



股票代號：4554

橙的電子股份有限公司

一 一 〇 年 股 東 常 會

議事手冊

時間：中華民國一一〇年六月十八日

地點：逢甲大學中科校區 A401 講堂
(台中市西屯區東大路一段 951 號四樓)

目錄

壹、股東會議程	1
貳、報告事項	2
參、承認事項	3
肆、選舉事項	4
伍、討論事項	4
陸、臨時動議	4
柒、散會	4
捌、附件	
一、109年營業報告書	5
二、審計委員會審查109年決算表冊	8
三、董事和經理人績效及報酬評估	9
四、109年員工酬勞及董事酬勞分派表	10
五、修訂本公司道德行為準則管理辦法案條文對照表	11
六、修訂本公司董事會議事規範作業程序條文對照表	12
七、109年度合併財務報表(含個體財務報表)	14
八、109年度盈餘分配表	33
九、董事候選人名單	34
十、修訂本公司股東會議事規則案(條文對照表)	36
十一、修訂本公司董事選舉辦法案(條文對照表)	37
十二、解除董事競業禁止案名單	39
玖、附錄	
一、公司章程	40
二、股東會議事規則(修訂前)	46
三、董事選舉辦法(修訂前)	49
四、董事持股情形	51

壹、股東常會議程

橙的電子股份有限公司 一一〇年股東常會議程

一、時間：中華民國 110 年 6 月 18 日（星期五）上午九時

二、地點：逢甲大學中科校區 A401 講堂

（台中市西屯區東大路一段 951 號四樓）

三、宣布開會：

四、主席致詞：

五、報告事項：

- 1、 109 年營業報告案。
- 2、 審計委員會審查 109 年決算表冊案。
- 3、 董事和經理人績效及報酬評估。
- 4、 109 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。
- 5、 修訂本公司道德行為準則管理辦法案。
- 6、 修訂本公司董事會議事規範作業程序案。

六、承認事項：

- 1、 109 年度營業報告書及合併財務報表(含個體財務報表)承認案。
- 2、 109 年度盈餘分配案。

七、選舉事項：

- 1、 董事選舉案。

八、討論事項：

- 1、 修訂本公司股東會議事規則案。
- 2、 修訂本公司董事選舉辦法案。
- 3、 解除新任董事競業禁止案。

九、臨時動議：

十、散會：

貳、報告事項：

- 一、 案由： 109 年營業報告案。報請鑒察。
說明： 本公司 109 年度營業報告，請參閱附件一，第 5 頁~第 7 頁。
- 二、 案由： 審計委員會審查 109 年決算表冊案。報請鑒察。
說明： 審計委員會審查 109 年決算表冊，請參閱附件二，第 8 頁。
- 三、 案由： 董事和經理人績效及報酬評估。報請鑒察。
說明： 董事及經理人之績效評估結果與其薪資報酬之內容及數額關聯性及合理性，請參閱附件三，第 9 頁。
- 四、 案由： 109 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。報請鑒察。
說明： 1. 本公司依據章程第二十六條規定，本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之十五為員工酬勞、提撥不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
2. 本公司 109 年度分配員工酬勞 NTD593,751 元及董事酬勞 NTD237,500 元。109 年度員工酬勞及董監事酬勞分派案，請參閱附件四，第 10 頁。
- 五、 案由： 修訂本公司道德行為準則管理辦法案。報請鑒察。
說明： 配合法令修訂，修訂「道德行為準則管理辦法」，修訂條文對照表請參閱附件五，第 11 頁。
- 六、 案由： 修訂本公司董事會議事規範作業程序案。報請鑒察。
說明： 配合法令修訂，擬修訂「董事會議事規範作業程序」，修正條文對照表請參閱附件六，第 12 頁~第 13 頁。

參、承認事項：

一、案由：109 年度營業報告書及合併財務報表(含個體財務報表)案。提請承認。(董事會提)

說明：1. 本公司民國 109 年度營業報告書、合併財務報表(含個體財務報表)業已編製完成。上開財務報表業經安永聯合會計師事務所黃宇廷會計師和黃子評會計師出具之無保留意見查核報告書。
2. 前項營業報告書，請參閱附件一，第 5 頁~第 7 頁，財務報表，請參閱附件七，第 14 頁~第 32 頁。

決議：

二、案由：109 年度盈餘分配案。提請承認。(董事會提)

說明：1. 本公司 109 年度稅後純益為 5,085,665 元，提撥法定盈餘公積 508,566 元及特別盈餘公積 1,503,974 元，109 年度累積可分配盈餘為 4,467,651 元，擬分配股東紅利(現金) 2,992,486 元，依本公司截至 109 年 12 月 31 日流通在外股數 21,374,900 股計算，每股發放 0.14 元，本年度建議盈餘分配案經 110 年 3 月 19 日董事會通過，提請股東會承認。109 年度盈餘分配表，請參閱附件八，第 33 頁。
2. 本次盈餘分配案，本公司已發行且流通在外股份數量，因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷或因員工依據員工認股權憑證發行及認股辦法行使員工認股權及其他法令等因素，致影響本公司流通在外股份總數，而需配合變更股東配息比率者，配息率因此發生變動時，擬建議在上述發行金額及股份範圍內，授權董事長全權處理之。
3. 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：

肆、選舉事項：

- 一、案由：董事選舉案。提請公決。(董事會提)
- 說明：1. 本公司董事任期至 110 年 6 月 18 日屆滿，擬於本次股東常會改選。。
2. 本次應選董事七名(含獨立董事三席)，任期為三年，自民國 110 年 6 月 18 日股東常會就任起至民國 113 年 6 月 17 日止。
3. 董事之選舉依章程規定採候選人提名制，並依公司法第 192 條之 1 規定，公告受理股東提名董事候選人及相關事宜，請參閱附件九，第 34 頁~第 35 頁。

伍、討論事項：

- 一、案由：修訂本公司股東會議事規則案。提請討論。(董事會提)
- 說明：配合法令修訂，擬修訂「股東會議事規則」，修正條文對照表請參閱附件十，第 36 頁。
- 二、案由：修訂本公司董事選舉辦法案。提請討論。(董事會提)
- 說明：配合法令修訂，擬修訂「董事選舉辦法」，修正條文對照表請參閱附件十一，第 37 頁~第 38 頁。
- 三、案由：解除新任董事競業禁止案。提請討論。(董事會提)
- 說明：1. 依據公司法第 209 條，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。
2. 本公司因法人董事改派代表人，擬提請股東會同意解除該代表人競業禁止之限制，請參閱附件十二，第 39 頁。

