

東哥企業股份有限公司  
一一三年股東常會議事錄



時間：中華民國113年6月11日(星期二)上午10時30分。  
地點：本公司1樓會議室(地址：高雄市前鎮區金福路1號)。  
本公司已發行股份總數：88,886,276 股  
無表決權股份總數：914,000 股  
有表決權股份總數：87,972,276 股  
出席股東連同委託代表出席股份合計：71,453,397股  
其中以電子方式行使表決權者：71,381,570權  
出席比率：81.22%  
出席董事：闕慶承、曾雄威、鄭仲慧  
出席獨立董事：張銘政  
(共4席董事出席，已超過董事席次7席之半數。)  
列席：財務長 黃裕洲、勤業眾信聯合會計師事務所 郭麗園會計師、  
翰辰法律事務所 彭義誠律師

主席：闕慶承 董事長



記錄：呂宜澄



一、主席宣布開會：

報告出席股東(包括親自出席及委託代表出席)股份總數達公司法規定，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案：民國一一二年度營業報告(請參閱附件一)。

第二案：審計委員會審查民國一一二年度決算表冊報告(請參閱附件二)。

第三案：民國一一二年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：

- 一、依公司章程規定，本公司當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)，於保留彌補虧損數額後，如尚有餘額應提撥不低於百分之一作為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞。
- 二、本公司民國一一二年度當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)為2,240,126,443元，提列約1.156%為員工酬勞及0%為董事酬勞，分別計新台幣25,888,307元及0元，員工酬勞全數以現金發放。上述配發金額與當年度認列費用無差異。
- 三、本案業經薪資報酬委員會及董事會決議通過，依法提報股東常會。

#### 四、承認事項：

##### 第一案（董事會提）

案由：民國一一二年度營業報告書及財務決算表冊案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司民國一一二年度營業報告書及財務報告業已編製完竣，其中財務報告經委託勤業眾信聯合會計師事務所郭麗園會計師及許瑞軒會計師查核竣事。
- 二、民國一一二年度營業報告書請參閱附件一、會計師查核報告暨財務報表，請參閱附件三，提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：71,453,397權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：70,769,691權； (其中電子投票贊成：70,769,691權)	99.04%
反對權數：10,573權 (其中電子投票反對：10,573權)	0.02%
無效票權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：673,133權 (其中電子投票棄權：601,306權)	0.94%

本案經投票表決照原議案通過。

##### 第二案（董事會提）

案由：民國一一二年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- 一、依本公司章程及公司法規定，擬訂民國一一二年度盈餘分配表，請參閱附件四。
- 二、本公司擬分派股東現金股利每股12元，計新台幣1,055,667,312元。
- 三、股東現金股利按配息基準日股東名簿所記載之股東持有股數，分派予個別股東之現金股利發放至「元」為止，分派不足一元之畸零款項金額，轉列本公司其他收入。
- 四、嗣後因辦理現金增資或其他因素致本公司流通在外股數發生變動，股東配息比率因此發生變動時，擬請股東會授權董事長全權處理並調整之。
- 五、有關除息基準日及後續相關事宜，俟本次股東常會通過後，授權董事長訂定之。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：71,453,397 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：70,766,590 權； (其中電子投票贊成：70,766,590 權)	99.03%
反對權數：13,754 權 (其中電子投票反對：13,754 權)	0.03%
無效票權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：673,053 權 (其中電子投票棄權：601,226 權)	0.94%

本案經投票表決照原議案通過。

## 五、討論事項

### 第一案（董事會提）

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請公決。

說明：

- 一、配合法令修訂，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。
- 二、修訂條文對照表請參閱附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：71,453,397 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：70,769,466 權； (其中電子投票贊成：70,769,466 權)	99.04%
反對權數：12,305 權 (其中電子投票反對：12,305 權)	0.02%
無效票權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：671,626 權 (其中電子投票棄權：599,799 權)	0.94%

本案經投票表決照原議案通過。

## 六、選舉事項

### 第一案（董事會提）

案由：全面改選董事七席(含獨立董事三席)案，提請選舉。

說明：

- 一、本公司本屆現任董事七席(含獨立董事三席)任期將於民國一一三年七月二十五日屆滿，依法於民國一一三年股東常會辦理全面改選，現任董事(含獨立董事)於選任後之同時解任。新任之董事(含獨立董事)任期三年，於選任後即行就任，任期自民國一一三年六月十一日到一一六年六月十日止。
- 二、依本公司章程規定，本公司董事(含獨立董事)選任採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之，候選人名單業經本公司董事會提名審議通過，請參閱附件六。

選舉結果：董事當選名單：

姓名	得票權數
闕慶承	68,165,616 權
曾雄威	66,120,150 權
鄭仲慧	95,694,316 權
塗能謀	65,114,638 權

獨立董事當選名單：

姓名	得票權數
許朱勝	66,156,641 權
林水仙	66,143,867 權
劉水恩	65,969,577 權

## 七、臨時動議：

戶號10525股東發言摘要：(一) 公司往後規劃與義大利策略聯盟、拓展事業版圖至維修服務與碼頭經營之原因為何？(二) 公司發行可轉債所募得的資金具體用途為何？公司增資考量為何？

