



股票代號：4554

橙的電子股份有限公司

一 一 三 年 股 東 常 會

議事手冊

時 間：中華民國一一三年六月二十一日

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)

召開方式：實體股東會

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、112年營業報告書	5
二、審計委員會審查112年決算表冊	9
三、112年員工酬勞及董事酬勞分派表	10
四、112年度合併財務報表(含個體財務報表)	11
五、112年度盈餘分配表	30
六、股東提名董事候選人名單	31
七、解除競業禁止之限制	34
玖、附錄	
一、公司章程	35
二、股東會議事規則	41
三、董事選舉辦法	47
四、董事持股情形	49

壹、股東常會議程

橙的電子股份有限公司 一一三年股東常會議程

一、時間：中華民國 113 年 6 月 21 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、召開方式：實體股東會

四、宣布開會：

五、主席致詞：

六、報告事項：

- 1、 112 年營業報告案。
- 2、 審計委員會審查 112 年決算表冊案。
- 3、 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。

七、承認事項：

- 1、 112 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、 112 年度盈餘分配案。

八、選舉事項：

- 1、 董事選舉案。

九、討論事項：

- 1、 解除新任董事競業禁止案。

十、臨時動議：

十、散會：

貳、報告事項：

- 一、 案由： 112 年營業報告案。報請鑒察。
說明： 本公司 112 年度營業報告，請參閱附件一，第 5 頁~第 8 頁。

- 二、 案由： 審計委員會審查 112 年決算表冊案。報請鑒察。
說明： 審計委員會審查 112 年決算表冊，請參閱附件二，第 9 頁。

- 三、 案由： 112 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 112 年度分配員工酬勞 1,239,033 元及董事酬勞 495,611 元。112 年度員工酬勞及董監事酬勞分派案，請參閱附件三，第 10 頁。

參、承認事項：

一、案由： 112 年度營業報告書及合併財務報表(含個體財務報表)承認案。提請承認。(董事會提)

說明： 1. 本公司民國 112 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涂清淵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 8 頁，財務報表，請參閱附件四，第 11 頁~第 29 頁。

決議：

二、案由： 112 年度盈餘分配案。提請承認。(董事會提)

說明： 1. 本公司 112 年度稅後純益為 24,683,158 元，提撥法定盈餘公積 2,468,316 元，112 年度累積可分配盈餘為 23,477,944 元，擬分配股東股利(現金)23,298,641 元，依本公司截至 112 年 12 月 31 日流通在外股數 23,298,641 股計算，每股現金股利發放 1.0 元，本年度建議盈餘分配案經 113 年 3 月 15 日董事會通過，提請股東會承認。112 年度盈餘分配表，請參閱附件五，第 30 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 113 年 8 月 20 日屆滿，擬於本次股東常會改選。
 2. 本次應選董事八席(含獨立董事四席)，任期為三年，自民國 113 年 6 月 21 日起至民國 116 年 6 月 20 日止。並依公司法第一百九十九條之一規定，原董事任期至本次股東常會完成止。
 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，請參閱附件六，第 31 頁~第 33 頁。

伍、討論事項：

一、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. 本公司考量業務上需要，並增進營運績效，擬提請股東會同意解除本公司新任董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為其競業之限制，請參閱附件七，第 34 頁。

陸、臨時動議：

柒、散會：

橙的電子股份有限公司

營業報告書

過去一年，橙的電子面臨全球經濟波動，歐美客戶庫存壓力仍在緩慢消散，市場變動相當劇烈。儘管如此，橙的公司成功應對挑戰，表現令人欣慰，整體營收略微回升。這主要歸功於新客戶的快速成長，有效地彌補了部分市場的調整壓力，維持了穩健的業績。

在此不確定的市場環境中，橙的電子持續努力開發客戶服務工具，提升現有客戶對公司產品的黏著度，並積極拓展新市場，強化市場多元化，以提高競爭力。儘管市場仍具有挑戰性，我們相信透過這些努力，公司將能夠應對變動，實現持續穩健的成長。未來，我們將持續致力於提升公司治理水平，以回應股東的期望，並感謝各位股東一直以來的支持與信任。

(一)營業計劃實施成果

本公司 112 年度個體營收淨額為 334,144 仟元，較 111 年營運淨額 341,691 仟元，減少 2.21%；本期綜合利益總額為 26,329 仟元，較 111 年本期綜合利益總額 26,703 仟元減少 1.4%，每股稅後淨利為 1.06 元。112 年度合併營收淨額為 365,794 仟元，較 111 年營運淨額 355,981 仟元，增加 2.76%；本期綜合利益總額為 26,329 仟元，較 111 年本期綜合利益總額 26,703 仟元，減少 1.4%，每股稅後淨利為 1.06 元。

個體營運情形

(單位：新台幣仟元)

