

亞帝歐光電股份有限公司

一一二年股東常會議事錄

時間：中華民國一一二年六月十二日星期一 上午九時

地點：桃園市八德區廣福路 858 號（本公司）

召開方式：實體股東會

出席股數：本公司發行股份總數為 50,590,216 股，本公司發行流通在外股份總數為 50,590,216 股，出席股東代表股數共 36,324,096 股，出席率為 71.80%，其中以電子方式出席行使表決權者 25,504,952 股，已逾法定股數；依法由主席宣佈開會。

出席董事：廖書尉、陳美蓮、沈慧誠、駱文益

列席：安永聯合會計師事務所林政緯會計師

主席：董事長 廖書尉

記錄：鄭乃慈

主席致詞：略

壹、報告事項

案由一：民國一一一年度營業狀況，敬請 鑒察。（請參閱附件）

案由二：民國一一一年度審計委員會查核報告，敬請 鑒察。（請參閱附件）

案由三：對大陸投資報告，敬請 鑒察。（請參閱附件）

案由四：民國一一一年度員工及董事酬勞分配情形報告，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酬勞。

2、本案業經第四屆第六次薪資報酬委員會審議通過，依民國一一一年度稅前獲利，提撥 6% 為員工酬勞及 2% 為董事酬勞在案。

3、本公司擬分派 6% 員工酬勞計 NTD3,615,606 元，及不高於 2% 董事酬勞計 NTD1,205,202 元，均以現金方式發放。

案由五：民國一一一年度董事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及個別經理人之薪資報酬的計算基礎。

2、董事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。

貳、承認事項

案由一：民國一一一年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。（董事會提）

- 說明：1、本公司民國一一一年度營業報告書、合併財務報表暨個體財務報表；其中合併財務報表暨個體財務報表業經安永聯合會計師事務所林政緯會計師及張志銘會計師查核竣事，經董事會決議通過，並送請審計委員會查核在案。
- 2、民國一一一年度合併財務報表暨個體財務報表。（請參閱附件）
- 3、民國一一一年度營業報告書。（請參閱附件）

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數為 36,324,096 權，贊成權數 26,407,283 權(含電子投票行使表決權數:25,478,294 權)，佔出席股東表決權數 72.69%；反對權數 16,666 權(含電子投票行使表決權數:16,666 權)，佔出席股東表決權數 0.04%；無效權數 0 權；棄權及未投票權數 9,900,147 權(含電子投票行使表決權數:9,992 權)，佔出席股東表決權數 27.25%，本案經表決照案通過。

案由二：民國一一一年度盈餘分配案，敬請 承認。（董事會提）

- 說明：1、本公司民國一一一年度盈餘分配案，依照公司法及本公司之公司章程等規定編製盈餘分配表。（請參閱附件）
- 2、嗣後如因本公司股本發生變動，影響流通在外股份之數量，致股東配息率因此發生變動而需修正時，擬授權董事長全權處理。
- 3、本次盈餘配發現金股利按分配比例計算至元為止(元以下捨去)，配發不足一元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。
- 4、本案俟股東會通過後，授權董事長訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數為 36,324,096 權，贊成權數 26,407,283 權(含電子投票行使表決權數:25,478,294 權)，佔出席股東表決權數 72.69%；反對權數 16,666 權(含電子投票行使表決權數:16,666 權)，佔出席股東表決權數 0.04%；無效權數 0 權；棄權及未投票權數 9,900,147 權(含電子投票行使表決權數:9,992 權)，佔出席股東表決權數 27.25%，本案經表決照案通過。

參、討論事項

案由一：本公司民國一一一年度盈餘轉增資案，提請 討論。（董事會提）

- 說明：1、本公司為配合營運需要，擬以 NTD20,236,090 元轉增資，發行普通股計 2,023,609 股，每股面額 10 元。
- 2、盈餘轉增資股款來源為民國 111 年度盈餘分配股東紅利 NTD20,236,090 元。
- 3、本次增資發行新股，擬提請股東會授權董事長另訂增資配股基準日，按除權基準日股東名冊上所載持有股數，每仟股無償配發肆拾股，畸零股由原股東自行拼湊壹股，放棄拼棄或拼湊後仍不足一股之畸零股，由董事長洽特定人承購。
- 4、本次發行新股之權利義務，與原發行股份相同。

- 5、如嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、註銷，或本公司員工執行員工認股權憑證認股權利，或增資發行新股，致影響本公司分配基準日之流通在外股份數量，股東配股率因此發生變更者，擬提請董事會授權董事長全權處理並調整之。
- 6、以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或因應客觀環境之營運需要須予變更時，擬請董事會授權董事長全權處理。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數為 36,324,096 權，贊成權數 26,407,283 權(含電子投票行使表決權數：25,478,294 權)，佔出席股東表決權數 72.69%；反對權數 16,666 權(含電子投票行使表決權數：16,666 權)，佔出席股東表決權數 0.04%；無效權數 0 權；棄權及未投票權數 9,900,147 權(含電子投票行使表決權數：9,992 權)，佔出席股東表決權數 27.25%，本案經表決照案通過。

肆、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、本屆董事及獨立董事之任期於民國 112 年 6 月 15 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)，其任期均為三年，任期期間為 112 年 6 月 12 日至 115 年 6 月 11 日，得連選連任，原董事自新任董事選任並就任後隨即解任。

3、董事(含獨立董事)候選人名單。(請參閱附件)

選舉結果：董事及獨立董事當選名單及當選權數如下：

戶號	職稱	戶名或姓名	當選權數
1	董事	廖書尉	51,747,591
2	董事	陳美蓮	35,445,427
13680	董事	帝廷生物科技股份有限公司 代表人：鄭金鴻	33,919,693
P12029****	董事	沈慧誠	31,972,752
A12360****	獨立董事	黃正聰	35,252,565
K12146****	獨立董事	駱文益	32,062,841
N12254****	獨立董事	許建宗	31,981,367

伍、 其他議案

案由一：解除董事競業禁止限制案，提請 討論。(董事會提)

