

股票代號:3516



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

一〇七年股東常會  
議事手冊

中華民國一〇七年六月十四日  
開會地點：桃園市桃園區大興西路一段200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-----	3
三、討論事項-----	4
四、臨時動議-----	4
參、附件	
一、營業報告書-----	5
二、監察人查核報告-----	6
三、減資健全營運計畫執行情形-----	7
四、對大陸投資資訊-----	8
五、董事會議事辦法修正條文對照表-----	10
六、會計師查核報告暨民國一〇六年度財務報表-----	11
七、公司章程修正條文對照表-----	29
八、董事及監察人選舉辦法修正條文對照表-----	31
九、背書保證處理辦法修正條文對照表-----	32
肆、附錄	
一、股東會議事辦法-----	34
二、公司章程-----	39
三、公司董事及監察人持股情形-----	43
四、其他事項說明-----	44

# 亞帝歐光電股份有限公司

## 一〇七年股東常會開會程序

宣佈開會

主席致詞

報告事項

承認事項

討論事項

臨時動議

散 會

# 亞帝歐光電股份有限公司

## 一〇七年股東常會議程

時間：中華民國一〇七年六月十四日(星期四)上午九時

地點：桃園市桃園區大興西路一段 200 號 福容大飯店

主席致詞：

### 一、報告事項：

1. 民國一〇六年度營業狀況。
2. 民國一〇六年度監察人查核報告。
3. 民國一〇六年度股東常會通過減資彌補虧損之執行情形暨健全營運計畫書辦理情形及執行成效報告。
4. 對大陸投資報告。
5. 修訂『董事會議事辦法』報告。
6. 民國一〇六年度員工及董監酬勞分配情形報告。

### 二、承認事項：

1. 民國一〇六年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表。
2. 民國一〇六年度盈餘分配案。

### 三、討論事項：

1. 本公司『公司章程』修訂案。
2. 本公司『董事及監察人選舉辦法』修訂案。
3. 本公司『背書保證處理辦法』修訂案。

### 四、臨時動議

### 五、散會

## 一、報告事項

案由一：民國一〇六年度營業狀況，敬請鑒察。

說明：民國一〇六年度營業報告書，請參閱本手冊第 5 頁。

案由二：民國一〇六年度監察人查核報告，敬請鑒察。

說明：1. 本公司民國一〇六年度決算表冊，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 6 頁。

案由三：民國一〇六年度股東常會通過減資彌補虧損之執行情形暨健全營運計畫書辦理情形及執行成效報告，敬請鑒察。

說明：1. 本公司為彌補虧損，於民國 106 年 6 月 28 日股東常會決議通過減資新台幣 171,704,340 元，銷除已發行股份 17,170,434 股，業經金管會 106 年 8 月 8 日金管證發字第 1060028428 號函核准，暨經濟部商業司 106 年 8 月 31 日經授商字第 10601124690 號函核准變更登記在案。  
2. 本公司減資換發新股上櫃，業經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 106 年 10 月 19 日證櫃監字第 10600285792 號函准予辦理，同意減資換發新股於同年 11 月 13 日上櫃買賣。  
3. 本公司減資健全營運計畫執行情形，請參閱本手冊第 7 頁。

案由四：對大陸投資報告，敬請鑒察。

說明：請參閱本手冊第 8-9 頁。

案由五：修訂『董事會議事辦法』報告，敬請鑒察。

說明：『董事會議事辦法』修正前後條文對照表，請參閱本手冊第 10 頁。

案由六：民國一〇六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. 本案業經第三屆第二次薪資報酬委員會審議通過，依法提請董事會核議。  
3. 本公司擬分派 5%員工酬勞計 677,992 元，3%董監酬勞計 406,794 元，均以現金方式發放。

## 二、承認事項

案由一：民國一〇六年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表，敬請承認。（董事會提）

說明：1. 本公司民國一〇六年度營業報告書、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許新民會計師查核竣事，並經董事會決議通過，並送請監察人查核在案。

2. 民國一〇六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. 民國一〇六年度營業報告書，請參閱議事手冊第 5 頁。

案由二:民國一〇六年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明:本公司民國一〇六年度盈餘分配案，依公司法及本公司之公司章程規定，提存 10% 法定公積後擬定盈餘分配案，盈餘分配表請參閱如下:

