

東科控 股 股 份 有 限 公 司
112 年 股 東 常 會 議 事 錄



時間：民國 112 年 6 月 16 日（星期五）上午九時整

地點：集思交通部國際會議中心 202 會議室(台北市杭州南路一段 24 號)

出席：出席股東連同代理人持有股數共 38,443,544 股(含以電子方式行使表決權股數 37,090,544 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 64,596,747 股之 59.51%

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：白董事錦蒼先生(兼總經理) 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)

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所施錦川會計師
財務長林佩敏小姐

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、111 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司 111 年度(2022 年度)營業報告書，請參閱附件一。

二、審計委員會查核 111 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、111 年度盈餘分派現金股利情形報告，報請 公鑒。

說明：(一)本公司章程規定，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。

(二)本公司 112 年 2 月 24 日董事會決議通過分配 111 年度可分配盈餘，普通股現金股利配發新台幣 196,397,400 元，每股配發新台幣 3.1 元，並授權董事長處理股利發放等相關事宜。

(三)因本公司員工認股權憑證執行認購普通股而調整現金股利每股配發新台幣 3.04520420 元，於 112 年 4 月 20 日發放。

四、111 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)111 年度估列員工酬勞為新台幣 22,369,917 元及董事酬勞為新台幣 6,300,000 元，係分別按前述稅前利益之 5.4%及 1.5%估列，該等金額於 112 年 2 月 24 日業經董事會通過。

五、發行中華民國境內第一次有擔保轉換公司債執行報告，報請 公鑒。

說明：本公司民國 111 年 9 月 14 日董事會決議發行中華民國境內第一次有擔保可轉換公司債其執行情形，報告如下：

債券名稱	中華民國境內第一次有擔保可轉換公司債
發行原因	償還銀行借款，改善財務結構
發行金額	發行總面額新台幣參億伍仟萬元，總計發行 3,500 張，每張面額為新台幣壹拾萬元，依票面金額 106.42%發行，總計取得金額新台幣 3.7247 億元。
發行期間	3 年期，自民國 111 年 11 月 28 日至民國 114 年 11 月 28 日。
執行情形	民國 111 年 11 月 7 日取得金融監督管理委員會金管證發字第 1110359732 號申報生效函，民國 111 年 11 月 28 日上櫃掛牌買賣(代號 52251)。
轉換情形	現行每股轉換價格為 36.4 元，截至本次停止轉換日 112 年 4 月 18 日止，共申請轉換 1 張公司債，已轉換普通股 2,747 股。

肆、承認事項

第一案

案由：本公司 111 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 111 年度 (2022 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邱鏞銘會計師查核完竣，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、111 年度 (2022 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：38,443,544 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 37,090,441 權(含電子投票 35,737,441 權)	96.48%
反對權數 4,206 權(含電子投票 4,206 權)	0.01%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 1,348,897 權(含電子投票 1,348,897 權)	3.50%

本案照原案表決通過。

第二案

案由：本公司 111 年度盈餘分派案，謹提請 承認。(董事會 提)

說明：一、本公司 111 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：38,443,544 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 37,090,441 權(含電子投票 35,737,441 權)	96.48%
反對權數 4,206 權(含電子投票 4,206 權)	0.01%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 1,348,897 權(含電子投票 1,348,897 權)	3.50%

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』，謹提請 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1111704301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32及108條條文。

二、配合臺灣企業併購法第 12 條，爰修訂章程第 32 條條文。

三、配合臺灣企業併購法第 5 條第 4 項，爰修訂章程第 108 條條文。

四、章程修訂條文對照表，請參閱附件六。

五、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：38,443,544 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 37,091,341 權(含電子投票 35,738,341 權)	96.48%
反對權數 4,206 權(含電子投票 4,206 權)	0.01%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 1,347,997 權(含電子投票 1,347,997 權)	3.50%

本案照原案表決通過。

陸、選舉事項

第一案

案由：本公司第六屆董事選舉案，謹提請選舉。(董事會提)

- 說明：一、本公司現任董事於112年6月11日任期屆滿，於112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(含三席獨立董事)，新任董事自股東常會結束後即就任，任期為三年，任期自112年6月16日至115年6月15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112年4月27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，請參閱附件七。