(一)主席回覆說明摘要如下：

遊艇業不同於其他產業，準備與製造時間較長，需要提前準備。公司對未來有信心，若仍僅限於製造，恐限制未來成長與空間，因此有策略發展規劃。

(二)主席指定財務長回覆，說明摘要如下：

可轉債發行後主要用於償還借款及充實營運資金。公司財務向來走穩健、保守作風，因此提前規劃謀得資金以穩健經營。

經詢問無臨時動議，主席宣佈散會。

八、散會：同日上午10時53分。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序以會議影音紀錄為準。)

## 東哥企業股份有限公司

### 營業報告書

#### 一、經營方針

- (一) 生產端：本公司現有六個工廠，包含四個工廠負責前段製程及二個工廠負責後段組裝；兩個組裝廠產能預計今年(113年)將達滿載，考量未來新系列及更大呎型產品生產規劃，已啟動第三組裝廠擴建計畫。新廠區將於今年開始興建，預計明年(114年)完工，最大建置產能將可使現有產能增加五成。除投入新產品開發及現有產品優化/改款外，本公司亦將持續精進生產技術，提高生產效率、降低營運成本。本公司將透過多元產品線擴大市場占有率，並期許以高毛利之產品組合同步驅動未來營收及獲利成長。
- (二) 服務端：持續強化及深化客戶服務，透過收購、投資、策略合作等方式增加服務項目及據點，並依客戶群建立適當之服務流程，以貼近海外市場及顧客需求，以取得最新國際遊艇產業之發展趨勢、設備、技術、最及時的客戶反饋資訊，定期將資訊反應回本公司以改善生產流程並擬定適當之營運策略。
- (三) 市場端：與全球第一大遊艇代理商MarineMax合作關係穩固，透過持續深化高品質、高技術之品牌優勢鞏固美國大型遊艇之市場份額，並代理其他遊艇品牌之中小型遊艇以豐富產品組合；同時，本公司在美國西岸及澳洲建立自有銷售通路，並將持續放眼全球其他市場，以期降低對單一美國市場依存度，分散銷售集中之風險。
- (四) 品牌端：本公司憑藉過去40逾年經營全球市場及自有品牌之經驗，提早布局高單價及大型化之豪華遊艇，同時調整生產、行銷及客戶服務策略，已將自有品牌(Ocean Alexander)提升至全球定位並展現價值，區隔同業所採取之削價競爭經營模式。

#### 二、實施概況

在大呎吋遊艇方面，本公司具備深厚產業專業知識及生產技術，並與美國上市遊艇代理商MarineMax合作多年，在美國大型遊艇市場持續位居領先地位。在知名遊艇雜誌Show Boat International調查78英呎以上全球遊艇製造商的最新排名下滑，主因其改變調查方式，本公司基於保護客戶資料而不願提供合約所致。面對全球景氣及產業的諸多變化，本公司在手訂單穩定，生產營運一切正常，持續開發各呎型、擴大新系列產品線，期望以更豐富多樣的產品線滿足不同客戶的需求，提升市場佔有率。

在小尺寸遊艇方面，為了強化產品組合之多元性及完整性，並培養年輕客戶群，本公司代理多家小尺寸遊艇品牌，為美西市場第一大遊艇代理商。本公司112年小尺寸遊艇銷售營收較前一年成長16.8%。

在售後維修服務方面，本公司在美國東岸及西岸皆已設立維修公司，進一步拓展及強化自有服務團隊，增加穩定營收獲利來源，提高客戶忠誠度，亦同時可獲得使用者第一手的用船經驗，資訊可反饋給銷售團隊及生產、設計團隊。

### 三、營業計畫實施成果

112年大呎型遊艇銷售量雖較前一年少一艘，但受惠產品組合、漲價效益持續挹注，抵銷推銷費用增加的影響，本公司全年營收約新台幣63.3億元、較前一年成長13.9%，營業利益年成長17.7%、達新台幣21.9億，本期淨利新台幣20.8億元、年成長18.7%，基本每股盈餘為23.66元。本公司已連續4年獲利向上成長，獲利首次突破20億大關營運表現及各項獲利指標再創歷史佳績。

單位：艘數、新台幣仟元

產品項目	111 年度				112 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
大尺寸遊艇（註 1）	-	-	15	5,073,307	-	-	14	5,860,813
小尺寸遊艇	-	-	5	202,979	-	-	6	237,178
其他（註 2）	-	-	-	279,165	-	-	-	227,120
合計	-	-	20	5,555,452	-	-	20	6,325,111

註1：大尺寸係指24公尺以上遊艇。

註2：包括銷售零配件、二手仲介船及維修服務收入等。

單位：新台幣仟元

項 目	111 年	112 年	增(減)%
營業收入	5,555,452	6,325,111	13.9%
營業毛利	2,524,117	3,048,196	20.8%
營業淨利	1,861,633	2,191,914	17.7%
稅前淨利	1,842,357	2,214,599	20.2%
本期淨利	1,753,278	2,081,427	18.7%

