

東科控 股 股 份 有 限 公 司  
115 年 股 東 常 會 議 事 錄



時間：民國 115 年 5 月 29 日（星期五）上午九時整

地點：集思台大會議中心拉斐爾廳(台北市羅斯福路 4 段 85 號 B1)

出席：出席股東連同代理人持有股數共 41,375,115 股(含以電子方式行使表決權股數 35,989,015 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 78,683,499 股之 52.58%

主 席：董事長-東科聲學股份有限公司劉政林先生

記 錄：尹美惠小姐



出席董事：張董事東益先生、鄧董事秋香小姐

出席獨立董事：蘇獨立董事怡仁先生(審計委員會召集人)

列席人員：安永聯合會計師事務所劉榮進會計師

總經理陳海龍先生、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、114 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司 114 年度(2025 年度)營業報告書，請參閱附件一

二、審計委員會查核 114 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、114 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 115 年 2 月 23 日董事會全體出席一致同意通過分配 114 年度可分配盈餘，普通股現金股利配發新台幣 570,574,000 元，每股配發新台幣 7.20999801 元，並於 115 年 4 月 23 日發放完成。

### 四、114 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)114 年度估列員工酬勞為新台幣 30,641,308 元及董事酬勞為新台幣 15,988,000 元，係分別按前述稅前利益之 3.3% 及 1.7% 估列，該等金額於 115 年 2 月 23 日業經董事會通過。

## 肆、承認事項

### 第一案

案由：本公司 114 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 114 年度 (2025 年度) 合併財務報表業經安永聯合會計師事務所劉榮進會計師及黃子評會計師查核完竣，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、114 年度 (2025 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：41,368,115 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 41,247,715 權(含電子投票 35,868,615 權)	99.70%
反對權數 20,628 權(含電子投票 20,628 權)	0.04%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 99,772 權(含電子投票 99,772 權)	0.24%

本案照原案表決通過。

## 第二案

案由：本公司 114 年度盈餘分派案，謹提請 承認。(董事會 提)

說明：一、本公司 114 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：41,368,115 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 41,247,715 權(含電子投票 35,868,615 權)	99.70%
反對權數 20,628 權(含電子投票 20,628 權)	0.04%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 99,772 權(含電子投票 99,772 權)	0.24%

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1151700475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45條條文。

二、配合臺灣公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法第 6 條，爰修訂章程第 45 條條文。

三、章程修訂條文對照表，請參閱附件六。

四、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：41,368,115 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 41,281,714 權(含電子投票 35,902,614 權)	99.79%
反對權數 21,629 權(含電子投票 21,629 權)	0.05%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 64,772 權(含電子投票 64,772 權)	0.15%

本案照原案表決通過。

## 第二案

案由：擬修訂本公司之『股東會議議事規則』，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 115 年 3 月 5 日臺證治理字第 1150002970 號函規定，修訂本公司『股東會議議事規則』之部分條文，修訂條文對照表請參閱附件七。

二、謹提請討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：41,368,115 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 41,275,684 權(含電子投票 35,896,584 權)	99.77%
反對權數 25,629 權(含電子投票 25,629 權)	0.06%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 66,802 權(含電子投票 66,802 權)	0.16%

本案照原案表決通過。

## 陸、選舉事項

### 第一案

案由：本公司第七屆董事選舉案，謹提請選舉。(董事會提)

說明：一、本公司現任董事於 115 年 6 月 15 日任期屆滿，於 115 年股東常會改選，舊任董事提前於新任董事選任後同時解任。

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 115 年 5 月 29 日至 118 年 5 月 28 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 115 年 4 月 16 日董事會通過，其學歷、經歷及其他相關資料，暨針對任期已達三屆之獨立董事候選人之提名理由，請參閱附件八。

提請選舉

東科控股股份有限公司 115 年股東常會選舉第七屆董事當選名單

身分別	戶名或姓名	當選權數
董事	東科聲學股份有限公司	52,290,165
董事	張東益	40,772,719
董事	鄧秋香	39,335,333
董事	陳海龍	39,023,747
獨立董事	張三祝	36,527,706
獨立董事	鄭世榮	36,456,835
獨立董事	蘇怡仁	36,353,020

## 柒、其他議案

### 第一案

案由：解除本公司第七屆新任董事競業禁止之限制案，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，解除新任董事競業禁止之限制。董事兼任其他公司職務，請參閱附件九。

三、謹提請討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：41,375,115 權

表決結果	佔出席股東表決數%
贊成權數 41,159,072 權(含電子投票 35,779,972 權)	99.47%
反對權數 111,860 權(含電子投票 111,860 權)	0.27%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 104,183 權(含電子投票 97,183 權)	0.25%

本案照原案表決通過。

## 捌、臨時動議

股東提問暨公司答覆

由於會議當天股東提問多，主席或其指定之主管均於當場一一詳細答覆，以重點摘要方式記載，將股東提問區分大類，重點簡述主席或主席指定之主管答覆

股東就下半年營運與成長動能、毛利率、遷廠效益與供應鏈韌性、訂單能見度與市場對公司成長性的認知、AI、智慧家庭布局等相關問題提問，主席或主席指定之主管重點答覆摘要如下：

2026Q1 營收下滑，主要來自去年同期基期與客戶拉貨時點差異影響，屬短期波動，另外，因客戶觀望，下單比較保守所致，但接下來是旺季，對下半年營運是比較正面。

除了 Soundbar 是我們的主力的產品，另一個明星產品 Partybox，獲得了北美電視及零售巨頭的訂單，那現在第 2 季已經開始在出貨當中，這會成為我們今年的成長的動能之一。除了 Partybox 之外，另外還有電競耳機，預計今年量產，對營收成長的一個動能之一。