提請選舉

東科控股股份有限公司112年股東常會選舉第六屆董事當選名單

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	47,391,043
董事	211	白錦蒼	38,263,443
董事	168	張東益	36,027,392
董事	179	鄧秋香	35,360,076
獨立董事	N1032*****	張三祝	34,045,150
獨立董事	216	鄭世榮	33,890,799
獨立董事	D1209*****	蘇怡仁	33,851,318

柒、其他議案

第一案

案由：解除本公司第六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，請參閱附件八。
- 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：38,443,544 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 37,062,341 權(含電子投票 35,709,341 權)	96.40%
反對權數 4,246 權(含電子投票 4,246 權)	0.01%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 1,376,957 權(含電子投票 1,376,957 權)	3.58%

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27分。

本次股東會無股東提問。



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
2022 年營業報告書

2022 年，業務步向正軌成長，受惠營收成長之經濟規模效益，發揮營收成長、營業毛利改善的良性循環，加上原物料價格趨穩定、貨運物流緊張得以緩解及美元匯率強勢，營業毛利率較去年提高，且在有效控管相關營業費用下，營運得以回復至疫情前榮景。

2022 年，本公司是少數業績逆勢成長、穩定獲利且為國際品牌大廠一線代工廠，與 2021 年相較，優劣易位，本公司可以取得較好的議價籌碼及地位，一切處於上升的軌跡。公司持續開拓有潛力的新技術及新客戶，加快越南廠建立本地供應鏈，精簡架構，提高經營效率，應對所面對的挑戰。

一、 2022 年度營業報告

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目 / 年度	2022 年度	2021 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	12,810,382	9,412,311	3,398,071	36.1%
營業毛利	1,482,836	766,260	716,576	93.5%
營業淨利(損)	332,437	(302,484)	634,921	不適用
稅前利益	382,573	321,867	60,706	18.9%
稅後淨利	369,795	367,486	2,309	0.6%

(二)預算執行狀況：本公司2022年度並無編列財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		2022 年度	2021 年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	60.9%	73.8%
	長期資金佔固定資產比率	277.2%	206.4%
償債能力(%)	流動比率	146.4%	117.7%
	速動比率	111.1%	80.2%
獲利能力(%)	資產報酬率	6.5%	6.2%
	股東權益報酬率	18.9%	25.8%
	純益率	2.9%	3.9%
	合併每股盈餘(元)	6.03	6.03

(四)研究發展狀況

2022年度研究發展費用為新台幣257,564仟元比2021年度研發費用新台幣230,479仟元增加新台幣27,085仟元，佔營業收入淨額約2.01%。

本公司擁有聲學、電子、結構、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影音電子市場的聲學、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、 2023年營業計畫概要

(一)經營方針

2023年，電子零件短缺已緩解，但在能源危機，高通膨，高利息和全球經濟衰退下，公司要繼續強化電子、軟體和聲學的整合綜效，加速開發其他市場，加強和主要國際品牌夥伴關係，加大擴展北美歐洲業務，以True Wireless Stereo為軸心等Portable、Accessories，家庭個人娛樂，商務會議或個人系統，試產非醫療器材類輔聽TWS耳機、佈局未來AR/VR相關音頻產品，為未來開發新產品的新藍海，與ICT業廠商在物聯網聲學應用合作，建構生產彈性化、研發精緻化，採購多元化。持續努力優化生產資源配置，營運展望審慎樂觀看待。

(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產銷計劃作為次年銷售預測的基礎。公司依據客戶端反饋，因2022年營收創歷史新高，預計2023年營收和2022年相近，而預估毛利率則會有所改善。

(三)重要之產銷政策

1.行銷政策

疫情的尾聲，經濟停滯，因應未來淨零減碳的綠色通膨趨勢，需要有前瞻視野，超前部署及永續策略來因應時代潮流，這改變，公司將會採取以下之策略：

- (1)公司積極配合品牌客戶ESG訴求及淨零減碳策略，面對公司長遠業務增長帶來驅動力。
- (2)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，相互支持和信任。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，加大擴展各重要市場的國際品牌。
- (3)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和擴大產品線。

