

東捷科技股份有限公司  
一一五年股東常會議事錄



時間：中華民國 115 年 5 月 28 日 (星期四)上午九時正  
地點：台南市南部科學園區南科六路 9 號 101 會議室(本公司會議室)  
出席：出席總股數 135,891,133 股(其中以電子方式出席行使表決權者 28,002,129 股)，佔本公司已發行總額 184,817,836 股之 73.52%，已達法定開會出席股數。  
出席董事：瑞秀投資(股)公司董事長(代表人：嚴瑞雄)、三新(股)公司董事(代表人：嚴正)、三新(股)公司董事(代表人：嚴華洲)、瑟正璐投資有限公司董事(代表人：嚴璐)、燦英投資(股)公司董事(代表人：黃偉宗)、陳贊仁董事等 6 席董事出席。  
列席：勤業眾信聯合會計師事務所 陳秀雯會計師、財務處王姿惠處長  
主席：嚴瑞雄董事長  記錄：王姿惠   
宣布開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會

一、主席致詞：(略)

二、報告事項

(一) 案由：114 年度營業報告，報請 公鑒。(請詳附件一)

(二) 案由：114 年度審計委員會審查報告，報請 公鑒。(請詳附件二)

(三) 案由：114 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司於 115 年 3 月 6 日董事會通過以現金分派員工酬勞新台幣 14,120,000 元及董事酬勞新台幣 3,890,000 元，並擬於員工酬勞總額中，提撥 20%計新台幣 2,824,000 元分配予基層員工。

(四) 案由：114 年度私募普通股辦理情形報告，報請 公鑒。

說明：

1. 本公司於 114 年 6 月 5 日股東常會通過辦理發行私募普通股 20,000,000 股。本私募案第一次發行 20,000,000 股，每股價格新台幣 50.88 元，募集資金新台幣 1,017,600,000 元，已於 115 年 3 月 27 日收足股款。
2. 本私募普通股執行情形及證券承銷商評估意見書，請詳附件三及附件四。

三、承認事項

(一) 案由：114 年度決算表冊案，提請 承認。【董事會提】

說明：

1. 本公司 114 年度之個體財務報告及合併財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所陳秀雯會計師及許瑞軒會計師查核完竣，並出具查核報告書，併同營業報告書業經審計委員會審查竣事。

2. 前項表冊請詳附件一、附件二及附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

| 表決結果                                          | 占出席股東表決權數% |
|-----------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：117,727,676 權<br>(含電子投票 9,842,672 權)     | 86.63%     |
| 反對權數：16,962 權<br>(含電子投票 16,962 權)             | 0.01%      |
| 無效權數：0 權                                      | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數：18,146,495 權<br>(含電子投票 18,142,495 權) | 13.35%     |

本案照原案表決通過。

(二) 案由：114 年度盈餘分配案，提請 承認。【董事會提】

說明：

1. 本公司 114 年度盈餘分配案業經 115 年 3 月 6 日董事會決議，請詳附件六。
2. 擬分配股東現金股利新台幣 181,299,620 元，每股配發新台幣 1.1 元。
3. 本案俟股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。
4. 嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，提請股東常會授權董事長調整並公告之。
5. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

決議：本議案投票表決結果如下：

| 表決結果                                          | 占出席股東表決權數% |
|-----------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：117,773,486 權<br>(含電子投票 9,888,482 權)     | 86.66%     |
| 反對權數：20,496 權<br>(含電子投票 20,496 權)             | 0.01%      |
| 無效權數：0 權                                      | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數：18,097,151 權<br>(含電子投票 18,093,151 權) | 13.31%     |

本案照原案表決通過。

#### 四、討論事項

(一) 案由：修訂「公司章程」案，提請 討論。【董事會提】

說明：因應財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第 4 條之規定，並配合公司實務運作需求，擬修訂「公司章程」部分條文，修訂條文對照表請詳附件七。

決議：本議案投票表決結果如下：

| 表決結果                                          | 占出席股東表決權數% |
|-----------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：117,791,751 權<br>(含電子投票 9,906,747 權)     | 86.68%     |
| 反對權數：28,919 權<br>(含電子投票 28,919 權)             | 0.02%      |
| 無效權數：0 權                                      | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數：18,070,463 權<br>(含電子投票 18,066,463 權) | 13.29%     |

本案照原案表決通過。

## 五、選舉事項

案由：改選董事案，提請 選舉。【董事會提】

說明：

1. 本公司第十屆董事任期將於 115 年 6 月 19 日屆滿，擬於本次股東常會全面改選，改選後新任董事任期三年，自 115 年 5 月 28 日至 118 年 5 月 27 日止，原任董事任期至 115 年 5 月 28 日改選後解任。
2. 依本公司章程規定，本次選任董事 7 席（含 3 席獨立董事），採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，並由全體獨立董事組成審計委員會。
3. 本公司於 115 年 4 月 15 日董事會通過董事（含獨立董事）候選人名單，請詳附件八。
4. 本次選舉將依本公司「公司章程」及「董事選任程序」為之。

選舉結果：

| 職稱   | 戶名/姓名            | 當選權數        |
|------|------------------|-------------|
| 董事   | 瑞秀投資(股)公司代表人：嚴瑞雄 | 124,942,367 |
| 董事   | 志聖工業(股)公司代表人：梁又文 | 124,138,226 |
| 董事   | 三新(股)公司代表人：嚴正    | 116,439,800 |
| 董事   | 燦英投資(股)公司代表人：嚴璐  | 116,403,582 |
| 獨立董事 | 屈子正              | 111,517,041 |
| 獨立董事 | 羅凌茹              | 111,504,030 |
| 獨立董事 | 陳秀妍              | 111,485,423 |

## 六、其他議案

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。【董事會提】

說明：

1. 鑑於本公司營業範圍逐年擴展，本公司董事可能發生同時擔任與本公司營業範圍類同之他公司董事或經理人之情形；惟由其參與經營，對

公司多角化、國際化之發展，有益而無損，應無限制之必要。

2. 依公司法第 209 條董事競業禁止之規定，擬提請股東會同意解除本公司新任董事及其代表人不受公司法前述競業禁止之規定。

3. 本公司董事(含獨立董事)候選人競業情形明細表，請詳附件九。

決議：本議案投票表決結果如下：

| 表決結果                                          | 占出席股東表決權數% |
|-----------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：117,443,761 權<br>(含電子投票 9,558,757 權)     | 86.42%     |
| 反對權數：124,480 權<br>(含電子投票 124,480 權)           | 0.09%      |
| 無效權數：0 權                                      | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數：18,322,892 權<br>(含電子投票 18,318,892 權) | 13.48%     |

本案照原案表決通過。

## 七、臨時動議：

股東戶號 114909 林○○發言：

1. 請問東捷在 FOPLP 與 COPOS 先進封裝是玻璃臨時載板還是玻璃中介層技術設備主要供應商，或是兩者皆是。
2. 東捷 Micro LED 是以台灣還是中國大陸為主的設備供應商，又如何保護 Know How 及專利
3. 東捷未來有無規畫往 Micro LED 光通訊，若有，有考慮策略聯盟嗎？

主席請陳總經理回覆：(簡述如下)

1. 公司發展的 Laser Trimming 及 Laser Debond 均可用於載板及中介層上，目前均持續與客戶合作中。
2. 公司開發 Micro LED 巨量轉移技術多年，目前已申請至少 30 幾個專利保護核心技術，其範圍包含有美國及中國均有佈局。
3. 目前客戶有使用東捷 Micro LED 巨量轉移設備進行相關測試送樣，後續視客戶製程設計而定，公司持續積極與客戶密切合作中。

## 八、散會(同日上午九時三十六分)

(本次股東常會議事錄僅節錄議事之大致經過及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準，該影音可至公司官網/投資人專區/股東專區觀看影片。)

# 一、114 年度營業報告書

各位股東先生/女士：

由衷感謝各位股東長期以來對東捷的支持與愛護，使東捷得以在多變的環境中持續精進與成長。回顧114年，全球經濟情勢持續動盪，在主要國家通膨趨緩但成長分化的背景下，美國貿易與關稅政策走向的不確定性，對全球供應鏈布局與企業投資決策帶來波動；同時，地緣政治風險與大國競爭仍然升溫，使國際市場充滿挑戰。另一方面，人工智慧應用快速擴展，帶動AI伺服器與高效能運算相關硬體需求成長，台灣在半導體與關鍵設備供應鏈中的戰略地位更加凸顯，為產業發展注入動能。面對外在環境的不確定性與產業結構的轉變，東捷持續強化內部管理與營運體質，提升產品品質與服務價值，穩固既有客戶關係，並積極投入新製程與關鍵技術研發，以掌握產業成長契機，確保公司在競爭激烈的市場中穩健前行。

展望115年，隨著全球AI與高效能運算持續推升先進封裝需求，台灣先進封裝產能與設備投資預期將持續成為成長動能的核心驅動力。東捷秉持在雷射技術與真空鍍膜等核心能力上的深厚技術基礎，持續聚焦半導體封裝製程中的關鍵應用，以自主研發的製程解決方案與整合能力，協助客戶提升量產效率、品質穩定度與製程良率，逐步拓展新市場與新應用。與此同時，Micro LED仍深具未來發展性，其在多個領域均展現強勁的創新動能，東捷將深化雷射鍵合技術，推進巨量轉移及巨量修補等關鍵設備之佈局，並以高精度拼接、雷射切割及自動化整線服務能力，將於市場條件成熟時迅速推進量產解決方案，為未來營運發展注入新動能。東捷將持續秉持不斷創新，以自有之關鍵核心技術，積極開發出先進產業未來之需求設備，並以更務實的策略進入新事業領域，有全體股東的繼續支持，東捷將不斷精進，將努力經營的豐碩果實，分享與所有股東、客戶及員工。

## (一)114 年度營業報告

### 1. 營業計劃實施成果

本公司產品主要為精密設備，提供給半導體封測、Mini 和 Micro LED Display、LCD 面板與物流中心等產業；設備種類包括整廠自動化軟硬體系統、高精度雷射精微加工應用、AI & AOI 智能檢測與修補及真空鍍膜製程設備。上述設備於民國 114 年度貢獻合併營業收入為 2,870,684 仟元，較前一年度增加 10.25%，歸屬於母公司之稅後淨利為 224,775 仟元，則較前一年度增加 72.24%，基本每股盈餘為 1.36 元。

單位：新臺幣仟元；%

| 項 目         | 114年度     | 113年度     | 增(減)變動比率 |
|-------------|-----------|-----------|----------|
| 合併營業收入      | 2,870,684 | 2,603,886 | 10.25    |
| 合併營業毛利      | 810,094   | 685,312   | 18.21    |
| 合併營業淨利      | 276,824   | 30,863    | 796.94   |
| 合併稅後淨利      | 266,821   | 173,907   | 53.43    |
| 歸屬於本公司業主之淨利 | 224,775   | 130,501   | 72.24    |
| 合併毛利率(%)    | 28.22     | 26.32     |          |
| 合併營業淨利率(%)  | 9.64      | 1.19      |          |
| 合併純益率(%)    | 9.29      | 6.68      |          |
| 每股稅後盈餘(元)   | 1.36      | 0.79      |          |

