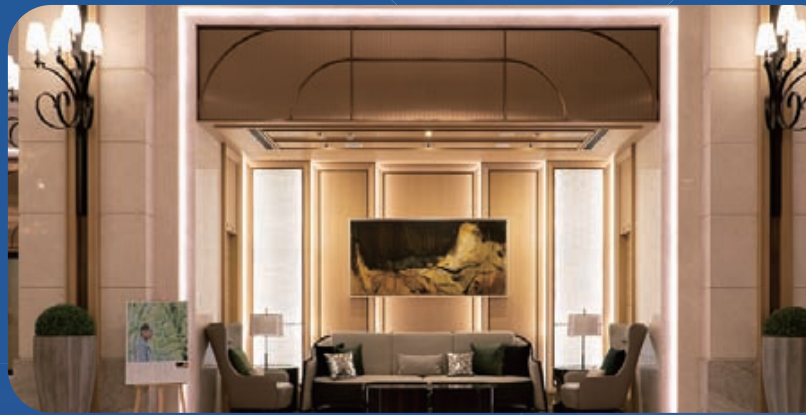


股票代號：3516



亞帝歐光電股份有限公司  
ADO OPTRONICS CORPORATION

# 109年股東常會 議事手冊



中華民國一〇九年六月十六日  
開會地點：桃園市桃園區大興路269號

## 目 錄

壹、開會程序-----	1
貳、開會議程-----	2
一、報告事項-----	3
二、承認事項-----	4
三、討論事項-----	5
四、選舉事項-----	5
五、其他議案-----	5
六、臨時動議-----	6
參、附件	
一、營業報告書-----	7
二、監察人查核報告-----	8
三、對大陸投資資訊-----	9
四、會計師查核報告暨民國一〇八年度財務報表-----	11
五、道德行為準則修正條文對照表-----	29
六、公司章程修正條文對照表-----	30
七、股東會議事辦法修正條文對照表-----	33
八、董事及監察人選舉辦法修正條文對照表-----	37
九、董事(含獨立董事)候選人名單-----	39
肆、附錄	
一、股東會議事辦法-----	42
二、董事及監察人選舉辦法-----	47
三、公司章程-----	50
四、公司董事及監察人持股情形-----	54
五、其他事項說明-----	55

# 亞帝歐光電股份有限公司

## 一〇九年股東常會開會程序

宣佈開會

主席就位

主席致詞

報告事項

承認事項

討論事項

選舉事項

其他議案

臨時動議

散 會

# 亞帝歐光電股份有限公司

## 一〇九年股東常會議程

時間：中華民國一〇九年六月十六日(星期二)上午九時

地點：桃園市桃園區大興路 269 號 晶悅國際飯店

主席致詞：

### 一、報告事項

1. 民國一〇八年度營業狀況。
2. 民國一〇八年度監察人查核報告。
3. 對大陸投資報告。
4. 庫藏股買回執行情形報告。
5. 修訂『道德行為準則』報告。
6. 民國一〇八年度員工及董監酬勞分配情形報告。
7. 民國一〇八年度董事、監察人及經理人績效評估結果及薪資報酬報告。

### 二、承認事項

1. 民國一〇八年度營業報告書及財務報表案。
2. 民國一〇八年度盈餘分配案。

### 三、討論事項

1. 本公司『公司章程』修訂案。
2. 本公司『股東會議事辦法』修訂案。
3. 本公司『董事及監察人選舉辦法』修訂案。

### 四、選舉事項：

1. 改選董事 4 人及獨立董事 3 人案。

### 五、其他議案：

1. 解除董事競業禁止案。

### 六、臨時動議

### 七、散會

## 一、報告事項

案由一：民國一〇八年度營業狀況，敬請 鑒察。

說明：民國一〇八年度營業報告書，請參閱本手冊第 7 頁。

案由二：民國一〇八年度監察人查核報告，敬請 鑒察。

說明：1. 本公司民國一〇八年度決算表冊，業經監察人查核完竣並出具查核報告書。

2. 監察人查核報告書，請參閱本手冊第 8 頁。

案由三：對大陸投資狀況報告，敬請 鑒察。

說明：請參閱本手冊第 9-10 頁。

案由四：庫藏股買回執行情形報告，敬請 鑒察。

說明：1. 本公司於民國一〇八年七月三十一日董事會決議通過，依據證券交易法第 28 條之 2 規定，預計買回本公司股份 2,000,000 股，執行情形如下：

(1) 買回期間：自民國 108 年 8 月 1 日至 108 年 9 月 30 日止。

(2) 買回方式：自證券商營業處所買回。

(3) 買回數量：共計買回公司股份 1,323,000 股，占本公司已發行股份 2.55%

(4) 買回股份種類：普通股。

(5) 買回平均價格為：新台幣 11.12 元。

(6) 買回股份金額：14,711,326 元。

(7) 買回目的：維護公司信用及股東權益。

2. 註銷情形：註銷 1. 項之股份共 1,323,000 股，合計新台幣 13,230,000 元，註銷後股本由新台幣 519,132,160 元減為新台幣 505,902,160 元；公司亦於 108 年 11 月 27 日取得經濟部核准申請變更。

案由五：修訂『道德行為準則』報告，敬請 鑒察。

說明：配合本公司成立『審計委員會』，擬修訂本公司『道德行為準則』，修正前後條文對照表，請參閱本手冊第 29 頁。

案由六：民國一〇八年度員工及董監酬勞分配情形報告，敬請 鑒察。

說明：1、依本公司章程規定，當年度獲利情況提撥不低於百分之二為員工酬勞，及不高於百分之三為董事監察人酬勞。

2、本案業經第三屆第六次薪資報酬委員會審議通過，依民國一〇八年度稅前獲利，各提撥 10% 為員工酬勞及 3% 為董監酬勞在案。

3、本公司擬分派 10% 員工酬勞計 229,636 元，3% 董監酬勞計 68,890 元，均以現金方式發放。

案由七：民國一〇八年度董事、監察人及經理人績效評估結果及薪資報酬報告，敬請 鑒察。

說明：1、董事及監察人之績效依本公司「薪資報酬委員會組織規程」辦理評核，而經理人績效則以個別經理人年度績效指標項目達成狀況進行評核，並將評核結果作為董事、監察人及個別經理人之薪資報酬的計算基礎。  
2、董事、監察人及經理人個別績效評估結果及薪酬之內容及數額之關聯性及合理性，業經薪酬委員會審議及董事會決議尚屬合理。

## 二、承認事項

案由一：民國一〇八年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。(董事會提)

說明：1、本公司民國一〇八年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表；其中個體財務報表暨合併財務報表業經安永聯合會計師事務所鄭清標會計師及張志銘會計師查核竣事，並經董事會決議通過，並送請監察人查核在案。  
2、民國一〇八年度個體財務報表暨合併財務報表，請參閱議事手冊第11-28頁。  
3、民國一〇八年度營業報告書，請參閱議事手冊第7頁。

案由二：民國一〇八年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：本公司民國一〇八年度盈餘分配案，依照公司法及本公司之公司章程等規定編製盈餘分配表，請參閱如下盈餘分配表：

亞帝歐光電股份有限公司

盈餘分配表  
中華民國一〇八年年度

單位：新台幣元

項	目	金	額
期初餘額			0
其他綜合損益(確定福利計畫之再衡量數(108年度))			(396,747)
108年度稅後淨利			2,246,840
可分配盈餘			1,850,093
提列項目			
提列10%法定盈餘公積			(185,009)
提列特別盈餘公積			(1,665,084)
期末未分配盈餘			0

