

股票代號：3138

auden^o

耀登科技股份有限公司

一〇七年股東常會

議事手冊

開會日期：中華民國一〇七年五月三十一日

開會地點：桃園市八德區和平路772巷19號



耀登科技股份有限公司

107 年股東常會

目錄

開會議程：

宣佈開會

主席致詞

一、 報告事項	1
(一) 一〇六年度營業報告	1
(二) 一〇六年度審計委員會審查報告	1
(三) 一〇六年度董事及員工酬勞分配情形報告	1
二、 承認事項	1
(一) 擬承認一〇六年度營業報告書及財務報表案	1
(二) 擬承認一〇六年度盈餘分派案	2
三、 討論事項	2
(一) 修訂「公司章程」案	2
四、 臨時動議	2
五、 散會	2

附件

一、 營業報告書	3
二、 一〇六年度會計師查核報告暨個體財務報告	4
三、 一〇六年度會計師查核報告暨合併財務報告	10
四、 公司章程修正條文對照表	16
五、 股東會議事規則	17
六、 公司章程	19
七、 本公司全體董事持股情形	22

一、報告事項

(一) 一〇六年度營業報告

民國一〇六年度營業報告書，請參閱附件一（第3頁）。

(二) 一〇六年度審計委員會審查報告

董事會造具本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。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查核，認為尚無不合，爰依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

耀登科技股份有限公司一〇七年股東常會

審計委員會召集人：周俊宏



中 華 民 國 一 〇 七 年 四 月 二 十 六 日

(三) 一〇六年度董事及員工酬勞分配情形報告

本公司民國107年4月18日董事會通過，以現金分派員工酬勞新台幣2,027,660元及董事酬勞新台幣811,065元。

二、承認事項

第一案：

案 由：擬承認一〇六年度營業報告書及財務報表案，謹請承認。（董事會提）

說 明：一、本公司民國一〇六年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所呂莉莉會計師及吳麟會計師查核竣事。

二、本公司民國一〇六年度營業報告書及會計師查核報告暨財務報表，請參閱附件一～三（第3～15頁）。

決 議：

第二案：

案由：擬承認一〇六年度盈餘分派案，謹請承認。(董事會提)

說明：一、本次盈餘分派案係分配民國一〇六年度可分配保留盈餘，普通股現金股利每股配發新台幣 0.62 元。一〇六年度盈餘分派表如下表。

耀登科技股份有限公司
106 年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$ 85,436,127
精算(損)益列入保留盈餘	5,477,053
調整後期初未分配盈餘	90,913,180
本期稅後淨利	42,356,666
提列 10%法定盈餘公積	(4,235,667)
可供分配盈餘	\$129,034,179
分配項目：	
股東現金紅利(股東現金股利每股 0.62 元， 係已扣除庫藏股 1,005 仟股後計算之)	(24,687,160)
期末未分配盈餘	\$ 104,347,019

董事長：



總經理：



會計主管：



- 二、股東現金股利分派採「元以下無條件捨去」計算方式，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利發放總額，本案俟股東常會通過後，授權董事長訂定配息基準日及發放日等相關事宜。
- 三、嗣後如因買回本公司股份或其他因素，影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動而須修正時，授權董事長依股東會決議之分配總額，按配發基準日本公司實際流通在外普通股數量，調整分配比率。

決議：

三、討論事項

第一案：

案由：修訂「公司章程」案，謹請討論。(董事會提)

說明：為配合實際營運所需，擬修正「公司章程」部份條文，修正條文對照表請參閱附件四(第 16 頁)。

決議：

四、臨時動議

五、散會

營業報告書

一、營運成果

(一)營業計畫實施成果

本公司從事無線通訊等相關產品領域，產品銷售以高技術含量及高附加價值為主，研發資源上的投入，使得技術得以保持領先，本公司持續佈局具市場性之新技術及新產品，以提高本公司競爭力並取得市場先機。在現行全球產業快速變遷及競爭環境下，106年度整體較105年度成長，在全體同仁的努力下，維持一定水準之獲利。本公司106年度合併營業收入為761,041仟元，較105年度的658,146仟元成長15.63%，本期淨利42,726仟元，較105年度的本期淨利44,279仟元衰退3.51%，106年度基本每股盈餘1.06元。

(二)預算執行情形：

本公司未編列106年度財務預測，故不適用。

(三)財務資訊及獲利能力：

單位:新臺幣仟元

項 目	105 年度	106 年度
營業收入	658,146	761,041
營業毛利	275,385	320,900
營業費用	242,634	250,285
營業利益	32,751	70,615
營業外收支	27,035	(8,225)
稅前淨利	59,786	62,390
本期淨利	44,279	42,726
本期綜合利益總額	25,989	37,907
股東權益報酬率	7.20	7.20
純益率	6.73	5.61
每股盈餘(稅後)元	1.11	1.06

二、本年度營業計劃概要

無線通訊射頻天線

射頻天線為本公司主要技術根源且為主要營收及獲利來源，為取得市場先機，本公司在射頻天線持續投入資源研發前瞻技術，以維持技術實力之優勢，我們持續將在工業、網通及消費性等產品長期累積之核心技術及研發成果，導入物聯網、智能家居及5G等新產品應用領域。