2. 預算執行情形：本公司未對外公開114年度財務預算資訊。

3. 財務收支及獲利能力分析

單位：新臺幣元；%

| 分析項目 |                     | 年 度 | 合併財務分析   |          |
|------|---------------------|-----|----------|----------|
|      |                     |     | 114 年度   | 113 年度   |
| 財務結構 | 負債占資產比率(%)          |     | 38.14    | 42.86    |
|      | 長期資金占不動產、廠房及設備比率(%) |     | 1,969.09 | 1,993.58 |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%)            |     | 4.84     | 3.11     |
|      | 權益報酬率(%)            |     | 7.88     | 5.36     |
|      | 稅前純益占實收資本額比率(%)     |     | 20.37    | 12.10    |
|      | 純益率(%)              |     | 9.29     | 6.68     |
|      | 基本每股盈餘(元)           |     | 1.36     | 0.79     |

4. 研究發展狀況：

本公司致力於自有技術提昇及產品的開發，亦朝特定核心技術之發展努力。

- (1). 隨著 Micro LED 技術於 2025 年邁入關鍵量產階段，東捷積極回應市場對高良率與高效率顯示技術的需求，持續推動製程設備的創新突破，推出「G4.5 Dual Head 巨量轉接合修補設備」，並同步導入「G4.5 單顆修補設備」，全面強化量產製程的精準度與穩定性。該系列設備整合「雷射巨量接合與修補模組」與「單顆修補模組」，可同步完成 Micro LED 的大規模轉移接合與精密修補作業，有效提升生產效率，使最終產品良率達到 99.999%。

在半導體封裝領域，東捷導入 EMC Trimming 技術以來，持續深化精密雷射與自動化整合之核心優勢。2025 年導入 300mm 與 600mm 面板級 (Panel Level) 載板 EMC Trimming 設備，憑藉面板級大面積優勢，顯著提升產能並優化材料利用率，滿足市場對於高產能與成本效益的迫切需求。同時，持續精進 300mm 晶圓級 (Wafer Level) 第三代 (G3) 設備，透過多波長雷射技術的整合，突破性地實現針對 EMC 及其它複合材料的潔淨移除。此外，東捷挖掘出先進封裝客戶的需求，運用深厚累積的 Laser 技術，開發 Laser Debound 整合型機種，這機種技術除了原本 Laser 光學整型技術外，也結合另一核心技術-真空電漿清洗。同時亦發揮深厚的自動化系統整合實力，將標準化 EFEM 模組整合至設備端，結合自主開發的高精準度自動尋邊與圓心定位技術，大幅優化製程精度。不僅徹底解決載板邊緣溢膠與平整度難題，更確保了後續製程的可靠性。

在 AI 與 AOI 研發方面，東捷於 2025 年取得關鍵技術躍升。針對 RDL 螢光檢測系統實施硬體規格強化，透過優化光機結構設計顯著提升影像對比度，使其具備偵測極細微缺陷的能力，檢測精度可達線寬線距 (L/S)  $2\mu\text{m}/2\mu\text{m}$  的業界頂尖水準。此外，於 BGA AOI 設備導入創新多角度及多型態光源系統，同步實現明視野與暗視野 (Bright & Dark Field) 之光學檢測，全面提升異物辨識效率與品質穩定性。透過 AI 演算法與高階光學檢測技術的深度整合，東捷不僅建構了嚴密的品質監控體系，更有效支援先進封裝製程向微細化、高密度化邁進。

- (2). 如上述，114 年度研究發展費用計新台幣 176,213 仟元，佔營業收入 6.14%。

## (二)115 年營運計畫

### 1. 經營方針

- (1) 深化雷射技術於半導體先進封裝製程設備之應用，結合多年累積之自動化與系統整合能力，提供客戶從單機至產線級之整體解決方案，滿足客戶由試產至量產之完整需求，有效提升生產效率、品質良率與產線稼動率，進而提升客戶產品價值，並與客戶建立更深入之合作關係。
- (2) 以真空鍍膜技術之創新為核心，憑藉長期深耕 LED 產業，累積豐厚關鍵真空鍍膜製程實績，積極跨足面板級半導體封裝真空設備鍍膜/蝕刻市場，以提供穩定性高、具性價比的製程設備，滿足半導體封裝客戶的需求。
- (3) 持續精進 Micro LED 巨量轉移及巨量修補技術，保持業界領先優勢，以協助指標客戶快速邁入量產階段。同時，運用自身在 Micro LED 領域的技術優勢，以掌握相關製程設備與全廠自動化之商機，加深與顯示器客戶之合作網絡。
- (4) 強化 LCD 相關設備及附屬改造之價格競爭力，並掌握面板客戶雙軸轉型跨足新市場所需設備改造或新產線規劃商機，包括車載顯示器、平板衛星天線、扇出型面板級 (RDL PLP) 封裝所需設備。
- (5) 超前部署 ESG 相關規劃，建立東捷對環境，社會和公司治理應盡責任，達到永續經營目標：
  - A. 機器設備規劃時即納入節能元件及待機節能的控制技術。
  - B. 協助客戶導入符合ESG精神之生產規劃，例如設備活化、改造。
  - C. 透過自主開發能源管理系統，加強工廠節能減碳管理，並產出ESG永續經營報告書。

### 2. 預計銷售數量及其依據

本公司將以過去銷售實績為基礎，掌握115年度各產業發展趨勢及客戶資本支出增加契機，持續增加營業收入來源。

### 3. 重要之產銷政策

#### (1) 生產政策：

- A. 管理系統E化，即時掌握專案進度。
- B. 提升製造效率，確實掌握交期以完全符合客戶要求。
- C. 零件模組化設計，提升共用料件比例，加速設計與製造時程，降低生產成本。
- D. 加強設計、組裝品質管控，嚴格執行QC政策，縮短裝機、維修時程。

#### (2) 銷售及產品政策：

- A. 持續強化品質與服務之改善，以鞏固現有顧客之長期關係。
- B. 以高效能及合理價位產品迎合市場需求，積極擴展新客戶。
- C. 設立竹北研發中心，投資實驗機台，協助半導體先進封裝客戶打樣測試。
- D. 鞏固LCD顯示器設備領域，持續精進產品能力，並拓廣Micro LED / 車載 / 穿戴等新型顯示器。
- E. 將積累的核心技術往半導體及先進封裝的設備市場擴展。
- F. 藉由雷射、光學、真空製程及機電整合之核心技術向上發展高階設備及其他服務。
- G. 發展符合ESG精神的產品，如節能和低碳排放設備，並提供設備活化和改造服務，以符合永續發展的市場趨勢。
- H. 掌握產業發展脈動，並拓展延伸多元產業。

### (三) 未來公司發展策略

因應未來設備市場變化，本公司擬定發展策略如下：

1. 投入半導體封裝及次世代顯示器產業重點產品設備研發。
2. 結合政府資源，並與研究法人及學術機構建立長期合作關係，積極發展新製程技術。
3. 與客戶密切合作，打造雙贏夥伴關係。
4. 加強人才培育，提昇自主技術能力。
5. 運用設備核心技術，強化跨業設備製造能力。

### (四) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

過去東捷專注於TFT-LCD及LED產業設備，並與其成長茁壯至今，東捷此時已累積了十餘年的自動化設備、光學、雷射加工應用及真空鍍膜製程等核心技術的實際經驗，能成功開發各產業之檢測、修補、自動化、真空製程設備等。因應未來多變的產業景氣，本公司經營團隊及全體員工會適時調整腳步，審慎而穩健的迎接未來挑戰，創造公司最大之利潤以回饋各位股東！

敬祝 各位股東

事業大展，萬事如意！

董事長：嚴瑞雄



經理人：陳贊仁



會計主管：王姿惠



二、114 年度審計委員會審查報告

東捷科技股份有限公司

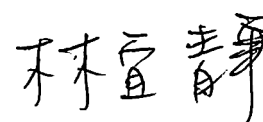
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 114 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所陳秀雯及許瑞軒會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

東捷科技股份有限公司 115 年股東常會

東捷科技股份有限公司  
審計委員會召集人：



---

林 宜 靜

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 6 日

## 三、114 年度私募普通股辦理情形

| 項 目             | 114 年第 1 次私募                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                            |             |           |              |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------|-----------|--------------|
| 私募有價證券種類        | 普通股                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                            |             |           |              |
| 股東會通過日期與數額      | 股東會通過日期：114 年 6 月 5 日<br>通過數額：於不超過 20,000,000 股之額度內辦理現金增資私募普通股，每股面額新台幣 10 元整，於股東會決議日起一年內分一次或二次募集發行。                                                                                                                                                                                                                       |                            |             |           |              |
| 價格訂定之依據及合理性     | 以 115 年 3 月 20 日為本次私募之定價日，本次私募普通股每股價格之訂定，以不低於下列二基準計算價格較高者之八成訂定之：<br>(1) 以定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價；擇前 5 個營業日之收盤均價 63.6 元為基準。<br>(2) 以定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價 53.16 元為基準。<br>以上列兩基準較高者 63.6 元為參考價格，並訂定本次私募實際發行價格為每股 50.88 元，係參考價格之 80%，符合 114 年 6 月 5 日股東常會之決議。 |                            |             |           |              |
| 特定人選擇之方式        | 依據證券交易法第 43 條之 6 規定辦理，以有助於公司未來營運發展之策略投資人為限。                                                                                                                                                                                                                                                                               |                            |             |           |              |
| 辦理私募之必要理由       | 考量私募方式具時效性與便利性等因素，且私募普通股於三年內不得自由轉讓股份之規定，可確保公司與應募人間之長期合作關係；另透過授權董事會視公司營運實際需求辦理私募，將有效提高公司籌資之機動性與靈活性。                                                                                                                                                                                                                        |                            |             |           |              |
| 價款繳納完成日期        | 115 年 3 月 27 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                            |             |           |              |
| 應募人資料           | 私募對象                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 資格條件                       | 認購數量<br>(股) | 與公司<br>關係 | 參與公司<br>經營情形 |
|                 | 志聖工業股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 證交法第 43 條之 6<br>第 1 項第 2 款 | 20,000,000  | 無         | 無            |
| 實際認購價格          | 每股新台幣 50.88 元                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                            |             |           |              |
| 實際認購價格與參考價格差異   | 本次私募認購價格為每股 50.88 元，係參考價格每股 63.6 元之 80%，未低於股東會決議之最低成數。                                                                                                                                                                                                                                                                    |                            |             |           |              |
| 辦理私募對股東權益影響     | 本次私募普通股有三年轉讓限制，且規範應募人之資格，可確保本公司與策略性投資人間長期合作關係，對股東權益有一定保障。另本次私募普通股將強化財務結構，提升營運效率並拓展業務版圖，以提升長期競爭力，對股東權益將有正面助益。                                                                                                                                                                                                              |                            |             |           |              |
| 私募資金運用情形及計畫執行進度 | 於 115 年 3 月 27 日募資完成，募集所得資金 1,017,600 千元，截至 115 年 3 月底止，尚未支用。                                                                                                                                                                                                                                                             |                            |             |           |              |
| 私募效益顯現情形        | 目前資金尚未支用，後續將因應公司發展之資金需求，用於相關營運支應，以提升營運效能及強化財務結構。                                                                                                                                                                                                                                                                          |                            |             |           |              |