董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛



### 三、討論事項

案由一：本公司『公司章程』修訂案，敬請 討論。

說明：配合本公司成立「審計委員會」，擬修訂本公司『公司章程』，修正前後條文對照表請參閱議事手冊第 30-32 頁。

案由二：本公司『股東會議事辦法』修訂案，提請 討論。

說明：配合本公司成立「審計委員會」，擬修訂『股東會議事辦法』，修正前後條文對照表請參閱議事手冊第 33-36 頁。

案由三：本公司『董事及監察人選舉辦法』修訂案，提請 討論。

說明：配合本公司章程修訂後，將由全體獨立董事組成「審計委員會」取代監察人制度，擬將『董事及監察人選舉辦法』更名為『董事選舉辦法』，並配合審計委員會組成修訂部份條文，修正前後條文對照表請參閱議事手冊第 37-38 頁。

### 四、選舉事項

案由一：改選董事 4 人及獨立董事 3 人案，提請 公決。 （董事會提）

說明：1、本屆董事及監察人之任期於民國 109 年 6 月 27 日屆滿，因此於本次股東會議應全面改選董事及獨立董事。

2、本次改選依本公司章程規定，選舉董事七席(含獨立董事三席)，採候選人提名制度選任，董事(含獨立董事)候選人名單請參閱議事手冊第 39-40 頁。

3、原董事及監察人自新任董事選任並就任後隨即解任，並由新選任之三名獨立董事成立審計委員會，依新修訂之公司章程及證券交易法第 14-4 條規定取代監察人職務，本公司審計委員會成立之日同時廢除監察人。

### 五、其他議案

案由一：擬請解除董事競業禁止限制案，提請 討論。

說明：1、依公司法第 209 條規定董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

2、本公司於本次新選任之董事及其代表人或有投資或有經營其他與公司營業範圍相同或類似之公司行為，基於營業或投資業務需要考量，爰依法提請同意解除新任董事有關競業禁止之限制

六、臨時動議

七、散會

附件：

亞帝歐光電股份有限公司  
一〇八年度營業報告書



一、營業計劃實施成果：

本公司民國一〇八年度集團合併營業收入淨額為新台幣 644,835 仟元，民國一〇八年度稅後淨利為新台幣 2,368 仟元，每股盈餘為新台幣 0.04 元。

單位：仟元

項 目	一〇八年度
營業收入淨額	644,835
營業成本	-559,206
營業毛利	85,629
營業費用	-133,975
營業損失	-48,346
營業外收入及支出	54,846
稅前淨利	6,500
本期淨利	2,368

二、財務收支及獲利能力分析：

分 析 項 目		一〇八年度
財務 結構	負債占資產比率(%)	23.40
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	215.28
獲利 能力	資產報酬率(%)	0.27
	股東權益報酬率(%)	0.19
	稅前純益占實收資本額比率(%)	1.28
	純益率(%)	0.37
	每股盈餘(元)	0.04

三、研究發展狀況：

單位：仟元

項目	年度	一〇八年度	一〇七年度
研發支出		21,608	31,171
營業收入		644,835	668,610
比率(%)		3.35%	4.66%

董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛



## 監察人查核報告書

董事會造送本公司民國一〇八年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表及盈餘分配案等；其中財務報表嗣經董事會委任安永聯合會計師事務所鄭清標、張志銘會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表及盈餘分配案，經本監察人查核，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二百一十九條之規定，繕具本報告，報請鑒察。

此致

亞帝歐光電股份有限公司一〇九年股東常會

監察人：彭方杰



帝興投資股份有限公司

代表人：高坤勇



高坤勇

中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 十 四 日

大陸投資資訊之揭露

單位：新台幣仟元

大陸被投資 公司名稱	主要 營業項目	實收資本額	投資 方式	本 期 初 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	本 期 匯 出 或 收 回 投 資 金 額		本 期 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	被 投 資 公 司 本 期 損 益	本 公 司 直 接 或 間 接 投 資 之 持 股 比 例	本 期 認 列 投 資 (損)益	期 末 投 資 帳 面 價 值	截 至 本 期 止 已 匯 回 投 資 收 益	本 期 累 計 自 台 灣 出 赴 大 陸 地 區 投 資 金 額	經 濟 部 投 資 審 查 核 准 投 資 金 額	依 經 濟 部 投 資 審 查 會 規 定 出 赴 大 陸 地 區 投 資 金 額 限 額
					匯 出	收 回									
亞帝歐光電 元件(蘇州) 有限公司	生產經營新型電子元 器件、精密型腔模、連 接線及其組件、LED 及冷陰極燈管照明燈 具組件、燈用電器附件	\$212,858 (註2)	(註1(2))	\$157,435	\$-	\$-	\$157,435	\$9,796	100.00%	\$9,796 (註2、3 及7)	\$82,589 (註2、3 及7)	\$-	\$157,435	\$157,435	
亞帝歐光電 科技(吳江) 有限公司	生產新型電子元器件 和有機發光二極體組 件及 TFT-LCD 背光 板、元器件專用材料、 新型平板顯示器配 件、精密型腔模、連接 線及其組件、LED 及 冷陰極燈管照明燈具 組件、燈用電器附件、 塑膠產品	\$989,340 (註2)	(註1(2))	\$999,663	\$-	\$-	\$999,663	\$20,456	100.00%	\$18,456 (註2、3、 4及 7)	\$487,388 (註2、3 及7)	\$-	\$999,663	\$999,663	\$730,761
亞帝歐光電 元件(深圳) 有限公司	生產經營光電子器 件、新型電子元器件、 照明燈具、燈用電器附 件	\$110,926 (註2)	(註1(2))	\$121,239	\$-	\$90,840	\$30,399	\$7,542	100.00%	\$10,887 (註2、 3、5及 7)	\$58,917 (註2、3 及7)	\$-	\$30,399	\$30,399	

亞帝歐(廈門)光電有限公司(註4)	生產經營新型電子元器件專用材料、精密型腔模及冷陰極燈管組裝業務	\$-	(註1(2))	\$31,446	\$-	\$-	\$31,446	(註6)	(註6)	(註6)	\$-	\$31,446	\$99,589
-------------------	---------------------------------	-----	---------	----------	-----	-----	----------	------	------	------	-----	----------	----------

註1：投資方式區分為下列三種，標示種類即可：

(1)直接赴大陸地區從事投資

(2)透過第三地區公司再投資大陸公司

(3)其他方式

註2：外幣金額係依資產負債表日匯率換算為新台幣金額。

註3：投資損益認列基礎，係經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表。

註4：係依權益法認列之投資利益20,456仟元及期末側流交易未實現利益2,000仟元。

註5：係依權益法認列之投資利益7,542仟元及期初側流交易已實現利益3,345仟元。

註6：為整合大陸地區照明產品生產據點，本公司於民國一〇一一年八月三十日董事會決議授權董事長辦理亞帝歐(廈門)光電有限公司清算等相關事宜。於民國一〇四年度，業經當地政府核准並匯回剩餘股款，亦向經濟部投資審議委員會申報准予備查。

註7：於編製合併財務報表時業已沖銷。

## 會計師查核報告

亞帝歐光電股份有限公司 公鑒：  
**查核意見**

亞帝歐光電股份有限公司民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，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，足以允當表達亞帝歐光電股份有限公司民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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，與亞帝歐光電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，對亞帝歐光電股份有限公司民國一〇八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。

### 收入認列

亞帝歐光電股份有限公司民國一〇八年度營業收入金額為111,814仟元，由於針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需針對客戶訂單或合約文件判斷並決定履約義務及其滿足時點，致收入認列之時點存有顯著風險，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)了解及評估履約義務相關收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與履約義務收入認列時點攸關之內部控制的有效性、抽選樣本執行細項測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件檢視履約義務收入認列時點是否與訂單或合約所載交易條件內容一致

