

東科控 股 份 有 限 公 司  
109 年 股 東 常 會 議 事 錄

時間：民國 109 年 6 月 12 日（星期五）上午九時整

地點：集思台大會議中心拉斐爾廳(台北市羅斯福路 4 段 85 號 B1)

出席：出席股東連同代理人持有股數共 41,322,572 股(含以電子方式行使表決權股數 36,626,572 股)，佔本公司已發行總股數(扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數後)為 61,002,000 股之 67.73%

主 席：劉董事長政林先生

記 錄：尹美惠小姐

出席董事：張董事東益先生

出席獨立董事：陳獨立董事科宏先生(審計委員會召集人)

張獨立董事三祝先生(薪酬委員會召集人)

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所施錦川會計師

壹、報告出席股數及宣佈開會：出席股東及代表股份總額已達法定開會股數，依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

### 參、報告事項

一、108 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司 108 年度(2019 年度)營業報告書，請參閱附件一。

二、審計委員會查核 108 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

三、108 年度盈餘分派現金股利情形報告，報請 公鑒。

說明：(一)因越南擴廠資金需求再加上近期全球冠狀病毒疫情影響，本公司極需保留現金穩健經營、超前部署以備不時之需，是以 108 年度盈餘分派僅依章程規定之股利最低門檻，由本公司董事會決議配發股利金額新台幣 31,343 仟元，普通股現金股利每股配發新台幣 0.51 元。

(二)依本公司章程第 117 條規定（配合台灣公司法 107 年修法），授權董事會以特別決議得將擬分派之股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並應於事後向股東會報告。意即發放現金股利，無須再經股東會通過，即可配發，後續再於股東會報告。

(三)本公司 108 年度盈餘分派案業經 109 年 2 月 27 日董事會通過並於 109 年 4 月 17 日發放完成。

#### 四、108 年度員工及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：(一)依本公司章程，以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以不低於 1%及不高於 15%提撥員工酬勞及不高於 2%提撥董事酬勞。

(二)108 年度估列員工酬勞港幣 2,095 仟元（折合新台幣 8,255 仟元）及董事酬勞港幣 1,960 仟元（折合新台幣 7,720 仟元），係分別按前述稅前利益之 2.08%及 1.95%估列，該等金額於 109 年 2 月 27 日業經董事會通過。

### 肆、承認事項

#### 第一案

案由：本公司 108 年度營業報告書及合併財務報表，謹提請 承認。(董事會 提)

說明：一、本公司 108 年度(2019 年度)合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所施錦川會計師及劉書琳會計師查核完竣，連同營業報告書送審計委員會查核完竣，並出具審計委員會查核報告在案。

二、108 年度(2019 年度)營業報告書、會計師查核報告及上述合併財務報表，請參閱附件一及附件三～四。

三、謹提請 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：40,572,772 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 36,437,450 權(含電子投票 34,051,450 權)	89.80%
反對權數 2,312,126 權(含電子投票 40,126 權)	5.69%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 1,823,196 權(含電子投票 1,785,196 權)	4.49%

本案照原案表決通過。

#### 第二案

案由：本公司 108 年度盈餘分派案，謹提請 承認。(董事會 提)

說明：一、本公司 108 年度盈餘分派表業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣，請參閱附件五。

二、謹提請 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：40,572,772 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 36,225,450 權(含電子投票 33,839,450 權)	89.28%
反對權數 2,882,126 權(含電子投票 610,126 權)	7.10%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 1,465,196 權(含電子投票 1,427,196 權)	3.61%

本案照原案表決通過。

## 伍、討論事項

### 第一案

案由：擬修訂本公司之『公司章程』，提請討論。(董事會提)

說明：一、依據臺灣證券交易所股份有限公司臺證上二字第1080023568號函修正「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」規定，爰修訂章程第2(a)2、11.1、11.2、31(A)(h)、32、96.1、108、116.1條條文。

二、配合臺灣公司法，員工獎酬給付對象包括符合條件之國內外控制或從屬公司之員工，爰修訂章程第8、10(e)、12、18、31(A)(g)、34.3、117條條文。

三、配合股東會議事規則法規，爰修訂章程第66條條文。

四、章程第97.1條次變更移至第96.2條。

五、章程修訂條文對照表，請參閱附件六。

六、謹提請討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：40,572,772 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 36,804,750 權(含電子投票 34,418,750 權)	90.71%
反對權數 2,311,126 權(含電子投票 39,126 權)	5.69%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 1,456,896 權(含電子投票 1,418,896 權)	3.59%

本案照原案表決通過。

### 第二案

案由：擬修訂本公司之『股東會議議事規則』，提請討論。(董事會提)

說明：一、依據臺灣證券交易所股份有限公司 109 年 1 月 2 日臺證治理字第 1080024221 號函規定，修訂本公司『股東會議議事規則』之部分條文，修訂條文對照表請參閱附件七。

二、謹提請討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：40,572,772 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 36,802,750 權(含電子投票 34,416,750 權)	90.70%
反對權數 2,313,126 權(含電子投票 41,126 權)	5.70%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 1,456,896 權(含電子投票 1,418,896 權)	3.59%

本案照原案表決通過。

## 陸、選舉事項

### 第一案

案由：本公司第五屆董事選舉案，謹提請 選舉。(董事會 提)

說明：一、本公司現任董事於 109 年 6 月 7 日任期屆滿，於 109 年股東常會改選，依本公司章程規定，現任董事任期延長至新董事就任之時為止。

二、本次改選七席董事(含四席獨立董事)，新任董事自股東常會結束後即就任，任期為三年，任期自 109 年 6 月 12 日至 112 年 6 月 11 日止，連選得連任。

三、本次董事(含獨立董事)之選任係採候選人提名制度。股東應就董事及獨立董事候選人名單選任之，候選人名單業經 109 年 4 月 24 日董事會通過，其學歷、經歷及其他相關資料，暨針對任期已達三屆之獨立董事候選人之提名理由，請參閱附件八。

### 提請選舉

東科控股股份有限公司 109 年股東常會選舉第五屆董事當選名單

身分別	戶號或統一編號	戶名或姓名	當選權數
董事	4105	東雅電子股份有限公司	48,525,608
董事	211	白錦蒼	36,828,279
董事	168	張東益	36,827,271
獨立董事	S1014*****	蕭峯雄	31,154,271
獨立董事	N1032*****	張三祝	30,691,021
獨立董事	E1218*****	陳科宏	30,691,021
獨立董事	216	鄭世榮	36,837,098

## 柒、其他議案

### 第一案

案由：解除本公司第五屆新任董事及其代表人競業禁止之限制案，謹提請 討論。(董事會 提)

說明：一、依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可」。

二、茲因考慮為策略聯盟或業務發展之需要，或董事有其他投資，擬提請股東會許可，解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。董事兼任其他公司職務，請參閱附件九。

三、謹提請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：40,572,772 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 35,004,727 權(含電子投票 32,618,727 權)	86.27%
反對權數 4,096,162 權(含電子投票 1,824,162 權)	10.09%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 1,471,883 權(含電子投票 1,433,883 權)	3.62%

本案照原案表決通過。

捌、臨時動議

經詢無臨時動議，主席宣布議畢散會。

玖、散會：同日上午9時29分。

(本次股東會記錄僅載明會議進行要點，會議進行內容及程序仍以會議影音記錄為準。)



---

主 席：劉 政 林



---

記 錄：尹 美 惠

<附件一>

**東科控股股份有限公司**  
**2019 年營業報告書**

2019 年，質變優化的一年，本公司繼 2018 年智慧音箱等物聯網新應用產品成功後，在 2019 年美中貿易戰的紛擾中，持續 IT 化轉型頗具成效，整體營收成長、毛利率及純益率都全面成長，營收及獲利皆再創歷史高峰。越南廠第一期工程如期完工並量產，除了備援生產基地更完整外，在全球產業鏈碎片化的趨勢下，與時俱進，操之在我，掌握先機。

除了積極布局高階揚聲器及利基型產品外，一如既往朝物聯網聲學應用轉型；積極轉型及開拓新藍海市場，開發具潛力的品牌客戶，尋求新一波的營運成長動能，以差異化取代價格競爭，強化競爭力因應。

一、 2019 度營業報告

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目 / 年度	2019 年度	2018 年度	增(減)金額	變動比例 (%)
營業收入淨額	10,530,374	9,213,755	1,316,619	14.3%
營業毛利	1,490,451	1,181,675	308,776	26.1%
營業淨利	357,885	289,580	68,305	23.6%
稅前利益	379,981	329,834	50,147	15.2%
稅後淨利	308,155	247,707	60,448	24.4%

(二)預算執行狀況：本公司 2019 年度並無編列財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		2019 年度	2018 年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	64.7%	66.3%
	長期資金佔固定資產比率	285.7%	245.2%
償債能力(%)	流動比率	127.6%	120.1%
	速動比率	101.7%	96.7%
獲利能力(%)	資產報酬率	6.6%	5.8%
	股東權益報酬率	17.3%	15.4%
	純益率	2.9%	2.7%
	合併每股盈餘(元)	5.04	4.05

#### (四)研究發展狀況

1.2019年度新增專利已核准8件及審核中16件。

2.2019年度研究發展費用為新台幣290,889仟元比2018年度研發費用新台幣294,942仟元減少新台幣4,053仟元，佔營業收入淨額約2.76%。

本公司擁有聲學、電子、硬體、軟體及系統等專業領域工程團隊，在中國惠陽及丹麥維德拜克具備最先進的聲學研發設備，並與中國深圳及惠陽的軟體和電子研發設備整合與互補。

本公司核心業務著重於大眾消費市場的聲學、音訊IoT、音訊系統及喇叭單體，以及專業及汽車喇叭應用，並利用現代化設備以及自有專利，提供世界一流的研發、製造和測試技術。

## 二、 2020年營業計畫概要

### (一)經營方針

2020年，公司深耕影音揚聲器及音響等複合式產品ODM領域，強化電子和聲學的整合綜效：電子能力帶來產品及訂單，喇叭及聲學能力帶來利潤。經過前十大客戶重新洗牌，轉型成果斐然，在既有世界前五大影音消費電子品牌客戶基礎上，育成音響智慧化、電子無線化、類比數位化，轉型成以聲學為優勢的物聯網廠商，今年營運展望以審慎樂觀看待。

### (二)預期銷售數量及其依據

公司歷年來都基於品牌客戶每年開發的新機種及已開發機種的客戶端的市場預測作為明年銷售預測的基礎。公司估計2020年的銷售總額較2019年微幅成長，但客戶各家佔比更分散，對公司而言，接單更健康。耳機業務在往年日系品牌客戶基礎外，將在現有音響品牌客戶內迎來耳機產品新訂單，包括TWS(真無線耳機)及藍牙無線耳機等。

### (三)重要之產銷政策

#### 1.行銷政策

2020年因為美中貿易戰已簽訂階段性的協議，無謂的紛擾暫告一段落，但業界共識去美化及親美二陣營仍會分庭抗禮，受到長期性持久對抗的影響，已保守估計較2019年度營收僅小幅度增長，公司將會採取以下之策略：

(1) 強化在美、歐、日韓等全球重要市場的銷售團隊，與品牌客戶攜手開拓新市場、新產業、新應用。扁平化銷售團隊及全球佈局，與現有客戶維持策略性夥伴關係，加強彼此合作的深度與廣度；另積極拓展新的高階

品牌客戶，以爭取second source商機，並切入消費者金字塔頂端精品音響品牌客戶為里程碑。

- (2)隨著公司內造IT化，加上既有陸系品牌客戶的銷售實績，更有實力及信心開發中國IT龍頭及有潛力的中國本地的國際性品牌。
- (3)貼近市場，依循開發新技術、新產品、新應用的趨勢，為客戶提供從OEM、ODM到JDM等彈性、靈活商業模式的一站式購足服務。
- (4)公司將全力增加AI智能音箱及語音識別控制類別的產品 OEM/ODM/JDM業務及各種新應用，以發揮產品線的廣度及深度。
- (5)公司將投入更多的業務資源在TWS耳機，以擴大接單能見度及市場佔有率。

