

東亞證券股份有限公司及子公司

民國105年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日		104年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四、六及二九)	\$ 1,445,712	4	\$ 2,639,717	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	41,553	-	47,249	-
1125	備供出售金融資產-流動(附註四及八)	60,367	-	59,676	-
1150	應收票據淨額(附註四及十一)	430,291	1	680,306	2
1170	應收帳款-非關係人淨額(附註四及十一)	992,559	3	597,179	2
1180	應收帳款-關係人(附註四、十一及二九)	183,563	1	65,728	-
1200	其他應收款(附註四、十一及二九)	64,603	-	289,920	1
130X	存貨(附註四及十二)	1,807,055	5	2,177,119	6
1412	預付租賃款(附註十七)	10,238	-	11,040	-
1421	預付貸款(附註二九)	90,147	-	153,847	-
1429	其他預付款	268,677	1	29,421	-
1479	其他流動資產(附註十八)	1,306,394	4	1,879,198	5
11XX	流動資產總計	6,701,159	19	8,630,400	23
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產-非流動(附註四及八)	1,668,810	5	1,725,011	5
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註四及九)	3,216,188	9	3,216,188	8
1546	無活絡市場之債務工具投資-非流動(附註四、十、二九及三十)	70,203	-	57,091	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十四)	2,164,826	6	2,918,999	8
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十五)	16,200,676	46	9,185,579	24
1740	未完工程及待驗設備(附註十五)	1,219,534	4	8,573,937	22
1760	投資性不動產(附註四、十六及二六)	1,991,819	6	1,991,902	5
1801	無形資產(附註四及二九)	27,964	-	28,027	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	520,309	2	387,799	1
1985	長期預付租賃款(附註十七)	429,305	1	472,756	1
1990	其他非流動資產(附註十八)	868,091	2	966,752	3
15XX	非流動資產總計	28,377,725	81	29,524,041	77
1XXX	資 產 總 計	\$ 35,078,884	100	\$ 38,154,441	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十九及二九)	\$ 6,400,402	18	\$ 5,587,808	15
2150	應付票據	1,000	-	-	-
2170	應付帳款-非關係人	1,342,555	4	1,542,478	4
2180	應付帳款-關係人(附註二九)	15,513	-	62,892	-
2200	其他應付款-非關係人(附註二十)	815,688	2	626,308	2
2220	其他應付款-關係人(附註二九)	55,252	-	24,433	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二四)	42,044	-	131,541	-
2399	其他流動負債(附註二十)	352,343	1	125,331	-
21XX	流動負債總計	9,024,797	25	8,100,791	21
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十九)	9,018,166	26	11,184,128	29
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	608,583	2	573,266	2
2630	遞延收入-非流動(附註四)	137,961	-	159,965	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及二一)	284,004	1	225,871	1
2645	存入保證金	45,811	-	44,900	-
2670	其他非流動負債	-	-	45,534	-
25XX	非流動負債總計	10,094,525	29	12,233,664	32
2XXX	負債總計	19,119,322	54	20,334,455	53
	歸屬於本公司業主之權益(附註四及二二)				
	股本				
3110	普通股股本	8,857,031	25	8,857,031	23
3200	資本公積	915,681	3	1,351,656	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	2,457,931	7	2,457,931	7
3320	特別盈餘公積	1,911,129	5	1,911,129	5
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	(481,033)	(1)	130,413	-
3300	保留盈餘總計	3,888,027	11	4,499,473	12
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(113,675)	-	339,930	1
3425	備供出售金融資產未實現損益	115,288	-	170,798	-
3400	其他權益總計	1,613	-	510,728	1
3500	庫藏股票	(187,798)	-	(187,798)	-
36XX	非控制權益	2,485,008	7	2,788,896	7
3XXX	權益總計	15,959,562	46	17,819,986	47
	負債與權益總計	\$ 35,078,884	100	\$ 38,154,441	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐旭東