項 目	112 年度	111 年度
營業收入	334,144	341,691
營業毛利	121,827	123,842
營業利益(損失)	(3,108)	(3,902)
營業外收入及支出合計	26,154	32,615
本期綜合利益(損失)總額	26,329	26,703
每股淨利(損)(元)	1.06	1.14

合併營運情形

(單位：新台幣仟元)

項 目	112 年度	111 年度
營業收入	365,794	355,981
營業毛利	151,230	133,087
營業利益(損失)	19,236	122
營業外收入及支出合計	9,022	30,229
本期綜合利益(損失)總額	26,329	26,703
每股淨利(損)(元)	1.06	1.14

(二)預算執行情形

本公司 112 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	112 年度	111 年度	
財務結構	負債占資產比率 (%)	32.93	33.12
	長期資金占固定資產比率 (%)	2496.75	2092.78
償債能力	流動比率 (%)	336.59	339.52
	速動比率 (%)	265.12	246.21
獲利能力	資產報酬率 (%)	4.03	4.08
	股東權益報酬率 (%)	5.64	6.11
	純益率 (%)	7.39	8.40
	每股淨利(損) (元)	1.06	1.14

合併報表分析

項 目		112 年度	111 年度
財務結構	負債占資產比率 (%)	28.65	28.21
	長期資金占固定資產比率 (%)	2233.61	1874.64
償債能力	流動比率 (%)	298.49	294.90
	速動比率 (%)	216.15	384.48
獲利能力	資產報酬率 (%)	4.30	4.38
	股東權益報酬率 (%)	5.64	6.11
	純益率 (%)	6.75	7.49
	每股淨利(損) (元)	1.06	1.14

(四)研發發展狀況

本公司自成立以來即專注於 TPMS 之技術研發，持續發展利基型產品線，針對 AM 市場投入胎壓感測器替代件及相關服務之開發；在各國陸續公佈法規強制安裝胎壓監測系統的推動下，本公司配合車廠客戶的新車開發日程，持續地投入研發人力與經費，適時推出符合市場需求之新技術及產品；並提升製程自動化程度與持續改善，民國 112 年整體研發費用佔合併營收 15%，與過去水準相當。

二、一一三年營業計劃概要

(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. 持續開發並整合胎壓偵測器及相關配套服務，提供現有客戶專業及便捷的體驗，並以此吸引新客來提升產品在市場面的競爭力。

(二)重要產銷政策

1. 持續提升目前胎壓偵測器產品、燒錄工具的優勢，提供並整合更便

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或提供相關整合服務的客戶作為發展主力，來擴大 TPMS 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 112 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 113 度營業目標將較 112 年度仍有所成長。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟之影響

在考量外部競爭環境、法規環境及總體經濟影響時，本公司不僅持續在歐洲建置服務團隊以提供更完善的產品服務，亦積極應对外部競爭的挑戰。新客戶的迅速增加有效減緩了市場衰退的影響，反映出公司對外部環境變化的靈活應對。

在法規環境方面，本公司不斷調整產品與服務以確保合規運營。透過積極的合規措施，我們致力降低法規變動對營運的風險。112 年微幅成長的成果同時受到了穩定經濟環境的有利支持。未來，我們將密切關注外部環境變化，靈活調整策略，確保在競爭激烈、法規變動和總體經濟波動的情境中，能夠維持公司的可持續發展。感謝各位股東的支持，我們期待共同應對外部挑戰，實現更為穩健的業績表現。

董事長(Chairman)

許欽堯(Chin-Yao Hsu)



總經理(President)

許欽堯(Chin-Yao Hsu)



會計主管(Accounting supervisor)

陳奕儒(Yi-Ju Chen)



橙的電子股份有限公司

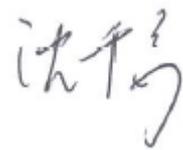
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 112 年度營業報告書、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涂清淵會計師查核竣事，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 113 年股東常會

審計委員召集人：



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 5 日

橙的電子股份有限公司
員工酬勞及董事酬勞分派表
(The distribution sheet of employee bonus and board directors compensation of 2023)
中華民國112年度

單位：新台幣元(Express in NTD)

項目 (Item)	金額(Amount)	備註(Note)
112年度稅前淨利 (2023 Income before directors and employee bonus and income tax)	24,780,648	
員工酬勞(股票) (Employee bouns in stock)	-	
員工酬勞(現金) (Employee bonus in Cash)	(1,239,033)	
配發董事酬勞 (Board directors bonus)	<u>(495,611)</u>	
112年度稅前純益 (2023 Income before income tax)	<u><u>23,046,004</u></u>	

註：112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。
(Note : The employee bonus and board directors bonus are the same as the number in the 2023 financial report.)