## 2.生產政策

面對美中貿易戰不論結果及來自環境、安全、衛生(ESH)要求的升級，本公司將積極應對，並採取以下政策：

- (1)越南北部海陽廠，降低現有勞力密集型之人工成本，自動化投入升級，確保生產車間人員最少化作業；從廠房設計上提前規劃物流模式，精減物流人員投入，確保建立更高效的物流系統；垂直整合公司優勢，整體落實並充份利用公司在喇叭單體、木工技術、塑膠注塑等生產規模之優勢，快速投入越南工廠之量產，確保工廠核心競爭力；營運管制系統MES(Manufacturing Execution System)導入，快速高效的最大化產能目標提升與達成。
- (2)對於勞力密集及低附加價值的部門，會優先評估外移到海外生產基地。大陸廠並經比較利益、專業分工及組織扁平化等內造方式做組織改造。強化自動化作業及優化製程，大部分機種在現有基礎上每小時的產出UPH(Unit Per Hour)提升。增加線上錫膏檢驗SPI(Solder Paste Inspection)及線上自動光學檢驗AOI(Automatic Optical Inspection)提升線上品質管控能力及改善生產良率。
- (3)全廠導入KPI績效考核制度，以方法論重點管理包括產量、品質、存貨及工廠費用等，以作為工廠間比較及財務報表管理績效評估，以深入探究工廠成本的降低。
- (4)強化工廠營運管制系統MES(Manufacturing Execution System)，及供應商關係管理SCM(Supply Chain Management)，與供應商協同合作，有效管理工廠運作。強化量產專案管理部門MPM(Manufacturing Project Management)，將MPM分為3組: Maintenance(維持)、System(系統組)、



Headphone(耳機組)，將系統廠作業模式推廣，同時也將人力做更精確分配，確保量產MP專案都能進入維穩狀態。

- (5)加強採購及工程能力，簡化供應鏈，降低成本及提高零組件質量，並制訂更加可行的工程變更（EC）來降低材料成本。
- (6)有效落實現金轉換循環CCC(Cash Conversion Cycle)，降低可供應存貨天數ADS(Average Days of supply)，減少呆料呆貨呆帳，關鍵成功因素的探究，採取有效賞罰分明等激勵措施。
- (7)充份利用本公司在喇叭單體及木箱最具業界生產規模之優勢，厚植集團核心競爭力。

### 3.研究發展政策

產品研發是公司永續發展的基石，公司2020年研發重點有如下：

- (1)與系統單晶片合作夥伴共同開發無線揚聲器系統（藍牙5.0版本揚聲器和Wi-Fi揚聲器）和多房間(multi-room)功能系統的研發。
- (2)開發差異化具主動回音消除Active-Echo-Cancellation(AEC)及高音質的語音控制系統產品（Amazon Alexa和Google GVA）的研發。
- (3)開發TV 聲霸(Sound Bars)內嵌標準的Amazon Alexa和Google GVA模組，以提供多樣選擇套餐的turn-key solution。
- (4)杜比全景聲和DTS系統的開發；繼續為Sound Bars應用程序提供最新的杜比全景聲（Dolby Atmos）1.7.2版本和 DTS-IMAX 增強型產品。
- (5)與電聲業界技術開發的最頂尖提供者(如Dolby及DTS)建立策略合作夥伴關係，以取得領先導入產品優勢，增加競爭力，並取得相關產品代工商機。
- (6)創新語音控制產品的研發；特別是在物聯網和人工智能領域，為下一波產品創新獲得行進間移動及手勢和臉部識別技術方面的專有技術。
- (7)尋求產品及喇叭單體先進的材料科技及工藝流程等等的合作或投資機會，增加產品差異化的廣度及深度。
- (8)與供應商等建立環保、節能減碳、原材料及包裝材料可回收再利用或自然分解等的長期目標，有助於實踐企業社會責任CSR及綠色承諾。

#### (四)未來公司發展策略

- 1.強化在中美歐日韓等全球重要市場的銷售團隊，與品牌客戶攜手開拓新市場、開發新產品、引進新技術、強化新應用。
- 2.隨著公司內造IT化、CE皮、IT骨加上既有智慧音響的銷售實績，更有實力及信心開發中國本土IT獨角獸等級BATJ的國際知名品牌。

- 3.公司看好IoT(物聯網)及VAC(語音識別控制)相關類別產品將成為未來趨勢及主流，進一步強化Sound Bars業界領導地位的同時，讓客戶體認並聚焦在公司研發團隊對應新科技及新應用的組織變革，預期未來企業成長將來自於物聯網、無線藍牙及語音控制相關業務。

(五)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境影響

1.公司受到外部競爭環境之影響：

- (1)隨著影音產品之微型化及個人化的大趨勢，公司之產品結構已有所改變，傳統揚聲器比重配合市場潮流逐漸式微，帶電子揚聲器及音響產品以AI音箱、Sound Bars及無線揚聲器仍為成長動力。
- (2)傳統的影音消費電子音響品牌客戶，受到異業跨界的IT品牌搶佔市場（如蘋果，小米等等），全面衰退，非但話語權不再，市佔及獲利都雙重惡化。但受惠於韓系客戶因韓系在陸供應鏈轉進越南，轉單效應致2019年度雙率雙升。陸資品牌客戶因市場產品著重滲透度提升，以平價搶市，致營收及獲利遽降，對本公司2019年貢獻不如過往。
- (3)而近年數家IT大廠異業跨界競爭，包括台灣IT工五哥及電視代工業者等，因為電聲產品的微型化及電子化，致IT業者紛來爭搶，以既有客戶關係及量產規模，增加公司接單的難度或犧牲部分毛利留住客戶。
- (4)中國紅色供應鏈的崛起，挾來自政府的補貼，形成不公平競爭，也造成業界低價搶標、流血輸出，只圖政府補貼，罔顧產業秩序。不過陸資本土競爭同業，受到美中貿易戰的波及，加上現時全球供應鏈碎片化，陸資廠不再享有主場優勢，難得和其他國家競爭者站在同一立足點競爭。
- (5)個人自享影音及串流音樂的聆聽及觀賞模式已蔚為潮流，致使傳統家用揚聲器產品及家庭劇院音響系統性需求成長稍減。而由Amazon Echo所引領智慧音響的風潮，主要差異在語音識別指令和智慧家庭功能，讓智慧音響成為智能家庭的入口並增加單體喇叭及音箱放量的出海口。但AI語音識別無所不在，可以在Sound Bars、路由器等不同平台或載具落地，雖是本公司這二年成長動能的最大推手，但2019年起已放緩，再者產品線分流在不同功能導向及不同價格帶區隔市場。同時Sound Bars隨著超大尺寸數位4K電視百家爭鳴、Sound Bars加購及搭配銷售帶來銷售佳績，引爆歐美市場滲透度大幅提升。
- (6)影音產品的消費主流，高規低價是王道，且呈價跌趨勢，致使產銷量值的值較量衰退程度來的嚴重。但價格觸發購買甜蜜點，會帶動新一波的需求。

## 2. 公司受到法規環境之影響：

- (1) 公司之營運都按照各地之法規執行。近年中國大陸積極鼓勵產業升級及提倡環保節能減廢，推出了各項優惠政策及獎勵措施，公司積極爭取適用；惠陽東亞、東威及東美三個在地工廠獲得高新技術企業相關優惠，2019年亦成功獲得廠區所在地科技主管機關之獎勵。
- (2) 大陸外匯平衡核銷及海關關稅務的監管力道加大，相關稅費成本的調升，都是本業經營以外不可預期的營運成本增加。
- (3) 配合中國大陸的環保法規，嚴控廢氣、廢水排放、使用環保材料生產均影響材料成本及經營費用。
- (4) 越南廠區所在地為北越海陽省至靈市共和工業區，目前至靈市為三線城市，工資成本依法調漲，將造成公司人事成本增加。

## 3. 公司受到總體經營環境之影響：

### (1) 美中貿易戰影響部分：

已於2020年1月15日簽署第一階段協議，本公司家用及個人用音響產品不受關稅影響塵埃落定，第一季起不論後勢如何演變，公司因應以下：

- (a) 越南廠二期預計今年六月底前投產，提供更完整的垂直整合服務及優化成本，複製大陸廠多年的成功營運模式；除了耳機類有受到輸美關稅的影響，因此主要耳機類銷往美國的產品將會在越南生產，以減少關稅轉嫁損失。另越南廠的最適生產規模及因應品牌客戶多元生產基地配置要求，也會轉移部分大陸廠訂單到越南廠生產，初期學習曲線及最適生產規模關係，預估2020年上半的效益會較為一般，下半年會回復正常效益，而受惠於越南關稅方面的優勢，相應在越南廠的訂單會持續增加。
- (b) 公司仍會積極開發中國IT龍頭及有潛力的品牌客戶，中國內銷及其它客戶較為高技術、高增值的產品仍會留在大陸生產。預估2020年的銷售仍會穩健成長，轉型後開拓訂單之毛利逐步改善及更有能力開拓較高毛利客戶訂單。
- (c) 香港公司雖是在香港營運的實體公司，主要是接單及後台支援，若香港出現特殊經濟地位遭美國取消時，新加坡子公司具接單功能，可作為後備接單公司。

(2)新冠病毒影響部分:

今年一月起新冠病毒肆虐，致中國經濟現況急凍，生產停頓，相信仍是短期不利因素，不論影響時間長短，反正”料敵從寬、禦敵從嚴“，公司已 有越南備援生產基地，加速建構越南廠為一貫作業生產基地為當務之急，相信越南供應鏈也會更趨完整，第一季營收或獲利如有落後，只要終端需求不減，應會在往後季度趕上進度。

機會總是與挑戰並存，危機也是轉機，機會總是留給準備好的企業。公司管理階層責任更艱鉅、挑戰更多元，克服目前及未來市場及產業帶來的困難及變化，努力開拓有潛力的新應用、新技術及新客戶，以差異化取代價格競爭，爭取更好的經營效益。

董事長 劉政林



總經理 白錦蒼



會計主管 林佩敏




<附件二>

## 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司西元 2019 年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分派議案等，其中合併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、合併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，爰依證券交易法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

東科控股股份有限公司

審計委員會召集人：陳 科 宏 

西 元 2 0 2 0 年 3 月 2 6 日

<附件三>

**Deloitte.**

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

## 會計師查核報告

東科控股股份有限公司（Eastech Holding Limited，原公司英文  
名稱為 Eastern Technologies Holding Limited） 公鑒：

### 查核意見

東科控股股份有限公司（Eastech Holding Limited，原公司英文名稱為 Eastern Technologies Holding Limited，以下簡稱「東科控股公司」）及子公司（合稱「東科集團」）西元 2019 年及 2018 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨西元 2019 年及 2018 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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達東科控股股份有限公司及子公司西元 2019 年及 2018 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨西元 2019 年及 2018 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

本會計師西元 2019 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西元 2020 年年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；西元 2018 年度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，與東科控股公司保持超然獨立，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，對東科集團西元 2019 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。

茲對東科集團西元 2019 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

### 收入認列

東科集團是一家專注於揚聲器系統及影音電子原廠委託製造及設計代工（OEM/ODM）之企業。主要客戶大多為國際知名視聽影音品牌企業且互不關聯。

基於重要性，收入認列預設存有顯著審計風險。本會計師認為因為管理階層存在達成預計目標之壓力，所以主要風險在於收入是否發生。收入相關會計政策，請參閱合併財務報告附註四。

本會計師對於上述所述層面事項已執行之主要查核程序如下：

1. 東科集團是 OEM/ODM 廠商，其營運模式係按客戶訂單進行備料及生產。本會計師測試收入交易之重點為銷貨是否已實際取得國際品牌企業之有效訂單。
2. 針對內部控制的測試包括：執行銷售訂單是否有相對應的國際大廠下單、銷售訂單是否皆有適當主管核准、「出貨單」是否經單位主管核准及經客戶簽收。並執行應收款項之現金收款對象核對之證實測試。當收入與應收款項及收款對象無法直接對應時，本會計師將執行進一步之查核程序，以瞭解並執行該交易測試。
3. 執行以下分析性程序：  
主要客戶別前後期收入比較分析
4. 測試公司與主要客戶之合約，檢視合約條款，確認會計處理及收入認列政策是否一致，並評估遵循國際財務報導準則第 15 號(IFRS 15)認列收入之合理性。

### 應收帳款之減損

東科集團之應收帳款占集團資產負債表金額重大，係屬重大資產。

東科集團之主要客戶為國際知名視聽影音品牌企業，故期末應收帳款較為集中，而此等國際品牌企業之付款天數較長；此外，在考量應收帳款可回收性及減損時涉及管理階層之判斷，故本會計師特別關注於此一風險。相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四及八。

本會計師對於上述所述層面事項已執行之主要查核程序如下：

1. 測試與下列有關內部控制運作有效性：
  - (1) 客戶交易信用限額的核准。
  - (2) 應收帳款分類帳每月覆核情形。
2. 於資產負債表日測試帳齡金額並量化逾期餘額的潛在風險，俾評估應收帳款之備抵呆帳。
3. 對於客戶別應收帳款如有重大逾期之情事，本會計師覆核客戶過去歷史付款狀況以及其財務狀況，評估整體應收帳款之提列備抵呆帳是否足夠。另，本會計師針對期後收回現金的狀況進行評估，以考量是否需額外增提備抵呆帳。

