



股票代號：6174

公開資訊申報網址：<http://mops.twse.com.tw>

議事手冊查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

安碁科技股份有限公司

AKER TECHNOLOGY CO., LTD

一一〇年股東常會 議事手冊

2021 Annual General Shareholder's Meeting Meeting Agenda

民國一一〇年六月二十九日

地址：台中市潭子區台中加工出口區建國路1號

Meeting Time: Jun.29,2021

Address: No.1, Jianguo Rd., Tanzi Dist., Taichung City, Taiwan

安基科技股份有限公司

目 錄

壹、會議議程	1
貳、報告事項	2
參、承認事項	2
肆、討論事項	3
伍、選舉事項	5
陸、其他議案	5
柒、臨時動議	5
捌、散會	5
玖、附件	
(一) 一〇九年度營業報告書	6
(二) 監察人審查報告書	8
(三) 董事會議事規範條文修訂對照表	9
(四) 誠信經營守則條文修訂對照表	11
(五) 會計師查核報告	15
(六) 個體資產負債表	19
(七) 個體綜合損益表	21
(八) 個體權益變動表	22
(九) 個體現金流量表	23
(十) 會計師查核報告(合併)	25
(十一) 合併資產負債表	29
(十二) 合併綜合損益表	30
(十三) 合併權益變動表	31
(十四) 合併現金流量表	32
(十五) 公司章程條文修訂對照表	33
(十六) 董事及監察人選舉辦法條文修訂對照表	35
(十七) 股東會議事規則條文修訂對照表	37
(十八) 從事衍生性商品交易處理程序條文修訂對照表	39
(十九) 取得或處分資產處理程序條文修訂對照表	40
(二十) 資金貸與他人作業程序條文修訂對照表	45
(二十一) 背書保證辦法條文修訂對照表	47
(二十二) 本公司第十三屆董事及獨立董事候選人名單	49

拾、附錄

(一)	股東會議事規則(修訂前)·····	52
(二)	公司章程(修訂前)·····	56
(三)	董事會議事規範(修訂前)·····	59
(四)	誠信經營守則(修訂前)·····	64
(五)	董事及監察人選舉辦法(修訂前)·····	68
(六)	從事衍生性商品交易處理程序(修訂前)·····	69
(七)	取得或處分資產處理程序(修訂前)·····	71
(八)	資金貸與他人作業程序(修訂前)·····	80
(九)	背書保證辦法(修訂前)·····	83
(十)	董事、監察人持股情形·····	85
(十一)	本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之 影響·····	86

安基科技股份有限公司

民國一一〇年股東常會議程

時間：民國一一〇年六月二十九日(星期二)上午九時正

地點：台中加工出口區從業員工康樂室(台中市潭子區台中加工出口區建國路1號)

出席：全體股東及股權代表人

主席：林董事長逸倫

壹. 會議議程

一、報告出席股數

二、宣佈開會

三、主席致詞

四、報告事項

(一)本公司 109 年度營業報告案

(二)監察人審查本公司 109 年度決算報告案

(三)109 年度員工及董監酬勞分配情形報告案

(四)修訂本公司「董事會議事規範」部分條文報告案

(五)修訂本公司「誠信經營守則」部分條文報告案

五、承認事項

(一)承認本公司 109 年度營業報告書及財務報表案

(二)承認本公司 109 年度盈餘分派案

六、討論事項

(一)討論修訂本公司「公司章程」部分條文案

(二)討論修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文案

(三)討論修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案

(四)討論修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文案

(五)討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案

(六)討論修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案

(七)討論修訂本公司「背書保證辦法」部分條文案

七、選舉事項

(一)選舉本公司董事案

八、其他議案

(一)解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案

九、臨時動議

十、散會

貳. 報告事項

第一案

董事會提

案由: 本公司 109 年度營業報告案, 報請 公鑒。

說明: 請參閱本手冊第 6~7 頁(附件一)。

第二案

董事會提

案由: 監察人審查本公司 109 年度決算報告案, 報請 公鑒。

說明: 請參閱本手冊第 8 頁(附件二)。

第三案

董事會提

案由: 109 年度員工及董監酬勞分配情形報告案, 報請 公鑒。

說明: 一、依本公司章程第 30 條規定公司年度如有獲利, 應提撥不低於 3% 為員工酬勞, 及不高於 3% 為董監事酬勞。員工酬勞經董事會決議得以股票或現金發放。

但公司尚有累積虧損時, 應預先保留彌補數額, 再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

二、本公司 109 年度獲利為新台幣 1,009,605 元(即稅前利益扣除分派員工及董監酬勞前之利益, 再扣除累積虧損), 建議提列員工酬勞 3.5%, 計現金為新台幣 35,336 元, 董監酬勞 2.5%, 計現金為新台幣 25,240 元。

第四案

董事會提

案由: 修訂本公司「董事會議事規範」部分條文報告案, 報請 公鑒。

說明: 一、依據金融監督管理委員會 109 年 5 月 29 日金管證發字第 1090338980 號函暨臺灣證券交易所股份有限公司 109 年 6 月 3 日臺證治理字第 10900094681 號函辦理, 並配合審計委員會之設置替代監察人職權, 修訂本公司「董事會議事規範」部份條文。

