

股票代碼:3024



憶聲電子股份有限公司
104年股東常會議事手冊

用心感受，盡享台灣之美

變頻一對一壁掛式機型



豪華系列

定頻一對一壁掛式機型



超值系列



節能系列

乾燥
防霉

自體
清潔

自動
擺葉

LCD
無線遙控

股東會日期：中華民國104年6月30日(星期二)上午九時整
股東會地點：桃園市中壢區中園路198號(本公司B1多功能大廳)

目 錄

	頁 次
開會程序	1
開會議程	2
壹、報告事項	3
貳、承認事項	8
參、臨時動議	9
肆、散會	9
103 年度財務報告暨會計師查核報告書	10
附錄	
一、股東會議事規則	26
二、公司章程	28
三、公司董事持股情形	32

憶聲電子股份有限公司 104 年股東常會開會程序

一、報告出席股數

二、宣佈開會

三、主席致詞

四、報告事項

五、承認事項

六、臨時動議

七、散 會

憶聲電子股份有限公司 104 年股東常會開會議程

日期：中華民國 104 年 6 月 30 日(星期二)上午九時整

地點：桃園市中壢區中園路 198 號(本公司 B1 多功能大廳)

壹、報告事項

一、103 年度營業報告

二、審計委員會審查 103 年度決算表冊報告

三、對外背書保證情形報告

四、無形資產攤銷年限延長之會計估計變動報告

貳、承認事項

一、承認 103 年度營業報告書及財務報表

二、承認 103 年度虧損撥補案

參、臨時動議

肆、散會

壹、報告事項

一、103 年度營業報告，報請 公鑒。

103 年營業報告書

非常感謝各位股東能在百忙之中蒞臨參加本公司 104 年度之股東常會，茲將 103 年度之經營成果及 104 年度之營運展望報告如下：

(一) 103 年度集團營業報告書

1. 營業收支及營業計劃實施成果：

本公司民國 103 年度集團合併營業收入淨額為新台幣仟 5,677,276 元，較民國 102 年度集團合併營業收入新台幣 5,015,990 仟元，成長 13.18%；另民國 103 年度之合併營業淨損為新台幣 308,867 仟元，合併稅後淨損為新台幣 310,967 仟元。

集團合併營業收支情形

單位：新台幣仟元

項 目	102 年度	103 年度
營業收入	5,015,990	5,677,276
營業成本	4,522,788	4,950,143
營業毛利	493,202	727,133
營業費用	1,115,359	1,036,000
營業淨損	(622,157)	(308,867)
稅前淨損	(635,884)	(313,952)
稅後淨損	(615,888)	(326,212)
淨損歸屬母公司	(550,683)	(310,967)

2. 財務收支及獲利能力分析

項 目		102 年度	103 年度	
財務結構 (%)	負債占資產比率	49.02%	48.79%	
	長期資金占不動產廠房及設備比率	365.66%	352.68%	
償債能力 (%)	流動比率	142.62%	129.74%	
	速動比率	108.24%	93.10%	
	利息保障倍數	-21.96	-14.66	
獲利 能力 分析 (%)	資產報酬率	-8.09%	-4.71%	
	股東權益報酬率	-16.32%	-9.71%	
	占實收資本比率	營業利益	-22.05%	-10.94%
	稅前純益	-22.54%	-11.13%	
	純益率	-12.28%	-5.75%	
	稅後每股盈餘(虧損)	-1.99 元	-1.12 元	

(二)、103 年度營運計劃

1. 策略及產銷方針：

- (1)持續整併子公司，減資、出讓及引進投資人，回收資金創造新價值。
- (2)專注三事業體系及兩岸大中國市場經營，達到增收、增益、止賠。
- (3)加強公司形象，走出低潮，整體成績展現使股價上升至合理水平。
- (4)活用品牌經營，想方設法擴大營運規模，開源為重，創造經濟效益。

2. 產品內容：

- (1)平板電腦及平板手機產品。
- (2)車用電子產品。
- (3)可攜式多媒體播放器產品。
- (4)電視、冷氣、電冰箱、洗衣機、生活家電、調理家電等。

3. 業務內容

- (1)品牌經營
- (2)通路銷售
- (3)家電售後服務維修。
- (4)倉儲服務。
- (5)大陸網銷經營
- (6)研產銷電子產品。

(三)、集團未來發展策略：

- 1.憶聲電子面對大環境改變，以及中國大陸經濟崛起，經五年的轉型調整，經營範圍分三大經營體系：
 - (1)電子製造事業體系：以新加坡上市 Action Asia Limited 所屬亞憶電子深圳有限公司，及憶聲電子工業馬來西亞有限公司為主，產品以 DVD、平板電腦、車用電子為主，外銷 70%，並加強中國市場所需產品之研發及促銷，希逐漸提升內銷比率。
 - (2)流通服務事業體系：以台灣倍適得電器通路經營及 kolin 品牌經營及瑞林科技服務經營為主，目前歌林品牌經營已漸入佳境，顧客重拾對 kolin 的品牌信心。2014 年起致力開拓大陸市場，在上海成立憶歌商貿公司以 kolin 台灣名牌進軍。
 - (3)倉儲物流事業體系：以上海馬新憶科技有限公司為主，已轉型成功，為集團創造利潤，配合大陸電子商務大幅成長，前景看好。
- 2.未來三年內，將就現在轉投資之控股子公司，逐漸調整出讓或使之成為非控股子公司，或用引進新投資人使憶聲持股減至 50%以下不再主導經營的方式，或適當時機全部出讓或結束經營。如此，一方面憶聲長期投資回收，增加台灣憶聲可用資金，重新考量資金效益用途，專注於研發及品牌價值創造及資產活化創新價值方向，一方面也使部分子公司活化，引進新投資人再創新局面。經以上整合後重新回歸「專、簡、賺」經營模式。