- (4)更好的定位，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。
- (5)公司除現有產品線外，將投入更多的業務及研發資源在Portable、Accessories，包括TWS耳機、穿戴，會議型或個人系統和揚聲器，進軍OTC輔聽TWS，VR/AR音訊裝置以擴大接單能見度及市場佔有率。

2.生產政策

- (1)滿足客戶的需求：部分訂單量移轉越南工廠生產，因此中國惠陽廠區的營運將依效能整合，部分部品由內加工改為外購，組織扁平化，提高管理的機動性和管理效率，進而降低工廠生產成本，提升中國惠陽廠的競爭力。
- (2)對主要客戶並訂單量較大的機種加大投資，進行投入可行性的自動化生產和自動檢測設備，保證品質穩定性和持續性，提高客戶的信心和公司的形象。
- (3)補強研發部門的電子、軟體及結構等專業人才隊伍，提高電子產品的生產技術。
- (4)完善各生產管理制度，強化制度管理：如績效評比、KPI獎懲、品質意識提升等考核規定的完善和實施。
- (5)推進越南工廠的倉庫智慧化，簡化入庫及出庫工作量，資料清晰、清楚。
- (6)越南生產加大自動化與智慧化比率，藉由IoT裝置來提升工廠的生產效力及品質。
- (7)越南本地購買材料繼續推進當地語系化，主要在電子元器件的當地語系化上加大力度。
- (8)越南提升人員品質主動意識，多管道及多方面讓幹部或員工學習。多用設備的自動化轉化自動與智慧化替代簡易的工序，以提高良率。

3.研究發展政策

公司2023年研發重點有如下：

- (1)與合作夥伴共同開發無線揚聲器系統，主打在LE Audio方案和產品開發，在系統（Sound Bars, BT wireless Speakers, Headphones）橫向展開。
- (2)開發及進一步擴展TV 聲霸(Sound Bars)內嵌標準的SoCs，以提供多樣選擇套餐的turn-key solutions；也開擴新產品類研發，例如“Neckband speakers”，“OTC Hearing-Aid TWS，開闢更多audio產品運用。
- (3)開始深入研發對Metaverse聲學運用和方案，用於Sound Bars和HP的產品類別。
- (4)加強和開發自有品牌 PUNKTKILDE® 系列感測器的新產品。主攻小口徑大聲壓，開拓新技術能力，為新種類產品提供新想法。

- (5)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，導入運用階層，提升運用環保材料導入在生產機種，有助於實踐企業社會責任CSR及綠色承諾。
- (6)在對應供應鏈對主晶片的供量問題，開發會朝向多元化，多共用和重用在設計上的策略來減低成產品所面對這方面的風險。
- (7)開始對2023年後，公司新產品類的策略在人力、資源、銷售、新技術的佈局和規劃。

(四)未來公司發展策略

- 1.產品更聚焦：相較於TWS耳機的紅海市場，家用及Portable產品是公司比較具競爭力的利基型產品。
- 2.技術更專精：聲音是王道、以聲學專業扛起產品差異化的重責大任。
- 3.客戶更分散：日系和歐洲客戶訂單大增與韓系分庭抗禮、三足鼎立又不致於太倚重單一客戶，減少單一客戶的業績起伏的衝擊。

(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)隨著訂閱制線上串流影音興起、高速網路頻寬成本降低，音響產品以Sound Bars及無線可攜式揚聲器仍為成長大宗。
- (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)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。
- (4)因IC晶片缺貨雖有緩解，但全球高通膨及終端消費，景氣已有緊縮，品牌客戶隱然保守因應。

2.公司受到法規環境之影響：

- (1)歐盟2021年提出「碳邊境調整機制-CBAM」，2023年起，開始試行，針對部分產業要求繳交碳排放量費用，2023年至2025年為過渡期間，進口商無須繳納碳排放費用和碳邊境稅，但每季要自行申報，提交進口品的直接與間接碳排放量。美國最快2024年也有CCA碳關稅，因此本公司中國及越南二地製造工廠，將提前在2023年加速導入淨零碳排策略及規劃。會相對增加節能、減碳資本支出及相關費用。
- (2)中國惠陽廠為因應產業升級及提倡環保節能減廢，推出Recycle、Reuse、Reduce及Replace等4R策略措施，開發新材料、再生可回收利用，以循環經濟理念為下階段願景目標。
- (3)配合越南的環保法規，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。

