




東林科技股份有限公司
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日（星期二）上午九時。
地點：台中市南屯區文山里精科七路 20 號 1F 會議室
出席股東：本公司發行股份總數為 30,679,387 股，出席股東及股東代理人代表股數 21,973,155 股，占本公司發行股份總數 71.62%。
出席董事：陳睿謙董事、陳承光董事、黃燈財董事、郭立偉董事、史碩明獨立董事，共五人。
列席：資誠聯合會計師事務所洪淑華會計師、甄明法律事務所陳昭龍律師。
主席：陳睿謙董事長  記錄：林松均 

一、宣布開會：出席股份總數已達法定股數，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

第一案

案由：一〇九年度營業報告，報請 鑒察。
說明：一〇九年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告，報請 鑒察。
說明：一〇九年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

四、承認事項

第一案

董事會提

案由：承認一〇九年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇九年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告，業經編製完成，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所洪淑華及王玉娟會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書，併同營業報告書經本公司審計委員會審查完竣，出具查核報告書在案。

二、營業報告書及財務報告，請參閱附件一及附件三。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：21,973,155 權

表 決 結 果	佔出席總表決權數%
---------	-----------

贊成權數	17,211,956 權	78.33%
反對權數	3,282 權	0.01%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數	4,757,917 權	21.66%

本案照原議案表決通過。

第二案

董事會提

案由：承認一〇九年度虧損撥補案，提請承認。

說明：一、本公司虧損撥補表係依公司法及公司章程 24 條之 1 規定辦理。

二、本公司一〇九年度稅後淨損新台幣 5,923,268 元，虧損撥補表請詳閱附件四。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：21,973,155 權

表 決 結 果		佔出席總表決權數%
贊成權數	17,211,945 權	78.33%
反對權數	3,292 權	0.01%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數	4,757,918 權	21.66%

本案照原議案表決通過。

五、討論事項

第一案

董事會提

案由：資本公積發放現金案，提請核議。

說明：一、依公司法第 241 條規定，擬將超過股票票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥新台幣 46,019,081 元以現金發放予股東，按配發基準日股東名簿記載之持有股份，每股配發現金新台幣 1.50 元。發放時計算至元為止(元以下捨去)，配發不足 1 元之畸零款，將列入本公司之其他收入。

二、本公司嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、員工認股權憑證行使、可轉換公司債行使轉換、現金增資等，致影響流通在外股份數量，每股配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事長訂定配發基準日、變更股東配息率及處理後續之相關發放作業之相關事宜。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：21,973,155 權

表 決 結 果		佔出席總表決權數 %
贊成權數	17,209,948 權	78.32%
反對權數	5,334 權	0.02%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數	4,757,873 權	21.66%

本案照原議案表決通過。

第二案

董事會提

案 由：

修訂「公司章程」案，提請核議。

說 明：

為配合實際營運需求，爰修訂本公司「公司章程」，變更公司名稱及增訂所營事業，修訂條文對照表，請參閱附件五。

補充說明：

本案之修訂日期應以股東會實際召開日期為準，故第 27 條修訂日期修正為 110 年 7 月 20 日。

決 議：

本案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：21,973,155 權

表 決 結 果		佔出席總表決權數 %
贊成權數	17,211,949 權	78.33%
反對權數	3,289 權	0.01%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數	4,757,917 權	21.66%

本案照原議案表決通過。

六、選舉事項

第一案

董事會提

案 由：

補選本公司獨立董事案，敬請選舉。

說 明：

一、本公司獨立董事徐火旺先生於 110 年 4 月 23 日辭任，擬補選獨立董事 1 席，其任期自 110 年 6 月 28 日至 112 年 6 月 21 日止。

二、依公司法第 192 條之 1 及公司章程第 14 條規定董事選舉採候選人提名制度，董事會提名候選人名單經本公司 110 年 5 月 12 日董事會檢核通過。

三、獨立董事候選人名單，請參閱附件六。

補充說明：

依金管會公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，本次股東常會延期召開，則補選獨立董事之任期應以股東會實際召開日期為起算日。故本次補選獨立董事之任期應以實際補選日起算，即任期自 110 年 7 月 20 日至 112 年 6 月 21 日止。

選舉結果：

董事選舉當選名單

身分別	戶號或身分證編號	戶名或姓名	當選權數
獨立董事	P1201*****	游偉煌	17,189,692 權

七、其他議案

第一案

董事會提

案由：解除董事競業禁止案，提請核議。

- 說明：
- 一、按公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
 - 二、擬解除本公司本次新選任獨立董事，如有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司之行為，在無損及本公司利益之前提下，提請股東會同意解除該新任獨立董事之競業禁止限制，其競業禁止限制之範圍與內容，請參閱附件七。
 - 三、本公司現任董事及法人董事代表人，為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，而有受公司法第 209 條競業禁止之限制情形，併此解除上述之競業禁止，董事之競業禁止限制範圍與內容，請參閱附件八。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：21,973,155 權


表 決 結 果		佔出席總表決權數%
贊成權數	17,207,872 權	78.31%
反對權數	7,393 權	0.03%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數	4,757,890 權	21.66%

