



東森國際股份有限公司一〇七年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇七年五月十七日（星期四）上午九時整

地點：台北市仁愛路三段一六〇號福華大飯店地下二樓福華廳

出席：親自出席及委託出席股數計557,763,733股（其中以電子方式行使表決權股數25,626,784股），佔本公司已發行股份總額695,987,361股之80.14%。

出席董事：

董事：廖尚文、邱兆鑫、蔡高明、陳清吉

獨立董事：李坤璋、陳甦彰

列席：安侯建業聯合會計師事務所 池世欽會計師

佐誠律師事務所 劉煌基律師

主席：廖董事長尚文 紀錄：黃立文

一、宣佈開會：報告出席股東代表股份已超過半數，宣佈開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項

（一）106年度營業報告書。（詳附件一）

（二）審計委員會106年度決算及盈餘分派查核報告書。（詳附件二）

（三）本公司106年改善財務結構健全營運計畫執行情形報告。（詳議事手冊第8-9頁）

（四）本公司106年度員工酬勞分派情形報告。（詳議事手冊第10頁）

（五）修訂本公司「董事會議事規則」報告。（詳議事手冊第11-12頁）

四、承認事項

第一案（董事會提案）

案由：本公司106年度營業報告書、財務報表，提請承認。

說明：一、本公司106年度決算案經107年3月22日第16屆第10次董事會決議通過後提請股東常會承認。

二、除營業報告書詳見報告事項外，檢附106年度個體財務報表及合併財務報表（議事手冊第15-33頁），提請承認。

主席：本案將與下一案的承認事項及後續之討論事項採逐案討論後，再一併進行議案之票決。請股東戶號36554號陳伯樑股東及股東戶號0791號楊瑞鵬股東擔任監票員。

出席股東總表決權數報告：親自出席及委託出席股數計552,764,114股（其中以電子方式行使表決權股數25,626,784股），佔本公司已發行股份總額695,987,361股之79.4215%。

決議：本案經票決結果，贊成530,928,577權（其中以電子方式行使表決權數11,222,974權），佔出席總權數96.0498%，反對32,451權（其中以電子方式行使表決權數32,451權），棄權與未投票21,708,086權（其中以電子方式行使表決權數14,371,359權），無效95,000權。贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。

第二案（董事會提案）

案由：本公司106年度盈餘分配案，提請承認。

說明：一、本公司期初待彌補虧損為(2,078,595,440)元，106年度認列子公司未按持股比淨值之差異為(308,399,501)元，認列子公司合併淨值差異(45,020,838)元，認列確定福利計劃精算損益本期變動數368,285元及認列子公司精算損益變動數(1,189,690)元，106年度稅後淨利為2,528,544,556元。

二、期末可分配盈餘為95,707,372元。

三、分配項目：

(一)提列 10%法定盈餘公積 9,570,737 元。

(二)提列特別盈餘公積 39,309,761 元，係認列被投資公司國外營運機構財務報表換算之兌換差額負值，依 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號令規定，就帳列其他股東權益減項淨額提列特別盈餘公積。

四、期末未分配盈餘計 46,826,874 元。

五、本次未分配盈餘擬不分派股利。

六、檢附 106 年度盈餘分配表(如后)。

七、本案業經本公司 107 年 4 月 2 日第 16 屆第 11 次董事會決議通過，提請 承認。

東森國際股份有限公司

盈餘分配表

中華民國 106 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初待彌補虧損		(2,078,595,440)
變動項目：		
(1)認列子公司未按持股比淨值之差異	(308,399,501)	
(2)認列子公司合併淨值差異	(45,020,838)	
(3)確定福利計劃精算損益本期變動數	368,285	
(4)認列子公司精算損益變動數	(1,189,690)	(354,241,744)
(5)本期稅後淨利		2,528,544,556
期末可分配盈餘		95,707,372
分配項目：		
(6)提列10%法定盈餘公積	9,570,737	
(7)提列特別盈餘公積-認列被投資公司國外營運機構財務報表換算之兌換差額負值	39,309,761	48,880,498
期末未分配盈餘		46,826,874
備註：		

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：本案經票決結果，贊成 530,913,189 權（其中以電子方式行使表決權數 11,207,586 權），佔出席總權數 96.047%，反對 57,852 權（其中以電子方式行使表決權數 57,852 權），棄權與未投票 21,698,073 權（其中以電子方式行使表決權數 14,361,346 權），無效 95,000 權。贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。

五、討論事項

案由：本公司辦理現金減資案，提請 公決。（董事會提案）

說明：一、現金減資原因：為調整資本結構、提升每股盈餘及股東權益報酬率，擬辦理現金減資退還部

分股款予股東。

二、減資金額：擬現金減資新台幣 1,391,974,720 元整，依各股東持股比例每股退還現金 2 元，係以 107 年 3 月 19 日停止過戶日流通在外股數 695,987,361 股計算，預計銷除股數 139,197,472 股，減少資本比例為 20%。

三、銷除股份：依減資基準日股東名簿記載各股東持有股份計算，預計每千股換發 800 股(每千股減少 200 股)，預計每千股退還現金 2,000 元，減資後不滿一股之畸零股，股東可自行在減資換發股票停止過戶日前 5 日起至停止過戶日前一日止，向本公司股務代理機構辦理湊足整股登記，倘有剩餘之畸零股依股票面額折付現金，並折算至新台幣元為止，其畸零股份則授權由董事長洽特定人按面額認購之。

