

東科控 股 份 有 限 公 司
110 年 股 東 常 會 議 事 錄



時間：民國 110 年 7 月 15 日（星期四）上午九時整

地點：新北市新店區寶橋路 188 號 8 樓

出席：出席股東連同代理人持有股數共 35,369,584 股(含以電子方式行使表決權股數 32,805,584 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 60,965,000 股之 58.01%

主 席：董事長-東雅電子股份有限公司劉政林先生



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、109 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司 109 年度(2020 年度)營業報告書，請參閱附件一。

二、審計委員會查核 109 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、本公司合併虧損達實收資本額二分之一報告，報請 公鑒。

說明：本公司截至 109 年 12 月 31 日止實收資本額為 614,550 仟元，109 年度合併虧損達新台幣 676,356 仟元，達實收資本額二分之一。

肆、承認事項

第一案

案由：本公司 109 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 109 年度(2020 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、109 年度(2020 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：35,369,584 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 35,095,306 權(含電子投票 32,531,306 權)	99.22%
反對權數 59,028 權(含電子投票 59,028 權)	0.16%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 215,250 權(含電子投票 215,250 權)	0.60%

本案照原案表決通過。

第二案

案由：本公司 109 年度盈虧撥補案，謹提請 承認。(董事會 提)

說明：一、本公司 109 年度盈虧撥補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：35,369,584 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 35,299,306 權(含電子投票 32,735,306 權)	99.80%
反對權數 59,028 權(含電子投票 59,028 權)	0.16%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 11,250 權(含電子投票 11,250 權)	0.03%

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『背書保證作業管理辦法』，提請討論。(董事會提)

說明：一、為配合本公司營運所需，適時修訂本公司『背書保證作業管理辦法』之部分條文，修訂條文對照表請參閱附件六。

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：35,369,584 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 33,879,306 權(含電子投票 31,315,306 權)	95.78%
反對權數 1,463,028 權(含電子投票 1,463,028 權)	4.13%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 27,250 權(含電子投票 27,250 權)	0.07%

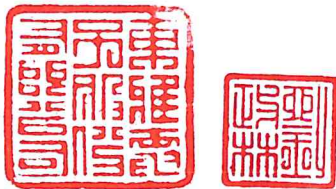
本案照原案表決通過。

陸、臨時動議

經詢無臨時動議，主席宣布議畢散會。

柒、散會：同日上午 9 時 14 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：東雅電子股份有限公司
劉 政 林



記錄：尹 美 惠

< 附件一 >

東科控股股份有限公司 2020 年營業報告書

2020 年受制於新冠疫情，嚴重打亂最具消費力的歐美市場，且影音、音響產品是需要實體店面親身體驗的非剛性需求，除了搭配電視銷售的 Sound Bars 還能伴隨成長外，其餘類別產品不是在數量上的減少，就是在單價上的壓抑，再者品牌客戶減少推出新換代/升級產品上，以降低售價來刺激消費進而要求代工廠共體時艱的削減接單毛利。

公司短中期策略也將研發分散至台灣增設研發中心，並吸納因為疫情不願跨海到對岸工作的工程及技術人才，並與台灣本地 ICT 業廠商在物聯網聲學應用合作，會與深圳/惠州研發中心建構研發雙核併軌制，達成生產雙基地，研發雙核心，多元多樣多態的營運藍圖。

一、 2020 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	2020 年度	2019 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	8,941,255	10,530,374	(1,589,119)	-15.1%
營業毛利	516,223	1,490,451	(974,228)	-65.4%
營業淨(損)利	(605,086)	357,885	(962,971)	-269.1%
稅前(損失)利益	(681,058)	379,981	(1,061,039)	-279.2%
稅後淨(損)利	(676,356)	308,155	(984,511)	-319.5%

(二) 預算執行狀況：本公司 2020 年度並無編列財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析