3.公司受到總體經營環境之影響：

(1)舉世通膨與清庫存：

自2022年2月俄烏戰爭開打，能源價格一路飆升，又再加上疫後景氣復甦腳步，全球通膨狂飆，經濟展望衰退，科技巨頭裁員一波波，消費信心漸失，通膨效應，仍持續在全世界發酵，公司仍需步步為營、嚴控進料及庫存水準。

(2)俄烏戰爭及地緣政治影響部分：

(a)除了提供一站式購足服務及產品外，配合客戶供應鏈碎片化趨勢，在中國惠陽及越南建構雙基地，因地制宜、各取所需，因所營產品並非敏感物資，嚴格來說並不受影響，但超前部署、提早因應，由just in time改為just in case，要有應變的應對策略。

(b)鑑於中國惠陽廠完善之供應鏈及較強開發能力的優勢，公司會將較複雜及高階產品留在惠陽廠生產。而單一及簡單產品會在越南生產，兩地互補。

(3)中國封控影響部分：

(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協同合作。

(b)在2022年底中國大陸終於迎來非預期性的解封，即令廠內人員分批確診、輪班上工，除了打亂既有步調的生產節奏外，但也因為淡季，沒有帶來太大的困擾。在應對生活回到疫情前的常態，減少不確定的干擾性因素，總是曙光乍現。

逆境突圍，疫情終於來到尾聲，迎來2022年營收與獲利雙成長，公司產品市場定位升級、三率三升。寄望來年，總有不同的挑戰與考驗，EPS已達標，但ESG風潮隨之而起，面對永續經營、淨零減碳是刻不容緩的課題，萬里之行始於足下，堅定實踐，再創下個里程碑。

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 2022 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 3 年 2 月 2 4 日

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 2022 年及 2021 年 12 月 31 日之合併資產負債表, 暨西元 2022 年及 2021 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 2022 年及 2021 年 12 月 31 日之合併財務狀況, 暨西元 2022 年及 2021 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 2022 及 2021 年度係依照會計師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 2022 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該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, 本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對東科集團西元 2022 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。

基於重要性及審計準則對銷貨收入認列預設為顯著審計風險，將符合特定標準之銷售對象的銷貨收入是否真實發生列為關鍵查核事項。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. 執行應收帳款期後收款測試。
5. 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。

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：

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。

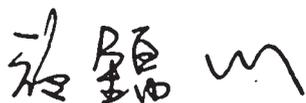
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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 2022 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