經理人：蔡錫津



會計主管：陳正符



東聯化學股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 105 年及 104 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	105年度		104年度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業收入				
4100	銷貨收入（附註四及二 九）	\$ 19,515,697	100	\$ 13,887,130	100
4800	其他營業收入	15,357	-	37,345	-
4000	營業收入合計	<u>19,531,054</u>	<u>100</u>	<u>13,924,475</u>	<u>100</u>
	營業成本				
5110	銷貨成本（附註十二、 二三及二九）	<u>18,576,008</u>	<u>95</u>	<u>12,563,778</u>	<u>90</u>
5900	營業毛利	<u>955,046</u>	<u>5</u>	<u>1,360,697</u>	<u>10</u>
	營業費用（附註二三及二九）				
6100	推銷費用	432,073	2	379,172	3
6200	管理費用	249,033	1	312,410	2
6300	研究發展費用	<u>134,570</u>	<u>1</u>	<u>134,459</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>815,676</u>	<u>4</u>	<u>826,041</u>	<u>6</u>
6900	營業淨利	<u>139,370</u>	<u>1</u>	<u>534,656</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四）	17,161	-	45,802	-
7110	租金收入（附註四）	31,617	-	31,130	-
7130	股利收入（附註四）	73,494	-	88,804	1
7190	其他收入（附註二九）	129,743	1	92,950	1
7225	處分投資利益（附註四）	-	-	62,665	-
7230	外幣兌換損失（附註四）	(239,852)	(1)	(435,309)	(3)
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產利益 （附註四）	2,526	-	2,464	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
7590	什項支出	(\$ 68,344)	-	(\$ 76,397)	-
7510	利息費用 (附註二三及二九)	(274,259)	(2)	(85,408)	(1)
7770	採用權益法認列關聯企業損失之份額 (附註四)	(541,656)	(3)	(606,803)	(4)
7000	營業外收入及支出合計	(869,570)	(5)	(880,102)	(6)
7900	稅前淨損	(730,200)	(4)	(345,446)	(2)
7950	所得稅利益 (附註四及二四)	(84,510)	(1)	(30,829)	-
8200	本年度淨損	(645,690)	(3)	(314,617)	(2)
	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	(59,347)	-	(51,067)	(1)
8320	採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額	-	-	(296)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	10,089	-	8,680	-
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	(494,158)	(3)	(157,527)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	(55,510)	-	(372,338)	(3)
8370	採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額	(179,833)	(1)	(67,182)	-
8300	本年度稅後其他綜合損益	(778,759)	(4)	(639,730)	(5)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 1,424,449)	(7)	(\$ 954,347)	(7)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>(\$ 562,188)</u>	<u>(3)</u>	<u>(\$ 119,952)</u>	<u>(1)</u>
8620	非控制權益	<u>(\$ 83,502)</u>	<u>-</u>	<u>(\$ 194,665)</u>	<u>(1)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>(\$ 1,120,561)</u>	<u>(6)</u>	<u>(\$ 692,005)</u>	<u>(5)</u>
8720	非控制權益	<u>(\$ 303,888)</u>	<u>(1)</u>	<u>(\$ 262,342)</u>	<u>(2)</u>
9750	每股虧損 (附註二五)	<u>(\$ 0.64)</u>		<u>(\$ 0.14)</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐旭東