二、本公司「董事會議事規範」條文修訂對照表。請參閱本手冊第 9~10 頁(附件三)。

第五案

董事會提

案由: 修訂本公司「誠信經營守則」部分條文報告案, 報請 公鑒。

說明: 一、配合審計委員會之設置替代監察人職權, 修訂本公司「誠信經營守則」部份條文。

二、本公司「誠信經營守則」條文修訂對照表。請參閱本手冊第 11~14 頁(附件四)。

參. 承認事項

第一案

董事會提

案由: 承認本公司 109 年度營業報告書及財務報表案, 敬請 承認。

說明:本公司民國 109 年度個體財務報告及合併財務報告業經 110 年 3 月 25 日董事會通過，並經資誠聯合會計師事務所劉美蘭會計師及洪淑華會計師查核簽證完竣，出具無保留意見之查核報告書，提請承認。營業報告書及財務報表請參閱本手冊第 6~7 頁暨 15~32 頁(附件一、附件五至附件十四)。

決議:

第二案

董事會提

案由:承認本公司 109 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明:一、本公司 109 年度盈餘分派業經 110 年 3 月 25 日董事會討論決議通過。
二、本公司 109 年度盈餘分派如下:

安基科技股份有限公司
盈餘分配表
中華民國 109 年度

單位:新台幣元

項 目	金 額	說 明
期初未分配盈餘	\$7,502,394	
加:109 年度稅後淨利	1,279,483	
加:民國 109 年度保留盈餘調整數	(217,364)	
減:提列法定盈餘公積	<u>(106,212)</u>	依法提列 10%
可供分配餘額	<u>\$8,458,301</u>	
分配項目		
分配股東紅利	0	
期末未分配盈餘	<u>\$8,458,301</u>	

決議:

肆. 討論事項

第一案

董事會提

案由:討論修訂本公司「公司章程」部分條文案，敬請 公決。

說明:一、配合審計委員會之設置替代監察人職權，修訂本公司「公司章程」部份條文。

二、本公司「公司章程」條文修訂對照表。請參閱本手冊第 33~34 頁(附件十五)。

決議:

第二案

董事會提

案由:討論修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文案，敬請 公決。

說明：一、配合審計委員會之設置替代監察人職權，修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部份條文，並更名為「董事選舉辦法」。

二、本公司「董事及監察人選舉辦法」條文修訂對照表。請參閱本手冊第 35~36 頁(附件十六)。

決議：

第三案

董事會提

案由：討論修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，敬請 公決。

說明：一、依據金融監督管理委員會 109 年 5 月 29 日金管證發字第 1090338980 號函暨臺灣證券交易所股份有限公司 109 年 6 月 3 日臺證治理字第 10900094681 號函辦理，並配合審計委員會之設置替代監察人職權，修訂本公司「股東會議事規則」部份條文。

二、本公司「股東會議事規則」條文修訂對照表。請參閱本手冊第 37~38 頁(附件十七)。

決議：

第四案

董事會提

案由：討論修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文案，敬請 公決。

說明：一、配合審計委員會之設置替代監察人職權，修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部份條文。

二、本公司「從事衍生性商品交易處理程序」條文修訂對照表。請參閱本手冊第 39 頁(附件十八)。

決議：

第五案

董事會提

案由：討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，敬請 公決。

說明：一、配合法規「公開發行公司取得或處分資產處理準則」與審計委員會之設置替代監察人職權，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文。

二、本公司「取得或處分資產處理程序」條文修訂對照表。請參閱本手冊第 40~44 頁(附件十九)。

決議：

第六案

董事會提

案由：討論修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案，敬請 公決。

說明：一、配合審計委員會之設置替代監察人職權，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文。

二、本公司「資金貸與他人作業程序」條文修訂對照表。請參閱本手冊第 45~46 頁(附件二十)。

決議：

第七案

董事會提

案由：討論修訂本公司「背書保證辦法」部分條文案，敬請 公決。

說明：一、配合審計委員會之設置替代監察人職權，修訂本公司「背書保證辦法」部份條文。

二、本公司「背書保證辦法」條文修訂對照表。請參閱本手冊第 47~48 頁(附件二十一)。

決議：

伍. 選舉事項

第一案

董事會提

案由：選舉本公司董事案，敬請 公決。

說明：一、第十二屆董事及監察人將於民國 110 年 6 月 26 日屆滿，擬於 110 年度股東常會全面改選。

二、本公司依證券交易法規定設置審計委員會，依法不需再設置監察人，審計委員會由全體獨立董事組成。本公司於公司章程修訂後，改由全體獨立董事組成審計委員會代替監察人職責。

三、依本公司章程及公司法相關規定，改選董事 7 名(含獨立董事 3 名)，本公司第十三屆新任董事任期自民國 110 年 6 月 29 日起就任至民國 113 年 6 月 28 日止，任期三年，連選得連任。

四、本公司第十三屆董事及獨立董事候選人名單，業經 110 年 3 月 25 日董事會審查通過，其學歷、經歷及持有股數等相關資料，請參閱本手冊第 49~51 頁(附件二十二)。

選舉結果：

陸. 其他議案

第一案

董事會提

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，敬請 公決。

說明：一、依公司法第 209 條規定辦理。

二、為使本公司新任董事及其代表人順利推動本公司業務，若董事及其代表人有為自己或他人屬於公司營業範圍行為之必要，在無損及本公司利益前提下，提請解除董事及其代表人競業禁止之限制。