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。

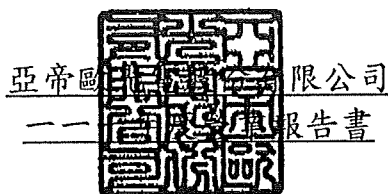
2、本公司於本次新選任之董事及其代表人或有投資或經營其他與公司營業範圍相同或類似之公司行為，基於營業或投資業務需要考量，爰依法提請同意解除新任董事有關競業禁止之限制，於股東會討論本案前，在會場補充說明其範圍及內容。(請參閱附件)

決 議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數為 36,324,096 權，贊成權數 36,292,889 權(含電子投票行使表決權數：25,473,745 權)，佔出席股東表決權數 99.91%；反對權數 21,116 權(含電子投票行使表決權數：21,116 權)，佔出席股東表決權數 0.05%；無效權數 0 權；棄權及未投票權數 10,091 權(含電子投票行使表決權數：10,091 權)，佔出席股東表決權數 0.02%，本案經表決照案通過。

肆、 臨時動議：無

伍、 散會

附件：



一、各位股東女士先生大家好：

111年全世界面對新冠肺炎疫情影響已大幅降低，本因隨著各國政府管控措施持續放寬後經濟活動將逐漸恢復榮景之期待，然因地緣政治變動鉅大及俄烏戰爭的持續影響，加上運輸成本大幅上揚下導致全球各國均產生重大的通貨膨脹，因而更造成需求端的消費價格持續飆漲，對企業來說經營成本持續不斷上漲且需求端亦因價格持續升高，造成整體需求面有延緩採購的現象；再者各國政府亦因提出相關之抑制通貨膨脹之措施包含提高放款利率，因而亦推升企業的經營附加成本使得企業經營越來越面臨嚴格的挑戰。亞帝歐在面對上述困難時採取積極佈局OEM及ODM的客戶開發，藉此維持穩定之產能供需，另外針對部份重點產品亦加大投資力度，除了佈局集團公司多面向的營運範圍外，更積極拓展重點產品的產能規劃及中長期的業務開拓。公司在此艱困的環境下在111年度仍然繳出獲利的結果，雖然營業額較前一年度些微下滑但整體獲利仍較前一年度提升。

展望112年，全球通貨膨脹的影響可能逐漸變小，但造成的結果卻是企業需要嚴肅面對的課題，包含整體消費性需求會更加保守，另外有可能因失業率將持續升高將使藍白領階層的消費力道將更加謹慎。短期對於公司本年度的產品銷售成長我們是樂觀但保守面對，然而在景氣谷底時也是企業佈局長期發展之際，現將本公司民國111年營業概況及民國112年營業計劃，簡要報告如後。

二、111 年度營業報告：

(一)營業計劃實施報告

111 年度公司集團合併營業收入淨額為新台幣 961,408 仟元，較 110 年度減少約 10.67%，本年度因 OEM 客戶新舊產品訂單轉換致該營業額大幅減少，雖本年度另因取得重大轉投資公司之部份股權因而併入該公司的營收進而增加合併營收，然整體集團營收仍較前期減少；由於兩年度之銷售產品組合有所差異之影響，集團合併毛利率由 110 年度之 11% 上升至 111 年度之 16%，且整體 111 年度公司集團合併營業毛利較 110 年度增加新台幣 30,937 仟元；營業費用則因本年度第二季併入重大轉投資公司後因而增加該公司之營業費用及大陸廠因應資產活化增加整建成本之影響，致使 111 年度之營業費用較 110 年度大幅增加約 31,088 仟元；業外收支部份主因 111 年度台幣及人民幣貶值較大而產生較大之匯兌利得因而營業外收入較 110 年度增加 33,386 仟元。總結 111 年度營業結果因上述之影響產生稅後淨利新台幣 60,015 仟元，每股獲利為新台幣 1.10 元。

單位：新台幣仟元

項 目	111 年	110 年	增(減)金額	增(減)率
營業收入淨額	961,408	1,076,297	(114,889)	(10.67)
營業成本	(807,838)	(953,664)	145,826	(15.29)
營業毛利	153,570	122,633	30,937	25.23
營業費用	(149,909)	(118,821)	(31,088)	26.16
營業淨利(損)	3,661	3,812	(151)	(3.96)
營業外收(支)淨額	78,707	45,321	33,386	73.67
稅前淨利	82,368	49,133	33,235	67.64
稅後淨利	60,015	43,851	16,164	36.86

(二)財務收支及獲利能力分析

分 析 項 目		111 年度
財務 結構	負債占資產比率	40.45
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	164.14
獲利 能力	資產報酬率(%)	2.99
	股東權益報酬率(%)	4.40
	稅前純益占實收資本額比率(%)	16.28
	純益率(%)	6.24
	每股盈餘(元)	1.10

(三)研究發展狀況

本公司 111 年度研究發展方向主要係分為兩大主軸，一為持續針對自有產品及 ODM 產品開發多款高效能低耗能之產品，如高峰 4 及 5 高空燈具(300-900W)/RGB 型線條燈/5 吋筒燈，且相關產品亦申請節標及 BSMI 認證項目；另一部份針對公司第二季佈局之光電產品已開發多款多層應用之光學膜產品，其應用範圍非常廣泛包含電子產品使用之增亮膜外，後續將陸續開發民生用之相關新品，藉以強化公司未來多面向的產品競爭力。

(四)預算執行情形

本公司 111 年度並未對外公開財務預測，故不適用。

三、民國112年度營業計劃概要、未來公司發展策略、受外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響

(一)民國112年度營業計劃概要

對於今年的營運方向，歐洲地緣政治及軍事衝突仍然持續且其影響日益嚴重之下，預期營運成本仍會居高不下，加上全球經濟預期將進入谷底著陸盤整，能否回升將視各國全球貿易協商機制之運作順利與否及終端需求是否能因景氣回溫因而成長才能明朗化，因此本公司對於今年的營運保持樂觀但著重於未來中長期的規劃配置為基礎，除配合現有客戶的營運成長努力配合外，針對成長動能較大的新產品產能及營收開拓規劃將積極再投入相關資源，以求未來幾年內相關營收及獲利能有突破性開發成長，進而對公司長期營運發展能有所幫助，茲訂定以下的營運計劃：