亞帝歐光電股份有限公司  
盈餘分配表  
中華民國一〇六年度

摘要	金額
期初待彌補虧損	(6)
其他綜合損益(確定福利計畫之再衡量數(106 年度))	(113,982)
106 年度稅後淨利	12,414,294
可分配盈餘	12,300,306
提列項目	
提列 10%法定盈餘公積	(1,230,031)
提列特別盈餘公積	(11,070,275)
期末未分配盈餘	0

董事長:廖書尉



總經理:廖書尉



主辦會計: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:配合公司營運需求及證券主管機關規定，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 29-30 頁。

案由二:本公司『董事及監察人選舉辦法』修訂案，敬請 討論。

說明:配合本公司章程修訂後，董事之選舉採候選人提名制度，修訂本公司『董事及監察人選舉辦法』，修正前後條文對照表，請參閱議事手冊第 31 頁。

案由三:本公司『背書保證處理辦法』修訂案，敬請 討論。

說明:為配合公司實務運作之需求，修訂本公司『背書保證處理辦法』，修正前後條文對照表，請參閱議事手冊第 32 頁。

### 四、臨時動議

### 五、散會

附件：

亞帝歐光電股份有限公司  
一〇六年度營業報告



一、營業計劃實施成果：

本公司民國一〇六年度集團合併營業收入淨額為新台幣 739,246 仟元，民國一〇六年度稅後淨利為新台幣 12,414 仟元，每股盈餘為新台幣 0.24 元。

單位：仟元

項 目	一〇六年度
營業收入淨額	739,246
營業成本	-619,659
營業毛利	119,587
營業費用	-148,094
營業損失	-28,507
營業外收入及支出	40,982
稅前淨利	12,475
本期淨利	12,414

二、財務收支及獲利能力分析：

分 析 項 目		一〇六年度
財務 結構	負債占資產比率(%)	21.46
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	238.85
獲利 能力	資產報酬率(%)	0.84
	股東權益報酬率(%)	0.92
	稅前純益占實收資本額比率(%)	2.40
	純益率(%)	1.68
	每股盈餘(元)	0.24

三、研究發展狀況：

單位：仟元

年度	一〇六年度	一〇五年度
項目		
研發支出	21,407	19,478
營業收入	739,246	760,682
比率(%)	2.90%	2.56%

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一〇六年度營業報告書、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、許新民會計師查核完竣，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一〇七年股東常會

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 七 年 三 月 二 十 三 日

## 106 年度減資健全營運計畫執行情形

本公司 106 年度財務實際數與健全營運計畫預算數比較差異如下：

單位：新台幣仟元

項目	計畫書	實際數	差異數	達成率
營業收入	816,630	739,246	77,384	91%
營業成本	-665,615	-619,659	-45,956	93%
營業毛利	151,015	119,587	31,428	79%
營業費用	-160,866	-148,094	-12,772	92%
營業利益	-9,851	-28,507	18,656	289%
營業外收支淨額	28,173	40,982	-12,809	145%
稅前淨利	18,322	12,475	5,847	68%

本公司 106 年度財務實際數與健全營運計畫預算數比較差異說明如下：

1. 營收淨額、營業成本及營業毛利

主要係美國市場需求量下降，塑膠射出產品訂單不如預期，照明市場增長快速，價格競爭白熱化，營收未達預期，產能未達經濟效益，致毛利不如預期。

2. 營業費用

與計畫書金額約當。

3. 營業外收支淨額

主要係善用公司現有不動產，增加租金收入；集團資金運用創造理財收入；應付職工福利轉列收入及出售減損資產等；致本期營業外收支淨額較計畫書預期增加。

# 大陸投資資訊之揭露

單位：新台幣千元

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 自 台 灣 出 累 積 投 資 金 額	本 期 匯 出 或 收 回 投 資 金 額		被 投 資 公 司 本 期 損 益	本 公 司 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 自 台 灣 出 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 陸 地 區 投 資 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	\$211,921 (註2)	(註 1(2))	\$157,435	\$-	\$-	\$14,601	100.00%	\$14,601 (註 2、3、 6)	\$64,598 (註 2、3、 6)	\$-	\$157,435	\$157,435	
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	\$110,438 (註2)	(註 1(2))	\$121,239	\$-	\$-	\$(7,434)	100.00%	\$(763) (註 2、3、 5、6)	\$194,742 (註 2、3、 6)	\$-	\$121,239	\$121,239	\$802,589
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	\$984,984 (註2)	(註 1(2))	\$999,663	\$-	\$-	\$29,780	100.00%	\$29,780 (註 2、3、 6)	\$470,615 (註 2、3、 6)	\$-	\$999,663	\$999,663	