會計師 邱 鏞 銘



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 1100356048 號

西 元 2023 年 2 月 24 日

<附件四>



西元 2022 年及 2021 年 12 月 31 日

資產	2022年12月31日		2021年12月31日		2022年12月31日		2021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)	\$ 1,290,720	22.49	\$ 528,617	8.34	\$ 5,019	0.09	\$ 1,135,747	17.92
透過損益按公允價值衡量之金融資產－ 流動 (附註七)	104	-	1,597	0.03	2,340,361	40.79	2,393,148	37.75
應收票據及帳款 (附註八、十九及二 四)	1,786,229	31.13	1,978,358	31.21	43,572	0.76	48,576	0.77
存貨 (附註十及二四)	1,101,281	19.19	1,272,731	20.08	5,877	0.10	6,682	0.10
受限制資產 (附註六及二四)	-	-	41,511	0.65	729,474	12.71	796,137	12.56
本期所得稅資產	2,572	0.05	-	-	3,124,303	54.45	4,380,290	69.10
其他應收款及預付款項 (附註九)	392,519	6.84	1,334,562	21.05	-	-	-	-
流動資產合計	4,573,425	79.70	5,157,376	81.36	328,865	5.73	-	-
非流動資產								
不動產、廠房及設備淨額 (附註十一及 二四)	943,147	16.43	948,845	14.97	595	0.01	59,972	0.95
透過損益按公允價值衡量之金融資產－ 非流動 (附註七)	120,787	2.10	108,912	1.72	31,488	0.55	222,890	3.52
使用權資產 (附註十二)	71,499	1.25	78,135	1.23	-	-	7,291	0.11
無形資產 (附註十三及二四)	22,887	0.40	38,565	0.61	6,413	0.11	5,887	0.09
遞延所得稅資產 (附註二十)	6,760	0.12	6,844	0.11	367,361	6.40	296,040	4.67
非流動資產合計	1,165,080	20.30	1,181,301	18.64	3,491,664	60.85	4,676,330	73.77
資產總計	\$ 5,738,505	100.00	\$ 6,338,677	100.00	\$ 5,738,505	100.00	\$ 6,338,677	100.00
負債								
短期銀行借款 (附註十四)	-	-	-	-	631,390	11.00	614,060	9.69
應付帳款及票據 (附註十六)	-	-	-	-	829,969	14.46	749,535	11.83
租賃負債－流動 (附註十二)	-	-	-	-	(24,019)	(0.42)	(24,019)	(0.38)
本期所得稅負債 (附註二十)	-	-	-	-	74,012	1.29	(79,767)	(1.26)
其他應付款 (附註十六)	-	-	-	-	-	-	(29,950)	(0.47)
流動負債合計	-	-	-	-	-	-	-	-
非流動負債								
應付公司債 (附註十五)	-	-	-	-	7,629	0.14	5,898	0.09
透過損益按公允價值衡量之金融負債－ 非流動 (附註七)	-	-	-	-	109,717	1.91	-	-
租賃負債－非流動 (附註十二)	-	-	-	-	618,143	10.77	426,590	6.73
長期銀行借款 (附註十四)	-	-	-	-	2,246,841	39.15	1,662,347	26.23
遞延所得稅負債 (附註二十)	-	-	-	-	-	-	-	-
其他應付款－非流動	-	-	-	-	-	-	-	-
非流動負債合計	-	-	-	-	-	-	-	-
負債合計	-	-	-	-	3,491,664	60.85	4,676,330	73.77
權益 (附註十八)								
普通股股本	-	-	-	-	631,390	11.00	614,060	9.69
資本公積	-	-	-	-	829,969	14.46	749,535	11.83
庫藏股票	-	-	-	-	(24,019)	(0.42)	(24,019)	(0.38)
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-	-	-	-	74,012	1.29	(79,767)	(1.26)
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)	(0.47)
保留盈餘	-	-	-	-	7,629	0.14	5,898	0.09
法定盈餘公積	-	-	-	-	109,717	1.91	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	618,143	10.77	426,590	6.73
未分配盈餘	-	-	-	-	2,246,841	39.15	1,662,347	26.23
權益合計	-	-	-	-	\$ 5,738,505	100.00	\$ 6,338,677	100.00

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：東雅電子股份有限公司
代表人：劉政林



經理人：白錦蒼



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 2022 年及 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

	2022年度		2021年度	
	金	%	金	%
銷貨收入淨額(附註十九)	\$ 12,810,382	100.00	\$ 9,412,311	100.00
銷貨成本(附註十)	11,327,546	88.42	8,646,051	91.86
營業毛利	1,482,836	11.58	766,260	8.14
營業費用				
推銷費用	270,979	2.12	165,144	1.75
管理及總務費用	865,266	6.75	896,095	9.52
預期信用減損損失(附註八)	14,154	0.11	7,505	0.08
營業費用合計	1,150,399	8.98	1,068,744	11.35
營業淨利(損)	332,437	2.60	(302,484)	(3.21)
營業外收入及費用				
其他收入(附註十九)	65,454	0.51	867,374	9.21
兌換利益(損失)(附註二六)	59,361	0.46	(28,668)	(0.31)
財務成本(附註十九)	(37,572)	(0.29)	(36,069)	(0.38)
其他損失(附註十九)	(37,107)	(0.29)	(178,286)	(1.89)
營業外收入及費用合計	50,136	0.39	624,351	6.63
稅前利益	382,573	2.99	321,867	3.42
所得稅(費用)利益(附註二十)	(12,778)	(0.10)	45,619	0.49
合併淨利	369,795	2.89	367,486	3.91
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	153,779	1.20	(15,598)	(0.17)
綜合損益總額	\$ 523,574	4.09	\$ 351,888	3.74
每股盈餘(附註二一)				
基本每股盈餘-稅後	\$ 6.03		\$ 6.03	
稀釋每股盈餘-稅後	\$ 5.98		\$ 6.03	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：東雅電子股份有限公司
代表人：劉政林