### 四、營業收支預算執行情形

本公司未公開財務預測及預算數。



## 五、財務收支及獲利能力分析

項 目		111 年	112 年
財 務 結 構	負債佔資產比率	48.3%	46.6%
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	513.7%	627.0%
償 債 能 力	流動比率	341.1%	306.2%
	速動比率	161.3%	150.8%
獲 利 能 力	資產報酬率	22.6%	21.7%
	權益報酬率	45.5%	39.5%
	稅前純益佔實收資本額比率	207.3%	249.1%
	純益率	31.6%	32.9%
	基本每股盈餘 (元)	19.93	23.66

## 六、研究發展狀況

遊艇產業在人力密集的特色下，無論設備安裝或內部裝修所需的技術，其細緻度完全掌握在經驗老道的師傅身上，而非透過專利保護的特殊製程，加上船上所使用之高端設備可透過採購取得，因此目前遊艇業者在研究發展規劃上主要以「機能性」設計為主。本公司不斷進行既有產品之改良、加強產線系統化管理，並研發將不同材料應用在遊艇製程，在兼顧安全性考量下，減輕船體重量，以減少能源消耗。同時持續透過銷售人員貼近市場了解船主需求，售後服務追蹤相關技術及研究之成果，回饋生產線執行修正，增加與其他競爭者之差異化。PURO系列之第一款遊艇已正式亮相，未來將再推出其他尺型船款。

## 七、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

### (一)外部競爭環境

依據國際知名的專業遊艇雜誌 Show Boats International 最新資料數據顯示，全球巨型遊艇(24 公尺以上)訂單長度約 45,722 公尺、較前一年微幅下滑 1.2%，數量為 1,166 艘，遊艇市場進入後疫情新常態，新接訂單將趨於平穩。在建遊艇訂單排名仍由歐洲傳統遊艇製造大國義大利、土耳其、及荷蘭領先，台灣之遊艇產業全球排名第五、穩居亞洲第一。

### (二)法規環境

國外部份，本公司因在海外設有行銷、銷售及服務據點，相關營運均依照國際貿易規範與當地法規辦理，對全球在洗錢防制及個資保護方面的規定，本公司將持續關注發展狀況並提前擬定因應措施；國內部分，勞動法規、稅制及環保政策之修訂，本公司經營團隊均持續評估可能影響公司之程度，在法令遵循下採取必要管理措施，避免因國內外法規環境變動，對公司財務業務產生重大影響。

### (三)總體經濟環境

國際貨幣基金組織(IMF)於今年(113年)1月發布之最新世界經濟展望(WEO)，因美國及一些大型新興市場和發展中經濟體展現比預期更強的韌性，預測今年全球經濟成長率為3.1%，其中美國今年預估成長2.1%、歐元區成長率預測0.9%。在各國央行緊縮性貨幣政策影響下，今年全球通貨膨脹率預估將降至5.8%、明年4.4%。在通膨減緩及經濟成長平穩下，全球經濟成長面臨的風險大致平衡，發生硬著陸可能性已經降低。

### 八、未來展望

本公司成立以來致力於技術領先及卓越製造，已具備設計、生產、銷售、售後服務之良好基礎，成功建立高端的品牌價值以贏得客戶的信任。本公司持續投入新系列開發及生產更大呎型遊艇，已規劃興建第三個組裝工廠，冀以新增產能進一步帶動下一波成長動能，同時亦將觀察全球經濟景氣及高端消費市場變化，隨時進行策略調整，為公司及股東創造獲利。

董事長：



總經理：



會計主管：



【附件二】

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請鑒核。

此致

東哥企業股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：張銘政



中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 九 日

## 【附件三】

### 會計師查核報告暨合併財務報表

#### 會計師查核報告

東哥企業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

東哥企業股份有限公司（東哥公司）及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 及 111 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經金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）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，足以允當表達東哥公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 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受託查核簽證財務報表規則及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會計師職業道德規範，與東哥公司及其子公司保持超然獨立，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，對東哥公司及其子公司民國 112 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。

茲對東哥公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

東哥公司及其子公司主要收入來源為遊艇製造及銷售，單筆銷售金額重大。本年度東哥公司及其子公司對代理商銷售比重升高，是以查核時高度關注遊艇銷售予代理商之收入是否確實發生及認列金額之正確性，與銷貨收入相關揭露資訊參閱合併財務報表附註四及二二。

本會計師所執行之主要查核程序如下：

- 一、瞭解銷售遊艇予代理商之內部控制設計及執行；
- 二、部分與代理商之銷貨收入係發詢證函，確認銷貨收入是否確實發生及金額之正確性與完整性；
- 三、取得收入認列年度及資產負債表日後對代理商之銷貨退回及折讓明細，抽核有無重大之銷貨退回或折讓情形。

#### **其他事項**

東哥公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，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經金管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哥公司及其子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哥公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東哥公司及其子公司之治理單位（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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、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，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。
- 二、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，惟其目的非對東哥公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使東哥公司及其子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哥公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於東哥公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成東哥公司及其子公司查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對東哥公司及其子公司民國112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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 郭麗園