四、證券承銷商評估意見書

東捷科技股份有限公司

私募必要性與合理性之證券承銷商評估意見書

意見書委任人：東捷科技股份有限公司

意見書收受者：東捷科技股份有限公司

意見書指定用途：僅供東捷科技股份有限公司辦理民國 114 年私募有價證券使用

報告類型：依據「證券交易法」第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第 4 點等規定辦理之私募必要性及合理性意見書

評估機構：群益金鼎證券股份有限公司



中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 9 日

## 一、本案背景

東捷科技股份有限公司(以下簡稱東捷科技或該公司)為因應未來長期經營及業務發展，依「證券交易法」第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第 4 點規定，業經 114 年 3 月 6 日董事會通過並提報 114 年 6 月 5 日股東常會決議於發行股數不超過 20,000,000 股之額度內以私募方式辦理現金增資發行普通股，於股東會決議日起一年內分一次或二次辦理。

依據 112 年 12 月 29 日修正發布之「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第四條第三項規定，董事會決議辦理私募有價證券前一年內至該私募有價證券交付日起一年內，經營權發生重大變動者，應洽請證券承銷商出具辦理私募必要性與合理性之評估意見，並載明於股東會開會通知，以作為股東是否同意之參考。本承銷商受委任出具評估意見，說明如下：

## 二、公司簡介

東捷科技設立於民國 87 年 5 月 1 日，並於 95 年 9 月 25 日股票上櫃買賣。該公司主要從事製程自動化、雷射應用、光學檢測等之機器設備製造及銷售業務。截至民國 114 年 12 月 31 日止實收資本額為新台幣 1,648,178,360 元。最近三年度簡明財務資料如下：

### 1. 簡明合併資產負債表

單位：新台幣千元

| 年度/項目         | 112 年度    | 113 年度    | 114 年度    |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 流動資產          | 4,939,559 | 4,251,115 | 4,175,738 |
| 非流動資產         | 1,199,107 | 1,528,854 | 1,433,517 |
| 資產總計          | 6,138,666 | 5,779,969 | 5,609,255 |
| 流動負債          | 2,408,222 | 1,976,979 | 1,699,450 |
| 非流動負債         | 548,646   | 500,560   | 439,776   |
| 負債總計          | 2,956,868 | 2,477,539 | 2,139,226 |
| 股本            | 1,648,178 | 1,648,178 | 1,648,178 |
| 資本公積          | 467,086   | 467,086   | 467,121   |
| 保留盈餘          | 846,042   | 879,602   | 1,023,253 |
| 其他權益          | 2,653     | 71,077    | 81,893    |
| 歸屬於母公司業主之權益合計 | 2,963,959 | 3,065,943 | 3,220,445 |
| 非控制權益         | 217,839   | 236,487   | 249,584   |
| 權益總計          | 3,181,798 | 3,302,430 | 3,470,029 |
| 每股淨值(元)       | 17.98     | 18.60     | 19.54     |

資料來源：公開資訊觀測站。

## 2. 簡明合併綜合損益表

單位：新台幣千元

| 年度/項目          | 112 年度    | 113 年度    | 114 年度    |
|----------------|-----------|-----------|-----------|
| 營業收入           | 2,990,451 | 2,603,886 | 2,870,684 |
| 營業成本           | 2,324,000 | 1,918,574 | 2,060,590 |
| 營業毛利（毛損）淨額     | 666,451   | 685,312   | 810,094   |
| 營業費用           | 571,626   | 654,449   | 533,270   |
| 營業利益（損失）       | 94,825    | 30,863    | 276,824   |
| 營業外收入及支出       | 139,627   | 168,526   | 58,968    |
| 稅前淨利（淨損）       | 234,452   | 199,389   | 335,792   |
| 所得稅費用（利益）      | 48,840    | 25,482    | 68,971    |
| 繼續營業單位本期淨利（淨損） | 185,612   | 173,907   | 266,821   |
| 本期淨利（淨損）       | 185,612   | 173,907   | 266,821   |
| 其他綜合損益（淨額）     | 7,647     | 87,689    | 28,882    |
| 本期綜合損益總額       | 193,259   | 261,596   | 295,703   |
| 淨利（淨損）歸屬於母公司業主 | 158,422   | 130,501   | 224,775   |
| 淨利（淨損）歸屬於非控制權益 | 27,190    | 43,406    | 42,046    |
| 綜合損益總額歸屬於母公司業主 | 166,387   | 217,356   | 253,358   |
| 綜合損益總額歸屬於非控制權益 | 26,872    | 44,240    | 42,345    |
| 基本每股盈餘（元）      | 0.96      | 0.79      | 1.36      |

資料來源：公開資訊觀測站。

## 三、經營權異動之檢視

經查詢公開資訊觀測站並比較該公司董事會決議辦理私募之日(即 114 年 3 月 6 日)與該日之前一年內(即自 113 年 3 月 6 日起算)之董事名單，其董事會決議辦理私募日之前一年內尚無經營權異動之情事。

|           | 113 年 3 月  | 114 年 3 月  | 是否異動 |
|-----------|------------|------------|------|
| 董事長本人     | 瑞秀投資股份有限公司 | 瑞秀投資股份有限公司 | 否    |
| 董事長之法人代表人 | 嚴瑞雄        | 嚴瑞雄        | 否    |
| 董事本人      | 陳贊仁        | 陳贊仁        | 否    |
| 董事本人      | 三新股份有限公司   | 三新股份有限公司   | 否    |
| 董事之法人代表人  | 嚴華洲        | 嚴華洲        | 否    |
| 董事本人      | 三新股份有限公司   | 三新股份有限公司   | 否    |
| 董事之法人代表人  | 嚴正         | 嚴正         | 否    |
| 董事本人      | 瑟正璐投資有限公司  | 瑟正璐投資有限公司  | 否    |
| 董事之法人代表人  | 嚴璐         | 嚴璐         | 否    |
| 董事本人      | 東台精機股份有限公司 | 東台精機股份有限公司 | 否    |
| 董事之法人代表人  | 郭俊良        | 郭俊良        | 否    |
| 董事本人      | 敦麒投資有限公司   | 敦麒投資有限公司   | 否    |
| 董事之法人代表人  | 林書賢        | 林書賢        | 否    |
| 董事本人      | 燦英投資股份有限公司 | 燦英投資股份有限公司 | 否    |
| 董事之法人代表人  | 黃偉宗        | 黃偉宗        | 否    |
| 獨立董事本人    | 梁又文        | 梁又文        | 否    |
| 獨立董事本人    | 喻銘鐸        | 辭任         | 是    |
| 獨立董事本人    | 林宜靜        | 林宜靜        | 否    |

惟該公司業經 115 年 3 月 6 日董事會通過將於 115 年 5 月 28 日股東會進行董事全面改選，並將選任董事 7 席(含 3 席獨董)，屆時將使現任董事 11 席調降為 7 席，董事席次異動達 4/11，而有經營權異動之情事，故委請本承銷商出具私募必要性與合理性評估意見書，擬提 115 年 3 月 20 日董事會決議，並將提報 115 年 5 月 28 日股東會說明。

#### 四、本次私募案計畫內容

該公司為因應未來長期經營及業務發展，依「證券交易法」第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第 4 點規定，業經 114 年 3 月 6 日董事會通過並提報 114 年 6 月 5 日股東常會決議於發行股數不超過 20,000,000 股之額度內以私募方式辦理現金增資發行普通股，於股東會決議日起一年內分一次或二次辦理。

本次私募普通股價格之訂定不得低於參考價格之八成。參考價格以下列二基準計算價格較高者訂之：

1. 定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。
2. 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

實際訂價日及發行價格，於不低於股東會決議成數範圍內，授權董事會視日後洽特定人情形與市場狀況決定之。若有每股價格低於面額之情形，預期造成公司帳面資本公積或保留盈餘減少，將於日後視實際公司營運及市場狀況彌補之，另將依主管機關規定訂定發行價格，對股東權益應尚無不利之影響。前述私募價格訂定之依據符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定。

#### 五、承銷商評估意見

##### (一)適法性評估

依「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第 3 條規定，公開發行公司最近年度為稅後純益且無累積虧損，除有下列情形之一得辦理私募外，應採公開募集方式發行有價證券：

1. 該公司為政府或法人股東一人所組織之公開發行公司。
2. 私募資金用途係全部引進策略性投資人。
3. 上市、上櫃及興櫃股票公司有發行人募集與發行有價證券處理準則第七條及第八條規定情事之虞，但有正當理由無法合理改善而無法辦理公開募集，且亟有資金需求，並經臺灣證券交易所股份有限公司或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意者。但應募人不得有公司內部人或關係人。

依東捷科技 114 年 3 月 6 日董事會決議辦理私募當日最近年度(113)經會計師查核簽證之合併財務報告顯示，其稅後淨利為新台幣 173,907 仟元，且未分配盈餘為新台幣 661,204 仟元，經檢視該公司 114 年 6 月 5 日股東會議事錄之內容，該私募案之應募人以策略性投資人為限，符合上述「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第 3 條之規定。

## (二)本次辦理私募普通股之必要性及合理性評估

### 1. 必要性評估

該公司主要從事製程自動化、雷射應用、光學檢測等之機器設備製造及銷售業務，提供給半導體封測、Mini 和 Micro LED Display、LCD 面板與物流中心等產業；設備種類包括整廠自動化軟硬體系統、高精度雷射精微加工應用、AI & AOI 智能檢測與修補及真空鍍膜製程設備。有鑑於近年來國際間受疫情肆虐、各國面臨通膨壓力、美國升息及關稅政策、中美貿易戰及烏俄戰爭等因素衝擊，地緣政治局勢的加劇，國際政治、經濟動盪不安；加上 AI 人工智慧發展迅速重新定義產業競爭格局，致半導體產業競爭加劇，導致企業風險不確定性攀升。為了分散地緣政治風險，該公司擬進行產業上下游整合或與同業間策略聯盟，藉以達成資源共享、強化競爭力，並取得穩定長期資金，降低公司之營運風險、強化財務結構，並提升未來營運績效。故該公司本次私募之目的係為因應未來長期經營及業務發展，擬引進策略性投資人、深根與策略合作伙伴長期合作關係，預計將可降低公司之經營風險、強化財務結構，用以擴大未來營運規模，提升公司長期競爭力及股東權益。因此本次私募應募人以對公司未來業務發展有所助益之策略性投資人為考量，應有其必要性。