亞 門)光 電有 限公 司(註 4)	生 元器 產經 營新 型電 子器 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	\$-	\$31,446	\$-	\$-	\$-	\$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：為整合大陸地區照明產品生產據點，本公司於民國一〇一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。於民國一〇五年度，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 5：係依權益法認列之投資損失(7,434)仟元、期末側流交易未實現利益(8,676)仟元及期初側流交易已實現利益15,347仟元。

註 6：於編製合併財務報表時業已沖銷。

亞帝歐光電股份有限公司  
董事會議事辦法

條文	修正前條文	修正後條文	說明
5.8.1	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處埋程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之十或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議之事項，應親自出席或由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表面意見，並載明於董事會議事錄。除本條第一項應提董事會討論事項外，董事會依法令或公司章程規定，授權執行之層級、內容等事項，應具體明確。</p>	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處埋程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之十或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>應至少有一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表面意見，並載明於董事會議事錄。除本條第一項應提董事會討論事項外，董事會依法令或公司章程規定，授權執行之層級、內容等事項，應具體明確。</p>	<p>修正後條文</p> <p>說明</p> <p>依法令修訂</p>



## 安永聯合會計師事務所

33045桃園市桃園區中正路1088號27樓  
27F, No. 1088, Zhongzheng Road, Taoyuan District,  
Taoyuan City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 3 319 8888  
Fax: 886 3 319 8866  
www.ey.com/tw

### 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一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效與個體現金流量。

#### 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一〇六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一〇六年一月一日至十二月三十一日認列營業收入145,675仟元。由於銷售地點包括台灣及中國大陸等多國市場，針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需對客戶訂單或合約文件判別交易條件，因涉及商品所有權重大風險及報酬移轉時點之判斷，致收入認列存有顯著風險，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)評估收入認列會計政策之適當性、評估及測試銷售循環中與收入認列時點攸關之內部控制的有效性，執行交易測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視收入

認列時點是否與合約或訂單所載交易條件一致，針對銷貨收入執行分析性複核程序以及執行截止測試等查核程序。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一〇六年十二月三十一日之存貨淨額為112,336仟元，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、測試存貨庫齡之正確性、分析存貨庫齡變動情形及執行觀察存貨盤點程序，檢視目前存貨數量及使用狀態等查核程序。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一〇六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

(96)金管證(六)第 0960002720 號

鄭清標

鄭清標



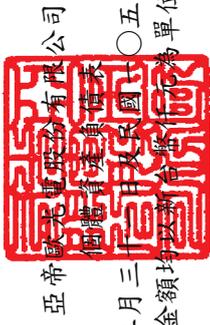
會計師：

許新民

許新民



中華民國一〇七年三月二十三日



亞帝歐七豐聯合有限公司

個體財務報表

民國一〇六年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	資產會計項目	附註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$19,004	2	\$28,201	2
1147	無活絡市場之債務工具投資	四、六.2及八	17,862	1	1,000	-
1150	應收票據淨額	四及六.3	7,542	-	4,195	-
1170	應收帳款淨額	四及六.4	43,509	3	43,187	3
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.4及七	20,012	1	10,758	1
1200	其他應收款	149	149	-	203	-
1210	其他應收款－關係人	2,193	2,193	-	899	-
1310	存貨淨額	四及六.5	112,336	7	63,421	4
1410	預付款項	477	477	-	12,421	1
1470	其他流動資產	813	813	-	595	-
11xx	流動資產合計		223,897	14	164,880	11
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.6	95,271	6	95,271	6
1546	無活絡市場之債務工具投資	四、六.2及八	3,920	-	3,100	-
1550	採用權益法之投資	四及六.7	986,144	63	996,705	66
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8及八	240,872	16	242,408	16
1780	無形資產	四及六.9	840	-	296	-
1990	其他非流動資產	六.10及六.14	9,978	1	8,980	1
	非流動資產合計		1,337,025	86	1,346,760	89
1xxx	資產總計		\$1,560,922	100	\$1,511,640	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



亞帝  
個體資產負債表(續)