1. 經營方針：

堅持本身多年之開發製造經驗價值及信念，持續與客戶共同開發高效能高附加價值之相關產品；以持續開發及提供客戶不同面向之附加價值為依據，協助品牌客戶之產品開發需求，提供現有製造供應優勢及品質穩定之特性，達成客戶產品上市之交期及品質保證。

2. 銷售數量及其依據：

TrendForce 預估 2023 年全球 LED 照明市場規模為 638 億美金，2027 年達到 776 億美金，2023~2027 年 CAGR 為 4%。未來銷售數量之多寡仍需根據市場需求而定，公司將努力達成銷售數量之期待。而在光學膜應用部份根據 TrendForce 預估 2023 年全球顯示器的需求量 1.27 億台，年增率將達 6.2%。

(二)重要產銷政策

公司目前的生產基地於兩岸分別已有充份穩定的產能，分別生產相關公司產品具以應對。而由於新加入集團公司之光電業應用產品考量其未來需求量，著手進行未來中長期產能拓展的規劃及佈局，根據客戶的未來交貨需求考量，建置該產品之新產線的需求已刻不容緩，搭配相關資本支出及適合場域及相關設備之建置時程，達成現有客戶及潛在客戶的交貨需求。

(三)受外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響

111 年下半年全球陷入高通膨經濟景氣下行、俄烏衝突導致能源成本高漲、房地產週期下行和中國疫情封控等嚴重影響照明市場需求，總體出貨量下滑超出預期。展望112年，隨著歐美日地區節能改造專案持續推進，LED進入替換高峰期，以及照明產品的光品質提升(如高光效、高演色性、R9值、低眩光和色容差等)、人因健康照明和智能化需求提升，疊加中國市場全面開放，對於業績之推行係能正面看待。然而，112年照明產品仍處於去庫存階段，同時全年市場需求或將持續受制於全球高通膨影響。

另外針對光學膜產品部份，根據Omdia追蹤數據預測，112年顯示器市場需求將年增6.2%，隨著通膨漸弱和升息步伐趨緩，需求暴跌已觸底，112年需求有望正常化。再者隨著綠色供應鏈的浪潮興起，各國企業均受到ESG規定之要求，進行碳排放盤查等措施後，後續將進一步進行企業減碳行為，而亞帝歐相關產品正是提供客戶低耗能進行減碳的最佳合作夥伴。

(四)預期銷售數量及其依據

本公司 112 年度並未對外公開財務預測。

亞帝歐公司所有經營團隊將秉持持續不斷努力的精神，即使面對大環境的艱難挑戰，我們有信心透過中長期的多角化經營佈局策略，創造出公司未來穩定的成長及獲利，達成股東們對經營團隊的長久以來的支持，落實公司永續經營的理念。

最後敬祝各位股東先進們

身體健康 萬事如意

董事長

廖書尉



經理人

廖書尉



會計主管

林國盛



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表(含合併及個體財務報表)及盈餘分派議案，其中財務報表(含合併及個體財務報表)業經委託安永聯合會計師事務所林政緯會計師及張志銘會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。

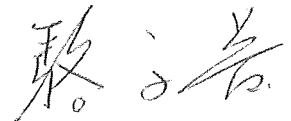
上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

亞帝歐光電股份有限公司一一二年股東常會

亞帝歐光電股份有限公司

審計委員會召集人：駱文益



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 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 期 末 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 末 累 計 自 台 灣 匯 出 赴 大 陸 地 區 投 資 金 額	經 濟 部 投 審 會 核 准 投 資 金 額	依 經 濟 部 投 審 會 規 定 赴 大 陸 地 區 投 資 限 額
					匯 出	收 回									
亞 希 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	\$218,041 (註2)	(註1(2))	\$157,435	\$-	\$-	\$157,435	\$12,576	100.00%	\$12,576 (註2、3 及5)	\$110,905 (註2、3 及5)	\$-	\$157,435	\$157,435	
亞 希 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	\$1,013,430 (註2)	(註1(2))	\$999,663	\$-	\$-	\$999,663	\$47,805	100.00%	\$48,617 (註2、3 、4 及5)	\$680,801 (註2、3 及5)	\$-	\$999,663	\$999,663	\$803,525

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47,805仟元、期初側流交易已實現利益812仟元。

註5：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及其子公司民國一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇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一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇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一一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一一年度營業收入金額為961,408仟元，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)瞭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、執行分析性覆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一一年十二月三十一日之存貨淨額為191,255仟元，佔合併總資產達8%，對合併財務報表係屬重大。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一一一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一一一年度及民國一一〇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

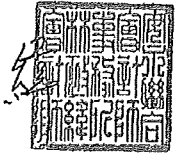
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(111)金管證審字第 1110348358 號

(91)台財證(六)第 144183 號

林政緯

林政



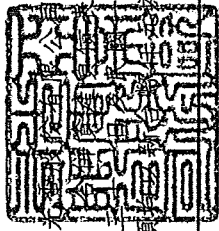
會計師：

張志銘

張志



中華民國一一二年三月二十日



亞帝歐有限公司
及子公司

民國一十一年十二月三十一日
(金額為單位)
一〇年十二月三十一日

代碼	會計項目	附註	一一一年十二月三十一日 金額	%	一一〇年十二月三十一日 金額	%
	流動資產					
1100	現金	四及六.1	\$316,837	13	\$309,374	16
1110	及約當現金	四及六.2	158,601	7	116,499	6
1136	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四、六.4及八	60,610	3	69,776	4
1150	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.5及六.20	5,567	-	2,590	-
1160	應收票據淨額	四、六.5、六.20及七	-	-	160	-
1170	應收帳款一關係人淨額	四、六.6及六.20	358,361	15	387,772	20
1180	應收帳款一關係人淨額	四、六.6、六.20及七	-	-	24,433	1
1200	其他應收款	七	7,936	-	4,571	-
1210	其他應收款一關係人	四及六.7	1	-	159	-
1310	存貨淨額		191,255	8	158,882	8
1410	預付款項		10,202	-	11,154	1
1470	其他流動資產		776	-	763	-
11xx	流動資產合計		1,110,146	46	1,086,133	56
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	8,294	-	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	77,167	3	113,932	6
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	3,359	-	5,021	-
1550	採用權益法之投資	四及六.8	-	-	62,822	3
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	506,918	21	475,211	25
1755	使用權資產	四及六.21	31,108	2	10,992	1
1760	投資性不動產淨額	四、六.10及八	593,408	25	128,520	7
1780	無形資產	四及六.11	4,579	-	4,115	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.25	22,773	1	19,249	1
1995	其他非流動資產	六.12	44,692	2	14,744	1
15xx	非流動資產合計		1,292,298	54	834,606	44
1xxx	資產總計		\$2,402,444	100	\$1,920,739	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
子公司