陸、臨時動議：

柒、散會：

橙的電子股份有限公司 營業報告書

受到民國 109 年新冠肺炎疫情衝擊全球市場，歐洲地區新車銷售下降，連帶冬季胎配置 TPMS 需求相對影響；美洲地區雖也受疫情影響，但 TPMS 售服市場仍穩健；而第二季開始，台灣與大陸疫情趨緩，汽車產業內需上升，相較於 108 年該區域之銷售仍有微幅成長。因橙的電子於 108 年開始調整大陸 OEM 策略方針帶動下，民國 109 年整體銷售仍較前一年成長。未來本公司仍會繼續秉持穩定且分散市場的策略，建立未來成長動能，以不同面向開拓各個新市場及投資提升製造與研發的速度與能力，並持續精進公司治理，來回報各位股東的支持與厚愛。

(一)營業計劃實施成果

本公司 109 年度個體營收淨額為 353,360 仟元，較 108 年營運淨額 340,711 仟元，增加 3.71%；本期綜合利益總額為 4,743 仟元，較 108 年本期綜合損失總額 4,938 仟元，減少 3.95%，每股稅後淨利為 0.24 元。109 年度合併營收淨額為 353,845 仟元，較 108 年營運淨額 346,766 仟元，增加 2.04%；本期綜合利益總額為 4,743 仟元，較 108 年本期綜合損益總額 4,938 仟元，減少 3.95%，每股稅後淨利為 0.24 元。

個體營運情形

(單位：新台幣仟元)

項 目	109 年度	108 年度
營業收入	353,360	340,711
營業毛利	131,474	140,477
營業利益	18,827	21,493
營業外收入及支出合計	(7,784)	(14,429)
本期綜合利益總額	4,743	4,938
每股淨利(元)	0.24	0.25

合併營運情形

(單位：新台幣仟元)

項 目	109 年度	108 年度
營業收入	353,845	346,766
營業毛利	126,347	131,830
營業利益	4,656	10,077
營業外收入及支出合計	7,007	(2,780)
本期綜合利益總額	4,743	4,938
每股淨利(元)	0.24	0.25

(二)預算執行情形

本公司 109 年度未編制公開之財務預測，故無需揭露執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

個體報表分析

項目		109 年度	108 年度
財務結構	負債占資產比率 (%)	35.72	32.73
	長期資金占固定資產比率 (%)	1344.18	983.38
償債能力	流動比率 (%)	331.11	350.70
	速動比率 (%)	289.05	298.36
獲利能力	資產報酬率 (%)	0.98	1.13
	股東權益報酬率 (%)	1.31	1.37
	純益率 (%)	1.44	1.55
	每股淨利(損) (元)	0.24	0.25

合併報表分析

項 目		109 年度	108 年度
財務結構	負債占資產比率 (%)	31.23	30.60
	長期資金占固定資產比率 (%)	1172.04	730.66
償債能力	流動比率 (%)	308.55	317.47
	速動比率 (%)	257.85	255.60
獲利能力	資產報酬率 (%)	1.07	1.22
	股東權益報酬率 (%)	1.31	1.37
	純益率 (%)	1.44	1.52
	每股淨利(損) (元)	0.24	0.25

(四)研發發展狀況

本公司及子公司為爭取客戶訂單以擴大市場占有率，除著重於 AM 市場投入胎壓感測器替代件及燒錄工具之開發，在各國陸續公佈法規強制安裝胎壓監測系統的推動下，本公司也持續配合車廠客戶的新車開發日程，計畫性地投入研發經費，適時推出符合市場需求之新技術及產品，並持續提升製程改善，109 年整體研發費用佔合併營收 16%，與過去水準相當。

二、一一〇年營業計劃概要

(一)經營方針

1. 持續執行業務團隊在地化，就近執行市場開發與即時售後服務，以期大幅提昇市場拓展效率。並針對 OEM(車廠)跟 AM(套裝件及替代件)不同市場之特性，運用不同策略與異業合作模式，以期有效且快速的滲透市場，擴大市佔率。
2. 持續開發符合法令規範及車廠需求之產品，提供車廠客戶專業且高品質 TPMS 產品。

(二)重要產銷政策

1. 運用目前胎壓偵測器產品、燒錄工具的優勢，提供更便捷的產品功能及服務，特別是針對歐洲、美洲等售後服務市場成熟之區域，配置服務銷售團隊並同步加強市場的拓展。
2. 建置 B to B 線上銷售平台與當地物流服務，預期在歐美地區能更擴大滿足當地大型連鎖通路門市的需求，藉此提高擴展銷售通路。
3. 運用商用車、曳引車專用定位、資料傳輸技術，針對物流業發達區域(中國、南美、日本)來擴大此業務的佈局。

(三)預期銷售數及依據

公司之預計銷售數量係依據對 109 年度之市場概況預測及客戶潛力評估，並依據公司預計達成之目標，同時考量整體產業及經濟景氣狀況作預測，預計 110 度營業目標將較 109 年度成長。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟之影響

中國大陸營運客車、乘用車胎壓監測系統安裝法規均已實施，本公司在客車實績與產品技術優勢的情況下，109 年度客車銷售市場穩定成長。基於目前乘用車 OEM 市場價格競爭激烈，且大陸地區車市有稍衰減趨勢，本公司將謹慎地重新分配整體 OEM 與 AM 市場的比重，來加強公司未來的獲利能力與營運動能。

董事長

許欽堯



總經理

許欽堯



會計主管

陳奕儒



橙的電子股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 109 度營業報告書、合併財務報表(含個體財務報表)及虧損撥補議案等，其中財務報表業經 安永聯合會計師事務所黃宇廷會計師及黃子評會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、合併財務報表(含個體財務報表)及盈餘分配議案經本審計委員會審查，認為尚無不符。爰依證券交易法第十四條之四及公司法二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒察。

此致

橙的電子股份有限公司民國 110 股東常會

審計委員召集人：



中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 9 日

董事和經理人績效及報酬評估

1. 評估方法：

- (1) 董事酬金依本公司「董事酬勞及報酬管理辦法」執行並考量公司營運成果，及參酌其對公司績效貢獻度，給予合理報酬；並依據本公司「董事會績效評估辦法」評核董事績效。
- (2) 經理人酬勞依本公司「薪資及職等管理程序」和「人員考核辦法」及該職位於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。

2. 合理性分析：

(單位:新台幣仟元)

	109 年	108 年
本公司銷貨收入 (A)	353,845	346,766
董事酬勞 (B)	1,003	923
經理人酬勞 (C)	8,758	10,186
本公司支付董事酬勞占合併營收比率(B/A)	0.28%	0.27%
本公司支付經理人酬勞占合併營收比率(C/A)	2.48%	2.94%
本公司本期淨利(損)	5,085	5,278

本公司薪酬原則上連結職責與績效結果，依本公司辦法評估董事和經理人薪資報酬，然為提供具競爭力薪酬以吸引、留置與培育人才，不以短期獲利作為薪酬和績效的唯一評量，分析結果尚屬合理。