項目		2020 年度	2019 年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	81.5%	64.7%
	長期資金佔固定資產比率	154.7%	285.7%
償債能力(%)	流動比率	100.4%	127.6%
	速動比率	66.8%	101.7%
獲利能力(%)	資產報酬率	-11.2%	6.6%
	股東權益報酬率	-44.3%	17.3%
	純益率	-7.6%	2.9%
	合併每股(虧損)盈餘(元)	(11.09)	5.04

(四)研究發展狀況

1.2020年度新增專利已核准9件及審核中9件。

2.2020年度研究發展費用為新台幣253,964仟元比2019年度研發費用新台幣290,889仟元減少新台幣36,925仟元，佔營業收入淨額約2.84%。

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、 2021年營業計畫概要

(一)經營方針

2021年，在疫後常態，消費、工作和娛樂模式改變的情況下，WFH(Work from home)興起，公司強化電子、軟體和聲學的整合綜效。擴編臺灣研發中心，主要以TWS(True Wireless Stereo)為研發主軸，並與ICT業廠商在物聯網聲學應用合作，建構生產雙基地、研發雙核心，多元多樣多態的營運藍圖。優化生產資源配置為重點，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2021年的銷售總額較2020年有明顯的增幅成長。

(三)重要之產銷政策

1.行銷政策

疫情與生活共存的持續，WFH的興起，危機亦是轉機，公司的產品線也配合調整，這改變，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，與現有大客戶維持策略性夥伴關係，加強彼此合作的深度與廣度。
- (2)既有陸系品牌客戶的銷售實績，與中國IT龍頭及有潛力的中國本地的國際性品牌建立策略夥伴關係。
- (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、全方位聲學解決方案服務。

(4)公司將投入更多的業務資源在TWS耳機、會議型耳機和揚聲器，以擴大接單能見度及市場佔有率。

2.生產政策

2021年將提升良率，降低製造成本，以提升更高獲利為目的，並採取以下措施：

- (1)越南廠，投入具備智慧安防的木塵集成設備、環保系統等。組裝生產線全面資料化，導入MES系統管理產能。導入微型喇叭單體自動生產線，可供生產耳機及手機喇叭單體的產線。
- (2)應對耳機產品發展策略，提升NPI能力，落實NPI管理流程。
- (3)強化自動化設備輔助生產線，提升耳機生產效率及良率，承接更多TWS產品線。
- (4)優化供應商管理，在保證生產質量的基礎上，設立供應商管理團隊，增加免檢比例。
- (5)全面導入SAP4 HANA系統，從訂單需求到工廠RUN MRP，生產計畫，廠商交貨及庫存管理均採用系統化資料管理，以提升工作效率及減少人為錯誤。
- (6)成立自動化小組，強化治具穩定性，提高模具妥善率。

3.研究發展政策

公司2021年研發重點如下：

- (1)與合作夥伴共同開發無線揚聲器系統和多房間功能系統的研發。包括"會議揚聲器"等線上會議系統認證產品。
- (2)持續開發差異化具主動回音消除及高音質的語音控制系統產品(GVA)的研發。
- (3)開發及進一步擴展TV 聲霸(Sound Bars)內嵌標準的GVA模組及SoCs，以提供多樣選擇套餐的turn-key solution。
- (4)擴展杜比全景聲和DTS系統的開發。我們還將開發用於 Sound Bars 和音訊系統應用的MPEG-H音訊。
- (5)創新語音控制產品的研發；特別是在IoT和AI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。
- (6)加強和開發自有品牌PUNKTKILDE™ 系列感測器的新產品。
- (7)持續與供應商等建立環保、節能減碳、原材料及包材可回收或自然分解等長期目標，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.隨著公司數位轉型，整併綜效、CE皮、IT骨加上既有全方位聲學產品的銷售實績，更有實力及信心開發中國本土IT業 BATJ的知名品牌客戶。
- 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，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，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)而近年數家IT大廠異業跨界競爭，因為電聲產品的微型化及電子化，致IT業者紛來爭搶，增加公司接單的難度或犧牲部分毛利留住客戶。
- (3)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。
- (4)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。
- (5)原物料漲價主要是2020年與WFH遠距辦公需求之電腦業共用的電子零件供應不足而缺貨及漲價。

