

啟發電子股份有限公司  
一一四年股東常會議事錄



時間：中華民國一一四年六月二十日(星期五)上午九時整

地點：新竹縣竹北市復興一街 251 號 5 樓(寰宇廳)

出席股數：本公司已發行股份總數為 25,260,000 股，出席股東及股東代理人所代表之股份計 17,883,328 股(其中以電子方式出席行使表決權股數為 13,366,377 股)，佔本公司已發行股份總數 70.79%，已達法定開會股數。

列席人員：董事長城邦投資有限公司代表人張鈺欽、董事禾郁投資有限公司代表人周暉雅、董事許正常、獨立董事龐雅文(審計委員會召集人)、勤業眾信聯合會計師事務所林政治會計師。

主席：張鈺欽董事長



記錄：吳佳芳



壹、宣佈開會：出席股份總數已達法定股數，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

第一案

【董事會提】

案由：本公司 113 年度營業報告，報請公鑒。

說明：本公司 113 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

【董事會提】

案由：本公司審計委員會審查 113 年度決算表冊報告，報請公鑒。

說明：本公司 113 年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

肆、承認事項

第一案

【董事會提】

案由：本公司 113 年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：1、本公司 113 年度營業報告書及財務報表業經董事會決議通過，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所林政治會計師及葉東輝會計師查核竣事，上述財務報表連同營業報告書經審計委員會審查完竣，並分別出具查核報告書。

2、113 年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一及附件三。

本議案投票表決結果如下

表決時出席股東 表決權數	表決結果	佔出席股東 表決權數(%)
17,883,328 權	贊成權數：17,589,236 權(含電子投票 13,072,285 權)	98.36%
	反對權數：49,298 權(含電子投票 49,298 權)	0.27%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權與未投票權數：244,794 權(含電子投票 244,794 權)	1.37%

決議：本案無股東提問，經投票表決後照案通過。

第二案

【董事會提】

案由：本公司 113 年度虧損撥補案，提請承認。

說明：1、本公司 113 年期初待彌補虧損為新台幣 24,527,200 元，減計 113 年度稅後淨損為新台幣 23,807,345 元，期末待彌補虧損為新台幣 48,334,545 元，擬不予配發股東股利。

2、本公司 113 年度虧損撥補表如下：



單位：新台幣元

項目	金額
期初待彌補虧損	(24,527,200)
減：本年度稅後淨損	(23,807,345)
期末待彌補虧損	(48,334,545)

負責人：



經理人：



主辦會計：



本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東 表決權數	表決結果	佔出席股東 表決權數(%)
17,883,328 權	贊成權數：17,585,837 權(含電子投票 13,068,886 權)	98.34%
	反對權數：53,117 權(含電子投票 53,117 權)	0.30%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權與未投票權數：244,374 權(含電子投票 244,374 權)	1.36%

決議：本案無股東提問，經投票表決後照案通過。

## 伍、討論事項一

### 第一案

【董事會提】

案由：修訂公司章程案，敬請 審議。

說明：1、配合法令及公司營運需求，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

2、公司章程修訂條文對照表，請參閱附件四。

本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東 表決權數	表決結果	佔出席股東 表決權數(%)
17,883,328 權	贊成權數：17,585,410 權(含電子投票 13,068,459 權)	98.33%
	反對權數：53,382 權(含電子投票 53,382 權)	0.30%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權與未投票權數：244,536 權(含電子投票 244,536 權)	1.37%

決議：本案無股東提問，經投票表決後照案通過。

## 陸、選舉事項

### 第一案

【董事會提】

案由：本公司董事全面改選案，敬請 選舉。

說明：1、配合公司治理 3.0-永續發展藍圖政策推動相關措施，擬提早全面改選董事。

2、依公司章程規定，第十屆董事擬選董事七人(其中包含獨立董事四人)，新選任之第十屆董事於股東常會選任後隨即就任，任期三年，自民國 114 年 6 月 20 日起至民國 117 年 6 月 19 日止。原董事(含獨立董事)於新任董事當選就任日起解任。

3、本公司董事(含獨立董事)選舉採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及相關資料，請參閱附件五。

選舉結果：經投票選舉後之結果如下表

職稱	戶號/證號	戶名/名稱	當選權數
董事	62	城邦投資有限公司 代表人:張鈺欽	20,504,896 權 (含電子投票)
董事	63	禾郁投資有限公司 代表人:周暉雅	16,190,827 權 (含電子投票)
董事	1	許正常	16,175,752 權 (含電子投票)
獨立董事	A22395****	龐雅文	15,144,226 權 (含電子投票)