進一步說明，2026 年第一季營收衰退，因為去年底大陸廠開始搬廠，工廠搬遷完成，還須經過客戶審廠，一直到今年 3 月份，大陸新廠才開始陸續生產，所以第一季是稍微減少，下半年把營收再給追回來。

今年第四季的營收會比過去幾年都還要好，但因為對等關稅，跟一些地緣政治風險，並沒有想像中這麼的穩定，這個是我們沒有辦法去預測到的，公司要求每年業績成長，是我們既定的政策，也是我們非常大的目標，但是因為有很多系統性的風險，沒有辦法那麼好的掌握。

自從我們遷廠開始，正式量產後，效率確實比過去都還要好，第一個我們的人力的成本，跟行政管理費用，的確比過去都還要減少，這個是第一點

記憶體，石油它又開始漲價，現在金銀銅鐵，包含我們的被動的元件最近也漲得非常兇，有非常大的成本壓力存在，

我們有所謂的策略性的採購，不僅是簽那個長約，甚至先付錢甚至 IC 我們都有先備料，所以第一季毛利下降，跟我們合作這麼久的這些客戶都是國際的大的品牌，相對也有爭取提高我們的售價，希望我們公司能夠在這麼艱困的這個經營下，尤其像塑膠料最近也漲得非常的兇，在毛利現在這麼大的壓力下，仍然希望能夠維持比較好的一個毛利，存在非常低的毛利，這個我想應該是不會發生

公司的財務狀況非常佳，銀行幾乎零負債

原物料上漲，就是有三個方向，一個是我們內部努力降低成本，第二個有不少客戶同意加價，不過總是有個時間差，第三個想辦法用比較好的付款條件，讓我們的供應廠商能夠不要漲那麼多或至少不漲，我們有這方面上面的努力，相信給我們一段時間，應該不會太離譜。

下半年是我們的一個旺季，也跟客戶在談儘量趕快的拉貨，相信這個能見度還是可以看得到我們真正的一個成長。

對於 2027 年訂單的能見度，除了在新產品的投入開發外，可能開拓新客戶、新市場，相信在今年下半年，新產品在市場推出，對於 2027 年營收的成長是非常有幫助的，我們審慎樂觀的看法。

整個產業都在講 AI，我們公司是高音質聲學喇叭，這是我們的 DNA，所以我們在整個 AI 上面的佈局，還是會集中在智慧音響，還有聲學模組方面，把 AI 的一些的新技術應用到產品上，包括 Soundbar、Partybox 及 Wi-Fi 喇叭的產品，那在這我不能透露太多，因為現在有一些的新產品是跟 AI 有關係的，已經進入跟客戶驗證階段，所以相信 AI 是我們其中一個未來的一個產品的方向，也是另一個營收成長的動能。

補充說明，我們現在跟世界在北美最大的那個電視的品牌客戶的合作，我們有跟他共同開發就是這個產品，他們希望我們在年底能夠把這個新的產品就推能夠出來，這個產品在他們的認知一定會賣得非常好，但是剛好在第三季第四季，也是我們的旺季，所以我們可能要嘛最快在今年的年底那個產品就可以上市，不然的話可能要到明年第一季，我們就確定新的這個跟 AI 相關的產品我們就可以上市，八月份會開法說會，基本上這個產品會做更多的說明。

**經詢無臨時動議，主席宣布議畢散會。**

**玖、散會：同日上午 9 時 38 分。**

註 1：本次股東常會記錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準。

註 2：股東發言之內容摘要記載於中文版股東常會議事錄。倘中英文版間存有不一致之處，概以中文版本為準。

<附件一>

東科控股股份有限公司

2025 年營業報告書

2025 年全球經濟維持低成長格局，美國因高利率與財政政策不確定性成長放緩，歐洲受能源與地緣政治壓力拖累，中國雖仍高於全球平均，但房地產與出口需求減弱。這樣的低成長環境，對電子零組件與消費性電子供應鏈形成壓力。

然而，公司仍展現一定的韌性，透過成本優化、產能佈局調整與新產品布局，前三季的營業利益率及稅後淨利率創歷史最佳，營運持續正向穩健。產品結構方面，Soundbar 仍是核心業務，同時積極拓展個人音訊與派對音響（Partybox）等新產品，已獲多家品牌訂單，成為未來一至兩年的明星產品。客戶結構也持續優化，日系與歐美客戶比重提升，降低對單一韓系客戶的依賴，營運風險相對分散。

2025 年第四季，越南廠再次投資設置太陽能發電設備，擴大太陽能面板鋪設範圍，提升能源韌性、有效降低營運成本，並落實公司永續發展的政策目標。

一、 2025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	2025年度	2024年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	11,039,422	12,405,466	(1,366,044)	-11.0%
營業毛利	1,813,974	2,136,037	(322,063)	-15.1%
營業利益	743,932	886,130	(142,198)	-16.0%
稅前淨利	872,434	1,070,157	(197,723)	-18.5%
稅後淨利	799,806	952,618	(152,812)	-16.0%