本案照原議案表決通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午九時二十二分。

本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。


 東林科技股份有限公司
 營業報告書

一、一〇九年營業結果

(一)營業計劃實施成果

本公司於全體同仁之努力下，109 年合併營收淨額為 463,814 仟元，較 108 年合併營收淨額 573,063 仟元，減少 19.06%；109 年稅後淨損 5,923 仟元，較 108 年稅後淨利為 889 仟元，減少 766.25%，每股稅後虧損 0.19 元。

單位：新臺幣仟元

項 目	109 年	108 年	增(減)百分比
營業收入	463,814	573,063	(19.06%)
營業毛利	155,225	170,422	(8.92%)
營業損益	(20,546)	1,962	(1,147.20%)
營業外收入及支出	14,749	3,231	356.48%
本期損益	(5,923)	889	(766.25%)
每股(虧損)盈餘(元)	(0.19)	0.03	-

(二)預算執行情形

本公司 109 年度未編制公開之財務預測，故無需揭露執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

分析項目 \ 年度	109 年	108 年
資產報酬率(%)	(0.71)	0.37
權益報酬率(%)	(1.20)	0.18
稅前純益佔實收資本比率(%)	(1.89)	1.71
純益率(%)	(1.28)	0.16
每股(虧損)盈餘(元)	(0.19)	0.03

(四)研究發展狀況

109 年 3 月以前，新型冠狀肺炎疫情封鎖在中國大陸境內，但在 3 月以後疫情擴散至歐美，受到疫情影響，全球各地陸續傳出封城防疫，過去照明新建設案時間長、經常性翻修的商業活動和燈具組裝工廠都出現了罕見的停擺，伴隨失業壓力、消費緊縮造成照明產業需求端市場停滯或衰退，成為照明元件市場衰退最大主因，後來疫情擴大，全球照明市場銷售額預估值都下調，工研院報告估計 109 年整體照明市場衰退將超過 10%。

在嚴峻疫情之下，東林科技對新產品及技術的創新研發仍不受疫情影響，在 109 年度陸續開發完成了符合歐盟 2019/2020 最新能源指令無頻閃低待機能耗、智能數位

調光、無線藍牙調光控制應用以及中高瓦特數恆電壓調光的產品研發設計，以因應歐洲、日本各區域市場應用端新趨勢，並在競爭市場中作出產品差異化區隔。

在 IoT 互聯網無線控制與智能照明控制兩大主流市場趨勢上，開發了功率 45W 以下系列搭配 DALI 數位調光機種在原本 DALI 2 DT-6 版本單色調光基礎上進行升級至歐洲最先進智能燈控技術 DT-8 版本雙通道調光兼具調整冷/暖色溫，及因應未來 IoT 互聯網智能照明對節能需求結合電力能耗計算與維修記錄管理最新安規技術架構 D4i 版本設計了功率 60W 以下系列機種展現極致調光技術最低亮度至 0.1% 並且能搭配無線藍牙/WiFi 控制、人員移動/光感應器、手機/平板電腦行動裝置 APP 軟體實現智能/節能控制一體化完整解決方案，讓我司得以用更完整的產品組合來搶攻全球智能照明市場，並提供更佳的服務與客戶。

在歐洲商用照明應用最廣泛的軌道型投射燈方面完成開發了與軌道盒整合成一體化有磁吸式與手動式嵌入軌道兩種，在中、低端 40W 以下系列設計有撥碼開關控制四種輸出電流的非調光、相位調光、1-10V 調光等低頻閃驅動器除了讓燈具造型更精簡流暢時尚外，同時在高端應用軌道燈 25W/40W 系列領先市場開發出 DALI 2 智能化單/雙輸出通道數位調光、低待機能耗 <0.5W 機種融入 NFC 近場無線通訊技術擁有多種輸出電流功能把傳統多個單電流機種更簡化整合為單一機種方便客戶端庫存管理，在透過簡易掃描器或手機設定 APP 軟體在專案現場安裝時滿足單一燈具快速設定不同照度解決了傳統上必須更換不同燈具或驅動器的困境，並通過智能調光器與數位化系統控制下針對不同任務應用場合實現冷/暖色溫調控及調光，完善商照全系列在中/高端所有智能化照明應用的需求。

針對日本市場對人本照明智能化調光應用興起，我司開發了 25W/50W 高端系列 DALI 2 調光驅動器具備調整冷/暖色溫與極致調光亮度 0.1% 還納入了日本當地主流 PWM 調光模式及歐洲盛行無調光器的簡易式按壓調光匯整成 3 合 1 多調光功能兼具超低待機能耗 <0.3W 設計同時融合 NFC 近場無線通訊技術，讓單一智能驅動器實現多用途調光、多功能即時設定的便利性來主攻商用連鎖賣場與智慧商辦建築的照明應用，另外還結合無線藍芽控制搭配手機燈控軟體 APP 及遙控器全力爭取日本 2030 年實現全面 LED 照明宣示下在未來十年內所產生傳統螢光燈具更新換修市場上提供一個快速轉換成智能照明應用的最佳解決方案。