民國一〇六年十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	負債及權益會計項目	附註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2150	短期借款	六.11及八	\$180,000	12	\$90,000	6
2170	應付票據		63	-	111	-
2180	應付帳款	七	10,884	1	28,837	2
2200	應付帳款－關係人	六.12	9,787	-	13,828	1
2300	其他應付款	六.13	18,447	1	16,960	1
	其他流動負債		1,472	-	2,405	-
	流動負債合計		220,653	14	152,141	10
2600	非流動負債					
	其他非流動負債	四及六.7	2,621	-	2,621	-
	非流動負債合計		2,621	-	2,621	-
2xxx	負債總計		223,274	14	154,762	10
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.15				
3110	普通股股本		519,133	33	690,837	46
3200	資本公積	六.15				
3210	股票發行溢價		742,975	48	742,975	49
3220	庫藏股票交易		90,162	6	90,162	6
3300	保留盈餘	六.15				
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		12,300	1	(171,704)	(11)
3400	其他權益		(26,922)	(2)	4,608	-
3xxx	權益總計		1,337,648	86	1,356,878	90
	負債及權益總計		\$1,560,922	100	\$1,511,640	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	項 目	附註	一〇六年度		一〇五年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.16及七	\$145,675	100	\$152,037	100
5000	營業成本	七	(112,302)	(77)	(137,488)	(90)
5900	營業毛利		33,373	23	14,549	10
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(33,971)	(23)	(27,501)	(18)
6200	管理費用		(38,974)	(27)	(39,167)	(26)
6300	研究發展費用		(10,615)	(7)	(10,128)	(7)
6900	營業費用合計		(83,560)	(57)	(76,796)	(51)
7000	營業外收入及支出		(50,187)	(34)	(62,247)	(41)
7010	其他收入	六.19及七	13,221	9	10,657	7
7020	其他利益及損失		425	-	(2,565)	(2)
7050	財務成本		(2,058)	(1)	(1,415)	(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	四及六.7	51,074	35	(120,800)	(79)
7900	營業外收入及支出合計		62,662	43	(114,123)	(75)
7950	稅前淨利(淨損)	四及六.21	12,475	9	(176,370)	(116)
8200	所得稅利益(費用)		(61)	-	15	-
8300	本期淨利(淨損)	六.20	12,414	9	(176,355)	(116)
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		(114)	-	4,651	3
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		-	-	419	-
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		(31,530)	(22)	(81,971)	(54)
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		-	-	14,719	10
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(31,644)	(22)	(62,182)	(41)
	本期綜合損益總額		\$ (19,230)	(13)	\$ (238,537)	(157)
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	六.22	\$0.24		\$ (3.40)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(元)	六.22	\$0.24		\$ (3.40)	

(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

民國一〇六年一月三十一日  
及民國一〇五年十二月三十一日  
(金額均以新台幣元為單位)

代碼	項 目	股本	資本公積	保留盈餘	其他權益項目			權益總額
					國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	權益總額	
AI	民國一〇五年一月一日餘額	3100	3200	3350	3410	3425	3XXX	
	其他資本公積變動							
C11	資本公積彌補虧損		(46,959)	46,959			-	
D1	民國一〇五年度淨損			(176,355)			(176,355)	
D3	民國一〇五年度其他綜合損益			4,651	(67,252)	419	(62,182)	
D5	本期綜合損益總額		-	(171,704)	(67,252)	419	(238,537)	
Z1	民國一〇五年十二月三十一日餘額	690,837	833,137	(171,704)	4,608	-	1,356,878	
D1	民國一〇六年度淨利			12,414			12,414	
D3	民國一〇六年度其他綜合損益			(114)	(31,530)		(31,644)	
D5	本期綜合損益總額		-	12,300	(31,530)	-	(19,230)	
F1	減資彌補虧損	(171,704)		171,704			-	
Z1	民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$519,133	\$833,137	\$12,300	\$(26,922)	\$-	\$1,337,648	

(請參閱個體財務報表附註)

註：民國一〇六年度董監酬勞407仟元及員工酬勞678仟元已於當年度綜合損益表中扣除。



董事長：廖書尉



經理人：廖書尉



會計主管：林國盛



亞細亞火油有限公司  
 中華民國一〇一六年三月三十一日  
 及民國一〇一五年三月三十一日  
 (金額均以新台幣千元為單位)