董事長：許欽堯
Chairman: Chin-Yao Hsi



總經理：許欽堯
President: Chin-Yao



會計主管：陳奕儒
Accounting supervisor:Yi-Ju Ch



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一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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，與橙的電子股份有限公司保持超然獨立，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一一二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一一二年十二月三十一日，應收帳款總額及其備抵損失之帳面金額分別為新台幣112,655仟元及5仟元，應收帳款淨額占資產總額17%，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一一二年十二月三十一日，存貨金額為新台幣82,098仟元，約佔資產的12%。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：

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民國一二年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
金管證六字第 0950104133 號

黃宇廷

黃宇廷

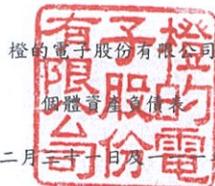
會計師：

涂清淵

涂清淵



中華民國一十三年三月十五日



民國一十二年十二月三十一日 至 一十一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產 會計項目	附 註	一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$228,036	35	\$200,884	31
1150	應收票據淨額	四、五、六.2及六.14	-	-	255	-
1170	應收帳款淨額	四、五、六.3及六.14	33,653	5	12,570	2
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.3、六.14及七	78,997	12	61,816	9
1200	其他應收款		304	-	-	-
1210	其他應收款-關係人淨額	七	101,986	16	113,807	18
130x	存貨	四、五及六.4	82,098	12	148,429	23
1470	其他流動資產		3,824	1	2,320	-
11xx	流動資產合計		528,898	81	540,081	83
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.5	25,625	4	2,982	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及七	19,948	3	23,581	4
1755	使用權資產	四及六.15	6,962	1	12,232	2
1780	無形資產	四	1,418	-	1,228	-
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.19	10,114	2	10,403	2
1990	其他非流動資產	四、六.7及八	62,220	9	62,061	9
15xx	非流動資產合計		126,287	19	112,487	17
1xxx	資產總計		\$655,185	100	\$652,568	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：許欽堯

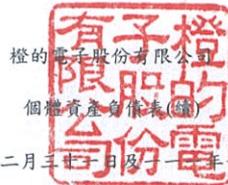


經理人：許欽堯



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)

民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

負債及權益			一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.8	\$55,000	9	\$35,000	5
2130	合約負債-流動	四、六.13及七	15,338	2	24,421	4
2170	應付帳款淨額	四及十二	27,693	4	20,762	3
2200	其他應付款	四、六.9及七	51,891	8	55,685	9
2230	本期所得稅負債	四、五及六.19	2,148	-	6,199	1
2250	負債準備-流動	四、五及六.11	1,777	-	2,289	-
2280	租賃負債-流動	六.15	2,791	1	8,628	1
2300	其他流動負債	四、七	495	-	3,586	1
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四	-	-	2,500	-
21xx	流動負債合計		157,133	24	159,070	24
	非流動負債					
2550	負債準備-非流動	四、五及六.11	1,830	-	1,774	-
2580	租賃負債-非流動	六.15	4,226	1	3,811	1
2600	其他非流動負債	四、五及六.5	52,554	8	51,501	8
25xx	非流動負債合計		58,610	9	57,086	9
2xxx	負債總計		215,743	33	216,156	33
31xx	權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六.12	232,986	36	232,986	36
3200	資本公積	六.12	170,884	26	170,884	26
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	六.12	7,980	1	5,315	1
3320	特別盈餘公積	六.12	5,956	1	6,013	1
3350	未分配盈餘		25,946	4	27,170	4
	保留盈餘合計		39,882	6	38,498	6
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(4,310)	(1)	(5,956)	(1)
3xxx	權益總計		439,442	67	436,412	67
	負債及權益總計		\$655,185	100	\$652,568	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

個體綜合損益表

民國一二年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	一二年度		一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六.13及七	\$334,144	100	\$341,691	100
5000	營業成本	六.4、六.10及七	(214,893)	(64)	(227,309)	(67)
5900	營業毛利		119,251	36	114,382	33
5910	聯屬公司間未實現利益		(44,293)	(13)	(46,869)	(14)
5920	聯屬公司間已實現利益		46,869	14	56,329	17
5950	營業毛利淨額		121,827	37	123,842	36
6000	營業費用	四、六.10、六.15、六.16及七				
6100	推銷費用		(40,445)	(12)	(48,598)	(14)
6200	管理費用		(31,316)	(9)	(28,578)	(8)
6300	研發費用		(53,171)	(16)	(50,572)	(15)
6450	預期信用減損(損失)利益	六.14	(3)	-	4	-
	營業費用合計		(124,935)	(37)	(127,744)	(37)
6900	營業淨損		(3,108)	-	(3,902)	(1)
7000	營業外收入及支出	四及六.17				
7010	其他收入		9,709	3	7,664	2
7020	其他利益及損失		719	-	23,654	7
7050	財務成本		(1,642)	-	(1,548)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	四及六.5	17,368	5	2,845	1
	營業外收入及支出合計		26,154	8	32,615	10
7900	稅前淨利		23,046	8	28,713	9
7950	所得稅利益(費用)	四、五及六.19	1,637	-	(2,067)	(1)
8200	本期淨利		24,683	8	26,646	8
8300	其他綜合損益	四、六.5及六.18				
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		1,646	-	57	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,646	-	57	-
8500	本期綜合損益總額		\$26,329	8	\$26,703	8
	每股盈餘(新台幣：元)	六.20				
9750	基本每股盈餘		\$1.06		\$1.14	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.06		\$1.14	