職稱	戶號/證號	戶名/名稱	當選權數
獨立董事	4014	鍾翊方	15,140,317 權 (含電子投票)
獨立董事	P12168****	李坤彥	15,135,633 權 (含電子投票)
獨立董事	D22083****	張怡玲	15,131,127 權 (含電子投票)

## 柒、討論事項二

### 第一案

【董事會提】

案由：解除本公司董事競業行為禁止之限制案，敬請審議。

說明：依公司法第 209 條之規定「董事為自己或他人為屬於營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。擬提請股東會同意解除本公司董事及其代表人競業行為禁止之限制。

候選人類別	候選人姓名	兼任其他公司之職務
董事	張鈺欽	城邦投資有限公司 董事
董事	周暉雅	禾郁投資有限公司 董事
獨立董事	李坤彥	碳矽電子股份有限公司 董事

議案投票表決結果如下：

表決時出席股東 表決權數	表決結果	佔出席股東 表決權數(%)
17,883,328 權	贊成權數：17,323,612 權(含電子投票 12,806,661 權)	96.87%
	反對權數：302,019 權(含電子投票 302,019 權)	1.69%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權與未投票權數：257,697 權(含電子投票 257,697 權)	1.44%

決議：本案無股東提問，經投票表決後照案通過。

捌、臨時動議：無。

玖、散會：中華民國 114 年 6 月 20 日上午 9 時 21 分。

備註：本議事錄依照公司法第一百八十三條規定，記載議事經過之要領及其結果，股東會詳細之議事內容，仍以錄音或錄影紀錄內容為準。

## 113 年度營業報告書

啟發電子至今即將邁入第 20 個年頭，感謝 貴股東一路的支持。PRO-AV 自 113 年(2024)年中據客戶回報受美國大選影響的關係，許多標案受到很大的影響，因此 113 年下半年的銷售有受到相當程度的影響，在業務上的出貨情況波動較大。客戶需求不順暢造成 PRO-AV 產品之需求量也因此不甚穩定，113 年的業績起伏也較為劇烈，各種消費保守的不利因素影響下，113 年全年度營收淨額為新台幣 1 億 9,634 萬元，稅後淨損為新台幣 2,381 萬元，業績不盡理想。除了主要的美國市場有大選因素外，分析其它原因是 NRE 的產品研發及客戶認證緩慢出貨仍未到位、客戶延後出貨、AV over IP 產品相關出貨量雖有成長但仍然不夠理想、ODM 高階之廣播相關產品並未達到預期之銷售量等因素。另外加上新產品的推廣受到 PRO-AV 景氣不明朗的影響，對國內外客戶推廣度較為緩慢，客戶端的庫存量目前水位仍高、去化慢，也直接影響到出貨速度。展望 114 年，我們持續 2 年研發的新一代 4K120 AV over IP 會加入產品線外，會再持續加強物料的管控避免過多的備料造成呆滯、加速去化庫存外，同時會針對客戶調整收款條件來反應沉默成本。而加速推廣新一代 AV over IP 產品將會是今年最大重點。今年度也會順應最新強大的 AV over IP 產品來加強擴大與國內外廠商合作，產品的開發會更多元，同時會接觸到更多不同的產品線，為拓展業績做努力。與此同時，我們將持續研發及拓展原有高階影像處理的產品，並持續因應市場情況進行業務及產品結構調整，期望 114 年除了 AV over IP 產品能持續加溫更上一層樓外，也寄望線上產品的銷售能進一步提升，持續提高銷售佔比，帶動公司其它相關產品銷售及可能的客戶合作，增加營收及穩定獲利。同樣地今年行銷方面也會持續參加各個國際重要展覽，加強與國外客戶的互動及市場開發。

114 年的國際景氣將會隨著美國川普政府正式回歸進入一個全新變局，除了烏俄戰爭、中東衝突等會進入尾聲外，緊接著美國新佈局的世界供應鏈重組也會再次牽動供應鏈上下游的變化，再加上中國大幅度的輸出剩餘產能去化其庫存、美金利率變化波動大、高通膨及即將到來的美國高關稅及衍生的各國關稅壁壘，這些因素依然會困擾著市場成長。再加上美國主要科技公司事實上在過去二個年度間都持續精簡人力、裁員，以及未來川普政府預定大幅度縮減美國聯邦政府開銷，114 年的全球經濟是否會因為美國的新政府及新政策造成全球等主要市場衰退而裹足不前？目前仍有待觀察。不論時局如何變化，公司在經營上除了順應時勢配合變局外，也力求穩定發展，持續努力研發並累積能量是啟發電子不變的策略。好的方面是過去二年內開發的高端 AV over IP 產品今年預計可以順利出貨，這個產品線預計也會因為其超高品質及整合度更跨足原先點對點的市場，這一部份的量應遠大於原先 AV over IP 市場的份額，我們寄於厚望，也會更積極地讓這新一代 AV over IP 技術能擴展到不同的產品線，增加各種可能的產品來充實營業額。而廣播的 NRE 產品也會在今年漸上軌道，另外跟國內外其它廠商的 NRE 合作案的力道也持續加強，這些點點滴滴都會陸續加強營運成長的力道。過去幾年啟發電子也持續加重在 OEM 市場的客戶開發，如何協助一些有自有開發能力的品牌商願意把產品交付我們來生產。正因為如此，如何加強跟國內外品牌廠商合作的力道來開拓不論是 ODM/OEM 或線上的銷售，一直是這幾年拓展業務的重點之一，同時也是未來幾年內的要持續努力的目標，也期許未來能有更強勁的成長，為往後幾年立下基礎。