量測設備銷售

量測設備主要係代理瑞士SPEAG公司無線電波能量吸收率量測設備及代表原廠提供售後服務及技術支援服務，因該產品具市場獨佔性，為本公司持續提供穩定之營收及獲利，近年來電子產品逐漸導入醫療應用，對人體之影響之評估更顯重要，將持續引進瑞士原廠ZMT公司醫療級評估系統及軟體，以提升營運動能。

量測認證服務

量測認證以「一次檢驗，全球通行」為目標，協助客戶產品快速通過全球各國對電子產品之法令規範並取得上市核可證書，使客戶產品得以順利上市販售，106將提升結合集團其他事業群之產品，提供客戶無線通訊電子產品一棧式之整合服務。

三、未來公司發展策略

隨著無線通訊產業的成長，本公司未來主要著重在5G行動通訊、物聯網及生物電磁波三大領域之相關應用產品，切入未來主要成長的市場。

本公司持續以創新和研發來提升無線通訊領域的技術層次，研發人員具有豐富之實務經驗，平均工作資歷5年以上且無技術斷層之問題。

未來本公司研究發展及產品策略:

- 以5G通訊技術為發展主軸，持續建構RF、SAR、EMC及Bio-magnetic等關鍵技術。
- 以行動通訊、物聯網及生物電磁波市場產品為研發軸心，從Small Cell、智能家居產品到車載模組、天線模組、5G毫米波、生理監控及細胞異常偵測技術。
- 以通訊技術為根基，進行跨領域之技術及產品整合，拓展產品新應用領域。

本公司提供客戶從產品規劃、研發設計、量產再到上市認證，建構One Stop無線通訊水平一棧式整合服務，減少客戶研發資源浪費並加快客戶產品上市時間，我們以科技業中的服務業自許，不斷追求好還要更好，只因我們相信「沒有完美的狀態，只有不斷的超越」

董事長：張玉斌



經理人：張玉斌



會計主管：溫文聖



一〇六年度會計師查核報告暨個體財務報告



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan, (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

耀登科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

耀登科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註（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，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達耀登科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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個體財務報告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，與耀登科技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，對耀登科技股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

收入認列

有關收入認列之相關揭露請詳個體財務報告附註四(十五)及附註六(十三)。

關鍵查核事項之說明：

耀登科技股份有限公司之營業收入係管理階層評估公司財務或業務績效之主要指標，且受投資大眾的高度關注，故收入認列為本會計師執行該公司財務報告查核的重要評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之內部控制之設計及執行之有效性；執行前十大銷售客戶收入之趨勢分析，比較相關變動或差異，以評估有無重大異常；抽核銷貨交易之相關憑證，以評估收入認列金額之正確性及入帳時點之合理性；另，測試資產負債表日前後一段時間銷售交易之樣本，以評估收入歸屬期間及認列之正確性。

其他事項

耀登科技股份有限公司民國一〇五年度之個體財務報告係由其他會計師查核，並於民國一〇六年四月十四日出具無保留意見之查核報告。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估耀登科技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耀登科技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。

耀登科技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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對耀登科技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，以及使耀登科技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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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耀登科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成耀登科技股份有限公司之查核意見。

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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對耀登科技股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

吳慶



證券主管機關：金管證六字第 0940100754 號
核准簽證文號：金管證六字第 0980002150 號

民國一〇七年四月二十六日

耀登科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106.12.31		105.12.31	
	金額	%	金額	%
資 產				
11xx 流動資產：				
1100 現金及約當現金	\$ 55,064	7	75,448	9
1150 應收票據淨額	439	-	353	-
1170 應收帳款淨額	57,243	8	76,616	10
1180 應收帳款－關係人淨額	14,912	2	28,446	4
1200 其他應收款	2,505	-	1,013	-
1210 其他應收款－關係人	6,192	1	8,762	1
1220 當期所得稅資產	1,366	-	-	-
130X 存 貨	26,081	3	15,734	2
1410 預付款項	5,528	1	2,163	-
流動資產合計	169,330	22	208,535	26
15xx 非流動資產：				
1543 以成本衡量之金融資產－非流動	878	-	878	-
1550 採用權益法之投資	496,113	65	471,410	59
1600 不動產、廠房及設備	71,682	9	76,778	10
1760 投資性不動產淨額	16,680	2	17,005	2
1780 無形資產	1,900	-	2,196	-
1840 遞延所得稅資產	10,193	1	21,968	3
1900 其他非流動資產	3,931	1	3,096	-
非流動資產合計	601,377	78	593,331	74
1xxx 資產總計	\$ 770,707	100	801,866	100
流動負債：				
2150 應付票據	123	-	18	-
2170 應付帳款	19,193	3	22,130	3
2180 應付帳款－關係人	29,971	4	48,649	6
2200 其他應付款	38,996	5	44,017	5
2220 其他應付款－關係人	280	-	2,177	-
2230 當期所得稅負債	-	-	1,026	-
2320 一年或一營業週期內到期長期負債	15,230	2	12,184	2
2399 其他流動負債－其他	17,657	2	7,932	1
流動負債合計	121,450	16	138,133	17
25xx 非流動負債：				
2540 長期借款	6,092	-	18,276	2
2570 遞延所得稅負債	43,486	6	37,391	5
2640 淨確定福利負債－非流動	7,601	1	13,708	2
2645 存入保證金	212	-	212	-
非流動負債合計	57,391	7	69,587	9
2xxx 負債總計	178,841	23	207,720	26
31xx 權 益：				
3110 普通股股本	408,230	53	408,230	51
3200 資本公積	40,786	5	40,786	5
保留盈餘：				
3310 法定盈餘公積	21,022	3	16,575	2
3320 特別盈餘公積	28,767	4	28,767	4
3350 未分配盈餘	133,270	17	129,701	16
3400 其他權益	(23,089)	(3)	(12,793)	(2)
3500 庫藏股票	(17,120)	(2)	(17,120)	(2)
3xxx 權益總計	591,866	77	594,146	74
2-3xxx 負債及權益總計	\$ 770,707	100	801,866	100