### 2. 合理性評估

經檢視該公司 114 年 6 月 5 日股東會議事錄之私募議案內容，其定價方式及應募人選擇方式等，符合證券交易法及相關法令規定，並無發現重大異常之情事。該公司本次私募之目的係為因應未來長期經營及業務發展，擬引進策略性投資人、深根與策略合作伙伴長期合作關係，預計將可降低公司之經營風險、強化財務結構，用以擴大未來營運規模，提升公司長期競爭力及股東權益，對公司整體營運發展及健全財務結構應有正面實質效益，故本次辦理私募普通股應具合理性。

## (三)應募人之選擇與可能性評估

### (1) 應募人之選擇

該公司本次私募案之應募對象係以符合證券交易法第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，選擇對公司營運有相當瞭解且有助於公司未來營運之策略性投資人為限，惟本次私募案目前尚未洽定特定應募人，實際應募人將於洽定後依相關規定辦理。

### (2) 應募人之可行性與必要性

該公司本次私募案之應募對象將選擇對公司營運有相當瞭解且有助於公司未來營運之策略性投資人為限，藉由策略性投資人本身之資源、技術、知識、品牌或通路等，促進或升級該公司之經營管理、研發、製造及業務開拓能力、降低成本、增進該公司效率或拓展市場，使獲利能力及整體股東權益提升，故本次私募案引進策略性投資人，應有其可行性及必要性。

#### (四)經營權移轉後對公司業務、財務及股東權益等之影響

惟該公司業經 115 年 3 月 6 日董事會通過將於 115 年 5 月 28 日股東會進行董事全面改選，並將選任董事 7 席(含 3 席獨董)，屆時將使現任董事 11 席調降為 7 席，董事席次異動達 4/11，而有經營權異動之情事。該公司目前已發行股本為 164,817,836 股，預估於本次私募普通股 20,000,000 股全數發行後，占全數已發行及轉換後股本之 10.82%，尚不至於發生經營權移轉之情事。惟未來若該公司若有發生董事席次異動或經營權重大變動情事，將依相關規定辦理資訊揭露，以確保股東權益。

茲就東捷科技若董事席次異動達經營權移轉時，對該公司業務、財務及股東權益等之影響說明如下：

##### (1) 對公司業務之影響

該公司本次私募係擬全數引進對公司營運有直接正面助益之策略性投資人，而本次私募資金之用途擬尋求與國內外業者進行技術合作或策略聯盟機會，同時充實營運資金及因應公司長期營運發展所需，藉以取得穩定長期資金，降低公司之經營風險、強化財務結構，擴大未來營運規模，提升公司長期競爭力及股東權益，對公司整體營運發展及健全財務結構應有正面實質效益，故對該公司在業務營運上具正面之效益。

##### (2) 對公司財務之影響

該公司本次辦理私募有價證券在總數不超過 20,000,000 股額度內，辦理私募普通股，每股面額 10 元，採私募方式募資後，該公司將取得穩定長期資金，降低公司之營運風險、強化財務結構，並提升未來營運績效。故對該公司之財務應有正面之助益。

##### (3) 對公司股東權益之影響

本次私募計畫除有助於該公司取得長期穩定資金外，亦可藉以引進策略性投資人，提升該公司獲利及股東權益，依本次私募普通股之訂價原則，其發行價格之訂定，以不低於參考價格之八成為訂價原則，故本次私募案價格之訂定尚符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，對股東權益應不致產生重大不利之影響。

經評估，東捷科技經考量公司未來長遠發展及符合籌資之法令限制等各項因素綜合考量下，本次辦理私募普通股除可取得穩定長期資金，降低公司之營運風險、強化財務結構，並提升未來營運績效，對股東權益應有正面助益，該公司擬以私募方式辦理有價證券實有其必要性及合理性。

另檢視該公司所擬具之董事會議事資料，其於發行程序、議案討論內容、私募價格訂定之依據、特定人之選擇方式等皆符合證券交易法及相關法令規定，尚無重大異常之情事。

## 獨立性聲明書

- 一、本公司受託就東捷科技股份有限公司民國114年辦理私募發行有價證券案，提出必要性與合理性之證券承銷商評估意見書，本評估意見書均維持超然獨立之精神。
- 二、本公司為執行上項業務特聲明並無下列情事：
- (一) 任何一方與其母公司、母公司之全部子公司及其子公司管理之創業投資事業，合計持有對方股份總額百分之十以上者。
  - (二) 任何一方與其子公司派任於對方之董事，超過對方董事總席次半數者。
  - (三) 任何一方董事長或總經理與對方之董事長或總經理為同一人，或具有配偶、二親等以內親屬關係者。
  - (四) 任何一方股份總額百分之二十以上之股份為相同之股東持有者。
  - (五) 任何一方董事或監察人與對方之董事或監察人半數以上相同者。其計算方式係包括該等人員之配偶、子女及具二親等以內之親屬關係者在內。
  - (六) 任何一方與其關係人總計持有他方已發行股份總額百分之五十以上者。
  - (七) 雙方依相關法令規定，應申請結合者或申報後未經公平交易委員會禁止結合者。
  - (八) 其他法令規定或事實證明任何一方直接或間接控制他方之人事、財務或業務經營，致有失其獨立性之情事者。
- 三、為提出私募發行有價證券案之必要性與合理性，本人提出之專家評估意見，均維持超然獨立之精神。

聲明人：群益金鼎證券股份有限公司

代表人：周秀真



日期：115 年 3 月 19 日

**Deloitte.**

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
110421 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 110421, Taiwan

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

會計師查核報告

東捷科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

東捷科技股份有限公司（東捷公司）及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達東捷公司及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與東捷公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東捷公司及其子公司民國 114 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對東捷公司及其子公司民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 特定收入認列真實性

東捷公司及其子公司民國 114 年度營業收入主要來自於東捷公司之自動化設備機台及富臨科技工程股份有限公司之LED真空設備機台銷售收入，設備控制權之移轉可能於機台尚未完成實際交機安裝而認列銷貨收入，是以本會計師將前述銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

收入認列之會計政策及相關揭露資訊，參閱合併財務報表附註四(十四)及二五。本會計師執行下列主要查核程序：

- 一、瞭解及測試上述產品銷售交易有關之內部控制設計及執行有效性；
- 二、執行上述產品銷貨收入細項測試，抽樣核對客戶簽章確認之交機安裝完成證明與收取貨款證明；
- 三、取得上述產品期後銷貨退回及折讓明細，查核有無異常退貨及折讓之發生，並確認是否已作適當之帳務處理及表達。

#### **其他事項**

東捷公司業已編製民國 114 及 113 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估東捷公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算東捷公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東捷公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達，不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 一、辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對東捷公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使東捷公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致東捷公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

六、對於東捷公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成東捷公司及其子公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對東捷公司及其子公司民國114年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 秀 雯

會計師 許 瑞 軒

陳秀雯



許瑞軒



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1120349008 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 6 日

東捷科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼  | 資 產                             | 114年12月31日          |   |            | 113年12月31日          |   |            |
|------|---------------------------------|---------------------|---|------------|---------------------|---|------------|
|      |                                 | 金                   | 額 | %          | 金                   | 額 | %          |
|      | 流動資產                            |                     |   |            |                     |   |            |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六）                  | \$ 2,419,242        |   | 43         | \$ 2,027,236        |   | 36         |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）      | 17,050              |   | -          | 20,631              |   | -          |
| 1150 | 應收票據（附註四、五及十）                   | 24,548              |   | -          | 24,244              |   | -          |
| 1170 | 應收帳款（附註四、五、十及三二）                | 476,606             |   | 9          | 655,059             |   | 11         |
| 1200 | 其他應收款（附註十）                      | 20,402              |   | -          | 12,584              |   | -          |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註二七）                   | 7,716               |   | -          | 5,081               |   | -          |
| 130X | 存貨（附註四及十一）                      | 1,089,933           |   | 20         | 1,366,716           |   | 24         |
| 1476 | 其他金融資產－流動（附註十二及三三）              | 58,516              |   | 1          | 42,200              |   | 1          |
| 1479 | 其他流動資產（附註十八）                    | 61,725              |   | 1          | 97,364              |   | 2          |
| 11XX | 流動資產總計                          | <u>4,175,738</u>    |   | <u>74</u>  | <u>4,251,115</u>    |   | <u>74</u>  |
|      | 非流動資產                           |                     |   |            |                     |   |            |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八） | 166,029             |   | 3          | 178,429             |   | 3          |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四及九）        | 262,860             |   | 5          | 265,570             |   | 5          |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十四及三三）            | 198,559             |   | 4          | 190,762             |   | 3          |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十五）                   | 251,484             |   | 4          | 311,137             |   | 5          |
| 1760 | 投資性不動產（附註四、十六及三三）               | 403,056             |   | 7          | 411,834             |   | 7          |
| 1780 | 無形資產（附註四及十七）                    | 46,076              |   | 1          | 54,086              |   | 1          |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二七）                 | 87,118              |   | 2          | 100,650             |   | 2          |
| 1920 | 存出保證金                           | 10,428              |   | -          | 10,071              |   | -          |
| 1975 | 淨確定福利資產（附註四及二三）                 | 5,999               |   | -          | 5,230               |   | -          |
| 1990 | 其他非流動資產                         | 1,908               |   | -          | 1,085               |   | -          |
| 15XX | 非流動資產合計                         | <u>1,433,517</u>    |   | <u>26</u>  | <u>1,528,854</u>    |   | <u>26</u>  |
| 1XXX | 資產總計                            | <u>\$ 5,609,255</u> |   | <u>100</u> | <u>\$ 5,779,969</u> |   | <u>100</u> |
|      | 負債及權益                           |                     |   |            |                     |   |            |
|      | 流動負債                            |                     |   |            |                     |   |            |
| 2100 | 短期借款（附註十九）                      | \$ 126,000          |   | 2          | \$ 169,000          |   | 3          |
| 2130 | 合約負債－流動（附註四、二五及三二）              | 798,045             |   | 15         | 1,107,241           |   | 19         |
| 2170 | 應付帳款（附註二十及三二）                   | 394,589             |   | 7          | 404,847             |   | 7          |
| 2200 | 其他應付款（附註二一及三二）                  | 223,094             |   | 4          | 206,105             |   | 4          |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註二七）                   | 21,438              |   | -          | 17,504              |   | -          |
| 2250 | 負債準備－流動（附註四、五及二二）               | 87,990              |   | 2          | 20,382              |   | -          |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註四及十五）                 | 23,864              |   | -          | 28,733              |   | -          |
| 2320 | 一年內到期長期借款（附註十九及三三）              | 17,500              |   | -          | 17,500              |   | -          |
| 2399 | 其他流動負債                          | 6,930               |   | -          | 5,667               |   | -          |
| 21XX | 流動負債總計                          | <u>1,699,450</u>    |   | <u>30</u>  | <u>1,976,979</u>    |   | <u>33</u>  |
|      | 非流動負債                           |                     |   |            |                     |   |            |
| 2540 | 長期借款（附註十九及三三）                   | 131,250             |   | 2          | 148,750             |   | 3          |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二七）                 | 43,324              |   | 1          | 35,975              |   | 1          |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註四及十五）                | 242,272             |   | 5          | 295,622             |   | 6          |
| 2640 | 淨確定福利負債（附註四及二三）                 | 22,930              |   | -          | 20,213              |   | -          |
| 25XX | 非流動負債總計                         | <u>439,776</u>      |   | <u>8</u>   | <u>500,560</u>      |   | <u>10</u>  |
| 2XXX | 負債總計                            | <u>2,139,226</u>    |   | <u>38</u>  | <u>2,477,539</u>    |   | <u>43</u>  |
|      | 歸屬於本公司業主之權益（附註二四）               |                     |   |            |                     |   |            |
| 3110 | 普通股股本                           | 1,648,178           |   | 30         | 1,648,178           |   | 29         |
| 3200 | 資本公積                            | 467,121             |   | 8          | 467,086             |   | 8          |
|      | 保留盈餘                            |                     |   |            |                     |   |            |
| 3310 | 法定盈餘公積                          | 230,142             |   | 4          | 215,249             |   | 4          |
| 3320 | 特別盈餘公積                          | 3,149               |   | -          | 3,149               |   | -          |
| 3350 | 未分配盈餘                           | 789,962             |   | 15         | 661,204             |   | 11         |
| 3300 | 保留盈餘總計                          | 1,023,253           |   | 19         | 879,602             |   | 15         |
| 3400 | 其他權益                            | 81,893              |   | 1          | 71,077              |   | 1          |
| 31XX | 本公司業主權益總計                       | <u>3,220,445</u>    |   | <u>58</u>  | <u>3,065,943</u>    |   | <u>53</u>  |
| 36XX | 非控制權益（附註二四）                     | 249,584             |   | 4          | 236,487             |   | 4          |
| 3XXX | 權益總計                            | <u>3,470,029</u>    |   | <u>62</u>  | <u>3,302,430</u>    |   | <u>57</u>  |
|      | 負債及權益總計                         | <u>\$ 5,609,255</u> |   | <u>100</u> | <u>\$ 5,779,969</u> |   | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：嚴瑞雄