附件四

橙的電子股份有限公司
員工酬勞及董事酬勞分派表
中華民國109年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
109年度稅前淨利	11,875,012	
員工酬勞(股票)	-	
員工酬勞(現金)	(593,751)	
配發董事酬勞	(237,500)	
109年度稅前純益	<u>11,043,761</u>	

註：109年員工酬勞及董事酬勞與認列費用年度財務報告估列金額並無差異。

董事長：許欽堯



總經理：許欽堯



會計主管：陳奕儒



「道德行為準則管理辦法」修訂條文對照表

109.08.07

條文	現行條文	修正條文	修正理由
第2條	<p>本公司考量其個別狀況與需要所訂定之道德行為準則，至少應包括下列八項內容：</p> <p>一、防止利益衝突：</p> <p>個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，例如，當本公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在本公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬獲致不當利益。本公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進（銷）貨往來之情事。本公司應該制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p>	<p>本公司考量其個別狀況與需要所訂定之道德行為準則，至少應包括下列八項內容：</p> <p>一、防止利益衝突：</p> <p>個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，例如，當本公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在本公司擔任之職位而使得其自身、配偶、或二親等以內之親屬獲致不當利益。本公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進（銷）貨往來之情事。本公司應該制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p>	配合法令修訂文字。

橙的電子股份有限公司
「董事會議事規範作業程序」修訂條文對照表

109.08.07

條 文	現 行 條 文	修 正 條 文	修 正 理 由
第 7 條	本公司董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。	本公司董事會由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集者，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。 <u>依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。</u>	配合法令修訂文字。
第 12 條	下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。	下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之 <u>第二季財務報告</u> 。	配合法令修訂文字。
第 15 條	(本項新增)	<u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u>	配合法令修訂文字。

橙的電子股份有限公司
「董事會議事規範作業程序」修訂條文對照表

條文	現行條文	修正條文	修正理由
第 21 條	本規範訂立於中華民國一〇一年八月三十一日，經董事會決議通過後施行。 第一次修正於中華民國一〇一年十二月十九日。 第二次修正於中華民國一〇三年二月二十一日。 第三次修正於中華民國一〇五年一月五日。 第四次修正於中華民國一〇六年十一月十日。	本規範訂立於中華民國一〇一年八月三十一日，經董事會決議通過後施行。 第一次修正於中華民國一〇一年十二月十九日。 第二次修正於中華民國一〇三年二月二十一日。 第三次修正於中華民國一〇五年一月五日。 第四次修正於中華民國一〇六年十一月十日。 第五次修正於中華民國一一〇年八月七日。	新增修訂日期。

聲 明 書

本公司一〇九年度(自一〇九年一月一日至一〇九年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則公報第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同,且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露,爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

橙的電子股份有限公司



負責人：許欽堯



中華民國一一〇年三月十九日

會計師查核報告

橙的電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

橙的電子股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達橙的電子股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇八年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國一〇九年二月二十五日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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，與橙的電子股份有限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，對橙的電子股份有限公司民國一〇九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。

應收帳款備抵損失

橙的電子股份有限公司截至民國一〇九年十二月三十一日，應收帳款及其備抵損失

之帳面金額分別為 147,317 仟元及 325 仟元，應收帳款淨額占資產總額 24%，對於橙的電子股份有限公司係屬重大。應收帳款收回情況是橙的電子股份有限公司營運資金管理的關鍵要素，且備抵損失評估所採用的政策涉及管理階層之重大判斷，且衡量結果影響應收帳款淨額，故本會計師決定應收帳款減損為關鍵查核事項。本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制的有效性；評估管理階層制定備抵損失提列政策之合理性，包括瞭解管理階層依歷史經驗、現時市場情況及預測未來經濟狀況評估預期損失率之相關資料；檢視期末應收帳款明細，重新計算提列應收帳款備抵損失之合理性；依交易條件重新計算帳齡區間之正確性，並針對個別客戶逾期金額重大或逾期天數較長者，評估其合理性；抽選樣本執行應收帳款函證並覆核應收帳款期後收款之情形，評估其可收回性。本會計師亦考量財務報表附註四、五及六有關應收帳款減損及相關揭露的適當性。

存貨評價

橙的電子股份有限公司截至民國一〇九年十二月三十一日，存貨金額為 66,661 仟元，約佔資產的 11%。橙的電子股份有限公司產品主係為汽車胎壓偵測器，屬於汽車電子消費性產品。因產品受技術發展快速所產生之不確定性，造成產品生命週期降低，以致過時或呆滯存貨之備抵跌價涉及管理階層重大判斷，故本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解及測試管理階層針對存貨評價建立之內部控制設計及執行之有效性，取得並瞭解管理階層制定存貨跌價及呆滯損失政策之依據，以評估會計估計衡量基礎之合理性；取得存貨的淨變現價值計算，測試存貨的銷售價格，瞭解公司管理階層所採用之銷售價格及期後存貨市價變動之情形，以評估存貨淨變現價值的合理性；取得存貨庫齡報表，測試公司出入庫紀錄之正確性，分析各期存貨庫齡變化情形，據以驗證該公司管理當局估計存貨備抵評價之正確性，並瞭解公司管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。本會計師亦考量財務報表附註四、五及六有關存貨及相關風險揭露的適當性。

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橙的電子股份有限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橙

的電子股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

橙的電子股份有限公司之治理單位(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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估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，故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。
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，惟其目的非對橙的電子股份有限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，以及使橙的電子股份有限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橙的電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 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。
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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成橙的電子股份有限公司查核意見。

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，決定對橙的電子股份有限公司民國一〇九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。

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：金管證審字第 1080326041 號
金管證審字第 1030025503 號

黃宇廷

黃宇廷



會計師：

黃子評

黃子評



中華民國一一〇年三月十九日



民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

資 產			一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$227,320	38	\$219,375	38
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	17,324	3	18,064	3
1150	應收票據淨額	四、五、六.3及六.16	372	-	342	-
1170	應收帳款淨額	四、五、六.3及六.16	19,459	3	30,647	5
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.4、六.16及七	127,533	21	68,711	12
1200	其他應收款		1,217	-	851	-
1210	其他應收款－關係人淨額	七	65,610	11	49,634	9
130x	存貨	四、五及六.5	66,661	11	67,837	12
1470	其他流動資產		1,703	-	3,767	1
11xx	流動資產合計		527,199	87	459,228	80
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.6	9,893	2	26,570	5
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7及七	33,305	6	45,262	8
1755	使用權資產	四及六.17	20,712	3	27,497	5
1780	無形資產	四	1,685	-	1,889	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.21	7,792	1	6,727	1
1990	其他非流動資產	四、六.8及八	6,316	1	8,868	1
15xx	非流動資產合計		79,703	13	116,813	20
1xxx	資產總計		\$606,902	100	\$576,041	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：許欽堯