董事長：張玉斌



經理人：張玉斌



會計主管：溫文聖



耀登科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 373,508	100	373,010	100
5000 營業成本	213,180	57	245,274	66
5900 營業毛利	160,328	43	127,736	34
5910 減：未實現銷貨損益	1,646	1	2,871	1
5920 加：已實現銷貨損益	2,871	1	2,721	1
5950 營業毛利淨額	161,553	43	127,586	34
6000 營業費用：				
6100 推銷費用	38,201	10	35,693	10
6200 管理費用	58,915	16	48,093	13
6300 研究發展費用	38,162	10	34,733	9
營業費用合計	135,278	36	118,519	32
6900 營業淨利	26,275	7	9,067	2
7000 營業外收入及支出：				
7010 其他收入	10,273	3	14,417	4
7020 其他利益及損失	(4,513)	(1)	(2,121)	(1)
7050 財務成本	(561)	-	(904)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	24,137	6	33,128	9
營業外收入及支出合計	29,336	8	44,520	12
7900 稅前淨利	55,611	15	53,587	14
7950 減：所得稅費用	13,254	4	9,116	2
本期淨利	42,357	11	44,471	12
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	6,095	2	5,571	1
8330 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之份額	418	-	(138)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(1,036)	-	(947)	-
不重分類至損益之項目合計	5,477	2	4,486	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	(6,556)	(2)	(27,340)	(7)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	(3,740)	(1)	4,648	1
後續可能重分類至損益之項目合計	(10,296)	(3)	(22,692)	(6)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(4,819)	(1)	(18,206)	(5)
8500 本期綜合損益總額	\$ 37,538	10	26,265	7
每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	\$ 1.06		1.11	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 1.06		1.10	

董事長：張玉斌



經理人：張玉斌



會計主管：溫文聖



耀登科技股份有限公司
耀登變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	庫藏股票	權益總額
	普通股	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 408,230	10,503	28,767	127,639	166,909	9,899	-	625,824
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	6,072	-	(6,072)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(40,823)	(40,823)	-	-	(40,823)
本期淨利	-	-	-	44,471	44,471	-	-	44,471
本期其他綜合損益	-	-	-	4,486	4,486	(22,692)	-	(18,206)
本期綜合損益總額	-	-	-	48,957	48,957	(22,692)	-	26,265
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(17,120)	(17,120)
民國一〇五年十二月三十一日餘額	408,230	16,575	28,767	129,701	175,043	(12,793)	(17,120)	594,146
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	4,447	-	(4,447)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(39,818)	(39,818)	-	-	(39,818)
本期淨利	-	-	-	42,357	42,357	-	-	42,357
本期其他綜合損益	-	-	-	5,477	5,477	(10,296)	-	(4,819)
本期綜合損益總額	-	-	-	47,834	47,834	(10,296)	-	37,538
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 408,230	21,022	28,767	133,270	183,059	(23,089)	(17,120)	591,866

註：本公司民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日董事酬勞分別為 811 千元及 441 千元、員工酬勞分別為 2,028 千元及 1,102 千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。