、執行分析性複核程序及針對資產負債表日前後一段時間抽選樣本執行截止點測試等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註六中有關營業收入揭露之適當性。

#### 存貨評價

亞帝歐光電股份有限公司民國一〇八年十二月三十一日之存貨淨額為91,043仟元，佔個體總資產達7%，由於光電產業應用產品市場之技術快速發展且管理階層須及時了解客戶需求狀況，評估存貨是否有跌價或呆滯等價值減損之虞，以及備抵存貨跌價及呆滯損失金額之評估涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估備抵存貨跌價及呆滯損失提列政策之適當性，包括呆滯及過時存貨之辨認、測試攸關之內部控制的有效性、抽選樣本測試存貨庫齡之正確性、分析存貨庫齡變動情形及執行存貨盤點程序，檢視存貨實體狀態等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

#### **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亞帝歐光電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亞帝歐光電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。

亞帝歐光電股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因

舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對亞帝歐光電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，以及使亞帝歐光電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亞帝歐光電股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對亞帝歐光電股份有限公司民國一〇八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：(103)金管證審字第 1030025503 號  
(91)台財證(六)第 144183 號

鄭清標

鄭清標



會計師

張志銘

張志銘



中華民國一〇九年三月二十四日



亞帝歐不專股份有限公司

董事長廖書尉

民國一〇八年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	資產會計項目	附註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$25,158	2	\$17,702	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.3及八	8,994	1	18,429	1
1150	應收票據淨額	四及六.4	3,175	-	4,230	-
1170	應收帳款淨額	四及六.5	28,543	2	32,549	3
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.5及七	3,511	-	3,645	-
1200	其他應收款		96	-	177	-
1210	其他應收款－關係人	七	1,283	-	1,463	-
1310	存貨淨額	四及六.6	91,043	7	102,158	7
1410	預付款項		1,779	-	1,567	-
1470	其他流動資產		163	-	148	-
11xx	流動資產合計		163,745	12	182,068	12
	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	四及六.2	93,584	7	88,837	6
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.3及八	3,920	-	3,920	-
1550	採用權益法之投資	四及六.7	883,483	62	973,988	65
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8及八	229,386	16	236,573	16
1780	無形資產	四及六.9	69	-	272	-
1990	其他非流動資產	六.10及六.13	41,159	3	13,241	1
	非流動資產合計		1,251,601	88	1,316,831	88
1xxx	資產總計		\$1,415,346	100	\$1,498,899	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛

代碼	負債及權益會計項目	附註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2130	短期借款	六.11及八	\$170,000	12	\$195,000	13
2150	合約負債	六.15	302	-	384	-
2170	應付票據		-	-	79	-
2180	應付帳款－關係人	七	8,682	1	9,991	1
2200	其他應付款	六.12	7,494	-	9,002	1
2300	其他流動負債		14,976	1	17,806	1
	其他流動負債合計		2,061	-	599	-
	流動負債合計		203,515	14	232,861	16
2xxx	負債總計		203,515	14	232,861	16
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.14	505,902	36	519,133	35
3110	普通股股本					
3200	資本公積	六.14	672,187	47	742,975	49
3210	股票發行溢價		106,259	8	90,162	6
3220	庫藏股票交易					
3300	保留盈餘	六.14	-	-	1,230	-
3310	法定盈餘公積		11,070	1	11,070	1
3320	特別盈餘公積		1,850	-	(54,440)	(4)
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(85,437)	(6)	(44,092)	(3)
3400	其他權益					
3xxx	權益總計		1,211,831	86	1,266,038	84
	負債及權益總計		\$1,415,346	100	\$1,498,899	100

(請參閱個體財務報表附註)



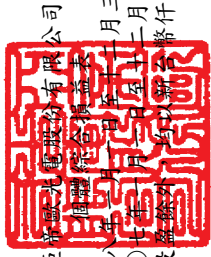
董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛



亞細亞電信股份有限公司

民國一〇八年三月三十一日  
及民國一〇七年三月三十一日  
(金額除每股盈餘外均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	一〇八年度		一〇七年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.15及七	\$111,814	100	\$107,673	100
5000	營業成本	七	(97,467)	(87)	(95,704)	(89)
5900	營業毛利		14,347	13	11,969	11
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(23,200)	(21)	(27,198)	(25)
6200	管理費用		(36,145)	(32)	(38,560)	(36)
6300	研發費用		(10,309)	(9)	(16,334)	(15)
6450	預期信用減損損失	四及六.16	(828)	(1)	(278)	-
	營業費用合計		(70,482)	(63)	(82,370)	(76)
6900	營業利益(損失)		(56,135)	(50)	(70,401)	(65)
7000	營業外收入及支出	六.18及七				
7010	營業外收入		11,282	9	14,719	13
7020	其他利益及損失		2,905	3	3,529	3
7050	財務成本		(2,229)	(2)	(2,447)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.7	46,427	42	(65)	-
	營業外收入及支出合計		58,385	52	15,736	14
7900	稅前淨利(淨損)		2,250	2	(54,665)	(51)
7950	所得稅利益(費用)	四及六.20	(3)	-	-	-
8200	本期淨利(淨損)		2,247	2	(54,665)	(51)
8300	其他綜合損益(淨額)	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		(397)	-	225	-
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利(損)益		(473)	-	(4,831)	(4)
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價利(損)益		5,220	4	(10,440)	(10)
8370	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額		(46,092)	(41)	(10,736)	(10)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(41,742)	(37)	(25,782)	(24)
8500	本期綜合損益總額		\$(39,495)	(35)	\$(80,447)	(75)
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	六.21	\$0.04		\$(1.05)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(元)	六.21	\$0.04		\$(1.05)	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛



亞希歐光電股份有限公司  
 明細資產負債表  
 民國一〇八年一月三十一日  
 及民國一〇七年一月三十一日  
 (金額均以新台幣千元為單位)

代碼	股本	資本公積	保留盈餘			未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	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 (待彌補虧損)			透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現(損)益	3420	
A1	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX	\$1,337,648	
A3	\$519,133	\$833,137	\$-	\$-	\$12,300	\$(26,922)	\$-	\$-	\$1,337,648	
A5	-	-	-	-	-	-	8,837	8,837	8,837	
B1	519,133	833,137	-	-	12,300	(26,922)	8,837	8,837	1,346,485	
B3	-	-	1,230	11,070	(1,230)	-	-	-	-	
D1	-	-	-	-	(11,070)	-	-	-	-	
D3	-	-	-	-	(54,665)	(10,736)	(15,271)	(15,271)	(54,665)	
D5	-	-	-	-	225	(10,736)	(15,271)	(15,271)	(25,782)	
Z1	\$519,133	\$833,137	\$1,230	\$11,070	\$(54,440)	\$(37,658)	\$(6,434)	\$(6,434)	\$(80,447)	
A1	\$519,133	\$833,137	\$1,230	\$11,070	\$(54,440)	\$(37,658)	\$(6,434)	\$(6,434)	\$1,266,038	
B13	-	-	(1,230)	-	1,230	-	-	-	-	
C11	-	(53,210)	-	-	53,210	-	-	-	-	
D1	-	-	-	-	2,247	(46,092)	4,747	4,747	2,247	
D3	-	-	-	-	(397)	(46,092)	4,747	4,747	(41,742)	
D5	-	-	-	-	1,850	(46,092)	4,747	4,747	(39,495)	
L3	(13,231)	(1,481)	-	-	-	-	-	-	(14,712)	
Z1	\$505,902	\$778,446	\$-	\$11,070	\$1,850	\$(83,750)	\$(1,687)	\$(1,687)	\$1,211,831	