(四)、受到外部競爭、法規環境及總體經營環境之影響

1.法規環境：為響應推廣新科技及節能減碳之環保綠能產品，掌握此商機，爭取消費者認同。

2.總體經營環境：

(1).今後三年兩岸經貿:石油大幅下跌，產業重新洗牌；中國股市復甦，交易額世界第一；中國大國夢要實現：百獸之王之出現；台灣經貿邊緣化了：商機困頓。

(2).把握中國改革開放第二次深化改革機會，世界最大市場不缺席，利用自貿區、試點生信心。通路服務業(歌林、倍適得、瑞林、上海憶歌)/物流倉儲業(上海馬新憶)已熱身數年，正是乘勢而起、乘虛而入之大機會。

(3)台灣總公司: 活用品牌，想方設法擴大營收、毛利，止賠小賺。

倍適得: 增加有感服務形象及行銷傳播，感受差異化品牌及服務價值。

上海商貿: 營收擴張來自實體及線上客戶群策略，提升目標。

瑞林: 已有三年基礎調整，希達到投資報酬率

敬祝

各位

身體健康

闔家安康

憶聲電子股份有限公司



董事長：彭君平



經理人：彭亭玉



會計主管：張育綜



二、審計委員會審查 103 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 103 年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及虧損撥補案等，其中財務報表暨合併財務報表業經正風聯合會計師事務所吳欣亮會計師、丁鴻勛會計師查核竣事提出查核報告，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第二一九條規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此致

憶聲電子股份有限公司
104 年股東常會

獨立董事:湯鵬縉



獨立董事:蘇隆德

Handwritten signature of the independent director Su Longde in blue ink.

獨立董事:廖述仁

Handwritten signature of the independent director Liao Shuren in blue ink.

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 6 日

三、對外背書保證情形報告案，報請 公鑒。

說明：本公司及被投資公司為他人背書保證情形如下：

單位：新台幣仟元

為他人背書保證者	被背書保證對象		本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率(%)
	公司名稱	與本公司之關係			
憶聲電子股份有限公司	倍適得電器股份有限公司	本公司之子公司	\$290,000	\$265,000	11
	瑞林科技服務股份有限公司		20,000	0	-
ASD ELECTRONICS LTD.	亞憶電子(深圳)有限公司	本公司子公司之轉投資公司	1,380,196	1,380,196	64
ACTION ASIA LIMITED	ASD ELECTRONICS LTD.		1,548,400	1,548,400	72
ACTION ASIA LIMITED	ACTION INDUDTRIES(M)SDN. BHD.		203,298	203,298	9

四、無形資產攤銷年限延長之會計估計變動報告案，報請 公鑒。

說明：1. 歌林商標權採無形資產攤銷年限 20 年，鑑於同業未來永續經營考量，改採 50 年。

2. 會計師就合理性逐項分析表示之意見：

正風聯合會計師事務所，吳欣亮會計師及丁鴻勛會計師出具複核意見如下：本會計師依照「證券發行人財務報告編製準則」第六條之規定予以複核竣事，對於憶聲公司編製之「延長年限之歌林商標權攤銷明細表」及中華資產鑑定中心(股)公司出具之「憶聲電子股份有限公司歌林商標權減損測試報告」其會計估計變動之原因係該公司為符合經濟實質及反映資產未來經濟效益，故將歌林商標權攤銷年限由 20 年延長至 50 年。本會計師認為憶聲公司變更歌林商標權之攤銷年限尚屬合理。

貳、承認事項

第一案(董事會提)

案由：承認 103 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：本公司 103 年度決算表冊，包括個體資產負債表、個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表及合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表業經正風聯合會計師事務所吳欣亮會計師及丁鴻勛會計師查核完竣，連同營業報告書，經審計委員會審查竣事。檢附營業報告書(請參閱本手冊第 3 頁至第 5 頁)會計師查核報告書暨財務報表(請參閱本手冊第 10 至第 25 頁)。

決議：

第二案(董事會提)

案由：承認 103 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：本公司 103 年度結算期初累計虧損新台幣 269,662,117 元，加確定福利計劃精算損益調整新台幣 -5,402,475 元，加本期虧損新台幣 310,966,663 元，期末待彌補虧損為新台幣 586,031,255 元。

憶聲電子股份有限公司
民國 103 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

序號	項目	金額	說明
01	期初累計虧損	\$ (269,662,117)	
02	加：確定福利計劃精算損調整數	(5,402,475)	
03	加：本期虧損	(310,966,663)	
04	期末待彌補虧損	(586,031,255)	

董事長：彭君平



經理人：彭亭玉



會計主管：張育綜



決議：

參、臨時動議

肆、散會



BAKER TILLY
CLOCK & CO
正風聯合

BAKER TILLY CLOCK & CO
正風聯合會計師事務所

台北市104南京東路二段111號14樓(頂樓)
14th Fl., 111 Sec. 2, Nanking E. Rd. Taipei 104, Taiwan, R.O.C.
電話: (02)2516-5255 傳真: (02)2516-0312

會計師查核報告

NO.20811030CA

憶聲電子股份有限公司董事會 公鑒：

憶聲電子股份有限公司及子公司民國 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。列入上開合併財務報告之部分子公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等子公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 103 年 12 月 31 日之資產總額為 57,203 仟元，佔合併資產總額之 1%；民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額為 1,398 仟元，佔合併營業收入淨額之 0%。憶聲電子股份有限公司及其子公司民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法投資之轉投資公司，係依其他會計師查核之財務報告評價及揭露，民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日依據其他會計師查核之財務報告所認列之綜合損益為 0 仟元，佔合併綜合損益之 0%，截至民國 103 年 12 月 31 日，其相關採權益法投資之投資餘額為 18,137 仟元，佔合併資產總額之 0%。憶聲電子股份有限公司及子公司民國 102 年度之合併財務報告係由其他會計師查核，並於民國 103 年 3 月 30 日出具部分子公司係由其他會計師查核之修正式無保留意見查核報告。