#### **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，管理階層之責任亦包括評估東科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科集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東科集團之治理單位（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，惟其目的非對東科控股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，以及使東科控股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科控股公司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，決定對東科集團西元 2019 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 施 錦 川



施錦川

會計師 劉 書 琳



劉書琳

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1050024633 號

西 元 2020 年 3 月 26 日

<附件四>



(Eastech Holdings Limited, 原名東新控股有限公司英文名稱為 Eastern Technologies Holdings Limited) 及子公司

西元 2019 年及 2018 年 12 月 31 日

單位：港幣仟元

資產	2019年12月31日		2018年12月31日		負債及權益	2019年12月31日		2018年12月31日	
	金	%	金	%		金	%	金	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金 (附註六)	\$ 363,002	26	\$ 224,596	18	短期銀行借款 (附註十五)	\$ 132,985	10	\$ 268,850	21
透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註七)	42	-	56	-	應付帳款及票據 (附註十六)	534,069	39	444,067	34
應收票據及帳款 (附註八、十九及二十)	435,352	32	535,221	42	租賃負債－流動 (附註三、四及十二)	6,344	1	-	-
存貨 (附註十及二三)	169,016	12	144,264	11	本期所得稅負債 (附註四及二十)	5,450	-	8,258	1
受限制資產 (附註六及二三)	7,563	1	5,372	-	其他應付款 (附註十六)	140,234	10	99,616	8
應收退稅款	817	-	164	-	流動負債合計	819,082	60	820,791	64
其他應收款及預付款項 (附註九)	69,114	5	75,674	6					
預付土地租賃款－流動 (附註三及二十四)	-	-	-	-	非流動負債				
流動資產合計	1,044,906	76	985,714	77	租賃負債－非流動 (附註三、四及十二)	12,508	1	-	-
非流動資產					長期銀行借款 (附註十五)	26,868	2	1,892	-
不動產、廠房及設備淨額 (附註十一及二三)	194,679	14	190,499	15	遞延所得稅負債 (附註四及二十)	30,634	2	30,176	2
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 (附註七)	21,642	2	25,192	2	其他應付款－非流動	765	-	-	-
使用權資產 (附註三、四及十二)	47,170	3	-	-	淨確定福利負債 (附註四及十七)	-	-	1,517	-
無形資產 (附註十三及二三)	63,550	5	66,853	5	非流動負債合計	70,775	5	33,585	2
預付土地租賃款－非流動 (附註三及二十四)	-	-	16,769	1	負債合計	889,857	65	854,376	66
遞延所得稅資產 (附註四及二十)	3,243	-	2,882	-					
非流動資產合計	330,284	24	302,195	23	權益 (附註十八)				
					普通股股本	162,642	12	162,902	13
					庫藏股票	201,511	15	199,511	15
					國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 5,966)	( 1)	( 5,966)	-
					員工未賺得酬勞	( 53,169)	( 4)	( 42,546)	( 3)
					透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失	( 2,229)	-	( 4,647)	-
					保留盈餘	( 7,787)	( 1)	( 7,787)	( 1)
					法定盈餘公積	13,816	1	13,154	1
					未分配盈餘	176,515	13	118,912	9
					權益合計	485,333	35	433,533	34
資產總計	\$ 1,375,190	100	\$ 1,287,909	100	負債及權益總計	\$ 1,375,190	100	\$ 1,287,909	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：劉政林



經理人：白錦蒼



會計主管：林佩敏



單位：新台幣仟元

資產	2019年12月31日		2018年12月31日		負債及權益	2019年12月31日		2018年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金 (附註六)	\$ 1,400,462	26	\$ 876,643	18	短期銀行借款 (附註十五)	\$ 513,056	10	\$ 1,049,375	21
透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註七)	162	-	219	-	應付帳款及票據 (附註十六)	2,060,438	39	1,733,282	34
應收票據及帳款 (附註八、十九及二十三)	1,679,588	32	2,089,075	42	租賃負債－流動 (附註三、四及十二)	24,475	1	-	-
存貨 (附註十及二三)	652,064	12	563,091	11	本期所得稅負債 (附註四及二十)	21,026	-	32,233	1
受限制資產 (附註六及二三)	29,178	1	20,968	-	其他應付款 (附註十六)	541,023	10	388,821	8
應收退稅款	3,152	-	640	-	流動負債合計	3,160,018	60	3,203,711	64
其他應收款及預付款項 (附註九)	266,642	5	295,371	6	非流動負債				
預付土地租賃款－流動 (附註三及十四)	-	-	-	-	租賃負債－非流動 (附註三、四及十二)	48,256	1	-	-
流動資產合計	4,031,248	76	3,847,439	77	長期銀行借款 (附註十五)	103,657	2	7,385	-
非流動資產					遞延所得稅負債 (附註四及二十)	118,186	2	117,783	2
不動產、廠房及設備淨額 (附註十一及二三)	751,071	14	743,556	15	其他應付款－非流動	2,951	-	-	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 (附註七)	83,496	2	98,329	2	淨確定福利負債 (附註四及十七)	-	-	5,921	-
使用權資產 (附註三、四及十二)	181,982	3	-	-	非流動負債合計	273,050	5	131,089	2
無形資產 (附註十三及二三)	245,175	5	260,941	5	負債合計	3,433,068	65	3,334,800	66
預付土地租賃款－非流動 (附註三及十四)	-	-	65,453	1	權益 (附註十八)				
遞延所得稅資產 (附註四及二十)	12,511	-	11,249	-	普通股股本	615,040	12	616,060	12
非流動資產合計	1,274,235	24	1,179,528	23	資本公積	759,962	14	751,962	15
資產總計	\$ 5,305,483	100	\$ 5,026,967	100	庫藏股票	( 24,019)	( 1)	( 24,019)	-
					國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 178,006)	( 3)	( 113,524)	( 2)
					員工未賺得酬勞	( 8,801)	-	( 18,396)	-
					透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失	( 29,950)	( 1)	( 29,950)	( 1)
					保留盈餘				
					法定盈餘公積	56,989	1	54,382	1
					未分配盈餘	681,200	13	455,652	9
					權益合計	1,872,415	35	1,692,167	34
負債及權益總計	\$ 5,305,483	100	\$ 5,026,967	100	負債及權益總計	\$ 5,305,483	100	\$ 5,026,967	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：劉政林



經理人：白錦蒼



會計主管：林佩敏

東科控股股份有限公司

(Eastech Holding Limited, 原公司英文名稱為 Eastern Technologies Holding Limited) 及子公司

合併綜合損益表

西元 2019 年及 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：港幣仟元，惟  
每股盈餘為元

	2019年度		2018年度	
	金 額	%	金 額	%
銷貨收入淨額 (附註十九)	2,673,566	100	\$ 2,394,676	100
銷貨成本 (附註十)	2,295,154	86	2,087,555	87
營業毛利	378,412	14	307,121	13
營業費用				
推銷費用	59,104	2	44,487	2
管理及總務費用	228,427	8	187,290	8
營業費用合計	287,531	10	231,777	10
營業淨利	90,881	4	75,344	3
營業外收入及費用				
其他收入 (附註十九)	13,957	-	18,138	1
兌換利益 (附註二五)	10,134	-	4,916	-
財務成本 (附註十九)	( 9,118 )	-	( 9,939 )	-
其他損失 (附註十九)	( 9,363 )	-	( 2,653 )	-
營業外收入及費用合計	5,610	-	10,462	1
稅前利益	96,491	4	85,806	4
所得稅費用 (附註四及二十)	( 18,236 )	( 1 )	( 21,345 )	( 1 )
合併淨利	78,255	3	64,461	3
其他綜合損益 (稅後淨金額)				
不重分類至損益之項目				
與稅率變動之所得稅影響數 (附註二十)	-	-	77	-
確定福利計畫之再衡量數	-	-	414	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 (附註二五)	-	-	( 7,787 )	-
後續可能重分類至損益之項目				
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 10,623 )	-	( 21,257 )	( 1 )
	( 10,623 )	-	( 28,553 )	( 1 )
綜合損益總額	\$ 67,632	3	\$ 35,908	2
每股盈餘 (附註二一)				
基本每股盈餘—稅後	\$ 1.28		\$ 1.05	
稀釋每股盈餘—稅後	\$ 1.25		\$ 1.05	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：劉政林



經理人：白錦蒼



會計主管：林佩敏



東科控股股份有限公司

(Eastech Holding Limited, 原公司英文名稱為 Eastern Technologies Holding Limited) 及子公司

合併綜合損益表

西元 2019 年及 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

	2019年度		2018年度	
	金 額	%	金 額	%
銷貨收入淨額 (附註十九)	\$ 10,530,374	100	\$ 9,213,755	100
銷貨成本 (附註十)	9,039,923	86	8,032,080	87
營業毛利	1,490,451	14	1,181,675	13
營業費用				
推銷費用	232,793	2	171,168	2
管理及總務費用	899,773	8	720,927	8
營業費用合計	1,132,566	10	892,095	10
營業淨利	357,885	4	289,580	3
營業外收入及費用				
其他收入 (附註十九)	54,972	-	69,788	1
兌換利益 (附註二五)	39,915	-	18,915	-
財務成本 (附註十九)	( 35,913 )	-	( 38,241 )	-
其他損失 (附註十九)	( 36,878 )	-	( 10,208 )	-
營業外收入及費用合計	22,096	-	40,254	1
稅前利益	379,981	4	329,834	4
所得稅費用 (附註四及二十)	( 71,826 )	( 1 )	( 82,127 )	( 1 )
合併淨利	308,155	3	247,707	3
其他綜合損益 (稅後淨金額)				
不重分類至損益之項目				
與稅率變動之所得稅影響數 (附註二十)	-	-	294	-
確定福利計劃之再衡量數	-	-	1,595	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 (附註二五)	-	-	( 29,950 )	-
後續可能重分類至損益之項目				
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 64,482 )	( 1 )	( 43,954 )	( 1 )
	( 64,482 )	( 1 )	( 72,015 )	( 1 )
綜合損益總額	\$ 243,673	2	\$ 175,692	2
每股盈餘 (附註二一)				
基本每股盈餘—稅後	\$ 5.04		\$ 4.05	
稀釋每股盈餘—稅後	\$ 4.92		\$ 4.05	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：劉政林



經理人：白錦蒼



會計主管：林佩敏





(Eastech Holdings Limited, 東科實業有限公司英文名稱為  
Eastern Technology Holdings Limited) 及子公司

西元 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：港幣仟元

	股本	資本公積	庫藏股	股票	國外營運機構 財務報表 換算之兌換差額	員工未賺得酬勞	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之金融 資產未實現損失	保留盈餘	未分配盈餘	權益合計
	\$	\$	\$	\$	(\$)	(\$)	\$	\$	\$	\$
2018 年 1 月 1 日餘額	163,891	202,979	-	9,929	(21,289)	(7,799)	-	12,143	66,392	406,388
2017 年盈餘分配 現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,421)	(11,421)
發放子公司股利調整資本公積	-	84	-	-	-	-	-	-	-	84
子公司提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	1,011	(1,011)	-
限制員工權利新股註銷	(198)	(528)	-	-	-	726	-	-	-	-
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	2,426	-	-	-	2,426
員工認股權酬勞成本	-	148	-	-	-	-	-	-	-	148
庫藏股註銷	(791)	(3,172)	3,963	-	-	-	-	-	64,461	64,461
2018 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2018 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(21,257)	-	(7,787)	-	491	(28,553)
2018 年 12 月 31 日餘額	162,902	199,511	-	5,966	(42,546)	(4,647)	(7,787)	13,154	118,912	433,533
2018 年盈餘分配 現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(19,990)	(19,990)
發放子公司股利調整資本公積	-	147	-	-	-	-	-	-	-	147
子公司之法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	662	(662)	-
限制員工權利新股註銷	(260)	(596)	-	-	-	856	-	-	-	-
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	1,562	-	-	-	1,562
員工認股權酬勞成本	-	2,449	-	-	-	-	-	-	-	2,449
2019 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	78,255	78,255
2019 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(10,623)	-	-	-	-	(10,623)
2019 年 12 月 31 日餘額	162,642	201,511	-	5,966	(53,169)	(2,229)	(7,787)	13,816	176,515	485,333