四、減資後實收資本額為新台幣 5,567,898,890 元。

五、前述減資案經主管機關同意後，擬授權董事會另訂減資基準日等相關事宜。本次辦理減資之相關事宜，如經主管機關修正或為因應法令變更(因應客觀環境變更)而有所修正時，授權董事長全權處理之。

六、本案業經本公司 107 年 4 月 2 日第 16 屆第 11 次董事會決議通過。

七、提請 公決。

決議：本案經票決結果，贊成 530,849,046 權(其中以電子方式行使表決權數 11,143,443 權)，佔出席總權數 96.0354%，反對 113,400 權(其中以電子方式行使表決權數 113,400 權)，棄權與未投票 21,706,668 權(其中以電子方式行使表決權數 14,369,941 權)，無效 95,000 權。贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。

六、臨時動議

戶號 179915 號股東游良福發言要旨：

感謝集團的努力，使個位數股價成為二位數。建議王總裁與永光化學董事長及太平洋建設董事長出來競選總統。

主席說明：

謝謝股東的鼓勵。

戶號 219030 號股東黃萬登發言要旨：

感謝公司經營者及同仁努力不懈，使業績蒸蒸日上，讓股東能恭喜發財。唯一遺憾是股價 5 元時，沒多買些。

主席說明：

謝謝股東長期的支持，去年盈餘是公司設立以來最好的一年，今年在處分上海東森企業發展股權的獲利挹注下，預期也會有不錯的獲利，希望未來都能維持相當的股利配發以回饋股東。

七、散會：當日上午九時三十三分

主席：廖董事長尚文



紀錄：黃立文



※本股東會議事錄僅載明會議進行要旨，且僅要領載明有異議之股東發言；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。

(一)、106 年度營業報告書

1. 106 年 1 至 12 月份倉儲事業部營運概況：

倉儲事業部		106 年 1-12 月	與上期比較		
			105 年 1-12 月	增(減)	成長率
金額 (單位：仟元)	營業收入	1,165,571	1,128,197	37,374	3.3%
	營業成本	692,230	661,799	30,431	4.6%
	營業毛利	473,341	466,398	6,943	1.5%

2. 106 年 1 至 12 月份航運部營運概況：

航運事業部		106 年 1-12 月	與上期比較		
			105 年 1-12 月	增(減)	成長率
金額 (單位：仟元)	營業收入	635,948	502,485	133,463	26.6%
	營業成本	993,504	800,427	193,077	24.1%
	營業毛利	(357,556)	(297,942)	(59,614)	(20.0)%
平均淨日租 單位：美元		8,951	6,463	2,488	38.5%

註：營業成本中包含 106 年及 105 年虧損性合約回升利益 347,205 千元、598,810 千元。

3. 106 年 1 至 12 月份觀光休閒事業部營運概況：

觀光休閒事業部		106 年 1-12 月	與上期比較		
			105 年 1-12 月	增(減)	成長率
金額 (單位：仟元)	營業收入	106,215	260,058	(153,843)	(59.2)%
	營業成本	185,363	326,882	(141,519)	(43.3)%
	營業毛利	(79,148)	(66,824)	(12,324)	(18.4)%

註：105/07 以後東森休閒已無實際營運並於 106/07 東森國際已將該公司股權出售，及 106/12 東森海洋酒店停業。

4. 106 年 1 至 12 月份貿易部營運概況：

貿易部		106 年 1-12 月	與上期比較		
			105 年 1-12 月	增(減)	成長率
金額 (單位： 仟元)	營業收入	11,383,175	7,178,325	4,204,850	58.6%
	營業成本	8,098,781	4,488,315	3,610,466	80.4%
	營業毛利	3,284,394	2,690,010	594,384	22.1%

5. 106 年 1 至 12 月份媒體事業部營運概況：

媒體事業部		106 年 1-12 月	與上期比較		
			105 年 1-12 月	增(減)	成長率
金額 (單位： 仟元)	營業收入	493,500	374,557	118,943	31.8%
	營業成本	384,484	297,132	87,352	29.4%
	營業毛利	109,016	77,425	31,591	40.8%

6. 106 年 1 至 12 月份其他事業部營運概況：

其他		106 年 1-12 月	與上期比較		
			105 年 1-12 月	增(減)	成長率
金額 (單位： 仟元)	營業收入	426,248	1,089,563	(663,315)	(60.9)%
	營業成本	361,349	488,547	(127,198)	(26.0)%
	營業毛利	64,899	601,016	(536,117)	(89.2)%

註：105 年 1-12 月營業收入含出售關渡土地淨收入 449,230 仟元及出租關渡租金收入 58,320 仟元。

7.106 年 1 至 12 月份合併損益結算報告：

單位：新台幣千元

項 目	106 年 1-12 月	與上期比較		
		105 年 1-12 月	增(減)	成長率
營業收入	14,210,657	10,533,185	3,677,472	34.9%
營業成本	10,715,711	7,063,102	3,652,609	51.7%
營業毛利	3,494,946	3,470,083	24,863	0.7%
營業費用	3,837,216	3,586,490	250,726	7.0%
營業淨利(損)	(342,270)	(116,407)	(225,863)	(194.0)%
營業外收入及支出	3,210,927	205,245	3,005,682	1464.4%
稅前淨利(損)	2,868,657	88,838	2,779,819	3129.1%
減：所得稅費用	194,673	46,381	148,292	319.7%
本期淨利(損)	2,673,984	42,457	2,631,527	6198.1%
本期淨利(損)歸屬於：				
母公司業主	2,528,545	241,758	2,286,787	945.9%
非控制權益	145,439	(199,301)	344,740	173.0%
每股盈餘(元)	3.63	0.35	3.28	937.1%