(請參閱個體財務報表附註)



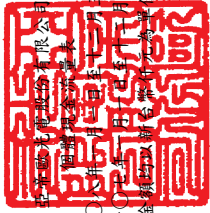
董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛



中華民國一〇八年三月三十一日  
及民國一〇七年三月三十一日  
(金額以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	一〇八年度	一〇七年度	代 碼	項 目	一〇八年度	一〇七年度
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利(淨損)	\$2,250		B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	9,435	(567)
A20000	調整項目：			B01800	取得採用權益法之投資	-	(14,000)
A20010	收益費損項目：			B02000	預付投資款增加	(27,600)	-
A20100	折舊費用	7,085		B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	90,840	-
A20200	攤銷費用	271		B02700	取得不動產、廠房及設備	(126)	(3,636)
A20300	預期信用減損損失數	828		B02800	處分不動產、廠房及設備價款	440	9
A20900	利息費用	2,229		B03700	存出保證金(增加)減少	(624)	(2,923)
A21200	利息收入	(286)		B04500	取得無形資產	(68)	-
A21300	股利收入	(957)		BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	72,297	(21,117)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(46,427)					
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(212)					
A23100	處分投資損失(利益)	-					
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	1,055		CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31150	應收帳款(增加)減少	3,178		C00100	舉債(償還)短期借款	(25,000)	15,000
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	134		C04900	庫藏股買回成本	(14,712)	-
A31180	其他應收款(增加)減少	21		CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(39,712)	15,000
A31190	其他應收款-關係人(增加)減少	180					
A31200	存貨(增加)減少	11,115					
A31230	預付款項(增加)減少	(212)					
A31240	其他流動資產(增加)減少	(15)					
A31990	其他非流動資產(增加)減少	(91)					
A32125	合約負債增加(減少)	(82)					
A32130	應付票據增加(減少)	(79)					
A32150	應付帳款增加(減少)	(1,309)					
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	(1,508)					
A32180	其他應付款增加(減少)	(2,748)					
A32230	其他流動負債增加(減少)	1,462					
A33000	營運產生之現金流入(出)	(24,118)					
A33100	收取之利息	375		EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	7,456	(1,302)
A33200	收取之股利	957		E00100	期初現金及約當現金餘額	17,702	19,004
A33300	支付之利息	(2,311)		E00200	期末現金及約當現金餘額	\$25,158	\$17,702
A33500	(還選)支付之所得稅	(32)					
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(25,129)					

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛

## 會計師查核報告

亞帝歐光電股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

亞帝歐光電股份有限公司及其子公司民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達亞帝歐光電股份有限公司及其子公司民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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，與亞帝歐光電股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對亞帝歐光電股份有限公司及其子公司民國一〇八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。

### 收入認列

亞帝歐光電股份有限公司及其子公司民國一〇八年度營業收入金額為 644,835 仟元，由於銷售地點包括台灣、中國大陸及美洲等多國市場，針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需針對客戶訂單或合約文件判斷並決定履約義務及其滿足時點，致收入認列之時點存有顯著風險，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)了解及評估履約



義務相關收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與履約義務收入認列時點攸關之內部控制的有效性、抽選樣本執行細項測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件檢視履約義務收入認列時點是否與訂單或合約所載交易條件內容一致、執行分析性複核程序及針對資產負債表日前後一段時間抽選樣本執行截止點測試等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

#### 存貨評價

亞帝歐光電股份有限公司及其子公司民國一〇八年十二月三十一日之存貨淨額為162,958 仟元，佔合併總資產達10%，由於光電產業應用產品市場之技術快速發展且管理階層須及時了解客戶需求狀況，評估存貨是否有跌價或呆滯等價值減損之虞，以及備抵存貨跌價及呆滯損失金額之評估涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估備抵存貨跌價及呆滯損失提列政策之適當性，包括呆滯及過時存貨之辨認、測試攸關之內部控制的有效性、抽選樣本測試存貨庫齡之正確性、分析存貨庫齡變動情形及執行存貨盤點程序，檢視存貨實體狀態等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

#### **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亞帝歐光電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亞帝歐光電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。

亞帝歐光電股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險，對所評估之風險設計及執行適當之因應對策，並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對亞帝歐光電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，以及使亞帝歐光電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亞帝歐光電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，決定對亞帝歐光電股份有限公司及其子公司民國一〇八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

亞帝歐光電股份有限公司已編製民國一〇八年度及民國一〇七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：(103)金管證審字第 1030025503 號  
(91)台財證(六)第 144183 號

鄭清標 

會計師：

張志銘 

中華民國一〇九年三月二十四日



民國一〇八年十二月三十一日  
(金額均以新台幣為單位)

代碼	資 產		一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
1100	流動資產					
1110	現金及約當現金	四及六.1	\$248,201	16	\$217,615	13
1136	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	66,188	4	90,961	6
1150	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	107,028	7	151,695	9
1170	應收帳款淨額	四、六.5及六.19	3,175	-	4,230	-
1200	應收帳款淨額	四、六.6及六.19	247,265	16	285,981	18
1310	其他應收款	七	5,263	-	5,096	-
1410	存貨淨額	四及六.7	162,958	10	201,439	12
1470	預付款項		5,525	-	14,158	1
11xx	其他流動資產		777	-	6,147	-
	流動資產合計		846,380	53	977,322	59
1517	非流動資產					
1535	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	93,584	6	88,837	5
1600	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	4,580	-	3,920	-
1755	不動產、廠房及設備	四、六.8及八	437,398	27	386,410	24
1760	使用權資產	四及六.20	11,603	1	-	-
1780	投資性不動產淨額	四及六.9	140,982	9	153,690	9
1840	無形資產	四及六.10	3,913	-	3,581	-
1995	遞延所得稅資產	四及六.24	10,322	1	7,825	1
15xx	其他非流動資產	六.11	41,159	3	33,115	2
	非流動資產合計		743,541	47	677,378	41
1xxx	資產總計		\$1,589,921	100	\$1,654,700	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛

代碼	負債及權益會計項目	附註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.12及八	\$170,000	11	\$195,000	12
2130	合約負債	六.18	2,600	-	3,122	-
2150	應付票據		-	-	79	-
2170	應付帳款	六.13	97,062	6	108,148	7
2200	其他應付款	四及六.24	43,688	3	57,402	3
2230	當期所得稅負債	六.14	88	-	-	-
2300	其他流動負債		6,396	-	6,268	-
21xx	流動負債合計		319,834	20	370,019	22
	非流動負債					
2540	長期借款	六.15及八	37,140	2	-	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.24	10,322	1	7,825	1
2600	其他非流動負債		4,690	-	4,835	-
25xx	非流動負債合計		52,152	3	12,660	1
2xxx	負債總計		371,986	23	382,679	23
	歸屬於母公司業主之權益	六.17				
31xx	股本					
3100	普通股		505,902	32	519,133	31
3110	資本公積					
3200	股票發行溢價		672,187	42	742,975	45
3210	庫藏股票		106,259	7	90,162	6
3220	保留盈餘					
3300	法定盈餘公積		-	-	1,230	-
3310	特別盈餘公積		11,070	1	11,070	1
3320	未分配盈餘(待彌補虧損)		1,850	-	(54,440)	(3)
3350	其他權益		(85,437)	(5)	(44,092)	(3)
3400	非控制權益		6,104	-	5,983	-
36xx	權益總計	六.17	1,217,935	77	1,272,021	77
3xxx	負債及權益總計		\$1,589,921	100	\$1,654,700	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛

