

怡利電子工業股份有限公司  
112年股東常會會議事錄



時間：中華民國 112 年 6 月 16 日(星期五)上午 9 時正

地點：本公司全興廠員工餐廳(彰化縣伸港鄉溪底村工東一路 37 號)

出席：出席股東及股東代理人所代表股數 68,158,471 股，占本公司已發行總股數 122,798,463 股之 55.50%。

董 事：陳錫勳、陳錫堯、傅玉枝、林明壽、程灯貴

獨立董事：蔡啓仲、張正駿、吳顯東

會 計 師：安永聯合會計師事務所黃子評會計師、童達經理

主席：陳錫勳董事長

記錄：陳碧環經理

壹、宣佈開會

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

- 一、民國 111 年度營業報告及 112 年度營運計劃。
- 二、民國 111 年度員工酬勞及董事酬勞配發情形報告。
- 三、審計委員會審查民國 111 年度決算表冊。

肆、承認事項：

第一案：(董事會提)

案 由：民國 111 年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說 明：1. 民國 111 年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報告，其中合併財務報告及個體財務報告業經安永聯合會計師事務所黃子評會計師及嚴文筆會計師查核簽證完竣。

2. 營業報告書及財務報表請詳附件一。

決 議：本議案經表決照案通過，表決時出席股東表決權數為 68,158,471 權，票決結果如下：

| 表 決       | 結 果                          |
|-----------|------------------------------|
| 贊成權數：     | 68,094,110 權<br>占表決總權數 99.9% |
| 反對權數：     | 27,366 權                     |
| 棄權/未投票權數： | 36,995 權                     |
| 無效權數：     | 0 權                          |

第二案：(董事會提)

案 由：民國 111 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：1. 民國 111 年度稅後淨利 346,571 仟元，依公司章程擬具盈餘分配表。

2. 民國 111 年度股東紅利擬每股配發現金股利 0.7 元，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，列入本公司之其他收入，盈餘分配表，請參閱附件二。

3. 本案經董事會決議通過後，依法提請股東會決議，並授權董事長另訂除息基準日及發放日等相關事宜。

4. 嗣後如因買回本公司股份，公司債轉換或其他因素，致影響流通在外股數，配息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事長全權處理之。

決議：本議案經表決照案通過，表決時出席股東表決權數為 68,158,471 權，票決結果如下：

| 表         | 決 | 結            | 果             |
|-----------|---|--------------|---------------|
| 贊成權數：     |   | 68,100,085 權 | 占表決總權數 99.91% |
| 反對權數：     |   | 24,366 權     |               |
| 棄權/未投票權數： |   | 34,020 權     |               |
| 無效權數：     |   | 0 權          |               |

伍、討論事項：

第一案：(董事會提)

案由：修正「公司章程」部分條文，提請 討論。

說明：修正「公司章程」，修正條文對照表請詳附件三。

決議：本議案經表決照案通過，表決時出席股東表決權數為 68,158,471 權，票決結果如下：

| 表         | 決 | 結            | 果             |
|-----------|---|--------------|---------------|
| 贊成權數：     |   | 68,102,051 權 | 占表決總權數 99.91% |
| 反對權數：     |   | 19,225 權     |               |
| 棄權/未投票權數： |   | 37,195 權     |               |
| 無效權數：     |   | 0 權          |               |

第二案：(董事會提)

案由：修正「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文，提請 討論。

說明：修正「資金貸與及背書保證作業程序」，修正條文對照表請詳附件四。

決議：本議案經表決照案通過，表決時出席股東表決權數為 68,158,471 權，票決結果如下：

| 表         | 決 | 結            | 果             |
|-----------|---|--------------|---------------|
| 贊成權數：     |   | 68,104,026 權 | 占表決總權數 99.92% |
| 反對權數：     |   | 19,225 權     |               |
| 棄權/未投票權數： |   | 35,220 權     |               |
| 無效權數：     |   | 0 權          |               |

陸、選舉事項：

案由：改選本公司董事

- 說明：
1. 本屆公司董事任期至民國 112 年 6 月 15 日屆滿，配合民國 112 年股東常會辦理全面改選董事，依照公司法第 195 條規定，原任董事任期至本次股東常會完成時止。
  2. 依臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第 4 條第 2 項規定，上市公司董事長與總經理或相當職務者為同一人或互為配偶或一親等親屬者，應於 112 年 12 月 31 日前設置獨立董事人數不得少於四人，並應有過半數董事未兼任員工或經理人。
  3. 本屆應選董事 10 人(含獨立董事 4 人)，採候選人提名制度，由股東於候選人名單選任之。
  4. 董事自股東會後即行就任，任期自民國 112 年 6 月 16 日起至 115 年 6 月 15 日止，任期 3 年。

5. 董事、獨立董事候選人名單，請詳附件五。

決議：當選名單如下表：

| 身份別  | 戶號或身份證統編   | 姓名  | 當選權數       |
|------|------------|-----|------------|
| 董事   | 0000002    | 陳錫勳 | 79,064,531 |
| 董事   | 0000001    | 陳錫蒼 | 72,696,661 |
| 董事   | 0000297    | 程灯貴 | 64,668,418 |
| 董事   | 0023153    | 傅玉枝 | 64,677,177 |
| 董事   | Y1202***** | 林明壽 | 64,680,807 |
| 董事   | 0000321    | 林漢年 | 64,718,449 |
| 獨立董事 | N1205***** | 蔡啓仲 | 65,163,184 |
| 獨立董事 | K1200***** | 張正駿 | 64,820,417 |
| 獨立董事 | R1201***** | 吳顯東 | 64,680,329 |
| 獨立董事 | S1204***** | 蔣榮霖 | 64,698,627 |

柒、臨時動議：無。

捌、散會

(本次股東常會會議紀錄僅載明會議進行要旨，且僅要領載明對本案有異議之股東發言；會議進行內容、程序及股東發言，仍以會議錄音紀錄為準。)

主席：陳錫勳



記錄：陳碧環



## 參、報告事項

### 一、111 年度營業報告書及 112 年度營運計劃



各位股東：

去年全球經濟雖受俄烏戰爭、通膨等多重因素影響，未如預期復甦，但怡利依靠既定的轉型目標與進度向前推進，營運效益持續成長，HUD 系列產品於大陸市場維持市場領先地位，根據研調機構高工智能汽車的報導，怡利於 2022 年大陸市場乘用車 AR HUD 前裝供應商市占率僅次於 LG 名列第二；ADAS 及 INFOTAINMENT 系列產品於東南亞市場也有大幅度的成長。我們將繼續努力，落實執行計畫的紀律。

展望今年，雖然全球各地陸續解封疫情管制，第一季仍受通膨與各國景氣低迷的壓力所致，各國汽車銷量都受影響，怡利業績也處於低迷狀態，隨著新案陸續開始出貨，業績可望逐漸恢復成長動能，我們將持續致力於提升營運績效。

一. 公司體質方面：維持擴大產能、優化成本結構、優化團隊協作、培育人才為主要方向。

二. 產品線方面：主力推展 3D AR HUD 的實際接案、光學護眼產品拓展海外市場。

三. 業務型態：持續擴大產品面與客戶面，並善用既有 OE Tier 1 的優勢與產品獨特技術優勢展開異業結盟，進軍 2 輪市場，特別是電動機車與重型機車市場，擴大經營效益。