說明：1. 營業費用較上期增加 250,726 千元。

(本期及上期折舊及攤提合計數分別為：414,420 千元及 306,836 千元。)

倉儲事業部增加 11,222 千元、航運事業部增加 10,083 千元，其他事業部門說明如下：

(1) 商貿事業部費用增加 319,451 千元，主要係 106/4/1 森森百貨與東森得易購合併，存續公司為東森得易購營業費用增加 360,549 千元及東企商貿部結束營運，營業費用減少 30,493 千元；其他商貿事業處及電子商務部門等費用淨減少 10,605 千元。

(2) 觀光休閒事業部費用減少 70,776 千元，係東森國際已於 105/07 出售不動產廠房及設備-楊梅渡假村，營業費用較上期減少 24,522 千元；東森休閒公司自 105/07 起無實際營運且於 106/07 出售股權，營業費用較上期減少 36,854 千元。海洋酒店於 106/12 停業、部門委外作業及減少上架費，費用較上期減少 9,400 千元。

(3) 媒體事業部費用增加 20,749 千元，主要為東森新聞雲公司營業費用增加 27,223 千元，及新立方公司 105/10/21 決清算，使營業費用較上期減少 13,529 千元，其他媒體事業部等淨增加 7,055 千元。

(4) 其他事業部費用減少 40,003 千元，主要係東森整合行銷公司營業費用 105 年並未區分成本費用，因此較去年減少 80,028 千元，房角石(併入 EMI)、東租、東凱等 3 事業群則較去年減少 13,064 千元，其他事業群則淨增加 53,089 千元。

2. 營業外收入及支出較上期增加 3,005,682 千元。

(1) POUNDA 海岬型船舶於 105/3/30 還船，本期認列評價負債回升利益為 0，較上期回升利益 153,424 千元，減少 153,424 千元；本期已實現損失為 0，較上期 123,177 千元，損失減少 123,177 千元。

(2) 本期兌換淨損益較上期增加 14,275 千元。

- (3)利息收入費用及財務費用淨減少 263,232 千元。(本期及上期利息及財務費用分別為：116,609 千元及 379,688 千元。)
- (4)處分投資淨收益淨增加 2,758,431 千元。105/6/27 東森休閒處分持東森巨蛋 75%股權獲利 307,633 千元，105 年處分森森幼教 34%股權獲利 25,620 千元。106/07/17 處分東休公司股權獲利 29,897 千元。106/11 處分東森電視股權獲利 3,052,750 千元。
- (5)權益法認列投資收益淨減少 65,888 千元。
- (6)本期透過損益按公允價值衡量之金融資產利益淨增加 57,225 千元。
- (7)無形資產減損及報廢損失淨增加 20,113 千元，係東森整合行銷結束 020 事業部及東森海洋 106/12 起停業之相關軟體已無使用價值分別提列減損 18,773 千元及 1,853 千元。
- (8)不動產、廠房及設備減損損失淨減少 47,719 千元，係 105 年提列東森海洋不動產、廠房及設備減損。
- (9)其他業外收支淨減少 18,952 千元。

董事長：



經理人：



會計主管：



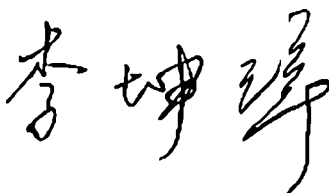
(二)、審計委員會 106 年度決算及盈餘分派查核報告書

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所池世欽、連淑凌會計師查核完竣，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五及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒核。

東森國際股份有限公司

審計委員會召集人：



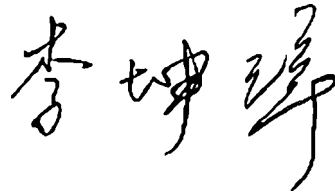
中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 2 日

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇六年度盈餘分派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五及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

東森國際股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 1 0 7 年 4 月 2 日



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

東森國際股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

東森國際股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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，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，足以允當表達東森國際股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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規劃並執行查核工作。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，與東森國際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(請參閱其他事項段)，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。

其他事項

列入東森國際股份有限公司採用權益法之投資中，有關東森電視股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關東森電視股份有限公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇五年十二月三十一日認列對東森電視股份有限公司採用權益法之投資金額分別占資產總額之9.41%，民國一〇五年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之投資損益之份額分別占稅前淨利之93.96%。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東森國際股份有限公司民國一〇六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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、倉儲收入之認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十六)收入認列。收入認列之說明請詳個體財務報告附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

東森國際股份有限公司民國一〇六年度倉儲收入金額為1,165,571千元，占總收入98%，故收入認列之允當對財務報告之影響係屬重大。因此，倉儲收入之認列為本會計師執行東森國際股份有限公司個體財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解東森國際股份有限公司就收入認列之內部作業程序及會計處理，並抽樣測試其相關作業之人工控制內控有效性。另，就民國一〇六年度倉儲事業部抽樣執行收入細部測試，並選擇資產負債表日之前與之後交易，核對相關交易憑證及收款情形等，以評估收入認列時點是否允當。