經理人：許欽堯



會計主管：陳奕儒





橙的電子股份有限公司

(個體資產負債表續)

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

負債及權益			一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.9	\$11,250	2	\$13,125	2
2130	合約負債-流動	四及六.15	3,931	1	564	-
2170	應付帳款淨額	七	48,887	8	44,054	8
2200	其他應付款	四、六.10及七	73,078	12	60,721	11
2230	本期所得稅負債	四及五	7,989	2	2,914	1
2250	負債準備-流動	四、五及六.13	1,734	-	1,872	-
2280	租賃負債-流動	四及六.17	6,875	1	6,872	1
2300	其他流動負債	四、六.4及七	2,980	-	406	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.11	2,500	-	417	-
21xx	流動負債合計		159,224	26	130,945	23
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.11	208	-	-	-
2550	負債準備-非流動	四、五及六.13	2,004	-	2,200	-
2580	租賃負債-非流動	四及六.17	14,116	2	20,810	4
2600	其他非流動負債	四及五	41,213	7	34,555	6
25xx	非流動負債合計		57,541	9	57,565	10
2xxx	負債總計		216,765	35	188,510	33
31xx	權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	四及六.14	213,749	36	213,749	37
3200	資本公積	四及六.14	170,884	28	170,884	30
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	六.14	528	-	-	-
3320	特別盈餘公積	六.14	3,523	1	2,305	-
3350	未分配盈餘		6,480	1	5,278	1
	保留盈餘合計		10,531	2	7,583	1
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(5,027)	(1)	(4,685)	(1)
3xxx	權益總計		390,137	65	387,531	67
	負債及權益總計		\$606,902	100	\$576,041	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：許欽堯



經理人：許欽堯



會計主管：陳奕儒





民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予註明外,均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附註	一〇九年度		一〇八年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、五、六.15及七	\$353,360	100	\$340,711	100
5000	營業成本	六.5及七	(218,628)	(62)	(205,331)	(60)
5900	營業毛利		134,732	38	135,380	40
5910	聯屬公司間未實現(損)益		(3,258)	(1)	5,097	1
5950	營業毛利淨額		131,474	37	140,477	41
6000	營業費用	四、六.15、六.17、 六.18及七				
6100	推銷費用		(30,746)	(9)	(36,607)	(11)
6200	管理費用		(27,461)	(8)	(31,852)	(9)
6300	研發費用		(54,115)	(15)	(53,248)	(16)
6450	預期信用(減損損失)利益	六.16	(325)	-	2,723	1
	營業費用合計		(112,647)	(32)	(118,984)	(35)
6900	營業淨利		18,827	5	21,493	6
7000	營業外收入及支出	四及六.19				
7010	其他收入		16,020	5	4,215	1
7020	其他利益及損失		(3,334)	(1)	(5,785)	(2)
7050	財務成本		(690)	-	(836)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	四及六.6	(19,780)	(6)	(12,023)	(4)
	營業外收入及支出合計		(7,784)	(2)	(14,429)	(5)
7900	稅前淨利		11,043	3	7,064	1
7950	所得稅費用	四、五及六.21	(5,958)	(2)	(1,786)	(1)
8200	本期淨利		5,085	1	5,278	-
8300	其他綜合損益	六.6及六.20				
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(342)	-	(340)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(342)	-	(340)	-
8500	本期綜合損益總額		\$4,743	1	\$4,938	-
	每股盈餘(新台幣:元)	六.22				
9750	基本每股盈餘		\$0.24		\$0.25	
9850	稀釋每股盈餘		\$0.24		\$0.25	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：許欽堯



經理人：許欽堯



會計主管：陳奕儒





橙的電子股份有限公司

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	股本	資本公積		保留盈餘			其他權益項目	權益總額
		普通股股本	發行溢價	員工認股權	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘(待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	
民國一〇八年一月一日餘額	六.14	\$213,749	\$170,545	\$339	\$22,421	\$3,182	\$(23,298)	\$(4,345)	382,593
一〇七年度盈餘指撥及分配					(22,421)		22,421		-
法定盈餘公積彌補虧損						(877)	877		-
特別盈餘公積彌補虧損									
民國一〇八年度淨利	六.20						5,278		5,278
民國一〇八年度其他綜合損益								(340)	(340)
本期綜合損益總額							5,278	(340)	4,938
民國一〇八年十二月三十一日餘額		\$213,749	\$170,545	\$339	\$-	\$2,305	\$5,278	\$(4,685)	\$387,531
民國一〇九年一月一日餘額	六.14	\$213,749	\$170,545	\$339	\$-	\$2,305	\$5,278	\$(4,685)	387,531
一〇八年度盈餘指撥及分配					528		(528)		-
法定盈餘公積						1,218	(1,218)		-
特別盈餘公積						(2,137)		(2,137)	
現金股利						5,085		5,085	
民國一〇九年度淨利	六.20							(342)	(342)
民國一〇九年度其他綜合損益								(342)	(342)
本期綜合損益總額							5,085	(342)	4,743
民國一〇九年十二月三十一日餘額		\$213,749	\$170,545	\$339	\$528	\$3,523	\$6,480	\$(5,027)	\$390,137

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：許欽堯



經理人：許欽堯



會計主管：陳奕儒





橙的電子股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	一〇九年度	一〇八年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$11,043	\$7,064
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	19,328	23,262
攤銷費用	731	588
預期信用減損損失(利益)數	325	(2,723)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失	740	263
利息費用	690	836
利息收入	(846)	(665)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	19,780	12,023
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,327	35
未實現銷貨利益(損失)	3,258	(5,097)
存貨跌價損失	1,843	4,505
租賃修改利益	-	(38)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據及帳款減少(增加)	10,833	(7,643)
應收帳款-關係人(增加)減少	(58,822)	7,500
其他應收款增加	(16,342)	(14,689)
存貨(增加)減少	(667)	14,576
其他流動資產減少	2,064	3,926
其他非流動資產(增加)減少	(1,554)	5,072
合約負債-流動增加(減少)	3,367	(5,382)
應付帳款增加	4,833	13,547
其他應付款增加	12,834	6,361
負債準備-流動減少	(138)	(458)
其他流動負債增加(減少)	2,574	(5,984)
負債準備-非流動減少	(196)	(435)
營運產生之現金流入	18,005	56,444
收取之利息	846	665
支付之利息	(687)	(840)
支付之所得稅	(1,948)	(1,060)
營業活動之淨現金流入	16,216	55,209
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(18,327)
取得不動產、廠房及設備	(2,709)	(912)
處份不動產、廠房及設備	2,000	10
存出保證金減少	1,853	583
取得無形資產	(253)	-
預付設備款增加	(434)	(3,608)
存入保證金減少	(45)	-
投資活動之淨現金流入(出)	412	(22,254)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	23,125	38,125
短期借款減少	(25,000)	(25,000)
舉借長期借款	5,000	-
償還長期借款	(2,709)	(13,710)
租賃負債本金償還	(6,962)	(8,220)
發放現金股利	(2,137)	-
籌資活動之淨現金流出	(8,683)	(8,805)
本期現金及約當現金增加數	7,945	24,150
期初現金及約當現金餘額	219,375	195,225
期末現金及約當現金餘額	\$227,320	\$219,375