郭麗園

會計師 許瑞軒



許瑞軒

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 9 日

東哥企業股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表  
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 1,044,685	10	\$ 2,330,524	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	938,098	9	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註四及八)	435,070	4	5,200	-
1140	合約資產 (附註四及二二)	-	-	229,387	2
1150	應收票據 (附註四及九)	51	-	-	-
1170	應收帳款 (附註四、九及二二)	1,697,337	15	683,618	8
1200	其他應收款	34,744	-	36,140	-
130X	存貨 (附註四及十)	4,136,491	38	3,386,004	37
1410	預付款項 (附註十二)	339,106	3	437,139	5
1476	其他金融資產—流動 (附註十一及二九)	40,559	-	68,747	1
1479	其他流動資產	150,204	1	77,841	1
11XX	流動資產合計	<u>8,816,345</u>	<u>80</u>	<u>7,254,600</u>	<u>80</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十四及二九)	1,288,611	12	1,347,530	15
1755	使用權資產 (附註四及十五)	410,524	4	227,936	3
1780	無形資產 (附註四及十六)	34,632	-	31,106	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二四)	194,313	2	178,787	2
1915	預付土地款 (附註十四)	200,000	2	-	-
1990	其他非流動資產	15,004	-	9,452	-
15XX	非流動資產合計	<u>2,143,084</u>	<u>20</u>	<u>1,794,811</u>	<u>20</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 10,959,429</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,049,411</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十七)	\$ 1,065,860	10	\$ 659,303	7
2110	應付短期票券 (附註十七)	458,621	4	-	-
2130	合約負債 (附註四及二二)	271,016	2	730,772	8
2150	應付票據	4,010	-	8,539	-
2170	應付帳款	325,359	3	247,599	3
2200	其他應付款 (附註十八)	229,360	2	233,263	2
2230	本期所得稅負債 (附註四)	109,655	1	75,606	1
2250	負債準備—流動 (附註四及十九)	70,329	1	70,794	1
2280	租賃負債—流動 (附註四及十五)	67,688	-	55,475	1
2322	一年內到期長期借款 (附註十七及二九)	198,000	2	-	-
2399	其他流動負債	79,465	1	45,605	-
21XX	流動負債合計	<u>2,879,363</u>	<u>26</u>	<u>2,126,936</u>	<u>23</u>
	非流動負債				
2541	銀行長期借款 (附註十七及二九)	1,794,244	17	1,990,244	22
2570	遞延所得稅負債 (附註四、五及二四)	63,468	1	63,468	1
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十五)	357,851	3	184,600	2
2640	淨確定福利負債 (附註四及二十)	8,215	-	3,282	-
2645	存入保證金	4,300	-	-	-
25XX	非流動負債合計	<u>2,228,078</u>	<u>21</u>	<u>2,241,594</u>	<u>25</u>
2XXX	負債總計	<u>5,107,441</u>	<u>47</u>	<u>4,368,550</u>	<u>48</u>
	歸屬於本公司業主之權益 (附註四及二一)				
3110	普通股股本	888,863	8	888,863	10
3200	資本公積	992,905	9	992,588	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	420,490	4	244,919	3
3320	特別盈餘公積	-	-	221,535	2
3350	未分配盈餘	3,507,155	32	2,263,300	25
3300	保留盈餘合計	<u>3,927,645</u>	<u>36</u>	<u>2,729,754</u>	<u>30</u>
3400	其他權益	89,017	1	116,098	1
3500	庫藏股票	(46,442)	(1)	(46,442)	-
3XXX	權益總計	<u>5,851,988</u>	<u>53</u>	<u>4,680,861</u>	<u>52</u>
3X2X	負債及權益總計	<u>\$ 10,959,429</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,049,411</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：闕慶承



經理人：曾雄威



會計主管：黃裕洲





東哥企業股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每  
股盈餘為新台幣元

代 碼	112年度		111年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入（附註四及二二）	\$6,325,111	100	\$5,555,452	100
5000	營業成本（附註十及二三）	<u>3,276,915</u>	<u>52</u>	<u>3,031,335</u>	<u>55</u>
5900	營業毛利	<u>3,048,196</u>	<u>48</u>	<u>2,524,117</u>	<u>45</u>
	營業費用（附註二三）				
6100	推銷費用	588,557	9	400,356	7
6200	管理費用	<u>267,725</u>	<u>4</u>	<u>262,128</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>856,282</u>	<u>13</u>	<u>662,484</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>2,191,914</u>	<u>35</u>	<u>1,861,633</u>	<u>33</u>
	營業外收入及支出（附註二三）				
7100	利息收入	113,097	2	21,720	1
7010	其他收入	25,744	-	66,441	1
7020	其他利益及損失	( 1,692)	-	( 49,264)	( 1)
7050	財務成本	( <u>114,464</u> )	( <u>2</u> )	( <u>58,173</u> )	( <u>1</u> )
7000	營業外收入及支出合計	<u>22,685</u>	<u>-</u>	( <u>19,276</u> )	<u>-</u>
7900	稅前淨利	2,214,599	35	1,842,357	33
7950	所得稅費用（附註四及二四）	<u>133,172</u>	<u>2</u>	<u>89,079</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>2,081,427</u>	<u>33</u>	<u>1,753,278</u>	<u>32</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	112年度		111年度		
	金 額	%	金 額	%	
	其他綜合損益 (附註二十、二一及二四)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數				
	(\$ 4,766)	-	\$ 3,037	-	
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅				
	953	-	( 607)	-	
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				
	( <u>27,081</u> )	( <u>1</u> )	<u>337,633</u>	<u>6</u>	
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)				
	( <u>30,894</u> )	( <u>1</u> )	<u>340,063</u>	<u>6</u>	
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$2,050,533</u>	<u>32</u>	<u>\$2,093,341</u>	<u>38</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$2,081,427</u>	<u>33</u>	<u>\$1,753,278</u>	<u>32</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$2,050,533</u>	<u>32</u>	<u>\$2,093,341</u>	<u>38</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
9750	基 本	<u>\$ 23.66</u>		<u>\$ 19.93</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 23.64</u>		<u>\$ 19.91</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：闕慶承