(二)預算執行狀況：本公司2025年度並無編列財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		2025年度	2024年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	46.7%	50.5%
	長期資金佔固定資產比率	460.6%	451.3%
償債能力(%)	流動比率	181.7%	170.2%
	速動比率	127.1%	133.0%
獲利能力(%)	資產報酬率	11.6%	14.4%
	股東權益報酬率	22.4%	29.5%
	純益率	7.3%	7.7%
	合併每股盈餘(元)	10.26	12.68

#### (四)研究發展狀況

2025年度研究發展費用為新台幣361,241仟元比2024年度研發費用新台幣343,330仟元增加新台幣17,911仟元，佔營業收入淨額約3.27%。

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，在中國惠陽及丹麥海寧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、 2026年營業計畫概要

### (一)經營方針

2026年營運成長動能來自新客戶及新品項產品，客戶分佈多元，歐美地域成長幅度較大，我們也加強陸系的品牌的國際市場和產品佈局。主力產品-Sound Bars首度攻入北美電視銷售前三大的陸系國際品牌，還有頭戴式耳機顯著成長，斬獲美國零售巨頭、新創電競公司等客戶，讓產品線延伸更廣。

除核心產品外，聚焦於高附加價值產品，推廣支援新DAFC與eARC技術的產品，以提升音質與使用體驗。新品項產品包括Partybox、專業用音響(PA)及電競耳機等開發。響應ESG訴求，布局環保材質、模組化設計可更替，延長使用年限等音響系統等工藝。Partybox是公司專擅大功率喇叭的另一個舞台，也是與同業非價格競爭的利器。

降低關稅干擾與提昇韌性要求，持續努力優化生產資源配置，以充足的準備應對外部環境不確定性，展望審慎樂觀看待，業績有望持續增長。

### (二)預期銷售數量及其依據

公司歷年來都基於來自品牌客戶開發的在手訂單及已開發機種的客戶端的市場預測作為次一年度銷售預測的基礎。公司估計2026年的銷售總額較2025年增長。

### (三)重要之產銷政策

#### 1.行銷政策

經濟持續的放緩，地緣政治更加對立，客戶的開發資源整合，產品朝差異化發展，市場更本地化，更針對性的客戶服務，因應公司未來整體策略對應，公司的產品線也配合調整，對應改變，公司將會採取以下之策略：

(1)更強化在美、歐、日韓等全球重要市場的銷售團隊，增加與某特定市場的特定客戶共同早期開發以建立客戶信心和長期關係，與品牌客戶攜手開拓新市場、新產品、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。

- (2)爭取美系高端音響品牌訂單、積極拓展美國市場。
- (3)已接獲美國電視銷售前三大之一陸系國際性品牌訂單，結盟建立策略夥伴關係，並客製化在大陸廠擴大產品線潛力，更幫助在大陸愛國情懷下的國產品銷售與全球行銷。
- (4)公司除現有產品線外，將持續投入更多的業務資源在Portable，包括TWS、頭戴ANC式耳機、穿戴裝置、揚聲器和電競耳機。產品差異化、系統化拓展其他專業音響類別產品，如高端Sound Bars，電吉他音箱，Partybox和專業用音響等，還有地端(Edge)AI在各型式音響內建的開發和佈局。
- (5)公司積極引進節能高效裝置，爭取未來VR/AR裝置相關音頻產品的生產製造，為公司綠色製造、循環經濟帶來商機，也會拓展更多綠色產品的音響製品。
- (6)更好的定位，貼近市場和客戶，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。

## 2.生產政策

- (1)受貿易戰及關稅影響，大陸廠產能往越南廠轉移，讓大陸廠生產管理組織更扁平，管理體制更靈活。通過精實管理和提升技術，優化生產流程，讓大陸廠蛻變為開發中心、設計中心及研發中心，騰籠換鳥產業升級。
- (2)智慧化與數位化有機結合，生產資料獲取和分析，通過MES系統即時監控生產效率、良品率，並視覺化管理，如生產線的ESOP運用與推廣。收集和共用供應商重要部品（Key part）重點工站的檢測資料，如PCBA和鋰電池等供應商制程的全檢回傳資料進行共用管理，保障進料品質及按計劃生產出貨。倉儲通過MES系統與SAP系統的結合進行掃描的收貨、報檢、發料，扣帳等，實施了無紙化、系統化管理，實現高品質、高效率、低成本、靈活性的全面飛躍。
- (3)成立運用AI和維護的專業小組，加快推動重要環節、或關鍵工序將由AI與機器視覺智慧檢測、或AI+智慧的作業模式來取代人工作業，達到降低生產成本和減少或杜絕人為誤判，保證產品品質，提高客戶的滿意度。
- (4)強化廠區水、電安全監控機制，維護廠區安全運作。提高清潔能源使用度，落實ESG要求。
- (5)強化自動化設備共用度，建置自動化核心人才，推展AI(或 Smarter) MFG以提高效率，降低成本。
- (6)提高自製工藝產能稼動(如: SMT/PBA和塑膠)，維護製造核心競爭力。

### 3.研究發展政策

公司2026年研發重點有如下：

#### (1)AI 開發與智慧家庭整合

隨著AI革命，我們將投資開發AI技術（Eastech AI4Audio SDKs），發展邊緣AI（包括SLM與LLM），並整合至AI智慧家庭應用。我們將建立標準AI系統架構，以支援關鍵客戶將AI功能實現於其終端產品，如聲霸（SB）、攜帶型揚聲器、派對揚聲器等。