上述三個面向的規劃，目標在於持續將怡利目前的技術與車廠 OE 體制優勢轉換為更廣大的經營規模與經營利益。

#### 一、民國 111 年度經營狀況

(一) 營收方面：本公司 111 年度合併營收淨額為 35 億 6 千 5 百餘萬元，較 110 年度增加 44%。

(二) 支出方面：本公司 111 年度合併營業費用為 6 億 4 千 1 百餘萬元，較 110 年度增加 31%。

(三) 損益方面：本公司 111 年度合併本期淨利為 3 億 4 千 6 百餘萬元，較 110 年增加 259%。

(四) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

| 分析項目           | 111 年度      | 110 年度      |
|----------------|-------------|-------------|
|                | 合併          | 合併          |
| 營業收入淨額         | 3,565,754   | 2,475,727   |
| 營業成本           | (2,615,293) | (1,815,985) |
| 營業毛利           | 950,461     | 659,742     |
| 營業費用           | (641,917)   | (488,358)   |
| 營業利益           | 308,544     | 171,384     |
| 營業外收入及支出       | 179,093     | (7,461)     |
| 稅前淨利           | 487,637     | 163,923     |
| 所得稅費用          | (141,066)   | (67,403)    |
| 本期淨利           | 346,571     | 96,520      |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額) | 35,509      | (41,239)    |
| 本期綜合損益總額       | 382,080     | 55,281      |
| 基本每股盈餘(元)      | 2.88        | 0.81        |
| 資產報酬率(%)       | 10.37       | 3.58        |
| 股東權益報酬率(%)     | 20.13       | 7.06        |
| 純益率(%)         | 9.72        | 3.90        |

(五) 研究發展專案與產品開發執行成果

1. 3D AR HUD 效果更精進
2. 動態立體畸變校正技術
3. 摩托車儀表結合抬頭顯示器
4. 3D AR HUD 整合 VPA 技術
5. 寬視角睛延寶拉遠鏡

二、民國 112 年度營業計劃概要

(一) 經營方針及產銷政策

1. 強化工作計畫評核制度
2. 持續優化 HUD 等所有產品的成本結構
3. 持續積極爭取 3D AR HUD 車廠開發專案
4. 拓展光學護眼產品睛延寶海外市場
5. 建立上下游與異業聯盟

(二) 研究發展專案與產品開發計劃

1. 3D AR HUD 縮小體積技術
2. 立體視覺輔助 2.5D AR HUD
3. 薄型化 VPA
4. 薄型 3D AR HUD
5. 前擋玻璃儀表顯示技術

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於我們的業務型態是專注車廠 OE，勢必面對國際大廠的激烈競爭，我們已建構符合車廠 Tier 1 的體質，將利用技術及成本優勢，以突破性的創新迎接未來的挑戰。

我們會依循既定目標與計劃並徹底推動執行，期盼各位股東能繼續給予我們支持與鼓勵，謝謝大家。

董事長：陳錫勳



總經理：陳錫勳



會計主管：陳碧環



## 二、民國 111 年度員工酬勞及董事酬勞配發情形報告

說明：依據公司章程第廿七條：本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於 1%、董事酬勞不高於 5%。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。民國 111 年度員工酬勞及董事酬勞配發金額分別為新台幣 9,247,137 元及 4,623,569 元。

## 三、審計委員會審查民國 111 年度決算表冊：

怡利電子工業股份有限公司

審計委員會審查報告書

本公司民國 111 年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表暨盈餘分配議案等，業經審計委員會審查同意及董事會決議通過，其中合併財務報表及個體財務報表並經安永聯合會計師事務所黃子評會計師、嚴文筆會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，繕具報告如上，敬請鑒核。

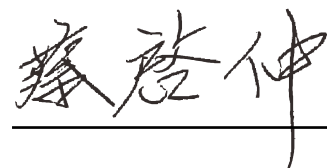
此致

112年股東常會

怡利電子工業股份有限公司

審計委員會

召集人：

  
\_\_\_\_\_

中華民國 112 年 3 月 15 日

附件一

怡利電子工業股份有限公司

聲 明 書

本公司民國 111 年度(自民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 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

怡利電子工業股份有限公司



負 責 人：陳錫勳



中華民國112年3月15日



## 會計師查核報告

怡利電子工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

怡利電子工業股份有限公司及其子公司民國111年12月31日及民國110年12月31日之合併資產負債表，暨民國111年1月1日至12月31日及民國110年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達怡利電子工業股份有限公司及其子公司民國111年12月31日及民國110年12月31日之合併財務狀況，暨民國111年1月1日至12月31日及民國110年1月1日至12月31日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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，與怡利電子工業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。基於本會計師之查核結果，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，對怡利電子工業股份有限公司及其子公司民國111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。

### 應收帳款之備抵損失

截至民國 111 年 12 月 31 日止，怡利電子工業股份有限公司及其子公司應收帳款及備抵損失之帳面金額分別為 782,874 千元及 36,835 千元，應收帳款淨額占資產總額 19%，對於怡利電子工業股份有限公司及其子公司係屬重大。由於備抵損失係以存續期間預期信用損失金額衡量，基於衡量所採用之各項假設涉及管理階層之重大判斷，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序包括(不限於)，瞭解並測試管理階層針對應收帳款催收管理所建立之內部控制制度有效性；分析前後期應收帳款變動及週轉率變動、測試應收帳款期後收款情形以評估可回收性；檢視期末應收帳款明細，根據個別信用群組分類，並以管理階層評估之預期損失率，重新計算提列應收帳款備抵損失之合理性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關應收帳款揭露之適當性。

### 存貨備抵跌價及呆滯損失之評估

截至民國 111 年 12 月 31 日，怡利電子工業股份有限公司及其子公司存貨淨額為新台幣 1,170,536 千元，占總資產 30%。對怡利電子工業股份有限公司及其子公司之財務報表係屬重大，因產品技術快速變化及市場對於產品之需求，變化之不確定性，以致備抵跌價及呆滯損失涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定存貨評價為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對存貨所建立之內部控制的有效性，包括瞭解管理階層制定存貨跌價及呆滯損失提列政策之合理性；評估管理階層之盤點計畫，選擇重大庫存地點並實地觀察存貨盤點，以確認存貨之數量及狀態；測試存貨備抵跌價損失提列之適足性，包括抽核存貨之進貨及銷貨相關憑證，查明所採淨變現價值之合理性，並取得存貨庫齡表抽選樣本測試庫齡計算之正確性，並重新計算備抵呆滯損失之合理性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六有關揭露之適當性。

### 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怡利電子工業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怡利電子工業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。

怡利電子工業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，惟其目的非對怡利電子工業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，以及使怡利電子工業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怡利電子工業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，決定對怡利電子工業股份有限公司及其子公司民國111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

怡利電子工業股份有限公司已編製民國111年及110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 1030025503 號  
(87)台財證(六)第 65314 號