經理人：曾雄威



會計主管：黃裕洲



東哥企業股份有限公司及子公司

民國 112 及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於本公司營業之主之				權益	
		資本公積	保	盈餘	計	其他權益項目	總額
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 888,863	\$ 171,942	\$ 160,654	\$ 1,081,311	\$ 1,413,907	\$ 3,027,381
	110 年度盈餘指撥及分配 (附註二)	-	72,977	-	( 72,977)	-	-
B1	法定盈餘公積	-	-	-	( 60,881)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	60,881	( 439,861)	-	( 439,861)
B5	現金股利	-	-	-	1,753,278	-	1,753,278
D1	年度淨利	-	-	-	2,430	-	340,063
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	1,755,708	337,633	2,093,341
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	2,263,300	116,098	4,680,861
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	888,863	244,919	221,535	2,263,300	2,729,754	( 46,442)
	111 年度盈餘指撥及分配 (附註二)	-	175,571	-	( 175,571)	-	-
B1	法定盈餘公積	-	-	-	221,535	-	-
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	( 221,535)	( 879,723)	-	( 879,723)
B5	現金股利	-	-	-	-	-	317
C17	其他資本公積變動數 (附註二)	-	-	-	-	-	2,081,427
D1	年度淨利	-	-	-	3,813	-	( 30,894)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	2,077,614	-	2,050,533
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	\$ 3,507,155	\$ 3,927,645	( 46,442)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 888,863	\$ 420,490	\$ -	\$ 3,507,155	\$ 3,927,645	\$ 5,851,988

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：闕慶承



經理人：曾雄威



會計主管：黃裕洲



東哥企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$2,214,599	\$1,842,357
A20010	收益費損項目		
A20100	折 舊	155,810	155,121
A20200	攤 銷	1,393	6,238
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨損失	42	-
A20900	財務成本	114,464	58,173
A21200	利息收入	( 113,097)	( 21,720)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損 失	5,544	6,158
A23700	存貨跌價損失	6,477	12
A29900	提列負債準備	32,882	28,183
A29900	租賃修改利益	( 169)	( 608)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	229,387	-
A31130	應收票據	( 51)	16
A31150	應收帳款	( 1,013,719)	( 76,588)
A31180	其他應收款	1,396	511
A31200	存 貨	( 751,294)	( 557,221)
A31230	預付款項	98,033	( 55,371)
A31240	其他流動資產	( 72,363)	( 58,958)
A32125	合約負債	( 459,756)	686,021
A32130	應付票據	( 4,529)	4,043
A32150	應付帳款	77,760	29,076
A32180	其他應付款	( 3,595)	65,967
A32200	負債準備	( 33,346)	( 12,517)
A32230	其他流動負債	33,860	15,246
A32240	淨確定福利負債	167	( 5,279)
A33000	營運產生之現金流入	519,895	2,108,860
A33100	收取之利息	113,097	21,720
A33500	支付之所得稅	( 113,717)	( 20,823)
AAAA	營業活動之淨現金流入	519,275	2,109,757

( 接次頁 )

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 429,870)	\$ -
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 952,561)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 34,206)	( 18,921)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,077	-
B03700	存出保證金增加	( 1,152)	( 1,031)
B04500	取得無形資產	( 5,044)	( 783)
B06500	其他金融資產減少	28,188	27,144
B07100	預付土地款增加	( 200,000)	-
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	( 1,593,568)	6,409
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,863,729	3,365,683
C00200	短期借款減少	( 1,457,172)	( 4,016,124)
C00500	應付短期票券增加	460,000	-
C00600	應付短期票券減少	-	( 500,000)
C01600	舉借長期借款	-	2,000,000
C01700	償還長期借款	-	( 1,126,457)
C03000	存入保證金增加	4,300	-
C04020	租賃負債本金償還	( 71,465)	( 68,139)
C04500	發放現金股利	( 879,723)	( 439,861)
C05600	支付之利息	( 119,144)	( 62,939)
C09900	行使歸入權	317	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 199,158)	( 847,837)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 12,388)	308,630
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	( 1,285,839)	1,576,959
E00100	年初現金及約當現金餘額	2,330,524	753,565
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$1,044,685	\$2,330,524

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：闕慶承



經理人：曾雄威



會計主管：黃裕洲



## 會計師查核報告暨個體財務報表

### 會計師查核報告

東哥企業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

東哥企業股份有限公司（東哥公司）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 及 111 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，足以允當表達東哥公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 及 111 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受託查核簽證財務報表規則及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會計師職業道德規範，與東哥公司保持超然獨立，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，對東哥公司民國 112 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。