民國一十一年十二月三十一日
(金額單位)
民國一十一年十二月三十一日

代碼	負債及權益會計項目	附註	1101年十二月三十一日 %	金額	1101年十二月三十一日 %
2100	流動負債	六.13及八	12	\$306,978	16
2130	短期借款	六.19	1	17,020	1
2170	應付帳款	七	6	172,157	9
2200	其他應付款	六.14	3	56,252	3
2220	其他應付款-關係人	七	-	57	-
2230	當期所得稅負債	四及六.25	1	582	-
2280	租賃負債	四及六.21	-	-	-
2300	其他流動負債	六.15	-	6,527	-
2322	一年內到期之長期借款	六.16及八	-	2,640	-
21xx	流動負債合計		23	562,213	29
2540	非流動負債				
2570	長期借款	六.16及八	16	31,860	2
2580	遞延所得稅負債	四及六.25	1	23,832	1
2645	租賃負債	四及六.21	-	-	-
25xx	非流動負債合計		-	6,809	-
	負債總計		17	62,501	3
2xxx	負債總計		40	624,714	32
31xx	歸屬於母公司業主之權益	六.18			
3100	股本				
3110	普通股		21	505,902	26
3200	資本公積				
3210	股票發行溢價		28	672,187	35
3220	庫藏股票交易		4	106,259	6
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積		-	1,976	-
3320	特別盈餘公積		2	12,735	1
3350	未分配盈餘		3	49,932	3
3400	其他權益		(2)	(59,504)	(3)
36xx	非控制權益	六.18	4	6,538	-
3xxx	權益總計		60	1,296,025	68
	負債及權益總計		100	\$1,920,739	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

民國一一一年一月三十一日
及民國一一〇年一月三十一日
(金額除每股盈餘外均以新台幣元為單位)

代碼	會計項目	附註	一一一年度		一一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.19	\$961,408	100	\$1,076,297	100
5000	營業成本		(807,838)	(84)	(953,664)	(89)
5900	營業毛利		153,570	16	122,633	11
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(30,299)	(3)	(27,206)	(3)
6200	管理費用		(97,191)	(10)	(65,776)	(6)
6300	研究發展費用		(26,610)	(3)	(22,836)	(2)
6450	預期信用減損(損失)利益	四及六.20	4,191	-	(3,003)	-
	營業費用合計		(149,909)	(16)	(118,821)	(11)
6900	營業利益(損失)		3,661	-	3,812	-
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.23	7,314	1	4,614	-
7010	其他收入	六.23及七	70,438	7	66,119	6
7020	其他利益及損失	六.23	2,432	-	(25,697)	(2)
7050	財務成本	六.23	(5,637)	-	(3,294)	-
7070	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.8	4,160	-	3,579	-
	營業外收入及支出合計		78,707	8	45,321	4
7900	稅前淨利		82,368	8	49,133	4
7950	所得稅利益(費用)	四及六.25	(22,353)	(2)	(5,282)	-
8200	本期淨利		60,015	6	43,851	4
8300	其他綜合損益(淨額)	六.24				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		1,528	-	342	-
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)		(14,265)	(1)	(15,804)	(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		24,510	3	(13,743)	(1)
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)		(7,500)	(1)	2,460	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		4,273	1	(26,745)	(2)
8500	本期綜合損益總額		\$64,288	7	\$17,106	2
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$55,567	6	\$43,660	4
8620	非控制權益		4,448	-	191	-
			\$60,015	6	\$43,851	4
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$59,840	6	\$16,915	2
8720	非控制權益		4,448	1	191	-
			\$64,288	7	\$17,106	2
	每股盈餘(元)	六.26				
9750	基本每股盈餘(元)		\$1.10		\$0.86	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$1.09		\$0.86	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：廖書尉

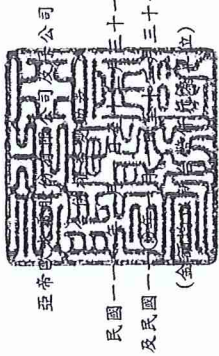


經理人：廖書尉



會計主管：林國盛





代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益									
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目		總計	非控制權益	權益總計
							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			
A1	民國一〇九年一月一日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	31XX	36XX	3XXX
	民國一〇九年度盈餘指撥及分配	\$505,902	\$778,446	\$185	\$12,735	\$17,912	\$(51,922)	\$19,505	\$1,282,763	\$6,347	\$1,289,110
B1	提列法定盈餘公積			1,791		(1,791)			-		-
B3	提列特別盈餘公積					(10,118)			(10,118)		(10,118)
D1	民國一〇九年度淨利					43,660			43,660	191	43,851
D3	民國一〇九年度其他綜合損益					342	(13,743)	(13,344)	(26,745)		(26,745)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	44,002	(13,743)	(13,344)	16,915	191	17,106
T1	其他一採權益法之投資未探股比例認購					(73)			(73)		(73)
Z1	民國一〇九年十二月三十一日餘額	505,902	778,446	1,976	12,735	49,932	(65,665)	6,161	1,289,487	6,538	1,296,025
B1	民國一〇九年度盈餘指撥及分配			4,393		(4,393)			-		-
B3	提列法定盈餘公積				33,090	(33,090)			-		-
B5	發放現金股利					(10,118)			(10,118)		(10,118)
D1	民國一〇一〇年度淨利					55,567			55,567	4,448	60,015
D3	民國一〇一〇年度其他綜合損益					1,528	24,510	(21,765)	4,273		4,273
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	57,095	24,510	(21,765)	59,840	4,448	64,288
T1	非控制權益增減									80,392	80,392
Z1	民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$505,902	\$778,446	\$6,369	\$45,825	\$59,426	\$(41,155)	\$(15,604)	\$1,339,209	\$91,378	\$1,430,587

