



股票代碼
6 5 1 4

芮特科技股份有限公司
Radiation Technology, Inc.
2022年股東常會
議 事 錄

日期：2022年6月14日（星期二）

地點：基隆市七堵區工建路1號（本公司）

芮特科技股份有限公司

2022年股東常會議事錄

時 間：2022年6月14日(星期二)上午九時整
地 點：基隆市七堵區工建路1號
出 席 股 數：出席股東連同代理人持有股數共18,787,263股，佔本公司已發行總股數為30,015,382股之62.59%，已逾法定開會股數。
出 席 董 事：UMT HOLDINGS (SAMOA) LIMITED 代表人：陳淑敏董事長、吳東義董事
出席獨立董事：李一平獨立董事
列 席 人 員：劉若涵財務經理
勤業眾信聯合會計師事務所黃秀椿會計師

主席：陳淑敏董事長

紀 錄：陳嘉慧

壹、報告出席股數及宣佈開會：

出席股東及代表股份總額已達法定開會股數，本主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

第一案：2021年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說 明：

- 1、本公司2021年度員工酬勞與董事酬勞，業經2022年3月22日董事會決議通過。
- 2、員工酬勞新台幣5,222,249元(人民幣1,202,818.95元)與董事酬勞新台幣3,377,723元(人民幣777,976.90元)，以2021年度台灣銀行買入賣出人民幣即期外匯收盤價之平均數計算，均以現金方式發放。

第二案：2021年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：本公司2021年度營業報告書，請參閱本手冊第7至9頁，附件一。

第三案：審計委員會審查2021年度決算表冊報告，報請 公鑑。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第10頁，附件二。

肆、承認事項

第一案：董事會提

案由：2021年度營業報告書及決算表冊案，敬請 承認。

說明：

- 1、2021年度營業報告書及合併財務報表已編製完竣，業經2022年3月22日董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所黃秀椿、莊碧玉會計師出具書面查核報告，併同營業報告書送審計委員會審查完竣。
- 2、營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱本手冊第7至9頁及第11至20頁，附件一及附件三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 18,787,263 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 18,774,201 權(含電子投票 16,389,881 權)	99.93
反對權數 7,866 權(含電子投票 7,866 權)	0.04
棄權權數 5,196 權(含電子投票 5,196 權)	0.02
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00

本案照原案表決通過。

第二案：董事會提

案由：2021年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

- 1、本公司110年度稅後純益為人民幣21,444,190.37元，依本公司章程規定，本年度提列特別盈餘公積人民幣2,233,343.49元，餘依公司章程規定分配之。2021年度盈餘分配表，請參閱本手冊第21頁，附件四。
- 2、2021年度盈餘分配案，按本公司2022年3月2日流通在外普通股股數計算，每股擬配發現金股利新台幣3.2元（計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司其他收入），為現金股利新台幣96,049,222元，目前暫以111年3月2日新台幣4.4301元兌換1人民幣設算，合計擬分配之盈餘約為人民幣21,681,050.54元；正確配發之現金股利人民幣金額，將以股東會前一營業日之台灣銀行買入賣出人民幣即期外匯收盤價之平均數計算為準。
- 3、本案俟股東常會通過後，授權董事長訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜。
- 4、嗣後如因現金增資發行新股、員工認股權執行、買回本公司股票、或將庫藏股轉讓及註銷等，造成本公司配息基準日之流通在外股數變動致配息率發生變動時，擬請股東會授權董事長全權處理之。
- 5、提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 18,787,263 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 18,774,201 權(含電子投票 16,389,881 權)	99.93
反對權數 7,866 權(含電子投票 7,866 權)	0.04
棄權權數 5,196 權(含電子投票 5,196 權)	0.02
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00

本案照原案表決通過。

伍、 討論事項

第一案：董事會提

案由：修訂「公司章程」部分條文案，謹提請 討論公決。

說明：

- 1、配合相關法令修訂與公司實務運作，擬修訂「公司章程」部份條文。
- 2、「公司章程」修正條文對照表，請參閱本手冊第22至30頁，附件五。
- 3、提請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 18,787,263 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 18,776,201 權(含電子投票 16,391,881 權)	99.94
反對權數 5,866 權(含電子投票 5,866 權)	0.03
棄權權數 5,196 權(含電子投票 5,196 權)	0.02
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00

本案照原案以特別決議表決通過。

第二案：董事會提

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案，謹提請 討論公決。

說明：

- 1、為配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」因應實務運作及強化關係人交易之管理所做之部分條文修正，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文。
- 2、「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表請參閱本手冊第31至34頁，附件六。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 18,787,263 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 18,776,201 權(含電子投票 16,391,881 權)	99.94
反對權數 5,866 權(含電子投票 5,866 權)	0.03
棄權權數 5,196 權(含電子投票 5,196 權)	0.02
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00

本案照原案表決通過。

第三案：董事會提

案 由：修訂「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文案，謹提請 討論公決。

說 明：

1、配合公司未來發展與實際需求，擬修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部份條文。

2、「資金貸與及背書保證作業程序」修訂前後條文對照表請參閱本手冊第35頁，附件七。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 18,787,263 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 18,740,201 權(含電子投票 16,355,881 權)	99.74
反對權數 5,866 權(含電子投票 5,866 權)	0.03
棄權權數 41,196 權(含電子投票 41,196 權)	0.21
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00

本案照原案表決通過。

第四案：董事會提

案 由：修訂「股東會議事規則」部分條文案，謹提請 討論公決。

說 明：

1、為提升公司治理並維護股東之權益，擬修訂「股東會議事規則」部份條文。

2、「股東會議事規則」修訂前後條文對照表請參閱本手冊第36頁，附件八。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 18,787,263 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 18,776,201 權(含電子投票 16,391,881 權)	99.94
反對權數 5,866 權(含電子投票 5,866 權)	0.03
棄權權數 5,196 權(含電子投票 5,196 權)	0.02
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00

本案照原案表決通過。

第五案：董事會提

案由：解除董事競業禁止限制案，謹提請 討論公決。

說明：

- 1、依公司法第209條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- 2、本公司董事因兼職而涉有公司法第209條所規範之行為，在無損及公司利益前提下，擬就新增加之兼職情形提請股東會同意解除從事相關行為之限制。