民國一〇一六年三月三十一日  
 及民國一〇一五年三月三十一日  
 (金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項目	一〇一六年度	一〇一五年度	代碼	項目	一〇一六年度	一〇一五年度
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)	\$12,475	\$ (176,370)	B00400	處分備供出售金融資產價款	-	26,557
A20000	調整項目：			B00600	無活絡市場之債務工具投資(增加)減少	(17,682)	(3,100)
A20010	收益費損項目：			B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(25,271)
A20100	折舊費用	6,402	10,127	B01900	處分採用權益法之投資	-	3
A20200	攤銷費用	304	739	B02700	取得不動產、廠房及設備	(5,445)	(596)
A20300	呆帳費用提列(轉列收入)數	(645)	829	B02800	處分不動產、廠房及設備價款	60	137
A20900	利息費用	2,058	1,415	B03700	存出保證金(增加)減少	(987)	379
A21200	利息收入	(254)	(185)	B04500	無形資產增加	(848)	(75)
A21300	股利收入	(1,003)	(5)	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(24,902)	(1,966)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(51,074)	120,800	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)	(60)	(136)	C00100	舉借(償還)短期借款	90,000	(10,000)
A23100	處分投資損失	-	50	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	90,000	(10,000)
A23700	非金融資產減損損失	-	3,185				
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	(3,347)	5,685				
A31150	應收帳款(增加)減少	323	(12,526)				
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	(9,254)	10,225				
A31180	其他應收款(增加)減少	27	(41)				
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	(1,294)	198	E00000	本期現金及約當現金增加(減少)數	(9,197)	(44,778)
A31200	存貨(增加)減少	(48,915)	12,848	E00100	期初現金及約當現金餘額	28,201	72,979
A31230	預付款項(增加)減少	11,944	(7,805)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$19,004	\$28,201
A31240	其他流動資產(增加)減少	(218)	575				
A31990	其他非流動資產(增加)減少	(125)	176				
A32130	應付票據增加(減少)	(48)	48				
A32150	應付帳款增加(減少)	(17,953)	3,081				
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	(4,041)	(5,669)				
A32180	其他應付款增加(減少)	1,456	697				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(354)	503				
A33000	營運產生之現金流入(出)	(103,596)	(31,556)				
A33100	收取之利息	241	185				
A33200	收取之股利	31,108	5				
A33300	支付之利息	(2,027)	(1,446)				
A33500	退還(支付)之所得稅	(21)	-				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(74,295)	(32,812)				

(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



## 安永聯合會計師事務所

33045桃園市桃園區中正路1088號27樓  
27F, No. 1088, Zhongzheng Road, Taoyuan District,  
Taoyuan City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 3 319 8888  
Fax: 886 3 319 8866  
www.ey.com/tw

### 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一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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、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一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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一〇六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一〇六年度營業收入金額為 739,246 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，需對客戶訂單或合約文件判別交易條件，因涉及銷售商品所有權風險及報酬移轉時點之複雜度，致收入認列存有顯著風險，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)評估收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與收入認列時點攸關之內部控制的有效性，執行交易詳細測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視收入認列時點是否與合約或訂單所載交易條件一致，針對每月銷貨收入進行分析性複核程序及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一〇六年十二月三十一日之存貨淨額為223,020千元，佔合併總資產達13%，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、測試存貨庫齡之正確性、分析存貨庫齡變動情形及執行觀察存貨盤點程序，檢視目前存貨使用狀態等查核程序。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一〇六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一〇六年度及民國一〇五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  
(96)金管證(六)第 0960002720 號

鄭清標

鄭清標



會計師：

許新民

許新民



中華民國一〇七年三月二十三日

代碼	資 產		一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$177,087	11	\$267,270	16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	176,542	10	112,544	7
1147	無活絡市場之債務工具投資	四、六.3及八	120,824	7	59,235	4
1150	應收票據淨額	四及六.4	7,542	-	4,195	-
1170	應收帳款淨額	四及六.5	285,194	17	288,522	17
1180	應收帳款－關係人	四、六.5及七	-	-	-	-
1200	其他應收款	七	6,043	-	6,718	-
1310	存貨淨額	四及六.6	223,020	13	187,536	11
1410	預付款項		10,729	1	22,274	2
1470	其他流動資產		4,315	-	4,164	-
	流動資產合計		1,011,296	59	952,458	57
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.7	95,271	6	95,271	6
1546	無活絡市場之債務工具投資	四、六.3及八	3,920	-	3,100	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	399,356	24	406,648	24
1760	投資性不動產淨額	四及六.10	164,955	10	176,249	11
1780	無形資產	四及六.11	840	-	296	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.23	3,437	-	-	-
1995	其他非流動資產	六.12及六.16	24,007	1	25,428	2
	非流動資產合計		691,786	41	706,992	43
	資產總計		\$1,703,082	100	\$1,659,450	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