二、虧損性合約準備之評估

有關負債準備之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)負債準備；有關負債準備評價之會計估計及假設請詳個體財務報告附註五；負債準備之說明請詳個體財務報告附註六(十二)。

關鍵查核事項之說明：

於民國一〇六年十二月三十一日，東森國際股份有限公司之虧損性合約負債準備為217,205千元。由於依未來運價市場預計之租金收入具有不確定性，可能對個體財務報告之表達與揭露產生重大影響。因此，負債準備之評估為本會計師執行東森國際股份有限公司個體財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解東森國際股份有限公司就負債準備之內部作業程序及會計處理，並取得管理當局有關評估假設資料及外部專家報告。評估運價報告所闡述之市場情勢及假設值之合理性等，另，核對並驗算期末虧損性負債準備之評估及表達是否允當。查詢該專家之專業領域及能力、經驗及聲譽，並取得專家之獨立聲明書。

三、處分採用權益法之投資

有關處分採用權益法之投資之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)投資關聯企業；處分採用權益法之投資之說明，請詳個體財務報告附註六(五)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

東森國際股份有限公司於民國一〇六年十一月二日經董事會決議處分採用權益法之投資－東森電視股份有限公司全數股權，並於民國一〇六年十一月十四日完成股權交割，處分損益約為新台幣3,052,750千元，該交易之處分損益計算適切性對本期損益有重大影響。因此，處分採用權益法之投資計算為本會計師執行個體財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解受查公司取得或處分資產作業之控制及會計處理，並評估是否符合主管機關作業程序法令規定；另，抽查核對股權交割證明文件及交易價款收取情形等，評估處分投資損益已適當計算及表達。

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，管理階層之責任包括評估東森國際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森國際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。

東森國際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，惟其目的非對東森國際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，以及使東森國際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森國際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.對於採用權益法之被投資公司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，並負責形成東森國際股份有限公司之查核意見。

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，決定對東森國際股份有限公司民國一〇六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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

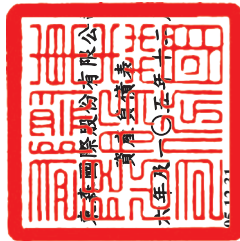
鄧世欽



連淑敏



證券主管機關：金管證審字第1020000737號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國一〇七年三月二十二日



民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		106.12.31		105.12.31	
		金額	%	金額	%
資產：					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,572,057	32	932,806	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	335,983	4	111,646	2
1135	避險之衍生金融資產-流動(附註六(二))	114	-	-	-
1151	應收票據(附註六(三))	278	-	470	-
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	23,645	-	12,384	-
1200	其他應收款(附註六(二)及(三))	299,819	4	15,469	-
1210	其他應收款-關係人(附註六(三)及七(二))	587,136	7	453,211	7
130X	存貨(附註六(四))	27,829	-	48,272	1
1410	預付款項	9,380	-	11,050	-
1476	其他金融資產-流動(附註六(一)及八)	252,396	3	26,537	-
1479	其他流動資產-其他	75	-	75	-
		4,108,712	50	1,611,920	25
非流動資產：					
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	43,218	1	43,218	1
1550	採用權益法之投資(附註六(五)、(六)、(七)及八)	3,345,066	42	4,164,030	66
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	200,623	4	255,861	4
1780	無形資產	725	-	821	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))	120,572	2	106,074	2
1920	存出保證金(附註七(二)、八及九)	109,582	1	112,951	2
1990	其他非流動資產-其他	30,451	-	3,024	-
		3,850,237	50	4,685,979	75
資產總計		<u>\$ 7,958,949</u>	<u>100</u>	<u>6,297,899</u>	<u>100</u>
負債及權益：					
流動負債：					
	應付票據	\$ 7,428	-	10,623	-
	應付帳款	527	-	668	-
	其他應付款(附註七(二))	196,427	2	208,400	3
	本期所得稅負債(附註六(十五))	145,960	2	-	-
	負債準備-流動(附註六(十二))	175,583	2	495,237	8
	預收款項(附註七(二))	1,387	-	4,942	-
	其他流動負債-其他(附註六(五)及九)	165,778	2	11,539	-
		693,090	8	731,409	11
非流動負債：					
	長期借款(附註六(十一)及八)	-	-	87,410	1
	負債準備-非流動(附註六(十二))	41,622	1	110,137	2
	淨確定福利負債-非流動(附註六(十四))	76,386	1	132,847	2
	存入保證金	221	-	221	-
	其他非流動負債-其他	95,574	1	321,121	5
		213,803	3	651,736	10
		906,893	11	1,383,145	21
		6,959,874	87	6,959,874	111
		5,165	-	9,757	-
		126,338	2	(2,047,964)	(32)
		(39,310)	-	(6,913)	-
		(11)	-	-	-
		7,052,056	89	4,914,754	79
		<u>\$ 7,958,949</u>	<u>100</u>	<u>6,297,899</u>	<u>100</u>