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：劉政林



經理人：白錦蒼



會計主管：林佩敏



西元 2019 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

	股 本	資 本	公 積 金	庫 藏 股	票 據 換 算 之 外 幣 差 額	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表	員 工 未 賺 得 酬 勞	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之金融 資產未實現損失	保 法 定 盈 餘	留 公 積	盈 未 分 配	盈 餘	合 計
2018 年 1 月 1 日餘額	\$ 619,860	\$ 766,834		(\$ 40,671)	(\$ 69,570)		(\$ 30,955)	\$ -	\$ 49,775		\$ 254,040	\$ 1,549,313	
2017 年盈餘分配 現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 43,377 )	( 43,377 )	
發放子公司股利調整資本公積	-	319		-	-	-	-	-	-	-	-	-	319
子公司提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	4,607	( 4,607 )	-	-	-
限制員工權利新股註銷	( 800 )	( 2,121 )		-	-	-	2,921	-	-	-	-	-	-
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	9,638	-	-	-	-	-	9,638
員工認股權酬勞成本	-	582		-	-	-	-	-	-	-	-	-	582
庫藏股註銷	( 3,000 )	( 13,652 )		16,652	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2018 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	247,707	247,707	
2018 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 43,954 )	-	-	( 29,950 )	-	-	1,889	( 72,015 )	
2018 年 12 月 31 日餘額	616,060	751,962		( 24,019 )	( 113,524 )		( 18,396 )	( 29,950 )	54,382		455,652	1,692,167	
2018 年盈餘分配 現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 80,000 )	( 80,000 )	
發放子公司股利調整資本公積	-	589		-	-	-	-	-	-	-	-	-	589
子公司提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	2,607	( 2,607 )	-	-	-
限制員工權利新股註銷	( 1,020 )	( 2,341 )		-	-	-	3,361	-	-	-	-	-	-
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	6,234	-	-	-	-	-	6,234
員工認股權酬勞成本	-	9,752		-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,752
2019 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	308,155	308,155	
2019 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 64,482 )	-	-	-	-	-	-	-	( 64,482 )
2019 年 12 月 31 日餘額	\$ 615,040	\$ 759,962		(\$ 24,019 )	(\$ 178,006 )		(\$ 8,801 )	(\$ 29,950 )	\$ 56,989		\$ 681,200	\$ 1,872,415	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：劉政林



經理人：白錦蒼



會計主管：林佩敏



東科技控股有限公司  
(Eastech Holding Limited, 原公司英文名稱為  
Eastern Technologies Holding Limited) 及子公司  
合併現金流量表  
西元 2019 年及 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：仟元

	2019年度				2018年度			
	港	幣	新	台	港	幣	新	台
營業活動之現金流量								
稅前利益	\$	96,491	\$	379,981	\$	85,806	\$	329,834
調整項目：								
攤銷費用－其他無形資產		16,992		66,926		13,007		50,046
攤銷費用－預付土地租賃款		-		-		553		2,128
提列呆帳費用		838		3,301		3,213		12,362
其他應收款減損損失		3,297		12,986		2,348		9,034
備抵存貨跌價損失及存貨報廢損失		11,066		43,586		13,465		51,808
不動產、廠房及設備之折舊費用		40,221		158,418		45,228		174,019
使用權資產之折舊費用		8,039		31,663		-		-
處分及報廢不動產、廠房及設備淨損失		2,784		10,965		2,571		9,892
其他無形資產報廢損失		1,057		4,163		3,288		12,651
利息費用		9,118		35,913		9,939		38,241
利息收入	(	1,734)	(	6,830)	(	950)	(	3,655)
股利收入	(	1,698)	(	6,688)	(	1,739)	(	6,691)
限制員工權利股票酬勞成本		1,562		6,234		2,426		9,638
員工認股權酬勞成本		2,449		9,752		148		582
金融工具之公允價值變動淨損失(利益)		6,547		25,787	(	5)	(	19)
營運資金變動前之營運現金流量		197,029		776,157		179,298		689,870
營業資產及負債之淨變動								
應收票據及帳款		99,031		390,053	(	97,517)	(	375,206)
其他應收款及預付款項		3,056		12,037		16,268		62,593
存貨	(	35,818)	(	141,076)		9,527		36,659
應付票據及帳款及其他應付款		131,385		517,486		12,446		47,887
淨確定福利負債	(	1,517)	(	5,975)	(	749)	(	2,882)
營運產生之現金流入		393,166		1,548,682		119,273		458,921
支付利息	(	9,118)	(	35,913)	(	9,939)	(	38,241)
收取利息		1,734		6,830		950		3,655
收取股利		1,698		6,688		1,739		6,691
支付所得稅	(	20,626)	(	81,240)	(	11,830)	(	45,517)
營業活動之淨現金流入		366,854		1,445,047		100,193		385,509
投資活動之現金流量								
取得使用權資產	(	12,628)	(	49,738)		-		-
購置不動產、廠房及設備	(	55,197)	(	217,404)	(	33,347)	(	128,306)
質押定存增加	(	2,192)	(	8,634)	(	4,057)	(	15,610)
處分不動產、廠房及設備價款		554		2,182		407		1,566
其他無形資產增加	(	16,106)	(	63,437)	(	20,576)	(	79,168)
投資活動之淨現金流出	(	85,569)	(	337,031)	(	57,573)	(	221,518)
籌資活動之現金流量								
舉借銀行借款		758,574		2,926,578		1,095,333		4,214,402
償還銀行借款	(	869,442)	(	3,354,309)	(	1,085,176)	(	4,175,324)
租賃負債本金償還	(	6,826)	(	26,886)		-		-
發放現金股利	(	19,990)	(	80,000)	(	11,421)	(	43,377)
庫藏股收取現金股利		147		589		84		319
籌資活動之淨現金流出	(	137,537)	(	534,028)	(	1,180)	(	3,980)
匯率影響數	(	5,342)	(	50,169)	(	9,848)	(	19,176)

(接次頁)

( 承 前 頁 )

	2019年度		2018年度	
	港 幣	新 台 幣	港 幣	新 台 幣
本期現金及約當現金淨增加	\$ 138,406	\$ 523,819	\$ 31,592	\$ 140,835
期初現金及約當現金餘額	<u>224,596</u>	<u>876,643</u>	<u>193,004</u>	<u>735,808</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 363,002</u>	<u>\$ 1,400,462</u>	<u>\$ 224,596</u>	<u>\$ 876,643</u>
現金及約當現金明細如下：				
現金及銀行存款	\$ 370,565	\$ 1,429,640	\$ 229,968	\$ 897,611
質押之定期存款	( <u>7,563</u> )	( <u>29,178</u> )	( <u>5,372</u> )	( <u>20,968</u> )
現金及約當現金	<u>\$ 363,002</u>	<u>\$ 1,400,462</u>	<u>\$ 224,596</u>	<u>\$ 876,643</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：劉政林



經理人：白錦蒼



會計主管：林佩敏



<附件五>

東科控股股份有限公司

民國 108 年度盈餘分派表

摘 要	備註	金額 (新台幣仟元)
期初未分配盈餘餘額		375,652
加：本年度之合併淨利		308,155
減：法定盈餘公積（大陸子公司）	[註 1]	(2,607)
可供分配盈餘		681,200
分配項目：		
股東現金紅利		
（每股配發計新台幣 0.51 元）	[註 2]	(31,343)
期末未分配盈餘餘額		649,857

[註 1]：

依當地法規，大陸子公司需從本期淨利提撥 10% 作為法定盈餘公積。

[註 2]：

依本公司之章程規定：

股東股利不得低於當期盈餘餘額 10%，且現金股利不得低於分配股利 50%，其餘得以股票股利分配之。

股利下限計算如下：

本年度之合併淨利新台幣 308,155 仟元 X 10% = 新台幣 30,815 仟元，故本期分配之現金股利 31,343 仟元已符合本公司章程規定。

董事長：劉政林



總經理：白錦蒼



會計主管：林佩敏



< 附件六 >

東科控股股份有限公司  
公司章程修訂條文對照表(英文原文)

	Original Article	Proposal for the Amendment
2(a)(2)	Applicable Listing Rules: the relevant laws, regulations, rules and code as amended, from time to time, applicable as a result of the original and continued trading or listing of any Shares on any Taiwan stock exchange or securities market, including, without limitation the relevant provisions of the laws of the R.O.C., including without limitation the Securities and Exchange Act, the Company Act, the Acts Governing Relations Between Peoples of the Taiwan Area and the Mainland Area, or any similar statute and the rules and regulations of the Taiwan authorities thereunder, and the rules and regulations promulgated by the Financial Supervisory Commission, the Taipei Exchange or the Taiwan Stock Exchange;	Applicable Listing Rules: the relevant laws, regulations, rules and code as amended, from time to time, applicable as a result of the original and continued trading or listing of any Shares on any Taiwan stock exchange or securities market, including, without limitation the relevant provisions of the laws of the R.O.C., including without limitation the Securities and Exchange Act, the Company Act, <u>the Business Merger and Acquisition Act ("M&amp;A Act")</u> , the Acts Governing Relations Between Peoples of the Taiwan Area and the Mainland Area, or any similar statute and the rules and regulations of the Taiwan authorities thereunder, and the rules and regulations promulgated by the Financial Supervisory Commission, the Taipei Exchange or the Taiwan Stock Exchange;
8	Upon each issuance of new Shares, the Directors may reserve not more than fifteen percent (15%) of the new Shares in the proposed issuance for subscription by the employees of the Company and/or its <u>subsidiaries</u> as determined by the Board in its reasonable discretion.	Upon each issuance of new Shares, the Directors may reserve not more than fifteen percent (15%) of the new Shares in the proposed issuance for subscription by the employees of the Company and/or <u>the qualified employees of its domestic or foreign controlling or controlled companies</u> as determined by the Board in its reasonable discretion.
10	The Shareholders' pre-emptive right prescribed under the preceding Article 9 shall not apply in the event that new Shares are issued due to the following reasons or for the following purpose:  (a) in connection with a Merger with another company, or the Spin-off of the Company, or pursuant to any reorganization of the Company;  (b) in connection with meeting the Company's obligation under Share subscription warrants and/or options granted to the employees;	The Shareholders' pre-emptive right prescribed under the preceding Article 9 shall not apply in the event that new Shares are issued due to the following reasons or for the following purpose:  (a) in connection with a Merger with another company, or the Spin-off of the Company, or pursuant to any reorganization of the Company;  (b) in connection with meeting the Company's obligation under Share subscription warrants and/or options granted to the employees;

	<p>(c) in connection with meeting the Company's obligation under corporate bonds which are convertible bonds, bonds with warrants or bonds vested with rights to acquire Shares;</p> <p>(d) in connection with meeting the Company's obligation under Share subscription warrant or Special Shares vested with rights to acquire Shares;</p> <p>(e) in connection with the Company's issuance of new Shares for subscription by the employees of the Company and/or its <u>subsidiaries</u> as employee's compensation or under employee stock option or share ownership programs or under Article 31(A)(g);or</p> <p>(f) any other exemptions provided under Taiwan Laws.</p>	<p>(c) in connection with meeting the Company's obligation under corporate bonds which are convertible bonds, bonds with warrants or bonds vested with rights to acquire Shares;</p> <p>(d) in connection with meeting the Company's obligation under Share subscription warrant or Special Shares vested with rights to acquire Shares;</p> <p>(e) in connection with the Company's issuance of new Shares for subscription by the employees of the Company and/or <u>the qualified employees of its domestic or foreign controlling or controlled companies</u> as employee's compensation or under employee stock option or share ownership programs or under Article 31(A)(g);or</p> <p>(f) any other exemptions provided under Taiwan Laws.</p>
11.1	(None)	<u>Subscriber shall not delay payment for subscription of new Shares issued by the Company. In the event that the Company has fixed a period of not less than one month and called upon each subscriber to pay up but the subscribers fail to pay accordingly, the subscribers' rights will be forfeited and the shares subscribed to by them shall be otherwise sold by the Company, and the Company may claim compensation for loss or damage against such defaulting subscribers.</u>
11.2	(None)	<p><u>In case of any of the following events, the Company may not be required to reserve new shares to be subscribed by the employees, to notify then existing shareholders for subscription, to appropriate a certain ratio for public offering, and may not subject to the preceding Articles 8, 9, 11 and 11.1:</u></p> <p>(a) <u>The surviving company issues new shares for a merger, or parent company issues new shares for the merger between its subsidiary and other company.</u></p>