本公司董事兼任其他公司職務表(新增)		
職稱	姓名	擔任他公司之職務
董事	吳東義	道達科技股份有限公司董事
		網拓國際股份有限公司董事長

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 18,787,263 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 18,773,131 權(含電子投票 16,388,811 權)	99.92
反對權數 8,944 權(含電子投票 8,944 權)	0.04
棄權權數 5,188 權(含電子投票 5,188 權)	0.02
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00

本案照原案以特別決議表決通過。

陸、臨時動議

經詢無其他臨時動議，主席宣布議畢散會。

柒、散會：(同日)上午九時二十五分。

(本股東會議事錄記載發言內容僅為摘要，實際發言情形以現場錄音、錄影為準)

附件一

芮特科技股份有限公司

2021 年度營業報告書

近年因為新冠病毒影響到全球的產業發展步調，即使在過去一年面對全球電子元件缺料與航班安排不易等問題，營運表現仍舊亮眼，芮特公司將持續在生產效率提升與成本管控上不斷優化，且積極投入研發資源與拓展物聯網應用商機。展望未來，無線通訊領域仍將重回蓬勃發展的軌道上，因此預期在整體產業需求提升與客戶基礎穩固的帶動下，將有助於本公司穩步成長。

一、營業實施成果

（一）營業計畫實施成果

芮特科技 2021 年度合併營收 814,632 仟元，較 2020 年度 769,645 仟元，增加 6%。合併營業淨利及稅後純益分別為 114,430 仟元及 93,104 仟元，較 2020 年度 87,821 仟元及 62,722 仟元，分別增加 26,609 仟元及 30,382 仟元。2021 年度因歐美國家逐步回復原本的生活步調，鬆綁防疫限制，客戶需求逐步回溫，雖仍有材料供應缺乏等雜訊影響，但在無線通訊產業需求提升與成本管控得宜下，合併營收與營業淨利較前一年度仍有增長，2021 年度每股盈餘為新台幣 3.10 元。

（二）預算執行情形

本公司 2021 年度並未公開財務預測，當年度營運狀況如下表列：

單位：新台幣仟元

項目	金額	%
營業收入	814,632	100
營業成本	597,188	73
營業毛利	217,444	27
營業費用	103,014	13
營業淨利	114,430	14
稅前純益	120,526	15
稅後純益	93,104	12

(三) 財務收支及獲利能力分析

分 析 項 目		2021 年度	2020 年度
財 務 結 構	負債占資產比率	30.60	31.39
	長期資金占固定資產比率	678.31	241.21
償 債 能 力	流動比率	313.96	233.19
	速動比率	265.13	195.92
	利息保障倍數(倍)	300.82	78.44
獲 利 能 力	資產報酬率	9.87	6.65
	股東權益報酬率	14.26	9.36
	占實收資本比率	營業利益	38.12
		稅前純益	29.26
	純益率	40.15	27.84
	基本每股盈餘(元)	11.43	8.15
		3.10	2.09

(四) 研究發展狀況

因應各式無線電子產品的發展與萬物互聯(IoT)的 5G 世代來臨，我們除了持續進行品質改善、提升製程能力外，同時強化公司研發能量，針對利基市場產品與未來新應用發展產品，不斷研發導入新的生產技術與設備，藉以強化公司的核心能力，增加在產業中的競爭力。

本公司 2020 年度研究發展主要重點在於配合客戶端開發新一代的產品應用為主，相關支出整理如下表：

項目	年度	2021 年度	2020 年度
研究發展費用		31,286	36,293
營業收入		814,632	769,645
比率(%)		3.84	4.72

二、2022 年度營運計畫概要

(一) 經營方針及重要產銷政策

1、強化管理研發能力，掌握核心技術

有鑑於全球通訊產業發展快速，為進一步提升公司研發能力與產品競爭力，持續增加研發測試設備的投入，除提升既有研發能量外，持續在產品設計、材料及製程上增加競爭力，強化具優勢的產品核心價值，希能強化自主研發能力與掌握關鍵技術，提供客戶更彈性有效的解決方案並縮短回饋速度，並增加產品組合的多樣性。

2、拓展物聯網商機，開拓利基型應用市場

基於無線通訊運用愈趨多元，物聯網的應用將更為廣泛，不僅在通訊產業有實質需求外，其他方面包括汽車產業、醫療產業、智能電錶與智慧生活等應用發展均越趨廣泛，隨著 5G 技術應用發展已進入商用化階段，物聯網、智慧監控技術在無人農業/工業、公共安全及自動駕駛等新興應用興起，後續市場端對天線模組與射頻元件等無線網路元件需求殷切，公司過去已累積相關產品的協同開發經驗，將持續憑藉技術優勢與客戶基礎，拓展新的市場應用商機。

3、整合生產資源，提升整體效率

在過去一年，本公司持續提升製程良率與生產效率外，也將整合供應商資源，並視情況靈活擴充配置產能，提升整體營運效率；除了選擇符合成本效益與品質的供應商，亦同步考量供應商是否符合相關環保規範要求，確保供貨穩定與善盡企業社會責任，以提供客戶兼具品質與市場競爭力的產品與服務，進一步提升公司競爭力與獲利能力。

(二) 預期銷售數量及依據

銷售數量係依據市場需求與發展趨勢、客戶營運概況及公司目前接單情形而定。儘管全球景氣亦是影響營收預期之重要因素，但隨著物聯網應用的蓬勃發展，無線通信應用已為全球趨勢所在，在產能已能符合今年營收成長動能所需前提下，預期營收躍升動能當可展現。

三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

整體而言，外部競爭環境、法規環境與總體經營環境上每年多少都有些許不同，近年隨著中國大陸經濟結構的調整與環境保護要求日趨嚴格，使得經營成本逐年上升，本公司將持續積極導入自動化生產設備，提高生產效率以降低生產成本，並持續開發利基型產品與客戶，以維持良好的獲利能力。遵守國內外相關法規，並克盡企業社會責任，逐步建立良好的公司治理制度。因此，外部競爭環境、法規環境及總體經營環境變動，對於公司營運面並不會因此產生太大影響。

四、未來發展策略

無線通訊產品的日新月異已改變現今社會的生活習慣，自公司設立以來一直秉持著『穩健踏實、專注聚焦、精益求精』的態度並獲得客戶滿意所肯定，未來芮特科技仍將延續此項精神與客戶、供應商等合作夥伴一同努力來扮演不可或缺的角色，達到獲利穩健成長的積極目標。