另外在恆電壓驅動系列，完整更新了新一代線路架構完成開發從 6W~200W 全系列同時也是緊湊型驅動器，讓外型更精簡性價比更高符合市場競爭原則，除了非調光產品之外，另有相位調光與 DALI-2 智能單色溫調光及冷/暖雙色溫調變機種等智能應用機種供客戶搭配選擇，使得恆電壓驅動器系列家族更趨完整。

在強敵環伺的產業中，東林科技面臨的競爭越來越多，由於同業對於規格寬鬆解釋及低價策略，常常誤導客戶。但我司持續堅持創業初衷，提供最適合客戶需求的產品以創新及服務為依歸的宗旨永遠不變，且深信對最適品質的堅持才是立足之根本。

董事長 李懷原



經理人 戴偉衡



會計主管 林松均



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一〇九年度財務報告，業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。連同營業報告書、虧損撥補案，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證交法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上。

此 致

本公司民國一一〇年股東常會

東林科技股份有限公司

審計委員會召集人：

史頌明

中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 六 日

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003742 號

東林科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

東林科技股份有限公司民國 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，足以允當表達東林科技股份有限公司民國 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

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函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，與東林科技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，對東林科技股份有限公司民國 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。

東林科技股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入認列時點

事項說明

收入認列會計政策請詳財務報表附註四(二十七)收入認列。

東林科技股份有限公司經營電子零組件及照明設備相關產品之製造及銷售，並以外

銷為主。該公司接單後由大陸子公司生產及出貨，並於出貨時認列銷貨收入，每月月底彙整未達收入認列條件之銷貨，予以評估調整銷貨收入。

由於東林科技股份有限公司大部份外銷之交易條件係以貨物裝船後才視為移轉控制權，始認列收入。在財務報表結束日前後之交易是否符合貨物控制權移轉之條件，將受報關程序及貨運公司理貨之完成速度而影響，因此等認列收入流程通常涉及較多人工控制，易造成收入認列時點不適當之情形；由於前述事項亦同時存在於東林科技股份有限公司持有之子公司，故本會計師將東林科技股份有限公司與子公司之外銷銷貨收入認列時點列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 針對銷貨交易作業程序與內部控制進行瞭解與評估，以評估管理階層管控銷貨收入認列時點之正確性。
2. 驗證資產負債表日前後一定期間之銷貨收入交易於正確之期間認列，以評估收入認列時點之正確性。

採用權益法之投資-存貨備抵評價損失

事項說明

存貨評價之會計政策、會計估計及假設及備抵評價損失相關資訊，請詳合併財務報表附註四(十二)、五(二)及六(四)。

東林科技股份有限公司之子公司威森電子(珠海)有限公司針對超過特定期間庫齡及個別辨認有價值減損之存貨，係按成本與淨變現價值孰低者衡量，因該類存貨之評價所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，考量民國 109 年 12 月 31 日東林科技股份有限公司持有之子公司存貨金額重大，因其對東林科技股份有限公司財務報表影響重大，故本會計師將前述公司之關鍵查核事項-存貨備抵評價損失列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解威森珠海營運及產業性質，評估其存貨備抵評價損失所採用提列政策之合理性。
2. 檢視威森珠海年度盤點計畫並參與年度存貨盤點之監盤，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 取得管理階層編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料，抽核個別存貨項目核對至相關進銷貨文件及其帳載記錄，並執行報表計算之正確性以評估淨變現價值之依據及其合理性。

4. 驗證威森珠海用以評價之存貨貨齡報表之正確性，重新計算並評估備抵評價損失之合理性，以確認報表資訊與其政策一致。

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林科技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林科技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。

東林科技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，惟其目的非對東林科技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，以及使東林科技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林科技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. 對於東林科技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，決定對東林科技股份有限公司民國 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。

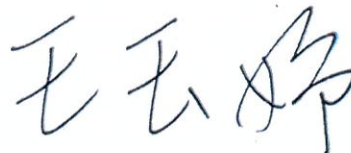
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

洪淑華



會計師

王玉娟



前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 6 日


 東林科技股份有限公司
 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

資	產	附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 159,707	29	\$ 126,549	18
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(二)	-	-	110,741	16
1150	應收票據淨額	六(三)	-	-	112	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	11,369	2	17,498	3
1180	應收帳款—關係人淨額	七(二)	63,420	11	76,034	11
1200	其他應收款		2,930	1	1,897	-
1210	其他應收款—關係人	七(二)	-	-	24,077	4
130X	存貨	六(四)	834	-	417	-
1470	其他流動資產		838	-	1,551	-
11XX	流動資產合計		<u>239,098</u>	<u>43</u>	<u>358,876</u>	<u>52</u>
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(五)	154,654	28	153,404	22
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	137,267	24	144,371	21
1755	使用權資產	六(七)	1,976	-	931	-
1780	無形資產	六(九)	5,978	1	6,298	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	22,166	4	23,702	4
1900	其他非流動資產		814	-	1,635	-
15XX	非流動資產合計		<u>322,855</u>	<u>57</u>	<u>330,341</u>	<u>48</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 561,953</u>	<u>100</u>	<u>\$ 689,217</u>	<u>100</u>