		<p>(b) <u>All new shares are issued for being acquired;</u></p> <p>(c) <u>All new shares are issued for the acquisition of shares, business, or assets of other companies;</u></p> <p>(d) <u>New share are issued for the share exchange;</u></p> <p>(e) <u>New shares are issued for division of a company by the succeeding company; or</u></p> <p>(f) <u>Events otherwise prescribed by the Taiwan Laws and the Law.</u></p> <p><u>Any new shares issued hereunder may be paid up in cash or assets required in the business of the Company, and such issuance is exempted from Article 272 of the Company Act.</u></p>
12	<p>The Company may, upon resolution by a majority votes at a meeting of the Board attended by two-thirds or more of the Directors, adopt one or more employee incentive programmes pursuant to which shares, options, warrants, or other similar instruments to acquire Shares may be granted to employees of the Company and/or <u>any of its subsidiaries</u> to subscribe for Shares to the extent as permitted by Taiwan Laws. The shares, options, warrants, or other similar instruments to acquire Shares granted to any employee under any employee stock option plan shall be non-transferable, except to the heirs of the employees.</p> <p>The Company may, by a Supermajority Resolution Type B, issue employee stock options with the exercise price lower than the closing price of the Shares listed on the TSE as of the issuing date of such options in accordance with the Applicable Listing Rules.</p>	<p>The Company may, upon resolution by a majority votes at a meeting of the Board attended by two-thirds or more of the Directors, adopt one or more employee incentive programmes pursuant to which shares, options, warrants, or other similar instruments to acquire Shares may be granted to employees of the Company and/or <u>qualified employees of its domestic or foreign controlling or controlled companies</u> to subscribe for Shares to the extent as permitted by Taiwan Laws. The shares, options, warrants, or other similar instruments to acquire Shares granted to any employee under any employee stock option plan shall be non-transferable, except to the heirs of the employees.</p> <p>The Company may, by a Supermajority Resolution Type B, issue employee stock options with the exercise price lower than the closing price of the Shares listed on the TSE as of the issuing date of such options in accordance with the Applicable Listing Rules.</p>
18	<p>Subject to the Law and the Taiwan Laws, Shares issued by the Company shall be freely transferable, <i>provided that</i> any Shares reserved for issuance to the employees of the Company and/or its <u>subsidiaries</u> may be subject to transfer restrictions for a period of not more than</p>	<p>Subject to the Law and the Taiwan Laws, Shares issued by the Company shall be freely transferable, <i>provided that</i> any Shares reserved for issuance to the employees of the Company and/or <u>qualified employees of its domestic or foreign controlling or controlled</u></p>

	two years, or such other period as the Directors may determine in their discretion.	<u>companies</u> may be subject to transfer restrictions for a period of not more than two years, or such other period as the Directors may determine in their discretion.
31	<p>(A) The Company may by a Supermajority Resolution Type A:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(a) enter into, amend, or terminate any contract for lease of its business in whole, or for entrusting business, or for regular joint operation with others;</li> <li>(b) transfer the whole or any material part of its business or assets;</li> <li>(c) take over the transfer of another's whole business or assets, which will have a material effect on the business operation of the Company;</li> <li>(d) distribute part or all of its dividends or bonus by way of issuance of new Shares;</li> <li>(e) effect any Spin-off in accordance with the Taiwan Laws;</li> <li>(f) cease to be a public company in Taiwan and ceased to be listed on a Stock Market; <u>and</u></li> <li>(g) offer or issue Shares with the rights subject to certain restrictions set by the Company in accordance with the Taiwan Laws to the employees of the Company and/or its <u>subsidiaries</u>; and the issuance size, price, terms, conditions and other relevant matters related thereto shall comply with applicable Taiwan Laws.</li> </ul> <p>(B) Alternatively, if the total number of Shares represented by the Shareholders present at such general meeting is not sufficient to meet the quorum criteria specified in the preceding paragraph (A), the Company may effect the above matters by a Supermajority</p>	<p>(A) The Company may by a Supermajority Resolution Type A:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(a) enter into, amend, or terminate any contract for lease of its business in whole, or for entrusting business, or for regular joint operation with others;</li> <li>(b) transfer the whole or any material part of its business or assets;</li> <li>(c) take over the transfer of another's whole business or assets, which will have a material effect on the business operation of the Company;</li> <li>(d) distribute part or all of its dividends or bonus by way of issuance of new Shares;</li> <li>(e) effect any Spin-off in accordance with the Taiwan Laws;</li> <li>(f) cease to be a public company in Taiwan and ceased to be listed on a Stock Market;</li> <li>(g) offer or issue Shares with the rights subject to certain restrictions set by the Company in accordance with the Taiwan Laws to the employees of the Company and/or <u>qualified employees of its domestic or foreign controlling or controlled companies</u>; and the issuance size, price, terms, conditions and other relevant matters related thereto shall comply with applicable Taiwan Laws; <u>and</u></li> <li>(h) <u>conduct share swap in accordance with the Taiwan Laws.</u></li> </ul> <p>(B) Alternatively, if the total number of Shares represented by the</p>

	<p>Resolution Type B.</p> <p>(C) For the matters which are required to be approved by Supermajority Resolution Type A/ Type B under these Articles, the Company shall not approve such matters by way of Special Resolution or Ordinary Resolution.</p>	<p>Shareholders present at such general meeting is not sufficient to meet the quorum criteria specified in the preceding paragraph (A), the Company may effect the above matters by a Supermajority Resolution Type B.</p> <p>(C) For the matters which are required to be approved by Supermajority Resolution Type A/ Type B under these Articles, the Company shall not approve such matters by way of Special Resolution or Ordinary Resolution.</p>
32	<p>In the event any of the resolutions <u>with respect to the paragraph (a), (b), or (c) of the preceding Article 31(A) is adopted by general meeting in accordance with the provisions of the Law, any Shareholder who</u> has notified the Company in writing of his objection to such proposal prior to such meeting and subsequently raised his objection at the meeting <u>may request the Company to purchase all of his Shares at the then prevailing fair price;</u> provided, however, that no Shareholder shall have the abovementioned appraisal right if the general meeting resolves on the dissolution of the Company after the completion of transfer of business or assets under the paragraph (b) of Article 31(A). <u>In the event any part of the Company's business is spun off or involved in any Merger with any other company, the Shareholder, who</u> has forfeited his right to vote on such matter and expressed his dissent therefore, in writing or verbally (with a record) before or during the general meeting, <u>may request the Company to buy back all of his Shares at the then prevailing fair price. In the event the Company fails to reach such agreement with the Shareholder within a sixty-day period commencing from the resolution date, the Shareholder may, within thirty days after such sixty-day period, file a petition to any competent court of Taiwan for a ruling on the appraisal price, and such ruling by such Taiwan court shall be binding and conclusive as between the Company and requested Shareholder</u></p>	<p>(A) <u>Shareholder may request the Company to purchase all of his Shares at the then prevailing fair price in the event any of the following resolutions is adopted by general meeting:</u></p> <p>(a) <u>the matters as prescribed in Article 185 of the Company Act, and the dissenting Shareholder</u> has notified the Company in writing of his objection to such proposal prior to such meeting and subsequently raised his objection at the meeting; provided, however, that no Shareholder shall have the abovementioned appraisal right if the general meeting resolves on the dissolution of the Company after the completion of transfer of business or assets under the paragraph (b) of Article 31(A); <u>or</u></p> <p>(b) <u>the matters as prescribed in Article 12 of the M&amp;A Act, and the dissenting Shareholder</u> has forfeited his right to vote on such matter and expressed his dissent therefore, in writing or verbally (with a record) before or during the general meeting.</p> <p>(B) <u>The dissenting Shareholder shall make a written request specifying the price for buying back within 20 days after the resolution of the general meeting was made. If the Company and Shareholder reach an agreement</u></p>



	<p><u>solely with respect to the appraisal price.</u></p>	<p><u>about the share price, the Company shall pay for the shares within 90 days after the resolution of the general meeting was made. In case no agreement is reached, the Company shall pay the fair price it has recognized to such dissenting Shareholder within 90 days after the resolution of the general meeting was made. If the Company did not pay, the Company shall be considered to be agreeable to the higher price requested by the dissenting Shareholder.</u></p> <p>(C) <u>In the event that the dissenting Shareholder files the request of buying back due to a resolution pursuant to the paragraph (a) of Article 32(A), if the Company fails to reach such agreement with the dissenting Shareholder within a 60-day period commencing from the resolution date, the dissenting Shareholder may, within 30 days after such 60-day period, file a petition to the Taipei District Court as the competent court of Taiwan for a ruling on the appraisal price, and such court ruling shall be binding and conclusive as between the Company and requested Shareholder with respect to the buying back price.</u></p> <p>(D) <u>In the event that the dissenting Shareholder files the request of buying back due to a resolution pursuant to the paragraph (b) of Article 32(A), if no agreement is reached within 60 days since the resolution of the general meeting was made, the Company shall apply to the court for a ruling on a fair price against all the dissenting Shareholders as the opposing party within 30 days after such 60-day duration, and the Taipei District Court shall be the court of competent jurisdiction for the first instance.</u></p>
34.3	<p>If the Company transfers the Treasury Shares to the employees of the Company and/or its <u>subsidiaries</u>, the Board may determine, in its discretion, the terms and</p>	<p>If the Company transfers the Treasury Shares to the employees of the Company and/or <u>qualified employees of its domestic or foreign controlling or controlled</u></p>

	<p>conditions (including the transfer restrictions for a period of time not exceeding 2 years) of such transfer. A proposal to transfer any Treasury Shares to the employees of the Company and its <u>subsidiaries</u> at a price below the average actual repurchase price of such Shares shall be approved by Special Resolution and the items required by the Applicable Listing Rules shall be specified in the notice of the general meeting and may not be proposed as an ad hoc motion. The aggregate number of Treasury Shares resolved at the general meetings to be transferred to the employees of the Company and its <u>subsidiaries</u> shall not exceed 5% of the total issued and outstanding Shares, and each employee may not subscribe for more than 0.5% of the total issued and outstanding Shares in aggregate.</p>	<p><u>companies</u>, the Board may determine, in its discretion, the terms and conditions (including the transfer restrictions for a period of time not exceeding 2 years) of such transfer. A proposal to transfer any Treasury Shares to the employees of the Company and <u>qualified employees of its domestic or foreign controlling or controlled companies</u> at a price below the average actual repurchase price of such Shares shall be approved by Special Resolution and the items required by the Applicable Listing Rules shall be specified in the notice of the general meeting and may not be proposed as an ad hoc motion. The aggregate number of Treasury Shares resolved at the general meetings to be transferred to the employees of the Company and <u>qualified employees of its domestic or foreign controlling or controlled companies</u> shall not exceed 5% of the total issued and outstanding Shares, and each employee may not subscribe for more than 0.5% of the total issued and outstanding Shares in aggregate.</p>
66	<p>To the extent permitted by the Law, the Company shall adopt and allow votes to be exercised in writing <u>or by way of electronic transmission</u>. The Company shall facilitate and allow Shareholders to exercise the votes in writing or by way of electronic transmission and shall specify the method of such exercising of votes in the meeting notice, subject to the Law and the Taiwan Laws.</p>	<p>To the extent permitted by the Law, the Company shall adopt and allow votes to be exercised <u>by way of electronic transmission or</u> in writing. The Company shall facilitate and allow Shareholders to exercise the votes in writing or by way of electronic transmission and shall specify the method of such exercising of votes in the meeting notice, subject to the Law and the Taiwan Laws.</p>
96.1	<p>(None)</p>	<p><u>When the Company conducts a transaction of merger or acquisition ("M&amp;A"), the Board shall, for the best interest of the Company, fulfill its duty of care when handling M&amp;A matters of the Company.</u></p> <p><u>Any Director involved in decision-making for a M&amp;A transaction shall be liable for any damage to the Company as a result of breach of applicable laws, these Articles or the resolution of the general meeting in dealing with the M&amp;A transaction; provided, however, that upon producing sufficient evidence of minutes or written statement concerning disagreement, the Director may be exempted from the liability.</u></p>

96.2	(None)	<p>(a) <u>Without prejudice to the duties owed by a Director or an officer (being a manager or secretary of the Company who are authorized to act on its behalf in a senior management capacity) to the Company under common law of the Cayman Islands and subject to the Law and Taiwan Laws, a Director and officer shall assume fiduciary duties towards the Company and, without limitation, shall exercise due care and skill in conducting the business operations of the Company.</u></p> <p>(b) <u>Should any Director or officer violates any duty or applicable laws, without prejudice to the rights and remedies available under applicable laws, the Company may (i) take actions against such Director or officer for indemnification of the damages caused to the Company, and (ii) require such Director or officer to bear joint and several liability for indemnification of the damages payable by the Company to other Person(s), and (iii) the Company may, by an Ordinary Resolution, take any action permitted by applicable laws and laws of the Cayman Islands to account for any profits and benefits and request payment to the Company such profits or benefits gained in respect of the breach of their fiduciary duties or violation of the applicable laws.</u></p>
97.1	<p>(a) <u>Without prejudice to the duties owed by a Director or an officer (being a manager or secretary of the Company who are authorized to act on its behalf in a senior management capacity) to the Company under common law of the Cayman Islands and subject to the Law and Taiwan Laws, a Director and officer shall assume fiduciary duties towards the Company and, without limitation, shall exercise due care and skill in conducting the business operations of the Company.</u></p>	(None)