茲對東哥公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

東哥公司主要收入來源為遊艇製造及銷售，單筆銷售金額重大，是以查核時高度關注遊艇銷售之銷貨收入是否確實發生及收入認列金額之正確性，與銷貨收入相關揭露資訊參閱個體財務報表附註四及十九。

本會計師所執行之主要查核程序如下：

- 一、瞭解與銷貨收入有關之內部控制設計及執行；
- 二、以銷貨收入為母體抽核並檢視客戶訂單、客戶簽收文件及貨款收回證明；
- 三、取得收入認列年度及資產負債表日後銷貨退回及折讓明細，抽核有無重大之銷貨退回或折讓情形。

#### **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哥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哥公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東哥公司之治理單位（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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、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，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。
- 二、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，惟其目的非對東哥公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。

四、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，以及使東哥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哥公司不再具有繼續經營之能力。

五、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。

六、對於東哥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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成東哥公司查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對東哥公司民國 112 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 郭 麗 園



會計師 許 瑞 軒



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 113 年 2 月 29 日





東哥企業股份有限公司

個體資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 101,984	1	\$ 355,357	4
1140	合約資產(附註四、十九及二五)	-	-	35,643	-
1150	應收票據(附註四及七)	51	-	-	-
1180	應收帳款—關係人(附註四、七、十九及二五)	290,924	3	250,482	3
1200	其他應收款	29,905	-	26,327	-
1210	其他應收款—關係人(附註二五)	1,310	-	1,156	-
130X	存貨(附註四及八)	2,643,100	23	2,492,874	26
1410	預付款項(附註十)	306,867	3	307,564	3
1476	其他金融資產—流動(附註九及二六)	40,559	-	68,747	1
1479	其他流動資產	135,838	1	61,306	1
11XX	流動資產合計	3,550,538	31	3,599,456	38
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	6,388,434	56	4,713,605	49
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二及二六)	941,647	8	1,000,044	11
1755	使用權資產(附註四、十三及二五)	322,921	3	211,444	2
1780	無形資產(附註四)	6,073	-	2,097	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二一)	46,945	-	31,398	-
1915	預付土地款(附註十二)	200,000	2	-	-
1990	其他非流動資產	13,444	-	7,645	-
15XX	非流動資產合計	7,919,464	69	5,966,233	62
1XXX	資產總計	\$ 11,470,002	100	\$ 9,565,689	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十四)	\$ 1,065,860	9	\$ 659,303	7
2110	應付短期票券(附註十四)	458,621	4	-	-
2130	合約負債(附註四、十九及二五)	1,094,404	10	1,358,249	14
2150	應付票據	-	-	21	-
2170	應付帳款	177,062	2	192,814	2
2180	應付帳款—關係人(附註二五)	39,757	-	75,099	1
2200	其他應付款(附註十五及二五)	258,265	2	233,460	2
2230	本期所得稅負債(附註四)	109,472	1	75,422	1
2250	負債準備—流動(附註四及十六)	62,887	1	63,350	1
2280	租賃負債—流動(附註四、十三及二五)	55,725	-	56,462	-
2322	一年內到期長期借款(附註十四及二六)	198,000	2	-	-
2399	其他流動負債	4,959	-	3,762	-
21XX	流動負債合計	3,525,012	31	2,717,942	28
	非流動負債				
2541	銀行長期借款(附註十四及二六)	1,794,244	16	1,990,244	21
2570	遞延所得稅負債(附註四、五及二一)	8,411	-	8,411	-
2580	租賃負債—非流動(附註四、十三及二五)	277,832	2	164,949	2
2640	淨確定福利負債(附註四及十七)	8,215	-	3,282	-
2645	存入保證金	4,300	-	-	-
25XX	非流動負債合計	2,093,002	18	2,166,886	23
2XXX	負債總計	5,618,014	49	4,884,828	51
	權益(附註四及十八)				
3110	普通股股本	888,863	8	888,863	9
3200	資本公積	992,905	9	992,588	10
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	420,490	4	244,919	3
3320	特別盈餘公積	-	-	221,535	2
3350	未分配盈餘	3,507,155	30	2,263,300	24
3300	保留盈餘合計	3,927,645	34	2,729,754	29
3400	其他權益	89,017	1	116,098	1
3500	庫藏股票	(46,442)	(1)	(46,442)	-
3XXX	權益總計	5,851,988	51	4,680,861	49
3X2X	負債及權益總計	\$ 11,470,002	100	\$ 9,565,689	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：關慶承