亞帝歐光電股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國一〇八年一月一日至十二月三十一日  
 及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日  
 (金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇八年度		一〇七年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.18	\$644,835	100	\$668,610	100
5000	營業成本		(559,206)	(87)	(599,447)	(90)
5900	營業毛利		85,629	13	69,163	10
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(39,607)	(6)	(49,634)	(7)
6200	管理費用		(72,409)	(11)	(86,568)	(13)
6300	研究發展費用		(21,608)	(3)	(31,171)	(5)
6450	預期信用減損損失	四及六.19	(351)	-	(12)	-
	營業費用合計		(133,975)	(20)	(167,385)	(25)
6900	營業利益(損失)		(48,346)	(7)	(98,222)	(15)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.22及七	44,637	7	44,824	7
7020	其他利益及損失	六.22	12,724	2	1,163	-
7050	財務成本	六.22	(2,515)	(1)	(2,447)	-
	營業外收入及支出合計		54,846	8	43,540	7
7900	稅前淨利(淨損)		6,500	1	(54,682)	(8)
7950	所得稅利益(費用)	四及六.24	(4,132)	(1)	-	-
8200	本期淨利(淨損)		2,368	-	(54,682)	(8)
8300	其他綜合損益(淨額)	六.23				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(397)	-	225	-
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利益(損失)		(473)	-	(4,831)	(1)
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		(46,092)	(6)	(10,736)	(2)
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務 工具投資未實現評價利益(損失)		5,220	-	(10,440)	(1)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(41,742)	(6)	(25,782)	(4)
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ (39,374)</u>	<u>(6)</u>	<u>\$ (80,464)</u>	<u>(12)</u>
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$2,247	1	\$(54,665)	(8)
8620	非控制權益		121	-	(17)	-
			<u>\$2,368</u>	<u>1</u>	<u>\$(54,682)</u>	<u>(8)</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$(39,495)	(6)	\$(80,447)	(12)
8720	非控制權益		121	-	(17)	-
			<u>\$ (39,374)</u>	<u>(6)</u>	<u>\$(80,464)</u>	<u>(12)</u>
	每股盈餘(元)	六.26				
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)		<u>\$0.04</u>		<u>\$(1.05)</u>	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(元)		<u>\$0.04</u>		<u>\$(1.05)</u>	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛



亞帝歐 股份有限公司 及子公司  
 人印  
 民國一〇八年一月三十一日  
 及民國一〇七年一月三十一日  
 (金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目		非控制權益	權益總計
		股本	資本公積	保留盈餘	未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現(損)益	總計	總計		
A1	民國一〇七年一月一日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	36XX	3XXX	
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	\$519,133	\$833,137	\$-	\$-	\$12,300	\$(26,922)	\$-	\$-	\$1,337,648	
A5	民國一〇七年一月一日重編後餘額	519,133	833,137	-	-	12,300	(26,922)	8,837	-	1,346,485	
B1	民國一〇六年度盈餘指撥及分配			1,230	11,070	(1,230)				-	
B3	提列法定盈餘公積					(11,070)				-	
D1	民國一〇七年度淨損					(54,665)			(17)	(54,682)	
D3	民國一〇七年度其他綜合損益					225	(10,736)	(15,271)	-	(25,782)	
D5	本期綜合損益總額					(54,440)	(10,736)	(15,271)	(17)	(80,464)	
O1	非控制權益增減								6,000	6,000	
Z1	民國一〇七年十二月三十一日餘額	\$519,133	\$833,137	\$1,230	\$11,070	\$(54,440)	\$(37,658)	\$(6,434)	\$5,983	\$1,272,021	
A1	民國一〇八年一月一日餘額	\$519,133	\$833,137	\$1,230	\$11,070	\$(54,440)	\$(37,658)	\$(6,434)	\$5,983	\$1,272,021	
B13	法定盈餘公積彌補虧損			(1,230)		1,230				-	
C11	資本公積彌補虧損		(53,210)			53,210				-	
D1	民國一〇八年度淨利					2,247			121	2,368	
D3	民國一〇八年度其他綜合損益					(397)	(46,092)	4,747		(41,742)	
D5	本期綜合損益總額					1,850	(46,092)	4,747	121	(39,374)	
L3	庫藏股註銷	(13,231)	(1,481)							(14,712)	
Z1	民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$505,902	\$778,446	\$-	\$11,070	\$1,850	\$(83,750)	\$(1,687)	\$6,104	\$1,217,935	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛



亞帝歐光通訊股份有限公司及子公司

合併財務報表  
民國一〇八年一月一日至十二月三十一日  
及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	一〇八年度	一〇七年度	代碼	項 目	一〇八年度	一〇七年度
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利(淨損)	\$6,500	\$(54,682)	B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	44,007	(30,871)
A20000	調整項目：			B02000	預付投資款增加	(27,600)	-
A20010	收益費損項目：			B02700	購置不動產、廠房及設備	(76,042)	(15,154)
A20100	折舊費用(含投資性不動產及使用權資產)	28,559	25,451	B02800	出售不動產、廠房及設備	3,444	743
A20200	攤銷費用	271	568	B03700	存出保證金(增加)減少	2,573	(4,976)
A20300	預期信用減損損失(利益)	351	12	B04500	無形資產增加	(682)	(3,309)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損(利益)	143	(687)	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(54,300)	(53,567)
A20900	利息費用	2,515	2,447				
A21200	利息收入	(10,020)	(10,550)				
A21300	股利收入	(957)	(900)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	(440)	(158)	C00100	舉借(償還)短期借款	(25,000)	15,000
A23100	處分投資損失(利益)	-	(2,621)	C01600	舉借長期借款	40,000	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01700	償還長期借款	(220)	-
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	24,698	82,852	C04300	其他非流動負債增加(減少)	(145)	691
A31130	應收票據(增加)減少	1,055	3,312	C04900	庫藏股買回成本	(14,712)	-
A31150	應收帳款(增加)減少	38,514	(950)	C05800	非控制權益變動	-	6,000
A31180	其他應收款(增加)減少	(1,238)	1,338	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(77)	21,691
A31190	其他應收款-關係人(增加)減少	1	-				
A31200	存貨淨額(增加)減少	38,481	21,581				
A31230	預付款項(增加)減少	8,633	(3,429)	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(35,547)	629
A31240	其他流動資產(增加)減少	5,370	(1,832)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	30,586	40,528
A31990	其他非流動資產(增加)減少	(91)	563	E00100	期初現金及約當現金餘額	217,615	177,087
A32125	合約負債增加(減少)	(522)	1,085	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$248,201	\$217,615
A32130	應付票據增加(減少)	(79)	16				
A32150	應付帳款增加(減少)	(11,086)	(8,702)				
A32180	其他應付款增加(減少)	(13,686)	4,278				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(1,906)	4,399				
A33000	營運產生之現金流入(出)	115,066	63,391				
A33100	收取之利息	11,103	10,029				
A33200	收取之股利	957	900				
A33300	支付之利息	(2,543)	(2,419)				
A33500	退還(支付)之所得稅	(4,073)	(126)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	120,510	71,775				

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛

亞帝歐光電股份有限公司  
道德行為準則

條文	修正前條文	修正後條文	說明
3.7	<p>鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或其他適當行為時，向監察人、經理人、內部稽核主管或具體檢舉制度，並將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。</p>	<p>鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或其他適當行為時，向獨立董事、經理人、內部稽核主管或具體檢舉制度，並將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。</p>	<p>監察人改為獨立董事</p>
3.11	<p>施行 本準則經董事會通過後施行，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。</p>	<p>施行 本準則經審計委員會審查後經董事會通過後施行並提報股東會，修正時亦同。</p>	<p>修改施行程序</p>