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。
- (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。
- (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，工資成本每年調幅高於中國，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：

- (a)除了提供服務及產品外，配合客戶供應鏈碎片化趨勢，在中國以外建構第二生產基地，是接單門檻、報價競爭力的必要條件。

(b)越南當地供應鏈尚不完整，生產資源調整中，並沒有佔到先行者的優勢，尚待二地工廠重新定位、優化配置，流程改善。

(2)新冠病毒影響部分:

(a)公司自疫情初始，持續內部改造，並加速數位轉型，透過數位化，將企業的各部門之間以及自己內部的流程通通數據化、統一化，讓不同單位之間可以更有效率地合作。

(b)在 2020 年疫情初始不惜一切代價復工，即令疫情持續不退，因為只要市場還在，市場優勝劣敗可以有良性淘汰，在應對下存活的廠商，會面臨短空長多的報復性成長。

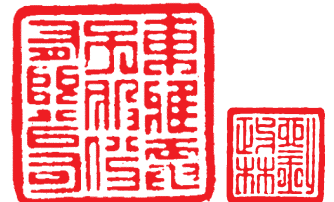
機會總是與挑戰並存，危機也是轉機。公司管理階層責任更艱鉅、挑戰更多元，克服目前及未來市場及產業帶來的困難及變化，努力開拓有潛力的新應用、新技術及新客戶，以差異化取代價格競爭，爭取更好的經營績效。

董事長 東雅電子股份有限公司

代表人劉政林

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 2020 年度營業報告書、合併財務報表及盈虧撥補議案等，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、合併財務報表及盈虧撥補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 1 年 2 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) 公鑒：

查核意見

東科控股股份有限公司 (Eastech Holding Limited, 以下簡稱「東科控股公司」) 及子公司 (合稱「東科集團」) 西元 2020 年及 2019 年 12 月 31 日之合併資產負債表, 暨西元 2020 年及 2019 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, 足以允當表達東科集團西元 2020 年及 2019 年 12 月 31 日之合併財務狀況, 暨西元 2020 年及 2019 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 2020 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; 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 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。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, 與東科集團保持超然獨立, 並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據, 以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷, 對東科集團西元 2020 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 2020 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出貨。
2. 針對內部控制的測試包括：確認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是否核對出貨單據以確認已實際出貨。
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. 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。
2. 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，以及使東科集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之

結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致東科集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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 2020 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 2 0 2 1 年 2 月 2 6 日

〈附件四〉



東雅電子股份有限公司
(Eastech Holding Limited)

西元 2020 年及 2019 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資產	2020年12月31日		2019年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
流動資產								
現金及約當現金 (附註六)	\$ 1,109,289	17.32	\$ 1,400,462	26.40	\$ 1,142,073	17.84	\$ 513,056	9.67
透過損益按公允價值衡量之金融資產— 流動 (附註七)	260	-	162	-	3,016,480	47.11	2,060,438	38.83
應收票據及帳款 (附註八、十八及二 二)	1,943,005	30.35	1,679,588	31.66	22,524	0.35	24,475	0.46
存貨 (附註十及二二)	1,233,314	19.26	652,064	12.29	2,449	0.04	21,026	0.40
受限資產 (附註六及二二)	21,047	0.33	29,178	0.55	590,169	9.22	541,023	10.20
應收退稅款	4	-	3,152	0.06	4,773,695	74.56	3,160,018	59.56
其他應收款及預付款項 (附註九)	486,386	7.60	266,642	5.02				
流動資產合計	4,793,305	74.86	4,031,248	75.98				
非流動資產								
不動產、廠房及設備淨額 (附註十一及 二二)	1,052,738	16.44	751,071	14.16	60,551	0.94	48,256	0.91
透過損益按公允價值衡量之金融資產— 非流動 (附註七)	83,496	1.31	83,496	1.57	269,795	4.21	103,657	1.95
使用權資產 (附註四及十二)	185,875	2.90	181,982	3.43	109,263	1.71	118,186	2.23
無形資產 (附註十三及二二)	275,206	4.30	245,175	4.62	7,689	0.12	2,951	0.06
遞延所得稅資產 (附註四及十九)	12,154	0.19	12,511	0.24	447,298	6.98	273,050	5.15
非流動資產合計	1,609,469	25.14	1,274,235	24.02	5,220,993	81.54	3,433,068	64.71
負債								
短期銀行借款 (附註十四)								
應付帳款及票據 (附註十五)								
租賃負債—流動 (附註四及十二)								
本期所得稅負債 (附註四及十九)								
其他應付款 (附註十五)								
流動負債合計								
非流動負債								
租賃負債—非流動 (附註四及十二)								
長期銀行借款 (附註十四)								
遞延所得稅負債 (附註四及十九)								
其他應付款—非流動								
非流動負債合計								
負債合計								
權益 (附註十七)								
普通股股本								
資本公積								
庫藏股票								
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								
法定盈餘公積								
(累計虧損) 未分配盈餘								
權益合計								
負債及權益總計								
資產總計	\$ 6,402,774	100.00	\$ 5,305,483	100.00	\$ 6,402,774	100.00	\$ 5,305,483	100.00