經理人：白錦蒼



會計主管：林佩敏





西元 2022 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	普通股	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	(累計虧損)
2021年1月1日餘額	\$ 614,550	\$ -	\$ 779,951	\$ -	\$ 24,019	\$ 186,751	\$ 2,490	\$ 29,950	\$ -	\$ 65,002	\$ -	\$ 34,512	\$ 1,181,781
處分子公司	-	-	-	-	-	122,582	-	-	(	59,104	-	59,104	122,582
限制員工權利新股認購成本	(	490	(	1,014	-	-	1,504	-	-	-	-	-	-
提列限制員工權利新股認購成本	-	-	-	-	-	-	986	-	-	-	-	-	986
提列員工認股權酬勞成本	-	-	5,110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,110
盈虧撥補調整	-	-	(	34,512	-	-	-	-	-	-	-	34,512	-
2021年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	367,486	367,486
2021年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(	15,598	-	-	-	-	-	(
2021年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(	15,598	-	-	-	-	367,486	351,888
2021年12月31日餘額	614,060	-	749,535	(	24,019	(	79,767	(	5,898	5,898	-	426,590	1,662,347
2021年盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	((
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	((
發放子公司股利調整資本公積	-	-	272	-	-	-	-	-	-	-	-	((
子公司提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,731	-	((
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	109,717	((
提列員工認股權酬勞成本	-	-	14,398	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,398
員工認股權轉換發行之普通股	17,330	-	28,142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,472
發行可轉換公司債	-	-	37,622	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,622
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	-	-	-	-	-	-	29,950	-	-	-	((
2022年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	369,795	369,795
2022年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	153,779	-	-	-	-	-	-	153,779
2022年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	153,779	-	-	-	-	-	369,795	523,574
2022年12月31日餘額	\$ 631,390	\$ -	\$ 829,969	(	24,019	\$ 74,012	\$ -	\$ -	\$ 7,629	\$ 109,717	\$ -	618,143	\$ 2,246,841

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：東雅電子股份有限公司
代表人：劉政林

經理人：白錦蒼

會計主管：林佩敏

東科控股股份有限公司
(Eastech Holding Limited)



西元 2022 年及 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	2022 年度	2021 年度
營業活動之現金流量		
稅前利益	\$ 382,573	\$ 321,867
調整項目：		
攤銷費用—其他無形資產	18,955	71,647
提列呆帳費用	14,154	104
其他應收款減損損失	-	7,401
備抵存貨跌價損失及存貨報廢損失	29,512	17,981
商譽減損損失	-	107,281
不動產、廠房及設備之折舊費用	140,202	144,853
使用權資產之折舊費用	25,821	29,586
處分及報廢不動產、廠房及設備淨損失	21,073	35,650
處分子公司利益	-	(700,372)
其他無形資產報廢損失	-	1,240
其他無形資產減損損失	-	21,455
利息費用	37,572	36,069
利息收入	(5,000)	(2,110)
股利收入	(4,921)	-
限制員工權利股票酬勞成本	-	986
租賃終止利益	(140)	(66)
員工認股權酬勞成本	14,398	5,110
透過損益按公允價值衡量之金融工具之淨損失(利益)	<u>1,216</u>	<u>(34,611)</u>
營運資金變動前之營運現金流量	675,415	64,071
營業資產及負債之淨變動		
應收票據及帳款	177,975	(35,457)
其他應收款及預付款項	49,158	(55,533)
存貨	141,938	(57,399)
應付票據及帳款	(52,787)	(623,332)
其他應付款	<u>(72,550)</u>	<u>(137,374)</u>
營運產生之現金流入(出)	919,149	(845,024)
支付利息	(36,917)	(36,069)
收取利息	5,000	2,110
收取股利	4,921	-
支付所得稅	<u>(17,375)</u>	<u>(19,364)</u>
營業活動之淨現金流入(出)	<u>874,778</u>	<u>(898,347)</u>
投資活動之現金流量		
購置不動產、廠房及設備	(113,392)	(145,625)
質押定存減少(增加)	41,511	(20,464)
處分不動產、廠房及設備價款	1,603	24,423
處分子公司之淨現金流入(附註九)	892,885	589,910
其他無形資產增加	<u>(2,085)</u>	<u>(58,164)</u>
投資活動之淨現金流入	<u>820,522</u>	<u>390,080</u>
籌資活動之現金流量		
發行可轉換公司債	366,287	-
舉借銀行借款	3,428,004	2,864,186