亞帝歐光電股份有限公司

公司章程

條文	修正前條文	修正後條文	說明
第八條	<p>本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法發證後發行之。</p> <p>本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。</p>	<p>本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任發證人之銀行發證後發行之。</p> <p>本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。</p>	依法令修改
第十七條	<p>本公司董事五~七人，其中獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。董事及監察人選舉均採候選人提名制。董事及監察人候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法之相關法令規定辦理。</p> <p>本公司獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。</p>	<p>本公司董事五~七人，其中獨立董事人數不得少於三人，任期三年，且不得少於董事席次五分之一，由股東會就候選人名單中選任之，連選得連任。董事(含獨立董事)選舉均採候選人提名制。董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。獨立董事相關應遵行事項，悉依公司法及相關主管機關之規定辦理。</p>	依法令修改
第十七條之一	<p>本公司得依證券交易法之規定成立審計委員會，審計委員會成立時，監察人立即解任，本章程關於監察人之規定，亦隨即失效。</p>	<p>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替代監察人，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。</p>	依法令修改
第十八條	<p>董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。</p>	<p>董事缺額達三分之一或獨立董事全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。</p> <p>獨立董事之人數如不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第8款規定者，則應於最近一次股東會補選之。</p>	依法令修改

條文	修正前條文	修正後條文	說明
第二十條	<p>董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理；董事委託其他董事代理理由之授權範圍。時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。另本公司董事會開會時，得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。</p> <p>本公司董事會之召集，應於開會七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。</p>	<p>董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理；董事委託其他董事代理理由之授權範圍。時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。另本公司董事會開會時，得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。</p> <p>本公司董事會之召集，應於開會七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。</p>	刪除監察人
第二十一條	<p>董事及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻度，並參酌同業通常之水準議定之。本公司得為董監事投保責任險。</p>	<p>本公司董事(含獨立董事)之報酬，由薪資報酬委員會依其對本公司營運參與之程度及貢獻度，並授權董事會參酌同業通常之水準議定之。本公司得為董事(含獨立董事)投保責任險。</p>	依法令修改
第二十三條	<p>本公司應於每會計年度終了，由董事會造具 一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分配或虧損撥補之議案等各項表冊，於股東常會開會三十日前送交監察人查核後，提請股東常會承認。</p>	<p>本公司應於每會計年度終了，由董事會造具 一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分配或虧損撥補之議案等各項表冊，於股東常會開會三十日前送交審計委員會查核後，提請股東常會承認。</p>	依法令修改
第二十四條	<p>本公司依當年度獲利情況，提撥不低於百分之二為員工酬勞，及不高於百分之三為董事監察人酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得依一定條件之從屬公司員工。本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積(除依法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限)，次依法令或主管機關之規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再就其餘額加計上年度累積未分配盈餘數，為累積可供分配盈餘數，由董事會擬具股東紅利分配議案，一併提請股東會決議。本公司股利政策，係配合業務規模拓展，考量公司資本支出及營運週轉所需。股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股利總額百分之十。</p>	<p>本公司依當年度獲利情況，提撥不低於百分之二為員工酬勞，及不高於百分之三為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得依一定條件之從屬公司員工。本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積(除依法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限)，次依法令或主管機關之規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再就其餘額加計上年度累積未分配盈餘數，為累積可供分配盈餘數，由董事會擬具股東紅利分配議案，一併提請股東會決議。本公司股利政策，係配合業務規模拓展，考量公司資本支出及營運週轉所需。股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股利總額百分之十。</p>	刪除監察人
第二十六條	<p>本章程訂立於民國八十年十一月二十三日。 第一次修正於民國八十四年十月十六日。 第二次修正於民國八十九年八月十六日。</p>	<p>本章程訂立於民國八十年十一月二十三日。 第一次修正於民國八十四年十月十六日。 第二次修正於民國八十九年八月十六日。</p>	增修

條文	修正前條文	修正後條文	說明
	<p>第三次修正於民國九十年七月十二日。</p> <p>第四次修正於民國九十年十二月二十五日。</p> <p>第五次修正於民國九十一年二月二十五日。</p> <p>第六次修正於民國九十三年三月三十日。</p> <p>第七次修正於民國九十三年五月二十日。</p> <p>第八次修正於民國九十四年八月二日。</p> <p>第九次修正於民國九十五年五月九日</p> <p>第十一次修正於民國九十六年二月六日</p> <p>第十二次修正於民國九十六年六月二十八日</p> <p>第十三次修正於民國九十七年六月十九日</p> <p>第十四次修正於民國九十九年六月二十五日。</p> <p>第十五次修正於民國一〇一年六月二十七日。</p> <p>第十六次修正於民國一〇五年六月二十四日。</p> <p>第十七次修正於民國一〇七年六月十四日。</p> <p>第十八次修正於民國一〇八年六月二十七日。</p>	<p>第三次修正於民國九十年七月十二日。</p> <p>第四次修正於民國九十年十二月二十五日。</p> <p>第五次修正於民國九十一年二月二十五日。</p> <p>第六次修正於民國九十三年三月三十日。</p> <p>第七次修正於民國九十三年五月二十日。</p> <p>第八次修正於民國九十四年八月二日。</p> <p>第九次修正於民國九十五年五月九日</p> <p>第十一次修正於民國九十六年二月六日</p> <p>第十二次修正於民國九十六年六月二十八日</p> <p>第十三次修正於民國九十七年六月十九日</p> <p>第十四次修正於民國九十九年六月二十五日。</p> <p>第十五次修正於民國一〇一年六月二十七日。</p> <p>第十六次修正於民國一〇五年六月二十四日。</p> <p>第十七次修正於民國一〇七年六月十四日。</p> <p>第十八次修正於民國一〇八年六月二十七日。</p> <p>第十九次修正於民國一〇九年六月十六日。</p>	



條文	修正前條文	修正後條文	說明
5.4	<p>本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</p> <p>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</p> <p>股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求文件並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。</p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p>	<p>提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>本公司應於股東召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東說明未列入之理由。</p> <p>本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</p> <p>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</p> <p>股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求文件並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東之股東；有選舉董事、獨立</p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p>	監察人 改為 獨立 董事
5.8	<p>股東會如由董事會召集者，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。股東會如由董事會以外之其他召集人召集者，準用前項之規定。</p> <p>第二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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。</p> <p>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。</p>	<p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案表決</u>，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他召集人召集者，準用前項之規定。</p> <p>第二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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。</p> <p>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。</p> <p>股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。</p>	修正條 文內容
5.11	<p>股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。</p>	<p>股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。</p>	修正條 文內容

條文	修正前條文	修正後條文	說明
5.12	<p>本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，應採行以書面或電子方式行使表決權。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p> <p>前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使表決權為準。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>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。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p> <p>股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p> <p>前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使表決權為準。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>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。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p> <p>股東會有選舉董事、獨立董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、獨立董事之名單與其當選權數。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>監察人改為獨立董事</p>

條文	修正前條文	修正後條文	說明
5.13	<p>股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p> <p>前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。</p> <p>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。</p>	<p>股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p> <p>前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。</p> <p>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事、獨立董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p>	修正條文內容