(續次頁)

東林科技股份有限公司
 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

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)	\$	10,566	2	\$	116,219	17
2170	應付帳款			982	-		1,292	-
2180	應付帳款—關係人	七(二)		16,390	3		13,714	2
2200	其他應付款	六(十一)		18,302	3		15,197	2
2220	其他應付款項—關係人	七(二)		798	-		437	-
2250	負債準備—流動	六(十四)		5,961	1		6,279	1
2280	租賃負債—流動			705	-		936	-
2300	其他流動負債			1,628	1		3,603	1
21XX	流動負債合計			<u>55,332</u>	<u>10</u>		<u>157,677</u>	<u>23</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		579	-		-	-
2580	租賃負債—非流動			1,279	-		-	-
2600	其他非流動負債	七(二)		9,014	2		37,367	5
25XX	非流動負債合計			<u>10,872</u>	<u>2</u>		<u>37,367</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計			<u>66,204</u>	<u>12</u>		<u>195,044</u>	<u>28</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十五)		306,794	55		303,394	44
資本公積								
3200	資本公積	六(十六)		188,485	33		187,193	27
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		3,759	1		3,670	1
3320	特別盈餘公積			25,033	4		20,275	3
3350	未分配盈餘		(	5,922)	(1)		4,848	1
其他權益								
3400	其他權益		(	22,400)	(4)	(	25,207)	(4)
3XXX	權益總計			<u>495,749</u>	<u>88</u>		<u>494,173</u>	<u>72</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>561,953</u>	<u>100</u>	\$	<u>689,217</u>	<u>100</u>

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：李懷原



經理人：戴偉衡



會計主管：林松均





東林科技股份有限公司
 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)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 金	年 額	度 %	108 金	年 額	度 %	
4000 營業收入	六(十八)及七 (二)	\$	242,794	100	\$	319,556	100	
5000 營業成本	六(四)	(	170,364)	(	230,444)	(	72)
5900 營業毛利			72,430	30		89,112	28	
5920 已實現銷貨利益(損失)			5,440	2	(2,582)	(1)
5950 營業毛利淨額			77,870	32		86,530	27	
營業費用	六(二十三) (二十四)							
6100 推銷費用		(	21,751)	(	22,222)	(	7)
6200 管理費用		(	53,657)	(	41,993)	(	13)
6300 研究發展費用		(	28,806)	(	30,847)	(	10)
6000 營業費用合計		(	104,214)	(	95,062)	(	30)
6900 營業損失		(	26,344)	(	8,532)	(	3)
營業外收入及支出								
7100 利息收入	六(十九)		3,010	1		5,848	2	
7010 其他收入	六(二十)		32,756	13		4,253	1	
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(	3,084)	(	7,247)	(	2)
7050 財務成本	六(二十二)	(	1,054)	-		1,445)	-
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(五)	(	7,698)	(	8,022)	(	2)
7000 營業外收入及支出合計			23,930	10		9,431	3	
7900 稅前(淨損)淨利		(	2,414)	(	899)	(-	
7950 所得稅費用	六(二十五)	(	3,509)	(	10)	(-	
8200 本期(淨損)淨利		(\$	5,923)	(	889)	(-	
其他綜合損益(淨額)								
不重分類至損益之項目								
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		\$	3,509	1	(\$	6,165)	(2)
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十五)	(	702)	-		1,233)	1
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額			2,807	1	(4,932)	(1)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	2,807	1	(\$	4,932)	(1)
8500 本期綜合損益總額		(\$	3,116)	(	4,043)	(	1)
基本每股(虧損)盈餘	六(二十六)							
9750 本期淨利		(\$		0.19)	\$		0.03)	
稀釋每股(虧損)盈餘	六(二十六)							
9850 本期淨利		(\$		0.19)	\$		0.03)	

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：李懷原



經理人：戴偉衡



會計主管：林松均





東林科技股份有限公司
董事長 李懷原

民國109年12月31日

單位：新台幣仟元

	實	本	公	積	保	留	盈	餘	國外營運機構財務	報表換算之兌換	額	權	益	總
	註	普	通	股	本	發	行	溢	價	員	工	認	股	權
	其	他	法	定	盈	餘	公	積	特	別	盈	餘	公	積
	特	別	盈	餘	公	積	特	別	盈	餘	公	積	特	別
	盈	餘	公	積	特	別	盈	餘	公	積	特	別	盈	餘
	損	耗	補	虧	損	差	額	權	益	總	額	權	益	總
	額	總	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額
108 年度														
108年1月1日餘額	\$ 303,394	\$ 175,379	\$ 10,881	\$ 1,830	\$ 1,481	\$ 11,352	\$ 30,241	(\$ 20,275)	\$ 514,283					
108年度稅後淨利	-	-	-	-	-	-	889	-	889					
108年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(4,932)	(4,932)					
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	889	(4,932)	(4,043)					
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	2,189	-	(2,189)	-	-					
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	8,923	(8,923)	-	-					
發放現金股利	-	-	-	-	-	-	(15,170)	-	(15,170)					
員工認股權調整數	-	(897)	-	-	-	-	-	-	(897)					
108年12月31日餘額	\$ 303,394	\$ 175,379	\$ 9,984	\$ 1,830	\$ 3,670	\$ 20,275	\$ 4,848	(\$ 25,207)	\$ 494,173					
109 年度														
109年1月1日餘額	\$ 303,394	\$ 175,379	\$ 9,984	\$ 1,830	\$ 3,670	\$ 20,275	\$ 4,848	(\$ 25,207)	\$ 494,173					
109年度稅後淨利	-	-	-	-	-	-	(5,923)	-	(5,923)					
109年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	2,807	2,807					
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	(5,923)	2,807	(3,116)					
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	89	-	(89)	-	-					
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	4,758	(4,758)	-	-					
員工認股權	3,400	2,783	(2,149)	658	-	-	-	-	4,692					
109年12月31日餘額	\$ 306,794	\$ 178,162	\$ 7,835	\$ 2,488	\$ 3,759	\$ 25,033	\$ 5,922	(\$ 22,400)	\$ 495,749					