董事長：廖尚文



經理人：廖尚文



會計主管：鄭應娜

東森國際股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七(二))	\$ 1,190,417	100	1,511,590	100
5000 營業成本(附註七(二))	708,318	60	1,260,119	83
營業毛利	482,099	40	251,471	17
6000 營業費用(附註七(二))	409,915	34	407,449	27
營業淨利(損)	72,184	6	(155,978)	(10)
營業外收入及支出(附註六(二十))：				
7010 其他收入(附註七(二))	17,336	1	42,533	3
7020 其他利益及損失(附註六(五)及七(二))	3,522,930	296	422,496	28
7050 財務成本(附註七(二))	(32,090)	(3)	(217,099)	(14)
7370 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額 (附註六(五))	(895,310)	(75)	162,334	11
7900 繼續營業部門稅前淨利	2,685,050	225	254,286	18
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	156,505	13	12,528	1
本期淨利	2,528,545	212	241,758	17
8300 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	368	-	16,691	1
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-確定福利計畫再衡量數	(1,191)	-	(8,409)	(1)
	(823)	-	8,282	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
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	(56,302)	(5)	(120,240)	(8)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	23,905	2	20,215	1
後續可能重分類至損益之項目合計	(32,397)	(3)	(100,025)	(7)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(33,220)	(3)	(91,743)	(7)
本期綜合損益總額	\$ 2,495,325	209	150,015	10
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘	\$ 3.63		0.35	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 3.63			

董事長：廖尚文



經理人：廖尚文



會計主管：鄭應娜





民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

權益變動表

單位：新台幣千元

	股本 普通股	保留盈餘				其他權益項目			
		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	庫藏股票	權益總計	
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 6,959,874	12,293	30,632	2,586,632	(4,837,881)	114,657	-	4,844,662	
本期淨利	-	-	-	-	241,758	-	-	241,758	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	8,282	(102,366)	-	(91,743)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	250,040	(102,366)	-	150,015	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(2,586,632)	2,586,632	-	-	-	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	392	-	-	-	-	-	392	
對子公司所有權權益變動	-	(2,928)	-	-	(77,387)	-	-	(80,315)	
民國一〇五年十二月三十一日餘額	6,959,874	9,757	30,632	-	(2,078,596)	12,291	-	4,914,754	
本期淨利	-	-	-	-	2,528,545	-	-	2,528,545	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(823)	(51,601)	-	(33,220)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,527,722	(51,601)	-	2,495,325	
庫藏股票回	-	-	-	-	-	-	(11)	(11)	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	294	-	-	-	-	-	294	
處分採用權益法之投資	-	(4,886)	-	-	-	-	-	(4,886)	
組織重整	-	-	-	-	(45,021)	-	-	(45,021)	
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	(308,399)	-	-	(308,399)	
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 6,959,874	5,165	30,632	-	95,706	(39,310)	(11)	7,052,056	

註：本公司民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日員工酬勞分別為9,148千元及零千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。



董事長：廖尚文



經理人：廖尚文



會計主管：鄭應娜

東永國際股份有限公司

現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 2,685,050	254,286
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	88,642	75,498
攤銷費用	262	274
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(41,374)	(148,250)
利息費用	32,090	217,099
利息收入	(10,968)	(36,633)
股利收入	(608)	(678)
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	895,310	(162,334)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(204)	8,704
處分投資(利益)損失	(3,082,647)	735
非金融資產減損損失	341	621
負債準備迴轉	(388,169)	(624,851)
收益費損項目合計	(2,507,325)	(669,815)
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：		
應收票據減少	192	1,318
應收帳款(增加)減少	(11,261)	30,617
其他應收票據及款項減少(增加)	13,919	(60,502)
存貨減少	21,351	99,510
預付款項減少	1,670	180,434
其他資產減少	-	3,382
與營業活動相關之資產之淨變動合計	25,871	254,759
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據(減少)增加	(3,195)	4,171
應付帳款減少	(141)	(5,807)
其他應付款減少	(11,872)	(249,712)
預收款項減少	(3,555)	(17,669)
其他流動負債增加(減少)	3,688	(4,609)
其他營業負債減少	(56,093)	(60,788)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(71,168)	(334,414)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(45,297)	(79,655)
調整項目合計	(2,552,622)	(749,470)
營運產生之現金流入(出)	132,428	(495,184)
支付之所得稅	(1,138)	(245)
營業活動之淨現金流入(出)	131,290	(495,429)

東泰國際股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇六年及一〇五年一月一至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
投資活動之現金流量：		
取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(475,010)	(116,706)
取得採用權益法之投資	(1,643,710)	(1,458,162)
處分採用權益法之投資	3,805,769	244,216
採用權益法之被投資公司減資退回股款	89,910	2,475,000
取得不動產、廠房及設備	(31,312)	(32,876)
處分不動產、廠房及設備	204	168,423
存出保證金減少	3,369	604
其他應收款-關係人增加	(140,000)	(10,000)
取得無形資產	(166)	-
因合併產生之現金流入	-	2,648,353
處分投資性不動產	-	589,274
其他金融資產(增加)減少	(225,859)	385,099
其他非流動資產增加	(30,427)	(23,475)
收取之利息	10,821	36,676
收取之股利	263,973	202,177
投資活動之淨現金流入	1,627,562	5,108,603
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	200,000	570,000
償還短期借款	(200,000)	(1,182,000)
舉借長期借款	700,000	571,942
償還長期借款	(800,000)	(3,751,942)
存入保證金減少	-	(316)
支付之利息	(19,601)	(221,774)
籌資活動之淨現金流出	(119,601)	(4,014,090)
本期現金及約當現金增加數	1,639,251	599,084
期初現金及約當現金餘額	932,806	333,722
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,572,057	932,806

董事長：廖尚文



經理人：廖尚文



會計主管：鄭應娜





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

東森國際股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

東森國際股份有限公司及其子公司(東森集團)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，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)，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達東森集團民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作。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，與東森集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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。