(請參閱合併財務報表附註)



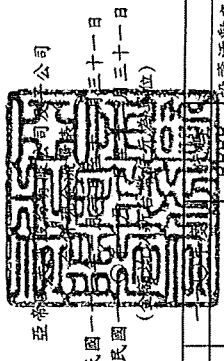
董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛



Asia Pacific Resources International Limited

民國一十一年三月三十一日
(截止)

代碼	項 目	一一年度	項 目	一一年度	一一年度
AAAA	營業活動之現金流量：		投資活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利	\$82,368	B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(12,500)
A20000	調整項目：		B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-
A20010	收益費損項目：		B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(8,775)
A20100	折舊費用(含投資性不動產及使用權資產)	69,714	B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(16,623)
A20200	攤銷費用	537	B00200	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	25,585
A20300	預期信用減損損失(利益)	(4,191)	B01800	取得採用權益法之投資	(36,000)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)	11,749	B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	-
A20900	利息費用	5,637	B02700	購置不動產、廠房及設備	30,214
A21200	利息收入	(7,314)	B02800	出售不動產、廠房及設備	(44,208)
A21300	股利收入	(800)	B03700	存出保證金(增加)減少	16,667
A22400	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(4,160)	B04500	無形資產增加	(2,650)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	495	B05400	取得投資性不動產	(890)
A23100	處分投資損失(利益)	982	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(471,921)
A23700	非金融資產減損損失	(4,506)			(104,209)
A29900	其他項目一乘價購買利益	3,821	CCCC	籌資活動之現金流量：	
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：	(1,244)	C00100	舉借(償還)短期借款	105,978
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(58,584)	C01600	舉借長期借款	354,000
A31130	應收票據(增加)減少	(2,977)	C01700	償還長期借款	(2,640)
A31140	應收票據一關係人(增加)減少	160	C03000	償還長期借款	1,588
A31150	應收帳款(增加)減少	36,854	C04020	存入保證金增加(減少)	(3,981)
A31160	應收帳款一關係人(增加)減少	24,433	C04500	租賃本金償還	(10,118)
A31180	其他應收款(增加)減少	(1,308)	C05800	發放現金股利	-
A31190	其他應收款一關係人(增加)減少	158	CCCC	非控制權益變動	(2,220)
A31200	存貨淨額(增加)減少	30,483		籌資活動之淨現金流入(出)	95,081
A31250	預付款項(增加)減少	3,963	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(6,804)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(13)			
A31990	其他非流動資產(增加)減少	(63)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	40,651
A32125	合約負債增加(減少)	1,991	E00100	期初現金及約當現金餘額	268,723
A32150	應付帳款增加(減少)	(50,486)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$309,374
A32180	其他應付款增加(減少)	(3,925)			
A32190	其他應付款一關係人增加(減少)	277			
A32230	其他流動負債增加(減少)	6,636			
A33000	營運產生之現金流入(出)	145,193			
A33100	收取之利息	6,474			
A33200	收取之股利	800			
A33300	支付之利息	(5,403)			
A33500	遞延(支付)之所得稅	(12,673)			
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	134,391			

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：廖雪蔚



經理人：廖雪蔚



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民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇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一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇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一一一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一一一年度營業收入金額為211,082仟元，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)瞭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四及六中有關營業收入揭露之適當性。

存貨評價(含採用權益法之投資—子公司存貨)

亞帝歐光電股份有限公司及其採用權益法之投資—子公司存貨，對個體財務報表係屬重大。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一一一年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(111)金管證審字第 1110348358 號

(91)台財證(六)第 144183 號

林政緯

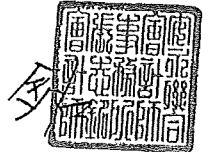
林政



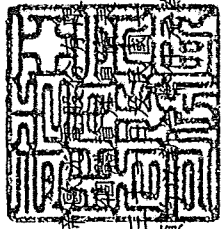
會計師

張志銘

張志



中華民國一一二年三月二十日



亞細亞大學有限公司

民國一〇一一年十二月三十一日
 (金額單位)

代碼	資產會計項目	附註	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產					
1110	現金及約當現金	四及六.1	\$94,485	5	\$80,638	6
1111	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	13,137	1	24,618	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	-	-	41,520	2
1150	應收票據淨額	四及六.5	5,567	-	2,590	-
1160	應收票據—關係人淨額	四、六.5及七	-	-	160	-
1170	應收帳款淨額	四及六.6	42,656	2	71,746	4
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六.6及七	17,180	1	24,433	1
1200	其他應收款	七	2,176	-	17	-
1210	其他應收款—關係人	四及六.7	1,630	-	572	-
1310	存貨淨額		92,282	4	83,618	5
1410	預付款項		2,643	-	5,365	-
1470	其他流動資產		33	-	94	-
11xx	流動資產合計		271,789	13	335,371	20
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	77,167	4	113,932	7
1550	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	2,240	-	3,920	-
1600	採用權益法之投資	四及六.8	989,635	48	970,587	58
1755	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	222,090	11	224,978	14
1760	使用權資產	四及六.20	3,577	-	-	-
1780	投資性不動產	四、六.10及八	469,879	23	-	-
1990	無形資產	四及六.11	1,192	-	566	-
15xx	其他非流動資產	六.12及16	18,412	1	14,174	1
	非流動資產合計		1,784,192	87	1,328,157	80
1xxx	資產總計		\$2,055,981	100	\$1,663,528	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



亞細亞投資管理公司
民國一十一年十二月三十一日
(金額單位)