## 一、113 年度營業計畫及實施成果

### (一)營業計畫實施成果

單位:新台幣仟元；%

年度 項目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	196,342	239,510	(43,168)	-18.02%
營業成本	154,496	194,385	(39,889)	-20.52%
營業毛利	41,846	45,125	(3,279)	-7.27%
營業費用	74,879	76,820	(1,941)	-2.53%
營業利益	(33,033)	(31,695)	(1,338)	-4.22%
營業外收入及支出	9,226	7,168	2,058	28.71%
稅前淨利(損)	(23,807)	(24,527)	720	2.94%
所得稅費用	-	-	-	-
稅後淨利(損)	(23,807)	(24,527)	720	2.94%

### (二)財務收支及獲利能力分析：

項 目	113 年度	112 年度
資產報酬率(%)	-5.52	-5.37
負債佔資產比率(%)	10.19	11.78
股東權益報酬率(%)	-6.21	-6.05
營業利益佔實收資本額(%)	-13.13	-12.68
稅前淨利佔實收資本額(%)	-9.47	-9.81
純益率(%)	-12.13	-10.24
每股盈餘(元)-追溯後	-0.95	-0.98

### (三)研究發展狀況：

研發方面除了持續因應市場的需求導入新技術外，目前重要的課題之一開始擴大跟國內廠商分工合作，即時研發更多新應用的產品或新的組合並使其能夠順利進入量產，增加業績。期望今年度能夠落實新一代 AV over IP 的產品線，持續對知名客戶導入新產品，幫助公司繼續成長。而在營運資金相對較為充沛的前提下，也會持續添購高階的設備或加入其它協會及聯盟，以期能在不同領域領先對手。同時，也持續結合各種可能的開發資源，以有效整合此技術，縮短產品推出時間，並藉由合作機會持續訓練公司內部的研發人員及開發更多複合產品。

## 二、114 年度營業計畫

### (一)經營方針

行銷方面因應匯率波動大、客戶出貨延遲、美國新政策等影響，本年度除了要加強網路推廣、商品情蒐外，會更積極擴大與國內廠商合作，加速新產品整合及開發。今年度一樣會維持參加國際間專業的展覽，同時也會再加強提高電商的營收。除維護現有的品牌客戶外，同時要能更積極送樣，以增加國外客戶開案機會，並提高公司的知名度。同時爭取與台灣各相關產業合作共同開發共創雙贏。而本業的 ODM 一樣是啟發電子的強項，不僅會持續經營 PRO-AV 產品的開發，同時公司也會跨足其它不同領域，如 AI 產品、無人機產品開發等等來加強以

輸出技術的觀念來取代輸出產品的思維實質增加公司潛在價值。

## (二) 產品對策

啟發電子的產品依過往分類主要可分為影像傳輸器、影像分配器及影像轉換器等，但由於網路產品、AI 相關產品的需求呈現爆發性成長，自 111 年起我們也在產品線上持續擴大產品跟網路及 AI 等技術的開發及結合，以期能擴大產品差異化及加大優勢。在影像傳輸器、影像分配器，預計今年陸續推出以 4K120 為主的 AV over IP 影音產品為主來同時滿足多點及單點傳輸的應用，同時也會推以 HDMI 2.1 等重要功能來升級產品，獲得整體成長的機會較過去幾年來的機會明確及值得期待；另外，啟發電子這幾年積極投入的廣播及安控產品在去年底開始陸續出貨，相信在 114 年時，這些高階產品會有更高的成長。

## (三) 行銷政策

1. 今年會參加海內外知名的電腦及廣播電視展，希望將這幾年累積的研發能量轉化成更多客製的專案。
2. 今年將持續頻繁的拜訪國內外重要客戶，達到即時溝通、迅速解決問題的成效。
3. 持續深耕非美國市場，加強降低少量生產成本並減少庫存的方式打入小型市場。
4. 加強去化庫存的原物料，有效利用電商管道來加大加強庫存消化。打消更多庫存也會是今年持續的課題。
5. 啟發電子秉持積極的態度尋求與國內外的各種廠商合作來充實營業額，希望能藉由新一代 AV over IP 的產品曝光來獲得更多 ODM/OEM 的商機。