#### (2)拓展新產品領域

我們將探索更多產品市場，將 AI4Audio 系統架構擴展至居家生活空間與企業（專業）應用環境，創造更多元的使用情境。

#### (3)與 Scan-Speak 聯手開發高階音響系統解決方案

配合 Scan-Speak 的系統產品業務策略，我們將設計並開發高階音響系統解決方案。重點項目包含高端音頻擴大機與先進無線技術（如 UWB），並整合 Scan-Speak 的頂級單體（transducers），提供高階系統方案。

#### (4)車載音響與車內娛樂技術研發

在車載系統方面，我們將投入研究與先進開發，包括個人化主動降噪（Personal ANC）等技術，以探索其在車載環境中的應用潛力。

#### (5)個人音頻（穿戴式裝置）健康與助能應用

在個人音頻與穿戴式裝置領域，我們將著重於個人健康應用的研究，以改善健康生活型態，並提供協助克服障礙（如語言障礙）的創新音頻技術。

為應對音訊市場向沉浸式、互聯式、體驗式方向的轉型，並把握高增長細分市場（如派對音箱）與成熟市場（如Sound Bars）的發展機遇，公司制定2026年研發重點政策如下：

#### (1)強化聲學技術優勢持續投入

- a. 先進聲學工程與音訊處理技術，提升產品音質與沉浸感。
- b. 開發並應用半透明振膜全面板燈光秀技術，將音箱的整個發聲表面轉化為一個動態、絢麗的視覺顯示幕，實現聲音與光線從內到外的一體化表達。
- c. 竹纖維生物可降解振膜的研發，是Eastech對“True Sustainability”與“Superior Acoustics”兩大技術支柱最有力的踐行。

#### (2)構建無縫連接生態系統

- a. 利用SIG Auracast技術推動多設備協同音訊廣播技術的研發，實現跨平臺、跨品類的穩定連接。
- b. 與Dolby Lab及MTK建立深度戰略合作關係，共同研發並推廣基於藍牙技術的低成本、高性能Dolby Atmos Flex Connect（DAFC）解決方案，使高端沉浸式音訊技術得以在更廣泛的產品線中普及。
- c. 加強在UWB等無線通訊技術在無損音樂和精準定位上的佈局。

### (3)深度融合人工智慧

- a. 將AI音訊處理技術處理人聲，樂器分離應用於卡拉OK，practice amplifier，vocal enhancement。
- b. 2026年，我們將重點研發AI音樂情緒與律動分析技術，用於即時生成與音樂完美同步的動態光效。

### (4)貫徹可持續發展理念

- a. 在產品設計中優先採用環保材料與可回收結構。
  - b. 推動能效提升與低碳製造流程，降低產品全生命週期碳足跡。
- 為應對歐盟即將到來的《電池新法規》對可攜式電子設備電池可更換性的強制性要求（2027年生效），並為客戶提供合規且卓越的解決方案，我們需對“可更換電池包解決方案”進行深入規劃。

### (5)投入研發資源於AI演算法、健康感測模組、多晶片架構，並加強與IC供應商合作，降低供應鏈風險。採取多源化策略，確保晶片供應穩定。

## (四)未來公司發展策略

1. 公司布局OTC助聽耳機，搶攻耳機市場新藍海，已取得ISO 13485醫療器材品質管理認證及醫療器械生產許可證，正式啟動助聽器產品生產。
2. 由於地緣政治的變化及國際貿易規則的改變：短鏈及供應鏈韌性需要，雖然不會直接受到關稅影響，仍需要配合品牌客戶需要，找其他國家/地區設立生產基地因應。
3. 開發高檔及非消費性品牌新客戶和新產品：繼十年前併購丹麥國寶級單體廠Scan-Speak開啟代工歐洲精品音響訂單之門，鑑於品牌及製造分離的優勢及趨勢，積極爭取歐洲知名高端音響品牌的代工合作機會。2025年底原有丹麥廠將搬遷，因既有廠房空間不足。丹麥廠過去只生產喇叭單體，2025年底將開始組裝Sound Bars，主要著眼於歐洲市場銷售。
4. 耳機3.0時代來臨：使用多晶片設計，選擇最好的零組件來實現最高性能。尋求產品功能差異化，在新功能的採用與性能強化方面會存在時間差。積極尋找東南亞地區合適的生產基地，以差異化競爭提供品牌客戶全方位、多元化及一站式購足服務，及滿足消費者以合理價格購買物超所值的聽覺享受。
5. 正向看待整體智慧音箱市場成長，主要動能來自GPT技術應用。公司亦將規劃AI模組整合至音箱產品，擴展產品應用與提升購買意願。
6. AI音箱技術已從早期聲控進化為對話，並支援邊緣端資料學習。而喚醒音箱方式亦更加多元，可透過聲控、影像辨識等方式。此外，公司亦有計劃

將AI模組整合至Sound Bars、藍牙喇叭等產品，擴展應用並增加消費者購買意願。

7. 中國新廠房將於1Q26開始上線，將引入新設備 (如自動化)提升生產效率。此外，新廠區租金較低，有利於獲利率。

#### (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，音響產品以聲霸(Sound Bars)及無線可攜式揚聲器仍為成長大宗，但耳機因為OWS(開放式)也後來居上，但隨著耳機伴隨語音助理、AI、健康監測等功能塞進耳機而成為下個戰場，而OTC助聽耳機也漸漸成為新藍海。
- (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，特別是耳機部分。雖耳機因非音訊品牌及藉由骨傳導、OWS、OTC助聽耳機差異化產品等類別大增，百家爭鳴分食者眾，價格甜蜜點已到，也吸引市場需求與供給同步成長。
- (3)中國紅色供應鏈的嚴重產能過剩，雖有利於我方當地人民幣採購單價，但為反制美國貿易戰，陸系競爭對手也到越南設廠，形成爭搶當地勞力資源，目前越南廠也有缺工或工資上漲情事，部分加工程序也需自動化因應。
- (4)因大陸競爭激烈，我方不願犧牲毛利而承接陸系品牌內銷訂單，雖形成更倚重歐美市場，但客戶群並不集中，仍屬健康分散。