代碼	負債及權益會計項目	附註	一〇年十二月三十一日		一〇年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	六.13及八	\$275,000	14	\$306,978	18
2130	短期借款	六.18	7,408	1	4,460	-
2170	合約負債		22,257	1	9,290	1
2180	應付帳款	七	4,280	-	1,994	-
2200	應付帳款-關係人	六.14	26,464	1	30,844	2
2220	其他應付款	七	21,637	1	19,492	1
2230	其他應付稅負	四及六.21	52	-	476	-
2280	當期所得稅負債	四及六.20	1,245	-	-	-
2300	租賃負債		442	-	347	-
2322	其他流動負債		6,000	-	-	-
21xx	一年內到期之長期借款 流動負債合計	六.15及八	364,785	18	373,881	22
2541	非流動負債					
2580	長期借款	六.15及八	348,000	17	-	-
2645	租賃負債-非流動	四及六.20	2,337	-	-	-
25xx	存入保證金	七	1,650	-	160	-
2xxx	非流動負債合計		351,987	17	160	-
3100	權益		716,772	35	374,041	22
3110	股本	六.17				
3200	普通股股本	六.17	505,902	25	505,902	30
3210	資本公積					
3220	股票發行溢價	六.17	672,187	33	672,187	41
3300	庫藏股票		106,259	5	106,259	6
3310	保留盈餘	六.17				
3320	法定盈餘公積		6,369	-	1,976	-
3350	特別盈餘公積		45,825	2	12,735	1
3400	未分配盈餘		59,426	3	49,932	3
3xxx	其他權益		(56,759)	(3)	(59,504)	(3)
	權益合計		1,339,209	65	1,289,487	78
	負債及權益總計		\$2,055,981	100	\$1,663,528	100

(請參閱個體財務報表附註)



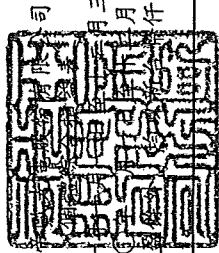
董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛



亞

民國一〇一一年三月三十一日
及民國一〇一一年三月三十一日
(金額除每股
千元為單位)

代碼	項 目	一一〇一一年度		一一〇一〇年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$211,082	100	\$418,109	100
5000	營業成本	(173,630)	(82)	(394,785)	(94)
5900	營業毛利	37,452	18	23,324	6
5910	已(未)實現利益	(804)	-	-	-
5950	營業毛利淨額	36,648	18	23,324	6
6000	營業費用	(12,046)	(6)	(15,411)	(4)
6100	推銷費用	(40,157)	(19)	(39,772)	(10)
6200	管理費用	(7,634)	(3)	(7,957)	(2)
6300	研究發展費用	697	-	(1,049)	-
6450	預期信用減損(損失)利益	(59,140)	(28)	(64,189)	(16)
6900	營業費用合計	(22,492)	(10)	(40,865)	(10)
7000	營業外收入及支出				
7100	利息收入	801	-	98	-
7010	其他收入	11,946	6	9,189	2
7020	其他利益及損失	1,260	1	(21,544)	(5)
7050	財務成本	(4,646)	(2)	(2,664)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	68,570	32	99,930	24
7900	營業外收入及支出合計	77,931	37	85,009	20
7950	稅前淨利	55,439	27	44,144	10
8200	所得稅利益(費用)	128	-	(484)	-
8300	本期淨利	55,567	27	43,660	10
8300	其他綜合損益(淨額)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	1,528	1	342	-
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)	(14,265)	(7)	(15,804)	(4)
8360	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)	(7,500)	(4)	2,460	1
8367	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	24,510	12	(13,743)	(3)
8370	本期其他綜合損益(稅後淨額)	4,273	2	(26,745)	(6)
8500	本期綜合損益總額	\$59,840	29	\$16,915	4
9750	基本每股盈餘(元)	\$1.10		\$0.86	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$1.09		\$0.86	

(請參閱個體財務報表附註)



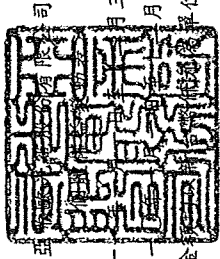
經理人：廖書尉



董事長：廖書尉



會計主管：林國盛



民國一〇一〇年十二月三十一日
及民國一〇一〇年十一月三十日
(金額單位)

代碼	項 目	股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目			權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	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	3XXX	
A1	民國一〇一〇年一月一日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	\$1,282,763	
B1	民國一〇一〇年度盈餘指撥及分配	\$505,902	\$778,446	\$185	\$12,735	\$17,912	\$(51,922)	\$19,505	-	
B5	提列法定盈餘公積			1,791		(1,791)			(10,118)	
D1	發放現金股利					(10,118)			43,660	
D3	民國一〇一〇年度淨利					43,660			(26,745)	
D5	民國一〇一〇年度其他綜合損益					342	(13,743)	(13,344)	16,915	
T1	本期綜合損益總額	-	-	-	-	44,002	(13,743)	(13,344)	(73)	
Z1	其他一採權益法之投資未按股比例認購 民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	505,902	778,446	1,976	12,735	49,932	(65,665)	6,161	1,289,487	
B1	民國一〇一〇年度盈餘指撥及分配			4,393	33,090	(4,393)			-	
B3	提列法定盈餘公積					(33,090)			(10,118)	
B5	發放現金股利					(10,118)			55,567	
D1	民國一〇一〇年度淨利					55,567			4,273	
D3	民國一〇一〇年度其他綜合損益					1,528	24,510	(21,765)	59,840	
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	57,095	24,510	(21,765)	\$1,339,209	
Z1	民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$505,902	\$778,446	\$6,369	\$45,825	\$59,426	\$(41,155)	\$(15,604)		

(請參閱個體財務報表附註)



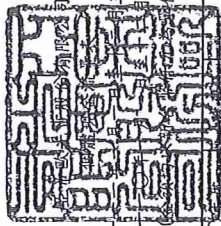
董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛