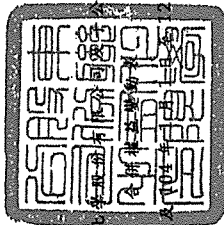


經理人：蔡錫津



會計主管：陳正待





東聯信託有限公司

民國 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬於本公司之權益									
	股本	資本公積	盈餘	未分配盈餘	其他權益	庫藏股票	非控制權益	權益總額	股本	資本公積
A1	\$ 8,857,031	\$ 247,142	\$ 1,911,129	\$ 1,190,339	\$ 496,962	\$ 543,136	\$ 187,798	\$ 3,051,238	\$ 19,646,282	
B1	-	-	-	(11,588)	-	-	-	-	-	(885,703)
B5	-	-	-	(885,703)	-	-	-	-	-	-
D1	8,857,031	247,142	1,911,129	293,048	496,962	543,136	(187,798)	3,051,238	18,760,579	
D3	-	-	-	(119,952)	-	-	-	(194,665)	(314,617)	
D5	-	-	-	(42,683)	(157,032)	(372,338)	-	(67,677)	(639,730)	
M1	-	-	-	(162,635)	(157,032)	(372,338)	-	(262,342)	(954,347)	
Z1	8,857,031	260,896	1,911,129	130,413	339,930	170,798	(187,798)	2,788,896	17,819,986	
CI5	-	(442,852)	-	-	-	-	-	-	(442,852)	
D1	-	-	-	(562,188)	-	-	-	(83,502)	(645,690)	
D3	-	-	-	(49,258)	(453,605)	(55,510)	-	(220,386)	(778,759)	
D5	-	-	-	(611,446)	(453,605)	(55,510)	-	(303,888)	(1,424,449)	
M1	-	6,877	-	-	-	-	-	-	6,877	
Z1	\$ 8,857,031	\$ 267,773	\$ 1,911,129	\$ 481,033	\$ 113,675	\$ 115,288	\$ 187,798	\$ 2,485,008	\$ 15,959,562	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：徐旭東



經理人：蔡瑞津



會計主管：陳正符

東聯化學股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 730,200)	(\$ 345,446)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	849,792	595,115
A20200	攤銷費用	16,384	24,061
A20300	呆帳費用(迴轉利益)	2,644	(1,466)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(2,526)	(2,464)
A20900	利息費用	274,259	85,408
A21200	利息收入	(17,161)	(45,802)
A21300	股利收入	(73,494)	(88,804)
A22300	採用權益法認列關聯企業損失之份額	541,656	606,803
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失—淨額	(471)	2,356
A23100	處分投資利益—淨額	-	(67,886)
A23800	存貨跌價回升利益	(60,383)	(927)
A24100	未實現外幣兌換(利益)損失	(287,252)	284,612
A29900	預付租賃款攤銷	10,374	10,806
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	8,222	(8,057)
A31130	應收票據	249,887	(565,746)
A31150	應收帳款—非關係人	(397,896)	116,417
A31160	應收帳款—關係人	(117,835)	31,589
A31180	其他應收款	227,465	459,075
A31200	存 貨	432,000	(1,058,690)
A31230	預付款項	(180,818)	(77,872)
A31240	其他流動資產	572,804	(596,109)
A32130	應付票據	1,000	-
A32150	應付帳款—非關係人	(199,923)	767,016
A32160	應付帳款—關係人	(47,379)	58,227
A32180	其他應付款	146,481	95,588
A32230	其他流動負債	169,826	49,819
A32240	淨確定福利負債	(1,214)	(1,966)
A32250	遞延收入	(9,571)	(10,040)
A33000	營運產生之現金流入	1,376,671	315,617

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度	104年度
A33100	收取之利息	\$ 15,013	\$ 65,527
A33300	支付之利息	(255,217)	(76,514)
A33500	支付之所得稅	(94,646)	(70,855)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,041,821</u>	<u>233,775</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	-	(6,466)
B00400	出售備供出售金融資產價款	-	163,366
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(53,737)	(229)
B00700	出售無活絡市場之債務工具投資	40,625	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(360,174)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(296,844)	(17,098)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,026	366
B04500	購置無形資產	(2,174)	(12,874)
B06700	其他非流動資產增加(減少)	427,636	(51,083)
B07100	未完工程及待驗設備款增加	(1,402,725)	(3,560,076)
B07300	其他預付款項增加	(6,091)	-
B09900	收取其他股利	<u>73,494</u>	<u>88,804</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,218,790)</u>	<u>(3,755,464)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	1,210,020	1,271,756
C01600	舉借長期借款	5,895,020	8,535,904
C01700	償還長期借款	(7,587,159)	(5,800,587)
C03000	存入保證金增加(減少)	911	(51,557)
C04300	其他非流動負債增加(減少)	11,652	(6,812)
C04500	支付本公司業主股利	<u>(435,975)</u>	<u>(871,949)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(905,531)</u>	<u>3,076,755</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(111,505)</u>	<u>18,038</u>
EEEE	本年度現金及約當現金減少	(1,194,005)	(426,896)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,639,717</u>	<u>3,066,613</u>
E00200	年末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,445,712</u>	<u>\$ 2,639,717</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐旭東



經理人：蔡錫津



會計主管：陳正待