##### 2.公司受到法規環境之影響：

- (1)配合大陸「能耗雙控」政策、北越水力發電離峰用電降載時段，產線由自備發電機組及安裝太陽能屋頂，雙軌運行以供持續運轉自行供電。
- (2)歐盟CBAM、CSRD，美國CCA法案，都是本公司主要市場的氣候法規或指引，需及早因應。全球氣候法規的三大趨勢：碳關稅、碳有價及碳揭露，減碳變成企業能否永續經營的決勝點，已導入碳盤查與ISO50001能源管理，並使用可回收材料，實踐企業社會責任，以備未來節能減碳訂定具體改善計劃。

##### 3.公司受到總體經營環境之影響：

###### (1)貿易戰再起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，但因應供應鏈短鏈、韌性，由just in time改為just in case，擬定應變的完整策略。

(b)鑑於大陸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大陸廠生產。而單一及簡單產品會在越南生產，兩地互補。

(2)亞幣對美元貶值影響部分:

(a)因應亞幣對美元貶值影響，增加本地採購除了可以降低成本及本地生產增值方便取得產地證明，對接單利潤、運輸階段減碳等都有立即及明顯成效。

(b)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。

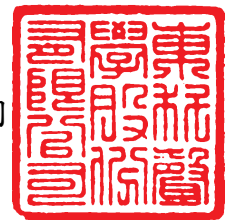
(c)為因應美國關稅，人民幣與越南盾如有反向升值，會在避險額度內預售美元以規避匯率風險。

(3)提升企業韌性：企業於維持日常營運與維護信任基礎的同時，推動企業轉型並重塑未來。靈活因應地緣衝突及氣候變遷，以降低風險、維持市場競爭力。

2025 年受貿易戰及關稅影響，出貨稍嫌鈍化，但延續原物料價格穩定、成本結構優化、費用管控得宜，前三季累計營業利益率、稅後淨利率皆創歷史最佳、第三季每股盈餘創單季歷史次佳。寄望 2026 年，AI 已風起雲湧，將 AI 運用在研發、設計、生產及營運各領域，努力開拓新藍海、新應用及新客戶，以差異化取代價格競爭，開啟 AI 新世紀。

董事長 東科聲學股份有限公司

代表人劉政林



總經理 陳海龍



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 2025 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安永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：蘇 怡 仁



西 元 2 0 2 6 年 2 月 2 3 日

<附件三>



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓  
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road  
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888  
Fax: 886 2 2757 6050  
www.ey.com/taiwan

## 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 2025 年及 2024 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨西元 2025 年及 2024 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 2025 年及 2024 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨西元 2025 年及 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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 2025 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 2025 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，因此本會計師將銷貨收入是否真實發生列為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於以下查核程序：瞭解並評估管理階層會計政策並針對銷貨所建立內部控制之適當性並測試其有效性，抽核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，針對交易明細抽核出貨單據以確認已實際出貨；分析主要前後期收入之趨勢變動；執行應收帳款期後收款測試，檢查收款對象與交易對象是否一致，以瞭解其交易有無異常；並查明當期及期後有無重大銷貨退回及折讓，如有重大銷貨退回及折讓之產生者，並調查其原因，俾確認銷貨收入是否無重大不實表達。

有關收入相關會計政策，請參閱合併財務報告附註四。收入之會計項目說明請詳合併財務報告附註六、13(1)。

### **管理階層與治理單位對合併財務報告之責任**

管理階層之責任係依照國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估東科集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算東科集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東科集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核合併財務報告之責任**

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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 2025 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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(109)金管證(審)字第 1090336359 號

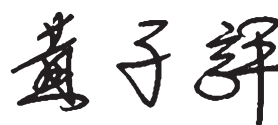
(103)金管證(審)字第 1030025503 號

劉榮進



會計師：

黃子評



西元 2026 年 2 月 23 日

< 附件四 >

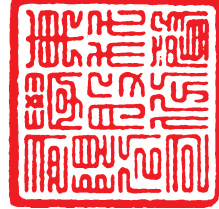
東科控股股份有限公司(Eastech Holdings Limited)及子公司