亞帝歐光電股份有限公司  
董事選舉辦法

條文名稱	修正前條文	修正後條文	說明
辦法名稱	董事及監察人選舉辦法	董事選舉辦法	刪除監察人及刪除監察人及引用新法源
1	<p>目的： 為公平、公正、公開選任董事、監察人，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本辦法。</p>	<p>目的： 為公平、公正、公開選任董事及獨立董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條及「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定訂定本辦法。</p>	刪除監察人及引用新法源
2	<p>本公司董事及監察人之選舉，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法之規定辦理。</p>	<p>本公司董事（含獨立董事）之選舉，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法之規定辦理。</p>	刪除監察人
5.1	<p>本公司董事及監察人之選舉，於股東會行之。</p>	<p>本公司董事之選舉，於股東會行之。</p>	刪除監察人
5.3	<p>本公司監察人應具備下列之條件：  <ul style="list-style-type: none"> <li>• 誠信踏實。</li> <li>• 公正判斷。</li> <li>• 專業知識。</li> <li>• 豐富之經驗。</li> <li>• 閱讀財務報表之能力。</li> </ul> </p>	<p>本公司獨立董事應具備下列之條件：  <ul style="list-style-type: none"> <li>• 誠信踏實。</li> <li>• 公正判斷。</li> <li>• 專業知識。</li> <li>• 豐富之經驗。</li> <li>• 閱讀財務報表之能力。</li> </ul> </p>	刪除監察人有關條件並新增獨立董事之條件
5.5	<p>本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。</p> <p>監察人之設置應參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。</p> <p>監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且監察人中至少須有一人在國內有住所，以即時發揮監察功能。</p>	<p>本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查背景及有無公司董事之資格條件、學經歷背景及其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。</p> <p>本公司監察人之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查背景及有無公司董事之資格條件、學經歷背景及其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。</p>	刪除有關監察人的規定

條文	修正前條文	修正後條文	說明
	<p>者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所買賣有價證券審查標準第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第8款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p>監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p>	<p>選之。</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所買賣有價證券審查標準第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第8款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p>	
5.6	<p>本公司董事及監察人之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。</p>	<p>本公司董事之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。</p>	刪除監察人
5.7	<p>董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</p>	<p>董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</p>	刪除監察人
5.8	<p>本公司董事及監察人依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同者由主席代為抽籤。投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。</p>	<p>本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及獨立董事當選名單與其當選權數。</p>	刪除監察人
5.12	<p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	刪除監察人改為獨立董事
5.13	<p>當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。</p>	<p>當選之董事及獨立董事由本公司董事會發給當選通知書。</p>	刪除監察人改為獨立董事

亞帝歐光電股份有限公司

董事(含獨立董事)候選人名單

類別	姓名	持有股數	學歷	經歷	現職
董事	廖書尉	2,586,336	亞東技術學院電機科	亞帝歐光電股份有限公司總經理 木適坊股份有限公司董事長 帝興投資股份有限公司董事長 帝太能源股份有限公司董事長	亞帝歐光電股份有限公司董事長 亞帝歐光電科技(吳江)有限公司董事長 亞帝歐光電元件(蘇州)有限公司董事長 亞帝歐光電元件(深圳)有限公司董事長 中帝控股有限公司董事 恩旺國際有限公司董事 MEGA POWER INDUSTRIAL LTD. 董事 TUNG WING GROUP LTD. 董事 APEC ENTERPRISE CO., LTD. 董事 Unimax Investment Services Limited 董事 帝興投資股份有限公司董事長 木適坊股份有限公司董事長 帝太能源股份有限公司董事長
董事	陳美蓮	2,510,215	中央大學 EMBA	帝祥投資股份有限公司董事長 帝興投資股份有限公司董事長 木適坊股份有限公司董事長	亞帝歐光電科技(吳江)有限公司董事長 亞帝歐光電科技(蘇州)有限公司董事長 亞帝歐光電元件(蘇州)有限公司董事長 帝祥投資股份有限公司董事長 帝興投資股份有限公司董事長 木適坊股份有限公司董事長
董事	沈慧誠	0	政治大學法律系	大慶證券股份有限公司副總經理 台灣高等法院書記官 久陽精密股份有限公司董事 安馳科技股份有限公司董事 寶島極光股份有限公司獨立董事 進泰電子科技股份有限公司獨立董事	大慶證券股份有限公司副總經理 久陽精密股份有限公司董事 寶島極光股份有限公司獨立董事 進泰電子科技股份有限公司獨立董事 亞帝歐光電股份有限公司董事
董事	帝興投資股份有限公司	7,110,124	不適用	不適用	亞帝歐光電股份有限公司監察人
獨立董事	林正坤	0	龍華科技大學	台灣奈普光電科技股份有限公司副董事長 昆山奈普科技股份有限公司董事長 新企科技工程股份有限公司副總經理 飛瑞股份有限公司協理	亞帝歐光電股份有限公司獨立董事

亞帝歐光電股份有限公司  
董事(含獨立董事)候選人名單

類別	姓名	持有股數	學歷	經歷	現職
獨立董事	駱文益	0	政治大學企業管理研究所	華晴材料股份有限公司董事長 豐益資本管理顧問股份有限公司副總經理 中華開發資本管理顧問股份有限公司總經理 開發科技顧問股份有限公司總經理 中亞創業投資股份有限公司總經理 中瑞創業投資股份有限公司總經理	華晴材料股份有限公司董事長 豐益資本管理顧問股份有限公司董事 亞帝歐光電股份有限公司薪酬委員會 正文科技股份有限公司董事 眾達光通科技股份有限公司董事 有術股份有限公司獨立董事 台虹科技股份有限公司董事 台虹科技股份有限公司薪酬委員會 正基科技股份有限公司監察人之法人代表 瑞柯科技股份有限公司監察人之法人代表 上善厚生股份有限公司監察人
獨立董事	鍾太原	0	英國威爾士大學 Cardiff 學院， 國際物流博士	有術集團執行董事 長榮集團長榮物流上海副總經理/福建區總經理 廈門集美大學兼任教授 丹麥馬士基中國區物流部副總經理 台灣海洋大學兼任教授	有術股份有限公司執行董事

# 附 錄

# 亞帝歐光電股份有限公司

## 股東會議事辦法(修正前)

### 1. 目的：

為建立本公司良好股東會治理制度，健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本辦法，以資遵循。

### 2. 範圍：

本公司股東會之議事辦法，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法之規定辦理。

### 3. 權責：

3.1 董事會：股東會召集。

### 4. 定義：

無

### 5. 作業內容：

5.1 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

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

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

5.2 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

5.3 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席或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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

5.4 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

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

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

5.5 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，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

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

股東會如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。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

- 5.6 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

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

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

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

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股東會表決。

- 5.8 股東會如由董事會召集者，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。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

第二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

- 5.9 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言程序。

出席股東僅提發言條而未發言者，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。

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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

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。出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

5.10 股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

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

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

5.11 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

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

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

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

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

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

5.12 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。

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

- 5.13 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。  
前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。  
議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。
- 5.14 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。  
股東會決議事項，如有屬法令規定、台灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。
- 5.15 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。  
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，應佩帶「糾察員」字樣臂章或識別證。  
會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。  
股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。
- 5.16 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。  
股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。  
股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。
- 5.17 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

6. 控制重點：無

7. 相關文件：無

8. 使用表單/附件：無

# 亞帝歐光電股份有限公司

## 董事及監察人選舉辦法(修正前)

### 1. 目的：

為公平、公正、公開選任董事、監察人，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本辦法。

### 2. 範圍：

本公司董事及監察人之選舉，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法之規定辦理。

### 3. 權責：

無

### 4. 定義：

無

### 5. 作業內容：

5.1 本公司董事及監察人之選舉，於股東會行之。

5.2 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

5.2.1 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

5.2.2 專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

5.2.3 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

- 營運判斷能力。
- 會計及財務分析能力。
- 經營管理能力。
- 危機處理能力。
- 產業知識。
- 國際市場觀。
- 領導能力。
- 決策能力。

5.2.4 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

5.2.5 董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。

5.3 本公司監察人應具備下列之條件：

- 誠信踏實。
- 公正判斷。
- 專業知識。
- 豐富之經驗。
- 閱讀財務報表之能力。

本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。

監察人之設置應參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。

監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且監察人中至少須有一人在國內有住所，以即時發揮監察功能。