	<p>(b) <u>Should any such Director or officer violate any such duty or applicable laws, without prejudice to the rights and remedies available under applicable laws, the Company may (i) take actions against such Director or officer for indemnification of the damages caused to the Company, and (ii) require such Director or officer to bear joint and several liability for indemnification of the damages payable by the Company to other Person(s), and (iii) the Company may, by an Ordinary Resolution, take any action permitted by applicable laws and laws of the Cayman Islands to account for any profits and benefits and request payment to the Company such profits or benefits gained in respect of the breach of their fiduciary duties or violation of the applicable laws.</u></p>	
108	<p>A Director who is in any way, whether directly or indirectly, interested in a contract or proposed contract with the Company shall declare the nature of his interest at a meeting of the Directors. A general notice given to the Directors by any Director to the effect that he is a member of any specified company or firm and is to be regarded as interested in any contract which may thereafter be made with that company or firm shall be deemed a sufficient declaration of interest in regard to any contract so made.</p> <p>A Director who has personal interest whether directly or indirectly in a matter under discussion at a meeting of the Board, shall declare the nature of his interest and explain the gist of such interest at the same meeting of the Board, and if such personal interest may be adverse to the interest of the Company, such Director cannot cast his own vote or vote by proxy on behalf of another Director. Such abstaining Director shall not be counted in the number of votes of Directors present at the Board meeting (but shall still be counted in the quorum</p>	<p>A Director who is in any way, whether directly or indirectly, interested in a contract or proposed contract with the Company shall declare the nature of his interest at a meeting of the Directors. A general notice given to the Directors by any Director to the effect that he is a member of any specified company or firm and is to be regarded as interested in any contract which may thereafter be made with that company or firm shall be deemed a sufficient declaration of interest in regard to any contract so made.</p> <p>A Director who has personal interest whether directly or indirectly in a matter under discussion at a meeting of the Board, shall declare the nature of his interest and explain the gist of such interest at the same meeting of the Board, and if such personal interest may be adverse to the interest of the Company, such Director cannot cast his own vote or vote by proxy on behalf of another Director. Such abstaining Director shall not be counted in the number of votes of Directors present at the Board meeting (but shall still be counted in the quorum</p>

	<p>for such meeting).</p> <p>Where the spouse, a blood relative within the second degree of kinship of a Director, or any company which has a controlling or subordinate relation with a Director has interests in the matters under discussion in the Board meeting, such Director shall be deemed having a personal interest in the matter.</p>	<p>for such meeting). <u>When the Company conducts M&amp;A transactions, a Director who has a personal interest in the M&amp;A transaction shall explain to the Board and the general meeting as applicable the essential contents of such personal interest and the cause of approval or dissent to the resolution of the M&amp;A transaction.</u></p> <p>Where the spouse, a blood relative within the second degree of kinship of a Director, or any company which has a controlling or subordinate relation with a Director has interests in the matters under discussion in the Board meeting, such Director shall be deemed having a personal interest in the matter.</p>
116.1	(None)	<p>(A) <u>Before any resolution of a M&amp;A transaction by the Board, the Audit Committee shall review the fairness and reasonableness of the plan and transaction of the M&amp;A, and then report the review results to the Board and the general meeting. The Audit Committee does not have to report to the general meeting if such M&amp;A transaction does not required a resolution of a general meeting under the Taiwan Laws or the Laws.</u></p> <p>(B) <u>When the Audit Committee conducts reviews, it shall seek opinions from an independent expert on the justification of the share exchange ratio or distribution of cash or other assets.</u></p> <p>(C) <u>The result of the Audit Committee's review and opinion of the independent expert shall be sent to Shareholders in the notice of a general meeting, provided that such M&amp;A transaction shall be reported to the latest general meeting if such M&amp;A transaction does not required a resolution of a general meeting under the Taiwan Laws or the Laws.</u></p> <p>(D) <u>If the Company has made public of the content in the aforementioned documents on a website designated by the Taiwan securities authorities and those documents are available at</u></p>

		<u>the venue of the general meeting of the Company, those documents shall be deemed as having been sent to Shareholders.</u>
117	<p>If the Company has earnings for the current period after the close of a fiscal year, it shall set aside 1% to 15% of such earnings as employees' compensation, and set aside no more than 2% of such earnings as directors' compensation. If the Company has accumulated losses, it shall first set aside the losses and distribute the employees' compensation and directors' compensation from the remaining earnings as set forth in the preceding paragraph. The distribution of the employees' compensation can be made in cash or stock to the employees of this Company and its <u>subsidiaries</u> in accordance with the laws. The distribution of the employees' compensation and directors' compensation shall be approved by majority of the directors at the Board attended by at least two third directors.</p> <p>The Company may distribute earnings according to the distribution plan proposed by the Board and approved by an Ordinary Resolution, unless provided otherwise in the Articles. The Board shall set aside out of the earnings of the Company for each financial year in the following orders:</p> <p>(1) payment of tax for the relevant financial year; (2) an offset of its losses in previous years that have not been previously offset; and (3) special capital reserve, if it is required in accordance with the Applicable Listing Rules or as required by the competent authorities.</p> <p>Subject to the aforesaid, if there is any remaining earnings for each fiscal year (the "<b>Remaining Earnings</b>"), such Remaining Earnings plus all accumulative and undistributed profits from previous years shall be the distributable profits of the Company. The business of the Company is in a mature industry, and the Board may consider factors of financial conditions, business and operation, etc. of the Company, to propose distribute plan relating to shareholders dividends/bonus</p>	<p>If the Company has earnings for the current period after the close of a fiscal year, it shall set aside 1% to 15% of such earnings as employees' compensation, and set aside no more than 2% of such earnings as directors' compensation. If the Company has accumulated losses, it shall first set aside the losses and distribute the employees' compensation and directors' compensation from the remaining earnings as set forth in the preceding paragraph. The distribution of the employees' compensation can be made in cash or stock to the employees of this Company and <u>qualified employees of its domestic or foreign controlling or controlled companies</u> in accordance with the laws. The distribution of the employees' compensation and directors' compensation shall be approved by majority of the directors at the Board attended by at least two third directors.</p> <p>The Company may distribute earnings according to the distribution plan proposed by the Board and approved by an Ordinary Resolution, unless provided otherwise in the Articles. The Board shall set aside out of the earnings of the Company for each financial year in the following orders:</p> <p>(1) payment of tax for the relevant financial year; (2) an offset of its losses in previous years that have not been previously offset; and (3) special capital reserve, if it is required in accordance with the Applicable Listing Rules or as required by the competent authorities.</p> <p>Subject to the aforesaid, if there is any remaining earnings for each fiscal year (the "<b>Remaining Earnings</b>"), such Remaining Earnings plus all accumulative and undistributed profits from previous years shall be the distributable profits of the Company. The business of the Company is in a mature industry, and the Board may consider factors of financial conditions, business and operation, etc. of</p>

	<p>distribution after the shareholders' approval. The dividends/bonus distribution to the Shareholders under this clause shall not be less than 10% of the Remaining Earnings.</p> <p>The Company may, by a majority vote at a Board attended by two-thirds of the total number of Directors, pay dividends/bonus distribution, in whole or in part, by cash, and reported to the general meeting afterwards. Cash dividend shall not be less than 50% of the total dividends/bonus distribution, and the remaining distribution may be in stock dividends.</p>	<p>the Company, to propose distribute plan relating to shareholders dividends/bonus distribution after the shareholders' approval. The dividends/bonus distribution to the Shareholders under this clause shall not be less than 10% of the Remaining Earnings.</p> <p>The Company may, by a majority vote at a Board attended by two-thirds of the total number of Directors, pay dividends/bonus distribution, in whole or in part, by cash, and reported to the general meeting afterwards. Cash dividend shall not be less than 50% of the total dividends/bonus distribution, and the remaining distribution may be in stock dividends.</p>
--	---	--

東科控股股份有限公司  
公司章程修訂條文對照表(中文翻譯)

	原條文	修訂後條文	修正理由
2(a)(2)	<p>上市法令</p> <p>係指因最初及之後於台灣證券交易市場或有價證券市場交易或掛牌上市，而適用之相關法律、行政規則、命令或指令暨其後相關修正規定，包含但不限於證券交易法、公司法、台灣地區及大陸地區人民關係條例等相關中華民國法令或其他由台灣主管機關所頒布之類似規則及命令、與由行政院金融監督管理委員會、證券櫃臺買賣中心或台灣證券交易所頒布之規則及命令；</p>	<p>上市法令</p> <p>係指因最初及之後於台灣證券交易市場或有價證券市場交易或掛牌上市，而適用之相關法律、行政規則、命令或指令暨其後相關修正規定，包含但不限於證券交易法、公司法、<u>企業併購法</u>、台灣地區及大陸地區人民關係條例等相關中華民國法令或其他由台灣主管機關所頒布之類似規則及命令、與由行政院金融監督管理委員會、證券櫃臺買賣中心或台灣證券交易所頒布之規則及命令；</p>	為求明確，明示企業併購法為上市法令之一。
8	<p>發行新股時，董事會得保留不超過百分之十五(15%)比例之新股供本公司或子公司之員工認購，董事會得依其合理裁量決定得認購新股之員工。</p>	<p>發行新股時，董事會得保留不超過百分之十五(15%)比例之新股供本公司或<u>符合條件之國內外控制或從屬公司</u>之員工認購，董事會得依其合理裁量決定得認購新股之員工。</p>	依據公司法第 267 條第 1 項、第 7 項規定及經濟部經商字第 10702427750 號函修訂。
10	<p>前述第 9 條所訂之原有股東優先認購權，於下列原因或目的而發行新股時，不適用之：</p> <p>(a) 與其他公司合併、或與本公司分割、重整有關者；</p> <p>(b) 與履行本公司授予員工認股權憑證或/及選擇權義務有關者；</p> <p>(c) 與履行本公司可轉換公司債、附認股權憑證之公司債或附認股權公司債義務有關者；</p> <p>(d) 與履行本公司認股權憑證或附認股權特別股義務有關者；</p>	<p>前述第 9 條所訂之原有股東優先認購權，於下列原因或目的而發行新股時，不適用之：</p> <p>(a) 與其他公司合併、或與本公司分割、重整有關者；</p> <p>(b) 與履行本公司授予員工認股權憑證或/及選擇權義務有關者；</p> <p>(c) 與履行本公司可轉換公司債、附認股權憑證之公司債或附認股權公司債義務有關者；</p> <p>(d) 與履行本公司認股權憑證或附認股權特別股義務有關者；</p>	依據公司法第 267 條第 1 項、第 7 項規定及經濟部經商字第 10702427750 號函修訂。



	<p>(e) 基於員工酬勞、員工認股選擇權或員工持股計畫等目的或係依據第 31(A) 條第(g)款規定，發行新股供本公司或<u>子公司</u>員工認購者；</p> <p>(f) 其他依台灣法令規定之例外情況。</p>	<p>(e) 基於員工酬勞、員工認股選擇權或員工持股計畫等目的或係依據第 31(A) 條第(g)款規定，發行新股供本公司或<u>符合條件之國內外控制或從屬公司</u>員工認購者；</p> <p>(f) 其他依台灣法令規定之例外情況。</p>	
11.1	(無)	<p><u>本公司發行新股時，認股人不得延欠應繳之股款，若經本公司定一個月以上之期限催告仍未繳納者，認股人將失其權利，本公司得就其所認股份另行募集，並向認股人請求賠償。</u></p>	依據公司法、第 266 條第 3 項準用第 142 條修訂。
11.2	(無)	<p><u>本公司有下列情形之一者，得不保留發行之新股由員工承購、通知原有股東儘先分認或提撥一定比率對外公開發行，不受前述第 8 條、第 9 條、第 11 條及第 11.1 條之限制：</u></p> <p>(a) <u>存續公司為合併而發行新股，或母公司為子公司與他公司之合併而發行新股。</u></p> <p>(b) <u>發行新股全數用於被收購。</u></p> <p>(c) <u>發行新股全數用於收購他公司已發行之股份、營業或財產。</u></p> <p>(d) <u>因進行股份轉換而發行新股。</u></p> <p>(e) <u>因受讓分割而發行新股。</u></p> <p>(f) <u>其他法令規定之情事。</u></p> <p><u>本公司依前項發行之新股，得以現金或公司事業所需之財產為出資，且不受台灣公司法第 272 條規定之限制。</u></p>	依據企業併購法第 8 條增訂。
12	本公司得經三分之二以上董事出席及出席董事過半數同	本公司得經三分之二以上董事出席及出席董事過半數同	依據公司法第 167 條之 2 第 1 項、第