最後，謹代表公司感謝各位股東之支持，期望新的一年能繼續給予鼓勵與指導。

董事長： 陳淑敏



總經理： 吳東義



會計主管：劉若涵



附件二

芮特科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准

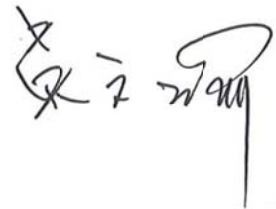
董事會造送本公司民國110年度合併財務報表、營業報告書及盈餘分派議案等；其中財務報表俟經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告書。

上述合併財務報表、營業報告書及盈餘分派議案經本審計委員會審核認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此致

芮特科技股份有限公司111年股東常會

審計委員會召集人：吳文瑜



中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 2 2 日

附件三

會計師查核報告

芮特科技股份有限公司（Radiation Technology, Inc.） 公鑒：

查核意見

芮特科技股份有限公司（Radiation Technology, Inc.）及其子公司（以下簡稱芮特公司及其子公司）民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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及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，足以允當表達芮特公司及其子公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，與芮特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，對芮特公司及其子公司民國 110 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。

茲對芮特公司及其子公司民國 110 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入認列之真實性

芮特公司及其子公司於民國 110 年度之特定客戶銷貨收入較以前年度具顯著之成長，因特定客戶銷貨收入認列之真實性對於芮特公司及其子公司合併財務報告營業收入淨額及財務績效具明顯影響，因是將特定客戶銷貨收入認列之真實性考量為民國 110 年度關鍵查核事項。

與收入認列相關會計政策及資訊，請參閱合併財務報告附註四及三二。

本會計師對於上開所述之特定客戶銷貨收入認列之真實性已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解及抽樣測試銷貨交易收入認列之真實性相關之主要內部控制制度設計與執行之有效性。
2. 針對特定客戶抽核原始訂單、出貨單及發票等原始憑證，覆核相關交易表單是否齊備及檢視公司收款對象與金額與各表單是否相符。
3. 檢視特定客戶期後銷貨退回及折讓之發生情形，並發函確認年底應收帳款是否有異常情事。

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及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，管理階層之責任亦包括評估芮特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芮特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。

芮特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，惟其目的非對芮特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，以及使芮特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芮特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，決定對芮特公司及其子公司民國110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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 秀 椿

黃秀椿



會計師 莊 碧 玉

莊碧玉



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 111 年 3 月 22 日

 荷特科技股份有限公司
 (Radiation Technology, Inc.) 及子公司
 合併資產負債表

民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	110年12月31日		109年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 211,794	23	\$ 271,279	28
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、七及二九）	271,694	29	72,628	8
1150	應收票據（附註四及八）	434	-	2,959	-
1170	應收帳款（附註四及八）	140,750	15	158,171	16
1180	應收帳款－關係人（附註四、八及二八）	68,103	7	43,480	5
1200	其他應收款（附註四、八及二二）	1,063	-	554	-
1210	其他應收款－關係人（附註四、八及二八）	269	-	262	-
130X	存貨（附註四及九）	117,179	13	97,370	10
1410	預付款項（附註十四及二八）	10,826	1	7,450	1
1470	其他流動資產（附註十五）	777	-	1,782	-
11XX	流動資產總計	<u>822,889</u>	<u>88</u>	<u>655,935</u>	<u>68</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一、二八及二九）	98,567	11	282,365	29
1755	使用權資產（附註四及十二）	5,665	1	6,014	1
1821	無形資產（附註四及十三）	223	-	3,633	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	2,690	-	9,287	1
1975	淨確定福利資產（附註四及十九）	-	-	2,954	-
1990	其他非流動資產－其他（附註十五）	651	-	2,205	-
15XX	非流動資產總計	<u>107,796</u>	<u>12</u>	<u>306,458</u>	<u>32</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 930,685</u>	<u>100</u>	<u>\$ 962,393</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十六、二八及二九）	\$ -	-	\$ 62,656	6
2150	應付票據（附註十七）	-	-	35	-
2170	應付帳款（附註十七）	177,831	19	131,209	14
2180	應付帳款－關係人（附註十七及二八）	852	-	826	-
2200	其他應付款（附註十八）	73,332	8	75,739	8
2220	其他應付款－關係人（附註十八及二八）	70	-	2,975	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二二）	6,362	1	2,468	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十二）	43	-	112	-
2399	其他流動負債（附註十八）	3,606	-	5,271	1
21XX	流動負債總計	<u>262,096</u>	<u>28</u>	<u>281,291</u>	<u>29</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）	22,665	3	20,756	2
2580	租賃負債－非流動（附註四及十二）	-	-	43	-
25XX	非流動負債總計	<u>22,665</u>	<u>3</u>	<u>20,799</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>284,761</u>	<u>31</u>	<u>302,090</u>	<u>31</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註四、二十、二四及二五）				
	股 本				
3110	普通股股本	300,154	32	300,154	31
3200	資本公積	203,913	22	241,430	25
	保留盈餘				
3320	特別盈餘公積	68,264	8	73,448	8
3350	未分配盈餘	151,751	16	113,494	12
3300	保留盈餘總計	220,015	24	186,942	20
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(78,158)	(9)	(68,264)	(7)
31XX	本公司業主權益總計	<u>645,924</u>	<u>69</u>	<u>660,262</u>	<u>69</u>
36XX	非控制權益（附註四、十及二五）	-	-	41	-
3XXX	權益總計	<u>645,924</u>	<u>69</u>	<u>660,303</u>	<u>69</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 930,685</u>	<u>100</u>	<u>\$ 962,393</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳淑敏