董事長：張玉斌



經理人：張玉斌



會計主管：溫文聖

耀登科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 55,611	53,587
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	6,676	6,876
攤銷費用	1,435	1,393
呆帳費用(轉列收入數)	-	(155)
利息費用	561	904
利息收入	(442)	(622)
股利收入	(712)	(763)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(24,137)	(33,128)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(440)	(252)
未實現銷貨利益	1,646	2,871
已實現銷貨利益	(2,871)	(2,721)
收益費損項目合計	(18,284)	(25,597)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據	(86)	(297)
應收帳款	19,373	34,010
應收帳款-關係人	13,534	1,410
其他應收款	(1,492)	(926)
其他應收款-關係人	(2,791)	(300)
存貨	(10,347)	(9,930)
預付款項	(3,365)	14,933
其他流動資產	-	6
與營業活動相關之資產之淨變動合計	14,826	38,906
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	105	(2,364)
應付帳款	(2,937)	(19,648)
應付帳款-關係人	(18,678)	(4,971)
其他應付款	(4,836)	(6,271)
其他應付款-關係人	(1,897)	(4,771)
其他流動負債	9,725	4,616
淨確定福利負債-非流動	(12)	-
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(18,530)	(33,409)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(3,704)	5,497
調整項目合計	(21,988)	(20,100)
營運產生之現金流入	33,623	33,487
收取之利息	442	622
收取之股利	712	763
支付之利息	(569)	(913)
支付所得稅	(2,552)	(6,943)
營業活動之淨現金流入	31,656	27,016
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(5,300)	-
取得不動產、廠房及設備	(1,432)	(4,795)
處分不動產、廠房及設備	261	8
存出保證金減少	1,621	2,458
其他應收款-關係人	5,361	10,459
取得無形資產	(1,139)	(1,471)
預付設備款增加	(2,442)	-
其他非流動資產增加	(14)	-
投資活動之淨現金流入(出)	(3,084)	6,659
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	60,000	35,000
償還短期借款	(60,000)	(35,000)
償還長期借款	(9,138)	(12,184)
庫藏股票買回成本	-	(17,120)
發放現金股利	(39,818)	(40,823)
籌資活動之淨現金流出	(48,956)	(70,127)
本期現金及約當現金減少數	(20,384)	(36,452)
期初現金及約當現金餘額	75,448	111,900
期末現金及約當現金餘額	\$ 55,064	75,448

董事長：張玉斌



經理人：張玉斌



會計主管：溫文聖



一〇六年度會計師查核報告暨合併財務報告



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan, (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

耀登科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

耀登科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱合併公司）民國一〇六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，以及合併財務報告附註（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，上開合併財務報告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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國一〇六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之合併財務績效與合併現金流量。

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合併財務報告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，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一〇六年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之相關揭露請詳合併財務報告附註四(十七)及附註六(十四)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司之營業收入係管理階層評估公司財務或業務績效之主要指標，且受投資大眾的高度關注，故收入認列為本會計師執行合併公司財務報告查核的重要評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之內部控制之設計及執行之有效性；執行前十大銷售客戶收入之趨勢分析，比較相關變動或差異，以評估有無重大異常；抽核銷貨交易之相關憑證，以評估收入認列金額之正確性及入帳時點之合理性；另，測試資產負債表日前後一段時間銷售交易之樣本，以評估收入歸屬期間及認列之正確性。

二、不動產、廠房及設備減損

有關不動產、廠房及設備減損之相關揭露請詳合併財務報告附註四(十五)及附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司於資產負債表日應評估不動產、廠房及設備是否發生減損，並就有減損跡象之資產估計其可回收金額。由於評估過程涉及主觀判斷及假設，故不動產、廠房及設備之減損為本會計師進行財務報告查核的重要評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括評估鑑價師之資格及獨立性，並檢視合併公司引用之獨立性評估報告相關市場價格來源及計算金額之合理性。

其他事項

耀登科技股份有限公司民國一〇五年度之合併財務報告係由其他會計師查核，並於民國一〇六年四月十四日出具無保留意見之查核報告。

耀登科技股份有限公司已編製民國一〇六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。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位（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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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，惟其目的非對合併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，以及使合併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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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合併公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一〇六年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

吳麟



證券主管機關：金管證六字第 0940100754 號
核准簽證文號：金管證六字第 0980002150 號

民國一〇七年四月二十六日

耀登科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日



單位：新台幣千元

	106.12.31		105.12.31	
	金額	%	金額	%
資 產				
11xx 流動資產：				
1100 現金及約當現金	\$ 239,540	26	225,021	24
1150 應收票據淨額	81,597	9	43,946	5
1170 應收帳款淨額	190,973	21	215,126	23
1180 應收帳款－關係人淨額	422	-	504	-
1200 其他應收款	3,015	-	1,406	-
1220 本期所得稅資產	1,638	-	2	-
130X 存 貨	48,048	5	35,487	4
1410 預付款項	12,710	1	20,244	2
1460 待出售非流動資產(淨額)	-	-	13,985	1
1470 其他流動資產	50,957	6	41,386	4
流動資產合計	628,900	68	597,107	63
15xx 非流動資產：				
1543 以成本衡量之金融資產－非流動	878	-	878	-
1550 採用權益法之投資	41,058	5	48,517	5
1600 不動產、廠房及設備	216,658	23	231,632	25
1760 投資性不動產淨額	10,578	1	10,827	1
1780 無形資產	2,739	-	3,430	-
1840 遞延所得稅資產	11,216	1	23,809	3
1990 其他非流動資產	14,292	2	24,525	3
非流動資產合計	297,419	32	343,618	37
1xxx 資產總計	\$ 926,319	100	940,725	100
流動負債：				
2100 短期借款	-	-	10,000	1
2150 應付票據	41,613	4	41,394	5
2170 應付帳款	52,606	6	58,808	6
2200 其他應付款	139,128	15	130,583	14
2230 本期所得稅負債	2,910	-	6,462	1
2320 一年或一營業週期內到期長期負債	15,230	2	12,184	1
2399 其他流動負債－其他	24,238	3	11,166	1
流動負債合計	275,725	30	270,597	29
25xx 非流動負債：				
2540 長期借款	6,092	-	18,276	2
2570 遞延所得稅負債	43,898	5	37,529	4
2640 淨確定福利負債－非流動	8,563	1	15,178	1
2645 存入保證金	175	-	175	-
非流動負債合計	58,728	6	71,158	7
2xxx 負債總計	334,453	36	341,755	36
31xx 歸屬於母公司業主之權益：				
3110 普通股股本	408,230	44	408,230	43
3200 資本公積	40,786	5	40,786	4
保留盈餘：				
3310 法定盈餘公積	21,022	2	16,575	2
3320 特別盈餘公積	28,767	3	28,767	3
3350 未分配盈餘	133,270	14	129,701	14
3400 其他權益	(23,089)	(2)	(12,793)	(1)
3500 庫藏股票	(17,120)	(2)	(17,120)	(2)
歸屬於母公司業主之權益小計	591,866	64	594,146	63
36xx 非控制權益	-	-	4,824	1
3xxx 權益總計	591,866	64	598,970	64
2-3xxx 負債及權益總計	\$ 926,319	100	940,725	100