	<p>意之董事會決議，採用一項以上員工獎勵方案，並於台灣法令許可限度下，依該員工獎勵方案發行股份、選擇權、認股權憑證或其他得以取得本公司股份之類似權利予本公司或/及其子公司之員工。員工依員工股份選擇權計畫所取得之股份、選擇權、認股權憑證或其他類似權利不得轉讓，但因繼承取得者，不在此限。</p> <p>本公司得依據上市法令，經股東會 B 型特別(重度)決議，發行認股價格低於發行日本公司股份在證交所收盤價之員工認股權憑證。</p>	<p>意之董事會決議，採用一項以上員工獎勵方案，並於台灣法令許可限度下，依該員工獎勵方案發行股份、選擇權、認股權憑證或其他得以取得本公司股份之類似權利予本公司或符合條件之國內外控制或從屬公司之員工。員工依員工股份選擇權計畫所取得之股份、選擇權、認股權憑證或其他類似權利不得轉讓，但因繼承取得者，不在此限。</p> <p>本公司得依據上市法令，經股東會 B 型特別(重度)決議，發行認股價格低於發行日本公司股份在證交所收盤價之員工認股權憑證。</p>	<p>3 項規定及經濟部經商字第 10702427750 號函修訂。</p>
18	<p>於不違反開曼法及台灣法令之前提下，本公司發行之股份得自由轉讓。但本公司保留給本公司及其子公司員工認購之股份，得限制其在兩年或其他由董事會決定之期間內不得轉讓。</p>	<p>於不違反開曼法及台灣法令之前提下，本公司發行之股份得自由轉讓。但本公司保留給本公司及其符合條件之國內外控制或從屬公司員工認購之股份，得限制其在兩年或其他由董事會決定之期間內不得轉讓。</p>	<p>依據公司法第 267 條第 1 項、第 6 項、第 7 項及經濟部經商字第 10702427750 號函規定修訂。</p>
31	<p>(A) 本公司得以 A 型特別(重度)決議，進行下列事項：</p> <p>(a) 訂定、變更、終止任何出租其全部營業、委託經營、或經常與他人共同經營之合約；</p> <p>(b) 讓與其營業或資產之全部或任何重要部分；</p> <p>(c) 受讓他人全部營業或財產而對本公司之營運有重大影響者；</p> <p>(d) 以發行新股之方式分派部份或全部之股息或紅利；</p> <p>(e) 依台灣法令規定進</p>	<p>(A) 本公司得以 A 型特別(重度)決議，進行下列事項：</p> <p>(a) 訂定、變更、終止任何出租其全部營業、委託經營、或經常與他人共同經營之合約；</p> <p>(b) 讓與其營業或資產之全部或任何重要部分；</p> <p>(c) 受讓他人全部營業或財產而對本公司之營運有重大影響者；</p> <p>(d) 以發行新股之方式分派部份或全部之股息或紅利；</p> <p>(e) 依台灣法令規定進</p>	<p>依據公司法第 267 條第 9 項、第 11 項規定以及經濟部經商字第 10702427750 號函修訂。</p> <p>依據企業併購法第 29 條增訂。</p>

	<p>行分割；</p> <p>(f)不再是公開發行公司 且停止在股票市場 交易；</p> <p>(g) 依台灣法令，發行權利有所限制之股份予本公司或其子公司之員工；其發行數量、發行價格、發行條件及其他應遵行事項，應遵循台灣法令之規定。</p> <p>(B) 若出席股東之股份總數不足前述(A)項規定之定額，本公司得以 B 型特別(重度)決議通過上述事項。</p> <p>(C) 依本章程規定必須以前述A型或B型特別(重度)決議通過之事項，本公司不得以特別決議或普通決議為之。</p>	<p>行分割；</p> <p>(f)不再是公開發行公司 且停止在股票市場 交易；</p> <p>(g) 依台灣法令，發行權利有所限制之股份予本公司或其符合條件之國內外控制或從屬公司之員工；其發行數量、發行價格、發行條件及其他應遵行事項，應遵循台灣法令之規定；</p> <p>(h) <u>依台灣法令規定進行股份轉換。</u></p> <p>(B) 若出席股東之股份總數不足前述(A)項規定之定額，本公司得以 B 型特別(重度)決議通過上述事項。</p> <p>(C) 依本章程規定必須以前述A型或B型特別(重度)決議通過之事項，本公司不得以特別決議或普通決議為之。</p>	
32	<p>如股東會依開曼法相關規定就第 31(A)條第(a)、(b)、(c)項所列之議案作成決議者，股東於股東會前已以書面通知本公司反對該項議案之意思表示，並在股東會上再次提出反對意見者，<u>得請求本公司以當時公平價格收買其所有之股份；但股東會依第31(A)條第(b)項規定作成決議，於轉讓本公司營業或資產後，同時解散本公司者，股東不得享有上述請求收買股份之權利。在股東會決議分割業務或與他公司合併之情形，股東於股東會集會前或集會中，以書面表示異議，或以口頭表示異議經紀錄，且放棄其表決權者，可</u></p>	<p>(A) <u>股東會決議下列事項之一時，異議股東得對本公司行使股份收買請求權，請求本公司以當時公平價格收買其股份：</u></p> <p>(a) <u>有公司法第 185 條所定情事之一，股東於股東會前已以書面通知本公司反對該項議案之意思表示，並在股東會上再次提出反對意見者；但股東會依第 31(A)條第(b)項規定作成決議，於轉讓本公司營業或資產後，同時解散本公司者，股東不得享有上</u></p>	<p>依據公司法第 317 條、第 186 條及企業併購法第 12 條修訂。</p>

	<p>請求本公司以當時公平價格收買其所有之股份。倘若本公司與股東自該股東會決議之日起六十日內，未能就收買價格達成協議者，則該股東得在此六十日期間經過後三十日內，向具管轄權之台灣法院聲請為價格之裁定。法院之裁定在本公司及該請求股東間針對收買價格有終局確定拘束力。</p>	<p><u>述請求收買股份之權利；</u></p> <p>(b) <u>有企業併購法第 12 條所定情事之一</u>，股東於股東會集會前或集會中，以書面表示異議，或以口頭表示異議經紀錄，且放棄其表決權者。</p> <p>(B) <u>股東為前項之請求，應於股東會決議日起二十日內以書面提出，並列明請求收買價格。股東與本公司間就收買價格達成協議者，本公司應自股東會決議日起九十日內支付價款。未達成協議者，本公司應自決議日起九十日內，依其所認為之公平價格支付價款予未達成協議之股東；本公司未支付者，視為同意股東請求收買之價格。</u></p> <p>(C) <u>股東因股東會決議第 32(A)條第(a)項所列之議案而向公司請求收買其所有之股份者，倘若本公司與股東自該股東會決議之日起六十日內，未能就收買價格達成協議者，則該股東得在此六十日期間經過後三十日內，向臺灣臺北地方法院聲請為價格之裁定。法院之裁定在本公司及該請求股東間針對收買價格有終局確定拘束力。</u></p> <p>(D) <u>股東因股東會決議第 32(A)條第(b)項所列之議案而向公司請求收買其所有之股份者，股東與本公司間就收買價格自股東會決議日起六十日內未達成協議者，本公司應</u></p>	
--	--	---	--

		<u>於此六十日期間經過後三十日內，以全體未達成協議之股東為相對人，聲請法院為價格之裁定，並應以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</u>	
34.3	如本公司移轉庫藏股予本公司或其子公司之員工，董事會得決定移轉條件(包含限制移轉期間最長不得超過二年)。公司以低於實際買回股份之平均價格將庫藏股轉讓予本公司或其子公司之員工之議案，應經特別決議，且應於股東會通知中載明上市法令所要求之相關事項，不得以臨時動議提出。歷次股東會通過且已轉讓予本公司或其子公司之員工之庫藏股總數，累計不得超過公司已發行股份總數之百分之五，且單一認股員工其認購股數累積不得認購超過公司已發行股份總數之千分之五。	如本公司移轉庫藏股予本公司或其符合條件之國內外控制或從屬公司之員工，董事會得決定移轉條件(包含限制移轉期間最長不得超過二年)。公司以低於實際買回股份之平均價格將庫藏股轉讓予本公司或其符合條件之國內外控制或從屬公司之員工之議案，應經特別決議，且應於股東會通知中載明上市法令所要求之相關事項，不得以臨時動議提出。歷次股東會通過且已轉讓予本公司或其符合條件之國內外控制或從屬公司之員工之庫藏股總數，累計不得超過公司已發行股份總數之百分之五，且單一認股員工其認購股數累積不得認購超過公司已發行股份總數之千分之五。	依據公司法第 167 條之 1 第 2 項、第 4 項、第 167 條之 3 及經濟部經商字第 10702427750 號函規定修訂。
66	在開曼法允許之範圍內，本公司應採行並允許以書面或電子方式行使表決權，並應提供且允許股東以書面或電子方式行使表決權，並根據開曼法及台灣法令，於股東會召集通知上載明表決權行使方法。	在開曼法允許之範圍內，本公司應以電子方式並得採行以書面方式行使表決權，並應提供且允許股東以書面或電子方式行使表決權，並根據開曼法及台灣法令，於股東會召集通知上載明表決權行使方法。	參考證交所「股份有限公司股東會議事規則參考範例」第 13 條修訂。
96.1	(無)	<u>本公司進行併購時，董事會應為本公司之最大利益行之，並應以善良管理人之注意，處理併購事宜。</u> <u>本公司董事會違反法令、章程或股東會決議處理併購事宜，致本公司受有損害時，參與決議之董事，對本公司應負賠償之責。但經表示異議之董事，有紀錄或書面聲明可證者，免其責任。</u>	依據企業併購法第 5 條第 1 項、第 2 項增訂。

96.2	(無)	<p>(a) <u>在不影響董事或經理人(包括經理人或其他受公司授權行使高層管理行為之人)依開曼普通法所應負擔之責任及符合開曼法及台灣法之情形下，公司之董事及經理人對公司應負有忠誠義務，且執行公司業務應盡善良管理人之注意義務。</u></p> <p>(b) <u>如任何董事或經理人有違反其義務或相關法令之行為，公司除得行使一切權利及救濟方式外，公司得(i)要求該董事或經理人賠償公司所受之損害，及(ii)要求該董事或經理人對公司因此須賠償第三人所受之損害負連帶責任，且(iii)在相關法令及開曼相關法規允許下，公司得經股東會普通決議通過，要求就該董事或經理人因違反其忠實義務及違反相關法令所獲得之任何收益及利益歸入公司所有。</u></p>	原 97.1 條條次變更。
97.1	<p>(a) <u>在不影響董事或經理人(包括經理人或其他受公司授權行使高層管理行為之人)依開曼普通法所應負擔之責任及符合開曼法及台灣法之情形下，公司之董事及經理人對公司應負有忠誠義務，且執行公司業務應盡善良管理人之注意義務。</u></p> <p>(b) <u>如任何董事或經理人有違反其義務或相關法令之行為，公司除得行使一切權利及救濟方式外，公司得(i)要求該董事或經理人賠償公司所受之損害，及(ii)要求該董事或經理人對公司因此須賠</u></p>	(無)	條次變更，移至第 96.2 條。