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：李懷原



經理人：戴偉銜



會計主管：林松均



東林科技股份有限公司
 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

	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)淨利		(\$ 2,414)	\$ 899
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十三)	8,547	10,466
攤銷費用	六(二十三)	2,461	3,299
利息費用	六(二十二)	1,054	1,445
利息收入	六(十九)	(3,010)	(5,848)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)	7,698	(8,022)
處分無形資產利益	六(二十一)	(361)	-
無形資產減損損失	六(二十一)	814	950
保固費用提列(迴轉)數	六(十四)	1,068	(55)
聯屬公司間未(已)實現銷貨毛利		(5,440)	2,582
未實現兌換損益		(9,406)	(5,844)
員工認股權調整數		-	(897)
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			
應收票據淨額		112	(112)
應收帳款		6,186	806
應收帳款-關係人淨額		12,614	1,310
其他應收款		(1,762)	(1,093)
存貨		(417)	2,779
其他流動資產		2,483	1,651
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		-	(631)
應付帳款		(310)	(2,662)
應付帳款-關係人		2,676	(9,345)
其他應付款		3,149	(6,491)
其他應付款項-關係人		361	(1,926)
負債準備-流動		(1,386)	(3,183)
其他流動負債		(1,975)	2,810
其他非流動負債		(25,069)	542
營運產生之現金流出		(2,327)	(16,570)
收取之利息		3,739	5,363
收取之股利		-	27,369
支付之利息		(1,097)	(1,456)
支付之所得稅		(3,866)	(3,424)
營業活動之淨現金(流出)流入		(3,551)	11,282

(續次頁)


 東林科技股份有限公司
 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

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-流動減少(增加)數	\$ 110,741	(\$ 110,741)
其他應收款-關係人減少(增加)	24,077	(24,077)
購置不動產、廠房及設備	(332)	(241)
處分無形資產價款	436	-
無形資產增加數	(3,030)	(1,750)
存出保證金減少	821	-
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>132,713</u>	<u>(136,809)</u>
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款舉借數	160,527	176,728
短期借款償還數	(266,299)	(178,602)
發放現金股利	-	(15,170)
租賃本金償還	(1,109)	(2,021)
行使員工認股權	4,692	-
籌資活動之淨現金流出	<u>(102,189)</u>	<u>(19,065)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	6,185	4,274
本期現金及約當現金增加(減少)數	33,158	(140,318)
期初現金及約當現金餘額	126,549	266,867
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 159,707</u>	<u>\$ 126,549</u>

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：李懷原



經理人：戴偉衡



會計主管：林松均



東林科技股份有限公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司 109 年度（自 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：東林科技股份有限公司



負責人：李懷原



中華民國 110 年 3 月 26 日

會計師查核報告

(110)財審報字第 20004532 號

東林科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

東林科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「東林集團」）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，足以允當表達東林集團民國 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

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函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，與東林集團保持超然獨立，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，對東林集團民國 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。

東林集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入認列時點

事項說明

收入認列會計政策請詳合併財務報表附註四(二十七)收入認列，收入產品別及地區別資訊請詳合併財務報表附註六(十九)營業收入和附註十四、部門資訊之說明。

東林集團經營電子零組件及照明設備相關產品之製造及銷售，並以外銷為主。該集團接單後由大陸子公司生產及出貨，並於出貨時認列銷貨收入，每月月底彙整未達收入認列條件之銷貨，予以評估調整銷貨收入。

由於東林集團大部份外銷之交易條件係以貨物裝船後才視為控制權移轉，始認列收入。在財務報表結束日前後之交易是否符合貨物控制權移轉之條件，將受報關程序及貨運公司理貨之完成速度而影響，因此等認列收入流程通常涉及較多人工控制，易造成收入認列時點不適當之情形，因此，本會計師認為外銷銷貨之收入認列時點，係本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 針對銷貨交易作業程序與內部控制進行瞭解與評估，以評估管理階層管控銷貨收入認列時點之正確性。
2. 驗證資產負債表日前後一定期間之銷貨收入交易於正確之期間認列，以及帳載存貨異動與銷貨成本結轉已記錄於適當期間，以評估收入認列時點之正確性。