經理人：吳東義

會計主管：劉若涵

 芮特科技股份有限公司
 (Radiation Technology, Inc.) 及子公司
 合併綜合損益表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		110年度		109年度	
		金	額 %	金	額 %
	營業收入（附註四、二八及三二）				
4100	銷貨收入	\$ 813,693	100	\$ 768,570	100
4800	其他營業收入	<u>939</u>	<u>-</u>	<u>1,075</u>	<u>-</u>
4000	營業收入合計	814,632	100	769,645	100
	營業成本（附註四、九、十九、二一及二八）				
5110	銷貨成本	<u>597,188</u>	<u>73</u>	<u>553,345</u>	<u>72</u>
5950	營業毛利	<u>217,444</u>	<u>27</u>	<u>216,300</u>	<u>28</u>
	營業費用（附註八、十九、二一及二八）				
6100	推銷費用	21,661	3	38,668	5
6200	管理費用	49,559	6	53,854	7
6300	研究發展費用	31,286	4	36,293	5
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>508</u>	<u>-</u>	<u>(336)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>103,014</u>	<u>13</u>	<u>128,479</u>	<u>17</u>
6900	營業淨利	<u>114,430</u>	<u>14</u>	<u>87,821</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出（附註四、十六、二一及二八）				
7100	利息收入	3,213	1	5,154	1
7190	其他收入	11,185	1	11,245	2
7020	其他利益及損失	(7,900)	(1)	(19,579)	(3)
7050	財務成本	<u>(402)</u>	<u>-</u>	<u>(1,079)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>6,096</u>	<u>1</u>	<u>(4,259)</u>	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 120,526	15	\$ 83,562	11
7950	所得稅費用(附註四及二二)	<u>27,422</u>	<u>3</u>	<u>20,840</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>93,104</u>	<u>12</u>	<u>62,722</u>	<u>8</u>
	其他綜合損益(附註四、十九、二十及二二)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	-	-	2,363	-
8341	換算表達貨幣之兌換差額	(6,279)	(1)	7,866	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	<u>989</u>	<u>-</u>	(<u>2,682</u>)	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	(<u>5,290</u>)	(<u>1</u>)	<u>7,547</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 87,814</u>	<u>11</u>	<u>\$ 70,269</u>	<u>9</u>
	淨利(損)歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 93,104	11	\$ 62,723	8
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	(<u>1</u>)	<u>-</u>
8600		<u>\$ 93,104</u>	<u>11</u>	<u>\$ 62,722</u>	<u>8</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 87,814	11	\$ 70,270	9
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	(<u>1</u>)	<u>-</u>
8700		<u>\$ 87,814</u>	<u>11</u>	<u>\$ 70,269</u>	<u>9</u>
	每股盈餘(附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 3.10</u>		<u>\$ 2.09</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.09</u>		<u>\$ 2.08</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳淑敏



經理人：吳東義



會計主管：劉若涵



 尚特科技股份有限公司
 (Radiation Technology, Inc.) 及子公司
 合併權益變動表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益											
		股 本 (附 註 四 及 二 十)		資 本 公 積 (附 註 二 十 、 二 四 及 二 五)		保 留 盈 餘 (附 註 四 、 十 九 及 二 十)			國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 (附 註 四 、 二 十 及 二 五)		非 控 制 權 益 (附 註 四 及 二 五)		權 益 總 額
代 碼		股 數 (仟 股)	金 額	股 票 發 行 溢 價	員 工 認 股 權	合 計	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	總 計	總 計	及 二 五)	
A1	109 年 1 月 1 日 餘 額	30,015	\$ 300,154	\$ 240,481	\$ 800	\$ 241,281	\$ 51,944	\$ 159,958	\$ 211,902	(\$ 73,448)	\$ 679,889	\$ 42	\$ 679,931
	108 年度盈餘指撥及分配												
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	21,504	(21,504)	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(90,046)	(90,046)	-	(90,046)	-	(90,046)
N1	行使員工認股權	-	-	949	(949)	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	-	62,723	62,723	-	62,723	(1)	62,722
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	2,363	2,363	5,184	7,547	-	7,547
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	65,086	65,086	5,184	70,270	(1)	70,269
T1	認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	149	149	-	-	-	-	149	-	149
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	30,015	300,154	241,430	-	241,430	73,448	113,494	186,942	(68,264)	660,262	41	660,303
	109 年度盈餘指撥及分配												
B3	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(5,184)	5,184	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(60,031)	(60,031)	-	(60,031)	-	(60,031)
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(45,023)	-	(45,023)	-	-	-	-	(45,023)	-	(45,023)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	-	93,104	93,104	-	93,104	-	93,104
D3	110 年度淨利稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,290)	(5,290)	-	(5,290)
D5	110 年度淨利綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	93,104	93,104	(5,290)	87,814	-	87,814
M3	組織重整下之處分公司	-	-	7,263	-	7,263	-	-	-	(4,604)	2,659	(41)	2,618
T1	認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	243	243	-	-	-	-	243	-	243
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	30,015	\$ 300,154	\$ 203,670	\$ 243	\$ 203,913	\$ 68,264	\$ 151,751	\$ 220,015	(\$ 78,158)	\$ 645,924	\$ -	\$ 645,924

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳淑敏



經理人：吳東義



會計主管：劉若涵



 芮特科技股份有限公司
 (Radiation Technology, Inc.) 及子公司
 合併現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 120,526	\$ 83,562
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	17,140	20,258
A20200	攤銷費用	892	1,846
A20300	預期信用減損提列損失（迴轉 利益）	508	(336)
A20900	財務成本	402	1,079
A21200	利息收入	(3,213)	(5,154)
A21900	員工認股權酬勞成本	243	149
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	561	1,480
A23700	（迴轉）提列備抵存貨跌價及 呆滯損失	(59)	8,020
A24100	未實現外幣兌換淨利益	14	(4,424)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	2,464	(186)
A31150	應收帳款	(35,002)	(23,355)
A31160	應收帳款－關係人	(22,847)	(3,067)
A31180	其他應收款	48	750
A31190	其他應收款－關係人	(7)	3
A31200	存 貨	(47,801)	(7,630)
A31230	預付款項	(6,896)	(265)
A31240	其他流動資產	960	(121)
A32130	應付票據	(35)	(292)
A32150	應付帳款	74,227	36,129
A32160	應付帳款－關係人	244	(6,546)
A32180	其他應付款	5,026	(4,995)
A32190	其他應付款－關係人	(2,872)	899
A32230	其他流動負債	(35)	(1,343)
A32240	淨確定福利負債	(64)	(198)
A33000	營運產生之現金	104,424	96,263
A33100	收取之利息	2,735	5,778