決議：

柒. 臨時動議

捌. 散會

安基科技股份有限公司

一〇九年度營業報告書

一、一〇九年度營業報告書

(一)營業計畫實施成果

回顧一〇九年度由於受到新冠肺炎疫情擴散引爆各國公衛危機，消費需求下挫、生產供給中斷，加以金融市場急劇收緊之風險升高，全球經濟前景急轉向下的影響，全球貿易與投資動力減弱。雖然景氣受新冠肺炎疫情衝擊影響而下滑，但一〇九年度在公司全體同仁努力之下，除持續提高生產效率及產品品質因應外，且嚴格控管不必要的費用支出，使得公司整體營運及財務雖較去年度小幅減少，但仍維持獲利；回顧一〇九年度本公司營運績效，營業收入淨額為新台幣423,460仟元，較前一年度營業收入淨額新台幣449,035仟元減少25,575仟元，衰退約5.70%。毛利率為27%較前一年度25%增加。稅後淨利為新台幣1,279仟元，較前一年度新台幣857仟元增加新台幣422仟元，增加比率為49.24%。由於全球景氣下滑影響，造成營收較前一年度小幅減少，但獲利仍成長。

(二)預算執行情形

本公司一〇九年度未公告財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目/年度		一〇九年度	一〇八年度
財務收支	營業收入淨額	423,461	449,035
	營業毛利淨額	114,835	114,770
	稅後損益	1,279	857
獲利能力	資產報酬率(%)	0.22	0.18
	股東權益報酬率(%)	0.22	0.15
	營業利益占實收資本額比率(%)	1.19	0.36
	稅前純益占實收資本額比率(%)	0.26	0.36
	純益率(%)	0.3	0.19
	每股盈餘(元/股)-稅前	0.03	0.04
	每股盈餘(元/股)-稅後	0.03	0.02

(四)研究發展狀況

一〇九年度開發產品：

1. 溫度補償石英震盪器/電壓控制溫度補償石英震盪器
2. 高頻差動輸出震盪器(大於200兆赫)
3. 96MHZ基本頻應用於5G及WIFI之XTAL產品開發

二、民國一〇九年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 強化現有業務及行銷通路。
2. 持續開發利基產品，切入主流市場。
3. 提供客戶全方面的技術行銷服務，增加公司產品的價值。
4. 重視教育訓練、產業交流，藉以提升員工素質，凝聚向心力，激發潛能，達成公司

目標。

本公司以台灣生產，全球服務為經營主軸。除了提升台灣生產效能及研發技術，並積極拓展海內外據點，以便貼近客戶，落實在地服務，給予客戶即時完整之支援，建立長期合作關係，亦能收到行銷公司產品形象之效益。

(二)預期銷售目標及其依據

本公司一一〇年度營業預測係根據產能及產業景氣，和近期接單狀況等因素，據以估計各項產品之銷售量。以下為本公司一一〇年度預計之銷售量。

單位：仟個

主要產品	銷售量
石英元件	175,000

(三)重要之產銷政策

1. 產品及銷售政策

- (1)加強與客戶、供應商的溝通，縮短產品交期，擴大市場占有率。
- (2)因應客戶需求，拓展產品應用範圍。
- (3)持續開發利基市場與客戶。

2. 生產政策

- (1)以台灣為生產基地，有效改善製程降低生產成本，提高良率，強化品質管理，提升客戶的滿意度。
- (2)規劃導入AOI視覺檢測+深度學習系統來更準確判斷工作站是否有異常狀況發生，並使用該系統挑選出不良品取代現有人力目視判斷之不足，以加強品質管理。
- (3)現有設備已經開始與法人機構團隊合作計畫導入機連網設備，透過智能化導入影像擷取功能，將設備作業參數收集成大數據，未來可強化、轉換為智能工廠的基本要素。
- (4)透過ERP/MES/BI進行數據收集整合並匯總至戰情中心，隨時掌握及監控可視化生產資訊。

三、展望未來

展望一一〇年度國際情勢，隨著全球多國陸續施打疫苗與防疫措施的強化，全球平均新增確診案例和病斃人數出現明顯下降趨勢，顯示疫情日益獲得控制，有助於全球經濟動能逐漸重回正軌，故近期一些國際主要預測機構(IMF、UN)紛紛上修今年全球經濟成長率。在國內方面，受惠於農曆春節前拉貨效應顯現，國際原油與原物料價格持續走揚，有助於產業需求與產品報價繼續回溫，加上缺貨漲價風潮將持續延燒，亦有助於電子業看好全年景氣表現。本公司的客戶遍及國內外，財務也相當健全，面對一一〇年度景氣回溫的情況下，本公司仍會謹慎因應。

一一〇年度對於本公司仍是充滿挑戰的一年，除了積極開拓利基產品市場，擴大業務範圍爭取利基客戶之外，並有效改善製程降低生產成本，提高良率，強化品質管理，提供客戶更優質的產品與服務，以達成公司成長茁壯、永續經營之目標。

董事長 林逸倫

經理人 李靜怡

會計主管 陳孟成

安基科技股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送一〇九年度財務報表(含合併財務報表)業經普誠聯合會計師事務所劉美蘭會計師及洪淑華會計師查核竣事，並同營業報告書及盈餘分派議案，復經本監察人等審查，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報請 鑒察。