民國一〇一一年度
及民國一〇一〇年度

代碼	項 目	一〇一一年度	一〇一〇年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$55,439	(12,500)
A20000	調整項目：		
A20010	收益費項目(含投資性不動產及使用權資產)	7,901	15,000
A20100	折舊費用	264	43,200
A20200	攤銷費用	(697)	-
A20300	預期信用減損損失(利益)數	10,073	1,408
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)	4,646	(17,600)
A20900	利息費用	(801)	29,545
A21200	利息收入	(800)	(2,790)
A21300	股利收入	(800)	744
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(68,570)	(142)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	29	(890)
A23100	處分投資損失(利益)	982	(471,921)
A23900	(已)未實現銷貨利益	804	61,545
A29900	其他項目—廉價購買利益	(1,244)	(345,150)
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	(2,977)	105,978
A31140	應收票據—關係人(增加)減少	160	-
A31150	應收帳款(增加)減少	29,824	-
A31160	應收帳款—關係人(增加)減少	7,253	1,490
A31180	其他應收款(增加)減少	(2,114)	2,062
A31190	其他應收款—關係人(增加)減少	(1,058)	(205)
A31200	存貨(增加)減少	(8,664)	(10,118)
A31230	預付款項(增加)減少	2,722	315,251
A31240	其他流動資產(增加)減少	61	115,295
A31990	其他非流動資產(增加)減少	(63)	-
A32125	合約負債增加(減少)	2,948	-
A32150	應付帳款增加(減少)	12,967	-
A32160	應付帳款—關係人增加(減少)	2,286	-
A32180	其他應付款增加(減少)	(4,602)	-
A32190	其他應付款—關係人增加(減少)	83	-
A32230	其他流動負債增加(減少)	95	-
A33000	營運產生之現金流入(出)	46,947	13,847
A33100	收取之利息	719	80,638
A33200	收取之股利	800	\$94,485
A33300	支付之利息	(4,424)	-
A33500	退還(支付)之所得稅	(296)	-
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	43,746	\$80,638
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$44,144	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
B00040	透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	5,548	15,000
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	165	43,200
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	(697)	-
B01800	取得採用權益法之投資	1,049	1,408
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	24,716	(17,600)
B02700	取得不動產、廠房及設備	2,664	29,545
B02800	處分不動產、廠房及設備	(98)	(2,790)
B03700	存出保證金(增加)減少	(100)	-
B04500	取得無形資產	(99,930)	(2,647)
B05400	取得投資性不動產	(740)	(890)
B07600	收取之股利	(4,506)	(471,921)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	-	61,545
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	舉借(償還)短期借款	1,793	(31,978)
C01600	存入保證金增加(減少)	-	354,000
C03000	其他應付款—關係人增加(減少)	(37,182)	1,490
C03700	租賃負債本金償還	(23,322)	2,062
C04020	發放現金股利	80	(205)
C04500	籌資活動之淨現金流入(出)	2,394	(10,118)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	9,194	315,251
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(1,399)	115,295
E00100	期初現金及約當現金餘額	177	60,319
E00200	期末現金及約當現金餘額	(32)	20,319
		3,893	\$94,485
		(5,704)	-
		(7,605)	-
		10,964	-
		57	-
		20	-
		(73,760)	-
		92	-
		100	-
		(2,650)	-
		24	-
		(76,194)	-

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：廖雪蔚

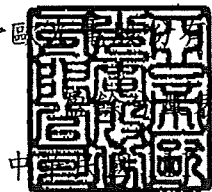


經理人：廖雪蔚



會計主管：林國盛

亞帝國股份有限公司



中華民國 111 年度

新台幣：元

項 目	金 額
期初餘額	2,330,990
其他綜合損益(確定福利計畫之再衡量數(111 年度))	1,528,127
111 年度稅後淨利	55,566,613
提列項目：	
提列 10%法定盈餘公積	(5,709,474)
提列特別盈餘公積	(2,330,990)
本年度可供分配盈餘	51,385,266
分配項目：	
股東紅利-現金股利每股 0.2 元	(10,118,044)
股東紅利-股票股利每股 0.4 元	(20,236,090)
期末未分配盈餘	21,031,132

董事長：廖書尉



總經理：廖書尉



主辦會計：林國盛



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	2,596,336	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 亞帝歐光電元件(蘇州)有限公司董事 中帝控股有限公司董事 恩旺國際有限公司董事 TUNG WING GROUP 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 歐宏光電股份有限公司董事長
董事	陳美蓮	2,904,215	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監察人 木適坊股份有限公司監察人	亞帝歐光電股份有限公司董事 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 帝祥投資股份有限公司董事長 帝興投資股份有限公司監察人 木適坊股份有限公司監察人
董事	沈慧誠	0	政治大學法律系	美好證券股份有限公司副總經理	美好證券股份有限公司副總經理 久陽精密股份有限公司董事之法人代表 亞帝歐光電股份有限公司董事 農鈺股份有限公司獨立董事
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董事
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 豐益資本管理顧問有限公司董事長 中華開發資本管理顧問股份有限公司副總經理 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	華晴材料股份有限公司董事長 豐益資本管理顧問有限公司董事長 亞帝歐光電股份有限公司獨立董事 有求股份有限公司監察人 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 正文科技股份有限公司董事之法人代表 台虹科技股份有限公司獨立董事 眾達光通科技股份有限公司董事之法人代表
獨立董事	鍾太原	0	英國威爾士大學Cardiff學院， 國際物流博士	有求股份有限公司執行董事 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	有求股份有限公司執行董事
獨立董事	許建宗	0	中央大學MBA	臻富資產投資股份有限公司代表人兼執行長 嶺南建設開發股份有限公司代表人兼執行長 豫富營造股份有限公司執行長 新竹商銀桃園區經理 渣打銀行中小企業事業單位資深副總裁	臻富資產投資股份有限公司代表人兼執行長 嶺南建設開發股份有限公司代表人兼執行長 豫富營造股份有限公司執行長
董事	帝廷生物科技股份有限公司法人代表-鄧金鴻	5,000	私立東吳大學企業管理碩士	裕麗嘉國際股份有限公司董事長 虹廷建設股份有限公司董事長 立山營造事業股份有限公司董事長	裕麗嘉國際股份有限公司董事長 虹廷建設股份有限公司董事長 立山營造事業股份有限公司董事長
董事	帝廷生物科技股份有限公司法人代表-鄧環宇	5,000	私立淡江大學工學學士	東研診所專案經理 帝廷生物科技股份有限公司專案經理 令和產後護理之家督導 裕麗嘉國際股份有限公司營運總監	東研診所專案經理 帝廷生物科技股份有限公司專案經理 令和產後護理之家督導 裕麗嘉國際股份有限公司營運總監
董事	帝廷生物科技股份有限公司法人代表-潘賢展	5,000	私立文化大學公共關係人才養成班	興麗安有限公司行銷企劃部主管 博塔納設計行銷有限公司行銷企劃總監 瞬時設計有限公司企劃總監 裕麗嘉國際股份有限公司行銷業務部經理	裕麗嘉國際股份有限公司行銷業務部經理
獨立董事	張軒豪	0	私立銘傳大學法律學院法律學系	神盾股份有限公司智財部法務專員 魏千峯律師事務所法務專員 魏仟峯律師事務所實習律師 魏仟峯律師事務所律師 台灣勞動法學會會員 致德法律事務所主持律師	台灣勞動法學會會員 致德法律事務所主持律師
獨立董事	黃正聰	0	國立台北商業專科學校會計統計科	中聯信託投資股份有限公司專門委員 上海飛龍紡織股份有限公司副總經理 裕麗嘉國際股份有限公司財務部經理 裕麗嘉國際股份有限公司財務部協理	裕麗嘉國際股份有限公司財務部協理