董事長：張玉斌



經理人：張玉斌



會計主管：溫文聖



耀登科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 761,041	100	658,146	100
5000 營業成本	440,141	58	382,761	58
5900 營業毛利	320,900	42	275,385	42
6000 營業費用：				
6100 推銷費用	87,961	12	94,267	14
6200 管理費用	79,672	10	72,837	11
6300 研究發展費用	82,652	11	75,530	12
營業費用合計	250,285	33	242,634	37
6900 營業淨利	70,615	9	32,751	5
7000 營業外收入及支出：				
7010 其他收入	8,404	1	16,818	3
7020 其他利益及損失	(9,096)	(1)	9,050	1
7050 財務成本	(719)	-	(1,619)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(6,814)	(1)	2,786	-
營業外收入及支出合計	(8,225)	(1)	27,035	4
7900 稅前淨利	62,390	8	59,786	9
7950 減：所得稅費用	19,664	2	15,507	2
本期淨利	42,726	6	44,279	7
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	6,599	1	5,427	1
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(1,122)	-	(947)	-
不重分類至損益之項目合計	5,477	1	4,480	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	(6,556)	(1)	(24,404)	(4)
採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	-	-	(3,014)	(1)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	(3,740)	(1)	4,648	1
後續可能重分類至損益之項目合計	(10,296)	(2)	(22,770)	(4)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(4,819)	(1)	(18,290)	(3)
8500 本期綜合損益總額	\$ 37,907	5	25,989	4
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 42,357	6	44,471	7
8620 非控制權益	369	-	(192)	-
	\$ 42,726	6	44,279	7
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 37,538	5	26,265	4
8720 非控制權益	369	-	(276)	-
	\$ 37,907	5	25,989	4
每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	\$ 1.06		1.11	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 1.06		1.10	

董事長：張玉斌



經理人：張玉斌



會計主管：溫文聖



耀登科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益				國外營運機構財務報表換算之兌換差			歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘	合計	額			
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 408,230	40,786	10,503	28,767	127,639	166,909	9,899	-	5,100	630,924
盈餘指撥及分配：	-	-	6,072	-	(6,072)	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(40,823)	(40,823)	-	-	-	(40,823)
普通股現金股利	-	-	-	-	44,471	44,471	-	-	(192)	44,279
本期淨利	-	-	-	-	4,486	4,486	(22,692)	-	(84)	(18,290)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	48,957	48,957	(22,692)	-	(276)	25,989
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	(17,120)	-	(17,120)
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(17,120)	-	(17,120)
民國一〇五年十二月三十一日餘額	408,230	40,786	16,575	28,767	129,701	175,043	(12,793)	(17,120)	4,824	598,970
盈餘指撥及分配：	-	-	4,447	-	(4,447)	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(39,818)	(39,818)	-	-	-	(39,818)
普通股現金股利	-	-	-	-	42,357	42,357	-	-	369	42,726
本期淨利	-	-	-	-	5,477	5,477	(10,296)	-	-	(4,819)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	47,834	47,834	(10,296)	-	369	37,907
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,193)	(5,193)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 408,230	40,786	21,022	28,767	133,270	183,059	(23,089)	(17,120)	-	591,866