經理人：陳贊仁

會計主管：王姿惠

東捷科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟

每股盈餘為元

| 代 碼  |                     | 114年度             |              | 113年度             |           |
|------|---------------------|-------------------|--------------|-------------------|-----------|
|      |                     | 金 額               | %            | 金 額               | %         |
| 4000 | 營業收入淨額（附註四、二五及三二）   | \$2,870,684       | 100          | \$2,603,886       | 100       |
| 5000 | 營業成本（附註十一、二三、二六及三二） | <u>2,060,590</u>  | <u>72</u>    | <u>1,918,574</u>  | <u>74</u> |
| 5900 | 營業毛利                | <u>810,094</u>    | <u>28</u>    | <u>685,312</u>    | <u>26</u> |
|      | 營業費用（附註十、二三、二六及三二）  |                   |              |                   |           |
| 6100 | 推銷費用                | 153,627           | 5            | 148,331           | 6         |
| 6200 | 管理費用                | 261,347           | 9            | 261,524           | 10        |
| 6300 | 研究發展費用              | 176,213           | 6            | 195,344           | 7         |
| 6450 | 預期信用減損損失（迴轉利益）      | ( <u>57,917</u> ) | ( <u>2</u> ) | <u>49,250</u>     | <u>2</u>  |
| 6000 | 營業費用合計              | <u>533,270</u>    | <u>18</u>    | <u>654,449</u>    | <u>25</u> |
| 6900 | 營業淨利                | <u>276,824</u>    | <u>10</u>    | <u>30,863</u>     | <u>1</u>  |
|      | 營業外收入及支出（附註二六）      |                   |              |                   |           |
| 7100 | 利息收入                | 43,867            | 2            | 52,639            | 2         |
| 7010 | 其他收入                | 45,335            | 2            | 53,799            | 2         |
| 7020 | 其他利益及損失             | ( <u>19,055</u> ) | ( <u>1</u> ) | 76,159            | 3         |
| 7050 | 財務成本                | ( <u>11,179</u> ) | ( <u>1</u> ) | ( <u>14,071</u> ) | -         |
| 7000 | 營業外收入及支出合計          | <u>58,968</u>     | <u>2</u>     | <u>168,526</u>    | <u>7</u>  |
| 7900 | 稅前淨利                | 335,792           | 12           | 199,389           | 8         |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二七）       | <u>68,971</u>     | <u>3</u>     | <u>25,482</u>     | <u>1</u>  |
| 8200 | 本年度淨利               | <u>266,821</u>    | <u>9</u>     | <u>173,907</u>    | <u>7</u>  |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                           | 114年度      |    | 113年度      |    |
|------|-------------------------------------------|------------|----|------------|----|
|      |                                           | 金 額        | %  | 金 額        | %  |
|      | 其他綜合損益（附註二三、二四及二七）                        |            |    |            |    |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                                |            |    |            |    |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數                           | (\$ 1,500) | -  | \$ 4,778   | -  |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | 18,762     | 1  | 77,786     | 3  |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅                        | 300        | -  | ( 956)     | -  |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目                         |            |    |            |    |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額                 | 11,320     | -  | 6,081      | -  |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益（稅後淨額）                       | 28,882     | 1  | 87,689     | 3  |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | \$ 295,703 | 10 | \$ 261,596 | 10 |
|      | 淨利歸屬於：                                    |            |    |            |    |
| 8610 | 本公司業主                                     | \$ 224,775 | 8  | \$ 130,501 | 5  |
| 8620 | 非控制權益                                     | 42,046     | 1  | 43,406     | 2  |
| 8600 |                                           | \$ 266,821 | 9  | \$ 173,907 | 7  |
|      | 綜合損益歸屬於：                                  |            |    |            |    |
| 8710 | 本公司業主                                     | \$ 253,358 | 9  | \$ 217,356 | 8  |
| 8720 | 非控制權益                                     | 42,345     | 1  | 44,240     | 2  |
| 8700 |                                           | \$ 295,703 | 10 | \$ 261,596 | 10 |
|      | 每股盈餘（附註二八）                                |            |    |            |    |
| 9750 | 基 本                                       | \$ 1.36    |    | \$ 0.79    |    |
| 9850 | 稀 釋                                       | \$ 1.36    |    | \$ 0.79    |    |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：嚴瑞雄

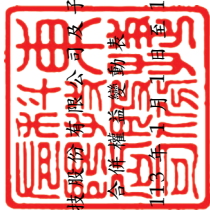


經理人：陳贊仁



會計主管：王姿惠





東捷科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼 | 歸 屬                        | 於 本 公 司      | 業 主 之 權 益  |         |            |            |            | 總 計        | 非 控 制 權 益    | 權 益 總 計      |
|-----|----------------------------|--------------|------------|---------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|
|     |                            |              | 普 通 股 本    | 資 本 公 積 | 保 留        | 盈 餘        | 計          |            |              |              |
| A1  | 113 年 1 月 1 日餘額            | \$ 1,648,178 | \$ 467,086 |         | \$ 199,319 | \$ 4,431   | \$ 642,292 | \$ 846,042 | \$ 2,963,959 | \$ 3,181,798 |
| B1  | 112 年度盈餘指撥及分配 (附註二四)       | -            | -          | 15,930  | -          | ( 15,930)  | -          | -          | -            | -            |
| B3  | 法定盈餘公積                     | -            | -          | -       | ( 1,282)   | 1,282      | -          | -          | -            | -            |
| B5  | 特別盈餘公積                     | -            | -          | -       | -          | ( 115,372) | ( 115,372) | -          | -            | -            |
|     | 現金股利                       | -            | -          | 15,930  | ( 1,282)   | ( 130,020) | -          | -          | -            | -            |
| D1  | 113 年度淨利                   | -            | -          | -       | -          | 130,501    | 130,501    | -          | 43,406       | 173,907      |
| D3  | 113 年度其他綜合損益               | -            | -          | -       | -          | 3,639      | 3,639      | -          | 86,855       | 87,689       |
| D5  | 113 年度綜合損益總額               | -            | -          | -       | -          | 134,140    | 134,140    | -          | 217,356      | 261,596      |
| O1  | 非控制權益減少 (附註二四)             | -            | -          | -       | -          | -          | -          | -          | ( 25,592)    | ( 25,592)    |
| Q1  | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權<br>益工具 | -            | -          | -       | -          | 14,792     | 14,792     | ( 14,792)  | -            | -            |
| Z1  | 113 年 12 月 31 日餘額          | 1,648,178    | 467,086    | 215,249 | 3,149      | 661,204    | 879,602    | 71,077     | 3,065,943    | 3,302,430    |
| B1  | 113 年度盈餘指撥及分配 (附註二四)       | -            | -          | 14,893  | -          | ( 14,893)  | -          | -          | -            | -            |
| B5  | 法定盈餘公積                     | -            | -          | -       | -          | ( 98,891)  | ( 98,891)  | -          | -            | -            |
|     | 現金股利                       | -            | -          | 14,893  | -          | ( 113,784) | ( 98,891)  | -          | -            | -            |
| C3  | 因受領贈與產生                    | -            | 35         | -       | -          | -          | -          | 35         | -            | 35           |
| D1  | 114 年度淨利                   | -            | -          | -       | -          | 224,775    | 224,775    | -          | 42,046       | 266,821      |
| D3  | 114 年度其他綜合損益               | -            | -          | -       | -          | ( 1,329)   | ( 1,329)   | -          | 29,912       | 28,882       |
| D5  | 114 年度綜合損益總額               | -            | -          | -       | -          | 223,446    | 223,446    | -          | 253,358      | 295,703      |
| O1  | 非控制權益減少 (附註二四)             | -            | -          | -       | -          | -          | -          | -          | ( 29,248)    | ( 29,248)    |
| Q1  | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權<br>益工具 | -            | -          | -       | -          | 19,096     | 19,096     | ( 19,096)  | -            | -            |
| Z1  | 114 年 12 月 31 日餘額          | 1,648,178    | 467,121    | 230,142 | 3,149      | 789,962    | 1,023,253  | 81,893     | 249,584      | 3,470,029    |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：嚴瑞雄