本會計師係依照一般公認審計準則暨「會計師查核簽證財務報表規則」規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

 an independent member of
BAKER TILLY
INTERNATIONAL

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述之合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達憶聲電子股份有限公司及子公司民國 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

憶聲電子股份有限公司業已編製民國 103 年度之個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

正風聯合會計師事務所

會計師：吳欣亮

會計師：丁鴻勳

核准文號：金管證六字第 09600000880 號
(83)台財證(六)第 12338 號

民國 104 年 3 月 26 日

憶聲電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產		附 註	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
代碼	會 計 項 目		金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六(一)	\$ 891,197	14	\$ 1,422,690	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四、六(二)	119,999	2	31,089	—
1150	應收票據	四、六(三)	6,934	—	10,348	—
1170	應收帳款淨額	四、六(三)	1,316,458	21	1,020,480	15
1200	其他應收款	四、六(廿八)、七	131,948	2	239,919	4
1220	當期所得稅資產	六(廿五)	29,003	—	49,615	1
130x	存 貨	四、六(四)	905,235	15	953,412	14
1410	預付款項		101,623	2	90,730	1
1470	其他流動資產	八	62,505	1	513,466	7
11xx	流動資產合計		3,564,902	57	4,331,749	63
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	四、六(五)	150,532	2	160,843	2
1550	採用權益法之投資	四、六(六)	18,137	—	1,591	—
1600	不動產、廠房及設備	四、六(七)、八	989,583	16	1,060,251	15
1760	投資性不動產	四、六(八)、八	959,199	16	773,002	11
1780	無形資產	四、六(九)	304,311	5	331,280	5
1840	遞延所得稅資產	四、六(廿五)	54,126	1	66,177	1
1900	其他非流動資產	六(十)、八	197,074	3	189,349	3
15xx	非流動資產合計		2,672,962	43	2,582,493	37
1xxx	資 產 總 計		\$ 6,237,864	100	\$ 6,914,242	100

(續次頁)


 憶聲電子股份有限公司及子公司
 合併資產負債表(續)
 民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益 會計項目	附註	103年12月31日		102年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十一)	\$ 1,250,449	20	\$ 1,924,103	28
2150	應付票據		7,459	—	9,067	—
2170	應付帳款		1,019,579	16	557,512	8
2200	其他應付款	六(十二)	394,361	7	392,449	6
2230	當期所得稅負債		3,725	—	14,591	—
2250	負債準備—流動	四、六(十四)	23,642	—	87,897	1
2300	其他流動負債	六(十三)	48,552	1	51,671	1
21xx	流動負債合計		2,747,767	44	3,037,290	44
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十三)	—	—	7,870	—
2550	負債準備—非流動	四、六(十四)	41,965	1	78,304	1
2570	遞延所得稅負債	四、六(廿五)	143,968	2	130,599	2
2600	其他非流動負債	六(十二、十五)	109,548	2	135,246	2
25xx	非流動負債合計		295,481	5	352,019	5
2xxx	負債總計		3,043,248	49	3,389,309	49
	權益					
	股本	六(十六)				
3110	普通股股本		2,821,575	45	2,821,575	41
3200	資本公積	六(十七)	43,755	1	87,908	1
	保留盈餘	六(十八)				
3320	特別盈餘公積		204,418	3	204,418	3
3350	待彌補虧損	六(二十五)	(586,031)	(9)	(357,570)	(5)
3400	其他權益	六(十九)	54,154	1	(18,702)	—
3500	庫藏股票	六(十六)	(36,797)	(1)	(36,797)	(1)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		2,501,074	40	2,700,832	39
36xx	非控制權益		693,542	11	824,101	12
3xxx	權益總計		3,194,616	51	3,524,933	51
	負債及權益總計		\$ 6,237,864	100	\$ 6,914,242	100

(請參閱後附合併財務報告附註)

董事長：彭君平



經理人：彭亭玉



會計主管：張育綜



憶聲電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	103 年 度		102 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六(二十)	\$ 5,677,276	100	\$ 5,015,990	100
5000	營業成本	六(四、廿四)	(4,950,143)	(87)	(4,522,788)	(90)
5900	營業毛利		727,133	13	493,202	10
6000	營業費用	六(三、七、八、九、十五、廿四)				
6100	推銷費用		(388,880)	(7)	(439,961)	(9)
6200	管理費用		(505,112)	(9)	(514,503)	(11)
6300	研發發展費用		(142,008)	(3)	(160,895)	(3)
	營業費用合計		(1,036,000)	(19)	(1,115,359)	(23)
6900	營業損失		(308,867)	(6)	(622,157)	(13)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(八、廿一)	50,698	1	74,592	2
7020	其他利益及損失	六(二、三、五、六、十二、廿二)	(35,734)	(1)	(60,624)	(1)
7050	財務成本	六(廿三)	(20,049)	—	(27,695)	(1)
	營業外收入及支出合計		(5,085)	—	(13,727)	—
7900	稅前淨損		(313,952)	(6)	(635,884)	(13)
7950	所得稅(費用)利益	四、六(廿五)	(12,260)	—	19,996	1
8000	本期淨損		(326,212)	(6)	(615,888)	(12)
8300	其他綜合損益					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	四	113,598	2	80,131	1
8360	確定福利計畫精算(損失)利益	六(十五)	(5,291)	—	40,317	1
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	四、六(廿五)	(15,378)	—	(15,591)	—
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		92,929	2	104,857	2
	本期綜合損益總額		\$ (233,283)	(4)	\$ (511,031)	(10)
8500	淨損歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (310,967)	(6)	\$ (550,683)	(11)
8620	非控制權益		\$ (15,245)	—	\$ (65,205)	(1)
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (243,513)	(4)	\$ (471,052)	(9)
8720	非控制權益		\$ 10,230	—	\$ (39,979)	(1)
	基本每股虧損					
9750	基本每股虧損合計	六(廿六)	\$ (1.12)		\$ (1.99)	