民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	負債及權益		一〇六十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
21XX	流動負債	六.13及八	\$180,000	11	\$90,000	6
2100	短期借款		63	-	111	-
2150	應付票據		116,850	7	137,486	8
2170	應付帳款	六.14	53,096	3	64,669	4
2200	其他應付款	六.15	5,223	-	3,867	-
2300	其他流動負債		355,232	21	296,133	18
	流動負債合計					
25XX	非流動負債	四及六.23	3,437	-	-	-
2570	遞延所得稅負債		6,765	-	6,439	-
2600	其他非流動負債	六.8	10,202	-	6,439	-
	非流動負債合計					
	負債總計		365,434	21	302,572	18
31XX	歸屬於母公司業主之權益	六.17				
3100	股本		519,133	31	690,837	42
3110	普通股					
3200	資本公積		742,975	44	742,975	45
3210	股票發行溢價		90,162	5	90,162	5
3220	庫藏股票					
3300	保留盈餘		12,300	-		-
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(26,922)	1	(171,704)	(10)
3400	其他權益		1,337,648	(2)	4,608	-
	權益總計		1,337,648	79	1,356,878	82
	負債及權益總計		\$1,703,082	100	\$1,659,450	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

民國一〇六年七月三十一日  
及民國一〇五年七月三十一日  
(金額除每股盈餘外，均以新幣千元為單位)

代碼	項 目	附 註	一〇一六年度		一〇一五年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.18	\$739,246	100	\$760,682	100
5000	營業成本		(619,659)	(84)	(690,484)	(91)
5900	營業毛利		119,587	16	70,198	9
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(52,279)	(7)	(41,713)	(5)
6200	管理費用		(74,408)	(10)	(99,130)	(13)
6300	研究發展費用		(21,407)	(3)	(19,478)	(3)
6900	營業費用合計		(148,094)	(20)	(160,321)	(21)
7000	營業利益(損失)		(28,507)	(4)	(90,123)	(12)
7010	營業外收入及支出					
7020	其他收入	六.2、六.21及七	43,586	6	41,050	5
7020	其他利益及損失	六.21	(546)	-	(125,882)	(16)
7050	財務成本	六.21	(2,058)	-	(1,415)	-
	營業外收入及支出合計		40,982	6	(86,247)	(11)
7900	稅前淨利(淨損)		12,475	2	(176,370)	(23)
7950	所得稅利益(費用)	四及六.23	(61)	-	15	-
8200	本期淨利(淨損)		12,414	2	(176,355)	(23)
8300	其他綜合損益(淨額)	六.22				
8310	不重分類至損益之項目		(114)	-	4,651	1
8311	確定福利計畫之再衡量數					
8360	後備可能重分類至損益之項目					
8362	備供出售金融資產未實現評價損益				419	-
8370	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(31,530)	(5)	(81,971)	(11)
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅				14,719	2
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(31,644)	(5)	(62,182)	(8)
8500	本期綜合損益總額		\$ (19,230)	(3)	\$ (238,537)	(31)
9750	每股盈餘(元)	六.24	\$0.24		\$ (3.40)	
9850	基本每股盈餘(虧損)(元)		\$0.24		\$ (3.40)	
	稀釋每股盈餘(虧損)(元)					