存貨備抵評價損失

事項說明

存貨評價之會計政策請詳財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報表附註五(二)；存貨備抵評價損失之說明，請詳財務報表附註六(四)。東林集團民國 109 年 12 月 31 日之存貨餘額為新台幣 102,344 仟元；存貨備抵評價損失為新台幣 13,003 仟元。

東林集團針對超過特定期間貨齡及個別辨認有價值減損之存貨，係按成本與淨變現價值孰低者衡量，因該類存貨之評價所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，考量東林集團之存貨備抵評價損失對財務報表影響重大，因此，本會計師將存貨備抵評價損失之評

估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解東林集團營運及產業性質，評估其存貨備抵評價損失所採用提列政策之合理性。
2. 瞭解東林集團倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點之監盤，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 取得管理階層編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料，抽核個別存貨項目核對至相關進銷貨文件及其帳載記錄，並執行報表計算之正確性以評估淨變現價值之依據及其合理性。
4. 驗證東林集團用以評價之存貨貨齡報表之正確性，重新計算並評估備抵評價損失之合理性，以確認報表資訊與其政策一致。

其他事項-個體財務報告

東林科技股份有限公司已編製民國 109 年度及 108 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。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，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林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林集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東林集團之治理單位(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在導因於舞弊或

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，惟其目的非對東林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，以及使東林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林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）。

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，決定對東林集團民國 109 年度合併財務報表



資誠

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

洪淑華



會計師

王玉娟



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 6 日



東林科技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

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)	\$	218,408 34	\$	179,565 24
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(二)		14,690 2		125,188 17
1150	應收票據淨額	六(三)		- -		112 -
1170	應收帳款淨額	六(三)		65,339 10		66,238 9
1180	應收帳款—關係人淨額	七(二)		- -		11,983 2
1220	本期所得稅資產			4,368 1		1,303 -
130X	存貨	六(四)		89,341 14		79,744 11
1470	其他流動資產	六(五)		3,520 1		5,579 1
11XX	流動資產合計			<u>395,666 62</u>		<u>469,712 64</u>
非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八		197,534 31		211,116 29
1755	使用權資產	六(七)		4,656 1		8,875 1
1780	無形資產			10,818 2		11,310 2
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		26,352 4		26,953 4
1900	其他非流動資產			3,287 -		3,456 -
15XX	非流動資產合計			<u>242,647 38</u>		<u>261,710 36</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>638,313 100</u>	\$	<u>731,422 100</u>

(續次頁)



東林科技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

負債及權益		附註	109年12月31日			108年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)及八	\$	10,566	2	\$	117,518	16
2170	應付帳款			79,882	12		61,340	8
2200	其他應付款	六(十一)		36,208	6		29,352	4
2230	本期所得稅負債			-	-		2,180	-
2250	負債準備—流動	六(十五)		7,603	1		7,996	1
2280	租賃負債—流動			1,066	-		4,394	1
2300	其他流動負債	六(十九)		3,487	1		7,281	1
21XX	流動負債合計			<u>138,812</u>	<u>22</u>		<u>230,061</u>	<u>31</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		749	-		-	-
2580	租賃負債—非流動			1,821	-		2,511	-
2600	其他非流動負債			1,182	-		4,677	1
25XX	非流動負債合計			<u>3,752</u>	<u>-</u>		<u>7,188</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計			<u>142,564</u>	<u>22</u>		<u>237,249</u>	<u>32</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十六)		306,794	48		303,394	41
資本公積								
3200	資本公積	六(十七)		188,485	29		187,193	25
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十八)		3,759	1		3,670	1
3320	特別盈餘公積			25,033	4		20,275	3
3350	未分配盈餘		(	5,922)	(1)		4,848	1
其他權益								
3400	其他權益		(	22,400)	(3)	(	25,207)	(3)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>495,749</u>	<u>78</u>		<u>494,173</u>	<u>68</u>
3XXX	權益總計			<u>495,749</u>	<u>78</u>		<u>494,173</u>	<u>68</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>638,313</u>	<u>100</u>	\$	<u>731,422</u>	<u>100</u>

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：李懷原



經理人：戴偉衡



會計主管：林松均





東林科技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)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度	108 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十九)及七 (二)	\$ 463,814 100	\$ 573,063 100
5000 營業成本	六(四)(二十四) (二十五)	(308,589) (66)	(402,641) (70)
5900 營業毛利		155,225 34	170,422 30
營業費用	六(二十四) (二十五)		
6100 推銷費用		(70,023) (15)	(69,891) (12)
6200 管理費用		(70,486) (15)	(62,327) (11)
6300 研究發展費用		(35,262) (8)	(36,501) (7)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	-	259 -
6000 營業費用合計		(175,771) (38)	(168,460) (30)
6900 營業(損失)利益		(20,546) (4)	1,962 -
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十)	2,547 -	6,235 1
7010 其他收入	六(二十一)	17,376 4	6,127 1
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(3,873) (1)	(6,620) (1)
7050 財務成本	六(二十三)	(1,301) -	(2,511) -
7000 營業外收入及支出合計		14,749 3	3,231 1
7900 稅前(淨損)淨利		(5,797) (1)	5,193 1
7950 所得稅費用	六(二十六)	(126) -	(4,304) (1)
8200 本期(淨損)淨利		(\$ 5,923) (1)	\$ 889 -
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
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		\$ 3,509 -	(\$ 6,165) (1)
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十六)	(702) -	1,233 -
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		2,807 -	(4,932) (1)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 2,807 -	(\$ 4,932) (1)
8500 本期綜合損益總額		(\$ 3,116) (1)	(\$ 4,043) (1)
每股(虧損)盈餘	六(二十七)		
9750 基本每股(虧損)盈餘		(\$ 0.19)	\$ 0.03
9850 稀釋每股(虧損)盈餘		(\$ 0.19)	\$ 0.03