(請參閱後附合併財務報告附註)

董事長：彭君平



經理人：彭亭玉



會計主管：張育綜





 億聲電子股份有限公司及子公司
 合併損益表
 民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益						非控制權益	權益總額
	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫藏股票	總 計		
102 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,821,575	\$ 215,666	\$ 204,418	\$ 25,858	\$ (34,799)	\$ 847,055	\$ 4,020,937	
101 年度盈餘指撥及分配								
資本公積彌補虧損	—	(127,758)	—	127,758	—	—	—	
買回庫藏股	—	—	—	—	(1,998)	—	(1,998)	
非控制權益增減	—	—	—	—	—	17,025	17,025	
本期淨損	—	—	—	(550,683)	—	(65,205)	(615,888)	
本期其他綜合損益	—	—	—	39,497	—	25,226	104,857	
本期綜合損益總額	—	—	—	(511,186)	—	(39,979)	(511,031)	
102 年 12 月 31 日餘額	2,821,575	87,908	204,418	(357,570)	(36,797)	824,101	3,524,933	
103 年 1 月 1 日餘額	2,821,575	87,908	204,418	(357,570)	(36,797)	824,101	3,524,933	
其他資本公積變動：								
資本公積彌補虧損	—	(87,908)	—	87,908	—	—	—	
非控制權益增減	—	—	—	—	—	(140,789)	(140,789)	
本期淨損	—	—	—	(310,967)	—	(15,245)	(326,212)	
本期其他綜合損益	—	—	—	(5,402)	—	25,475	92,929	
本期綜合損益總額	—	—	—	(316,369)	—	10,230	(233,283)	
實際取得或處分子公司股權價格與 帳面價值差額	—	39,356	—	—	—	—	39,356	
對子公司所有權益變動	—	4,399	—	—	—	—	4,399	
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,821,575	\$ 43,755	\$ 204,418	\$ (586,031)	\$ (36,797)	\$ 693,542	\$ 3,194,616	

(請參閱後附合併財務報告附註)

董事長：彭 君 平



經理人：彭 亭 玉



會計主管：張 育 綜



憶聲電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	103 年 度	102 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	\$ (313,952)	\$ (635,884)
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	124,266	151,455
攤銷費用	24,121	19,957
呆帳費用提列數	944	24,025
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	1,006	(11,390)
利息費用	20,049	27,695
利息收入	(12,456)	(35,996)
股利收入	(117)	(1,257)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(7,163)	17,678
處分投資利益	(789)	(6,460)
處分採用權益法之投資損失	5,256	—
金融資產減損損失	21,481	28,473
不動產、廠房及設備轉列費用數	342	—
與營業活動相關之資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產	(91,037)	103,046
應收票據	3,414	(4,815)
應收帳款	(282,243)	886,011
其他應收款	71,873	(51,323)
存 貨	67,892	(40,654)
預付款項	(10,893)	(13,576)
其他流動資產	(1,218)	685
其他非流動資產	(11,539)	(20,366)
應付票據	(1,608)	5,228
應付帳款	462,067	(247,915)
其他應付款	(90,978)	(90,770)
負債準備	(100,504)	(57,839)
其他流動負債	(1,071)	—
其他非流動負債	(34,043)	(25,680)

(續次頁)

憶聲電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	103 年 度	102 年 度
營運產生之現金(流出)流入	\$ (156,900)	\$ 20,328
收取之利息	13,040	34,128
收取之股利	117	1,257
支付之利息	(21,344)	(27,316)
本期退還(支付)之所得稅	7,528	(15,758)
營業活動之淨現金(流出)流入	(157,559)	12,639
投資活動之現金流量		
處分以成本衡量之金融資產	—	50,000
處分子公司	13,848	—
採權益法之被投資公司減資退回股款	—	500
取得不動產、廠房及設備和投資性不動產	(119,609)	(395,117)
處分不動產、廠房及設備	30,050	13,832
存出保證金減少	4,403	31
取得無形資產	(779)	(1,656)
取得合併個體產生之股權支付數	—	(2,156)
其他金融資產減少(增加)	453,541	(403,319)
投資活動之淨現金流入(流出)	381,454	(737,885)
籌資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(689,712)	91,409
償還長期借款	(9,917)	(1,623)
存入保證金增加	3,013	422
庫藏股買回成本	—	(2,013)
非控制權益變動	(96,957)	17,845
籌資活動之淨現金(流出)流入	(793,573)	106,040
匯率變動對現金及約當現金之影響	38,185	60,687
本期現金及約當現金減少數	(531,493)	(558,519)
期初現金及約當現金餘額	1,422,690	1,981,209
期末現金及約當現金餘額	\$ 891,197	\$ 1,422,690

(請參閱後附合併財務報告附註)