(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





民國一十二年及一十二年三月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	資本公積		保留盈餘			其他權益項目	權益總額
			股本	發行溢價	員工認股權	法定盈餘公積	特別盈餘公積		
A1	民國一十一年一月一日餘額		3100	3200	3200	3320	3350	3410	3XXX
B1	一一〇年度盈餘指撥及分配		\$213,749	\$170,545	\$339	\$5,027	\$44,263	\$(6,013)	\$428,946
B3	提列法定盈餘公積						(4,279)		-
B5	提列特別盈餘公積					986	(986)		-
B9	普通股現金股利						(19,237)		(19,237)
D1	普通股股票股利		19,237				(19,237)		-
D3	民國一十一年度淨利	六.18					26,646		26,646
D5	民國一十一年度其他綜合損益								57
Z1	本期綜合損益總額						26,646		26,703
	民國一十一年十二月三十一日餘額		\$232,986	\$170,545	\$339	\$6,013	\$27,170	\$(5,956)	\$436,412
A1	民國一十二年一月一日餘額		\$232,986	\$170,545	\$339	\$6,013	\$27,170	\$(5,956)	\$436,412
B1	一一〇年度盈餘指撥及分配	六.12					(2,665)		-
B3	提列法定盈餘公積					(57)	57		-
B5	迴轉特別盈餘公積						(23,299)		(23,299)
D1	普通股現金股利						24,683		24,683
D3	民國一十二年淨利	六.18							1,646
D5	民國一十二年其他綜合損益						24,683		26,329
Z1	本期綜合損益總額		\$232,986	\$170,545	\$339	\$5,956	\$25,946	\$(4,310)	\$439,442
	民國一十二年十二月三十一日餘額								

(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

民國一十二年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	一一二年度	一一一年度
AAAA	營業活動之現金流量：			
A10000	本期稅前淨利		\$23,046	\$28,713
A20000	調整項目：			
A20010	收益費損項目：			
A20100	折舊費用		15,454	14,626
A20200	攤銷費用		591	551
A20300	預期信用減損損失(利益)		3	(4)
A29900	存貨跌價及呆滯損失		1,389	4,407
A20900	利息費用		1,642	1,548
A21200	利息收入		(2,938)	(860)
A22300	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額		(17,368)	(2,845)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)		46	(182)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融工具評價利益		-	(1,600)
A23900	未實現銷貨利益		44,293	46,869
A24000	已實現銷貨利益		(46,869)	(56,329)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			
A31130	應收票據減少(增加)		255	(43)
A31150	應收帳款(增加)減少		(21,086)	15
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少		(17,181)	56,445
A31180	其他應收款減少		11,517	30,935
A31200	存貨減少(增加)		64,942	(13,021)
A31240	其他流動資產增加		(1,504)	(427)
A32125	合約負債-流動減少		(9,083)	(10,146)
A32150	應付帳款增加(減少)		6,931	(42,495)
A32180	其他應付款減少		(3,991)	(25,198)
A32200	負債準備-流動(減少)增加		(512)	522
A32230	其他流動負債減少		(3,091)	(2,186)
A32200	負債準備-非流動增加(減少)		56	(515)
A33000	營運產生之現金流入		46,542	28,780
A33100	收取之利息		2,938	860
A33300	支付之利息		(1,445)	(1,323)
A33500	支付之所得稅		(2,125)	(14,314)
AAAA	營業活動之淨現金流入		45,910	14,003
BBBB	投資活動之現金流量：			
B02700	取得不動產、廠房及設備		(3,101)	(3,153)
B02800	處份不動產、廠房及設備		-	370
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款		-	18,466
B04500	取得無形資產		(781)	(190)
B07100	預付設備款增加		(1,655)	(147)
B03700	存出保證金增加		(896)	(3,371)
B06700	受限制資產減少(增加)		2,245	(48,098)
BBBB	投資活動之淨現金流出		(4,188)	(36,123)
CCCC	籌資活動之現金流量：			
C00100	短期借款增加		445,000	319,500
C00200	短期借款減少		(425,000)	(358,350)
C01700	償還長期借款(含一年內到期之長期借款)		(2,500)	(5,208)
C04020	租賃負債本金償還		(8,771)	(7,561)
C04500	發放現金股利		(23,299)	(19,237)
CCCC	籌資活動之淨現金流出		(14,570)	(70,856)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數		27,152	(92,976)
E00100	期初現金及約當現金餘額		200,884	293,860
E00200	期末現金及約當現金餘額	六.1	\$228,036	\$200,884