黃子評

黃子評 

會計師：

嚴文筆

嚴文筆 

中華民國 112 年 3 月 15 日



單位：新台幣千元

| 代碼   | 資 產<br>會 計 項 目           | 附 註        | 111年12月31日         |            | 110年12月31日         |            |
|------|--------------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|------------|
|      |                          |            | 金 額                | %          | 金 額                | %          |
|      | 流動資產                     |            |                    |            |                    |            |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四及六.1      | \$468,730          | 12         | \$365,012          | 11         |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動      | 四及六.2      | 8,878              | -          | 6,846              | -          |
| 1150 | 應收票據淨額                   | 四          | 60,905             | 2          | 23,470             | 1          |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 四、六.3及七    | 746,039            | 19         | 624,105            | 20         |
| 1200 | 其他應收款                    | 四及七        | 66,766             | 2          | 28,225             | 1          |
| 130x | 存 貨                      | 四及六.4      | 1,170,536          | 30         | 787,499            | 25         |
| 1410 | 預付款項                     |            | 57,078             | 1          | 34,814             | 1          |
| 1470 | 其他流動資產                   | 四及八        | 9,029              | -          | 28,013             | 1          |
| 11xx | 流動資產合計                   |            | <u>2,587,961</u>   | <u>66</u>  | <u>1,897,984</u>   | <u>60</u>  |
|      | 非流動資產                    |            |                    |            |                    |            |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 | 四及六.5      | 1,988              | -          | 3,809              | -          |
| 1550 | 採用權益法之投資                 | 四及六.6      | 6,381              | -          | 6,721              | -          |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四、六.7及八    | 1,062,867          | 27         | 925,391            | 29         |
| 1755 | 使用權資產                    | 四、六.17、七及八 | 11,930             | -          | 13,604             | -          |
| 1780 | 無形資產                     | 四          | 36,997             | 1          | 45,976             | 1          |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四及六.21     | 167,586            | 4          | 211,143            | 7          |
| 1900 | 其他非流動資產                  | 四及六.8      | 73,350             | 2          | 78,616             | 3          |
| 15xx | 非流動資產合計                  |            | <u>1,361,099</u>   | <u>34</u>  | <u>1,285,260</u>   | <u>40</u>  |
| 1xxx | 資產總計                     |            | <u>\$3,949,060</u> | <u>100</u> | <u>\$3,183,244</u> | <u>100</u> |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



怡利電子工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國111年12月31日及110年12月31日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目                        | 附註       | 111年12月31日  |     | 110年12月31日  |     |
|------|-----------------------------|----------|-------------|-----|-------------|-----|
|      |                             |          | 金額          | %   | 金額          | %   |
|      | 負債及權益                       |          |             |     |             |     |
|      | 流動負債                        |          |             |     |             |     |
| 2100 | 短期借款                        | 四及六.9    | \$565,250   | 14  | \$503,936   | 16  |
| 2130 | 合約負債-流動                     | 六.15     | 10,156      | -   | 9,450       | -   |
| 2150 | 應付票據                        |          | -           | -   | 13,571      | 1   |
| 2170 | 應付帳款                        | 七        | 412,737     | 11  | 573,466     | 18  |
| 2200 | 其他應付款                       | 六.10及七   | 228,097     | 6   | 201,686     | 6   |
| 2230 | 本期所得稅負債                     | 四及六.21   | 6,851       | -   | 9,147       | -   |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債             | 六.12     | -           | -   | 144,000     | 5   |
| 2399 | 其他流動負債                      | 四、六.17及七 | 6,156       | -   | 4,941       | -   |
| 21xx | 流動負債合計                      |          | 1,229,247   | 31  | 1,460,197   | 46  |
|      | 非流動負債                       |          |             |     |             |     |
| 2530 | 應付公司債                       | 六.11     | 288,098     | 7   | -           | -   |
| 2540 | 長期借款                        | 六.12     | 210,400     | 6   | 157,083     | 5   |
| 2570 | 遞延所得稅負債                     | 四及六.21   | 88,661      | 2   | 38,875      | 1   |
| 2640 | 淨確定福利負債-非流動                 | 四及六.13   | 80,433      | 2   | 76,490      | 2   |
| 2670 | 其他非流動負債                     | 四、六.17及七 | 3,252       | -   | 55,945      | 2   |
| 25xx | 非流動負債合計                     |          | 670,844     | 17  | 328,393     | 10  |
| 2xxx | 負債總計                        |          | 1,900,091   | 48  | 1,788,590   | 56  |
|      | 歸屬於母公司業主之權益                 |          |             |     |             |     |
| 31xx | 股本                          |          |             |     |             |     |
| 3100 | 普通股本                        |          |             |     |             |     |
| 3110 | 普通股股本                       |          | 1,227,985   | 31  | 1,187,985   | 37  |
| 3200 | 資本公積                        |          | 449,022     | 11  | 216,787     | 7   |
| 3300 | 保留盈餘                        |          |             |     |             |     |
| 3310 | 法定盈餘公積                      |          | 208,936     | 5   | 208,936     | 6   |
| 3320 | 特別盈餘公積                      |          | 19,536      | 1   | 19,536      | 1   |
| 3350 | 未分配盈餘(待彌補虧損)                |          | 183,446     | 5   | (160,737)   | (5) |
|      | 保留盈餘合計                      |          | 411,918     | 11  | 67,735      | 2   |
| 3400 | 其他權益                        |          |             |     |             |     |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額           |          | (36,344)    | (1) | (76,062)    | (2) |
| 3420 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益 |          | (3,612)     | -   | (1,791)     | -   |
|      | 其他權益合計                      |          | (39,956)    | (1) | (77,853)    | (2) |
| 3xxx | 權益總計                        |          | 2,048,969   | 52  | 1,394,654   | 44  |
|      | 負債及權益總計                     |          | \$3,949,060 | 100 | \$3,183,244 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目                          | 附註       | 111年度       |      | 110年度       |      |
|------|-------------------------------|----------|-------------|------|-------------|------|
|      |                               |          | 金額          | %    | 金額          | %    |
| 4000 | 營業收入                          | 四、六.15及七 | \$3,565,754 | 100  | \$2,475,727 | 100  |
| 5000 | 營業成本                          | 六.18及七   | (2,615,293) | (73) | (1,815,985) | (73) |
| 5900 | 營業毛利                          |          | 950,461     | 27   | 659,742     | 27   |
|      | 營業費用                          | 六.18及七   |             |      |             |      |
| 6100 | 推銷費用                          |          | (142,465)   | (4)  | (144,769)   | (6)  |
| 6200 | 管理費用                          |          | (199,107)   | (6)  | (149,759)   | (6)  |
| 6300 | 研究發展費用                        |          | (290,428)   | (8)  | (239,530)   | (10) |
| 6450 | 預期信用減損(損失)利益                  | 四及六.16   | (9,917)     | -    | 45,700      | 2    |
| 6000 | 營業費用合計                        |          | (641,917)   | (18) | (488,358)   | (20) |
| 6900 | 營業利益                          |          | 308,544     | 9    | 171,384     | 7    |
|      | 營業外收入及支出                      | 六.19及七   |             |      |             |      |
| 7100 | 利息收入                          |          | 1,383       | -    | 1,036       | -    |
| 7010 | 其他收入                          |          | 116,834     | 3    | 22,176      | 1    |
| 7020 | 其他利益及損失                       |          | 88,839      | 3    | (18,125)    | (1)  |
| 7050 | 財務成本                          |          | (29,230)    | (1)  | (14,480)    | -    |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額          | 六.6      | 1,267       | -    | 1,932       | -    |
| 7000 | 營業外收入及支出合計                    |          | 179,093     | 5    | (7,461)     | -    |
| 7900 | 稅前淨利                          |          | 487,637     | 14   | 163,923     | 7    |
| 7950 | 所得稅費用                         | 四及六.21   | (141,066)   | (4)  | (67,403)    | (3)  |
| 8200 | 本期淨利                          |          | 346,571     | 10   | 96,520      | 4    |
| 8300 | 其他綜合損益                        | 六.20     |             |      |             |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                    |          |             |      |             |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                   |          | (2,985)     | -    | \$2,130     | -    |
| 8316 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 |          | (1,821)     | -    | 6,727       | -    |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅                | 六.21     | 597         | -    | (426)       | -    |
| 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             |          | 49,647      | 1    | (62,088)    | (2)  |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅               | 六.21     | (9,929)     | -    | 12,418      | -    |
| 8300 | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                |          | 35,509      | 1    | (41,239)    | (2)  |
| 8500 | 本期綜合損益總額                      |          | \$382,080   | 11   | \$55,281    | 2    |
| 8600 | 淨利歸屬於：                        |          |             |      |             |      |
| 8610 | 母公司業主                         |          | \$346,571   |      | \$96,520    |      |
| 8620 | 非控制權益                         |          | -           |      | -           |      |
|      |                               |          | \$346,571   |      | \$96,520    |      |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：                    |          |             |      |             |      |
| 8710 | 母公司業主                         |          | \$382,080   |      | \$55,281    |      |
| 8720 | 非控制權益                         |          | -           |      | -           |      |
|      |                               |          | \$382,080   |      | \$55,281    |      |
|      | 每股盈餘(元)                       | 六.22     |             |      |             |      |
| 9750 | 基本每股盈餘                        |          | \$2.88      |      | \$0.81      |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                        |          | \$2.85      |      | \$0.81      |      |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