董事長：彭君平



經理人：彭亭玉



會計主管：張育綜



會計師查核報告

NO.20811030A

憶聲電子股份有限公司董事會 公鑒：

憶聲電子股份有限公司民國 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。憶聲電子股份有限公司民國 103 年度採用權益法投資之部份轉投資公司及轉投資事業相關資訊，係依其他會計師查核之查核報告評價及揭露；民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日依據其他會計師查核之財務報告所認列之綜合損益為(60,106)仟元，佔綜合損益總額之 25%，截至民國 103 年 12 月 31 日止，其相關採用權益法之投資餘額為 73,083 仟元，佔資產總額之 2%。憶聲電子股份有限公司民國 102 年度之個體財務報告係由其他會計師查核，並於民國 103 年 3 月 30 日出具部分採用權益法之投資係由其他會計師查核之修正式無保留意見查核報告。

本會計師係依照一般公認審計準則暨「會計師查核簽證財務報表規則」規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述之個體財務報告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，足以允當表達憶聲電子股份有限公司民國 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

憶聲電子股份有限公司民國 103 年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

正風聯合會計師事務所

會計師：吳欣亮

會計師：丁鴻勳

核准文號：金管證六字第 09600000880 號

(83)台財證(六)第 12338 號

民國 104 年 3 月 26 日

憶聲電子股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產		附 註	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
代碼	會 計 項 目		金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六(一)	\$ 66,578	2	\$ 180,388	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四、六(二)	97,322	3	—	—
1150	應收票據	四、六(三)	4,852	—	8,940	—
1170	應收帳款淨額	四、七、六(三)	82,416	2	65,004	2
1200	其他應收款	四	12,387	—	580	—
1212	其他應收款—關係人	四、七	9,698	—	177,200	5
1220	當期所得稅資產	六(廿四)	11	—	212	—
130x	存 貨	四、六(四)	108,749	3	154,951	4
1410	預付款項		12,593	1	15,571	1
1470	其他流動資產		25	—	—	—
11xx	流動資產合計		394,631	11	602,846	17
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	四、六(五)	150,532	5	154,372	4
1550	採用權益法之投資	四、六(六)	2,350,773	68	2,266,698	63
1600	不動產、廠房及設備	四、六(七)、八	114,501	3	118,780	3
1760	投資性不動產	四、六(八)、八	168,845	5	170,818	5
1780	無形資產	四、六(九)	257,036	8	272,550	8
1840	遞延所得稅資產	四、六(廿四)	4,742	—	8,066	—
1900	其他非流動資產	八	2,836	—	4,026	—
15xx	非流動資產合計		3,049,265	89	2,995,310	83
1xxx	資 產 總 計		\$ 3,443,896	100	\$ 3,598,156	100

(續次頁)

憶聲電子股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	103年12月31日		102年12月31日	
代碼	會計項目		金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十)	\$ 571,246	17	\$ 636,338	18
2150	應付票據	六(十一)	5,515	—	3,770	—
2170	應付帳款	六(十一)	49,255	1	47,510	1
2200	其他應付款	六(十二)	46,338	1	76,334	2
2220	其他應付款—關係人	七	64,739	2	388	—
2250	負債準備—流動	四、六(十三)	918	—	1,466	—
2300	其他流動負債		2,739	—	2,836	—
21xx	流動負債合計		740,750	21	768,642	21
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四、六(廿四)	131,388	4	115,235	3
2600	其他非流動負債	六(十二、十四)	70,684	2	13,447	1
25xx	非流動負債合計		202,072	6	128,682	4
2xxx	負債總計		942,822	27	897,324	25
	權益					
	股本	六(十五)				
3110	普通股股本		2,821,575	82	2,821,575	78
3200	資本公積	六(十六)	43,755	1	87,908	2
	保留盈餘	六(十七)				
3320	特別盈餘公積		204,418	6	204,418	6
3350	待彌補虧損	六(廿四)	(586,031)	(17)	(357,570)	(10)
3400	其他權益	六(十八)	54,154	2	(18,702)	—
3500	庫藏股票	六(十五)	(36,797)	(1)	(36,797)	(1)
3xxx	權益總計		2,501,074	73	2,700,832	75
	負債及權益總計		\$ 3,443,896	100	\$ 3,598,156	100

(請參閱後附個體財務報告附註)

董事長：彭君平



經理人：彭亭玉



會計主管：張育綜



憶聲電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	103 年 度		102 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、七、六(十九)	\$ 788,099	100	\$ 501,144	100
5000	營業成本	六(四)、七	(718,906)	(91)	(473,434)	(95)
5900	營業毛利		69,193	9	27,710	5
6000	營業費用	六(三、八、九、十四、廿三)				
6100	推銷費用		(66,990)	(8)	(72,723)	(14)
6200	管理費用		(83,324)	(11)	(68,148)	(14)
	營業費用合計		(150,314)	(19)	(140,871)	(28)
6900	營業損失		(81,121)	(10)	(113,161)	(23)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(八、二十)	32,690	4	36,131	7
7020	其他利益及損失	六(二、五、六、十二、廿一)	(22,342)	(17)	(56,555)	(11)
7050	財務成本	六(廿二)	(11,236)	(1)	(9,764)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額		(224,858)	(14)	(420,449)	(84)
	營業外收入及支出合計		(225,746)	(28)	(450,637)	(90)
7900	稅前淨損		(306,867)	(38)	(563,798)	(113)
7950	所得稅(費用)利益	四、六(廿四)	(4,100)	(1)	13,115	3
8000	本期淨損		(310,967)	(39)	(550,683)	(110)
8300	其他綜合損益					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	四	88,234	11	34,196	7
8360	確定福利計畫精算(損失)利益	六(十四)	(5,402)	(1)	28,706	6
8380	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額		—	—	32,320	6
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	四、六(廿四)	(15,378)	(2)	(15,591)	(3)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		67,454	8	79,631	16
8500	本期綜合損益總額		\$ (243,513)	(31)	\$ (471,052)	(94)
	每股虧損(元)					
9750	基本每股虧損	六(廿五)	\$ (1.12)		\$ (1.99)	