經理人：曾雄威



會計主管：黃裕洲



東哥企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼	112年度		111年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入（附註四、十九及二五）	\$3,275,055	100	\$2,684,623	100
5000	營業成本（附註八、二十及二五）	<u>2,618,208</u>	<u>80</u>	<u>2,237,925</u>	<u>84</u>
5900	營業毛利	656,847	20	446,698	16
5910	已（未）實現銷貨利益	( <u>69,869</u> )	( <u>2</u> )	<u>20,785</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>586,978</u>	<u>18</u>	<u>467,483</u>	<u>17</u>
	營業費用（附註二十）				
6100	推銷費用	136,755	4	58,868	2
6200	管理費用	<u>68,282</u>	<u>2</u>	<u>79,783</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>205,037</u>	<u>6</u>	<u>138,651</u>	<u>5</u>
6900	營業淨利	<u>381,941</u>	<u>12</u>	<u>328,832</u>	<u>12</u>
	營業外收入及支出（附註二十）				
7100	利息收入	9,127	-	2,097	-
7010	其他收入	12,171	1	16,754	1
7020	其他利益及損失	7,403	-	( 43,246)	( 2)
7050	財務成本	( 63,524)	( 2)	( 50,045)	( 2)
7070	採用權益法之子公司損益份額	<u>1,867,120</u>	<u>57</u>	<u>1,587,611</u>	<u>59</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,832,297</u>	<u>56</u>	<u>1,513,171</u>	<u>56</u>
7900	稅前淨利	2,214,238	68	1,842,003	68

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7950	所得稅費用(附註四及二一)	\$ 132,811	4	\$ 88,725	3
8200	本年度淨利	2,081,427	64	1,753,278	65
	其他綜合損益(附註十七、 十八及二一)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	( 4,766)	-	3,037	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	953	-	( 607)	-
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	( 27,081)	( 1)	337,633	13
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	( 30,894)	( 1)	340,063	13
8500	本年度綜合損益總額	\$2,050,533	63	\$2,093,341	78
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	\$ 23.66		\$ 19.93	
9850	稀 釋	\$ 23.64		\$ 19.91	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：闕慶承



經理人：曾雄威



會計主管：黃裕洲





東亞證券有限公司  
信譽保證  
民國 112 年 12 月 31 日

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	111 年 1 月 1 日餘額	110 年度盈餘指撥及分配 (附註十八)	保	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘合計	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫藏股票	權益總額
A1	\$ 888,863	\$ 992,588	\$ 171,942	\$ 160,654	\$ 1,081,311	\$ 1,413,907	(\$ 221,535)	(\$ 46,442)	\$ 3,027,381		
B1	-	-	72,977	-	( 72,977)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	60,881	( 60,881)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	( 439,861)	( 439,861)	-	-	( 439,861)	-	( 439,861)
D1	-	-	-	-	1,753,278	1,753,278	-	-	-	-	1,753,278
D3	-	-	-	-	2,430	2,430	337,633	-	-	-	340,063
D5	-	-	-	-	1,755,708	1,755,708	337,633	-	-	-	2,093,341
Z1	888,863	992,588	244,919	221,535	2,263,300	2,729,754	116,098	( 46,442)	4,680,861		
B1	-	-	175,571	-	( 175,571)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	( 221,535)	221,535	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	( 879,723)	( 879,723)	-	-	( 879,723)	-	( 879,723)
C17	-	317	-	-	-	-	-	317	-	-	317
D1	-	-	-	-	2,081,427	2,081,427	-	-	-	-	2,081,427
D3	-	-	-	-	( 3,813)	( 3,813)	-	-	( 27,081)	-	( 30,894)
D5	-	-	-	-	2,077,614	2,077,614	-	-	( 27,081)	-	2,050,533
Z1	888,863	992,905	420,490	\$ -	\$ 3,507,155	\$ 3,927,645	\$ 89,017	(\$ 46,442)	\$ 5,851,988		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：闕慶承



經理人：曾雄威



會計主管：黃裕洲



東哥企業股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$2,214,238	\$1,842,003
A20010	收益費損項目		
A20100	折 舊	146,010	147,213
A20200	攤 銷	941	1,045
A20900	財務成本	63,524	50,045
A21200	利息收入	( 9,127)	( 2,097)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	( 1,867,120)	( 1,587,611)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損 失	5,544	6,158
A23700	存貨跌價損失	298	12
A23900	未(已)實現銷貨利益	69,869	( 20,785)
A29900	提列負債準備	32,882	28,183
A29900	租賃修改利益	-	( 608)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	35,643	-
A31130	應收票據	( 51)	16
A31160	應收帳款－關係人	( 40,442)	( 213,323)
A31180	其他應收款	( 3,578)	3,008
A31190	其他應收款－關係人	( 154)	1,251
A31200	存 貨	( 144,503)	( 607,972)
A31230	預付款項	697	( 26,386)
A31240	其他流動資產	( 74,532)	( 54,228)
A32125	合約負債	( 263,845)	1,358,249
A32130	應付票據	( 21)	21
A32150	應付帳款	( 15,752)	24,547
A32160	應付帳款－關係人	( 35,342)	35,259
A32180	其他應付款	25,113	61,148
A32200	負債準備	( 33,345)	( 12,517)
A32230	其他流動負債	1,197	550
A32240	淨確定福利負債	167	( 5,279)
A33000	營運產生之現金流入	108,311	1,027,902
A33100	收取之利息	9,127	2,097
A33200	收取之股利	95,341	117,785
A33500	支付之所得稅	( 113,355)	( 20,487)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>99,424</u>	<u>1,127,297</u>

( 接 次 頁 )