| 代碼 | 項 目                           | 歸屬於母公司業主之權益 |           |           |          |                  |                           | 其他權益項目                                    |         | 權益總額        |
|----|-------------------------------|-------------|-----------|-----------|----------|------------------|---------------------------|---|---------|-------------|
|    |                               | 股本          | 資本公積      | 保 留 盈 餘   |          | 未分配盈餘<br>(待彌補虧損) | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量之<br>金融資產未實現評<br>價(損)益 | 權益總額    |             |
| A1 | 民國110年1月1日餘額                  | 3110        | \$200,787 | \$216,787 | 3320     | \$19,536         | \$257,029                 | 3410                                      | 3420    | \$1,339,373 |
| D1 | 110年度淨利                       |             |           |           |          |                  | 96,520                    |   |         | 96,520      |
| D3 | 110年度其他綜合損益                   |             |           |           |          |                  | 1,704                     | (49,670)                                  | 6,727   | (41,239)    |
| D5 | 110年度綜合損益總額                   |             |           |           |          |                  | 98,224                    | (49,670)                                  | 6,727   | 55,281      |
| Q1 | 處分透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量之權益工具    |             |           |           |          |                  | (1,932)                   |   | 1,932   | -           |
| Z1 | 民國110年12月31日餘額                | \$1,187,985 | \$216,787 | \$216,787 | \$19,536 | \$160,737        | \$76,062                  | 3420                                      | 3420    | \$1,394,654 |
| A1 | 民國111年1月1日餘額                  | \$1,187,985 | \$216,787 | \$216,787 | \$19,536 | \$160,737        | \$76,062                  |   |         | \$1,394,654 |
| C5 | 因發行可轉換公司債認列權益<br>組成項目－認股權而產生者 |             | 26,931    | 26,931    |          |                  |                           |   |         | 26,931      |
| D1 | 111年度淨利                       |             |           |           |          |                  | 346,571                   |   |         | 346,571     |
| D3 | 111年度其他綜合損益                   |             |           |           |          |                  | (2,388)                   | 39,718                                    | (1,821) | 35,509      |
| D5 | 111年度本期綜合損益總額                 |             |           |           |          |                  | 344,183                   | 39,718                                    | (1,821) | 382,080     |
| E1 | 現金增資                          | 40,000      | 205,304   | 205,304   |          |                  |                           |   |         | 245,304     |
| Z1 | 民國111年12月31日餘額                | \$1,227,985 | \$449,022 | \$449,022 | \$19,536 | \$183,446        | \$36,344                  |   | 3420    | \$2,048,969 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環





單位：新台幣千元

| 代碼     | 項 目                        | 111年度     | 110年度     |
|--------|----------------------------|-----------|-----------|
| AAAA   | 營業活動之現金流量：                 |           |           |
| A00010 | 繼續營業單位稅前淨利                 | \$487,637 | \$163,923 |
| A10000 | 本期稅前淨利                     | 487,637   | 163,923   |
| A20000 | 調整項目：                      |           |           |
| A20010 | 收益費損項目：                    |           |           |
| A20100 | 折舊費用                       | 121,105   | 110,683   |
| A20200 | 攤銷費用                       | 21,715    | 16,345    |
| A20300 | 預期信用減損損失(利益)               | 9,917     | (45,700)  |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益) | 1,783     | (4,207)   |
| A20900 | 利息費用                       | 29,230    | 14,480    |
| A21200 | 利息收入                       | (1,383)   | (1,036)   |
| A22300 | 採用權益法之關聯企業及合資利益之份額         | (1,267)   | (1,932)   |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失       | (4,609)   | 359       |
| A22800 | 處分無形資產損失                   | 124       | -         |
| A23000 | 處分待出售非流動資產利益               | (70,339)  | -         |
| A31130 | 應收票據(增加)減少                 | (37,435)  | 90,869    |
| A31150 | 應收帳款增加                     | (131,851) | (305,965) |
| A31180 | 其他應收款增加                    | (38,541)  | (16,081)  |
| A31200 | 存貨增加                       | (383,037) | (352,689) |
| A31230 | 預付款項增加                     | (25,074)  | (17,831)  |
| A31240 | 其他流動資產(增加)減少               | (8,720)   | 2,785     |
| A32125 | 合約負債增加                     | 706       | 7,603     |
| A32130 | 應付票據(減少)增加                 | (13,571)  | 13,422    |
| A32150 | 應付帳款(減少)增加                 | (160,729) | 227,259   |
| A32180 | 其他應付款增加                    | 20,808    | 58,694    |
| A32230 | 其他流動負債增加(減少)               | 1,668     | (46)      |
| A32240 | 淨確定福利負債增加                  | 795       | 571       |
| A33000 | 營運產生之現金流出                  | (181,068) | (38,494)  |
| A33100 | 收取之利息                      | 1,383     | 1,036     |
| A33200 | 收取之股利                      | 1,607     | -         |
| A33300 | 支付之利息                      | (25,714)  | (14,562)  |
| A33500 | 支付之所得稅                     | (59,627)  | (20,936)  |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流出                 | (263,419) | (72,956)  |

(接次頁)

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



單位：新台幣千元

| 代 碼    | 項 目                    | 111年度       | 110年度     |
|--------|------------------------|-------------|-----------|
|        | (承前頁)                  |             |           |
| BBBB   | 投資活動之現金流量：             |             |           |
| B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | -           | (3,944)   |
| B00020 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | -           | 23,948    |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產     | (3,113)     | -         |
| B02600 | 處分待出售非流動資產             | 97,770      | -         |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備            | (246,602)   | (148,055) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備            | 14,208      | 336       |
| B04500 | 取得無形資產                 | (12,369)    | (33,381)  |
| B06700 | 其他非流動資產增加              | (14,967)    | (52,777)  |
| B06800 | 其他非流動資產減少              | 21,440      | 177,938   |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出             | (143,633)   | (35,935)  |
| CCCC   | 籌資活動之現金流量：             |             |           |
| C00100 | 短期借款增加                 | 1,587,212   | 724,958   |
| C00200 | 短期借款減少                 | (1,529,047) | (701,483) |
| C01200 | 發行公司債                  | 314,901     | -         |
| C01600 | 舉借長期借款                 | 210,400     | 5,000     |
| C01700 | 償還長期借款                 | (301,083)   | (87,167)  |
| C03100 | 存入保證金增加(減少)            | 6           | (3)       |
| C04020 | 租賃本金償還                 | (2,342)     | (2,679)   |
| C04400 | 其他非流動負債減少              | (51,619)    | (273)     |
| C04600 | 現金增資                   | 240,000     | -         |
| C04800 | 員工執行認股權                | 5,304       | -         |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入(出)          | 473,732     | (61,647)  |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響        | 37,038      | (45,697)  |
| EEEE   | 本期現金及約當現金增加(減少)        | 103,718     | (216,235) |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額            | 365,012     | 581,247   |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額            | \$468,730   | \$365,012 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