(請參閱後附個體財務報告附註)

董事長：彭君平



經理人：彭亭玉



會計主管：張育綜



憶聲電子股份有限公司

個體權益變動表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘		國外營運機構財 務報表換算之兌 換差額	庫藏股票	總 計
			特別盈餘 公 積	未分配盈餘 (待彌補虧損)			
102 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,821,575	\$ 215,666	\$ 204,418	\$ 25,858	\$ (58,836)	\$ (34,799)	\$ 3,173,882
其他資本公積變動：							
資本公積彌補虧損	-	(127,758)	-	127,758	-	-	-
買回庫藏股	-	-	-	-	-	(1,998)	(1,998)
本期淨損	-	-	-	(550,683)	-	-	(550,683)
本期其他綜合損益	-	-	-	39,497	40,134	-	79,631
本期綜合損益總額	-	-	-	(511,186)	40,134	-	(471,052)
102 年 12 月 31 日餘額	2,821,575	87,908	204,418	(357,570)	(18,702)	(36,797)	2,700,832
103 年 1 月 1 日餘額	2,821,575	87,908	204,418	(357,570)	(18,702)	(36,797)	2,700,832
其他資本公積變動：							
資本公積彌補虧損	-	(87,908)	-	87,908	-	-	-
本期淨損	-	-	-	(310,967)	-	-	(310,967)
本期其他綜合損益	-	-	-	(5,402)	72,856	-	67,454
本期綜合損益總額	-	-	-	(316,369)	72,856	-	(243,513)
實際取得或處分子公司股權價格與 帳面價值差額	-	39,356	-	-	-	-	39,356
對子公司所有權益變動	-	4,399	-	-	-	-	4,399
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,821,575	\$ 43,755	\$ 204,418	\$ (586,031)	\$ 54,154	\$ (36,797)	\$ 2,501,074

董事長：彭 君 平



經理人：彭 亭 玉



會計主管：張 育 綜



(請參閱後附個體財務報告附註)

憶聲電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	103 年 度	102 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	\$ (306,867)	\$ (563,798)
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	7,483	8,470
攤銷費用	15,520	15,406
呆帳費用提列數	144	—
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	1,892	(5,207)
利息費用	11,236	9,764
利息收入	(4,614)	(3,315)
股利收入	—	(145)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	224,858	420,449
處分投資利益	(631)	(7,988)
處分採用權益法之投資損失	5,256	—
金融資產減損損失	14,898	15,628
未實現外幣兌換淨損失	3,021	—
與營業活動相關之資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產	(82,057)	57,207
應收票據	4,088	(7,076)
應收帳款	(17,556)	(46,701)
其他應收款	26,850	708
存 貨	46,202	(141,783)
預付款項	2,978	(3,042)
其他流動資產	(25)	—
應付票據	1,745	1,810
應付帳款	1,739	(3,920)
其他應付款	34,355	62,198
負債準備	(548)	(819)
其他流動負債	(97)	398
其他非流動負債	30	(10,686)

(續次頁)

憶聲電子股份有限公司

個體現金流量表(續)

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	103 年 度	102 年 度
營運產生之現金流出	\$ (10,100)	\$ (202,442)
收取之利息	4,127	823
收取之股利	—	36,260
支付之利息	(11,236)	(9,764)
退還(支付)之所得稅	200	(6)
營業活動之淨現金流出	(17,009)	(175,129)
投資活動之現金流量		
處分以成本衡量之金融資產	—	50,000
取得採用權益法之投資	(155,340)	—
處分採用權益法之投資	27,320	—
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	—	(12,514)
採權益法之被投資公司減資退回股款	55,000	—
取得不動產、廠房及設備	(922)	(600)
存出保證金增加	(239)	—
其他應收款—關係人減少(增加)	44,633	(69,633)
取得無形資產	—	(937)
取得投資性不動產	(309)	(687)
其他金融資產減少(增加)	1,497	(45)
其他非流動資產增加	(74)	—
投資活動之淨現金流出	(28,434)	(34,416)
籌資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(68,448)	41,338
存入保證金增加	81	518
庫藏股買回成本	—	(2,013)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(68,367)	39,843
本期現金及約當現金減少數	(113,810)	(169,702)
期初現金及約當現金餘額	180,388	350,090
期末現金及約當現金餘額	\$ 66,578	\$ 180,388

(請參閱後附個體財務報告附註)

董事長：彭君平



經理人：彭亭玉



會計主管：張育綜



憶聲電子股份有限公司

股東會議事規則

101.6.28 股東會通過

- 第一條 本公司股東會議，除法令另有規定者外，依本規則行之。
- 第二條 本規則所稱之股東指股東本人及股東委託出席之代理人。
股東委託出席之代理人如為法人，該法人僅得指派一人出席股東會。
- 第三條 出席股東應攜出席證，繳交簽到卡以代簽到。簽到卡交於本公司者，即視為該簽到卡所載股東或代理人本人親自出席，本公司不負認定之責。
- 第四條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 第五條 本公司股東會召開之地點，應於本公司或工廠所在地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上午九時或晚於下午三時。
- 第六條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，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。
- 第七條 已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額時，主席得宣佈流會，但如有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，亦得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 第八條 股東會由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行非經股東會決議不得變更之。
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，應互推一人擔任之。
會議進行中，倘因秩序混亂，或有其他情事，致會議難以正常進行時，主席得宣佈散會。
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 第九條 (刪除)
- 第十條 如有股東提議清點人數，主席得不為受理。嗣於議案表決時，倘已達法定數額，該議案仍為通過。
- 第十一條 出席股東發言時，須先以發言條填明發言要旨，出席證號碼及姓名，由主席定其發言先後。出席股東僅提發言條而未發言，視為未發言，發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。股東對於代理人於授權書內或其他方法限制其權限者，不問是否為本公司所知悉，概以代理人所為之發言或表決為準。
- 第十二條 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 第十三條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