## 三、未來公司發展策略

- (一) 不只著重新產品的開發，專注於新技術的發展，同時降低小量生產的成本因應電商關係的培養及加強開發新興市場，藉此滿足未來可能的需求及市場變化。
- (二) 強化與國內、外廠商的合作深度，共同開發客戶及分享市場。
- (三) 持續提升產品的品質及廣度，增進客戶對啟發電子的信賴。
- (四) 加強開發複合應用的產品，擴大產品線的深度。
- (五) 加強物料管理，提升現貨使用效率，進一步改善庫存水位。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

啟發電子的核心價值一直是為 Pro-AV 產業中的品牌公司做高技術產品的設計及代工服務，主要的競爭對手來自台灣、中國有提供 ODM 或 OEM 代工服務的廠商或小部份來自美國，在整體 Pro-AV 產業不理想的當下，持續開發新產品，期望能有更大的突破。而在 114 的今年，美國的新政府會再讓世界經歷一次供應鏈的改變進而導致市場供應的改變。針對這些變數，我們除了積極因應、強調 TAA、NCAA 等標章為美國政府要求外，也會持續投入相對應的研發能量及開發出各種新產品，特別是針對網路產品或更高階的產品整合和應用、AI 相關應用等等。同時，我們也會再做出調整，希望能以更符合未來需求的產品線加上台灣設計/製造的角度來擴大市佔率。啟發電子會秉持 19 年來相同的投入態度來應對各種挑戰及變局，持續加強客戶拜訪及調整產品，冀望透過這幾年的策略及產品調整能在國際景氣低迷的情況下取得更好的優勢並擴展更多商機，增加營業額並同步穩固營收再開創營運新局。

董事長



經理人



會計主管



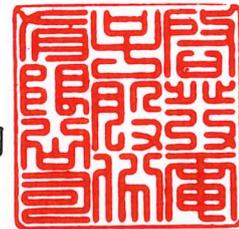
## 啟發電子股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一一三年度營業報告書、財務報表及虧損撥補案，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所林政治及葉東輝會計師查核，並提出查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

啟發電子股份有限公司一一四年股東常會

啟發電子股份有限公司



審計委員會召集人：龐雅文



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 十 四 日

**會計師查核報告**

啟發電子股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

啟發電子股份有限公司及子公司（啟發電子集團）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達啟發電子集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

**查核意見之基礎**

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

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對啟發電子集團民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對啟發電子集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 特定客戶收入認列之真實性

啟發電子集團營業收入主要來自視訊系統產品之生產及銷售，民國 113 年度因市場需求變化致使營業收入較前一年度減少，而特定客戶交易金額對整體營業收入而言係屬重大，因是將特定客戶收入認列之真實性列為關鍵查核事項。收入認列相關會計政策，參閱財務報表附註四。

針對此關鍵查核事項，本會計師執行下列查核程序：

1. 瞭解及評估銷貨及收款循環中與查核風險攸關之內部控制設計及執行之有效性。
2. 自特定客戶之營業收入明細抽核選樣，檢視認列營業收入之相關文件及收款憑證，以確認營業收入認列之真實性。

#### **其他事項**

啟發電子股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

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

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

啟發電子集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報表之責任**

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，惟其目的非對啟發電子集團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，以及使啟發電子集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報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啟發電子集團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. 對於啟發電子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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成啟發電子集團查核意見。

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，決定對啟發電子集團民國 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