此致

安基科技股份有限公司 一〇一〇年股東常會

監察人：陳碩璿



監察人：廣隆光電科技股份有限公司代表人 陳守信



中 華 民 國 110 年 3 月 25 日

安基科技股份有限公司
董事會議事規範條文修訂對照表

條次	原條文	修訂條文	說明
第3條	本公司董事會每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、電子方式為之。本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	本公司董事會每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、電子方式為之。本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	設置審計委員會替代監察人。
第11條	第一、二項略。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第二項規定。	第一、二項略。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第四項規定。	準用項次調整。
第12條	(應經董事會討論事項) 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 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。 以下略。	(應經董事會討論事項) 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及 須經會計師查核簽證之第二季財務報告。 以下略。	配合證券交易法第十四條之五修正，調整第一項第二款。
第12條第一項第七款	經薪資報酬委員會建議之董事、監察人及經理人薪資報酬若不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應有全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數之同意行之，並於決議中說明董事會通過之薪資報酬有無優於薪資報酬委員會之建議。	經薪資報酬委員會建議之董事、 監察人 及經理人薪資報酬若不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應有全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數之同意行之，並於決議中說明董事會通過之薪資報酬有無優於薪資報酬委員會之建議。	設置審計委員會替代監察人。
第16條第一項第七款	討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。	討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、 監察人 、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。	設置審計委員會替代監察人。

條次	原條文	修訂條文	說明
第16條第一項第八款	臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。	臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事 、監察人 、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。	設置審計委員會替代監察人。
第16條第四項	議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間永久妥善保存。	議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間永久妥善保存。	設置審計委員會替代監察人。
第17條第一項第四款	除第十二條第一項應提本公司董事會討論事項外，在董事會休會期間，本公司董事會依公司章程規定，得授權董事長行使董事會職權，其授權內容如下： 一、核定各項重要契約。 二、不動產抵押借款及其他借款之核定。 三、公司一般財產及不動產購置與處分之核定。 四、轉投資公司董事及監察人之指派。 五、增資或減資基準日、現金股利配發基準日等之核定	除第十二條第一項應提本公司董事會討論事項外，在董事會休會期間，本公司董事會依公司章程規定，得授權董事長行使董事會職權，其授權內容如下： 一、核定各項重要契約。 二、不動產抵押借款及其他借款之核定。 三、公司一般財產及不動產購置與處分之核定。 四、轉投資公司董事及監察人 之指派 。 五、增資或減資基準日、現金股利配發基準日等之核定	設置審計委員會替代監察人。
第20條	本規則第一次修訂於民國95年4月25日，第二次修訂於民國95年12月27日，第三次修訂於民國99年3月24日，第四次修訂於民國101年6月5日，第五次修訂於民國101年9月19日，第六次修訂於民國102年3月27日，第七次修訂於民國106年11月9日，第八次修訂於民國109年3月12日。	本規則第一次修訂於民國95年4月25日，第二次修訂於民國95年12月27日，第三次修訂於民國99年3月24日，第四次修訂於民國101年6月5日，第五次修訂於民國101年9月19日，第六次修訂於民國102年3月27日，第七次修訂於民國106年11月9日，第八次修訂於民國109年3月12日， <u>第九次修訂於民國109年8月13日</u> ， <u>第十次修訂於民國110年3月25日</u> 。	增列修訂日期。

安基科技股份有限公司
誠信經營守則條文修訂對照表

條次	原條文	修訂條文	說明
第二條	<p>禁止不誠信行為</p> <p>本公司之董事、監察人→經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。</p> <p>前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事、監察人→經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。</p>	<p>禁止不誠信行為</p> <p>本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。</p> <p>前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。</p>	設置審計委員會替代監察人。
第十條	<p>禁止行賄及收賄</p> <p>本公司之董事、監察人→經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。</p>	<p>禁止行賄及收賄</p> <p>本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。</p>	設置審計委員會替代監察人。
第十一條	<p>禁止提供非法政治獻金</p> <p>本公司之董事、監察人→經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。</p>	<p>禁止提供非法政治獻金</p> <p>本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。</p>	設置審計委員會替代監察人。
第十二條	<p>禁止不當慈善捐贈或贊助</p> <p>本公司之董事、監察人→經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。</p>	<p>禁止不當慈善捐贈或贊助</p> <p>本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。</p>	設置審計委員會替代監察人。
第十三條	<p>禁止不合理禮物、服務、款待或其他不正當利益</p> <p>本公司之董事、監察人→經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待</p>	<p>禁止不合理禮物、服務、款待或其他不正當利益</p> <p>本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不</p>	設置審計委員會替代監察人。

條次	原條文	修訂條文	說明
	或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。	正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。	
第十四條	禁止侵害智慧財產權 本公司之董事、 監察人 經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、燬損或有其他侵害智慧財產權之行為。	禁止侵害智慧財產權 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、燬損或有其他侵害智慧財產權之行為。	設置審計委員會替代監察人。
第十六條	防範產品或服務損害利害關係人 本公司之董事、 監察人 經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。	防範產品或服務損害利害關係人 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。	設置審計委員會替代監察人。
第十七條	組織與責任 本公司之董事、 監察人 經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 以下略。	組織與責任 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 以下略。	設置審計委員會替代監察人。
第十八條	業務執行之法令遵循 本公司之董事、 監察人 經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及本公司防範措施。	業務執行之法令遵循 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及本公司防範措施。	設置審計委員會替代監察人。
第十九條	董事及經理人之利益迴避 以上略。 本公司董事、 監察人 經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。	董事及經理人之利益迴避 以上略。 本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。	設置審計委員會替代監察人。