經理人：陳贊仁



會計主管：王姿惠

東捷科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼    |                             | 114年度      | 113年度      |
|--------|-----------------------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量                   |            |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利                     | \$ 335,792 | \$ 199,389 |
| A20010 | 收益費損項目                      |            |            |
| A20100 | 折舊費用                        | 80,410     | 84,707     |
| A20200 | 攤銷費用                        | 20,184     | 16,076     |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益）              | ( 57,917)  | 49,250     |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資<br>產之淨損失（利益） | ( 3,598)   | 771        |
| A20900 | 財務成本                        | 11,179     | 14,071     |
| A21200 | 利息收入                        | ( 43,867)  | ( 52,639)  |
| A21300 | 股利收入                        | ( 2,302)   | ( 1,225)   |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失（利<br>益）       | 3          | ( 611)     |
| A23200 | 處分投資損失                      | 10,394     | -          |
| A23700 | 非金融資產減損損失                   | -          | 105,361    |
| A23800 | 非金融資產減損迴轉利益                 | ( 68,986)  | -          |
| A29900 | 提列負債準備                      | 144,436    | 96,742     |
| A29900 | 逾期應付款項轉收入                   | -          | ( 2,731)   |
| A29900 | 存貨報廢損失                      | 1,548      | 61,483     |
| A29900 | 其 他                         | ( 237)     | 57         |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數                |            |            |
| A31130 | 應收票據                        | ( 304)     | ( 11,750)  |
| A31150 | 應收帳款                        | 236,162    | 277,959    |
| A31180 | 其他應收款                       | ( 1,419)   | ( 1,893)   |
| A31200 | 存 貨                         | 330,625    | 203,563    |
| A31240 | 其他流動資產                      | 35,639     | 9,979      |
| A31990 | 淨確定福利資產                     | ( 79)      | ( 52)      |
| A32125 | 合約負債                        | ( 309,256) | ( 124,020) |
| A32150 | 應付帳款                        | ( 10,258)  | ( 82,942)  |
| A32180 | 其他應付款                       | 30,136     | ( 1,811)   |
| A32200 | 負債準備                        | ( 76,828)  | ( 104,772) |
| A32230 | 其他流動負債                      | 1,263      | ( 7,296)   |
| A32240 | 淨確定福利負債                     | 527        | ( 24,764)  |
| A33000 | 營運產生之淨現金流入                  | 663,247    | 702,902    |

（接次頁）

( 承前頁 )

| 代 碼       |                          | 114年度             | 113年度             |
|-----------|--------------------------|-------------------|-------------------|
| A33100    | 收取之利息                    | \$ 44,544         | \$ 53,253         |
| A33300    | 支付之利息                    | ( 11,267)         | ( 14,045)         |
| A33500    | 支付之所得稅                   | ( 46,491)         | ( 61,357)         |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入               | <u>650,033</u>    | <u>680,753</u>    |
| 投資活動之現金流量 |                          |                   |                   |
| B00010    | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款 | ( 2,610)          | -                 |
| B00020    | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款 | 33,773            | 18,184            |
| B00040    | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產          | -                 | ( 265,120)        |
| B00100    | 取得透過損益按公允價值衡量之金融負債       | 103               | -                 |
| B00200    | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產       | -                 | 1,961             |
| B02700    | 取得不動產、廠房及設備              | ( 32,695)         | ( 30,435)         |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款            | -                 | 716               |
| B03700    | 存出保證金增加                  | ( 357)            | -                 |
| B03800    | 存出保證金減少                  | -                 | 2,482             |
| B04500    | 取得無形資產                   | ( 24,397)         | ( 18,877)         |
| B06500    | 其他金融資產增加                 | ( 16,316)         | ( 32,995)         |
| B06800    | 其他非流動資產減少                | ( 1,481)          | 3                 |
| B07600    | 收取之股利                    | <u>2,302</u>      | <u>1,225</u>      |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出               | <u>( 41,678)</u>  | <u>( 322,856)</u> |
| 籌資活動之現金流量 |                          |                   |                   |
| C00100    | 短期借款增加                   | 455,000           | 1,020,000         |
| C00200    | 短期借款減少                   | ( 498,000)        | ( 1,220,000)      |
| C00500    | 應付短期票券增加                 | 210,315           | 160,170           |
| C00600    | 應付短期票券減少                 | ( 210,315)        | ( 160,170)        |
| C01700    | 償還長期借款                   | ( 17,500)         | ( 17,500)         |
| C03100    | 存入保證金減少                  | -                 | ( 360)            |
| C04020    | 租賃本金償還                   | ( 31,584)         | ( 31,868)         |
| C04500    | 發放現金股利                   | ( 98,891)         | ( 115,372)        |
| C05800    | 非控制權益變動                  | ( 29,248)         | ( 25,592)         |
| C09900    | 因受領贈與產生者                 | <u>35</u>         | <u>-</u>          |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流出               | <u>( 220,188)</u> | <u>( 390,692)</u> |

( 接次頁 )

( 承前頁 )

| 代 碼    |                 | 114年度              | 113年度              |
|--------|-----------------|--------------------|--------------------|
| DDDD   | 匯率變動對現金之影響      | <u>\$ 3,839</u>    | <u>\$ 7,050</u>    |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加(減少)數 | 392,006            | ( 25,745)          |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額     | <u>2,027,236</u>   | <u>2,052,981</u>   |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額     | <u>\$2,419,242</u> | <u>\$2,027,236</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：嚴瑞雄



經理人：陳贊仁



會計主管：王姿惠



### 會計師查核報告

東捷科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

東捷科技股份有限公司（東捷公司）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達東捷公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與東捷公司保持超然獨立，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，對東捷公司民國 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對東捷公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### 特定收入認列真實性

東捷公司民國 114 年度營業收入主要來自於自動化設備機台銷售收入，設備控制權之移轉可能於機台尚未完成實際交機安裝而認列銷貨收入，是以本會計師將前述銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

收入認列之會計政策及相關揭露資訊，參閱個體財務報表附註四(十三)及二四。本會計師執行下列主要查核程序：

- 一、瞭解及測試上述產品銷售交易有關之內部控制設計及執行有效性；
- 二、執行上述產品銷貨收入細項測試，抽樣核對客戶簽章確認之交機安裝完成證明與收取貨款證明；
- 三、取得上述產品期後銷貨退回及折讓明細，查核有無異常退貨及折讓之發生，並確認是否已作適當之帳務處理及表達。

### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估東捷公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算東捷公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東捷公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達，不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 一、辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對東捷公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使東捷公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致東捷公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於東捷公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成東捷公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對東捷公司民國 114 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 秀 雯

會計師 許 瑞 軒

陳秀雯



許瑞軒



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1120349008 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 6 日



東捷科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼  | 資 產                             | 114年12月31日          |            | 113年12月31日          |            |
|------|---------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|      |                                 | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |
| 1100 | 流動資產                            |                     |            |                     |            |
| 1110 | 現金及約當現金（附註四及六）                  | \$ 1,369,469        | 30         | \$ 924,924          | 21         |
| 1111 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）      | 17,050              | -          | 20,631              | 1          |
| 1170 | 應收帳款（附註四、五、十及三一）                | 321,042             | 7          | 507,514             | 11         |
| 1200 | 其他應收款（附註十及三一）                   | 46,091              | 1          | 44,420              | 1          |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註二六）                   | 7,659               | -          | 5,047               | -          |
| 130X | 存貨（附註四及十一）                      | 425,238             | 10         | 487,826             | 11         |
| 1476 | 其他金融資產－流動（附註十二及三二）              | 14,000              | -          | 14,000              | -          |
| 1479 | 其他流動資產（附註十七）                    | 25,974              | 1          | 74,620              | 2          |
| 11XX | 流動資產總計                          | <u>2,226,523</u>    | <u>49</u>  | <u>2,078,982</u>    | <u>47</u>  |
|      | 非流動資產                           |                     |            |                     |            |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八） | 166,029             | 4          | 178,429             | 4          |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四及九）        | 212,860             | 4          | 215,570             | 5          |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十三）                | 972,877             | 22         | 925,823             | 21         |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十四及三二）            | 172,771             | 4          | 179,728             | 4          |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十五）                   | 228,850             | 5          | 282,923             | 7          |
| 1760 | 投資性不動產（附註四、十六及三二）               | 403,056             | 9          | 411,888             | 9          |
| 1780 | 無形資產（附註四）                       | 35,649              | 1          | 41,837              | 1          |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二六）                 | 82,824              | 2          | 93,510              | 2          |
| 1920 | 存出保證金                           | 1,275               | -          | 771                 | -          |
| 1990 | 其他非流動資產（附註十七）                   | -                   | -          | 386                 | -          |
| 15XX | 非流動資產合計                         | <u>2,276,191</u>    | <u>51</u>  | <u>2,330,865</u>    | <u>53</u>  |
| 1XXX | 資產總計                            | <u>\$ 4,502,714</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,409,847</u> | <u>100</u> |
| 代 碼  | 負 債 及 權 益                       |                     |            |                     |            |
| 2100 | 流動負債                            |                     |            |                     |            |
| 2110 | 短期借款（附註十八及三一）                   | \$ 126,000          | 3          | \$ 169,000          | 4          |
| 2130 | 合約負債－流動（附註二四及三一）                | 266,484             | 7          | 253,441             | 6          |
| 2170 | 應付帳款（附註十九及三一）                   | 213,154             | 4          | 253,303             | 6          |
| 2200 | 其他應付款（附註二十及三一）                  | 148,793             | 4          | 145,770             | 3          |
| 2250 | 負債準備－流動（附註四、五及二一）               | 87,928              | 2          | 20,344              | 1          |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註四及十五）                 | 11,605              | -          | 13,125              | -          |
| 2320 | 一年內到期長期借款（附註十八及三二）              | 17,500              | -          | 17,500              | -          |
| 2399 | 其他流動負債                          | 5,144               | -          | 4,609               | -          |
| 21XX | 流動負債總計                          | <u>876,608</u>      | <u>20</u>  | <u>877,092</u>      | <u>20</u>  |
|      | 非流動負債                           |                     |            |                     |            |
| 2540 | 長期借款（附註十八及三二）                   | 131,250             | 3          | 148,750             | 3          |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二六）                 | 19,860              | -          | 15,368              | -          |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註四及十五）                | 231,621             | 5          | 282,481             | 7          |
| 2640 | 淨確定福利負債（附註四及二二）                 | 22,930              | -          | 20,213              | 1          |
| 25XX | 非流動負債總計                         | <u>405,661</u>      | <u>8</u>   | <u>466,812</u>      | <u>11</u>  |
| 2XXX | 負債總計                            | <u>1,282,269</u>    | <u>28</u>  | <u>1,343,904</u>    | <u>31</u>  |
|      | 權益（附註二三）                        |                     |            |                     |            |
| 3110 | 普通股股本                           | <u>1,648,178</u>    | <u>37</u>  | <u>1,648,178</u>    | <u>37</u>  |
| 3200 | 資本公積                            | <u>467,121</u>      | <u>10</u>  | <u>467,086</u>      | <u>10</u>  |
|      | 保留盈餘                            |                     |            |                     |            |
| 3310 | 法定盈餘公積                          | 230,142             | 5          | 215,249             | 5          |
| 3320 | 特別盈餘公積                          | 3,149               | -          | 3,149               | -          |
| 3350 | 未分配盈餘                           | 789,962             | 18         | 661,204             | 15         |
| 3300 | 保留盈餘總計                          | <u>1,023,253</u>    | <u>23</u>  | <u>879,602</u>      | <u>20</u>  |
| 3400 | 其他權益                            | <u>81,893</u>       | <u>2</u>   | <u>71,077</u>       | <u>2</u>   |
| 3XXX | 權益總計                            | <u>3,220,445</u>    | <u>72</u>  | <u>3,065,943</u>    | <u>69</u>  |
|      | 負債及權益總計                         | <u>\$ 4,502,714</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,409,847</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：嚴瑞雄