(接次頁)

(承前頁)

	2022 年度	2021 年度
償還銀行借款	(\$ 4,892,540)	(\$ 2,903,857)
租賃負債本金償還	(50,730)	(27,214)
發放現金股利	(36,844)	-
庫藏股收取現金股利	272	-
員工執行認股權	45,472	-
籌資活動之淨現金流出	(1,140,079)	(66,885)
匯率影響數	206,882	(5,520)
本期現金及約當現金淨增加(減少)	762,103	(580,672)
期初現金及約當現金餘額	528,617	1,109,289
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,290,720	\$ 528,617
現金及約當現金明細如下：		
現金及銀行存款	\$ 1,290,720	\$ 570,128
質押之定期存款	-	(41,511)
現金及約當現金	\$ 1,290,720	\$ 528,617

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：東雅電子股份有限公司
代表人：劉政林



經理人：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 111 年度盈餘分派表

摘要	備註	金額 (新台幣元)
未分配盈餘期初餘額		280,030,091
加：本年度之合併淨利		369,796,177
迴轉去年帳列其他股東權益減項淨額而提列相同數額之特別盈餘公積	註 1	109,716,507
減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		(29,950,000)
東科聲學(深圳)有限公司提列特別盈餘公積	註 2	(1,731,389)
可供分配盈餘		727,861,386
分配項目：股東現金紅利(每股配發計新台幣 3.1 元)	註 3	(196,397,400)
期末未分配盈餘餘額		531,463,986

[註 1]：

依據金管證發字第 10901500221 及 1090150022 號規定，應就當年帳列其他股東權益減項淨額，提列相同數額之特別盈餘公積，嗣後其他股東權益減項餘額有迴轉時，得就迴轉部分分派盈餘。

[註 2]：

依當地法規，大陸子公司東科聲學深圳需從本期淨利並彌補之前年度虧損提撥不低於 10% 作為法定盈餘公積。

[註 3]：

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：

本期盈餘(已包括迴轉去年提列之特別盈餘公積及扣除處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產調整及扣除本期之法定盈餘公積調整)新台幣 447,831,295 元 X 10%=新台幣 44,783,130 元，故本期分配之現金股利 196,397,400 元符合本公司章程規定。另上表所配發普通股現金股利其每股配發股利之計算係以 2023 年 2 月 24 日普通股股本 63,354,000 股計算之股東現金股利每股 3.1 元，擬提請董事會通過後，於配息基準日前，如因員工認股權憑證之執行認購普通股、可轉換公司債轉換成普通股或其它法令等因素，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，擬授權董事長處理。

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
 公司章程修訂條文對照表(英文原文)

	Original Article	Proposal for the Amendment	Explanations
32	<p>(A) 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:</p> <p>(a) the matters as prescribed in Article 185 of the Company Act, and the dissenting Shareholder 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); or</p> <p>(b) the matters as prescribed in Article 12 of the M&A Act, and the dissenting Shareholder 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) 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 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</p>	<p>(A) 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:</p> <p>(a) the matters as prescribed in Article 185 of the Company Act, and the dissenting Shareholder 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); or</p> <p>(b) the matters as prescribed in Article 12 of the M&A Act, and the dissenting Shareholder has <u>expressed his dissent therefore, in writing or verbally (with a record), and voted against or</u> forfeited his right to vote on such matter and before or during the general meeting. <u>Shares for which the dissenting Shareholder has forfeited the voting rights shall not be counted in the numbers of votes of the Shareholders present at the meeting.</u></p> <p>(B) 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</p>	<p>Amended pursuant to Article 12 of the Taiwan Business Mergers And Acquisitions Act</p>

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.