合併資產負債表  
西元2025年12月31日及2024年12月31日

單位:新台幣千元

會計項目	附註	2025年12月31日		2024年12月31日		附註	2025年12月31日		2024年12月31日		
		金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	
流動資產											
現金及約當現金	六.1	\$1,796,680	27.25	\$2,588,960	35.43	流動負債					
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六.2	-	-	2	-	短期銀行借款	六.8	\$35,078	0.53	\$-	-
應收帳款淨額	六.3、六.13及八	1,782,450	27.04	2,119,379	29.00	應付帳款	六.10	1,939,865	29.42	2,459,538	33.65
存貨	六.5及八	1,117,905	16.96	1,112,442	15.22	其他應付款	六.10	819,523	12.43	987,028	13.51
其他應收款及預付款項	六.4	512,190	7.77	323,328	4.42	本期所得稅負債	六.14	3,766	0.06	69,109	0.95
本期所得稅資產		5,200	0.08	1,115	0.02	租賃負債－流動	六.7	71,556	1.09	76,596	1.05
流動資產合計		5,214,425	79.10	6,145,226	84.09	一年內到期長期負債	六.9	-	-	17,654	0.24
						流動負債合計		2,869,788	43.53	3,609,925	49.40
非流動資產						非流動負債					
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六.2	216,000	3.28	131,205	1.80	遞延所得稅負債	六.14	24,704	0.37	11,749	0.16
不動產、廠房及設備	六.6、八及九	808,335	12.26	819,297	11.20	租賃負債－非流動	六.7	184,659	2.80	70,240	0.96
使用權資產	六.7	281,012	4.26	175,300	2.40	非流動負債合計		209,363	3.17	81,989	1.12
無形資產	八	21,179	0.32	16,609	0.23	負債總計		3,079,151	46.70	3,691,914	50.52
遞延所得稅資產	六.14	38,412	0.58	20,129	0.28	歸屬於母公司業主之權益					
預付設備款		13,281	0.20	-	-	股本	六.12	791,145	12.00	772,807	10.58
非流動資產合計		1,378,219	20.90	1,162,540	15.91	資本公積	六.12	1,166,067	17.69	1,139,883	15.60
						保留盈餘	六.12				
						法定盈餘公積		17,034	0.26	10,801	0.15
						未分配盈餘		1,498,428	22.73	1,519,944	20.79
						其他權益		64,838	0.98	196,436	2.69
						庫藏股票		(24,019)	(0.36)	(24,019)	(0.33)
資產總計		\$6,592,644	100.00	\$7,307,766	100.00	權益總計		3,615,493	53.30	3,615,852	49.48
						負債及權益總計		\$6,592,644	100.00	\$7,307,766	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：東科康學股份有限公司  
代表人：劉政林



經理人：陳海龍



會計主管：林佩敏

## 東科控股股份有限公司(Eastech Holding Limited)及子公司

合併綜合損益表

西元2025年度及2024年1月1日至12月31日

單位:新台幣千元

會計項目	附註	2025年度		2024年度	
		金額	%	金額	%
營業收入	六.13	\$11,039,422	100.00	\$12,405,466	100.00
營業成本	六.5及六.13	9,225,448	83.57	10,269,429	82.78
營業毛利		1,813,974	16.43	2,136,037	17.22
營業費用	六.13				
推銷費用		190,993	1.73	227,388	1.83
管理費用		878,891	7.96	1,028,840	8.29
預期信用減損損失(迴轉利益)	六.3	158	-	(6,321)	(0.05)
營業費用合計		1,070,042	9.69	1,249,907	10.07
營業利益		743,932	6.74	886,130	7.15
營業外收入及支出					
其他收入	六.13	204,007	1.85	127,011	1.02
兌換淨(損失)利益		(12,369)	(0.11)	92,924	0.75
其他損失	六.13	(53,416)	(0.48)	(26,560)	(0.21)
財務成本	六.13	(9,720)	(0.09)	(9,348)	(0.08)
營業外收入及支出合計		128,502	1.17	184,027	1.48
稅前淨利		872,434	7.91	1,070,157	8.63
所得稅費用	六.14	(72,628)	(0.66)	(117,539)	(0.95)
本期淨利		799,806	7.25	952,618	7.68
其他綜合損益					
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		(131,598)	(1.19)	143,278	1.15
本期其他綜合損益(稅後淨額)		(131,598)	(1.19)	143,278	1.15
本期綜合損益總額		\$668,208	6.06	\$1,095,896	8.83
每股盈餘(元)	六.15				
基本每股盈餘		\$10.26		\$12.68	
稀釋每股盈餘		\$10.17		\$12.18	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：東科聲學股份有限公司

代表人：劉政林



經理人：陳海龍



會計主管：林佩敏



東科控股股份有限公司 (Eastech Holding Limited) 及子公司



西元2025年及2024年11月1日至12月31日

單位:新台幣千元

項 目	歸屬於母公司業主之權益						權益總額
	股本	資本公積	法定盈餘公積	保 留 盈 餘	未分配盈餘	其他權益項目	
2024年1月1日餘額	\$716,934	\$1,027,588	\$8,981	\$1,063,421	\$53,158	\$(24,019)	\$2,846,063
2023年度盈餘指撥及分配	-	-	-	(494,275)	-	-	(494,275)
普通股現金股利	-	-	1,820	(1,820)	-	-	-
子公司提列法定盈餘公積	-	-	-	952,618	-	-	952,618
2024年度淨利	-	-	-	-	143,278	-	143,278
2024年度其他綜合損益	-	-	-	-	143,278	-	143,278
本期綜合損益總額	-	-	-	952,618	143,278	-	1,095,896
發放子公司股利調整資本公積	-	2,977	-	-	-	-	2,977
提列員工認股權酬勞成本	-	4,687	-	-	-	-	4,687
員工認股權轉換發行之普通股	19,610	14,568	-	-	-	-	34,178
可轉換公司債轉換	36,263	90,063	-	-	-	-	126,326
2024年12月31日餘額	\$772,807	\$1,139,883	\$10,801	\$1,519,944	\$196,436	\$(24,019)	\$3,615,852
2025年1月1日餘額	\$772,807	\$1,139,883	\$10,801	\$1,519,944	\$196,436	\$(24,019)	\$3,615,852
2024年度盈餘指撥及分配	-	-	-	(815,089)	-	-	(815,089)
普通股現金股利	-	-	6,233	(6,233)	-	-	-
子公司提列法定盈餘公積	-	-	-	799,806	-	-	799,806
2025年度淨利	-	-	-	-	(131,598)	-	(131,598)
2025年度其他綜合損益	-	-	-	-	(131,598)	-	(131,598)
本期綜合損益總額	-	-	-	799,806	(131,598)	-	668,208
發放子公司股利調整資本公積	-	4,709	-	-	-	-	4,709
提列員工認股權酬勞成本	-	91	-	-	-	-	91
員工認股權轉換發行之普通股	12,660	9,075	-	-	-	-	21,735
可轉換公司債轉換	5,678	12,309	-	-	-	-	17,987
2025年12月31日餘額	\$791,145	\$1,166,067	\$17,034	\$1,498,428	\$64,838	\$(24,019)	\$3,513,493