董事長：張玉斌



經理人：張玉斌



會計主管：溫文聖

耀登科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 62,390	59,786
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	45,662	52,993
攤銷費用	2,108	2,305
呆帳費用(轉列收入數)	(501)	1,787
利息費用	719	1,619
利息收入	(1,927)	(1,914)
股利收入	(712)	(763)
採用權益法認列之關聯企業損失(利益)之份額	6,814	(2,786)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(137)	2,287
處分投資利益	-	(18,380)
非金融資產減損損失	2,208	-
收益費損項目合計	54,234	37,148
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據	(37,651)	(9,100)
應收帳款	24,647	7,494
應收帳款—關係人	82	(504)
其他應收款	(1,609)	4,530
存貨	(12,561)	(18,301)
預付款項	7,534	(5,310)
其他流動資產	(9,467)	3,661
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(29,025)	(17,530)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	219	9,508
應付帳款	(6,202)	(23,994)
其他應付款	9,435	1,820
其他應付款—關係人	-	(2)
其他流動負債	13,072	737
淨確定福利負債-非流動	(16)	(5,437)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	16,508	(17,368)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(12,517)	(34,898)
調整項目合計	41,717	2,250
營運產生之現金流入	104,107	62,036
收取之利息	1,927	1,914
收取之股利	712	763
支付之利息	(736)	(1,591)
支付所得稅	(10,752)	(11,033)
營業活動之淨現金流入	95,258	52,089
投資活動之現金流量：		
處分待出售非流動資產	-	64,310
取得不動產、廠房及設備	(20,666)	(45,419)
處分不動產、廠房及設備	345	5
存出保證金減少	936	2,308
取得無形資產	(1,344)	(2,320)
其他流動資產增加	(104)	(11,898)
預付設備款減少(增加)	7,638	(4,816)
其他非流動資產減少(增加)	1,544	(2,126)
投資活動之淨現金流入(出)	(11,651)	44
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	70,000	75,000
償還短期借款	(80,000)	(90,000)
長期借款增加	-	10,000
償還長期借款	(9,138)	(34,685)
存入保證金增加	-	(9)
庫藏股票買回成本	-	(17,120)
發放現金股利	(39,818)	(40,823)
其他籌資活動	(5,300)	-
籌資活動之淨現金流出	(64,256)	(97,637)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(4,832)	(4,125)
本期現金及約當現金增加(減少)數	14,519	(49,629)
期初現金及約當現金餘額	225,021	274,650
期末現金及約當現金餘額	\$ 239,540	225,021

董事長：張玉斌



經理人：張玉斌



會計主管：溫文聖



耀登科技股份有限公司
公司章程修正條文對照表

條次	修正條文	現行條文	修正說明
第十三條	<p>本公司設董事五~九人，當屆董事應選名額授權由董事會議定，由股東會就有行為能力之人中選任之，任期三年，連選得連任。</p> <p>本公司股票公開發行後，全體董事所持本公司記名股票之股份總額悉依主管機關頒布之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」辦理。</p> <p>本公司股票公開發行後，得就第一項董事名額中設置獨立董事，且獨立董事不得少於三人，並不得少於董事席次五分之一，其選任方式依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。</p> <p><u>本公司全體董事其選任方式依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之；其提名及選任方式，悉依公司法及證券交易法相關法令規定辦理。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。</u></p>	<p>本公司設董事五~九人，當屆董事應選名額授權由董事會議定，由股東會就有行為能力之人中選任之，任期三年，連選得連任。</p> <p>本公司股票公開發行後，全體董事所持本公司記名股票之股份總額悉依主管機關頒布之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」辦理。</p> <p>本公司股票公開發行後，得就第一項董事名額中設置獨立董事，且獨立董事不得少於三人，並不得少於董事席次五分之一，其選任方式依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。</p> <p><u>本公司於股票上市(櫃)掛牌期間，第一項獨立董事以外之其餘董事，其選任方式依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之；其提名及選任方式，悉依公司法及證券交易法相關法令規定辦理。</u></p> <p>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。</p>	配合營運現狀
第廿二條	<p>本章程訂立於民國七十九年二月五日。</p> <p>第一次修訂於民國八十四年八月十五日。</p> <p>第二次修訂於民國八十七年一月七日。</p> <p>第三次修訂於民國八十八年五月廿五日。</p> <p>第四次修訂於民國八十八年十二月十五日。</p> <p>第五次修訂於民國八十九年一月廿七日。</p> <p>第六次修訂於民國八十九年六月廿三日。</p> <p>第七次修訂於民國九十年四月廿七日。</p> <p>第八次修訂於民國九十一年四月三十日。</p> <p>第九次修訂於民國九十二年六月廿七日。</p> <p>第十次修訂於民國九十三年六月廿四日。</p> <p>第十一次修訂於民國九十四年六月三十日。</p> <p>第十二次修訂於民國九十五年六月廿三日。</p> <p>第十三次修訂於民國九十六年六月廿九日。</p> <p>第十四次修訂於民國九十七年六月廿七日。</p> <p>第十五次修訂於民國九十八年六月廿六日。</p> <p>第十六次修訂於民國一百年六月廿七日。</p> <p>第十七次修訂於民國一〇二年六月廿八日。</p> <p>第十八次修訂於民國一〇四年六月廿六日。</p> <p>第十九次修訂於民國一〇五年五月三十一日。</p> <p>第二十次修訂於民國一〇六年九月二十六日。</p> <p>第廿一次修訂於民國一〇七年五月三十一日。</p>	<p>本章程訂立於民國七十九年二月五日。</p> <p>第一次修訂於民國八十四年八月十五日。</p> <p>第二次修訂於民國八十七年一月七日。</p> <p>第三次修訂於民國八十八年五月廿五日。</p> <p>第四次修訂於民國八十八年十二月十五日。</p> <p>第五次修訂於民國八十九年一月廿七日。</p> <p>第六次修訂於民國八十九年六月廿三日。</p> <p>第七次修訂於民國九十年四月廿七日。</p> <p>第八次修訂於民國九十一年四月三十日。</p> <p>第九次修訂於民國九十二年六月廿七日。</p> <p>第十次修訂於民國九十三年六月廿四日。</p> <p>第十一次修訂於民國九十四年六月三十日。</p> <p>第十二次修訂於民國九十五年六月廿三日。</p> <p>第十三次修訂於民國九十六年六月廿九日。</p> <p>第十四次修訂於民國九十七年六月廿七日。</p> <p>第十五次修訂於民國九十八年六月廿六日。</p> <p>第十六次修訂於民國一百年六月廿七日。</p> <p>第十七次修訂於民國一〇二年六月廿八日。</p> <p>第十八次修訂於民國一〇四年六月廿六日。</p> <p>第十九次修訂於民國一〇五年五月三十一日。</p> <p>第二十次修訂於民國一〇六年九月二十六日。</p>	增列修正日期