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：東雅電子股份有限公司
代表人：劉政廷



經理人：劉冠廷



會計主管：林佩敏



東科控股股份有限公司
(Eastech Holding Limited)



合併綜合損益表
西元 2020 年及 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股（虧損）盈餘為元

	2020年度		2019年度	
	金額	%	金額	%
銷貨收入淨額（附註十八）	\$ 8,941,255	100.00	\$ 10,530,374	100.00
銷貨成本（附註十）	8,425,032	94.22	9,039,923	85.85
營業毛利	516,223	5.78	1,490,451	14.15
營業費用				
推銷費用	187,699	2.10	232,793	2.21
管理及總務費用	933,610	10.44	899,773	8.54
營業費用合計	1,121,309	12.54	1,132,566	10.75
營業淨（損）利	(605,086)	(6.76)	357,885	3.40
營業外收入及費用				
其他收入（附註十八）	85,285	0.95	54,972	0.52
兌換（損失）利益（附註二四）	(127,082)	(1.42)	39,915	0.38
財務成本（附註十八）	(28,640)	(0.32)	(35,913)	(0.34)
其他損失（附註十八）	(5,535)	(0.06)	(36,878)	(0.35)
營業外收入及費用合計	(75,972)	(0.85)	22,096	0.21
稅前（損失）利益	(681,058)	(7.61)	379,981	3.61
所得稅利益（費用）（附註四及十九）	4,702	0.05	(71,826)	(0.69)
合併淨（損）利	(676,356)	(7.56)	308,155	2.92
其他綜合損益（稅後淨金額）				
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	(8,745)	(0.10)	(64,482)	(0.61)
綜合損益總額	(\$ 685,101)	(7.66)	\$ 243,673	2.31
每股（虧損）盈餘（附註二十）				
基本每股（虧損）盈餘—稅後	(\$ 11.09)		\$ 5.04	
稀釋每股（虧損）盈餘—稅後	(\$ 11.09)		\$ 4.92	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：東雅電子股份有限公司
代表人：劉政林



