事長 上海東元德高電機有限公司 董事 東元總合科技(杭州)有限公司 監察人 安台創新科技(廈門)有限公司 董事長 日本三協株式會社 代表取締役 TECO Holdings USA, Inc. (THI) 董事長 United View Global Investment Co., Ltd (UVG) 董事 Asia Air Tech Industrial (PTE) Ltd.(AAT) 董事 Great Teco Motor (PTE) Ltd.(GTM) 董事 Great Teco Investment Pte., Ltd. (GTI) 董事 Asia Electric & Machinery (AEM) 董事 Micropac (BVI) Worldwide Investment 董事 Motovario S.p.A (MTV) 董事長 TECO-Westinghouse Motor Company (TWMC) 董事長 TECO-Westinghouse Motors (Canada) Inc. (TWMI) 董事長 TECO Australia Pty Limited.(TAC) 董事長 TECO Electric & Machinery Pte Ltd.(TEK) 董事 TAIAN (Malaysia) Electric Sdn. Bhd. 董事長 Teco Elektrik Turkey A.Ş. 董事 Teco Technology (Vietnam) Co., Ltd. 董事 P.T Teco Elektro Indonesia (TEI) 董事長 TECO Technology & Marketing Center(TTMC) 取締役 Tasia (PTE) LTD 董事 Pelecanus Express Pte. Ltd 董事長 GreyBack International Property Inc.(GIPI) 董事長 TECO Motor B.V. 董事 Eagle Holding Co. 董事 TEMICO International Pte. Ltd. 董事 TEMICO India Private Limited 董事 TEMICO Motor India Private Limited 董事
東元電機(股)公司 代表人：林弘祥	東元電機(股)公司 董事 東培工業(股)公司 董事 江西東元電機公司 董事 江西東元西屋馬達線圈有限公司 董事 TECO Middle East Electric & Machinery Co., Ltd. (TME) 董事 Great Teco Motor (PTE) Ltd.(GTM) 董事 Motovario S.p.A (MTV) 董事 TECO MOTOR B.V. 董事 TECO EMM S.R.L. 董事 Eagle Holding Co. 董事

姓 名	目前兼任其他公司之職務
東元電機(股)公司 代表人：陳國榮	東元電機(股)公司 董事會顧問 冠德光電科技(股)公司董事
東元電機(股)公司 代表人：孫健榮	東元電機(股)公司 重電產研事業部研發處代理處長 東岱(股)公司 董事 青島東元精密機電有限公司 董事 新加坡德高電機有限公司泰國分公司 董事
陳海鳴	穩懋半導體(股)公司獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會委員 南僑化學工業(股)公司薪資報酬委員會委員
林江亮	美喆國際企業(股)公司獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會委員 瑞耘科技(股)公司獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會委員 雍智科技(股)公司獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會委員
李鳳翔	黑松(股)公司獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會委員 春樹科技股份有限公司董事