(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



聲 明 書

本公司一一二年度(自一一二年一月一日至一一二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

中華民國一一三年三月十五日



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及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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一一二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一一二年十二月三十一日，應收帳款總額及其備抵損失之帳面金額分別為新台幣75,459仟元及10,443仟元，應收帳款淨額占合併資產總額11%，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。本會計師亦考量合併財務報表附註四、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一一二年十二月三十一日，存貨金額為新台幣106,282仟元，約佔合併資產的17%。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：

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一一二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一一二年及一一一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
金管證六字第 0950104133 號

黃宇廷

黃宇廷



會計師：

涂清淵

涂清淵



中華民國一一三年三月十五日



 橙的電子股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國一十二年十二月三十一日及十一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$291,202	47	\$254,057	42
1150	應收票據淨額	四、五、六.2及六.13	20,005	3	7,833	1
1170	應收帳款淨額	四、五、六.3及六.13	45,401	8	23,364	4
1180	應收帳款-關係人淨額	四、五、六.3、六.13及七	19,615	3	10,583	2
1200	其他應收款	七	10,063	2	9,724	1
130x	存貨	四、五及六.4	106,282	17	170,283	28
1470	其他流動資產		15,756	3	13,323	2
11xx	流動資產合計		508,324	83	489,167	80
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四及六.5	19,948	3	23,581	4
1755	使用權資產	四、五及六.14	6,962	1	12,232	2
1780	無形資產	四	1,418	-	1,228	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.18	10,114	2	10,403	2
1900	其他非流動資產	四、六.6及八	69,095	11	71,325	12
15xx	非流動資產合計		107,537	17	118,769	20
1xxx	資產總計		\$615,861	100	\$607,936	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(續)

民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.7	\$55,000	9	\$35,000	6
2130	合約負債-流動	四、六.12及七	15,353	3	24,616	4
2170	應付帳款	四	27,704	5	20,762	3
2200	其他應付款	四及六.8	57,397	9	60,182	10
2230	本期所得稅負債	四及五	7,969	1	7,871	1
2250	負債準備-流動	四、五及六.10	2,749	1	2,684	1
2280	租賃負債-流動	四、五及六.14	2,791	-	8,628	1
2300	其他流動負債	四及七	1,338	-	3,634	1
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四	-	-	2,500	-
21xx	流動負債合計		170,301	28	165,877	27
	非流動負債					
2550	負債準備-非流動	四、五及六.10	1,830	-	1,774	-
2580	租賃負債-非流動	四、五及六.14	4,226	1	3,811	1
2600	其他非流動負債	四	62	-	62	-
25xx	非流動負債合計		6,118	1	5,647	1
2xxx	負債總計		176,419	29	171,524	28
	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六.11	232,986	38	232,986	38
3200	資本公積	六.11	170,884	28	170,884	28
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	六.11	7,980	1	5,315	1
3320	特別盈餘公積	六.11	5,956	1	6,013	1
3350	未分配盈餘		25,946	4	27,170	5
	保留盈餘合計		39,882	6	38,498	7
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(4,310)	(1)	(5,956)	(1)
3xxx	權益總計		439,442	71	436,412	72
	負債及權益總計		\$615,861	100	\$607,936	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




 有子橙股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國一十二年及一十一年一月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	一一二年度		一一一年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、五、六.12及七	\$365,794	100	\$355,981	100
5000	營業成本	六.4、六.9及六.15	(214,564)	(59)	(222,894)	(63)
5900	營業毛利		151,230	41	133,087	37
6000	營業費用	六.9、六.14及六.15				
6100	推銷費用		(40,981)	(11)	(48,960)	(13)
6200	管理費用		(35,307)	(10)	(32,590)	(9)
6300	研究發展費用		(54,909)	(15)	(52,862)	(15)
6450	預期信用減損(損失)利益	六.3	(797)	-	1,447	-
	營業費用合計		(131,994)	(36)	(132,965)	(37)
6900	營業利益		19,236	5	122	-
7000	營業外收入及支出	四及六.16				
7010	其他收入		9,763	3	8,118	2
7020	其他利益及損失		901	-	23,673	7
7050	財務成本		(1,642)	-	(1,562)	-
	營業外收入及支出合計		9,022	3	30,229	9
7900	稅前淨利		28,258	8	30,351	9
7950	所得稅費用	四、五及六.18	(3,575)	(1)	(3,705)	(1)
8200	本期淨利		24,683	7	26,646	8
8300	其他綜合損益	六.17				
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		1,646	-	57	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,646	-	57	-
8500	本期綜合損益總額		\$26,329	7	\$26,703	8
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$24,683		\$26,646	
8620	非控制權益		-		-	
			\$24,683		\$26,646	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$26,329		\$26,703	
8720	非控制權益		-		-	
			\$26,329		\$26,703	
	每股盈餘(新台幣：元)	六.19				
9750	基本每股盈餘		\$1.06		\$1.14	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.06		\$1.14	