其他事項

列入東森集團合併財務報告之採用權益法之投資中，有關東森電視股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關東森電視股份有限公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇五年十二月三十一日認列對東森電視股份有限公司採用權益法之投資金額占資產總額之6.37%，民國一〇五年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之投資之份額占稅前淨利之268.97%。

東森國際股份有限公司已編製民國一〇六年及一〇五年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東森集團民國一〇六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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十九)收入認列。收入認列之說明請詳合併財務報告附註六(廿二)。

關鍵查核事項之說明：

東森集團之子公司—東森得易購股份有限公司(下述稱得易購公司)從事無實體店面通路零售業，該客戶眾多且交易量體龐大。其民國一〇六年營業收入11,345,679千元，占總合併營業收入80%。其銷貨交易依賴資訊環境系統，風險在於銷貨金額能否於系統適當拋轉及認列。因此，該集團收入認列，為本會計師執行合併財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解得易購公司之銷貨及收款作業作業流程，及其相關作業之主要系統應用及人工控制，並執行收入細部測試，另針對銷售系統資料與總帳分錄進行核對及調節。選定資產負債日前後一段期間核對各項憑證，以評估銷貨收入認列於適當之期間。

二、虧損性合約負債準備之評估

有關負債準備之會計政策請詳合併財務報告附註四(十七)負債準備；於財務報導日有關負債準備評價之會計估計及假設請詳合併財務報告附註五。負債準備之說明請詳合併財務報告附註六(十六)。

關鍵查核事項之說明：

於民國一〇六年十二月三十一日，東森集團之虧損性合約負債準備為217,205千元。由於依未來運價市場預計之租金收入具有不確定性，可能對合併財務報告之表達與揭露產生重大影響。因此，負債準備之評估為本會計師執行合併財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解東森集團就負債準備之內部作業程序及會計處理，並取得管理當局有關評估假設資料及外部專家報告。評估運價報告所闡述之市場情勢及假設值等之合理性，另，核對並驗算期末虧損性負債準備之評估及表達是否允當。查詢該專家之專業領域及能力、經驗及聲譽，並取得專家之獨立聲明書。

三、商譽減損

有關無形資產之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)無形資產；非金融資產減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)非金融資產減損；於財務報導日有關商譽評價之會計估計及假設請詳合併財務報告附註五。無形資產之說明，請詳合併財務報告附註六(十二)。

關鍵查核事項之說明：

東森集團於民國一〇六年四月因合併取得子公司得易購公司商譽3,254,181千元，該商譽佔集團合併資產負債表約22%，對東森集團之合併財務報告影響極為重大，因此，商譽減損之評估為本會計師執行合併財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括：

瞭解東森集團商譽減損作業之控制及會計處理，取得管理當局有關評估假設資料或外部專家報告，並委託評價專家以評估外部專家報告所使用之預測方法和折現率之適切性，並將折現率與外部資訊做比較；對於現金流量預測，比較預測與歷史資料、過去預測與實際狀況及評估過去管理階層估計之合理性；查詢鑑價報告專家之專業領域及能力、經驗及聲譽。

四、處分採用權益法之投資

有關處分採用權益法之投資之會計政策請詳合併財務報告附註四(十一)投資關聯企業；處分採用權益法之投資之說明，請詳合併財務報告附註六(六)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

東森集團於民國一〇六年十一月二日經董事會決議處分採用權益法之投資一東森電視股份有限公司全數股權，並於民國一〇六年十一月十四日完成股權交割，處分損益約為新台幣3,052,750千元，該交易之處分損益計算適切性對本期損益有重大影響。因此，處分採用權益法之投資計算為本會計師執行合併財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解東森集團取得或處分資產作業之控制及會計處理，並評估管理當局是否符合主管機關作業程序法令規定；另，抽查核對股權交割證明文件及交易價款收取情形等，評估處分投資損益已適當計算及表達。

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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，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，管理階層之責任包括評估東森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森集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東森集團之治理單位(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.辨認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，惟其目的非對東森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，以及使東森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森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，決定對東森集團民國一〇六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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

邱世欽



連淑英



證券主管機關：金管證審字第1020000737號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國一〇七年三月二十二日