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度	109年度
A33300	支付之利息	(\$ 401)	(\$ 1,071)
A33500	支付之所得稅	(12,773)	(27,315)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>93,985</u>	<u>73,655</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(383,890)	(243,080)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	180,107	274,594
B02300	處分子公司之淨現金流入(附註二五)	224,704	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(4,190)	(17,576)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	196	2,992
B03800	存出保證金減少	730	-
B04500	購置無形資產	(247)	(2,864)
B05900	其他應收款－關係人減少	-	34,380
B07100	預付設備款增加	(3,876)	(2,276)
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>13,534</u>	<u>46,170</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	145,333	234,157
C00200	短期借款減少	(207,657)	(222,495)
C04020	租賃負債本金償還	(113)	(712)
C04500	發放現金股利	(105,054)	(90,046)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(167,491)</u>	<u>(79,096)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>487</u>	<u>7,287</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(59,485)	48,016
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>271,279</u>	<u>223,263</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 211,794</u>	<u>\$ 271,279</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳淑敏



經理人：吳東義



會計主管：劉若涵



附件四



芮特科技股份有限公司

2021 年度盈餘分配表

金額：人民幣元

期初餘額	10,214,935.90
加：本年度稅後淨利	21,444,190.37
加：迴轉特別盈餘公積	(2,233,343.49)
本年度可供分配盈餘	29,425,782.78
分配項目：	
現金股利(每股配發新台幣 3.2 元) (註 1 及 2)	21,681,050.54
期末未分配盈餘	7,744,732.24

附註：

註 1：110 年度盈餘分配案，按本公司 111 年 3 月 2 日流通在外普通股股數計算，每股擬配發現金股利新台幣 3.2 元（計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司其他收入），計現金股利新台幣 96,049,222 元。

正確配發之現金股利人民幣金額，將以股東會前一營業日之台灣銀行買入賣出人民幣即期外匯收盤價之平均數計算為準，目前暫以 111 年 3 月 2 日新台幣 4.4301 兌換 1 人民幣設算。

註 2：本次現金股利依本公司 111 年 3 月 2 日流通在外股數 30,015,382 股計算，嗣後如因現金增資發行新股、員工認股權執行、買回本公司股票、或將庫藏股轉讓及註銷等，造成本公司配息基準日之流通在外股數變動致配息率發生變動時，擬請股東會授權董事長全權處理之。

註 3：現金股利每股配發新台幣 3.2 元，俟股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日等相關事宜辦理發放。

董事長：陳淑敏



經理人：吳東義



會計主管：劉若涵



附件五

Radiation Technology, Inc.
芮特科技股份有限公司
Comparison Table for ARTICLES OF ASSOCIATION
章程修正對照表