六.1

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：許欽堯



經理人：許欽堯



會計主管：陳奕儒



會計師查核報告

橙的電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

橙的電子股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及一〇八年一月一日至十二月三十一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暨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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達橙的電子股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇八年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國一〇九年二月二十五日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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，與橙的電子股份有限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，對橙的電子股份有限公司及其子公司民國一〇九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。

應收帳款備抵損失

橙的電子股份有限公司及其子公司截至民國一〇九年十二月三十一日，應收帳款及其備抵損失之帳面金額分別為 91,621 仟元及 10,904 仟元，應收帳款淨額占合併資產總額 14%，對於橙的電子股份有限公司及其子公司係屬重大。應收帳款收回情況是橙的電子股份有限公司及其子公司營運資金管理的關鍵要素，且備抵損失評估所採用的政策涉及管理階層之重大判斷，且衡量結果影響應收帳款淨額，故本會計師決定應收帳款減損為關鍵查核事項。本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制的有效性；評估管理階層制定備抵損失提列政策之合理性，包括瞭解管理階層依歷史經驗、現時市場情況及預測未來經濟狀況評估預期損失率之相關資料；檢視期末應收帳款明細，重新計算提列應收帳款備抵損失之合理性；依交易條件重新計算帳齡區間之正確性，並針對個別客戶逾期金額重大或逾期天數較長者，評估其合理性；抽選樣本執行應收帳款函證並覆核應收帳款期後收款之情形，評估其可收回性。本會計師亦考量財務報表附註四、五及六有關應收帳款減損及相關揭露的適當性。

存貨評價

橙的電子股份有限公司及其子公司截至民國一〇九年十二月三十一日，存貨金額 80,937 仟元，約佔合併資產的 14%。橙的電子股份有限公司及其子公司產品主係為汽車胎壓偵測器，屬於汽車電子消費性產品。因產品受技術發展快速所產生之不確定性，造成產品生命週期降低，以致過時或呆滯存貨之備抵跌價涉及管理階層重大判斷，故本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解及測試管理階層針對存貨評價建立之內部控制設計及執行之有效性，取得並瞭解管理階層制定存貨跌價及呆滯損失政策之依據，以評估會計估計衡量基礎之合理性；取得存貨的淨變現價值計算，測試存貨的銷售價格，瞭解集團管理階層所採用之銷售價格及期後存貨市價變動之情形，以評估存貨淨變現價值的合理性；取得存貨庫齡報表，測試公司出入庫紀錄之正確性，分析各期存貨庫齡變化情形，據以驗證該集團管理當局估計存貨備抵評價之正確性，並瞭解集團管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。本會計師亦考量與存貨評價有關揭露之適當性，請參閱合併財務報表附註四、五及六。

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暨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、國際財務報導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橙的電子股份有限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橙的電子股份有限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。

橙的電子股份有限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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報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，故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。
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，惟其目的非對橙的電子股份有限公司及其子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，以及使橙的電子股份有限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橙的電子股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 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。
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，以對合併財務報表表示意見。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，決定對橙的電子股份有限公司及其子公司民國一〇九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。

其他

橙的電子股份有限公司已編製民國一〇九年及一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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：金管證審字第 1080326041 號
金管證審字第 1030025503 號

黃宇廷

黃宇廷



會計師：

黃子評

黃子評



中華民國一一〇年三月十九日



橙的電子股份有限公司及子公司

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 會 計 項 目	產 附 註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$261,851	46	\$242,094	43
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	17,324	3	18,064	3
1150	應收票據淨額	四、五、六.3及六.15	38,192	7	13,317	3
1170	應收帳款淨額	四、五、六.4及六.15	41,997	7	45,510	8
1180	應收帳款-關係人淨額	四、五、六.4、六.15及七	38,720	7	28,913	5
1200	其他應收款	七	6,454	1	1,891	-
130x	存貨	四及六.5	80,937	14	86,453	16
1470	其他流動資產	七	8,888	2	11,010	2
11xx	流動資產合計		494,363	87	447,252	80
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四及六.6	34,733	6	57,143	10
1755	使用權資產	四及六.16	21,802	4	35,785	7
1780	無形資產	四	1,685	-	1,889	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	7,955	2	6,884	1
1900	其他非流動資產	四、六.7及八	6,770	1	9,449	2
15xx	非流動資產合計		72,945	13	111,150	20
1xxx	資產總計		\$567,308	100	\$558,402	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許欽堯



經理人：許欽堯



會計主管：陳奕儒





橙的電子股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	負債及權益		一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.8	\$11,250	2	\$13,125	2
2130	合約負債-流動	四及六.14	3,956	1	629	-
2170	應付帳款		48,662	9	45,163	8
2200	其他應付款	四及六.9	71,301	12	67,387	12
2230	本期所得稅負債	四	8,717	2	3,305	1
2250	負債準備-流動	四、五及六.12	1,734	-	1,872	1
2280	租賃負債-流動	四及六.16	7,377	1	8,437	2
2300	其他流動負債	四及七	4,726	1	547	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.10	2,500	-	417	-
21xx	流動負債合計		160,223	28	140,882	25
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.10	208	-	-	-
2550	負債準備-非流動	四、五及六.12	2,004	-	2,200	-
2580	租賃負債-非流動	四及六.16	14,719	3	27,681	5
2600	其他非流動負債		17	-	108	-
25xx	非流動負債合計		16,948	3	29,989	5
2xxx	負債總計		177,171	31	170,871	30
	歸屬於母公司業主之權益					
31xx	股本					
3100	普通股股本	四及六.13	213,749	38	213,749	38
3200	資本公積	四及六.13	170,884	30	170,884	31
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	六.13	528	-	-	-
3320	特別盈餘公積	六.13	3,523	1	2,305	1
3350	未分配盈餘		6,480	1	5,278	1
	保留盈餘合計		10,531	2	7,583	2
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(5,027)	(1)	(4,685)	(1)
3xxx	權益總計		390,137	69	387,531	70
	負債及權益總計		\$567,308	100	\$558,402	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許欽堯