## 會計師查核報告

怡利電子工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

怡利電子工業股份有限公司民國111年12月31日及民國110年12月31日之個體資產負債表，暨民國111年1月1日至12月31日及民國110年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達怡利電子工業股份有限公司民國111年12月31日及民國110年12月31日之財務狀況，暨民國111年1月1日至12月31日及民國110年1月1日至12月31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，與怡利電子工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果，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，對怡利電子工業股份有限公司民國111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。

#### 應收帳款之備抵損失

截至民國111年12月31日止，怡利電子工業股份有限公司應收帳款及備抵損失之帳面金額分別為796,786千元及488千元，應收帳款淨額占資產總額24%，對於怡利電子工業股份有限公司係屬重大。由於備抵損失係以存續期間預期信用損失金額衡量，基於衡量所採用之各項假設涉及管理階層之重大判斷，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序包括(不限於)，瞭解並測試管理階層針對應收帳款催收管理所建立之內部控制制度有效性；分析前後期應收帳款變動及週轉率變動、測試應收帳款期後收款情形以評估可回收性；檢視期末應收帳款明細，根據個別信用群組分類，並以管理階層評估之預期損失率，重新計算提列應收帳款備抵損失之合理性。本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關應收帳款揭露之適當性。

#### 存貨備抵跌價及呆滯損失之評估

截至民國 111 年 12 月 31 日，怡利電子工業股份有限公司存貨淨額為新台幣 214,347 千元，占總資產 7%。對怡利電子工業股份有限公司之財務報表係屬重大，因產品技術快速變化及市場對於產品之需求，變化之不確定性，以致備抵跌價及呆滯損失涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定存貨評價為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對存貨所建立之內部控制的有效性，包括瞭解管理階層制定存貨跌價及呆滯損失提列政策之合理性；評估管理階層之盤點計畫，選擇重大庫存地點並實地觀察存貨盤點，以確認存貨之數量及狀態；測試存貨備抵跌價損失提列之適足性，包括抽核存貨之進貨及銷貨相關憑證，查明所採淨變現價值之合理性，並取得存貨庫齡表抽選樣本測試庫齡計算之正確性，並重新計算備抵呆滯損失之合理性。本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六有關揭露之適當性。

#### **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怡利電子工業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怡利電子工業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。

怡利電子工業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，惟其目的非對怡利電子工業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，以及使怡利電子工業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怡利電子工業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，並負責形成怡利電子工業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，決定對怡利電子工業股份有限公司民國一一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 1030025503 號  
(87)台財證(六)第 65314 號

黃子評

黃子評



會計師：

嚴文筆

嚴文筆



中華民國 112 年 3 月 15 日

民國111年12月31日及110年12月31日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 資 產<br>會 計 項 目      | 附 註      | 111年12月31日         |            | 110年12月31日         |            |
|------|---------------------|----------|--------------------|------------|--------------------|------------|
|      |                     |          | 金 額                | %          | 金 額                | %          |
|      | 流動資產                |          |                    |            |                    |            |
| 1100 | 現金及約當現金             | 四及六.1    | \$226,562          | 7          | \$193,788          | 8          |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | 四及六.2    | 3,621              | -          | -                  | -          |
| 1150 | 應收票據淨額              | 四        | 231                | -          | 209                | -          |
| 1170 | 應收帳款淨額              | 四及六.3    | 271,464            | 8          | 132,451            | 5          |
| 1180 | 應收帳款-關係人淨額          | 四、六.3及七  | 524,834            | 16         | 214,244            | 8          |
| 1200 | 其他應收款               | 四        | 7,532              | -          | 8,807              | -          |
| 1210 | 其他應收款-關係人           | 四及七      | 166,685            | 5          | 97,467             | 4          |
| 130x | 存 貨                 | 四及六.4    | 214,347            | 7          | 210,411            | 8          |
| 1410 | 預付款項                |          | 68,839             | 2          | 17,810             | 1          |
| 1470 | 其他流動資產              |          | 3,491              | -          | 354                | -          |
| 11xx | 流動資產合計              |          | <u>1,487,606</u>   | <u>45</u>  | <u>875,541</u>     | <u>34</u>  |
|      | 非流動資產               |          |                    |            |                    |            |
| 1550 | 採用權益法之投資            | 四及六.5    | 1,002,201          | 30         | 845,651            | 33         |
| 1600 | 不動產、廠房及設備           | 四、六.6及八  | 674,005            | 20         | 644,623            | 25         |
| 1755 | 使用權資產               | 四、六.16及七 | 3,341              | -          | 4,956              | -          |
| 1780 | 無形資產                | 四        | 15,239             | 1          | 19,913             | 1          |
| 1840 | 遞延所得稅資產             | 四及六.20   | 87,317             | 3          | 137,171            | 6          |
| 1900 | 其他非流動資產             | 四及六.7    | 20,281             | 1          | 22,625             | 1          |
| 15xx | 非流動資產合計             |          | <u>1,802,384</u>   | <u>55</u>  | <u>1,674,939</u>   | <u>66</u>  |
| 1xxx | 資產總計                |          | <u>\$3,289,990</u> | <u>100</u> | <u>\$2,550,480</u> | <u>100</u> |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



| 負債及權益 |                             |          | 111年12月31日  |     | 110年12月31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    | \$180,000   | 6   | \$310,000   | 12  |
| 2130  | 合約負債-流動                     | 六.14     | 9,302       | -   | 7,701       | -   |
| 2170  | 應付帳款                        |          | 205,443     | 6   | 246,812     | 10  |
| 2180  | 應付帳款-關係人                    | 七        | 15,752      | 1   | 48,350      | 2   |
| 2200  | 其他應付款                       | 六.9及七    | 160,362     | 5   | 121,858     | 5   |
| 2320  | 一年或一營業週期內到期長期負債             | 六.11     | -           | -   | 144,000     | 5   |
| 2399  | 其他流動負債                      | 四、六.16及七 | 3,342       | -   | 3,359       | -   |
| 21xx  | 流動負債合計                      |          | 574,201     | 18  | 882,080     | 34  |
|       | 非流動負債                       |          |             |     |             |     |
| 2531  | 應付公司債                       | 六.10     | 288,098     | 9   | -           | -   |
| 2540  | 長期借款                        | 六.11     | 210,400     | 6   | 157,083     | 6   |
| 2570  | 遞延所得稅負債                     | 四及六.19   | 88,661      | 3   | 38,875      | 2   |
| 2640  | 淨確定福利負債-非流動                 | 四及六.12   | 77,346      | 2   | 74,343      | 3   |
| 2670  | 其他非流動負債                     | 四、六.16及七 | 2,315       | -   | 3,445       | -   |
| 25xx  | 非流動負債合計                     |          | 666,820     | 20  | 273,746     | 11  |
| 2xxx  | 負債總計                        |          | 1,241,021   | 38  | 1,155,826   | 45  |
|       | 權益                          | 四及六.13   |             |     |             |     |
| 3100  | 股本                          |          |             |     |             |     |
| 3110  | 普通股股本                       |          | 1,227,985   | 37  | 1,187,985   | 47  |
| 3200  | 資本公積                        |          | 449,022     | 14  | 216,787     | 8   |
|       | 保留盈餘                        |          |             |     |             |     |
| 3310  | 法定盈餘公積                      |          | 208,936     | 6   | 208,936     | 8   |
| 3320  | 特別盈餘公積                      |          | 19,536      | 1   | 19,536      | 1   |
| 3350  | 未分配盈餘(待彌補虧損)                |          | 183,446     | 5   | (160,737)   | (6) |
| 3300  | 保留盈餘合計                      |          | 411,918     | 12  | 67,735      | 3   |
| 3400  | 其他權益                        |          |             |     |             |     |
| 3410  | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額           |          | (36,344)    | (1) | (76,062)    | (3) |
| 3420  | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益 |          | (3,612)     | -   | (1,791)     | -   |
|       | 其他權益合計                      |          | (39,956)    | (1) | (77,853)    | (3) |
| 3xxx  | 權益總計                        |          | 2,048,969   | 62  | 1,394,654   | 55  |
| 2x3x  | 負債及權益總計                     |          | \$3,289,990 | 100 | \$2,550,480 | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環