條次	原條文	修訂條文	說明
第二十一條	<p>作業程序及行為指南</p> <p>本公司依本守則第六條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少涵蓋下列事項：</p> <p>以下略。</p>	<p>作業程序及行為指南</p> <p>本公司依本守則第六條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少涵蓋下列事項：</p> <p>以下略。</p>	設置審計委員會替代監察人。
第二十二條	<p>內部宣導、教育訓練及考核</p> <p>本公司每年定期安排董事長、總經理或高階管理階層對董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範措施及違反不誠信行為之後果。</p> <p>本公司將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。</p>	<p>內部宣導、教育訓練及考核</p> <p>本公司每年定期安排董事長、總經理或高階管理階層對董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範措施及違反不誠信行為之後果。</p> <p>本公司將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。</p>	設置審計委員會替代監察人。
第二十三條	<p>檢舉與懲戒</p> <p>本公司訂定具體檢舉制度，包含：</p> <p>一、適當檢舉管道供公司內部及外部人員使用。</p> <p>二、檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階管理階層，應呈報至獨立董事或監察人，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。</p> <p>三、訂定檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。</p> <p>四、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。</p> <p>五、檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉。</p> <p>六、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</p> <p>七、檢舉人獎勵措施。</p> <p>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事或監察人。</p>	<p>檢舉與懲戒</p> <p>本公司訂定具體檢舉制度，包含：</p> <p>一、適當檢舉管道供公司內部及外部人員使用。</p> <p>二、檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階管理階層，應呈報至獨立董事，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。</p> <p>三、訂定檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。</p> <p>四、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。</p> <p>五、檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉。</p> <p>六、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</p> <p>七、檢舉人獎勵措施。</p> <p>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。</p>	設置審計委員會替代監察人。
第二十四條	誠信經營守則之檢討修正	誠信經營守則之檢討修正	設置審計委

條次	原條文	修訂條文	說明
五條	本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、 監察人 、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。	本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。	員會替代監察人。
第二十六條	實施 本守則經董事會通過後施行，並送各監察人及提報股東會，修改時亦同。本公司業已設置獨立董事，於依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。 本公司若設置審計委員會，本守則對監察人之規定於審計委員會準用之。	實施 本守則經審計委員會同意，董事會決議通過後施行，並提報股東會，修改時亦同。本公司業已設置獨立董事，於依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。	設置審計委員會替代監察人。
第二十七條	訂定及修訂時間 本守則訂定於民國一〇六年八月十一日，第一次修正於民國一〇九年一月十五日，第二次修正於民國一〇九年三月十二日。	本守則訂定於民國一〇六年八月十一日，第一次修正於民國一〇九年一月十五日，第二次修正於民國一〇九年三月十二日，第三次修正於民國一一〇年三月二十五日。	增訂修改日期。

安基科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

安基科技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達安基科技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與安基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，對安基科技股份有限公司民國 109 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。

安基科技股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入認列時點

事項說明

銷貨收入會計政策請詳個體財務報表附註四(二十四)；銷貨收入明細請詳個體財務報表附註六(十四)，民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入為新台幣 396,765 仟元。

安基科技股份有限公司主要經營石英晶體及石英振盪器之製造及銷售，外銷銷貨收入主要依交易條件以外銷貨品指定目的港交貨時，貨物控制權移轉時始認列，而安基科技股份有限公司係於出貨時即認列銷貨收入，並於每期期末將貨物控制權尚未移轉予買方之部份予以迴轉，因此等認列收入流程涉及人工控制而有可能造成收入未適當記錄在正確期間，因此，本會計師認為銷貨之收入認列時點為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解公司外銷銷貨交易作業程序與其內部控制流程，以評估管理階層管控外銷銷貨收入認列時點之有效性。
2. 針對財務報導結束日前後一定期間之外銷銷貨收入交易執行截止測試，以評估外銷收入認列時點之正確性。

存貨評價

事項說明

存貨評價之會計政策請詳個體財務報表附註四(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；存貨之說明，請詳個體財務報表附註六(四)。安基科技股份有限公司民國 109 年 12 月 31 日之存貨總額及備抵存貨評價損失金額分別為新台幣 128,629 仟元及新台幣 19,084 仟元。

安基科技股份有限公司主要經營石英晶體及石英振盪器之製造及銷售，其存貨評價政策係按成本與淨變現價值孰低者衡量；對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有價值減損之存貨，所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷且對財務報表影響重大，因此，本會計師將存貨評價列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估公司存貨評價政策之合理性。
2. 檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 取得存貨貨齡報表核對其存貨異動日期之相關佐證文件，確認庫齡區間分類正確，並重新計算且評估存貨貨齡與其政策一致。
4. 取得各項存貨之淨變現價值報表，確認其計算邏輯係一致採用，測試存貨淨變現價值估計基礎之依據資料，包括核對銷售價格、進貨價格等佐證文件，並重新計算且評估存貨評價之合理性。

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安基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安基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。