經理人：劉冠廷



會計主管：林佩敏





西元 2020 年 12 月 31 日

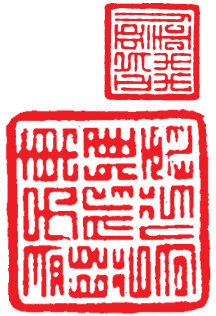
單位：新台幣仟元

	普 通 股 股 本	資 本 公 積	庫 藏 股 票	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 提 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 法 定 盈 餘 公 積	盈 餘 (累 計 虧 損)	權 益 合 計
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
2019 年 1 月 1 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 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 註 銷 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
2019 年 盈 餘 分 配 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	(31,343)	(31,343)
發 放 子 子 公 司 股 利 調 整 資 本 公 積	-	231	-	-	-	-	-	-	231
子 公 司 提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	8,013	(8,013)	-
限 制 員 工 權 利 新 股 註 銷	(490)	(998)	-	-	1,488	-	-	-	-
限 制 員 工 權 利 新 股 註 銷 成 本	-	-	-	-	4,823	-	-	-	4,823
員 工 認 股 權 酬 勞 成 本	-	20,756	-	-	-	-	-	-	20,756
2020 年 度 淨 損	-	-	-	-	-	-	-	(676,356)	(676,356)
2020 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	(8,745)	-	-	-	-	(8,745)
2020 年 12 月 31 日 餘 額	614,550	779,951	24,019	(186,751)	(2,490)	(29,950)	65,002	(34,512)	1,181,781

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：東雅電子股份有限公司

代表人：劉政林



經理人：劉冠廷



會計主管：林佩敏

東科控股股份有限公司
(Eastech Holding Limited)

合併現金流量表

西元 2020 年及 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	2020 年度	2019 年度
營業活動之現金流量		
稅前(損失)利益	(\$ 681,058)	\$ 379,981
調整項目：		
攤銷費用—其他無形資產	65,644	66,926
提列呆帳費用	49,054	3,301
其他應收款減損損失	-	12,986
備抵存貨跌價損失及存貨報廢損失	50,201	43,586
不動產、廠房及設備之折舊費用	164,600	158,418
使用權資產之折舊費用	32,068	31,663
處分及報廢不動產、廠房及設備淨損失	5,075	10,965
其他無形資產報廢(利益)損失	(881)	4,163
利息費用	28,640	35,913
利息收入	(2,867)	(6,830)
股利收入	(5,574)	(6,688)
限制員工權利股票酬勞成本	4,823	6,234
租賃終止利益	(248)	-
員工認股權酬勞成本	20,756	9,752
透過損益按公允價值衡量之金融工具之淨(利益)損失	(113)	25,787
營運資金變動前之營運現金流量	(269,880)	776,157
營業資產及負債之淨變動		
應收票據及帳款	(312,471)	390,053
其他應收款及預付款項	(219,744)	12,037
存貨	(631,451)	(141,076)
應付票據及帳款	956,042	354,491
其他應付款	59,405	162,995
淨確定福利負債	-	(5,975)
營運產生之現金流(出)入	(418,099)	1,548,682
支付利息	(28,640)	(35,913)
收取利息	2,867	6,830
收取股利	5,574	6,688
支付所得稅	(17,225)	(81,240)
營業活動之淨現金流(出)入	(455,523)	1,445,047
投資活動之現金流量		
取得使用權資產	-	(49,738)
購置不動產、廠房及設備	(493,581)	(217,404)
質押定存減少(增加)	8,133	(8,634)
處分不動產、廠房及設備價款	18,399	2,182
其他無形資產增加	(90,131)	(63,437)
投資活動之淨現金流出	(557,180)	(337,031)
籌資活動之現金流量		
舉借銀行借款	3,237,682	2,926,578
償還銀行借款	(2,408,504)	(3,354,309)
租賃負債本金償還	(28,111)	(26,886)

(接次頁)

(承前頁)

	2020 年度	2019 年度
發放現金股利	(\$ 31,343)	(\$ 80,000)
庫藏股收取現金股利	<u>231</u>	<u>589</u>
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>769,955</u>	<u>(534,028)</u>
匯率影響數	(48,425)	(50,169)
本期現金及約當現金淨(減少)增加	(291,173)	523,819
期初現金及約當現金餘額	<u>1,400,462</u>	<u>876,643</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,109,289</u>	<u>\$ 1,400,462</u>
現金及約當現金明細如下：		
現金及銀行存款	\$ 1,130,336	\$ 1,429,640
質押之定期存款	(21,047)	(29,178)
現金及約當現金	<u>\$ 1,109,289</u>	<u>\$ 1,400,462</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：東雅電子股份有限公司
代表人：劉政林