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 2 條	(1) In these Articles the following terms shall have the meanings set opposite unless the context otherwise requires: (1) 除另有規範者外，本章程之用辭定義如下： Employees employees of the Company and/or any of the Subordinate Companies of the Company, as determined by the Board from time to time in its sole discretion, and “Employee” shall mean any one of them;; 員工 本公司及/或任一從屬公司之員工，其範圍由董事會決定之；	(1) In these Articles the following terms shall have the meanings set opposite unless the context otherwise requires: (1) 除另有規範者外，本章程之用辭定義如下： Employees employees of the Company and/or any of the holding company or Subordinate Companies of the Company, as determined by the Board from time to time in its sole discretion, and “Employee” shall mean any one of them; 員工 本公司及/或任一控制或從屬公司之員工，其範圍由董事會決定之；	為配合本公司員工認股權及限制員工權利新股發放之規畫，參照台灣公司法規定，增訂本章程所稱之員工，包括控制公司之員工。
第 12 條	During the Relevant Period, the Company may, subject to approval of Shareholders by way of Special Resolution, issue new Shares with restricted rights as approved by such Special Resolution to Employees of the Company and/or its Subordinate Companies, provided that Articles 8 and 9 shall not apply. In respect of the issuance of Shares to Employees in the preceding sentence, the number of Shares	During the Relevant Period, the Company may, subject to approval of Shareholders by way of Special Resolution, issue new Shares with restricted rights as approved by such Special Resolution to Employees of the Company and/or its holding company or Subordinate Companies, provided that Articles 8 and 9 shall not apply. In respect of the issuance of Shares to Employees in the preceding sentence,	為配合第 2 條之修訂內容，酌予調整第 12 條之用語。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	to be issued, issue price, issue conditions, restrictions and other matters shall be subject to the Applicable Listing Rules and the Law. 於掛牌期間，本公司得以特別決議通過發行限制員工權利新股予本公司及/或從屬公司之員工，不適用本章程第8條及第9條之規定。關於前述發行限制員工權利新股，其發行數量、發行價格、發行條件、限制及其他事項應遵守上市（櫃）規範及開曼法令之規定。	the number of Shares to be issued, issue price, issue conditions, restrictions and other matters shall be subject to the Applicable Listing Rules and the Law. 於掛牌期間，本公司得以特別決議通過發行限制員工權利新股予本公司及/或控制或從屬公司之員工，不適用本章程第8條及第9條之規定。關於前述發行限制員工權利新股，其發行數量、發行價格、發行條件、限制及其他事項應遵守上市（櫃）規範及開曼法令之規定。	
第 32 條	<u>(3) In addition to the circumstance where the Board should have convened a general meeting but does not or is unable to convene a general meeting pursuant to the Law, the Applicable Listing Rules or these Articles, any Independent Director from the audit committee of the Company may also, for the benefit of the Company, call a general meeting when it is deemed necessary.</u> <u>(3) 除董事會依開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之規定應召集而不為召集或不能召集股東會外，審計委員會之任一獨立董事亦得為本公司利益，於必要時，召集股東會。</u>	刪除第 3 項。	為配合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（下稱「櫃買中心」）於 2021 年 5 月 31 日以證櫃審字第 11000579651 號公告修正「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」（下稱「股東權益保護事項檢查表」），刪除第 32 條第 3 項之規定。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文案草案	Explanations 修正理由
第 37 條	During the Relevant Period, the Company shall prepare a manual for each general meeting, and such manual and relevant materials shall be published on the website designated by the Commission and the Emerging Market, the TPEX or the TWSE (where applicable) twenty-one (21) days prior to the scheduled date of the relevant annual general meeting and fifteen (15) days prior to the scheduled date of the relevant extraordinary general meeting pursuant to the Applicable Listing Rules. 於掛牌期間，本公司召開股東會應編製股東會議事手冊，並應依上市（櫃）規範之規定，於股東常會開會前二十一日或股東臨時會開會前十五日，將議事手冊及其他會議相關資料公告於金管會、興櫃市場、櫃買中心或證交所（如適用）指定之網站上。	During the Relevant Period, the Company shall prepare a manual for each general meeting, and such manual and relevant materials shall be published on the website designated by the Commission and the Emerging Market, the TPEX or the TWSE (where applicable) twenty-one (21) days prior to the scheduled date of the relevant annual general meeting and fifteen (15) days prior to the scheduled date of the relevant extraordinary general meeting pursuant to the Applicable Listing Rules. <u>However, in the event the Company's total paid-in capital as of the close of the most recent financial year reaches NT\$10 billion or more, or when the aggregate number of Shares held by the foreign investors and Mainland Chinese investors reached thirty percent (30%) or more as recorded in the Register at the time of holding of the general meeting in the most recent financial year, the Company shall upload the electronic files of the abovementioned manual and relevant materials thirty (30) days prior to the scheduled date of the relevant annual general meeting.</u> 於掛牌期間，本公司召開股東會應編製股東會議事手冊，並應依上市（櫃）規範之規定，於股東常會開會前二十一日或股東臨時會開會前十五日，將議事手冊及其他會議相關資料公告於金管會、興櫃市場、櫃買中心或證交所（如適用）指定之網站上。<u>但本公司於最近會計年度終了當日實收資本額達新台幣 100 億元以上或最近會計年度召開股東常會時股東名簿記載之僑外投資人及大陸地區投資人持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳</u>	為配合櫃買中心於 2022 年 3 月 15 日以證櫃審字第 11101004091 號公告修正「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」之要求，增訂第 37 條但書之規定。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 46 條	(1) Subject to the Law and the Applicable Listing Rules, the Company may by a Special Resolution: (1) 除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，下列事項應經股東會之特別決議為之： (t) issue new Shares to Employees of the Company and/or its Subordinate Companies subject to any restrictions and conditions in accordance with Article 12; and (t) 依據本章程第 12 條之規定發行限制員工權利新股予本公司及/或其從屬公司之員工；以及	<u>送。</u> (1) Subject to the Law and the Applicable Listing Rules, the Company may by a Special Resolution: (1) 除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，下列事項應經股東會之特別決議為之： (t) issue new Shares to Employees of the Company and/or its <u>holding company or</u> Subordinate Companies subject to any restrictions and conditions in accordance with Article 12; and (t) 依據本章程第 12 條之規定發行限制員工權利新股予本公司及/或其控制或從屬公司之員工；以及	為配合第 12 條之修訂內容，酌予調整第 46 條第 1 項第 t 款之用語。
第 58 條	In case a Member who has cast his votes by a written instrument or by way of electronic transmission intends to attend the relevant general meeting in person, he shall, at least two (2) day prior to the date of the general meeting, revoke such votes by serving a notice in the same manner as he cast such votes. In the absence of a timely revocation of such votes, such votes shall remain valid. <u>Nonetheless, such Member who attends and votes at a general meeting in person would be deemed to have revoked his prior voting instructions by a written instrument or by way of electronic transmission, notwithstanding that such Member has not submitted a revocation notice in accordance with this Article 58.</u> 股東以書面或電子方式行使表決權後，擬親自出席股東	In case a Member who has cast his votes by a written instrument or by way of electronic transmission intends to attend the relevant general meeting in person, he shall, at least two (2) day prior to the date of the general meeting, revoke such votes by serving a notice in the same manner as he cast such votes. In the absence of a timely revocation of such votes, such votes shall remain valid. 股東以書面或電子方式行使表決權後，擬親自出席股東	為配合股東權益保護事項檢查表要求，爰刪除本條但書規定。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	會者，至遲應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式，撤銷先前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。<u>惟該股東雖未按照本條規定為撤銷之通知，而仍親自出席股東會並行使表決權者，該股東親自出席並行使表決權之行為，應視為其業依本條規定撤銷其先前以書面或電子方式行使表決權之意思表示。</u>	會者，至遲應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式，撤銷先前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。	