- 第十四條 (刪除)
- 第十五條 非為議案，不予討論或表決。討論議案時，主席得於適當時間，宣告停止討論，提付表決。表決時，如經主席徵詢無異議者，其效力與投票表決同。
- 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，無庸再行表決。
- 第十六條 本公司各股東，除公司法另有規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。
- 第十七條 議案之表決，除公司法及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。
- 第十八條 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。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 第十九條 公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第二十條 公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第廿一條 主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。
- 第廿二條 股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，於會後 20 日內，將議事錄分發各股東。前項議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應記載：會議之年、月、日場所、主席、姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。議事錄在公司存續期間應永久保存。出席股東之簽到簿或簽到卡及代理出席之委託書保存一年。
- 第廿三條 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 第廿四條 本規則未規定事項，悉依公司法及本公司章程之規定辦理。
- 第廿五條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。



第一條：本公司依公司法股份有限公司之規定組織之，定名為憶聲電子股份有限公司。

第二條：本公司設總公司於台灣省桃園縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第三條：本公司經營業務如下：

(一)下列各項製品之製造、加工、買賣、修理服務及技術移轉及諮詢顧問業務。

1. C399990 其他紡織及製品製造業
2. C802100 化粧品製造業
3. CB01020 事務機器製造業
4. CC01030 電器及視聽電子產品製造業
5. CC01060 有線通信機械器材製造業
6. CC01070 無線通信機械器材製造業
7. CC01080 電子零組件製造業
8. CC01101 電信管制射頻器材製造業
9. CC01110 電腦及其週邊設備製造業
10. CE01030 光學儀器製造業
11. CH01030 文具製造業
12. E601010 電器承裝業
13. E604010 機械安裝業
14. E701010 通信工程業
15. EZ05010 儀器、儀表安裝工程業
16. EZ14010 運動場地用設備工程業
17. F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業
18. F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業
19. F107030 清潔用品批發業
20. F108031 醫療器材批發業
21. F108040 化粧品批發業
22. F109070 文教、樂器、育樂用品批發業
23. F113010 機械批發業
24. F113020 電器批發業
25. F113030 精密儀器批發業
26. F113050 電腦及事務性機器設備批發業
27. F113070 電信器材批發業
28. F116010 照相器材批發業
29. F119010 電子材料批發業
30. F207030 清潔用品零售業
31. F208031 醫療器材零售業
32. F209060 文教、樂器、育樂用品零售業
33. F213010 電器零售業
34. F213030 電腦及事務性機器設備零售業
35. F213040 精密儀器零售業
36. F213060 電信器材零售業
37. F213080 機械器具零售業

- 38. F216010 照相器材零售業
- 39. F219010 電子材料零售業
- 40. F401010 國際貿易業
- 41. F401021 電信管制射頻器材輸入業
- 42. I103060 管理顧問業
- 43. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第四條：本公司得視業務上之必要對外保證。

第五條：本公司轉投資總額占實收股本之比率得不受限制，但每件轉投資案須提報董事會議決。

第六條：公司之公告應登載於本公司所在之直轄市或縣(市)日報之顯著部分，但證券管理機關另有規定者，不在此限。

第二章 股份

第七條：本公司資本總額定為新台幣肆拾伍億元整，分為肆億伍仟萬股，每股新台幣壹拾元，授權董事會分次發行，捌佰萬股保留供發行員工認股權憑證使用。

第八條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證發行之。

本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第九條：本公司股票事務之處理悉依公開發行股票公司股務處理準則及政府有關法令之規定辦理。

第十條：股東常會開會前六十日內，股東臨時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停止股票轉讓過戶登記。

第三章 股東會

第十一條：股東會除公司法另有規定外，由董事會召集之。

股東會分下列二種：

一、股東常會：每年至少召集一次。

二、股東臨時會：於必要時召集之。

前項股東常會應於每會計年度終了後六個月內召開。其超過六個月者，另需報請公司法所訂之主管機關核准。

第十二條：本公司各股東，除有公司法第 179 條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

第十三條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十四條：股東會之決議除公司法及證券交易法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權超過半數之同意行之。

第四章 董事

第十五條：本公司設董事十一人，任期三年，連選得連任，由股東會就有行為能力之人選任。前項全體董事所持有之股權，不得少於證券主管機關所規定之成數。

第一項董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，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，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十六條：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，互選一人為董事長，並視業務需要，得以同一方式互選一人為副董事長。

董事長對內為股東會、董事會主席，對外代表公司。董事長請假或因故不能行使職權時，如設副董事長由副董事長代理之；如未設副董事長，或副董事長亦請假或

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之。

第十七條：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。

前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。

董事會之決議，除法令另有規定外應有董事過半數之出席，出席董事過半數之同意行之。

第十八條：董事會每三個月召開一次，由董事長召集之，並為主席。

第十九條：董事因故不能出席董事會時，得出具委託書委託其他董事代理出席，前項代理人以受一人委託為限。

第二十條：董事會除公司法及相關法令另有規定外，應有董事過半數之出席，始得開會，其決議以出席董事過半數之決議行之。

第二十一條：董事會之職權如下：

(一)經營方針及計劃之擬定。

(二)資本增減之擬定。

(三)盈餘分配之擬定。

(四)其他法定及股東賦予之職權。

第二十二條：董事缺額時即行補選，但足法定名額時得免之，經補選繼任之董事，其任期至原任董事任期屆滿為止。

第二十三條：本公司依證券交易法 14-4 條設置審計委員會，由全體獨立董事組成。

公司法、證券交易法及其他法律規定應由監察人行使之職權事項由審計委員會行之。

審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其他應遵循事項依證券主管機關之規定辦理。

第二十四條：(刪)