	<p><u>償第三人所受之損害負連帶責任，且(iii)在相關法令及開曼相關法規允許下，公司得經股東會普通決議通過，要求就該董事或經理人因違反其忠實義務及違反相關法令所獲得之任何收益及利益歸入公司所有。</u></p>		
108	<p>公司董事對於與公司簽訂之契約或擬簽訂之契約有直接或間接之利害關係時，應於董事會議中表明利害關係。董事已將其本身為某特定公司或組織成員且對於將與該公司或組織簽訂之契約具有利害關係通知董事會者，應認為已充分揭露對於該契約簽訂之利害關係。</p> <p>公司董事對於董事會議之事項，有自身利害關係時，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容。董事對於董事會之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他董事行使其表決權。董事會之決議，依前述規定不得行使表決權之董事，不算入已出席董事之表決權數（但仍應計入法定出席人數）。</p> <p>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</p>	<p>公司董事對於與公司簽訂之契約或擬簽訂之契約有直接或間接之利害關係時，應於董事會議中表明利害關係。董事已將其本身為某特定公司或組織成員且對於將與該公司或組織簽訂之契約具有利害關係通知董事會者，應認為已充分揭露對於該契約簽訂之利害關係。</p> <p>公司董事對於董事會議之事項，有自身利害關係時，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容。董事對於董事會之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他董事行使其表決權。董事會之決議，依前述規定不得行使表決權之董事，不算入已出席董事之表決權數（但仍應計入法定出席人數）。<u>於公司進行併購時，公司董事應向董事會及股東會說明其與併購交易自身利害關係之重要內容及贊成或反對併購決議之理由。</u></p> <p>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</p>	依據企業併購法第5條第3項增訂。
116.1	(無)	(A) <u>本公司於召開董事會決議併購事項前，應由審計委員會就併購計畫與交易之公平性、合理性進行審議，並將審議結果提報</u>	依據企業併購法第6條、第7條、第22條第3項、第31條第7項、第38條第2項增訂。

		<p><u>董事會及股東會。但依台灣法令或開曼法令規定如無須召開股東會決議併購事項者，得不提報股東會。</u></p> <p>(B) <u>審計委員會進行審議時，應委請獨立專家就換股比例或配發股東之現金或其他財產之合理性提供意見。</u></p> <p>(C) <u>審計委員會之審議結果及獨立專家意見，應於發送股東會召集通知時，一併發送股東；但依台灣法令或開曼法令規定併購免經股東會決議者，應於最近一次股東會就併購事項提出報告。</u></p> <p>(D) <u>前項應發送股東之文件，經本公司於中華民國證券主管機關指定之網站公告同一內容，且備置於股東會會場供股東查閱，對於股東視為已發送。</u></p>	
117	<p>本公司年度如有獲利，應提撥1%~15%之獲利為員工酬勞，及不高於2%之獲利為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以現金或股票方式發放，且得發給符合法令規定之從屬公司員工。員工酬勞及董事酬勞之分派應經董事會三分之二以上董事出席，出席董事過半數決議。</p> <p>本公司得依董事會擬訂，且除本章程另有訂定外，經股東會以普通決議分派盈餘。董事會應依下列順序分派或提撥：(1)完納稅捐；(2)彌補虧損；(3)本公司得依上市法令或主管機關要求，提撥特別盈餘公積。</p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥1%~15%之獲利為員工酬勞，及不高於2%之獲利為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以現金或股票方式發放，且得發給符合條件之國內外控制或從屬公司員工。員工酬勞及董事酬勞之分派應經董事會三分之二以上董事出席，出席董事過半數決議。</p> <p>本公司得依董事會擬訂，且除本章程另有訂定外，經股東會以普通決議分派盈餘。董事會應依下列順序分派或提撥：(1)完納稅捐；(2)彌補虧損；(3)本公司得依上市法令或主管機關要求，提撥特別盈餘公積。</p>	<p>依據公司法第235條之1第1項、第3項及第5項規定以及經濟部經商字第10702427750號函增訂。</p>



	<p>完成以上分派或提撥後，如有所餘當期盈餘(「所餘當期盈餘」)，加計之前年度累積未分配盈餘為累計可分配盈餘。本公司營運之業務係屬成熟產業，本公司董事會得經股東會決議後，考量財務、業務及經營等因素，依本項分派予股東之股息及紅利不得低於所餘當期盈餘之 10%。</p> <p>經本公司董事會三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之特別決議，得將擬分派之股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並應於事後向股東會報告。現金股利不得低於擬分配股息及紅利之 50%，其餘部分得以股票股利分派。</p>	<p>完成以上分派或提撥後，如有所餘當期盈餘(「所餘當期盈餘」)，加計之前年度累積未分配盈餘為累計可分配盈餘。本公司營運之業務係屬成熟產業，本公司董事會得經股東會決議後，考量財務、業務及經營等因素，依本項分派予股東之股息及紅利不得低於所餘當期盈餘之 10%。</p> <p>經本公司董事會三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之特別決議，得將擬分派之股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並應於事後向股東會報告。現金股利不得低於擬分配股息及紅利之 50%，其餘部分得以股票股利分派。</p>	
--	--	--	--

<附件七>

東科控股股份有限公司  
股東會議事規則修訂條文對照表

建議修訂條文	現行條文	建議修訂說明
<p>第三條： 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 股東會之召集通知應載明召集事由，並於股東常會三十天前、股東臨時會十五日前，以書面通知股東，並將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料，製作電子檔於公開資訊觀測站公告，倘股東會採行書面行使表決權時，並應將前述資料及書面行使表決權用紙，併同寄送予股東。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議資料製作電子檔傳至公開資訊觀測站。倘本公司已取得股東事前同意或於開曼法及台灣法令許可前提下，股東會之通知得以電子通訊方式為之。 公司章程第44條(A)所列事項，應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。股東於股東會中得依法提出臨時動議，但以與召集事由直接相關者為限。 <u>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u></p>	<p>第三條： 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 股東會之召集通知應載明召集事由，並於股東常會三十天前、股東臨時會十五日前，以書面通知股東，並將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料，製作電子檔於公開資訊觀測站公告，倘股東會採行書面行使表決權時，並應將前述資料及書面行使表決權用紙，併同寄送予股東。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議資料製作電子檔傳至公開資訊觀測站。倘本公司已取得股東事前同意或於開曼法及台灣法令許可前提下，股東會之通知得以電子通訊方式為之。 公司章程第44條(A)所列事項，應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。股東於股東會中得依法提出臨時動議，但以與召集事由直接相關者為限。 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p>	<p>參照法令修訂。</p>

<p><u>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</u></p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、<u>書面或電子受理方式、受理處所及受理期間</u>；其受理期間不得少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p>	<p>本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p>	
<p>第十條： 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決</u>，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。 前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會；主席違反議事規則，宣佈散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。</p>	<p>第十條： 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。 前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會；主席違反議事規則，宣佈散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。</p>	<p>參照法令修訂。</p>

<p>第十三條： 股東每股有一表決權；但受限制或本公司章程規定無表決權者，不在此限。</p> <p>本公司召開股東會時，應採行<u>以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；並允許其以書面或電子方式行使其表決權</u>，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會，但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。</p> <p>前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有兩個以上時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>議案之表決，除法令及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並將股東同意、反對及棄權之結果記載於該股東會議事錄。</p> <p>同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p>	<p>第十三條： 股東每股有一表決權；但受限制或本公司章程規定無表決權者，不在此限。</p> <p>本公司召開股東會時，應採行<u>並允許以書面或電子方式行使其表決權</u>，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會，但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。</p> <p>前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有兩個以上時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>議案之表決，除法令及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並將股東同意、反對及棄權之結果記載於該股東會議事錄。</p> <p>同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</p>	<p>參照法令修訂。</p>
---	---	----------------

計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。		
<p>第十五條： 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。 前項議事錄之分發，本公司為公開發行公司後得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及<u>表決其結果(包含統計之權數)</u>記載之，<u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數</u>。在本公司存續期間，應永久保存。</p>	<p>第十五條： 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。 前項議事錄之分發，本公司為公開發行公司後得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及<u>其結果</u>記載之，在本公司存續期間，應永久保存。</p>	參照法令修訂。
<p>第十九條： 本規則經股東會決議後施行，修改時亦同。本規則自西元 2011 <del>民國 100</del>年 3 月 30 日股東會通過後實施。第一次修訂，並經西元 2011 <del>民國 100</del>年 8 月 12 日股東會通過。第二次修訂，並經西元 2012 <del>民國 101</del>年 3 月 19 日股東會通過。第三次修訂，並經西元 2017 <del>民國 106</del>年 6 月 8 日股東會通過。第四次修訂，並經西元 2020 年 6 月 12 日股東會通過。</p>	<p>第十九條： 本規則經股東會決議後施行，修改時亦同。本規則自民國100年3月30日股東會通過後實施。第一次修訂，並經民國100年8月12日股東會通過。第二次修訂，並經民國101年3月19日股東會通過。第三次修訂，並經民國106年6月8日股東會通過。</p>	配合修訂日期修正。年份改以西元年表示。

## 董事及獨立董事候選人名單

2020年4月14日；單位：股

序號	類別	姓名	學歷	經歷及現職	持股數
1	董事	東雅電子股份有限公司	不適用	不適用	453,000 股
2	董事	白錦蒼	(1)香港國際商學院工商管理碩士	<u>經歷/現職：</u> 東科控股(股)公司總經理	266,000 股
3	董事	張東益	(1)美國加州州立大學財管碩士	<u>經歷：</u> (1)國賓陶瓷執行副總 <u>現職：</u> (1)惠陽東威電子製品有限公司董事 (2)東雅電子股份有限公司董事 (3)丹麥 Scan-Speak A/S 董事	68,000 股
4	獨立董事	蕭峯雄	(1)私立中國文化大學經濟所博士 (2)美國耶魯大學經濟所碩士 (3)國立中興大學農業經濟研究所碩士	<u>經歷：</u> (1)經建會副主委 (2)淡江大學商學院院長 <u>現職：</u> (1)淡江大學榮譽教授 (2)華義國際數位娛樂(股)公司獨立董事 (3)中環股份有限公司獨立董事 (4)中華城(股)公司監察人	0 股

序號	類別	姓名	學歷	經歷及現職	持股數
5	獨立董事	張三祝	(1)美國南加大電機工程碩士 (2)大同大學電機系學士	<u>經歷：</u> (1)大同大學電機系講師及人事室主任 (2)大同股份有限公司企劃處處長 (3)大同股份有限公司人事經營發展處處長 <u>現職：</u> (1)大同大學人事室主任	0 股
6	獨立董事	陳科宏	(1)政治大學經營管理碩士 (2)政治大學會計系學士	<u>經歷：</u> (1)晶采光電科技(股)公司財務長 (2)晶發半導體股份有限公司董事 (3)洲磊科技(股)公司財會協理 (4)普誠科技(股)公司財會協理 <u>現職：</u> (1)晶采光電科技(股)公司財務長 (2)晶發半導體股份有限公司董事	0 股
7	獨立董事	鄭世榮	(1)中興大學法律系學士	<u>經歷：</u> (1)立法院主任秘書 (2)警察專科學校講師 (3)行政院公共工程委員會諮詢委員 <u>現職：</u> (1)行政院公共工程委員會諮詢委員	55,000 股

獨立董事任期達三屆者之提名理由：

蕭峯雄先生曾任我國經濟建設最高主管機關-經建會副主委，具宏觀視野與前瞻規劃能力，加上大學商學院長等”官”、”學”背景資歷豐富，在本公司持續轉型、企業佈局中，需借助相關經驗並以董事身分建言才能有感同身受、榮譽與共之效。在轉型未克其功，永續傳承不能間斷。

陳科宏先生卅年來歷任上市櫃公司包括 IC 設計、生技及光電等產業之現職財務長，加上政大 EMBA 學歷，除具有財務會計專業背景及產業界多面向包括人脈及證管法令熟稔多所助益，以理論為本、實務純精，主持審計委員會能化繁為簡、精闢見解，對經理部門提供專業意見而收監督審計及法令遵循之效。由於本公司財務部門係設在香港並由香港籍同事擔任，雖 IFRS 全球適用通行，但本公司在台灣掛牌上市，監理法令偶有本地思維在地化致與香港同仁有文化差異，陳先生續任獨立董事並加入審計委員會至關重要，可無縫接軌，經驗傳承。

張三祝先生是電機(EI)專業人士，學養俱佳，且任職大同公司與大同大學歷任人力資源及企劃部門高階主管經歷。眾所皆知，以原任職公司是遠大於本公司數十倍規模之大型企業，且行業別類似，對本公司智財權、人力培育招募利用都有業界導師的貢獻，並促成本公司與大同大學在聲學技術及自動化的產學合作，在其主持薪酬委員會下，以人資專家思維，不吝分享業界經驗、且在學界仍任教職及行政職雙軌，對本公司國際化與系統化導入人才，不可或缺。

蕭峯雄先生、張三祝先生、陳科宏先生三位，專業分工、專長互補，且在產官學完全涵蓋，恰如其分、相得益彰，在本公司求才若渴之際，對外部獨立董事之堅強組合，可遇而不可求，再續前緣，實乃公司之幸也。



東科控股股份有限公司  
董事兼任其他公司職務

類別	姓名	擔任其他公司之重要職務
獨立董事	蕭峯雄	華義國際數位娛樂股份有限公司獨立董事 中環股份有限公司獨立董事
獨立董事	陳科宏	晶發半導體股份有限公司董事