民國111年12月31日及110年12月31日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目                          | 附註       | 111年度       |      | 110年度       |      |
|------|-------------------------------|----------|-------------|------|-------------|------|
|      |                               |          | 金額          | %    | 金額          | %    |
| 4000 | 營業收入                          | 四、六.14及七 | \$2,173,273 | 100  | \$1,345,846 | 100  |
| 5000 | 營業成本                          | 六.17及七   | (1,499,099) | (69) | (1,038,852) | (77) |
| 5900 | 營業毛利                          |          | 674,174     | 31   | 306,994     | 23   |
| 5910 | 加：已實現銷貨損益                     |          | 37,585      | 2    | 23,538      | 2    |
| 5920 | 減：未實現銷貨損益                     |          | (146,731)   | (7)  | (37,585)    | (3)  |
| 5950 | 營業毛利淨額                        |          | 565,028     | 26   | 292,947     | 22   |
|      | 營業費用                          | 六.17及七   |             |      |             |      |
| 6100 | 推銷費用                          |          | (43,357)    | (2)  | (35,992)    | (3)  |
| 6200 | 管理費用                          |          | (146,384)   | (7)  | (103,645)   | (8)  |
| 6300 | 研究發展費用                        |          | (252,654)   | (11) | (205,328)   | (15) |
| 6450 | 預期信用減損(損失)利益                  | 四及六.15   | (450)       | -    | 8           | -    |
| 6000 | 營業費用合計                        |          | (442,845)   | (20) | (344,957)   | (26) |
| 6900 | 營業利益(損失)                      |          | 122,183     | 6    | (52,010)    | (4)  |
| 7000 | 營業外收入及支出                      | 六.18及七   |             |      |             |      |
| 7100 | 利息收入                          |          | 2,183       | -    | 2,772       | -    |
| 7010 | 其他收入                          |          | 75,211      | 3    | 34,192      | 3    |
| 7020 | 其他利益及損失                       |          | 36,913      | 2    | (24,346)    | (2)  |
| 7050 | 財務成本                          |          | (11,621)    | (1)  | (7,308)     | (1)  |
| 7070 | 採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額        | 六.5      | 230,234     | 11   | 184,461     | 14   |
| 7000 | 營業外收入及支出合計                    |          | 332,920     | 15   | 189,771     | 14   |
| 7900 | 稅前淨利                          |          | 455,103     | 21   | 137,761     | 10   |
| 7950 | 所得稅費用                         | 四及六.20   | (108,532)   | (5)  | (41,241)    | (3)  |
| 8200 | 本期淨利                          |          | 346,571     | 16   | 96,520      | 7    |
|      | 其他綜合損益                        | 六.19     |             |      |             |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                    |          |             |      |             |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                   |          | (2,985)     | -    | 2,130       | -    |
| 8316 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 |          | (1,821)     | -    | 6,727       | 1    |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅                | 六.20     | 597         | -    | (426)       | -    |
| 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             |          | 49,647      | 2    | (62,088)    | (5)  |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅               | 六.20     | (9,929)     | -    | 12,418      | 1    |
| 8300 | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                |          | 35,509      | 2    | (41,239)    | (3)  |
| 8500 | 本期綜合損益總額                      |          | \$382,080   | 18   | \$55,281    | 4    |
|      | 每股盈餘(元)                       | 六.21     |             |      |             |      |
| 9750 | 基本每股盈餘                        |          | \$2.88      |      | \$0.81      |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                        |          | \$2.85      |      | \$0.81      |      |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環





怡利電子股份有限公司

個體財務報表

民國111年12月31日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 項 目                           | 保 留 盈 餘     |           |                  | 其 他 權 益 項 目               |   |             | 權 益 總 額 |
|----|-------------------------------|-------------|-----------|------------------|---------------------------|---|-------------|---------|
|    |                               | 法定盈餘公積      | 特別盈餘公積    | 未分配盈餘<br>(待彌補虧損) | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量之<br>金融資產未實現評<br>價(損)益 |             |         |
|    | 股 本                           | 3100        | 3200      | 3350             | 3410                      | 3420                                      | 3XXX        |         |
| A1 | 民國110年1月1日餘額                  | \$1,187,985 | \$216,787 | \$(257,029)      | \$(26,392)                | \$(10,450)                                | \$1,339,373 |         |
| D1 | 110年度淨利                       |             |           | 96,520           |                           |   | 96,520      |         |
| D3 | 110年度其他綜合損益                   |             |           | 1,704            | (49,670)                  | 6,727                                     | (41,239)    |         |
| D5 | 110年度綜合損益總額                   |             |           | 98,224           | (49,670)                  | 6,727                                     | 55,281      |         |
| Q1 | 處分透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量之權益工具    |             |           | (1,932)          |                           | 1,932                                     | -           |         |
| Z1 | 民國110年12月31日餘額                | \$1,187,985 | \$216,787 | \$(160,737)      | \$(76,062)                | \$(1,791)                                 | \$1,394,654 |         |
| A1 | 民國111年1月1日餘額                  | \$1,187,985 | \$216,787 | \$(160,737)      | \$(76,062)                | \$(1,791)                                 | \$1,394,654 |         |
| C5 | 因發行可轉換公司債認列權益<br>組成項目一認股權而產生者 |             | 26,931    |                  |                           |   | 26,931      |         |
| D1 | 111年度淨利                       |             |           | 346,571          |                           |   | 346,571     |         |
| D3 | 111年度其他綜合損益                   |             |           | (2,388)          | 39,718                    | (1,821)                                   | 35,509      |         |
| D5 | 111年度綜合損益總額                   |             |           | 344,183          | 39,718                    | (1,821)                                   | 382,080     |         |
| E1 | 現金增資                          | 40,000      | 205,304   |                  |                           |   | 245,304     |         |
| Z1 | 民國111年12月31日餘額                | \$1,227,985 | \$449,022 | \$183,446        | \$(36,344)                | \$(3,612)                                 | \$2,048,969 |         |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳錫環