經理人：劉冠廷



會計主管：林佩敏



<附件五>

東科控股股份有限公司

民國 109 年度盈虧撥補表

摘要	備註	金額 (新台幣仟元)
期初未分配盈餘餘額		649,857
減：本年度之合併淨損		(676,356)
減：法定盈餘公積 (台灣子公司- 東雅電子)	[註 1]	(8,013)
待彌補虧損		(34,512)
撥補項目		
資本公積-股票發行溢價		27,889
-庫藏股票交易		1,348
-庫藏股收取現金股利		5,275
撥補項目合計		34,512
期末未分配盈餘餘額		0

[註 1]：

依台灣子公司東雅電子股份有限公司之章程規定：年度決算後如有盈餘，需提撥 10% 作為法定盈餘公積至其餘額達該子公司實收股本總額時為止。

董事長：東雅電子股份有限公司

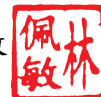
代表人：劉政林



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
背書保證作業管理辦法修訂條文對照表

建議修訂條文	現行條文	建議修訂說明
<p>伍、背書保證之額度</p> <p>一、本公司對外背書保證總額以不超過本公司財務報表淨值百分之<u>四二</u>百為限，對單一企業背書保證之金額則以不超過本公司財務報表淨值百分之<u>四二</u>百為限。</p> <p>二、本公司及其子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額分別以不超過本公司財務報表淨值百分之<u>五二</u>百及百分之<u>五二</u>百為限。</p> <p>三、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，其個別背書保證金額不得超過最近一年度與其業務往來交易總額及以不超過本公司財務報表淨值百分之十，何者為低之金額為準。</p>	<p>伍、背書保證之額度</p> <p>一、本公司對外背書保證總額以不超過本公司財務報表淨值百分之<u>二</u>百為限，對單一企業背書保證之金額則以不超過本公司財務報表淨值百分之<u>二</u>百為限。</p> <p>二、本公司及其子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額分別以不超過本公司財務報表淨值百分之<u>三</u>百及百分之<u>三</u>百為限。</p> <p>三、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，其個別背書保證金額不得超過最近一年度與其業務往來交易總額及以不超過本公司財務報表淨值百分之十，何者為低之金額為準。</p>	<p>公司營運所需修訂。</p>

拾壹、附則

一、制修廢

本管理辦法經審計委員會及董事會同意，並提報股東會通過後實施，修訂時亦同。本管理辦法訂定後，如遇相關法令變更，應適時配合修正。

本公司已設置獨立董事者，依前項規定將本管理辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

本公司已設置審計委員會者，訂定或修正本管理辦法，應經審計委員會全體成員(以實際在任者計算之)二分之一以上同意，並提董事會決議。前項如未經審計委員會全體成員(以實際在任者計算之)二分之一以上同意者，得由全體董事(以實際在任者計算之)三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

二、公告實施

本辦法制定並經西元2011年3月30日股東會通過後實施。第一次修訂，並經西元2011年8月12日股東會通過。第二次修訂，並經西元2012年3月19日股東會通過。第三次修訂，並經西元2013年6月5日股東會通過。第四次修訂，並經西元2015年5月12日股東會通過。第五次修訂，並經西元2019年6月10日股東會通過。第六次修訂，並經西元2021年7月15日股東會通過。

拾壹、附則

一、制修廢

本管理辦法經審計委員會及董事會同意，並提報股東會通過後實施，修訂時亦同。本管理辦法訂定後，如遇相關法令變更，應適時配合修正。

本公司已設置獨立董事者，依前項規定將本管理辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

本公司已設置審計委員會者，訂定或修正本管理辦法，應經審計委員會全體成員(以實際在任者計算之)二分之一以上同意，並提董事會決議。前項如未經審計委員會全體成員(以實際在任者計算之)二分之一以上同意者，得由全體董事(以實際在任者計算之)三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

二、公告實施

本辦法制定並經西元2011年3月30日股東會通過後實施。第一次修訂，並經西元2011年8月12日股東會通過。第二次修訂，並經西元2012年3月19日股東會通過。第三次修訂，並經西元2013年6月5日股東會通過。第四次修訂，並經西元2015年5月12日股東會通過。第五次修訂，並經西元2019年6月10日股東會通過。

配合修訂日期修正。