亞帝歐光電股份有限公司

董事解除競業禁止補充資料

職稱	姓名	公司名稱	擔任職務	主要營業內容
董事	廖書尉	亞帝歐光電科技(吳江)有限公司 亞帝歐光電元件(蘇州)有限公司 中帝控股有限公司 思旺國際有限公司 TUNG WING GROUP LTD Unimax Investment Services Limited 帝興投資股份有限公司 木適坊股份有限公司 帝太能源股份有限公司 歐宏光電股份有限公司	董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事長 董事長 董事長 董事長	註1 註2 轉投資控股 國際貿易業務 轉投資控股 國際貿易業務 註5 註6 註14 註3
董事	陳美蓮	亞帝歐光電科技(吳江)有限公司 亞帝歐光電元件(蘇州)有限公司 帝祥投資股份有限公司 帝興投資股份有限公司 木適坊股份有限公司	董事長 董事長 董事長 監察人 監察人	註1 註2 註4 註5 註6
董事	沈慧誠	美好證券股份有限公司 久陽精密股份有限公司 晟鈦股份有限公司	副總經理 董事之法人代表 獨立董事	證券商、期貨商 螺絲、螺絲、鋼鐵鑄造 註8
董事	帝廷生物科技股份有限公司法人代表-鄭金鴻	蓓麗嘉國際股份有限公司董事長 虹廷建設股份有限公司董事長 立山營造事業股份有限公司董事長	董事長 董事長 董事長	註16 註5 註5、註15
獨立董事	駱文益	華晴材料股份有限公司 豐益資本管理顧問有限公司 有木股份有限公司 瑞柯科技股份有限公司 上善厚生股份有限公司 正文科技股份有限公司 台虹科技股份有限公司 眾達光通科技股份有限公司	董事長 董事長 監察人 監察人之法人代表 監察人 董事之法人代表 獨立董事 董事之法人代表	註9 註10 註12 註9 註13 註11 註9 註9
獨立董事	許建宗	臻富資產投資股份有限公司 嶺富建設開發股份有限公司 豫富營造股份有限公司	代表人兼執行長 代表人兼執行長 執行長	註5 註5 註15
獨立董事	黃正聰	蓓麗嘉國際股份有限公司	財務部協理	註16

註1. 生產新型電子元件和有機發光二極體組件及TFT-LCD背光板、元件專用材料、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

註2. 生產經營新型電子元件、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

註3. 塑膠膜、塑膠皮、布、板、管、袋製造及批發業、電子材料零售及批發業

註4. 一般投資業、不動產租賃、家寢具及裝設品零售

註5. 一般投資業、建材批發及零售、住宅、大樓及工業廠房開發租賃、不動產買賣、租賃業、新市鎮及社區開發業、仲介服務業

註6. 食用菌菇類栽培業、化粧品製造及批發業、菸酒零售、輸入及批發業、飲料製造及批發業、國際貿易業

註7. 電器、電腦、電子及週邊製造業、批發業、模具製造業、批發業、工業用塑膠製品製造業、

電信管制射頻器材輸入

註8. 電子零組件及電腦週邊製造業、五金、煤及煤製品批發業、零售業、鋁鎂材軋延、伸線、擠型業、

資訊軟體批發、零售、服務業、配管工程、電纜安裝、自動控制、照明設備、消防設備安裝工程業

註9. 電子材料批發、零售業、精密儀器批發、零售業、電子零組件及電腦週邊製造業、有線無線機械器材製造業

註10. 投資、管理顧問業、國際貿易業、創業投資業

註11. 電信管制射頻器材製造、輸入及裝設工程業、電信器材批發、零售業、及電子零件、電腦軟硬體

之研發製造和買賣

- 註12. 食衣住行、家具寢具、電器批發及零售業、國際貿易業、五金百貨、中西藥批發及零售業、化妝品、醫療器材零售
- 註13. 精密儀器、度量衡器、電信器材批發及零售業、國際貿易業、資訊軟體、處理、電子資訊服務業
- 註14. 配管工程、電器安裝、自動控制、照明設備工程業、五金、電器零售業、能源技術服務業、再生能源自用發電設備業、租賃業
- 註15. 綜合營造業、投資興建公共建設業、區段徵收及市地重劃代辦業、都市更新案
- 註16. 電腦設備、儀器、儀表安裝工程業、菸酒、飲料、食品什貨、醫療、化妝品、建材、機械、精密儀器、電子材料、資訊軟體批發及零售業