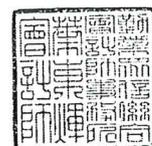
會計師 林 政 治

林政治



會計師 葉 東 輝

葉東輝



金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 114 年 2 月 14 日



## 啟發電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股虧損為元

代 碼	113年度		112年度	
	金 額	%	金 額	%
4100 銷貨收入（附註四、十七及 二七）	\$ 196,342	100	\$ 239,510	100
5110 銷貨成本（附註八及十八）	<u>154,496</u>	<u>79</u>	<u>194,385</u>	<u>81</u>
5900 營業毛利	<u>41,846</u>	<u>21</u>	<u>45,125</u>	<u>19</u>
營業費用（附註十八）				
6100 推銷費用	18,240	9	19,984	8
6200 管理費用	13,422	7	12,366	5
6300 研究發展費用	<u>43,217</u>	<u>22</u>	<u>44,470</u>	<u>19</u>
6000 營業費用合計	<u>74,879</u>	<u>38</u>	<u>76,820</u>	<u>32</u>
6900 營業淨損	( <u>33,033</u> )	( <u>17</u> )	( <u>31,695</u> )	( <u>13</u> )
營業外收入及支出（附註 十八）				
7100 利息收入	2,571	1	2,305	1
7010 其他收入（附註二四）	4,036	2	3,943	2
7020 其他利益及損失	2,639	2	927	-
7050 財務成本	( <u>20</u> )	-	( <u>7</u> )	-
7000 營業外收入及支出 合計	<u>9,226</u>	<u>5</u>	<u>7,168</u>	<u>3</u>
7900 稅前淨損	( <u>23,807</u> )	( <u>12</u> )	( <u>24,527</u> )	( <u>10</u> )
7950 所得稅費用（附註四及十九）	-	-	-	-
8200 本年度淨損	( <u>23,807</u> )	( <u>12</u> )	( <u>24,527</u> )	( <u>10</u> )
8500 本年度綜合損益總額	( <u>\$ 23,807</u> )	( <u>12</u> )	( <u>\$ 24,527</u> )	( <u>10</u> )

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 23,807)	( 12)	(\$ 24,527)	( 10)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 23,807)	( 12)	(\$ 24,527)	( 10)
	每股虧損 (附註二十)				
9710	基 本	(\$ 0.95)		(\$ 0.98)	
9810	稀 釋	(\$ 0.95)		(\$ 0.98)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：





啟發電  
子公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股本		積	保		盈餘		權益總計
	普通股	預收股本		法定盈餘公積	留	未分配盈餘 (待彌補虧損)	盈餘	
A1	\$ 250,000	\$ -	\$ 117,793	\$ 47,779	\$ 3,133		\$ 418,705	
B1	-	-	-	313	( 313)	-	-	
B5	-	-	-	-	( 2,820)	( 2,820)	( 2,820)	
N1	-	-	1,284	-	-	1,284	1,284	
D1	-	-	-	-	( 24,52Z)	( 24,52Z)	( 24,52Z)	
D5	-	-	-	-	( 24,52Z)	( 24,52Z)	( 24,52Z)	
Z1	250,000	-	119,07Z	48,092	( 24,52Z)	392,642	392,642	
N1	-	-	883	-	-	883	883	
N1	1,500	1,766	908	-	-	4,174	4,174	
D1	-	-	-	-	( 23,80Z)	( 23,80Z)	( 23,80Z)	
D5	-	-	-	-	( 23,80Z)	( 23,80Z)	( 23,80Z)	
Z1	\$ 251,500	\$ 1,766	\$ 120,868	\$ 48,092	(\$ 48,334)	\$ 373,892	\$ 373,892	



董事長：



經理人：



會計主管：

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

## 啟發電子股份有限公司及子公司



合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨損	(\$ 23,807)	(\$ 24,527)
	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	2,464	2,715
A20200	攤銷費用	674	517
A20900	財務成本	20	7
A21200	利息收入	( 2,571)	( 2,305)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	883	1,284
A23700	存貨跌價及呆滯損失	8,532	13,566
A24100	外幣兌換淨損失(利益)	( 1,134)	1,235
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	( 4,038)	24,319
A31180	其他應收款	1,006	( 406)
A31200	存 貨	28,213	( 10,356)
A31240	其他流動資產	1,147	( 646)
A32130	應付票據	3,900	-
A32150	應付帳款	( 11,851)	2,737
A32180	其他應付款	( 1,510)	1,359
A32230	其他流動負債	( 2,464)	294
A32990	應付員工及董事酬勞	-	( 361)
A33000	營運產生之現金流入(出)	( 536)	9,432
A33100	收取之利息	2,481	2,252
A33500	退還(支付)之所得稅	27	( 47)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,972</u>	<u>11,637</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 915)	( 770)
B03700	存出保證金增加	( 24)	( 5)
B03800	存出保證金減少	-	5
B04500	購置無形資產	( 4,961)	( 424)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 5,900)</u>	<u>( 1,194)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款增加	\$ 1,000	\$ 1,000
C00200	短期銀行借款減少	( 1,000)	( 1,000)
C04020	租賃本金償還	( 624)	( 617)
C04500	發放現金股利	-	( 2,820)
C04800	員工執行認股權	4,174	-
C05600	支付之利息	( 20)	( 7)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>3,530</u>	<u>( 3,444)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>1,105</u>	<u>( 1,557)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	707	5,442
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>230,113</u>	<u>224,671</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 230,820</u>	<u>\$ 230,113</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



### 會計師查核報告

啟發電子股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

啟發電子股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達啟發電子股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與啟發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，對啟發電子股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對啟發電子股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 特定客戶收入認列之真實性