經理人：陳贊仁



會計主管：王姿惠



東捷科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟

每股盈餘為元

| 代 碼  |                     | 114年度             |              | 113年度              |               |
|------|---------------------|-------------------|--------------|--------------------|---------------|
|      |                     | 金                 | %            | 金                  | %             |
| 4000 | 營業收入淨額（附註四、二四及三一）   | \$1,425,497       | 100          | \$1,352,289        | 100           |
| 5000 | 營業成本（附註十一、二二、二五及三一） | <u>1,007,990</u>  | <u>71</u>    | <u>1,009,234</u>   | <u>75</u>     |
| 5900 | 營業毛利                | <u>417,507</u>    | <u>29</u>    | <u>343,055</u>     | <u>25</u>     |
|      | 營業費用（附註十、二二、二五及三一）  |                   |              |                    |               |
| 6100 | 推銷費用                | 64,455            | 5            | 60,482             | 4             |
| 6200 | 管理費用                | 178,350           | 12           | 186,589            | 14            |
| 6300 | 研究發展費用              | 171,364           | 12           | 194,660            | 14            |
| 6450 | 預期信用減損損失（迴轉利益）      | ( <u>55,323</u> ) | ( <u>4</u> ) | <u>34,354</u>      | <u>3</u>      |
| 6000 | 營業費用合計              | <u>358,846</u>    | <u>25</u>    | <u>476,085</u>     | <u>35</u>     |
| 6900 | 營業淨利（損）             | <u>58,661</u>     | <u>4</u>     | ( <u>133,030</u> ) | ( <u>10</u> ) |
|      | 營業外收入及支出（附註二五及三一）   |                   |              |                    |               |
| 7100 | 利息收入                | 27,619            | 2            | 31,274             | 2             |
| 7010 | 其他收入                | 41,532            | 3            | 48,004             | 4             |
| 7020 | 其他利益及損失             | ( 25,732)         | ( 2)         | 43,022             | 3             |
| 7050 | 財務成本                | ( 10,519)         | -            | ( 14,191)          | ( 1)          |
| 7070 | 採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額 | <u>149,429</u>    | <u>10</u>    | <u>138,459</u>     | <u>10</u>     |
| 7000 | 營業外收入及支出合計          | <u>182,329</u>    | <u>13</u>    | <u>246,568</u>     | <u>18</u>     |
| 7900 | 稅前淨利                | 240,990           | 17           | 113,538            | 8             |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                           | 114年度      |    | 113年度       |     |
|------|-------------------------------------------|------------|----|-------------|-----|
|      |                                           | 金 額        | %  | 金 額         | %   |
| 7950 | 所得稅費用 (利益) (附註四及二六)                       | \$ 16,215  | 1  | (\$ 16,963) | (1) |
| 8200 | 本年度淨利                                     | 224,775    | 16 | 130,501     | 9   |
|      | 其他綜合損益 (附註二二、二三及二六)                       |            |    |             |     |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                                |            |    |             |     |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數                           | ( 2,191)   | -  | 3,789       | -   |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | 18,762     | 1  | 77,786      | 7   |
| 8330 | 採用權益法認列之<br>子公司之其他綜<br>合損益份額              | 424        | -  | 608         | -   |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅                        | 438        | -  | ( 758)      | -   |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目                         |            |    |             |     |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額                 | 11,150     | 1  | 5,430       | 1   |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益 (稅後淨額)                      | 28,583     | 2  | 86,855      | 8   |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | \$ 253,358 | 18 | \$ 217,356  | 17  |
|      | 每股盈餘 (附註二七)                               |            |    |             |     |
| 9750 | 基 本                                       | \$ 1.36    |    | \$ 0.79     |     |
| 9850 | 稀 釋                                       | \$ 1.36    |    | \$ 0.79     |     |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：嚴瑞雄

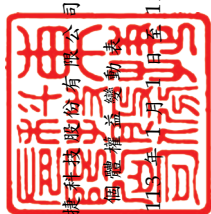


經理人：陳贊仁



會計主管：王姿惠





東捷利科技股份有限公司

民國 114 年 12 月 31 日

民國 114 及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 113 年 1 月 1 日餘額<br>112 年度盈餘指撥及分配 (附註二)   | 普通股股本<br>\$1,648,178 | 資本公積<br>\$467,086 | 保<br>法定盈餘公積<br>\$199,319 | 留<br>特別盈餘公積<br>\$4,431 | 盈<br>未分配盈餘<br>\$642,292 | 餘<br>合計<br>\$846,042 | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額<br>(\$14,911) | 其他<br>透過其他綜合<br>損益按公允<br>價值衡量之<br>金融資產<br>未實現損益<br>\$17,564 | 合<br>計<br>\$2,653 | 權<br>益<br>總<br>計<br>\$2,963,959 |
|----|------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------|
|    |                                          |                      |                   |                          |                        |                         |                      |                                         |                                                             |                   |                                 |
| A1 | 113 年 1 月 1 日餘額<br>112 年度盈餘指撥及分配 (附註二)   | \$1,648,178          | \$467,086         | \$199,319                | \$4,431                | \$642,292               | \$846,042            | (\$14,911)                              | \$17,564                                                    | \$2,653           | \$2,963,959                     |
| B1 | 法定盈餘公積                                   | -                    | -                 | 15,930                   | -                      | (15,930)                | -                    | -                                       | -                                                           | -                 | -                               |
| B3 | 特別盈餘公積                                   | -                    | -                 | -                        | (1,282)                | 1,282                   | -                    | -                                       | -                                                           | -                 | -                               |
| B5 | 現金股利                                     | -                    | -                 | -                        | -                      | (115,372)               | (115,372)            | -                                       | -                                                           | -                 | (115,372)                       |
| D1 | 113 年度淨利                                 | -                    | -                 | -                        | (1,282)                | (130,020)               | (115,372)            | -                                       | -                                                           | -                 | (115,372)                       |
| D3 | 113 年度其他綜合損益                             | -                    | -                 | -                        | -                      | 130,501                 | 130,501              | -                                       | -                                                           | -                 | 130,501                         |
| D5 | 113 年度綜合損益總額                             | -                    | -                 | -                        | -                      | 3,639                   | 3,639                | 5,430                                   | 77,786                                                      | 83,216            | 86,855                          |
| Q1 | 處分透過其他綜合損益按公允價<br>值衡量之權益工具               | -                    | -                 | -                        | -                      | 134,140                 | 134,140              | 5,430                                   | 77,786                                                      | 83,216            | 217,356                         |
| Z1 | 113 年 12 月 31 日餘額<br>113 年度盈餘指撥及分配 (附註二) | 1,648,178            | 467,086           | 215,249                  | 3,149                  | 661,204                 | 879,602              | (9,481)                                 | (14,792)                                                    | (14,792)          | -                               |
| B1 | 法定盈餘公積                                   | -                    | -                 | 14,893                   | -                      | (14,893)                | -                    | -                                       | -                                                           | -                 | -                               |
| B5 | 現金股利                                     | -                    | -                 | -                        | -                      | (98,891)                | (98,891)             | -                                       | -                                                           | -                 | (98,891)                        |
| C3 | 因受贈與產生者 (附註二三)                           | -                    | -                 | 14,893                   | -                      | (113,784)               | (98,891)             | -                                       | -                                                           | -                 | (98,891)                        |
| D1 | 114 年度淨利                                 | -                    | 35                | -                        | -                      | -                       | -                    | -                                       | -                                                           | -                 | 35                              |
| D3 | 114 年度其他綜合損益                             | -                    | -                 | -                        | -                      | 224,775                 | 224,775              | -                                       | -                                                           | -                 | 224,775                         |
| D5 | 114 年度綜合損益總額                             | -                    | -                 | -                        | -                      | (1,329)                 | (1,329)              | 11,150                                  | 18,762                                                      | 29,912            | 28,583                          |
| Q1 | 處分透過其他綜合損益按公允價<br>值衡量之權益工具               | -                    | -                 | -                        | -                      | 223,446                 | 223,446              | 11,150                                  | 18,762                                                      | 29,912            | 253,358                         |
| Z1 | 114 年 12 月 31 日餘額                        | \$1,648,178          | \$467,121         | \$230,142                | \$3,149                | \$789,962               | \$1,023,253          | \$1,669                                 | (19,096)                                                    | (19,096)          | \$3,220,445                     |

後附之附註係本個體財務報表之一部分。



董事長：嚴瑞雄



經理人：陳贊仁



會計主管：王姿惠

東捷科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼    |                             | 114 年度     | 113 年度     |
|--------|-----------------------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量                   |            |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利                     | \$ 240,990 | \$ 113,538 |
| A20010 | 收益費損項目                      |            |            |
| A20100 | 折舊費用                        | 53,395     | 58,918     |
| A20200 | 攤銷費用                        | 15,866     | 13,140     |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益）              | ( 55,323)  | 34,354     |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資<br>產之淨損失（利益） | ( 3,598)   | 771        |
| A20900 | 財務成本                        | 10,519     | 14,191     |
| A21200 | 利息收入                        | ( 27,619)  | ( 31,274)  |
| A21300 | 股利收入                        | ( 2,302)   | ( 1,225)   |
| A22400 | 採用權益法之子公司及關聯企業<br>損益之份額     | ( 149,429) | ( 138,459) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益               | -          | ( 655)     |
| A23200 | 處分投資損失                      | 10,394     | -          |
| A23700 | 非金融資產減損損失                   | 1,112      | 45,623     |
| A23800 | 非金融資產減損迴轉利益                 | ( 72,816)  | -          |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失（利益）               | 2,709      | ( 450)     |
| A29900 | 存貨報廢損失                      | -          | 56,883     |
| A29900 | 提列負債準備                      | 144,400    | 96,728     |
| A29900 | 其 他                         | -          | 62         |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數                |            |            |
| A31150 | 應收帳款                        | 241,795    | 250,317    |
| A31180 | 其他應收款                       | 12         | ( 3,862)   |
| A31200 | 存 貨                         | 135,404    | 40,912     |
| A31240 | 其他流動資產                      | 48,646     | 7,208      |
| A32125 | 合約負債                        | 13,043     | 103,712    |
| A32150 | 應付帳款                        | ( 40,149)  | ( 81,977)  |
| A32180 | 其他應付款                       | 16,170     | ( 1,481)   |
| A32200 | 負債準備                        | ( 76,816)  | ( 104,713) |
| A32230 | 其他流動負債                      | 535        | 943        |
| A32240 | 淨確定福利負債                     | 526        | ( 24,764)  |
| A33000 | 營運產生之淨現金流入                  | 507,464    | 448,440    |
| A33100 | 收取之利息                       | 28,012     | 31,264     |