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 32,440)	(\$ 18,356)
B03700	存出保證金增加	( 1,399)	( 900)
B04500	取得無形資產	( 5,044)	( 783)
B06600	其他金融資產減少	28,188	27,144
B07100	預付土地款增加	( 200,000)	-
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	( 210,695)	7,105
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,863,729	3,365,683
C00200	短期借款減少	( 1,457,172)	( 4,016,124)
C00500	應付短期票券增加	460,000	-
C00600	應付短期票券減少	-	( 500,000)
C01600	舉借長期借款	-	2,000,000
C01700	償還長期借款	-	( 1,126,457)
C03000	存入保證金增加	4,300	-
C04020	租賃負債本金償還	( 65,270)	( 61,487)
C04500	發放現金股利	( 879,723)	( 439,861)
C05600	支付之利息	( 68,283)	( 55,035)
C09900	行使歸入權	317	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 142,102)	( 833,281)
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	( 253,373)	301,121
E00100	年初現金及約當現金餘額	355,357	54,236
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 101,984	\$ 355,357

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：闕慶承



經理人：曾雄威



會計主管：黃裕洲



【附件四】

東哥企業股份有限公司  
民國一十二年度盈餘分配表



項 目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		\$ 1,429,541,775
本年度淨利		2,081,426,587
減：本期確定福利計畫再衡量數(精算損失)列入保留盈餘		(3,812,853)
本年度稅後淨利加(減)計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		2,077,613,734
減：提列10%法定盈餘公積		(207,761,373)
可供分配盈餘		3,299,394,136
分配項目		
股東股息-現金(每股新台幣12元)(註)	(1,055,667,312)	(1,055,667,312)
期末未分配盈餘		\$ 2,243,726,824

註：依民國113年2月29日流通在外股數為87,972,276股(已發行股數88,886,276股，扣除庫藏股914,000股)為配發基礎。

董事長：



總經理：



會計主管：



【附件五】

「股東會議事規則」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u>  以下略。</p>	<p>第二條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。  以下略。</p>	<p>依循法令及準則增修</p>
<p>第六條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。 <u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>第六條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p>	<p>依循法令及準則增修</p>
<p>第二十二條 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，</p>	<p>第二十二條 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，</p>	<p>依循法令及準則增修</p>



修正條文	現行條文	說明
<p><u>提供適當替代措施。除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>提供適當替代措施。</p>	

【附件六】

董事及獨立董事候選人名單

序號	姓名	性別	持有股數	主要學(經)歷	現職
董事候選人：					
1	闕慶承	男	8,348,097	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.University of Chicago 經濟系</li> <li>2.Mitchell Madison Management Consulting</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.東哥企業(股)公司董事長</li> <li>2.子公司Alexander Marine International Co., Limited、Alexander Marine USA Inc.、Alexander Marine Enterprises Inc.、Alexander Marine Australia Pty Ltd、Pacific Coast Yachting Service, Inc.、East Coast Yacht Group Inc. 負責人</li> </ol>
2	曾雄威	男	156,384	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.成功大學水利及海洋工程系</li> <li>2.啟阜建設工程股份有限公司主任</li> <li>3.東哥企業股份有限公司董事長、製造部經理</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.東哥企業(股)公司副董事長兼總經理</li> <li>2.Alexander Marine International Co., Limited 董事</li> </ol>
3	鄭仲慧	男	2,214,276	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.清華大學數學系</li> <li>2.東哥企業股份有限公司總經理、監察人</li> <li>3.昱通資訊事業(股)公司經理</li> <li>4.譽華科技有限公司經理</li> </ol>	東哥企業(股)公司董事
4	塗能謀	男	-	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.台灣大學法律系財金法學組學士</li> <li>2.加州大學柏克萊分校法學碩士/博士</li> <li>3.聯發科技股份有限公司法律顧問</li> </ol>	International Partner, King & Wood Mallesons (金杜律師事務所國際合夥人)

序號	姓名	性別	持有股數	主要學(經)歷	現職
				4.鴻海精密工業股份有限公司法律顧問 5.圓方法律事務所合夥律師暨創辦人	
獨立董事候選人：					
1	許朱勝	男	-	1.台北工專電子工程科畢 2.美國史帝文斯理工學院電機系碩士 3.台灣IBM公司總經理 4.台灣奇異公司(GE)總經理	1.國立台灣大學領導學程兼任教授 2.國立清華大學EMBA / MBA 兼任教授 3.廣閱科技(股)公司獨立董事 4.寶成工業(股)公司獨立董事 5.富邦華一銀行獨立董事
2	林水仙	女	-	1.美國 Cooper Union 電機系學士 2.美國哥倫比亞大學電機系碩士 3.摩根士丹利臺灣分公司執行長 4.高盛亞洲證券有限公司董事總經理 5.領導 AEA 亞洲集團有限公司私募股權投資基金業務	1.益源資本合夥人 2.乾杯(股)公司董事
3	劉水恩	男	-	1.中興大學會計系學士 2.東吳大學會計學研究所碩士 3.勤業眾信聯合會計師事務所執業會計師暨大陸審計業務負責人 4.勤業眾信聯合會計師事務所行政營運長 5.勤業眾信聯合會計師事務所董事會董事	三商電腦(股)公司獨立董事