啟發電子股份有限公司營業收入主要來自視訊系統產品之生產及銷售，民國 113 年度因市場需求變化致使營業收入較前一年度減少，而特定客戶交易金額對整體營業收入而言係屬重大，因是將特定客戶收入認列之真實性列為關鍵查核事項。收入認列相關會計政策，參閱財務報表附註四。

針對此關鍵查核事項，本會計師執行下列查核程序：

1. 瞭解及評估銷貨及收款循環中與查核風險攸關之內部控制設計及執行之有效性。
2. 自特定客戶之營業收入明細抽核選樣，檢視認列營業收入之相關文件及收款憑證，以確認營業收入認列之真實性。

#### **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啟發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啟發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。

啟發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，惟其目的非對啟發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，以及使啟發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啟發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. 對於啟發電子股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成啟發電子股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對啟發電子股份有限公司民國 113 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 政 治

林政治



會計師 葉 東 輝

葉東輝



金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 114 年 2 月 14 日



民國 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	113年12月31日		112年12月31日		代碼	負債與權益	113年12月31日		112年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產										
1170	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 225,106	54	\$ 224,836	50	2150	應付票據	\$ 3,900	1	\$ -	-
1170	應收帳款 (附註四、七及十七)	29,836	7	25,027	6	2170	應付帳款	18,436	4	29,547	7
1180	應收帳款—關係人 (附註四、十七及二十四)	861	-	487	-	2219	其他應付款 (附註十四)	10,120	3	11,621	3
1200	其他應收款 (附註四及七)	577	-	1,496	-	2280	租賃負債—流動 (附註四及十一)	632	-	104	-
1220	本期所得稅資產 (附註四及十九)	94	-	121	-	2399	其他流動負債 (附註十四及十七)	8,585	2	11,054	2
130X	存貨 (附註四及八)	55,242	14	91,940	21	21XX	流動負債總計	41,673	10	52,326	12
1479	其他流動資產 (附註十三)	2,959	1	4,047	1						
11XX	流動資產總計	314,675	76	347,954	78						
	非流動資產					2580	租賃負債—非流動 (附註四及十一)	642	-	-	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及九)	5,532	2	5,570	2	25XX	非流動負債總計	642	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十及二五)	83,924	20	84,844	19	2XXX	負債總計	42,315	10	52,326	12
1755	使用權資產 (附註四及十一)	1,267	-	102	-						
1780	無形資產 (附註四及十二)	4,766	1	479	-						
1840	遞延所得稅資產 (附註四及十九)	4,915	1	4,915	1	3110	權益 (附註十六及二一)	251,500	61	250,000	56
1920	存出保證金	1,128	-	1,104	-	3140	普通股股本	1,766	-	-	-
15XX	非流動資產總計	101,532	24	97,014	22	3200	預收股本	120,868	29	119,077	27
	資產總計	\$ 416,207	100	\$ 444,968	100		保留盈餘 (累積虧損)	48,092	12	48,092	11
	負債與權益總計	\$ 416,207	100	\$ 444,968	100		待彌補虧損	(48,334)	(12)	(24,527)	(6)
							保留盈餘 (累積虧損) 總計	(242)	-	23,565	5
						3XXX	權益總計	373,892	90	392,642	88
							負債與權益總計	\$ 416,207	100	\$ 444,968	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