安基科技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，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對安基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，以及使安基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安基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. 安基科技股份有限公司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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對安基科技股份有限公司民國 109 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉美蘭

會計師

洪淑華

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 5 日

附件六

安基科技股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 116,094	16	\$ 139,173	22
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(二)				
	動		5,449	1	5,301	1
1150	應收票據淨額	六(三)	2,994	-	2,202	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	62,182	8	78,962	13
1180	應收帳款—關係人淨額	七(二)	78,495	11	65,431	10
1210	其他應收款—關係人	七(二)	3,229	-	10,825	2
1220	本期所得稅資產		6,812	1	6,808	1
130X	存貨	六(四)	109,545	15	83,896	13
1470	其他流動資產		2,517	-	2,191	-
11XX	流動資產合計		<u>387,317</u>	<u>52</u>	<u>394,789</u>	<u>62</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(五)				
	之金融資產—非流動		130,776	18	-	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(二)及八				
	流動		9,550	1	9,550	2
1550	採用權益法之投資	六(六)	20,688	3	19,884	3
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	166,531	23	189,735	30
1755	使用權資產	六(八)	8,009	1	6,043	1
1780	無形資產	六(九)	6,881	1	8,397	1
1840	遞延所得稅資產	六(十八)	9,519	1	8,955	1
1900	其他非流動資產		1,656	-	1,723	-
15XX	非流動資產合計		<u>353,610</u>	<u>48</u>	<u>244,287</u>	<u>38</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 740,927</u>	<u>100</u>	<u>\$ 639,076</u>	<u>100</u>

(續次頁)

安基科技股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109年12月31日			108年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2150	應付票據		\$	7,407	1	\$	6,464	1
2170	應付帳款			29,832	4		28,844	5
2200	其他應付款	六(十)		26,516	4		28,727	4
2220	其他應付款項－關係人	七(二)		658	-		585	-
2280	租賃負債－流動			1,491	-		323	-
2300	其他流動負債			1,575	-		580	-
21XX	流動負債合計			<u>67,479</u>	<u>9</u>		<u>65,523</u>	<u>10</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(十八)		20,964	3		715	-
2580	租賃負債－非流動			6,607	1		5,759	1
2600	其他非流動負債	六(六)		16,792	2		20,053	3
25XX	非流動負債合計			<u>44,363</u>	<u>6</u>		<u>26,527</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計			<u>111,842</u>	<u>15</u>		<u>92,050</u>	<u>14</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十二)		500,000	68		500,000	78
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十三)		37,347	5		37,181	6
3350	未分配盈餘			8,565	1		7,670	1
其他權益								
3400	其他權益			83,173	11		2,175	1
3XXX	權益總計			<u>629,085</u>	<u>85</u>		<u>547,026</u>	<u>86</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>740,927</u>	<u>100</u>	\$	<u>639,076</u>	<u>100</u>

(請參閱財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉美蘭、洪淑華會計師民國一一〇年三月二十五日查核報告)

董事長：林逸倫

經理人：李靜怡

會計主管：陳孟成

附件七

安基科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度			108 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十四)及七(二)	\$ 396,765	100	\$ 423,208	100		
5000 營業成本	六(四)(十七)	(307,411)	(78)	(333,341)	(79)		
5900 營業毛利		89,354	22	89,867	21		
5910 未實現銷貨損失		58	-	1,207	-		
5950 營業毛利淨額		89,412	22	91,074	21		
營業費用	六(十七)						
6100 推銷費用		(26,073)	(7)	(28,116)	(7)		
6200 管理費用		(36,187)	(9)	(38,449)	(9)		
6300 研究發展費用		(25,200)	(6)	(22,363)	(5)		
6000 營業費用合計		(87,460)	(22)	(88,928)	(21)		
6900 營業利益		1,952	-	2,146	-		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十五)	351	-	617	-		
7010 其他收入		119	-	918	-		
7020 其他利益及損失	六(十六)	(4,890)	(1)	(1,393)	-		
7050 財務成本	六(八)	(118)	-	(97)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	3,535	1	(883)	-		
7000 營業外收入及支出合計		(1,003)	-	(838)	-		
7900 稅前淨利		949	-	1,308	-		
7950 所得稅利益(費用)	六(十八)	330	-	(451)	-		
8200 本期淨利		\$ 1,279	-	\$ 857	-		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	(\$ 272)	-	\$ 999	-		
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六(五)	100,776	26	-	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	(20,101)	(5)	(200)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		80,403	21	799	-		
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		471	-	1,794	1		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	(94)	-	(359)	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		377	-	1,435	1		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 80,780	21	\$ 2,234	1		
8500 本期綜合損益總額		\$ 82,059	21	\$ 3,091	1		
每股盈餘	六(十九)						
9750 基本		\$ 0.03		\$ 0.02			
9850 稀釋		\$ 0.03		\$ 0.02			

(請參閱財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉美蘭、洪淑華會計師民國一一〇年三月二十五日查核報告)