東森國際股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一六年及一〇一五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106.12.31		105.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 4,759,719	31	3,480,921	38
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	335,983	2	214,836	2
遞險之衍生金融資產-流動(附註六(二))	114	-	-	-
應收票據(附註六(三)及七(二))	38,852	-	12,020	-
其他應收款-關係人淨額(附註六(三)及七(二))	-	-	114,286	1
應收帳款淨額(附註六(三))	358,981	2	365,574	4
應收帳款-關係人淨額(附註六(三)及七(二))	6,488	-	34,142	-
其他應收款(附註六(二)及(三))	542,762	4	223,869	2
其他應收款-關係人(附註六(二)及七(二))	280	-	461,128	5
存貨(附註六(四))	227,783	2	196,270	2
預付款項(附註七(二))	242,134	2	182,468	2
其他金融資產-流動(附註六(一)及八)	535,066	3	222,576	2
其他流動資產-其他	4,501	-	4,032	-
待出售非流動資產(淨額)(附註六(五)及八)	1,290,019	9	-	-
	<u>8,342,682</u>	<u>55</u>	<u>5,512,122</u>	<u>58</u>
非流動資產：				
以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	59,516	-	59,243	1
採用權益法之投資(附註六(六)及八)	6,312	-	604,689	6
不動產、廠房及設備(附註六(十)及八)	2,443,910	16	1,958,162	23
無形資產(附註六(七)及(十二))	3,632,439	24	94,241	1
遞延所得稅資產(附註六(十九))	170,744	1	206,610	2
存出保證金(附註七(二)、八及九)	371,780	3	337,989	4
長期應收票據及款項(附註六(三)及七(二))	-	-	40,658	-
淨確定福利資產-非流動(附註六(十八))	18,345	-	-	-
其他金融資產-非流動(附註八)	1,033	-	16,424	-
長期預付租金(附註六(十三)及附註八)	-	-	479,714	5
其他非流動資產-其他	56,075	1	3,896	-
	<u>6,760,154</u>	<u>45</u>	<u>3,801,626</u>	<u>42</u>
資產總計	<u>\$ 15,102,836</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,313,748</u>	<u>100</u>
負債及權益總計				
負債：				
短期借款(附註六(十四)及八)	\$ 396,191	3	295,210	3
應付票據(附註七(二))	302,928	2	98,616	1
應付帳款(附註七(二))	1,178,187	8	1,018,108	11
其他應付款(附註七(二))	1,642,594	11	1,209,028	13
本期所得稅負債(附註六(十九))	201,061	1	34,076	-
負債準備-流動(附註六(十六))	175,583	1	495,237	5
預收款項(附註六(五)、七(二)及九)	772,059	5	84,963	1
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十五)及八)	41,553	-	600,264	6
其他流動負債-其他(附註六(六))	196,942	1	41,465	-
與待出售非流動資產直接相關之負債(附註六(五))	90,079	1	-	-
	<u>4,997,177</u>	<u>33</u>	<u>3,876,967</u>	<u>40</u>
非流動負債：				
長期借款(附註六(十五)及八)	1,560,000	10	88,970	1
負債準備-非流動(附註六(十六))	41,622	-	110,137	1
遞延所得稅負債(附註七(二))	-	-	-	4
長期應付票據及款項(附註七(二))	70,884	-	930	-
淨確定福利負債-非流動(附註六(十八))	76,386	1	132,847	1
存入保證金(附註七(二))	96,979	1	68,370	1
其他非流動負債-其他	4,098	-	-	-
	<u>1,849,969</u>	<u>12</u>	<u>401,258</u>	<u>4</u>
負債總計	<u>6,847,146</u>	<u>45</u>	<u>4,278,225</u>	<u>44</u>
歸屬母公司業主之權益(附註六(二十))：				
股本	6,959,874	46	6,959,874	76
資本公積	5,165	-	9,757	-
保留盈餘	126,338	1	(2,047,964)	(21)
其他權益	(39,310)	-	(6,913)	-
庫藏股票	(11)	-	-	-
歸屬於母公司權益小計	7,052,056	47	4,914,754	55
非控制權益(附註六(八))	1,203,634	8	120,769	1
權益總計	<u>8,255,690</u>	<u>55</u>	<u>5,035,523</u>	<u>56</u>
負債及權益總計	<u>\$ 15,102,836</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,313,748</u>	<u>100</u>



董事長：廖尚文



經理人：廖尚文



會計主管：鄭應娜

東森國際股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		106年度		105年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(廿二)及七(二))	\$ 14,210,657	100	10,533,185	100
5000	營業成本(附註六(十三)及附註七(二))	10,715,711	75	7,063,102	67
	營業毛利	3,494,946	25	3,470,083	33
6000	營業費用(附註六(十三))	3,837,216	27	3,586,490	34
	營業淨損	(342,270)	(2)	(116,407)	(1)
	營業外收入及支出(附註六(廿四)及七(一))：				
7010	其他收入	40,460	-	39,873	-
7020	其他利益及損失(附註六(二)及(六))	3,114,804	22	306,900	3
7050	財務成本	(116,609)	(1)	(379,688)	(4)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(五))	172,272	1	238,160	2
7900	繼續營業部門稅前淨利	2,868,657	20	88,838	-
7950	減：所得稅費用(附註六(十九))	194,673	1	46,381	-
	本期淨利	2,673,984	19	42,457	-
8300	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	(4,306)	-	16,691	-
8320	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	-	-	(8,409)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		(4,306)	-	8,282	-
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	(74,856)	-	(117,198)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	5	-	-	-
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	18,510	-	(1,330)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	23,905	-	20,215	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(32,436)	-	(98,313)	(1)
8300	本期其他綜合損益	(36,742)	-	(90,031)	(1)
	本期綜合損益總額	\$ 2,637,242	19	(47,574)	(1)
	本期淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 2,528,545	18	241,758	2
8620	非控制權益	145,439	1	(199,301)	(2)
		\$ 2,673,984	19	42,457	-
	綜合損益總額歸屬於：				
	母公司業主	\$ 2,495,325	18	150,015	1
	非控制權益	141,917	1	(197,589)	(2)
		\$ 2,637,242	19	(47,574)	(1)
	每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(廿一))				
9750	基本每股盈餘	\$ 3.63		0.35	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 3.63			