- 5.4 本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。

本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。

- 5.5 本公司董事及監察人之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一及第二百一十六條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查董事及監察人候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。

董事因故解任，致人數不足公司章程規定者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第 10 條第 1 項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第 8 款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

- 5.6 本公司董事及監察人之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

- 5.7 董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

- 5.8 本公司董事及監察人依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 5.9 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 5.10 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 5.11 選舉票有下列情事之一者無效：
- 不用董事會製備之選票者。
  - 以空白之選票投入投票箱者。
  - 字跡模糊無法辨認或經塗改者。
  - 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
  - 除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
  - 所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。
- 5.12 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。  
前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 5.13 當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。
- 5.14 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。
6. 控制重點：無
7. 相關文件：無
8. 使用表單/附件：無

# 亞帝歐光電股份有限公司

## 公司章程(修正前)

### 第一章 總 則

- 第 一 條：本公司依照公司法規定組織之，定名為亞帝歐光電股份有限公司，英文名稱為 ADO OPTRONICS CORPORATION。
- 第 二 條：本公司經營業務如下：
- 一、CB01010 機械設備製造業。
  - 二、CC01040 照明設備製造業。
  - 三、CC01080 電子零組件製造業。
  - 四、E601010 電器承裝業。
  - 五、E603090 照明設備安裝工程業。
  - 六、F113010 機械批發業。
  - 七、F113070 電信器材批發業。
  - 八、F119010 電子材料批發業。
  - 九、F213010 電器零售業。
  - 十、F213060 電信器材零售業。
  - 十一、F401010 國際貿易業。
  - 十二、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
  - 十三、IG03010 能源技術服務業。
  - 十四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 三 條：本公司設總公司於桃園市，必要時經董事會決議並經主管機關核准後，得在國內外設立分公司。
- 第 四 條：本公司得就業務上之需要對外背書保證及資金貸予他人。
- 第 五 條：本公司得視業務上之必要對外轉投資，且得經董事會決議為他公司有限責任股東，其投資總額得不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制。
- 第 六 條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。證券主管機關另有規定者，不在此限。

### 第二章 股 份

- 第 七 條：本公司資本總額定為新台幣壹拾億元整，分為壹億股，每股面額新台幣壹拾元整，分次發行；未發行股份授權董事會視業務需要適時發行之。

上項資本總額內保留新台幣陸仟萬元，每股金額新台幣壹拾元，共陸佰萬股供員工認股權憑證使用，得依董事會決議分次發行。

- 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，經依法簽證後發行之。  
本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第九條：每屆股東常會開會前六十日，臨時會開會前三十日內或本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。
- 第十條：本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。

### 第三章 股東會

- 第十一條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終結後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。  
股東會採行電子投票列為本公司股東行使表決權管道之一，其相關作業依主管機關規定辦理。
- 第十二條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，並載明授權範圍，委託代理人出席，其辦法除公司法另有規定外，悉依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。
- 第十三條：本公司各股東每股有一表決權；但有公司法第一七九條規定情形之股份，其股份無表決權。
- 第十四條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十五條：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。
- 第十六條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之分發，得以公告方式為之。
- 第十六條之一：本公司撤銷公開發行需經董事會通過並提報股東會同意始得為之，且前項條文於上市櫃、興櫃期間不作變動。

## 第四章 董事及監察人

- 第十七條：本公司董事五~七人，其中獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。董事及監察人選舉均採候選人提名制。董事及監察人候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。
- 本公司獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。
- 第十七條之一：本公司得依證券交易法之規定成立審計委員會，審計委員會成立時，監察人立即解任，本章程關於監察人之規定，亦隨即失效。
- 第十八條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。
- 第十九條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。
- 第二十條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理；
- 董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。另本公司董事會開會時，得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。
- 本公司董事會之召集，應於開會七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。
- 前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。
- 第二十一條：董事及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻度，並參酌同業通常之水準議定之。本公司得為董監事投保責任險。

## 第五章 經理人

- 第二十二條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

## 第六章 會計

- 第二十三條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，於股東常會開會三十日前送交監察人查核後，提請股東常會承認。

第二十四條：本公司依當年度獲利情況，提撥不低於百分之二為員工酬勞，及不高於百分之三為董事監察人酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積(除法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限)，次依法令或主管機關之規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再就其餘額加計上年度累積未分配盈餘數，為累積可分配盈餘數，由董事會擬具股東紅利分配議案，一併提請股東會決議。

本公司股利政策，係配合業務規模拓展，考量公司資本支出及營運週轉所需。

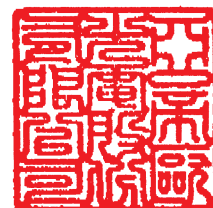
股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股利總額百分之十。

## 第七章 附 則

第二十五條：本章程未定事項，悉依公司法及有關法令之規定辦理。

第二十六條：本章程訂立於民國八十年十一月二十三日。  
第一次修正於民國八十四年十月十六日。  
第二次修正於民國八十九年八月十六日。  
第三次修正於民國九十年七月十二日。  
第四次修正於民國九十年十二月二十五日。  
第五次修正於民國九十一年十二月二十五日。  
第六次修正於民國九十三年三月五日。  
第七次修正於民國九十三年六月三十日。  
第八次修正於民國九十四年五月二十日。  
第九次修正於民國九十四年八月二日。  
第十次修正於民國九十五年五月九日。  
第十一次修正於民國九十六年二月六日。  
第十二次修正於民國九十六年六月二十八日。  
第十三次修正於民國九十七年六月十九日。  
第十四次修正於民國九十九年六月二十五日。  
第十五次修正於民國一〇一年六月二十七日。  
第十六次修正於民國一〇五年六月二十四日。  
第十七次修正於民國一〇七年六月十四日。  
第十八次修正於民國一〇八年六月二十七日。

亞帝歐光電股份有限公司



董事長：廖書尉



## 亞帝歐光電股份有限公司

基準日：109 年 04 月 18 日

### 董事、監察人名冊

職稱	姓名	選任日期	選任時持有股數			現在持有股數			備註
			種類	股數	佔當時發行%	種類	股數	佔當時發行%	
董事長	廖書尉	106.06.28	普通股	3,251,476	4.71%	普通股	2,586,336	5.11%	
董事	陳美蓮	106.06.28	普通股	3,127,555	4.53%	普通股	2,810,215	5.55%	
董事	沈慧誠	106.06.28	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%	
獨立董事	李純清	106.06.28	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%	
獨立董事	林正坤	106.06.28	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%	
監察人	希興投資股份有限公司 代表人：高坤勇	106.06.28	普通股	9,461,817	13.70%	普通股	7,110,124	14.05%	
監察人	彭方杰	106.06.28	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%	
合計			普通股	15,840,848		普通股	12,506,675		

106 年 06 月 28 日發行總股份： 69,083,650 股

109 年 04 月 18 日發行總股份： 50,590,216 股

備註：本公司全體董事法定應持有股份： 4,047,217 股，截至 109 年 04 月 18 日止持有： 5,396,551 股

本公司全體監察人法定應持有股份： 404,721 股，截至 109 年 04 月 18 日止持有： 7,110,124 股

## 其他事項說明

- i. 依公司法第 172 條之一規定，持有已發股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以三百字為限。
- ii. 本公司今年股東常會受理股東提案申請，期間為民國 109 年 4 月 6 日至民國 109 年 4 月 16 日止。
- iii. 公司並無接獲任何股東提案。