董事長：林逸倫

經理人：李靜怡

會計主管：陳孟成

附件八

安基科技股份有限公司
個體權益變動表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	保 留 盈 餘		其 他		權 益		合 計
		普 通 股 本	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 差 額	透 過 損 益 衡 量 未 實 現 之 資 產 價 值	其 他 公 司 之 允 許 融 評 估 價 值	
108 年 度								
108年1月1日餘額		\$ 500,000	\$ 31,867	\$ 61,328	\$ 740	\$ -	\$ -	\$ 593,935
本期淨利		-	-	857	-	-	-	857
本期其他綜合損益		-	-	799	1,435	-	-	2,234
本期綜合損益總額		-	-	1,656	1,435	-	-	3,091
107年度盈餘分派及指撥：	六(十三)							
法定盈餘公積		-	5,314	(5,314)	-	-	-	-
現金股利		-	-	(50,000)	-	-	-	(50,000)
108年12月31日餘額		\$ 500,000	\$ 37,181	\$ 7,670	\$ 2,175	\$ -	\$ -	\$ 547,026
109 年 度								
109年1月1日餘額		\$ 500,000	\$ 37,181	\$ 7,670	\$ 2,175	\$ -	\$ -	\$ 547,026
本期淨利		-	-	1,279	-	-	-	1,279
本期其他綜合損益		-	-	(218)	377	80,621	-	80,780
本期綜合損益總額		-	-	1,061	377	80,621	-	82,059
108年度盈餘分派及指撥：	六(十三)							
法定盈餘公積		-	166	(166)	-	-	-	-
109年12月31日餘額		\$ 500,000	\$ 37,347	\$ 8,565	\$ 2,552	\$ 80,621	\$ -	\$ 629,085

(請參閱財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉美蘭、洪淑華會計師民國一一〇年三月二十五日查核報告)

董事長：林逸倫

經理人：李靜怡

會計主管：陳孟成

附件九

安基科技股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 949	\$ 1,308
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(十七)	42,857	50,125
使用權資產折舊費用	六(八)(十七)	1,419	1,518
攤銷費用	六(九)(十七)	2,028	1,879
順流未實現銷貨損失		(58)	(1,207)
利息收入	六(十五)	(351)	(617)
利息費用-租賃負債	六(八)	118	97
採用權益法之子公司、關聯企業及合資損 益份額	六(六)	(3,535)	883
不動產、廠房及設備轉列費用	六(七)	262	-
處分不動產、廠房及設備利益	六(十六)	(14)	-
未實現外幣兌換損失		(420)	-
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			
應收票據淨額		(792)	1,655
應收帳款		17,277	(1,778)
應收帳款-關係人		(13,148)	1,041
其他應收款-關係人		121	2,302
存貨		(25,649)	33,700
其他流動資產		(508)	1,064
其他非流動資產		(205)	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		943	358
應付帳款		597	8,978
其他應付款		(1,498)	(6,897)
其他應付款-關係人		89	228
其他流動負債		995	(505)
營運產生之現金流入		21,477	94,132
收取之利息		351	617
支付之利息		(118)	(97)
支付之所得稅		(4)	(15,570)
營業活動之淨現金流入		<u>21,706</u>	<u>79,082</u>

(續次頁)

安基科技股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少數		(\$ 60)	\$ 49,510
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產-非流動	六(五)	(30,000)	-
購置不動產、廠房及設備	六(二十)	(20,641)	(75,863)
處分不動產、廠房及設備價款		14	-
取得無形資產	六(九)	(512)	(1,241)
其他應收款-關係人	七(二)	7,545	-
存出保證金增加		-	(500)
投資活動之淨現金流出		(43,654)	(28,094)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
租賃本金償還數	六(二十一)	(1,369)	(1,478)
發放現金股利	六(十三)		
	(二十一)	-	(50,000)
籌資活動之淨現金流出		(1,369)	(51,478)
匯率影響數		238	-
本期現金及約當現金減少數		(23,079)	(490)
期初現金及約當現金餘額		139,173	139,663
期末現金及約當現金餘額		\$ 116,094	\$ 139,173

(請參閱財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉美蘭、洪淑華會計師民國一一〇年三月二十五日查核報告)

董事長：林逸倫

經理人：李靜怡

會計主管：陳孟成

會計師查核報告

(110)財審報字第 20004850 號

安基科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

安基科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「安基集團」）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包含重大會計政策彙總），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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達安基集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與安基集團保持超然獨立，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，對安基集團民國 109 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。

安基集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入認列時點

事項說明

銷貨收入會計政策請詳合併財務報告附註四(二十四)；銷貨收入明細請詳合併財務報告附註六(十三)，民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入為新台幣 423,460 仟元。

安基集團主要經營石英晶體及石英振盪器之製造及銷售，外銷銷貨收入主要依交易條件以外銷貨品指定目的港交貨時，貨物控制權移轉時始認列，而安基集團係於出貨時即認列銷貨收入，並於每期期末將貨物控制權尚未移轉予買方之部分予以迴轉，因此等認列收入流程涉及人工控制而有可

能造成收入未適當記錄在正確期間。因此，本會計師認為銷貨收入之認列時點為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解集團外銷銷貨交易之作業程序與其內部控制流程，以評估管理階層管控外銷銷貨收入認列時點之有效性。
2. 針對財務報導結束日前後一定期間之外銷銷貨收入交易執行截止測試，以評估外銷收入認列時點之正確性。

存貨評價

事項說明

存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨備抵評價損失之說明，請詳合併財務報告附註六(四)。安基集團民國 109 年 12 月 31 日之存貨總額及備抵存貨評價損失金額分別為新台幣 140,769 仟元及新台幣 19,186 仟元。