(C) 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.

(D) 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.

reach an agreement 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.

(C) 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.

(D) In the event that the dissenting Shareholder, who voted against or forfeited his right to vote, 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.	
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 for such meeting). When the Company conducts M&A transactions, a Director who has a personal interest in the M&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</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 for such meeting). When the Company conducts M&A transactions, a Director who has a personal interest in the M&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</p>	Amended pursuant to Paragraph 4, Article 5 of the Taiwan Business Mergers And Acquisitions Act

	<p>the resolution of the M&A transaction.</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>the resolution of the M&A transaction. <u>The Company shall declare the essential contents of such personal interest and the cause of approval or dissent to the resolution of the M&A transaction in the notice of a general meeting. The content of such may be posted on the website designated by the Taiwan securities authorities or the Company, and the uniform resource locator (URL) of such website shall be indicated in the above notice.</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>	
--	---	---	--

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
32	<p>(A) 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：</p> <p>(a) 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，股東不得享有上述請求收買股份之權利；</p> <p>(b) 有企業併購法第 12 條所定情事之一，股東於股東會集會前或集會中，以書面表示異議，或以口頭表示異議紀錄，且放棄其表決權者。</p> <p>(B) 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。</p> <p>(C) 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</p>	<p>(A) 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：</p> <p>(a) 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，股東不得享有上述請求收買股份之權利；</p> <p>(b) 有企業併購法第 12 條所定情事之一，股東於股東會集會前或集會中，以書面表示異議，或以口頭表示異議紀錄，且<u>投票反對或放棄其表決權者。放棄表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。</u></p> <p>(B) 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。</p> <p>(C) 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</p>	<p>依據企業併購法第 12 條修訂。</p>

	<p>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。</p> <p>(D) 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。</p>	<p>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。</p> <p>(D) 於股東會投票反對或放棄表決權之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，如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。</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)。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</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)。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</p>	依據企業併購法第 5 條第 4 項修訂。

	<p>或反對併購決議之理由。</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>或反對併購決議之理由，<u>公司並應於股東會召集事由中敘明董事利害關係之重要內容及贊成或反對併購決議之理由，其內容得置於中華民國證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</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>	
--	--	--	--

董事及獨立董事候選人名單

2023年4月18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	140,000 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)東科聲學股份有限公司董事 (2)東雅電子股份有限公司董事 (3)丹麥 Scan-Speak A/S 董事	37,000 股
4	董事	鄧秋香	(1)輔仁大學經濟系學士	<u>經歷</u> ： 東雅電子股份有限公司人資協理 人力資源經驗已有 20 年 <u>現職</u> ： (1)東科聲學股份有限公司董事 (2)東雅電子股份有限公司董事 (3)東美音響(香港)有限公司董事 (4)丹麥 Scan-Speak A/S 董事	20,000 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 (2)東科控股(股)公司獨立董事	0 股
6	獨立董事	鄭世榮	(1)中興大學法律系學士	<u>經歷：</u> (1)立法院內政外交國防委員會主任秘書 (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> 東科控股(股)公司獨立董事	55,000 股
7	獨立董事	蘇怡仁	(1)美國舊金山大學企管碩士	<u>經歷：</u> (1)元勝國際實業(股)公司董事長兼總經理 (2)中華休斯網絡系統集成(股)公司執行長 <u>現職：</u> (1)中華休斯網絡系統集成(股)公司執行長 (2)長榮大學 EMBA 兼任助理教授	0 股

獨立董事任期達三屆者之提名理由：

張三祝先生是電機(EE)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。

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	蘇怡仁	中華休斯網絡系統集成(股)公司執行長