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：李懷原



經理人：戴偉衡



會計主管：林松均





東林科技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：新台幣千元

附註	歸屬		於		母		公		業		主		權		益		
	普通	股本	發行	溢價	員工	認股	其他	法定	盈餘	公積	特別	盈餘	公積	特彌		補虧	損
108年度																	
108年1月1日餘額	\$ 303,394	\$ 175,379	\$ 10,881	\$ 1,830	\$ 1,481	\$ 11,352	\$ 30,241	(\$ 20,275)	\$ 514,283								
108年度淨利	-	-	-	-	-	-	889	-	-	-	-	-	-	-	-	-	889
108年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,932)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,932)
107年盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	889	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,043)
法定盈餘公積	-	-	-	-	2,189	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,170)
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	8,923	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權調整	-	-	(897)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(897)
108年12月31日餘額	\$ 303,394	\$ 175,379	\$ 9,984	\$ 1,830	\$ 3,670	\$ 20,275	\$ 4,848	(\$ 25,207)	\$ 494,173								
109年度																	
109年1月1日餘額	\$ 303,394	\$ 175,379	\$ 9,984	\$ 1,830	\$ 3,670	\$ 20,275	\$ 4,848	(\$ 25,207)	\$ 494,173								
109年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,923)
109年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,807
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,807
108年盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,116)
法定盈餘公積	-	-	-	-	89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	4,758	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權行使	3,400	2,783	(2,149)	658	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
109年12月31日餘額	\$ 306,794	\$ 178,162	\$ 7,835	\$ 2,488	\$ 3,759	\$ 25,033	\$ 5,922	(\$ 22,400)	\$ 495,749								

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：李懷原



經理人：戴偉衡



會計主管：林松均



東林科技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>營業活動之現金流量</u>		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 5,797)	\$ 5,193
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損利益	十二(二) -	(259)
保固費用提列(迴轉)數	六(十五) 984	(118)
折舊費用	六(六)(七) (二十四) 22,016	24,591
各項攤銷	六(二十四) 4,489	5,013
員工認股權 - 調整認股權股數	-	(897)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十二) 1,452	(75)
無形資產減損損失	六(九)(二十二) 814	950
租賃修改利益	六(二十二) (22)	-
未實現損益	(1,730)	745
利息收入	六(二十) (2,547)	(6,235)
利息費用	六(二十三) 1,301	2,511
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		
應收票據淨額	112	(112)
應收帳款淨額	972	1,751
應收帳款—關係人淨額	11,983	6,206
存貨	(9,597)	21,826
其他流動資產	2,193	2,624
其他非流動資產	-	1,938
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	-	(658)
應付帳款	18,542	(25,181)
其他應付款	5,707	(11,777)
負債準備—流動	(1,415)	(3,183)
其他流動負債	(3,020)	2,857
其他非流動負債	(5,174)	(597)
營運產生之現金流入	41,263	27,113
收取之利息	3,277	5,900
支付之利息	(1,345)	(2,637)
支付之所得稅	(5,560)	(7,058)
營業活動之淨現金流入	<u>37,635</u>	<u>23,318</u>

(續次頁)


東林科技股 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
--	------------------------------	------------------------------

投資活動之現金流量

按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少(增加)數		\$ 110,498	(\$ 125,188)
購置不動產、廠房及設備	六(二十八)	(2,910)	(12,274)
處分不動產、廠房及設備價款		24	461
無形資產增加數		(4,399)	(6,071)
存出保證金減少(增加)數		61	(1,608)
投資活動之淨現金流入(流出)		<u>103,274</u>	<u>(144,680)</u>

籌資活動之現金流量

短期借款舉借數	六(二十九)	160,527	276,826
短期借款償還數	六(二十九)	(267,597)	(307,062)
長期借款償還數	六(二十九)	(787)	(3,245)
存入保證金增加數		143	-
發放現金股利	六(十八)	-	(15,170)
租賃負債本金償還	六(七)(二十九)	(4,595)	(5,902)
行使員工認股權		4,692	-
籌資活動之淨現金流出		<u>(107,617)</u>	<u>(54,553)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響		5,551	(5,829)
本期現金及約當現金增加(減少)數		38,843	(181,744)
期初現金及約當現金餘額		179,565	361,309
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 218,408</u>	<u>\$ 179,565</u>