經理人：許欽堯



會計主管：陳奕儒





橙的電子股份有限公司及子公司

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	一〇九年度		一〇八年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、五、六.14及七	\$353,845	100	\$346,766	100
5000	營業成本	六.5及六.17	(227,498)	(64)	(214,936)	(62)
5900	營業毛利		126,347	36	131,830	38
6000	營業費用	六.15、六.16及六.17				
6100	推銷費用		(30,766)	(9)	(38,055)	(11)
6200	管理費用		(31,062)	(9)	(36,251)	(10)
6300	研究發展費用		(57,154)	(16)	(56,052)	(16)
6450	預期信用減損(損失)利益		(2,709)	(1)	8,605	2
	營業費用合計		(121,691)	(35)	(121,753)	(35)
6900	營業利益		4,656	1	10,077	3
7000	營業外收入及支出	四及六.18及七				
7010	其他收入		17,023	5	4,294	1
7020	其他利益及損失		(9,080)	(3)	(5,849)	(2)
7050	財務成本		(936)	-	(1,225)	-
	營業外收入及支出合計		7,007	2	(2,780)	(1)
7900	稅前淨利		11,663	3	7,297	2
7950	所得稅費用	四、五及六.20	(6,578)	(2)	(2,019)	(1)
8200	本期淨利		5,085	1	5,278	1
8300	其他綜合損益	六.19				
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(342)	-	(340)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(342)	-	(340)	-
8500	本期綜合損益總額		\$4,743	1	\$4,938	1
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$5,085		\$5,278	
8620	非控制權益		-		-	
			\$5,085		\$5,278	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$4,743		\$4,938	
8720	非控制權益		-		-	
			\$4,743		\$4,938	
	每股盈餘(新台幣：元)	六.21				
9750	基本每股盈餘		\$0.24		\$0.25	
9850	稀釋每股盈餘		\$0.24		\$0.25	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許欽堯



經理人：許欽堯



會計主管：陳奕儒





橙的電子股份有限公司及子公司

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附 註	歸屬於母公司業主之權益							權益總額
		股本	資本公積		保 留 盈 餘			其他權益項目	
		普通股股本	發行溢價	員工認股權	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	
民國一〇八年一月一日餘額	六.13	\$213,749	\$170,545	\$339	\$22,421	\$3,182	\$(23,298)	\$(4,345)	\$382,593
一〇七年度盈餘指撥及分配					(22,421)		22,421		-
法定盈餘公積彌補虧損						(877)	877		-
特別盈餘公積彌補虧損							5,278		5,278
民國一〇八年度淨利	六.19							(340)	(340)
民國一〇八年度其他綜合損益								(340)	(340)
本期綜合損益總額							5,278	(340)	4,938
民國一〇八年十二月三十一日餘額		\$213,749	\$170,545	\$339	\$-	\$2,305	\$5,278	\$(4,685)	\$387,531
民國一〇九年一月一日餘額	六.13	\$213,749	\$170,545	\$339	\$-	\$2,305	\$5,278	\$(4,685)	\$387,531
一〇八年度盈餘指撥及分配									
法定盈餘公積					528		(528)		-
特別盈餘公積						1,218	(1,218)		-
現金股利							(2,137)		(2,137)
民國一〇九年度淨利	六.19						5,085		5,085
民國一〇九年度其他綜合損益								(342)	(342)
本期綜合損益總額							5,085	(342)	4,743
民國一〇九年十二月三十一日餘額		\$213,749	\$170,545	\$339	\$528	\$3,523	\$6,480	\$(5,027)	\$390,137

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許欽堯



經理人：許欽堯



會計主管：陳奕儒





民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	一〇九年度	一〇八年度
營業活動之現金流量：			
本期稅前淨利		\$11,663	\$7,297
調整項目：			
收益費損項目：			
折舊費用		23,997	29,757
攤銷費用		731	588
預期信用減損損失(利益)數		2,709	(8,605)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失		740	263
利息費用		936	1,225
利息收入		(867)	(682)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失		6,719	35
存貨跌價損失		1,428	4,868
租賃修改利益		(208)	(38)
與營業活動相關之資產/負債變動數：			
應收票據及帳款增加		(24,071)	(1,030)
應收帳款-關係人增加		(9,807)	(6,149)
其他應收款增加		(4,563)	(374)
存貨減少		4,567	13,167
其他流動資產減少		2,089	3,403
其他非流動資產(增加)減少		(1,554)	5,070
合約負債-流動增加(減少)		3,327	(5,317)
應付帳款增加		3,499	14,266
其他應付款增加		4,397	10,479
負債準備-流動減少		(138)	(458)
其他流動負債增加(減少)		4,179	(6,510)
其他非流動負債減少		(91)	-
負債準備-非流動減少		(196)	(435)
營運產生之現金流入		29,486	60,820
收取之利息		867	682
支付之利息		(933)	(1,229)
支付之所得稅		(2,247)	(1,513)
營業活動之淨現金流入		27,173	58,760
投資活動之現金流量：			
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		-	(18,327)
取得不動產、廠房及設備價款		(2,709)	(912)
處分不動產、廠房及設備價款		4,677	346
取得無形資產		(253)	-
預付設備款增加		(434)	(3,608)
存出保證金減少		1,989	519
投資活動之淨現金流入(出)		3,270	(21,982)
籌資活動之現金流量：			
短期借款增加		23,125	38,125
短期借款減少		(25,000)	(25,000)
長期借款增加(含一年內到期)		5,000	(13,710)
長期借款減少(含一年內到期)		(2,709)	-
租賃負債本金償還		(8,274)	(9,714)
發放現金股利		(2,137)	-
籌資活動之淨現金流出		(9,995)	(10,299)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(691)	1,705
本期現金及約當現金增加數		19,757	28,184
期初現金及約當現金餘額		242,094	213,910
期末現金及約當現金餘額	六.1	\$261,851	\$242,094

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許欽堯



經理人：許欽堯



會計主管：陳奕儒



附件八

橙的電子股份有限公司

盈餘分配表

中華民國109年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	1,394,526
加(減)：109年度稅後淨利	5,085,665
法定盈餘公積	(508,566)
特別盈餘公積	(1,503,974)
可分配盈餘	4,467,651
減：現金股利	(2,992,486)
期末未分配盈餘	1,475,165

董事長：許欽堯



總經理：許欽堯



會計主管：陳奕儒



董事(含獨立董事)候選人經歷資料

候選人類別	姓名	性別	國籍 或註冊	持有股數	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
董事	橙邦投資有限公司	—	中華民國	1,650,374	—	—
	代表人：許欽堯	男	中華民國	830,726	英國格拉斯哥大學國際企管 MBA 中華汽車工業(股)公司 海外業務部專員(奧特門業務處協理)	橙的電子(股)公司總經理 Orange Electronic Inc. 董事 Orange Electronic Inc. 執行長 橙的電子商貿(上海)有限公司董事長 Orange Electronic Netherlands B.V. 董事 Orange Electronic Europe Cooperatief U.A. 董事 Orange Electronic Italy s.r.l. 董事 蘇州橙的電子有限公司董事長
董事	先達汽車產品 (香港)有限公司 (股東戶名:中國信託商業銀行受託保管先達汽車產品(香港)有限公司投資專戶)	—	香港	4,154,500	Rensselaer Polytechnic Institute BSME MIT Sloan School of Management MS in Management Standard Motor Products Inc. Vice president	Standard Motor Products Inc. Vice President and General Manager of Asian Operations
董事	橙豐投資有限公司	—	中華民國	1,643,084	—	—
	代表人：張豐儀	男	中華民國	301,103	逢甲大學自動控制研究所 車王電子(股)公司工程師 橙的電子(股)公司生產部經理	橙的電子(股)公司生產處協理 Orange Electronic Inc. 董事
董事	橙鴻投資有限公司	—	中華民國	1,641,667	—	—
	代表人：游鴻志	男	中華民國	333,960	逢甲大學自動控制研究所 車王電子(股)公司工程師 橙的電子(股)公司研發部協理	橙的電子(股)公司副總經理 橙的電子商貿(上海)有限公司監察人 蘇州橙的電子有限公司監察人