民國111年12月31日及110年12月31日

單位：新台幣千元

| 代 碼    | 項 目                       | 111年度     | 110年度     |
|--------|---------------------------|-----------|-----------|
| AAAA   | 營業活動之現金流量：                |           |           |
| A00010 | 繼續營業單位稅前淨利                | \$455,103 | \$137,761 |
| A10000 | 本期稅前淨利                    | 455,103   | 137,761   |
| A20000 | 調整項目：                     |           |           |
| A20010 | 收益費損項目：                   |           |           |
| A20100 | 折舊費用                      | 51,753    | 53,278    |
| A20200 | 攤銷費用                      | 13,139    | 9,110     |
| A20300 | 預期信用減損損失(利益)              | 450       | (8)       |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之損失(利益) | 79        | (3,728)   |
| A20900 | 利息費用                      | 11,621    | 7,308     |
| A21200 | 利息收入                      | (2,183)   | (2,772)   |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額  | (230,234) | (184,461) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益             | (1,924)   | (2,289)   |
| A22800 | 處分無形資產損失                  | 123       | -         |
| A23900 | 未實現銷貨利益                   | 109,146   | 14,047    |
| A29900 | 其他項目                      | 10,757    | 4,574     |
| 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                | (22)      | 1,005     |
| A31150 | 應收帳款增加                    | (139,463) | (41,596)  |
| A31160 | 應收帳款-關係人增加                | (310,590) | (76,995)  |
| A31180 | 其他應收款減少(增加)               | 1,275     | (1,707)   |
| A31190 | 其他應收款-關係人增加               | (1,780)   | (3,245)   |
| A31200 | 存貨增加                      | (3,936)   | (90,498)  |
| A31230 | 預付款項增加                    | (53,839)  | (11,963)  |
| A31240 | 其他流動資產(增加)減少              | (3,182)   | 2,785     |
| A32125 | 合約負債增加                    | 1,601     | 5,865     |
| A32150 | 應付帳款(減少)增加                | (41,369)  | 81,437    |
| A32160 | 應付帳款-關係人(減少)增加            | (32,598)  | 17,797    |
| A32180 | 其他應付款增加                   | 37,278    | 23,723    |
| A32230 | 其他流動負債增加(減少)              | 471       | (475)     |
| A32240 | 淨確定福利負債增加(減少)             | 18        | (16)      |
| A33000 | 營運產生之現金流出                 | (128,306) | (61,063)  |
| A33100 | 收取之利息                     | 2,160     | 3,028     |
| A33200 | 收取之股利                     | 1,607     | -         |
| A33300 | 支付之利息                     | (9,323)   | (7,299)   |
| A33500 | 支付之所得稅                    | (18,179)  | (10,990)  |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流出                | (152,041) | (76,324)  |

(接次頁)

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



民國111年12月31日及110年12月31日

單位：新台幣千元

| 代 碼    | 項 目                    | 111年度     | 110年度     |
|--------|------------------------|-----------|-----------|
|        | (承前頁)                  |           |           |
| BBBB   | 投資活動之現金流量：             |           |           |
| B00020 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | -         | 23,948    |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產     | (3,070)   | -         |
| B01900 | 處分採用權益法之投資             | -         | 901       |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備            | (82,914)  | (49,636)  |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備            | 6,619     | 7,127     |
| B04300 | 其他應收款-關係人(增加)減少        | (67,415)  | 31,360    |
| B04500 | 取得無形資產                 | (8,588)   | (12,397)  |
| B06700 | 其他非流動資產增加              | (800)     | (18,446)  |
| B06800 | 其他非流動資產減少              | 3,144     | 166,889   |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流(出)入          | (153,024) | 149,746   |
| CCCC   | 籌資活動之現金流量：             |           |           |
| C00100 | 短期借款增加                 | 590,000   | 420,000   |
| C00200 | 短期借款減少                 | (720,000) | (499,000) |
| C01200 | 發行公司債                  | 314,901   | -         |
| C01600 | 舉借長期借款                 | 210,400   | 5,000     |
| C01700 | 償還長期借款                 | (301,083) | (87,167)  |
| C04020 | 租賃本金償還                 | (1,683)   | (2,058)   |
| C04600 | 現金增資                   | 240,000   | -         |
| C04800 | 員工執行認股權                | 5,304     | -         |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入(出)          | 337,839   | (163,225) |
| EEEE   | 本期現金及約當現金增加(減少)        | 32,774    | (89,803)  |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額            | 193,788   | 283,591   |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額            | \$226,562 | \$193,788 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



附件二

怡利電子工業股份有限公司

盈餘分配表

民國111年度

單位：新台幣元

| 項 目                            | 金 額               |
|--------------------------------|-------------------|
| 期初累積虧損                         | (160,736,592)     |
| 加(減)：民國111年度其他綜合損益-確定福利計畫之再衡量數 | (2,388,167)       |
| 民國111年度稅後淨利                    | 346,571,660       |
| 提列項目：                          |                   |
| 提列法定盈餘公積                       | (18,344,690)      |
| 提列特別盈餘公積                       | (20,419,890)      |
| 本年度可分配盈餘小計                     | 144,682,321       |
| 分配項目：                          |                   |
| 股東紅利-現金股利（每股0.7元）              | (85,958,924)      |
| 期末未分配盈餘                        | <u>58,723,397</u> |

註：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。

董事長：



總經理：



會計主管：



附件三

怡利電子工業股份有限公司  
 公司章程修正條文對照表

| 修正條文   | 現行條文   | 說明              |
|--|--|-----------------|
| <p>第廿七之一條：<br/>                     公司每年決算後如有盈餘，除依法提繳營利事業所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，並依法提列或迴轉特別盈餘公積，就其餘額併同期初累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分配股東紅利。<br/> <u>每年度盈餘分派之股利總額不低於當年度可分配盈餘百分之十，惟累積可供分配盈餘低於實收資本額百分之十時，得不予分配，且現金股利分派之比例不低於股東紅利總額之百分之十。</u></p> | <p>第廿七之一條：<br/>                     公司每年決算後如有盈餘，除依法提繳營利事業所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，並依法提列或迴轉特別盈餘公積，就其餘額併同期初累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分配股東紅利。<br/>                     本公司股利分派配合當年度之盈餘狀況，而以股利穩定為原則，配合公司長期發展計劃，所分配之股東紅利，不低於當年度稅後淨利之可分配盈餘百分之五十。</p> | <p>修正盈餘分配比率</p> |
| <p>第二十九條：<br/>                     本章程訂立於民國七十二年六月四日。……<u>第二十五次修正於民國一一二年六月十六日。</u></p>  | <p>第二十九條：<br/>                     本章程訂立於民國七十二年六月四日。……第二十四次修正於民國一一一年六月十五日。</p>   | <p>增訂修正日期</p>   |

附件四

怡利電子工業股份有限公司  
資金貸與及背書保證作業程序修正條文對照表

| 修正條文  | 現行條文   | 說明      |
|---|--|---------|
| 6.1.2.2.1 本公司持股達 <u>百分之百</u> 之公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。  | 6.1.2.2.1 本公司持股達 <u>百分之二十</u> 以上之公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。                                  | 本條文內容修改 |
| 6.1.3.2 短期融通資金貸與之總額及個別對象之限額：  | 6.1.3.2 短期融通資金貸與之總額及個別對象之限額：本公司總貸與金額不得超過淨值的 <u>百分之四十</u> 。個別貸與金額以不得超過淨值的 <u>百分之十</u> 。 | 本條文內容修改 |
| 6.1.3.2.1 對本公司直接及間接持有表決權股份達 <u>百分之五十</u> 未達 <u>百分之百</u> 之公司資金貸與之限額：個別貸與金額不得超過淨值之 <u>百分之十</u> ；總貸與金額不得超過淨值的 <u>百分之四十</u> 。 | 6.1.3.2.1 對無擔保品、同一產業及同一關係企業或集團企業之貸與限額不得超過該公司或該集團最近期財務報表淨值之 <u>百分之十</u> 。               | 本條文內容修改 |
| 6.1.3.2.2 對本公司直接及間接持有表決權股份 <u>百分之百</u> 之子公司資金貸與之限額：個別貸與金額及總貸與金額不得超過淨值之 <u>百分之四十</u> 。                                     |  | 本條文新增   |
| 6.1.3.4 本公司直接及間接持有表決權股份 <u>百分之百</u> 之國外公司對本公司資金貸與之限額不得超過淨值的 <u>百分之四十</u> 。  | 6.1.3.4 本公司直接及間接持有表決權股份 <u>百分之百</u> 之國外公司對本公司資金貸與之限額不得超過淨值的 <u>百分之二十</u> 。             | 本條文內容修改 |
| 6.1.7.2 本公司資金貸與金額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算 <u>二日</u> 內公告申報：   | 6.1.7.2 本公司資金貸與金額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算 <u>內</u> 公告申報：                                  | 本條文內容修改 |
| 6.2.2.1.1 對本公司直接及間接持有表決權股份 <u>百分之百</u> 之子公司背書保證之限額：對單一子公司背書保證之金額及總額度不得超過淨值之 <u>百分之五十</u> 。                                |  | 本條文新增   |