第 61 條	In case a Member who has served a proxy intends to attend the relevant general meeting in person or to exercise his voting power by way of a written ballot or electronic transmission, he shall, at least two (2) days prior to the date of the general meeting, revoke such proxy by serving a separate written notice to the Company or Shareholder Service Agent. Otherwise, the votes cast by the proxy at the general meeting shall prevail. <u>Nonetheless, such Member who attends and votes at a general meeting in person would be deemed to have revoked his proxy appointment, notwithstanding that such Member has not submitted a revocation notice in accordance with this Article 61.</u> 委託書送達後，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，至遲應於股東會開會二日前，以書面向公司或股務代理機構為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。<u>惟該股東雖未按照本條規定為撤銷之通知，而仍親自出席股東會並行使表決權者，該股東親自出席並行使表決權之行為，應視為其業依本條規定撤銷其先前委託之意思表示。</u>	In case a Member who has served a proxy intends to attend the relevant general meeting in person or to exercise his voting power by way of a written ballot or electronic transmission, he shall, at least two (2) days prior to the date of the general meeting, revoke such proxy by serving a separate written notice to the Company or Shareholder Service Agent. Otherwise, the votes cast by the proxy at the general meeting shall prevail. 委託書送達後，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，至遲應於股東會開會二日前，以書面向公司或股務代理機構為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。	為配合股東權益保護事項檢查表要求，爰刪除本條但書規定。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 77 條	During the Relevant Period, the number of Independent Directors of the Company shall not be less than three (3) or one-fifth of the total number of Directors at any time, whichever is greater. One (1) of the Independent Directors shall have resident status of the R.O.C. (such resident status being registered with local government authorities). Subject to the foregoing, the number of Independent Directors to be elected and hold the office shall be stated in the notice of the general meeting in which an election of Independent Directors will be held. When an Independent Director ceases to act, resulting in a number of Independent Directors then in office lower than the prescribed minimum number, an election for an Independent Director shall be held at the next general meeting. When all Independent Directors cease to act, the Company shall convene an extraordinary general meeting to hold an election of Independent Directors within sixty (60) days from the date on which the situation arose. 於掛牌期間，本公司獨立董事席次不得少於三席且不得少於董事席次五分之一，其中至少<u>一</u>人必須在中華民國設有戶籍。每一屆董事會之獨立董事席次，應於選舉該屆獨立董事之股東會召集通知中載明。獨立董事因故解任，致人數不足上述最低人數時，應於最近一次股東會補選之。獨立董事均解任時，本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。	During the Relevant Period, the number of Independent Directors of the Company shall not be less than three (3) or one-fifth of the total number of Directors at any time, whichever is greater. Two (2) of the Independent Directors shall have resident status of the R.O.C. (such resident status being registered with local government authorities). Subject to the foregoing, the number of Independent Directors to be elected and hold the office shall be stated in the notice of the general meeting in which an election of Independent Directors will be held. When an Independent Director ceases to act, resulting in a number of Independent Directors then in office lower than the prescribed minimum number, an election for an Independent Director shall be held at the next general meeting. When all Independent Directors cease to act, the Company shall convene an extraordinary general meeting to hold an election of Independent Directors within sixty (60) days from the date on which the situation arose. 於掛牌期間，本公司獨立董事席次不得少於三席且不得少於董事席次五分之一，其中至少<u>二</u>人必須在中華民國設有戶籍。每一屆董事會之獨立董事席次，應於選舉該屆獨立董事之股東會召集通知中載明。獨立董事因故解任，致人數不足上述最低人數時，應於最近一次股東會補選之。獨立董事均解任時，本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。	為配合櫃買中心修訂「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心外國有價證券櫃檯買賣審查準則」第 14 條第 1 款規定，明定本公司至少二名獨立董事必須在中華民國設有戶籍。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 88 條	A Director may, and the Secretary on the requisition of a Director shall, summon a Board meeting by, during the Relevant Period, at least seven (7) days' notice in writing, or at any time other than during the Relevant Period, at least forty eight hours' notice in writing, to every Director which notice shall set forth the general nature of the business to be considered PROVIDED HOWEVER, without prejudice to the prescribed notice, in the event of emergency, as determined by the Board in its sole discretion, a Board meeting may be called at any time <u>if this has been agreed to by a majority of the Directors at such meeting.</u> Notwithstanding the forgoing, at any time other than during the Relevant Period, a notice of Board meeting may be waived by all the Directors at, before or retrospectively after the relevant Board meeting is held. Any notice or waiver thereof may be given by email, telex or telefax. 董事會之召集，應以書面載明召集事由，掛牌期間於七日前，非掛牌期間則於四十八小時前，通知各董事。但有緊急情事者，得依<u>過半數董事之同意</u>，以書面隨時召集之。儘管有前段規定，於非掛牌期間，董事會召集通知得由全體董事於事前、事中或事後之同意免除之。任何通知或同意均得以電子郵件、電報或傳真方式送達之。	A Director may, and the Secretary on the requisition of a Director shall, summon a Board meeting by, during the Relevant Period, at least seven (7) days' notice in writing, or at any time other than during the Relevant Period, at least forty eight hours' notice in writing, to every Director which notice shall set forth the general nature of the business to be considered PROVIDED HOWEVER, without prejudice to the prescribed notice, in the event of emergency, as determined by the Board in its sole discretion, a Board meeting may be called at any time <u>upon a written notice given in accordance with the Applicable Listing Rules.</u> Notwithstanding the forgoing, at any time other than during the Relevant Period, a notice of Board meeting may be waived by all the Directors at, before or retrospectively after the relevant Board meeting is held. Any notice or waiver thereof may be given by email, telex or telefax. 董事會之召集，應以書面載明召集事由，掛牌期間於七日前，非掛牌期間則於四十八小時前，通知各董事。但有緊急情事者，得依<u>據上市（櫃）規範</u>以書面隨時召集之。儘管有前段規定，於非掛牌期間，董事會召集通知得由全體董事於事前、事中或事後之同意免除之。任何通知或同意均得以電子郵件、電報或傳真方式送達之。	參照公司法第 204 條第 3 項，酌予調整第 88 條之規定。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文案	Explanations 修正理由
第 100 條	(3) During the Relevant Period, subject to the Law, the Applicable Listing Rules and these Articles and except as otherwise provided by the rights attaching to any Shares, where the Company still has after-tax net profit for the year, after offsetting losses (including losses of previous years and adjusted undistributed earnings) and setting aside the Special Reserve (if any), <u>the Company</u> may distribute not less than ten percent (10%) of the remaining balance (including the amounts reversed from the Special Reserve), plus accumulated undistributed earnings of previous years (including adjusted undistributed earnings) in part or in whole <u>as determined by an Ordinary Resolution passed at an annual general meeting of the Company duly convened and held in accordance with these Articles</u> to the Members as dividends/bonuses in proportion to the number of Shares held by them respectively pursuant to these Articles, provided that, cash dividends/bonuses shall not be less than ten percent (10%) of the total amount of dividends/bonuses to the Members. (3) 於掛牌期間，除開曼法令、上市（櫃）規範或本章程另有規定，或附於股份之權利另有規範外，凡本公司於每一會計年度終了時如有本期稅後淨利，應先彌補虧損（包括先前年度之虧損及調整未分配盈餘金額），次提特別盈餘公積（如有）後，得由<u>股東常會以普通決議</u>，以不低於剩餘之可分配盈餘（包括經迴轉之特別盈餘公積）之百分之十，加計<u>經本</u>	(3) During the Relevant Period, subject to the Law, the Applicable Listing Rules and these Articles and except as otherwise provided by the rights attaching to any Shares, where the Company still has after-tax net profit for the year, after offsetting losses (including losses of previous years and adjusted undistributed earnings) and setting aside the Special Reserve (if any), <u>the Board may, by a resolution passed by a majority of the Directors present at a meeting of the Board attended by two-thirds or more of the total number of Directors,</u> distribute not less than ten percent (10%) of the remaining balance (including the amounts reversed from the Special Reserve), plus accumulated undistributed earnings of previous years (including adjusted undistributed earnings) in part or in whole to the Members as dividends/bonuses in proportion to the number of Shares held by them respectively pursuant to these Articles; <u>and in addition thereto a report of such distribution shall be submitted to the general meeting,</u> provided that, cash dividends/bonuses shall not be less than ten percent (10%) of the total amount of dividends/bonuses to the Members. (3) 於掛牌期間，除開曼法令、上市（櫃）規範或本章程另有規定，或附於股份之權利另有規範外，凡本公司於每一會計年度終了時如有本期稅後淨利，應先彌補虧損（包括先前年度之虧損及調整未分配盈餘金額），次提特別盈餘公積（如有）後，得由<u>董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議</u>，以不低於剩餘之可分配盈餘（包括經迴	參照台灣公司法規定，修訂本章程第 100 條第 3 項，明定本公司得經董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<u>公司股東常會以普通決議所定</u>以前年度累積未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額）之全部或一部，依股東持股比例，派付股息/紅利予股東，其中現金股利之數額，不得低於該次派付股息/紅利總額之百分之十。	轉之特別盈餘公積）之百分之十，加計以前年度累積未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額）之全部或一部，依股東持股比例，派付股息/紅利予股東，<u>並報告股東會</u>。其中現金股利之數額，不得低於該次派付股息/紅利總額之百分之十。	