董事(含獨立董事)候選人經歷資料

候選人類別	姓名	性別	國籍 或註冊	持有股數	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
獨立董事	張興政	男	中華民國	—	辛辛那提大學電機與計算機工程研究所 逢甲大學自動控制工程學系 教授	逢甲大學自動控制工程學系教授 橙的電子(股)公司審計委員及薪酬委員
獨立董事	賴建榮	男	中華民國	—	台灣科技大學管理技術研究所 國立勤益科技大學 進修推廣部 主任 國立勤益技術學院 總務	國立勤益科技大學流通管理學系教授 橙的電子(股)公司審計委員及薪酬委員
獨立董事	沈千慈	女	中華民國	—	和大工業(股)公司董事 東安投資(股)公司(東元集團投資暨控股事業群)投資經理 彼得杜拉克及伊藤正俊管理學院企管系碩士(MBA)	和大工業(股)公司董事、副總及執行長 仟鑽(股)公司董事 高鋒工業(股)公司董事 全正(股)公司董事 榮奕土地開發(股)公司董事 榮建土地開發(股)公司監察人 聚大智能科技(股)公司董事 光隆精密(開曼)(股)公司董事 橙的電子(股)公司審計委員及薪酬委員

「股東會議事規則」修訂條文對照表

條文	現行條文	修正條文	修正理由
第2條	<p>(前項略)</p> <p>選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。提案規定悉依公司法第172條之1規定辦理。</p>	<p>(前項略)</p> <p>選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，<u>以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第172條之1之相關規定以1項為限，提案超過1項者，均不列入議案。</u></p>	配合法令修訂文字。

橙的電子股份有限公司
「董事選舉辦法」修訂條文對照表

條文	現行條文	修正條文	修正理由
第5條	<p>本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。</p> <p>董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則」第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第8款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p>	<p>本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。</p> <p>(本段刪除)</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之</p>	配合法令修訂。
第10條	<p>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該</p>	(本條刪除)	配合法令修訂。

橙的電子股份有限公司
「董事選舉辦法」修訂條文對照表

條文	現行條文	修正條文	修正理由
	政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。		
第 11 條	<p>選舉票有左列情事之一者無效：</p> <p>一、不用董事會製備之選票者。</p> <p>二、以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</p> <p>五、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p> <p>六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</p>	<p>選舉票有左列情事之一者無效：</p> <p>一、不用有召集權人製備之選票者。</p> <p>二、以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p>	配合法令修訂。

解除董事競業禁止

本公司職稱	姓名	擔任其他公司名稱/職務
董事	先達汽車產品 (香港)有限公司(股東戶 名:中國信託商業銀行受 託保管先達汽車產品(香 港)有限公司投資專戶) 代表人: Happy J Acee III	Standard Motor Products, Inc. / Vice President and General Manager of Asian Operations

橙的電子股份有限公司公司章程

第一章 總則

- 第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為橙的電子股份有限公司。(英文名稱為 Orange Electronic Co.Ltd.)。
- 第二條：本公司所營事業如左：
(一)研究、設計、開發、製造及銷售：
1、無線胎壓監測系統 TPMS：OE Sensor 胎壓感測器(原廠替代件)及套裝組。
2、可複製胎壓感測器編碼系統 ID Programmer。
上述產品所屬營業項目及代碼：
一、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
二、CC01070 無線通信機械器材製造業。
三、CC01101 電信管制射頻器材製造業。
四、CD01030 汽車及其零件製造業。
五、CD01040 機車及其零件製造業。
六、F401010 國際貿易業(限與上述相關產品)。
以下限園區外經營
七、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條：本公司設總公司於台中市中部科學園區內，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司或製造廠。
- 第四條：本公司之公告依照公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股份

- 第五條：本公司資本總額定為新台幣伍億元，分為伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會，分次發行。
前項額定資本總額內保留新台幣伍百萬元，共計伍拾萬股，供發行員工認股權憑證轉換之用。
- 第六條：本公司為他公司有限責任股東時，其所投資總額得不受公司法第十三條不得超過本公司實收股本百分之四十之限制。
- 第七條：本公司股票概為記名式，並應編號及由董事三人以上簽名或蓋章，再經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。並得就該次發行總數合併印製或免印製，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第八條：股東名簿記載之變更，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。
- 第九條：股票因遺失或其它事由，申請補發或換發時，得酌收手續費。

第三章 股東會

- 第十條：股東會分股東常會及股東臨時會二種，股東常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，股東臨時會於必要時召集之。股東會之召集，應依公司法之規定辦理。
- 第十一條：股東會開會時，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任。
- 第十二條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一百七十七條及相關法令規定，依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」出具委託書，委託代理人出席。
- 第十三條：本公司各股東，除受限制及依公司法規定無表決權之股份外，每股有一表決權。

第十四條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。本公司股東得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜依法令規定辦理。

第十四條之一：本公司如有撤銷公開發行之計畫，應提股東會決議。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。在公司存續期間，應永久保存。
前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

第四章 董事、審計委員會及經理人

第十六條：本公司設董事五至九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事就任時為止。

董事之選舉採公司法第一百九十二條之一候選人提名制，由股東就董事候選人名單中選任之。

董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。董事之選舉依本公司董事選舉辦法選任之。

依證券交易法規定，本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成。自審計委員會成立之日起，本公司監察人之權責由審計委員會取代，且本公司有關監察人之規定停止適用。

本公司得經董事會決議就董事於任期內就其執行業務範圍依法應付之賠償責任，為其購買責任保險。

第十六條之一：本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一；獨立董事採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之規定辦理。

- 第十七條 : 本公司董事之報酬，不論營業盈虧公司應支給報酬，其支付之標準授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。
- 第十八條 : 董事會由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選董事長一人，董事長對外代表公司。
- 第十九條 : 董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其它董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。
董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。
- 第二十條 : 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知，得以書面、傳真或電子郵件(E-mail)等方式為之。董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。
- 第二十一條 : 董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。
- 第二十二條 : 董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各董事，得以電子方式為之。議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。
- 第二十三條 : 公司得設總經理一人，副總經理數人，其委任、解任及報酬應依公司法第二十九條規定辦理。