(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

合併權益變動表

民國一一年及一二年三月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	附 註	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目 國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	權益總額
			股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	保 留 盈 餘		
A1	民國一一年一月一日餘額		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX	
B1	一〇年度盈餘指撥及分配		\$213,749	\$170,545	\$1,036	\$5,027	\$44,263	\$(6,013)	\$428,946	
B3	提列法定盈餘公積				4,279	986	(4,279)	(986)	-	
B5	提列特別盈餘公積						(986)	(986)	-	
B9	普通股現金股利						(19,237)	(19,237)	(19,237)	
D1	普通股股票股利		19,237				(19,237)	(19,237)	-	
D3	民國一一年度淨利	六.17					26,646	26,646	26,646	
D5	民國一一年度其他綜合損益							57	57	
Z1	本期綜合損益總額								26,703	
	民國一一年十二月三十一日餘額		\$232,986	\$170,545	\$5,315	\$6,013	\$27,170	\$(5,956)	\$436,412	
A1	民國一二年一月一日餘額		\$232,986	\$170,545	\$5,315	\$6,013	\$27,170	\$(5,956)	\$436,412	
B1	一二年度盈餘指撥及分配	六.11			2,665	(57)	(2,665)	57	-	
B3	提列法定盈餘公積						(23,299)	(23,299)	(23,299)	
B5	迴轉特別盈餘公積						24,683	24,683	24,683	
D1	普通股現金股利								1,646	
D3	民國一二年度淨利	六.17					24,683	24,683	24,683	
D5	民國一二年度其他綜合損益								1,646	
Z1	本期綜合損益總額								26,329	
	民國一二年十二月三十一日餘額		\$232,986	\$170,545	\$7,980	\$5,956	\$25,946	\$(4,310)	\$439,442	

(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：陳英偉

代 碼	項 目	附註	一一二年度	一一一年度
AAAA	營業活動之現金流量：			
A10000	本期稅前淨利		\$28,258	\$30,351
A20000	調整項目：			
A20010	收益費損項目：			
A20100	折舊費用		15,454	15,001
A20200	攤銷費用		591	551
A20300	預期信用減損損失(利益)		797	(1,447)
A29900	存貨跌價及呆滯(利益)損失		(1,185)	7,017
A20900	利息費用		1,642	1,562
A21200	利息收入		(2,999)	(931)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)		46	(182)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融工具評價利益		-	(1,600)
A29900	租賃修改損失		-	48
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			
A31130	應收票據(增加)減少		(12,172)	10,259
A31150	應收帳款(增加)減少		(22,834)	12,489
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少		(9,032)	40,325
A31180	其他應收款(增加)減少		(339)	5,106
A31200	存貨減少(增加)		65,967	(14,449)
A31240	其他流動資產增加		(1,703)	(2,424)
A32125	合約負債-流動減少		(9,263)	(9,973)
A32150	應付帳款增加(減少)		6,942	(43,411)
A32180	其他應付款減少		(2,982)	(28,024)
A32200	負債準備-流動增加		65	917
A32230	其他流動負債減少		(2,296)	(2,415)
A32200	負債準備-非流動增加(減少)		56	(515)
A33000	營運產生之現金流入		55,013	18,255
A33100	收取之利息		2,999	931
A33300	支付之利息		(1,445)	(1,323)
A33500	支付之所得稅		(4,008)	(14,588)
AAAA	營業活動之淨現金流入		52,559	3,275
BBBB	投資活動之現金流量：			
B02700	取得不動產、廠房及設備價款		(3,101)	(3,153)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款		-	370
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款		-	18,466
B04500	取得無形資產		(781)	(190)
B07100	預付設備款增加		(1,655)	(1)
B03700	存出保證金減少(增加)		1,330	(5,373)
B06700	受限制資產減少(增加)		2,245	(48,098)
BBBB	投資活動之淨現金流出		(1,962)	(37,979)
CCCC	籌資活動之現金流量：			
C00100	短期借款增加		445,000	319,500
C00200	短期借款減少		(425,000)	(358,350)
C01700	償還長期借款(含一年內到期之長期借款)		(2,500)	(5,208)
C04020	租賃本金償還		(8,771)	(7,932)
C04500	發放現金股利		(23,299)	(19,237)
CCCC	籌資活動之淨現金流出		(14,570)	(71,227)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響		1,118	(1,405)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數		37,145	(107,336)
E00100	期初現金及約當現金餘額		254,057	361,393
E00200	期末現金及約當現金餘額	六.1	\$291,202	\$254,057

(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



附件五

橙的電子股份有限公司
Orange Electronic Co., Ltd.
盈餘分配表
Profits distribution sheet of 2023
中華民國112年度