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：李懷原



經理人：戴偉衡



會計主管：林松均



附件四



虧損撥補表
民國一〇九年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
民國一〇九年度稅後虧損	(5,923,268)
加：	
以前年度未分配盈餘	-
民國一〇九年度待彌補虧損	(5,923,268)
彌補項目：	
迴轉盈餘公積	2,633,004
法定盈餘公積	-
資本公積	3,290,264
期末待彌補虧損	-

註：109 年度本公司不配發員工酬勞及董事酬勞。

東林科技股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

條文	修訂條文內容	現行條文內容	修訂說明
第一條	本公司依照公司法規定組織之，定名為 <u>三一東林</u> 科技股份有限公司。(英文名稱為 HEP TECH CO., LTD)。	本公司依照公司法規定組織之，定名為東林科技股份有限公司。(英文名稱為 HEP TECH CO., LTD)。	營運需要修正。
第二條	本公司所營事業如下： 一、F113020 電器批發業。 二、F119010 電子材料批發業。 三、F213010 電器零售業。 四、F219010 電子材料零售業。 五、CC01080 電子零組件製造業。 六、CC01040 照明設備製造業。 七、F401010 國際貿易業。 八、IZ99990 其他工商服務業。 <u>九、F102040 飲料批發業。</u> <u>十、F102170 食品什貨批發業。</u> <u>十一、F203010 食品什貨、飲料零售業。</u> <u>十二、F108040 化粧品批發業。</u> <u>十三、F208040 化粧品零售業。</u> <u>十四、F114010 汽車批發業。</u> <u>十五、F114030 汽、機車零件配備批發業。</u> <u>十六、F214030 汽、機車零件配備零售業。</u> <u>十七、F214010 汽車零售業。</u> <u>十八、JA01010 汽車修理業。</u> <u>十九、F114040 自行車及其零件批發業。</u> <u>二十、F214040 自行車及其零件零售業。</u> <u>二十一、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u>	本公司所營事業如下： 一、F113020 電器批發業。 二、F119010 電子材料批發業。 三、F213010 電器零售業。 四、F219010 電子材料零售業。 五、CC01080 電子零組件製造業。 六、CC01040 照明設備製造業。 七、F401010 國際貿易業。 八、IZ99990 其他工商服務業。 九、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	增列營業項九至二十，原九調整至二十一。
第廿七條	本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國 91 年 04 月 15 日訂立，餘略。	本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國 91 年 04 月 15 日訂立，餘略。	增列修訂日期及次數。

	<p>第十四次修正於民國 109 年 06 月 22 日。</p> <p><u>第十五次修正於民國 110 年 06 月 28 日。</u></p>	<p>第十四次修正於民國 109 年 06 月 22 日。</p>	
--	--	-----------------------------------	--

附件六

東林科技股份有限公司 110 年股東常會獨立董事候選人

依公司法第 192 條之 1 規定，獨立董事候選人名單如下：

(一)董事會提名

序號	姓名	持有股數	學歷	經歷	現職
1	游偉煌	0 股	淡江大學 會計系	昱泉國際股份有限公司 獨立董事及薪酬委員 奇美視像科技股份有限 公司 監察人 誠美材料科技股份有限 公司 行政總處協理暨 財務長暨會計主管暨發 言人	亞元科技股份有限公司 財務副總 樂意傳播股份有限公司 獨立董事 量質能科技股份有限公 司 監察人 東莞市亞興電源科技有 限公司 法人代表及執行 董事

東林科技股份有限公司

解除獨立董事競業禁止名單

職稱	姓名	許可從事競業行為之項目 (目前擔任公司名稱及職稱)	擔任該大陸地區事業之公 司名稱及職務
獨立董事(新任)	游偉煌	亞元科技股份有限公司 財務副總 樂意傳播股份有限公司 獨立董事 東莞市亞興電源科技有限公司 法人代表 及執行董事	東莞市亞興電源科技有限 公司 法人代表及執行董事

東林科技股份有限公司

解除董事競業禁止名單

職稱	姓名	許可從事競業行為之項目 (目前擔任公司名稱及職稱)	擔任該大陸地區事業 之公司名稱及職務
董事	東及開發股份有限公司 代表人：陳睿謙	三一國際興業股份有限公司 董事 柏騰三一股份有限公司 董事 喬治穆勒投資股份有限公司 董事長 三一國際超媒體股份有限公司 董事長 加爾文管理顧問股份有限公司 董事長 三一國際(香港)有限公司 董事長 岳品國際貿易(上海)有限公司 執行董事、 總經理	岳品國際貿易(上海) 有限公司 執行董 事、總經理 三一國際(香港)有限 公司 董事長
董事	東及開發股份有限公司 代表人：黃燈財	確信管理顧問股份有限公司 董事長 威森電子(珠海)有限公司 執行董事	威森電子(珠海)有限 公司 執行董事
董事	匯永盈投資股份有限公 司 代表人：陳承光	匯永盈投資股份有限公司 顧問	
董事	匯永盈投資股份有限公 司 代表人：郭立偉	東及開發股份有限公司 副總經理	