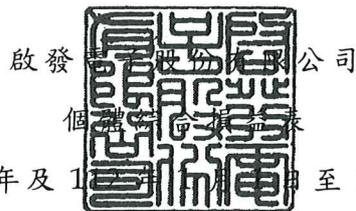
董事長：



經理人：



會計主管：



啟發電子股份有限公司

個體會計帳目

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股虧損為元

代 碼	113年度		112年度	
	金 額	%	金 額	%
4100 銷貨收入 (附註四、十七及二四)	\$ 195,278	100	\$ 238,080	100
5110 銷貨成本 (附註八及十八)	<u>154,045</u>	<u>79</u>	<u>194,111</u>	<u>81</u>
5900 營業毛利	41,233	21	43,969	19
5910 與子公司間已 (未) 實現銷貨利益 (損失) (附註四)	( <u>54</u> )	-	<u>187</u>	-
5950 營業毛利	<u>41,179</u>	<u>21</u>	<u>44,156</u>	<u>19</u>
營業費用 (附註十八)				
6100 推銷費用	17,606	9	19,029	8
6200 管理費用	13,330	7	12,282	5
6300 研究發展費用	<u>43,217</u>	<u>22</u>	<u>44,470</u>	<u>19</u>
6000 營業費用合計	<u>74,153</u>	<u>38</u>	<u>75,781</u>	<u>32</u>
6900 營業淨損	( <u>32,974</u> )	( <u>17</u> )	( <u>31,625</u> )	( <u>13</u> )
營業外收入及支出 (附註四及十八)				
7100 利息收入	2,508	1	2,246	1
7010 其他收入 (附註二四)	4,036	2	3,943	2
7020 其他利益及損失	2,627	2	920	-
7050 財務成本	( 20 )	-	( 7 )	-
7070 採用權益法認列之子公司損益份額 (附註九)	<u>16</u>	-	( <u>4</u> )	-
7000 營業外收入及支出合計	<u>9,167</u>	<u>5</u>	<u>7,098</u>	<u>3</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	113年度		112年度	
	金 額	%	金 額	%
7900 稅前淨損	(\$ 23,807)	( 12)	(\$ 24,527)	( 10)
7950 所得稅費用(附註四及十九)	-	-	-	-
8200 本年度淨損	( 23,807)	( 12)	( 24,527)	( 10)
8500 本年度綜合損益總額	( \$ 23,807)	( 12)	( \$ 24,527)	( 10)
每股虧損(附註二十)				
9710 基 本	( \$ 0.95)		( \$ 0.98)	
9810 稀 釋	( \$ 0.95)		( \$ 0.98)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：





民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	股本		公積	保留盈餘		權益總計
	股	本		未分配盈餘	盈餘	
A1	112年1月1日餘額	\$ 250,000	\$ 117,793	\$ 47,779	\$ 3,133	\$ 418,705
B1	111年度盈餘分配：	-	-	313	(313)	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(2,820)	(2,820)
N1	其他資本公積變動：	-	1,284	-	-	1,284
D1	員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-
D5	112年度淨損	-	-	-	(24,527)	(24,527)
Z1	112年度綜合損益總額	250,000	119,077	48,092	(24,527)	392,642
N1	其他資本公積變動：	-	883	-	-	883
N1	員工認股權酬勞成本	1,500	908	-	-	4,174
D1	113年度淨損	-	-	-	(23,807)	(23,807)
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	(23,807)	(23,807)
Z1	113年12月31日餘額	\$ 251,500	\$ 120,868	\$ 48,092	(\$ 48,334)	\$ 373,892



董事長：



經理人：

會計主管：



後附之附註係本個體財務報告之一部分。

啟發豐源股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨損	(\$ 23,807)	(\$ 24,527)
	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	2,464	2,715
A20200	攤銷費用	674	517
A20900	財務成本	20	7
A21200	利息收入	( 2,508)	( 2,246)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	883	1,284
A22400	採用權益法認列之子公司 損(益)份額	( 16)	4
A24000	與子公司間之(已)未實現 銷貨損失(利益)	54	( 187)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	8,481	13,540
A24100	外幣兌換淨損失(利益)	( 1,127)	1,255
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	( 4,387)	24,989
A31180	其他應收款	1,009	( 421)
A31200	存 貨	28,217	( 10,186)
A31240	其他流動資產	1,088	( 664)
A32130	應付票據	3,900	-
A32150	應付帳款	( 11,850)	2,741
A32180	其他應付款	( 1,501)	1,379
A32230	其他流動負債	( 2,469)	294
A32990	應付員工及董事酬勞	-	( 361)
A33000	營運產生之現金流入(出)	( 875)	10,133
A33100	收取之利息	2,418	2,193
A33500	退還(支付)之所得稅	27	( 47)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,570	12,279
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 915)	( 770)
B03700	存出保證金增加	( 24)	( 5)
B03800	存出保證金減少	-	5
B04500	購置無形資產	( 4,961)	( 424)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 5,900)	( 1,194)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款增加	\$ 1,000	\$ 1,000
C00200	短期銀行借款減少	( 1,000)	( 1,000)
C04020	租賃本金償還	( 624)	( 617)
C04500	發放現金股利	-	( 2,820)
C04800	員工執行認股權	4,174	-
C05600	支付之利息	( 20)	( 7)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>3,530</u>	<u>( 3,444)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>1,070</u>	<u>( 1,551)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	270	6,090
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>224,836</u>	<u>218,746</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 225,106</u>	<u>\$ 224,836</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 啟發電子股份有限公司