(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其子公司

合併資產負債表

民國一〇六年一月三十一日  
及民國一〇五年十二月三十一日  
(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					權益總計
		股本	資本公積	保留盈餘	其他權益項目	備供出售金融資產 未實現損益	
		3100	3200	3350	3410	3425	3XXX
A1	民國一〇五年一月一日餘額	\$690,837	\$880,096	\$(46,959)	\$71,860	\$(419)	\$1,595,415
C11	其他資本公積變動						
D1	資本公積彌補虧損		(46,959)	46,959			-
D3	民國一〇五年度淨損			(176,355)			(176,355)
D5	民國一〇五年度其他綜合損益			4,651	(67,252)	419	(62,182)
Z1	本期綜合損益總額	-	-	(171,704)	(67,252)	419	(238,537)
D1	民國一〇五年十二月三十一日餘額	690,837	833,137	(171,704)	4,608	-	1,356,878
D3	民國一〇六年度淨利			12,414			12,414
D5	民國一〇六年度其他綜合損益			(114)	(31,530)		(31,644)
F1	本期綜合損益總額	-	-	12,300	(31,530)	-	(19,230)
Z1	減資彌補虧損	(171,704)	\$833,137	171,704	\$(26,922)	-\$	\$1,337,648
	民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$519,133	\$833,137	\$12,300	\$(26,922)	-\$	\$1,337,648

(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

民國一〇六年七月三十一日  
及民國一〇五年七月三十一日  
(金額均以新台幣為單位)

代碼	項 目	一〇六年度	一〇五年度	代碼	項 目	一〇六年度	一〇五年度
A10000	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)	\$12,475	\$(176,370)	B00400	處分備供出售金融資產價款	-	26,557
A20000	調整項目：			B00600	無活絡市場之債務工具投資(增加)減少	(62,409)	(54,014)
A20010	收益費損項目：			B01200	取得以成本衡置之金融資產	-	(25,271)
A20100	折舊費用(含投資性不動產)	24,306	58,963	B02700	購置不動產、廠房及設備	(8,259)	(7,492)
A20200	攤銷費用	304	739	B02800	出售不動產、廠房及設備	2,723	3,553
A20300	呆帳費用(回升利益)	(712)	(912)	B03700	存出保證金(增加)減少	(996)	11,526
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產評價損失(利益)	(533)	646	B04500	無形資產增加	(848)	(75)
A20900	利息費用	2,058	1,415	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(69,789)	(45,216)
A21200	利息收入	(9,429)	(8,458)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21300	股利收入	(1,003)	(5)	C00100	舉借(償還)短期借款	90,000	(10,000)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	(2,721)	(582)	C04300	其他非流動負債增加(減少)	326	(620)
A23100	處分投資損失(利益)	-	50	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	90,326	(10,620)
A23700	非金融資產減損損失	-	120,992				
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：						
A31110	持有供交易之金融資產(增加)減少	(62,396)	27,814				
A31130	應收票據(增加)減少	(3,347)	5,685				
A31150	應收帳款(增加)減少	4,519	(59,364)				
A31180	其他應收款(增加)減少	777	1,988				
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	29	(14)				
A31200	存貨淨額(增加)減少	(35,484)	35,363				
A31230	預付款項(增加)減少	11,545	(5,470)				
A31240	其他流動資產(增加)減少	(151)	(1,197)				
A31990	其他非流動資產(增加)減少	428	1,699				
A32130	應付票據增加(減少)	(48)	48				
A32150	應付帳款增加(減少)	(20,636)	(4,658)				
A32180	其他應付款增加(減少)	(11,604)	6,680				
A32230	其他流動負債增加(減少)	942	(2,676)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	(90,681)	2,376	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(28,997)	(34,751)
A33100	收取之利息	10,003	7,286	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(90,183)	(82,366)
A33200	收取之股利	1,003	5	E00100	期初現金及約當現金餘額	267,270	349,636
A33300	支付之利息	(2,027)	(1,446)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$177,087	\$267,270
A33500	退還(支付)之所得稅	(21)	-				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(81,723)	8,221				

(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**  
公司章程

條文	修正前條文	修正後條文	說明
第十一條	<p>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。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p>	<p>依公司運作 修訂</p>
第十七條	<p>本公司設董事五人，配合證券交易法第十四條之二及第一百八十三條之規定，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，由股東行為能力之人中選任，連選得連任。</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，持有已發行股份總數百分之以上之股份之股東及董事會提出獨立董事候選人名單，經董事會審查其符合獨立董事候選人應具備條件後，送請股東會，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事候選人提名之受理事宜及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。</p>	<p>本公司董事不得少於五人，配合證券交易法第十四條之二及第一百八十三條之規定，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，由股東行為能力之人中選任，連選得連任。董事選舉採候選人提名制。董事候選人提名之受理事宜及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。</p> <p>本公司獨立董事應與非獨立董事一併進行選舉，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。獨立董事選舉採候選人提名之受理事宜及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。</p>	<p>依公司運作 修訂</p>
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>新增</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
<p style="text-align: center;">第二十六條</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。 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。</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。 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。</p>	<p style="text-align: center;">新增修訂日期</p>