第五章 會計

- 第二十四條 : 本公司會計年度自一月一日至十二月三十一日止。每屆年度終了應辦理決算。

- 第二十五條：本公司應依據證券交易法第十四條之規定，於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，於股東常會開會三十日前交審計委員會查核，並由審計委員會出具報告書提交股東常會請求承認之。
- 一、營業報告書。
 - 二、財務報表。
 - 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 第二十六條：依公司法規定，本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之十五為員工酬勞、提撥不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
- 員工酬勞得以股票或現金為之，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其一定條件授權董事會訂定之。
- 本公司年度決算如有盈餘，應依法提撥應納營利事業所得稅、彌補歷年虧損，如尚有餘額應依法提列法定盈餘公積百分之十後，依法酌提或迴轉特別盈餘公積，再就其餘額由股東會決議分派股東紅利。
- 第二十七條：本公司股利政策採穩健平衡原則，並參酌獲利狀況、財務結構及公司未來發展等因素，就累積可分配盈餘之百分之四十以上分派股東紅利，所分配之股東紅利中提撥至少百分之十發放現金紅利。但董事會得依當時整體營運狀況調整該比例，並提請股東會決議。

第六章 附則

- 第二十八條：本公司因執行業務之需要，得經董事會同意對外為背書保證。
- 第二十九條：本章程未盡事宜依公司法及有關法令之規定辦理。

第三十條 ：本章程訂立於中華民國九十四年一月二十日。
 第一次修正於中華民國九十四年六月十三日。
 第二次修正於中華民國九十四年八月十七日。
 第三次修正於中華民國九十五年二月八日。
 第四次修正於中華民國九十六年三月一日。
 第五次修正於中華民國九十六年八月十日。
 第六次修正於中華民國九十六年八月三十一日。
 第七次修正於中華民國九十六年九月一日。
 第八次修正於中華民國一〇〇年六月二十四日。
 第九次修正於中華民國一〇一年四月二十三日。
 第十次修正於中華民國一〇二年七月一十二日。
 第十一次修正於中華民國一〇三年十月十七日
 第十二次修正於中華民國一〇五年三月二十一日
 第十三次修正於中華民國一〇七年六月十九日

橙的電子股份有限公司

董事長：許 欽 堯

橙的電子股份有限公司 股東會議事規則(修訂前)

第一條本公司股東會議事，除法令或章程另有規定者外，依本規則行之。

第二條本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，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成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。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補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。提案規定悉依公司法第 172 條之 1 規定辦理。

第三條本公司股東會召開地點，應於本公司地址或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於早上九點或晚於下午三點，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第四條本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

第五條股東會議程由董事會訂定之，開會應依照議程所排之程序進行，非經股東會決議不得變更之。

第五條之一除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議，提案人連同附議人代表之股權，應達已發行普通股股份總數百分之一。

第六條董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席審計委員會成員親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

已屆開會時間，且代表已發行股份總數過半數之出席，主席即宣佈開會。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

第七條出席股東發言時，須先以發言條填明出席證號碼及姓名，由主席定其發言之先後。

橙的電子股份有限公司

股東會議事規則(修訂前)

第八條股東發言，每人以三分鐘為限。但經主席之許可，得延長一次，但以三分鐘為限。為避免干擾議事進行，股東之發言若影響其他股東發言或阻礙議事進行者，主席得制止其發言。

發言逾時或超出議案範圍以外，主席得停止其發言。

同一議案，每人發言不得超過兩次。

第九條非為議案，不予討論或表決。討論議案時，主席得於適當時機宣告討論終結，必要時並得宣告停止討論。

經宣告討論終結或停止討論之議題，主席即提付表決。

第十條股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

第十一條一般議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

表決時如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

第十二條本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第十三條會議進行中，主席得酌定時間，宣告休息。

第十四條會議進行中如遇不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣佈續行開會之時間。

第十五條本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十六條股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。

橙的電子股份有限公司 股東會議事規則(修訂前)

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十七條本規則未規定事項，悉依公司法及本公司章程之規定辦理。

第十八條本規則訂定於中華民國一〇一年四月二十三日。

第一次修訂於民國一〇三年三月二十八日。

第二次修訂於民國一〇四年五月二十八日。

第三次修訂於民國一〇五年三月二十一日。

橙的電子股份有限公司 董事選舉辦法(修訂前)

- 第 1 條 為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本程序。
- 第 2 條 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。
- 第 3 條 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：
- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
 - 二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。
- 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：
- 一、營運判斷能力。
 - 二、會計及財務分析能力。
 - 三、經營管理能力。
 - 四、危機處理能力。
 - 五、產業知識。
 - 六、國際市場觀。
 - 七、領導能力。
 - 八、決策能力。
- 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。
本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。
- 第 4 條 本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置即應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。
本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。
- 第 5 條 本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。
董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第 10 條第 1 項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第 8 款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

橙的電子股份有限公司 董事選舉辦法(修訂前)

- 第 6 條 本公司董事之選舉應用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜依法令規定辦理。
- 第 7 條 董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。
- 第 8 條 本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第 9 條 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第 10 條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第 11 條 選舉票有左列情事之一者無效：
- 一、不用董事會製備之選票者。
 - 二、以空白之選票投入投票箱者。
 - 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
 - 四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
 - 五、除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
 - 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。
- 第 12 條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。
前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第 13 條 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。
- 第 14 條 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。

橙的電子股份有限公司 全體董事持股情形

- 一、本公司實收資本額為213,749,000元，已發行股數計21,374,900股。
- 二、依證券交易法第二十六條及公開發行公司董事、監察人股權及查核實施規則之規定：全體董事最低應持有股數為2,564,988股。
- 三、本公司董事截至股東常會停止過戶日股東名簿記載持有股數情形，詳下表：

110/4/20

職稱	姓名	持有股數	持股比例
董事長	橙邦投資有限公司代表人：許欽堯	1,650,374	7.72%
董事	橙豐投資有限公司代表人：張豐儀	1,643,084	7.69%
董事	橙鴻投資有限公司代表人：游鴻志	1,641,667	7.68%
董事	先達汽車產品(香港)有限公司 (股東戶名:中國信託商業銀行受託保管先達汽車 產品(香港)有限公司投資專戶)	4,154,500	19.44%
獨立董事	張興政	-	-
獨立董事	賴建榮	-	-
獨立董事	沈千慈	-	-
全體董事持有股數/成數		9,089,625	42.53%

註1：本次股東常會停止過戶日期間為110年4月20日起至110年06月18日止。

註2：本公司設置審計委員會，故排除關於監察人持有股數不得少於一定比率之規定。