（接次頁）

( 承 前 頁 )

| 代 碼       |                          | 114 年度            | 113 年度            |
|-----------|--------------------------|-------------------|-------------------|
| A33300    | 支付之利息                    | (\$ 10,607)       | (\$ 14,321)       |
| A33500    | 支付之所得稅                   | ( 3,211)          | ( 6,480)          |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入               | <u>521,658</u>    | <u>458,903</u>    |
| 投資活動之現金流量 |                          |                   |                   |
| B00010    | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款 | ( 2,610)          | -                 |
| B00020    | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款 | 33,773            | 18,184            |
| B00040    | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產          | -                 | ( 215,120)        |
| B00100    | 取得透過損益按公允價值衡量之金融負債       | 103               | -                 |
| B00200    | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產       | -                 | 1,961             |
| B02400    | 採用權益法之被投資公司清算退回股款        | 5,598             | -                 |
| B02700    | 取得不動產、廠房及設備              | ( 25,036)         | ( 34,882)         |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款            | -                 | 655               |
| B03700    | 存出保證金增加                  | ( 504)            | ( 91)             |
| B04200    | 其他應收款減少                  | 5,000             | 15,600            |
| B04500    | 取得無形資產                   | ( 20,198)         | ( 17,094)         |
| B06500    | 其他金融資產增加                 | -                 | ( 7,800)          |
| B07600    | 收取子公司股利                  | 96,845            | 84,739            |
| B07600    | 收取其他股利                   | <u>2,302</u>      | <u>1,225</u>      |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流入 ( 出 )         | <u>95,273</u>     | <u>( 152,623)</u> |
| 籌資活動之現金流量 |                          |                   |                   |
| C00100    | 短期借款增加                   | 455,000           | 1,020,000         |
| C00200    | 短期借款減少                   | ( 498,000)        | ( 1,320,000)      |
| C00500    | 應付短期票券增加                 | 210,315           | 160,170           |
| C00600    | 應付短期票券減少                 | ( 210,315)        | ( 160,170)        |
| C01700    | 償還長期借款                   | ( 17,500)         | ( 17,500)         |
| C03100    | 存入保證金減少                  | -                 | ( 360)            |
| C04020    | 租賃本金償還                   | ( 13,030)         | ( 14,030)         |
| C04500    | 發放現金股利                   | ( 98,891)         | ( 115,372)        |
| C05400    | 增加採用權益法之投資               | -                 | ( 15,000)         |
| C09900    | 因受領贈與產生者                 | <u>35</u>         | <u>-</u>          |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流出               | <u>( 172,386)</u> | <u>( 462,262)</u> |

( 接 次 頁 )

( 承前頁 )

| 代 碼    |                 | 114 年度             | 113 年度            |
|--------|-----------------|--------------------|-------------------|
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加（減少）數 | \$ 444,545         | (\$ 155,982)      |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額     | <u>924,924</u>     | <u>1,080,906</u>  |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額     | <u>\$1,369,469</u> | <u>\$ 924,924</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：嚴瑞雄



經理人：陳贊仁



會計主管：王姿惠



六、114 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

|                                        |                   |                      |
|----------------------------------------|-------------------|----------------------|
| 期初未分配盈餘                                |                   | \$547,421,903        |
| 本年度稅後淨利                                | 224,773,811       |                      |
| 因採用權益法之投資調整保留盈餘                        | 424,121           |                      |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘                      | (1,752,534)       |                      |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘 | <u>19,095,452</u> |                      |
| 調整後未分配盈餘                               |                   | 242,540,850          |
| 提列法定盈餘公積                               |                   | <u>(24,254,085)</u>  |
| 本年度可供分配盈餘                              |                   | 765,708,668          |
| 分配項目：                                  |                   |                      |
| 現金股利(每股新台幣 1.1 元)                      |                   | <u>(181,299,620)</u> |
| 期末未分配盈餘                                |                   | <u>\$584,409,048</u> |

註：本次盈餘優先分派 114 年度盈餘

董事長：嚴瑞雄



經理人：陳贊仁



會計主管：王姿惠



七、「公司章程」修訂條文對照表

東捷科技股份有限公司章程修訂條文對照表

| 條 文     | 修 正 後 條 文                                                                                                                 | 原 章 程 條 文                                                                                                     | 修訂理由                                                        |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 第 六 條   | 本公司資本總額定為貳拾 <u>伍</u> 億伍仟萬元整，分為貳億伍仟伍佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。<br>前項資本總額內保留新台幣伍千萬元供發行員工認股權憑證，共計伍百萬股，每股金額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。 | 本公司資本總額定為貳拾億伍仟萬元整，分為貳億伍佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。<br>前項資本總額內保留新台幣伍千萬元供發行員工認股權憑證，共計伍百萬股，每股金額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。 | 配合本公司實務運作需求，調整資本總額。                                         |
| 第十三條之一  | 本公司上述董事名額中，設置獨立董事席次不得少於三人，且不得少於董事席次 <u>三</u> 分之一。<br>第二項略。                                                                | 本公司上述董事名額中，設置獨立董事席次不得少於三人，且不得少於董事席次 <u>五</u> 分之一。<br>第二項略。                                                    | 配合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第4條第3項規定，修訂獨立董事席次比率。 |
| 第 廿 一 條 | 略。<br>第十六次修正於民國一一四年六月五日。<br>第十七次修正於民國一一五年五月二十八日。                                                                          | 略。<br>第十六次修正於民國一一四年六月五日。                                                                                      | 增列修訂日期。                                                     |

# 八、董事(含獨立董事)候選人名單

## 東捷科技股份有限公司 董事(含獨立董事)候選人名單

| 職稱類別 | 姓名  | 所代表之政府或法人名稱 | 主要學歷                                                                       | 主要經歷                                    | 現職                                                                          | 持有股數       |
|------|-----|-------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------|
| 董事   | 梁又文 | 志聖工業股份有限公司  | 國立政治大學企業班<br>美國華盛頓州立大學商學碩士<br>美國西北大學法律碩士                                   | 志聖工業(股)公司董事長特助                          | 志聖工業(股)公司總經理<br>均豪精密工業(股)公司副董事長暨執行長<br>均華精密工業(股)公司董事長兼執行長<br>昇陽國際半導體(股)公司董事 | 20,000,000 |
| 董事   | 嚴瑞雄 | 瑞秀投資股份有限公司  | 成功大學機械工程系學士                                                                | 東台精機(股)公司董事長                            | 東台精機(股)公司董事長暨總經理                                                            | 4,091,949  |
| 董事   | 嚴正  | 三新股份有限公司    | 美國哥倫比亞大學工業工程碩士                                                             | 三新(股)公司董事長特助                            | 三新(股)公司總經理                                                                  | 12,723,750 |
| 董事   | 嚴璐  | 燦英投資股份有限公司  | 美國西北大學整合行銷碩士                                                               | 東台精機(股)公司協理                             | 東台精機副總兼發言人                                                                  | 1,803,572  |
| 獨立董事 | 屈子正 | 無           | 美國理海大學機械工程與力學系博士                                                           | 成功大學機械工程學系教授                            | 成功大學機械工程學系教授                                                                | -          |
| 獨立董事 | 羅凌茹 | 無           | M.S. in Human Resources and Global Leadership, City University of New York | 掄元管理顧問有限公司創辦人暨執行長<br>東海大學 EMBA 管理學院兼任助教 | 掄元管理顧問有限公司創辦人暨執行長<br>東海大學 EMBA 管理學院兼任助教                                     | -          |
| 獨立董事 | 陳秀妍 | 無           | 政治大學財稅系學士                                                                  | 震南鐵線(股)公司財務副總                           | 無                                                                           | -          |

## 九、董事(含獨立董事)候選人競業情形明細表

東捷科技股份有限公司  
董事(含獨立董事)候選人競業情形明細表

| 職稱類別 | 姓名                   | 兼任公司及擔任職務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事   | 志聖工業(股)公司<br>代表人：梁又文 | <b>董事長暨執行長：</b> 均華精密工業(股)公司<br><b>副董事長暨執行長：</b> 均豪精密工業(股)公司<br><b>董事長：</b><br>創峰光電科技(股)公司/薩摩亞商力永企業有限公司/福盟國際企業有限公司/樂林科技(股)公司<br><b>董事：</b><br>南通創峰光電設備有限公司/蘇州創峰光電科技有限公司/蘇州創峰光電智能科技有限公司<br><b>法人董事：</b> 昇陽國際半導體(股)公司<br><b>獨立董事：</b> 宇辰系統科技(股)公司<br><b>總經理：</b> 志聖工業(股)公司                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 董事   | 瑞秀投資(股)公司<br>代表人：嚴瑞雄 | <b>董事長：</b><br>東台精機(股)公司、亞太菁英(股)公司、譚泰精機(股)公司、蘇州東昱精機有限公司、富臨科技工程(股)公司、永鑫光電(股)公司、東曄精密(股)公司、東鋒機械自動化(股)公司、Tongtai Machine & Tool Japan Co, LTD、東昱精機(上海)有限公司、Great Pursuit Limited、Tong Tai Seiki Vietnam Co., Ltd、TTGroup Technologies、CERIMATEC、法國 PCI-SCEMM<br><b>董事：</b><br>Union Top Industrial (SAMOA) Limited、TongTai Machinery Co., Ltd、Tongtai Machine Tool(MFG) Sdn Bhd、Tongtai Europe B.V.、友勝機械(股)公司、上海東台鑫貿易有限公司、皓騰欣電子(深圳)有限公司<br><b>法人董事：</b><br>品印三維科技(股)公司、榮田精機(股)公司、漢鼎智慧科技(股)公司、永進機械工業(股)公司<br><b>總經理：</b><br>東台精機(股)公司、亞太菁英(股)公司、皓騰欣電子(深圳)有限公司 |
| 董事   | 三新(股)公司<br>代表人：嚴正    | <b>董事長：</b> 朴子精密企業(股)公司<br><b>董事：</b><br>東台精機(股)公司、椿億實業(股)公司、三新(股)公司、台灣油研(股)公司<br><b>總經理：</b> 三新(股)公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| 職稱<br>類別 | 姓名                   | 兼任公司及擔任職務                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事       | 燦英投資(股)公司<br>代表人：嚴 璐 | <b>董事長：</b> TTGroup France<br><b>董事：</b><br>Tongtai Machine Tool(MFG) Sdn Bhd、TONGAN GmbH、<br>Mbi-group Beteiligung GmbH、TONGTAI MEXICO, S.A.<br>DE C.V.、Tongtai Europe B.V.<br><b>法人董事：</b><br>東台精機(股)公司、亞太菁英(股)公司、榮田精機(股)公司、<br>富臨科技工程(股)公司、銳洋精密(股)公司、志聖工業(股)公<br>司、朴子精密企業(股)公司<br><b>其他：</b> 東台精機(股)公司副總兼發言人 |