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：東科藥學股份有限公司

代表人：劉政林



經理人：陳海龍



會計主管：林佩敏

東科控股股份有限公司 (Fastech Holding Limited) 及子公司

合併現金流量表

西元2025年及2024年1月1日至12月31日

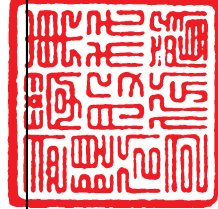
單位:新台幣千元

項 目	2025年度		2024年度	
	金額	金額	金額	金額
營業活動之現金流量：				
稅前淨利	\$872,434	\$1,070,157		
不動產、廠房及設備之折舊費用	162,605	152,560		
使用權資產之折舊費用	74,725	69,736		
無形資產之攤銷費用	7,337	5,566		
存貨跌價及報廢損失	13,359	8,296		
預期信用減損損失(迴轉利益)	158	(6,321)		
透過損益按公允價值衡量之金融工具利益	(84,795)	-		
轉換公司債選擇權之公允價值評價損失	2	461		
利息費用	9,720	9,348		
利息收入	(48,046)	(66,058)		
股利收入	(19,980)	(21,312)		
租賃修改利益	(22)	-		
員工認股權酬勞成本	91	4,687		
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	38,052	1,844		
與營業活動相關之資產/負債變動數：				
應收帳款	336,771	(712,987)		
其他應收款及預付款項	(188,861)	35,264		
存貨	(18,822)	(216,011)		
應付帳款	(519,672)	349,091		
其他應付款	(167,504)	270,628		
營運產生之現金流入	467,552	954,949		
收取之利息	48,046	66,058		
收取之股利	19,980	21,312		
支付之利息	(9,385)	(8,595)		
支付之所得稅	(143,954)	(58,847)		
營業活動之淨現金流入	382,239	974,877		
投資活動之現金流量：				
取得不動產、廠房及設備				(182,723)
處分不動產、廠房及設備				17,445
取得無形資產				(6,198)
預付設備款增加				-
投資活動之淨現金流出				(171,476)
籌資活動之現金流量：				
舉借短期借款				35,078
租賃負債本金償還				(75,556)
發放現金股利				(815,089)
員工執行認股權				21,735
庫藏股票收取股利				4,709
籌資活動之淨現金流出				(829,123)
匯率變動對現金及約當現金之影響				133,179
本期現金及約當現金(減少)增加數				402,733
期初現金及約當現金餘額				2,186,227
期末現金及約當現金餘額				\$2,588,960

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：東科藥學股份有限公司

代表人：劉政林



經理人：陳海龍



會計主管：林佩敏



< 附件五 >

東科聲學股份有限公司

民國 114 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		704,853,974
加：本年度之合併淨利		799,805,741
減：提列法定盈餘公積	註 1	(6,233,236)
可供分配盈餘		1,498,426,479
分配項目：股東現金股利	註 2	(570,574,000)
期末未分配盈餘餘額		927,852,479

[註 1]：

依當地法規，台灣子公司東科聲學台灣需從本期淨利並彌補之前年度虧損後，提撥不低於 10% 作為法定盈餘公積。

[註 2]：

依本公司之章程規定：

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

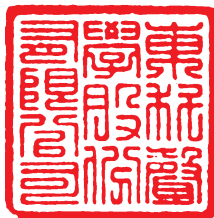
股利下限計算如下：

本期盈餘(本年度之合併淨利扣除本期之法定盈餘公積調整)新台幣 793,572,505 元 x 10% = 新台幣 79,357,251 元，故本期分配之現金股利 570,574,000 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 2026 年 2 月 23 日普通股股本 79,136,499 股計算之股東現金股利每股 7.20999801 元，擬提請董事會通過。

董事長：東科聲學股份有限公司

代表人：劉政林



總經理：陳海龍



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)