單位：新台幣元(Unit：Express in NTD)

項目 (Item)	金額 (Amount)
期初未分配盈餘 (Unappropriated retained earnings)	1,263,102
加(減)：112年度稅後淨利 (2023 net gains)	24,683,158
提列法定盈餘公積 (Legal reserve)	(2,468,316)
迴轉特別盈餘公積 (Special reserve)	-
可分配盈餘 (Unappropriated retained earnings)	23,477,944
減：現金股利 (Cash Dividends)	(23,298,641)
減：股票股利 (Stock Dividends)	-
期末未分配盈餘 (Unappropriated retained earnings)	179,303

董事長：許欽堯
Chairman：Hsu, Chin-Yao



總經理：許欽堯
President：Hsu, Chin-Yao



會計主管：陳奕儒
Accounting Manager：Chen, Yi-Ju



附件六

董事(含獨立董事)候選人經歷資料

Career Experience/Education Background of candidates for directors (including independent directors)

候選人類別 (Type)	姓名 (Name)	性別 (Gender)	國籍 或註冊地 (Nationality or Place of Registration)	持有股數 (Holding of Shares)	主要經(學)歷 (Experience & Education)	目前兼任本公司及其他公司之職務 (Concurrent Positions in the Company Other Position)
	橙邦投資有限公司 (Ceng Bang Investment Co. Ltd.)	—	中華民國 (R.O.C)	1,798,907	—	—
董事 (Director)	代表人：許欽堯 (Representative: Hsu, Chin-Yao)	男 (Male)	中華民國 (R.O.C)	905,491	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 University of Glasgow. MBA China Motor Corporation. Sales of Overseas business Division Autemen Assistant Vice President of Business Division	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 Orange Electronic CO., Ltd. President Orange Electronic Inc. Director Orange Electronic Inc. CEO Orange Electronic Trading (Shanghai)Co., Ltd. Chairman Orange Electronic Netherlands B.V. Director Orange Electronic Europe Cooperatief U.A. Director Orange Electronic Italy s.r.l. Director Suzhou Orange Electronic Co., Ltd. Chairman
董事 (Director)	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) (Standard Motor Products (Hong Kong) Limited) (Stockholder's name: The Standard Motor Products (Hong Kong) Limited's CTBC entrusted custody investment account)	—	香港 (HK)	4,528,405	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(含獨立董事)候選人經歷資料

Career Experience/Education Background of candidates for directors (including independent directors)

候選人類別 (Type)	姓名 (Name)	性別 (Gender)	國籍 或註冊地 (Nationality or Place of Registration)	持有股數 (Holding of Shares)	主要經(學)歷 (Experience & Education)	目前兼任本公司及其他公司之職務 (Concurrent Positions in the Company Other Position)
董事 (Director)	橙豐投資有限公司 (Cheng Feng Investment Co. Ltd.)	—	中華民國 (R.O.C)	1,790,961	—	—
	代表人：張豐儀 (Representative: Chang, Feng-Yi)	男 (Male)	中華民國 (R.O.C)	328,202	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)公司生產部協理 Feng Chia University. Graduate School of Department of Automatic Control Engineering Mobiletron Co., Ltd. Engineer Orange Electronic CO., Ltd. Manager of Production Department	橙的電子(股)公司 協理 Orange Electronic Inc. 董事 Assistant Vice President, Orange Electronic CO., Ltd. Director, Orange Electronic Inc.
董事 (Director)	橙鴻投資有限公司 (Cheng Hung Investment Co. Ltd.)	—	中華民國 (R.O.C)	1,789,417	—	—
	代表人：游鴻志 (Representative: Yu, Hung-Chih)	男 (Male)	中華民國 (R.O.C)	364,016	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 副總經理 Feng Chia University. Graduate School of Department of Automatic Control Engineering Mobiletron Co., Ltd. Engineer Vice President, Orange Electronic CO., Ltd.	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 Orange Electronic Inc. 董事 Vice President, Orange Electronic CO., Ltd. Supervisor, Orange Electronic Trading (Shanghai) Co., Ltd. Supervisor, Suzhou Orange Electronic Co., Ltd. Director, Orange Electronic Inc.
獨立 董事 (Independent Director)	洪三山 (Hung, San-Shan)	男 (Male)	中華民國 (R.O.C)	—	國立台灣科技大學電機工程研究所 逢甲大學自動控制工程學系 專任教授 逢甲大學資訊電機學院 院長 National Taiwan University of Sciencw and Technclogy School of Department of Electrical Engineering Professor, Feng Chia University. Graduate School of Department of Automatic Control Engineering. Feng Chia University. Dean of School of Information and Electrical Engineering	逢甲大學自動控制工程學系 專任教授 Professor, Feng Chia University. Graduate School of Department of Automatic Control Engineering.