股東會議事規則

中華民國 104 年 06 月 26 日股東會通過

- 第一條 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規則，以資遵循。
- 第二條 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。
- 第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。
- 第四條 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。
- 第五條 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。
- 第六條 選任或解任董事、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。
- 第七條 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一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。
- 第八條 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。
- 第九條 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。
- 第十條 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。
- 第十一條 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。
- 第十二條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。
- 第十三條 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。
- 第十四條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，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。
- 第十五條 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。
- 第十六條 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。

- 第十七條 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。
前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。
- 第十一條 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，由主席定其發言順序。
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。
- 第十二條 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服務代理機構外，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。
- 第十三條 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。
- 第十四條 股東會有選舉董事時，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。
- 第十五條 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。
- 第十六條 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、臺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。
- 第十七條 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，應佩戴「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。
- 第十八條 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。
- 第十九條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。
本規則經股東會通過後，自審計委員會成立之日起施行。

公司章程

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為耀登科技股份有限公司。

第二條：本公司經營之事業如下：

- 一、CC01060 有線通信機械器材製造業。
- 二、CC01070 無線通信機械器材製造業。
- 三、CC01080 電子零組件製造業。
- 四、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 五、C802990 其他化學製品製造業。
- 六、F219010 電子材料零售業。
- 七、F401010 國際貿易業。
- 八、F113030 精密儀器批發業。
- 九、F399990 其他綜合零售業。
- 十、E605010 電腦設備安裝業。
- 十一、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業。
- 十二、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。
- 十三、F113070 電信器材批發業。
- 十四、F118010 資訊軟體批發業。
- 十五、F213040 精密儀器零售業。
- 十六、F213060 電信器材零售業。
- 十七、F218010 資訊軟體零售業。
- 十八、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 十九、I103060 管理顧問業。
- 二十、I301010 資訊軟體服務業。
- 二十一、I301030 電子資訊供應服務業。
- 二十二、JE01010 租賃業。
- 二十三、IZ99990 其他工商服務業。
- 二十四、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- 二十五、CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- 二十六、CE01010 一般儀器製造業。
- 二十七、CE01990 其他光學及精密器械製造業。
- 二十八、CQ01010 模具製造業。
- 二十九、F106030 模具批發業。
- 三十、F107990 其他化學製品批發業。
- 三十一、F119010 電子材料批發業。
- 三十二、E701010 電信工程業。
- 三十三、F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。
- 三十四、F113020 電器批發業。
- 三十五、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- 三十六、F207990 其他化學製品零售業。
- 三十七、F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- 三十八、F399040 無店面零售業。
- 三十九、I51010 產品設計業。
- 四十、IF04010 非破壞檢測業。
- 四十一、IZ09010 管理系統驗證業。
- 四十二、IZ13010 網路認證服務業。
- 四十三、F108031 醫療器材批發業。
- 四十四、F208031 醫療器材零售業。
- 四十五、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
- 四十六、I301020 資料處理服務業。
- 四十七、JZ99050 仲介服務業
- 四十八、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，必要時經董事會之決議得在國內外設立分支機構。

第四條：本公司如為他公司有限責任股東時，其所有投資總額不受公司法第十三條所規定不得超過實收股本百分之四十之限制。

第四條之一：本公司就業務上之需要，得對外背書保證。

第五條：(刪除)。

第二章 股份

第六條：本公司資本總額定為新台幣陸億元，分為陸仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整。其中未發行股份，授權董事會分次發行。

第一項資本總額含新台幣陸仟萬元，分為陸佰萬股，每股面額壹拾元整，係預留供發行員工認股權憑證、附認股權公司債、附認股權特別股使用，得依董事會決議分次發行。

第六條之一：本公司股票事務之處理，悉依主管機關所頒布之「公開發行公司股票處理準則」規定辦理。

第七條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，加蓋本公司圖記並依法簽證後發行之。

本公司公開發行股票後，得依相關法令之規定免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構保管及登錄；發行其他有價證券者，亦同。

第八條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。

第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依法召集之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍委託代理人出席，其代理依公司法第一七七條規定辦理。

第十條之一：股東會由董事會召集者，以董事長為主席，遇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第三項規定辦理；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，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十一條：本公司各股東，除有公司法第一七九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

本公司於股票上市(櫃)掛牌期間召開股東會時，應採行書面或電子方式行使其表決權，其行使方式依相關法令規定辦理之。

第十二條：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，出席股東表決權過半數之同意行之。

第十二條之一：(刪除)。

第四章 董事及審計委員會

第十三條：本公司設董事五~九人，當屆董事應選名額授權由董事會議定，由股東會就有行為能力之人中選任之，任期三年，連選得連任。

本公司股票公開發行後，全體董事所持本公司記名股票之股份總額悉依主管機關頒布之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」辦理。