	原條文	修訂後條文	修正理由
45	<p>For so long as the Shares are listed on a Stock Market, the Company shall prepare a manual for each general meeting and the relevant materials available to all Shareholders and shall be published on the MOPS or other website designated by the Commission and the TPEX or TSE at least 21 days prior to an annual general meeting or 15 days prior to an extraordinary general meeting, or other deadline as stipulated in Taiwan Laws from time to time pursuant to the Applicable Listing Rules and other applicable Taiwan Laws. In the event that (1) paid-in capital of the Company is NTD 2,000,000,000 or more at the end of the latest fiscal year; or (2) the total amount of Shares held by non-Taiwan investors accounts for 30% or more in the Register when the Company held the latest annual general meeting, an electronic file of the abovementioned documents shall be published 30 days prior to an annual general meeting.</p>	<p>For so long as the Shares are listed on a Stock Market, the Company shall prepare a manual for each general meeting and the relevant materials available to all Shareholders and shall be published on the MOPS or other website designated by the Commission and the TPEX or TSE at least <u>24 30</u> days prior to an annual general meeting or 15 days prior to an extraordinary general meeting, or other deadline as stipulated in Taiwan Laws from time to time pursuant to the Applicable Listing Rules and other applicable Taiwan Laws. <del>In the event that (1) paid-in capital of the Company is NTD 2,000,000,000 or more at the end of the latest fiscal year; or (2) the total amount of Shares held by non-Taiwan investors accounts for 30% or more in the Register when the Company held the latest annual general meeting, an electronic file of the abovementioned documents shall be published 30 days prior to an annual general meeting.</del></p>	<p>Amended pursuant to Article 6 of the Regulations Governing Content and Compliance Requirements for Shareholders' Meeting Agenda Handbooks of Public Companies.</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
45	<p>於本公司股份已於股票市場掛牌之期間，本公司召開股東會時應編製股東會議事手冊並準備相關資料，供股東索閱，且應依上市法令及其他應適用之台灣法令，於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，或於台灣法令隨時所明定或修改之期限前，公告於公開資訊觀測站或其他主管機關及櫃檯買賣中心或證交所指定之網站上。本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣二十億元以上或最近會計年度召開股東常會股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上時，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。</p>	<p>於本公司股份已於股票市場掛牌之期間，本公司召開股東會時應編製股東會議事手冊並準備相關資料，供股東索閱，且應依上市法令及其他應適用之台灣法令，於股東常會開會二十一<u>三十</u>日前或股東臨時會開會十五日前，或於台灣法令隨時所明定或修改之期限前，公告於公開資訊觀測站或其他主管機關及櫃檯買賣中心或證交所指定之網站上。<del>本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣二十億元以上或最近會計年度召開股東常會股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上時，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。</del></p>	<p>依據公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法第6條修訂。</p>

<附件七>

東科控股股份有限公司

股東會議事規則修訂前後條文對照表

條次	現行條文	修訂後條文	修訂理由
第三條	<p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>股東會之召集通知應載明召集事由，並於股東常會三十天前、股東臨時會十五日前，以書面通知股東，並將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料，製作電子檔於公開資訊觀測站公告，倘股東會採行書面行使表決權時，並應將前述資料及書面行使表決權用紙，併同寄送予股東。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議資料製作電子檔傳至公開資訊觀測站。本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上時，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。</p> <p>(以下略)</p>	<p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>股東會之召集通知應載明召集事由，並於股東常會三十天前、股東臨時會十五日前，以書面通知股東，並將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料，製作電子檔於公開資訊觀測站公告，倘股東會採行書面行使表決權時，並應將前述資料及書面行使表決權用紙，併同寄送予股東。並於股東常會開會<u>三十一</u>日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議資料製作電子檔傳至公開資訊觀測站。<del>本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上時，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。</del></p> <p>(以下略)</p>	配合法規修訂
第十九條	<p>本規則經股東會決議後施行，修改時亦同。本規則自西元2011年3月30日股東會通過後實施。第一次修訂，並經西元2011年8月12日股東會通</p>	<p>本規則經股東會決議後施行，修改時亦同。本規則自西元2011年3月30日股東會通過後實施。第一次修訂，並經西元2011年8月12日股東會通</p>	配合修訂日期修正

條次	現行條文	修訂後條文	修訂理由
	<p>過。第二次修訂，並經西元 2012 年 3 月 19 日股東會通過。第三次修訂，並經西元 2017 年 6 月 8 日股東會通過。第四次修訂，並經西元 2020 年 6 月 12 日股東會通過。第五次修訂，並經西元 2022 年 6 月 17 日股東會通過。</p>	<p>過。第二次修訂，並經西元 2012 年 3 月 19 日股東會通過。第三次修訂，並經西元 2017 年 6 月 8 日股東會通過。第四次修訂，並經西元 2020 年 6 月 12 日股東會通過。第五次修訂，並經西元 2022 年 6 月 17 日股東會通過。<u>第六次修訂，並經西元 2026 年 5 月 29 日股東會通過。</u></p>	

## 東科控股股份有限公司 董事及獨立董事候選人名單

2026年3月31日；單位：股

序號	類別	姓名	學歷	經歷及現職	持股數
1	董事	東科聲學股份有限公司	不適用	不適用	453,000 股
2	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長 (2)Scan-Speak A/S 董事	57,000 股
3	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副總經理 <u>現職：</u> (1)東科聲學股份有限公司董事 (2)東聲聲學(深圳)有限公司監事 (3)東科聲學(深圳)有限公司監事 (4)Scan-Speak A/S 董事	80,000 股
4	董事	陳海龍	(1)香港中文大學機械與自動化工程系學士	<u>經歷：</u> 東雅電子(香港)股份有限公司業務副總 <u>現職：</u> (1)東科控股(股)公司總經理 (2)東聲聲學(深圳)有限公司董事 (3)Scan-Speak A/S 董事	50,000 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 (3)長榮大學 EMBA 兼任助理教授 <u>現職：</u> (1)中華休斯網絡系統集成(股)公司執行長 (2)東科控股(股)公司獨立董事	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