**亞帝歐光電股份有限公司**  
**董事及監察人選舉辦法**

條文	修正前條文	修正後條文	說明
5.5	<p>本公司<u>獨立</u>董事之規定，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人資格條件、學歷背景及有無其他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<u>獨立</u>董事。</p> <p>董事因故解任，致不足五人者，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。</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「證券櫃檯買賣中心」證券審查準則第10條第1項各款不宜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>本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人資格條件、學歷背景及有無其他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。</p> <p>董事因故解任，致不足五人者，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。</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「證券櫃檯買賣中心」證券審查準則第10條第1項各款不宜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>	依公司運作修訂

**亞帝歐光電股份有限公司**  
背書保證處理辦法

條文	修正前條文	修正後條文	說明
5.1	<p>背書保證之額度： 本公司及子公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之五十。對單一企業背書保證額度以不超過當期淨值25%為限，惟對海外單一聯屬公司則以不超過淨值25%為限，如因業務關係從事背書保證者，則不得超過最近一年度與本公司之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。</p>	<p>背書保證之額度： 本公司及子公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之五十。對單一企業背書保證額度以不超過當期淨值40%為限，惟對海外單一聯屬公司則以不超過淨值40%為限，如因業務關係從事背書保證者，則不得超過最近一年度與本公司之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。</p>	調整對單一企業背書保證額度
5.2	<p>決策及授權層級： 本公司所為背書保證事項，應先經過董事會決議通過後始得為之。但為配合時效需要，得由董事會授權董事長在當期淨值25%以內先予決行，事後提報次一董事會追認。公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依2.3規定為背書保證前，並應提報公司董事會決議後始得辦理。但公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 本公司已設置獨立董事時，其為他人背書保證時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。</p>	<p>決策及授權層級： 本公司所為背書保證事項，應先經過董事會決議通過後始得為之。但為配合時效需要，得由董事會授權董事長在當期淨值40%以內先予決行，事後提報次一董事會追認。公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依2.3規定為背書保證前，並應提報公司董事會決議後始得辦理。但公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 本公司已設置獨立董事時，其為他人背書保證時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。</p>	調整授權董事長額度
5.3.2	<p>本公司財務部經辦人員將前項相關資料及評估結果彙整，若辦理背書保證當時之累計餘額尚未超過當期淨值25%，則呈請董事長裁示後辦理，嗣後提報次一董事會追認；若背書保證累計餘額已超過當期淨值25%，則送董事會核定，並依據董事會決議辦理。</p>	<p>本公司財務部經辦人員將前項相關資料及評估結果彙整，若辦理背書保證當時之累計餘額尚未超過當期淨值40%，則呈請董事長裁示後辦理，嗣後提報次一董事會追認；若背書保證累計餘額已超過當期淨值40%，則送董事會核定，並依據董事會決議辦理。</p>	調整淨值百分比

# 附 錄

# 亞帝歐光電股份有限公司

## 股東會議事辦法

### 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，決議在五日內延期或續行集會。

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

## 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縣，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。

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：本公司設董事五人，配合證券交易法第十四條之二及第一百八十三條之規定，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。

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。獨立董事選舉採候選人提名制度，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東及董事會得提出獨立董事候選人名單，經董事會審查其符合獨立董事所應具備條件後，送請股東會，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立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。

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。

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：107年04月16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	2,443,336	4.71%	
董事	陳美蓮	106.06.28	普通股	3,127,555	4.53%	普通股	2,350,215	4.53%	
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	帝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	13.70%	
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	11,903,675		

106年06月28日發行總股份： 69,083,650股

107年04月16日發行總股份： 51,913,216股

備註：本公司全體董事法定應持有股份： 4,153,057股，截至107年04月16日止持有： 4,793,551股

本公司全體監察人法定應持有股份： 415,305股，截至107年04月16日止持有： 7,110,124股

## 其他事項說明

1. 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。
2. 本公司今年股東常會受理股東提案申請，期間為民國 107 年 3 月 30 日至民國 107 年 4 月 9 日止。
3. 公司並無接獲任何股東提案。