董事長：廖尚文



經理人：廖尚文



會計主管：鄭應娜



東森國際股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	股本	其他權益項目									
		歸屬於母公司業主之權益									
		資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融商品未實現(損)益	庫藏股票	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總計	
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 6,959,874	12,293	30,632	2,586,632	114,657	(21,545)	-	4,844,662	440,405	5,285,067	
本期淨利(損)	-	-	-	-	-	-	-	241,758	(199,301)	42,457	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,341	-	241,758	1,712	(90,031)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(102,366)	2,341	-	(91,743)	(197,589)	(47,574)	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(2,586,632)	(102,366)	2,341	-	150,015	-	-	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	392	-	-	-	-	-	392	-	392	
對子公司所有權權益變動	-	(2,928)	-	-	-	-	-	(80,315)	80,315	-	
非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	(193,718)	(193,718)	
子公司發放現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,644)	(8,644)	
民國一〇五年十二月三十一日餘額	6,959,874	9,757	30,632	-	12,291	(19,204)	-	4,914,754	120,769	5,035,523	
本期淨利(損)	-	-	-	-	-	-	-	2,528,545	145,439	2,673,984	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(51,601)	19,204	-	(33,220)	(3,522)	(36,742)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(51,601)	19,204	-	2,495,325	141,917	2,637,242	
庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	(11)	(11)	(33)	(44)	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	294	-	-	-	-	-	294	-	294	
處分採用權益法之投資	-	(4,886)	-	-	-	-	-	(4,886)	-	(4,886)	
組織重整	-	-	-	-	-	-	-	(45,021)	674,757	629,736	
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	(308,399)	308,399	-	
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	20,931	20,931	
子公司發放現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(63,106)	(63,106)	
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 6,959,874	5,165	30,632	-	(39,310)	-	(11)	7,052,056	1,203,634	8,255,690	



董事長：廖尚文



經理人：廖尚文



會計主管：鄭應娜

東森國際股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 2,868,657	88,838
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	296,275	250,576
攤銷費用	118,145	56,260
呆帳費用	5,787	3,006
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(49,608)	(145,807)
利息費用	116,609	379,688
利息收入	(32,032)	(31,879)
股利收入	(617)	(678)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(172,272)	(238,160)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	(4,499)	9,314
處分投資利益	(3,080,887)	(322,456)
處分無形資產損失	7,047	1,245
非金融資產減損損失	14,872	51,294
投資性不動產公允價值調整利益	-	(5,490)
負債準備迴轉	(388,169)	(624,851)
收益費損項目合計	(3,169,349)	(617,938)
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：		
持有供交易之金融資產增加	-	(222,339)
應收票據增加	(28,003)	(11,350)
應收帳款(增加)減少	(63,905)	74,046
應收帳款-關係人減少(增加)	27,639	(3,694)
其他應收票據及款項增加	(7,112)	(201,402)
存貨(增加)減少	(10,452)	13,331
預付款項(增加)減少	(68,853)	10,443
其他資產(增加)減少	(72)	123,032
其他營業資產(增加)減少	(9,679)	7,266,884
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(160,437)	7,048,951
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據(減少)增加	(707,054)	89,781
應付帳款減少	(1,367,091)	(213,582)
其他應付款增加	463,255	170,025
預收款項增加(減少)	17,141	(54,190)
其他流動負債(減少)增加	(52,659)	1,284
淨確定福利負債減少	(38,208)	(60,788)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(1,684,616)	(67,470)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,845,053)	6,981,481
調整項目合計	(5,014,402)	6,363,543
營運產生之現金流(出)入	(2,145,745)	6,452,381
支付之所得稅	(49,235)	(9,517)
營業活動之淨現金流(出)入	(2,194,980)	6,442,864

東森國際股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇六年及一〇五年一月一日起至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
投資活動之現金流量：		
取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(363,586)	-
取得以成本衡量之金融資產	(1,010)	-
權益法投資配發股利	217,805	198,499
處分子公司現金減少數	-	(3,653)
處分子公司	74,326	-
取得採用權益法之投資	-	(4,500)
取得子公司(扣除所取得之現金)	(32,521)	-
處分採權益法之投資收現數	3,765,660	48,003
取得不動產、廠房及設備	(153,407)	(107,252)
處分不動產、廠房及設備	13,371	759,119
預收款項增加-處分資產	600,208	-
存出保證金減少	54,708	93,711
其他應收款-關係人增加	-	(450,000)
取得無形資產	(10,625)	(33,474)
處分無形資產	2,892	5,882
因合併產生之現金流入	626,100	-
取得投資性不動產	-	(10,594)
其他金融資產(增加)減少	(187,465)	1,088
其他非流動資產減少	15,389	114,286
預付設備款增加	(31,027)	-
收取之利息	33,778	30,722
收取之股利	617	678
投資活動之淨現金流入	4,625,213	642,515
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	686,685	1,385,762
償還短期借款	(575,984)	(2,861,913)
舉借長期借款	3,050,000	1,398,860
償還長期借款	(3,781,049)	(6,663,498)
存入保證金減少	(17,243)	(19,387)
其他應付款-關係人減少	(264,952)	-
其他非流動負債增加	-	5,814
發放現金股利	-	(8,644)
支付之利息	(92,522)	(317,580)
非控制權益變動	20,931	(193,718)
子公司發放現金股利	(63,106)	-
籌資活動之淨現金流出	(1,037,240)	(7,274,304)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(37,556)	23,865
本期現金及約當現金(減少)增加數	1,355,437	(165,060)
期初現金及約當現金餘額	3,480,921	3,645,981
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,836,358	3,480,921
資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 4,759,719	3,480,921
分類至待出售之現金及約當現金	76,639	-
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,836,358	3,480,921

董事長：廖尚文



經理人：廖尚文



會計主管：鄭應娜