第二十五條：董事長、副董事長、董事之酬勞，依其對本公司營運參與之程度及貢獻程度之價值，並參酌國內外業界水準，授權董事會議定之。董事、監察人之車馬費由董事會決議之。

第五章 經理人

第二十六條：本公司得設經理人(含總經理)，其委任、解任及報酬應由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意之決議行之。經理人應在國內有住所或居所。

第六章 會計

第二十七條：本公司應於每會計年度終了，由董事會編造營業報告書、財務報表、盈餘分派或虧損補撥之議案等各項表冊於股東會開會 30 日前送請審計委員會查核後，提請股東會承認。

第二十八條：基於公司營運需要暨爭取股東權益最大化之考量，本公司股利政策將依公司未來之資本支出預算與資金需求情形，對現金股利之比例以不低於股利總額百分之三十分派。

第二十九條：本公司每年決算後，如有盈餘除了彌補歷年虧損，並依法繳納所得稅外，應提百分之十為法定盈餘公積並依證交法第四十一條規定提列特別盈餘公積，次就其餘額加計以前年度未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配議案，提請股東會決議分配之；其中員工紅利百分之五至百分之十二，員工分配股票股利之對象得包括符合一定條件之從屬員工，該一定條件由董事會訂定之；董事之酬勞不高於 4%，獨立董事不參與分配。

第七章 附 則

- 第三十條：本公司得經代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，及出席股東表決權三分之二以上之同意，以低於實際買回公司股份之平均價格轉讓予員工。
- 第三十一條：本公司之組織規章及辦事細則另定之。
- 第三十二條：本章程未盡事宜悉依照公司法及其他有關法令規定辦理。
- 第三十三條：本章程訂立於民國六十五年七月十日。
- 第一次修訂於民國六十五年十二月十七日。
- 第二次修訂於民國六十七年八月二十日。
- 第三次修訂於民國六十八年六月十五日。
- 第四次修訂於民國六十九年九月九日。
- 第五次修訂於民國七十年九月五日。
- 第六次修訂於民國七十一年七月三十一日。
- 第七次修訂於民國七十一年九月十七日。
- 第八次修訂於民國七十一年十一月十一日。
- 第九次修訂於民國七十三年四月十五日。
- 第十次修訂於民國七十四年十一月九日。
- 第十一次修訂於民國七十四年十二月十三日。
- 第十二次修訂於民國七十六年四月二十五日。
- 第十三次修訂於民國七十六年七月二十四日。
- 第十四次修訂於民國七十七年一月三十一日。
- 第十五次修訂於民國七十七年三月十五日。
- 第十六次修訂於民國七十八年五月十四日。
- 第十七次修訂於民國七十八年十二月十五日。
- 第十八次修訂於民國七十九年十月二十四日。
- 第十九次修訂於民國八十年五月三十一日。
- 第二十次修訂於民國八十一年五月十六日。
- 第二十一次修訂於民國八十二年五月四日。
- 第二十二次修訂於民國八十五年六月六日。
- 第二十三次修訂於民國八十六年六月六日。
- 第二十四次修訂於民國八十七年五月二十一日。
- 第二十五次修訂於民國八十八年六月十四日。
- 第二十六次修訂於民國八十九年六月二十二日。
- 第二十七次修訂於民國九十年六月二十七日。
- 第二十八次修訂於民國九十一年六月二十四日。
- 第二十九次修訂於民國九十三年六月十五日。
- 第三十次修訂於民國九十四年六月十四日。
- 第三十一次修訂於民國九十五年六月十四日。
- 第三十二次修訂於民國九十六年六月十三日。
- 第三十三次修訂於民國九十七年六月十七日。
- 第三十四次修訂於民國九十八年六月十七日。
- 第三十五次修訂於民國九十九年六月十七日。
- 第三十六次修訂於民國一〇一年六月二十八日。
- 第三十七次修訂於民國一〇二年六月二十八日。
- 第三十八次修訂於民國一〇三年六月二十四日。



 憶聲電訊股份有限公司

 董事持股情形

- 一、本公司實收資本額為 2,821,574,960 元，已發行股數計 282,157,496 股。
- 二、依證券交易法第 26 條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實規則」第二條規定，本公司全體董事持股不得少於 12,000,000 股。

104 年 5 月 1 日

身 份	姓 名	持有股數	佔已發行 持股比率
董 事 長	彭君平	20,076,303	7.12%
董 事	大柏投資有限公司 代表人：彭柏彰	16,716,170	5.92%
董 事	彭亭玉	4,174,983	1.48%
董 事	徐金爐	2,250,717	0.80%
董 事	劉秋其	2,115,249	0.75%
董 事	彭文志	1,796,707	0.64%
董 事	華憶投資有限公司 代表人：賴文鑫	1,676,515	0.59%
董 事	趙登榜	1,297,820	0.46%
獨立董事	廖述仁	0	0.00%
獨立董事	蘇隆德	0	0.00%
獨立董事	湯鵬縉	49	0.00%
董事合計		50,104,464	17.76%



憶聲電子股份有限公司

總公司：中壢市工業區中園路198號

電話：03-4515494

傳真：03-4520697

Web Site：<http://www.action.com.tw>