董事(含獨立董事)候選人經歷資料

Career Experience/Education Background of candidates for directors (including independent directors)

候選人類別 (Type)	姓名 (Name)	性別 (Gender)	國籍 或註冊地 (Nationality or Place of Registration)	持有股數 (Holding of Shares)	主要經(學)歷 (Experience & Education)	目前兼任本公司及其他公司之職務 (Concurrent Positions in the Company Other Position)
獨立 董事 (Independent Director)	賴建榮 (Lai, Chien-Jung)	男 (Male)	中華民國 (R.O.C)	—	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 總務長 National Taiwan University of Science and Technology. Graduate School of Department of Management technology National Chin-Yi University of Technology. Office of continuing and extension education.Chief National Chin-Yi University of Technology. Office of general affairs. Chief	國立勤益科技大學流通管理學系 教授 橙的電子(股)公司 獨立董事 National Chin-Yi University of Technology. Professor Independent Director, Orange Electronic CO., Ltd.
獨立 董事 (Independent Director)	沈千慈 (Sheng, Chien-Chih)	女 (Female)	中華民國 (R.O.C)	—	美國彼得杜拉克管理學院碩士 東安投資(股)公司經理 高鋒工業(股)公司董事 光隆精密(開曼)(股)公司董事 Master, Drucker Academy (US) Manager, Dong An Investment Co., Ltd. Director, Vice President, CEO, Hota Industrial MFG Co., Ltd. Director, Kao Fong Machinery Co., Ltd. Director, World Known MFG (Cayman) Ltd. Independent	和大工業(股)公司 董事、副總及執行長 高鋒工業(股)公司 董事 坦德科技(股)公司 獨立董事 光隆精密(開曼)(股)公司 董事 橙的電子(股)公司 獨立董事 Director, Vice President, CEO, Hota Industrial MFG Co., Ltd. Director, Kao Fong Machinery Co., Ltd. Independent Director, Tan De Tech Co., Ltd. Director, World Known MFG (Cayman) Ltd. Independent Director, Orange Electronic CO., Ltd.
獨立 董事 (Independent Director)	高維亞 (Kao, Wei-Ya)	男 (Male)	中華民國 (R.O.C)	—	MBA, University of La Veme, USA Central Heath Medical Plan 廣告行銷經理 先進光電(股)公司光學海外事業部 經理 先進光電(股)公司營運中心 副總經理 先進光電(股)公司 總經理 MBA, University of La Veme, USA Advertising and Marketing Manager, Central Heath Medical Plan Manager, Optical Overseas Business Department, Ability Opto-Electronics Technology Co., Ltd. Vice President, Business Center of Ability Opto-Electronics Technology Co., Ltd. President, Ability Opto-Electronics Technology Co., Ltd.	先進光電(股)公司 總經理 科雅光電(股)公司 董事長 耀崑科技(股)公司 董事長 President, Ability Opto-Electronics Technology Co., Ltd. Chairman of Miyabi Technology Co., Ltd Chairman of RHOSON CORPORATION

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。本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。
- 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
 第十四次修正於中華民國一一一年六月二十二日。

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

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。本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。

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，但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其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者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。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。

前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：

- 一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。
- 二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。
- 三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。

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。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。

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，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。

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。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

第四條 本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）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；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

橙的電子股份有限公司

股東會議事規則

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。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

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及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

第四條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

一、股東參與視訊會議及行使權利方法。

二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：

(一) 發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。

(二) 未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。

(三) 召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。

(四) 遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。

三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。

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。

橙的電子股份有限公司

股東會議事規則

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，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。

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；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。

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。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。

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。

橙的電子股份有限公司

股東會議事規則

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。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，時者視為棄權。股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

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。

委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，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。

橙的電子股份有限公司

股東會議事規則

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。

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。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保管，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。

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。

第十七條之一 視訊會議

視訊會議之資訊揭露

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

視訊股東會主席及紀錄人員之所在地

本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。

斷訊之處理

股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。

股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司服務處理準則第四十四條之二十四第四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

橙的電子股份有限公司

股東會議事規則

依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之第二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

數位落差之處理

本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

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。

第四次修訂於民國一一〇年八月二十日。

第五次修正於中華民國一一一年六月二十二日。

橙的電子股份有限公司 董事選舉辦法

- 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，
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。
- 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。

橙的電子股份有限公司 董事選舉辦法

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 選舉票有左列情事之一者無效：
一、不用有召集權人製備之選票者。
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、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。
五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

第 11 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 12 條 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。

第 13 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232,986,410元，已發行股數計23,298,641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2,795,836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：

113/4/23

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	1,798,907	7.72%
董事	橙豐投資有限公司代表人：張豐儀	1,790,961	7.69%
董事	橙鴻投資有限公司代表人：游鴻志	1,789,417	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)	4,528,405	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		9,907,690	42.53%

註1：本次股東常會停止過戶日期間為113年4月23日起至113年06月21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。