*本公司修訂後之組織備忘錄及章程應以英文版本為準；如僅為公司組織備忘錄及章程之勘誤、所援引之英屬開曼群島公司法版本更新、編碼更正而不涉及實質內容變動，或僅為中譯文之文字調整，不予臚列。

附件六

芮特科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修正後條文	現行條文	說明
第六條：本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定： 一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。 二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。 三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範下列事項辦理： 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。 二、執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。 三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理與正確及遵循相關法令	第六條：本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定： 一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。 二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。 三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理： 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。 二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。 三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。	配合法令修訂文字。

修正後條文	現行條文	說明
等事項。		
第七條：取得或處分不動產、設備或使用權資產之處理程序 (第一至三項省略) 四、不動產、設備或使用權資產估價報告 本公司取得或處分不動產、設備或使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或使用權資產外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下規定： (一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。 (二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。 (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 (以下省略)	第七條：取得或處分不動產、設備或使用權資產之處理程序 (第一至三項省略) 四、不動產、設備或使用權資產估價報告 本公司取得或處分不動產、設備或使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或使用權資產外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下規定： (一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。 (二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。 (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師<u>依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並</u>對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 (以下省略)	第六條已修正增訂，涵蓋會計師出具意見書應執行程序，爰刪除第四項第一款之文字。
第八條：取得或處分有價證券投資處理程序 (第一至三項省略) 四、取得專家意見 (一)本公司取得或處分有價證券交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但	第八條：取得或處分有價證券投資處理程序 (第一至三項省略) 四、取得專家意見 (一)本公司取得或處分有價證券交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會</u>	第六條已修正增訂，涵蓋會計師出具意見書應執行程序，爰刪除第四項第一款之文字。

修正後條文	現行條文	說明
該有價證券具活絡市場之公開報價或主管機關另有規定者，不在此限。 (以下省略)	<u>計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>。但該有價證券具活絡市場之公開報價或主管機關另有規定者，不在此限。 (以下省略)	
第九條：關係人交易之處理程序 二、評估及作業程序 (第一至二項省略) 本公司與母公司、子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第七條第一項及第二項授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認： 一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。 二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。 本公司若已依證券交易法規定設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 依第一項規定應經董事會通過事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第十八條第二項及第三項規定。 <u>第一項交易金額達總資產百分之十以上者，應將第一項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。</u> <u>第一項及前項</u>交易金額之計算，應依第十四條第一項第五款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交<u>股東會</u>、董事會通過部分免	第九條：關係人交易之處理程序 二、評估及作業程序 (第一至二項省略) 本公司與母公司、子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第七條第一項及第二項授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認： 一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。 二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。 本公司若已依證券交易法規定設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 依第一項規定應經董事會通過事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第十八條第二項及第三項規定。 (以下省略)	為強化關係人交易之管理，並保障少數股東對公司與關係人交易表達意見之權利，配合法令增訂文字及調整項次。

修正後條文	現行條文	說明
再計入。 (以下省略)		
第十四條：資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (第一至五款省略) (六)除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1.買賣國內公債<u>或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債</u>。 2.以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購<u>外國公債或</u>依規定認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，<u>或申購或賣回指數投資證券</u>，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。 3.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。	第十四條：資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (第一至五款省略) (六)除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1.買賣國內公債。 2.以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購及依規定認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。 3.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。	配合法令調整 第一項第六款 之文字。

附件七

芮特科技股份有限公司

資金貸與及背書保證作業程序修正條文對照表

修正後條文	現行條文	說明
第四條、資金貸與及背書保證之額度 (二) 背書保證之額度 1.本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之五十；本公司及子公司整體對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之六十。 2.本公司對單一企業背書保證額度以不超過當期淨值百分之<u>五十</u>為限；本公司及子公司整體對單一企業背書保證額度以不超過當期淨值百分之<u>六十</u>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交易之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。	第四條、資金貸與及背書保證之額度 (二) 背書保證之額度 1.本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之五十；本公司及子公司整體對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之六十。 2.本公司對單一企業背書保證額度以不超過當期淨值百分之<u>十</u>為限；本公司及子公司整體對單一企業背書保證額度以不超過當期淨值百分之<u>十</u>為限。<u>惟對單一聯屬公司則以不超過淨值百分之五十為限</u>，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交易之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。	配合營運規劃及未來需求酌作背書保證限額修正。

附件八

芮特科技股份有限公司 股東會議事規則修訂對照表

修訂後條文	現行條文	說明
第二條 第一項略。 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、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔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，製作成電子檔傳送至公開資訊觀測站，<u>但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之僑外投資人及大陸地區投資人持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。</u>股東常會開會十五日前，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。 以下略。	第二條 第一項略。 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、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔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，製作成電子檔傳送至公開資訊觀測站。股東常會開會十五日前，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。 以下略。	為提升公司治理並維護股東之權益，參照「<u>股份有限公司股東會議事規則</u>」參考範例，修正第二項。
第八條 第一項略。 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u>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。延後二次仍未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，由主席宣布流會。	第八條 第一項略。 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。延後二次仍未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，由主席宣布流會。	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。
第十三條 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<u>及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</u> 第二項略。	第十三條 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。 第二項略。	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第一項。