附件五

董事候選人名單如下

| 姓名     | 學歷                                   | 現職/經歷  | 持有股數       |
|--------|--------------------------------------|--|------------|
| 1. 陳錫蒼 | 臺灣海洋大學<br>電子工程系<br>雲林科技大學<br>企管研究所碩士 | 現職：<br>1. (2497)怡利電子工業(股)公司董事、總裁<br>2. E-LEAD ELECTRONIC (THAILAND) CO., LTD 董事長<br>3. 怡利電子科技(江蘇)有限公司董事<br>4. (8411)福貞控股(股)公司獨立董事<br>5. 桑崎實業(股)公司董事<br>6. 怡佳投資事業有限公司董事長<br>經歷：<br>1. (2497)怡利電子工業(股)公司董事長、總經理<br>2. (6464)台灣數位光訊科技(股)公司獨立董事        | 10,578,041 |
| 2. 陳錫勳 | 台灣大學物理系<br>清華大學資訊工程所博士班              | 現職：<br>1. (2497)怡利電子工業(股)公司董事長兼總經理<br>2. 怡利電子科技(江蘇)有限公司董事長<br>3. E-LEAD ELECTRONIC (THAILAND) CO., LTD 董事<br>4. E-LEAD TECHNOLOGY CO., LTD(B. V. I)董事長<br>5. 桑崎實業(股)公司董事長<br>6. 怡晉投資事業有限公司董事長<br>經歷：<br>1. (2497)怡利電子工業(股)公司副董事長、總經理               | 9,868,149  |
| 3. 程灯貴 | 台灣大學數學系                              | 現職：<br>1. (2497)怡利電子工業(股)公司董事<br>2. (2497)怡利電子科技(江蘇)有限公司監察人<br>3. 迪奇鴨實業有限公司董事長<br>經歷：<br>1. (2497)怡利電子工業(股)公司監察人   | 1,049,904  |
| 4. 傅玉枝 | 中國醫藥大學<br>護理系                        | 現職：<br>1. (2497)怡利電子工業(股)公司董事<br>2. 伸港忠孝醫院副院長  | 693,372    |
| 5. 林明壽 | 政治大學會計<br>研究所碩士                      | 現職：<br>1. (2497)怡利電子工業(股)公司董事<br>2. (8411)福貞控股股份有限公司獨立董事<br>3. (6605)帝寶工業股份有限公司獨立董事<br>4. 國富浩華聯合會計師事務所副董事主席<br>經歷：<br>1. 鼎信聯合會計師事務所台中所所長<br>2. 國富浩華聯合會計師事務所董事暨國際事務長<br>3. (2497)怡利電子工業(股)公司監察人<br>4. (6605)帝寶工業股份有限公司監察人<br>5. (8411)福貞控股股份有限公司監察人 | -          |



|        |  |   |       |
|--------|--|---|-------|
| 6. 林漢年 | 紐約科技大學<br>(現為紐約大學 Tandon 學院)電子物理博士<br>國立台灣大學<br>電機工程學士 | 現職：<br>1. 逢甲大學通訊工程系教授/IC EMC 研究中心主任<br>2. 中華民國國家標準(CNS)電子工程技術委員會委員/EMC 分組主席<br>3. 中華民國國家標準(CNS)資訊通訊技術委員會委員<br>4. 全國認證基金會 TAF 實驗室認證/產品驗證機構資深評審員<br>5. 財團法人車輛安全審驗中心(VSCC)技術評審委員<br>6. 經濟部工業局(iPAS)工程師能力鑑定委員會委員<br>7. 國際無線電科學會聯合會(URSI)中華民國委員會委員<br>經歷：<br>1. 怡利電子工業股份有限公司研發部經理、董事<br>2. 紐約科技大學 Weber 研究中心研究員<br>3. 大葉大學電機工程系/電信研究所助理教授、副教授<br>4. 財團法人台灣商品驗證中心研究員<br>5. 逢甲大學通訊工程系副教授 | 2,677 |
|--------|--|---|-------|

獨立董事候選人名單如下：

| 姓名     | 學歷                          | 現職/經歷   | 持有股數 |
|--------|-----------------------------|---|------|
| 1. 蔡啟仲 | 大葉大學管理碩士<br>福州大學經濟與管理學院企管博士 | 現職：<br>1. (2497)怡利電子工業(股)公司獨立董事、薪酬委員、審計委員<br>2. (2358)廷鑫興業股份有限公司獨立董事<br>3. (2239)開曼英利工業股份有限公司訴訟及非訴訟代理人<br>4. 宏祥會計代書聯合事務所所長<br>5. 地政士、記帳士<br>6. 國立台中技術學院附設空中進修商學院兼任講師<br>7. 大葉大學講師、助理教授<br>8. 宏祥國際財經顧問有限公司執行長<br>經歷：<br>1. 台灣彰化地方法院勞動調解委員<br>2. 台灣台中地方法院勞動調解委員 | -    |
| 2. 張正駿 | 文化大學法學博士                    | 現職：<br>1. (2497)怡利電子工業(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員<br>2. (2484)希華晶體科技股份有限公司獨立董事、審計委員<br>3. 凌嘉科技股份有限公司監察人<br>經歷：<br>1. 社團法人台中市磐石會秘書長<br>2. 空中大學兼任講師<br>3. 嶺東科技大學兼任講師<br>4. 東海大學兼任助理教授   | -    |

|       |                        |  |   |
|-------|------------------------|--|---|
| 3.吳顯東 | 美國猶他州立<br>大學電腦科學<br>碩士 | <p>現職：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. (2497)怡利電子工業(股)公司獨立董事、薪酬委員、審計委員</li> <li>2. 資策會產業情報研究所(MIC)顧問</li> </ol> <p>經歷：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 宏碁電腦股份有限公司專案研究員</li> <li>2. 資策會資訊技術處、企劃室、產業情報研究所等部門企劃室副主任</li> <li>3. 資策會產業情報研究所(MIC)資深總監</li> <li>4. 經濟部技術處「產業技術知識服務計畫-資通訊軟體領域(ITIS)」計畫主持人</li> <li>5. 台灣亞太產業分析專業協進會理事</li> <li>6. 行政院科技會報「資通光電國家建設規劃研究」計畫主持人</li> </ol> | - |
| 4.蔣榮霖 | 淡江大學國貿<br>系畢業          | <p>現職：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 日盛聯合會計師事務所協理</li> <li>2. (6530)創威光電股份有限公司董事</li> </ol> <p>經歷：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 怡利電子工業股份有限公司董事</li> <li>2. (6530)創威光電股份有限公司監察人</li> </ol>   | - |