本公司股票公開發行後，得就第一項董事名額中設置獨立董事，且獨立董事不得少於三人，並不得少於董事席次五分之一，其選任方式依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。

本公司於股票上市(櫃)掛牌期間，第一項獨立董事以外之其餘董事，其選任方式依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之；其提名及選任方式，悉依公司法及證券交易法相關法令規定辦理。

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。

第十三條之一：本公司董事因執行本公司業務之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

本公司股票公開發行後，得依法令之規定設置薪資報酬委員會，定期評估全體董事之報酬，並提交董事會議定之。

本公司對於獨立董事之報酬得酌訂與一般董事不同之合理報酬。

本公司得為全體董事任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，授權董事會為其購買責任保險。

第十三條之二：依據證券交易法第十四條之四規定，本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成。審計委員會之職權及其他應遵循事項，依公司法、證券交易法暨其他相關法令及公司規章之規定辦理。

第十四條：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。

第十五條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之，以董事長為主席，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第三項規定辦理。

第十六條：董事會之召集應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。

本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事。

董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。董事會之決議除公司法另有規定外，應有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席董事會時，得委託其他董事代理出席，但董事代理出席董事會時，以受一人之委託為限。

第五章 經理人

第十七條：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。本公司得依法令之規定設置薪資報酬委員會，定期評估經理人之報酬，並提交董事會議定之。

第六章 會計

第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前交審計委員會查核，並提交股東會承認之一、營業報告書。二、財務報表。三、盈餘分派或虧損彌補之議案。

第十九條：本公司每年度如有獲利，應提撥不低於2%為員工酬勞，及不高於2%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額後，再就餘額計算提撥之。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

第一項員工酬勞之發放對象包含本公司及符合一定條件之從屬公司員工。員工酬勞發放之條件及分配方式，授權董事會決議行之。

第十九條之一：本公司為持續擴充規模與增加獲利能力，並配合公司之資金需求及長期財務規劃，以求永續經營及穩定發展，股利政策係採剩餘股利政策。

本公司每年決算如有盈餘，除依法完納稅捐外，應先彌補以往年度虧損並依法提列法定盈餘公積、提列或迴轉特別盈餘公積，再將其餘額加計期初未分配盈餘，作為可供分配盈餘，由董事會參考過去年度盈餘發放率及未來公司營運需求酌予保留部分資金，再就保留後之餘額擬具股利分派議案，提請股東會決議分派之。

前項股利分派以不低於可供分配盈餘之百分之十五為原則，但經前述分派方式之每股股息紅利如低於零點二五元時，得經董事會擬議不予分派，並提請股東會承認。

分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之十。

第二十條：(刪除)。

第七章 附則

第廿一條：本章程未盡事宜，依照公司法及相關法令之規定辦理。

第廿二條：本章程訂立於民國七十九年二月五日。第一次修訂於民國八十四年八月十五日。第二次修訂於民國八十七年一月七日。第三次修訂於民國八十八年五月廿五日。第四次修訂於民國八十八年十二月十五日。第五次修訂於民國八十九年一月廿七日。第六次修訂於民國八十九年六月廿三日。第七次修訂於民國九十年四月廿七日。第八次修訂於民國九十一年四月三十日。第九次修訂於民國九十二年六月廿七日。第十次修訂於民國九十三年六月廿四日。第十一次修訂於民國九十四年六月三十日。第十二次修訂於民國九十五年六月廿三日。第十三次修訂於民國九十六年六月廿九日。第十四次修訂於民國九十七年六月廿七日。第十五次修訂於民國九十八年六月廿六日。第十六次修訂於民國九十九年六月廿七日。第十七次修訂於民國一〇〇二年六月廿八日。第十八次修訂於民國一〇〇四年六月廿六日。第十九次修訂於民國一〇〇五年五月三十一日。第二十次修訂於民國一〇〇六年九月二十六日。

本公司全體董事持股情形

- 一、依證券交易法第二十六條及公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則之規定：本公司獨立董事外之全體董事最低應持有股數為 3,600,000 股。
- 二、本公司董事截至本次股東常會停止過戶日(107 年 4 月 2 日)股東名簿記載持有股數如下：

職稱	姓名	目前持有股數	
		股數	持股比率(%)
董事長	耀科投資有限公司 代表人：張玉斌	3,050,100	7.47
董事	源泰投資股份有限公司 代表人：鄭傑中	8,124,000	19.90
董事	耀鴻投資有限公司 代表人：葉明堂	2,550,000	6.25
董事	川方企業股份有限公司 代表人：蔡林福	1,696,199	4.16
獨立董事	周俊宏	0	0
獨立董事	蔡育菁	0	0
獨立董事	黃志成	0	0
全體董事持股合計		15,420,299	37.78

註 1：本公司截至本次股東常會停止過戶日已發行股份總數 40,823,000 股。

註 2：本公司設置審計委員會，故排除監察人持有股數不得少於一定比例規定。