## 公司章程對照表

條次	修正後條文	原條文	修訂原因
第五條	本公司資本總額定為新台幣 <u>陸億元，分為陸仟萬股</u> ，均為普通股，每股新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。 本公司得發行員工認股權憑證，在前項股份總額內保留陸佰萬股為發行員工認股權憑證之股份。	本公司資本總額定為新台幣 <u>肆億元，分為肆仟萬股</u> ，均為普通股，每股新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。 本公司得發行員工認股權憑證，在前項股份總額內保留陸佰萬股為發行員工認股權憑證之股份。	配合公司實務需求調整
第十四條	本公司設董事 <u>七至九</u> 人，由股東會就有行為能力之人依法選任之，任期三年，連選得連任。 本公司得於董事任期內，就執行業務範圍，為其購買責任保險。	本公司設董事 <u>五至七</u> 人，由股東會就有行為能力之人依法選任之，任期三年，連選得連任。 本公司得於董事任期內，就執行業務範圍，為其購買責任保險。	配合公司實務需求調整
第十五條	本公司得依證券交易法設置獨立董事，惟獨立董事人數不得少於 <u>三人</u> ，且不得少於董事席次 <u>三分之一</u> ，董事(含獨立董事)選舉應採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。本公司股東亦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，其相關事宜悉依法令規定辦理。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。	本公司得依證券交易法 <u>第十四條之二</u> 設置獨立董事，惟獨立董事人數不得少於 <u>二人</u> ，且不得少於董事席次 <u>五分之一</u> ，董事(含獨立董事)選舉應採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。本公司股東亦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，其相關事宜悉依法令規定辦理。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。	配合公司實務需求調整
第十五條之一	本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會， <u>審計委員會之職權行使及相關事項，悉依相關法令及審計委員會組織規程辦理。</u> <u>審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會</u>	本公司依據證券交易法第十四條之四規定，設置審計委員會 <u>並由審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。</u> <u>審計委員會應由含至少一名具備會計或財務在內之 3 名獨立董事組成，並由其中一名擔任召集人。</u>	配合公司實務需求調整

條次	修正後條文	原條文	修訂原因
	<u>計或財務專長。</u>		
第二十三條	本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十二為員工酬勞（ <u>其中獲利之百分之零點五以上為基層員工調整薪資或分派酬勞</u> ），由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。	本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十二為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。	配合法令及公司營運需求
第二十六條	本章程訂立於中華民國九十五年三月二十一日 第一次修訂於中華民國九十五年五月二日 第二次修訂於中華民國一〇一年六月二十七日 第三次修訂於中華民國一〇二年六月二十五日 第四次修訂於中華民國一〇二年十一月二十五日 第五次修訂於中華民國一〇三年六月三十日 第六次修訂於中華民國一〇四年一月十三日 第七次修訂於中華民國一〇四年六月二十九日 第八次修訂於中華民國一〇六年六月二十二日 第九次修訂於中華民國一〇八年六月二十一日 <u>第十次修訂於中華民國一〇四年六月二十日</u>	本章程訂立於中華民國九十五年三月二十一日。 第一次修訂於中華民國九十五年五月二日。 第二次修訂於中華民國一〇一年六月二十七日。 第三次修訂於中華民國一〇二年六月二十五日。 第四次修訂於中華民國一〇二年十一月二十五日。 第五次修訂於中華民國一〇三年六月三十日。 第六次修訂於中華民國一〇四年一月十三日。 第七次修訂於中華民國一〇四年六月二十九日。 第八次修訂於中華民國一〇六年六月二十二日 第九次修訂於中華民國一〇八年六月二十一日	增列修訂次數及日期並酌作文字調整

## 啟發電子股份有限公司

## 董事及獨立董事候選人名單

候選人類別	候選人姓名	學歷/主要經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)
董事	城邦投資有限公司 代表人 張鈺欽	美國普渡大學電機與資訊工程學系博士 晶展科技(股)公司 研發副理	啟發電子(股)公司 董事長/ 總經理 城邦投資有限公司 董事	1,996,820
董事	禾郁投資有限公司 代表人 周暉雅	國立清華大學電機工程碩士 晶展科技(股)公司 資深工程師 創意及聯華電子(股)公司 資深工程師	啟發電子(股)公司 董事/ 副總經理 禾郁投資有限公司 董事	977,764
董事	許正常	嘉義大學二專部水產養殖系 啟發電子(股)公司 第一任董事長	啟發電子(股)公司 董事	613,362
獨立董事	龐雅文	國立政治大學財政所博士 國立中興大學會計學系 副教授	國立中興大學會計學系 副教授	0
獨立董事	鍾翊方	國立交通大學電機與控制工程系博士 國立陽明交通大學生物醫學資訊研究所 教授	國立陽明交通大學生物醫學資訊研究所 教授	48,000
獨立董事	李坤彥	美國普渡大學電機與資訊工程學系博士 國立臺灣大學工程科學及海洋工程學系 教授	國立臺灣大學工程科學及海洋工程學系 教授 碳矽電子股份有限公司 董事	0
獨立董事	張怡玲	美國普渡大學航空太空系博士 國立成功大學機械工程學系 教授	國立成功大學機械工程學系 教授	0