安基集團主要經營石英晶體及石英震盪器之製造及銷售，其存貨評價政策係按成本與淨變現價值孰低者衡量；對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有價值減損之存貨所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷且對財務報表影響重大，因此，本會計師將存貨評價列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估公司存貨評價政策之合理性。
2. 檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 取得存貨貨齡報表核對其存貨異動日期之相關佐證文件，確認庫齡區間分類正確，並重新計算且評估存貨貨齡與其政策一致。
4. 取得各項存貨之淨變現價值報表，確認其計算邏輯係一致採用，測試存貨淨變現價值估計基礎之依據資料，包括核對銷售價格、進貨價格等佐證文件，並重新計算且評估存貨評價之合理性。

其他事項 - 個體財務報告

安基科技股份有限公司已編製民國 109 年度及 108 年度個體財務報表，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金融監督管理委員會認可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安基集團繼續經營之能力、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安基集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

安基集團之治理單位(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，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對安基集團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，以及使安基集團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安基集團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中華民國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，決定對安碁集團民國 109 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉美蘭

會計師

洪淑華

金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 5 日

附件十一

安基科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 142,721	19	\$ 160,333	26
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(二)				
	動		5,449	1	5,301	1
1150	應收票據淨額	六(三)	4,793	-	2,983	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	92,332	13	106,626	17
1180	應收帳款—關係人淨額	七(二)	12,687	2	8,453	1
1220	本期所得稅資產		6,812	1	7,198	1
130X	存貨	六(四)	121,583	17	97,733	16
1470	其他流動資產	七(二)	5,133	1	7,138	1
11XX	流動資產合計		<u>391,510</u>	<u>54</u>	<u>395,765</u>	<u>63</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(五)	130,776	18	-	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(二)及八				
	動		9,550	2	9,550	2
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	166,714	23	189,939	31
1755	使用權資產	六(七)	8,861	1	9,419	2
1780	無形資產	六(八)	6,881	1	8,397	1
1840	遞延所得稅資產	六(十七)	9,519	1	8,955	1
1900	其他非流動資產		1,656	-	1,723	-
15XX	非流動資產合計		<u>333,957</u>	<u>46</u>	<u>227,983</u>	<u>37</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 725,467</u>	<u>100</u>	<u>\$ 623,748</u>	<u>100</u>
負債及權益						
流動負債						
2150	應付票據		\$ 7,407	1	\$ 6,464	1
2170	應付帳款		28,245	4	29,223	5
2200	其他應付款	六(九)	27,013	4	28,731	5
2230	本期所得稅負債		629	-	463	-
2280	租賃負債—流動	六(二十)	2,454	-	2,800	-
2300	其他流動負債		3,063	-	1,548	-
21XX	流動負債合計		<u>68,811</u>	<u>9</u>	<u>69,229</u>	<u>11</u>
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(十七)	20,964	3	715	-
2580	租賃負債—非流動	六(二十)	6,607	1	6,778	1
25XX	非流動負債合計		<u>27,571</u>	<u>4</u>	<u>7,493</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計		<u>96,382</u>	<u>13</u>	<u>76,722</u>	<u>12</u>
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十一)	500,000	69	500,000	80
	保留盈餘	六(十二)				
3310	法定盈餘公積		37,347	5	37,181	6
3350	未分配盈餘		8,565	1	7,670	1
	其他權益					
3400	其他權益		83,173	12	2,175	1
3XXX	權益總計		<u>629,085</u>	<u>87</u>	<u>547,026</u>	<u>88</u>
	重大或有負債及未認列之合約承諾	九				
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 725,467</u>	<u>100</u>	<u>\$ 623,748</u>	<u>100</u>

(請參閱合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉美蘭、洪淑華會計師民國一一〇年三月二十五日查核報告)

董事長：林逸倫

經理人：李靜怡

會計主管：陳孟成

附件十二

安基科技股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十三)及七(二)	\$ 423,460	100	\$ 449,035	100
5000 營業成本	六(四)(十六)	(308,625)	(73)	(334,265)	(75)
5900 營業毛利		114,835	27	114,770	25
營業費用	六(十六)				
6100 推銷費用		(41,240)	(10)	(45,956)	(10)
6200 管理費用		(42,449)	(10)	(44,657)	(10)
6300 研究發展費用		(25,199)	(6)	(22,363)	(5)
6000 營業費用合計		(108,888)	(26)	(112,976)	(25)
6900 營業利益		5,947	1	1,794	-
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十四)	351	-	618	-
7010 其他收入		127	-	918	-
7020 其他利益及損失	六(十五)	(4,899)	(1)	(1,178)	-
7050 財務成本	六(七)	(240)	-	(365)	-
7000 營業外收入及支出合計		(4,661)	(1)	(7)	-
7900 稅前淨利		1,286	-	1,787	-
7950 所得稅費用	六(十七)	(7)	-	(930)	-
8200 本期淨利		\$ 1,279	-	\$ 857	-
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十)	(\$ 272)	-	\$ 999	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(五)	100,776	24	-	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(十七)	(20,101)	(5)	(200)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		80,403	19	799	-
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		471	-	1,794	1
8399 與可能重分類之項目相關之所得 稅	六(十七)	(94)	-	(359)	-
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		377	-	1,435	1
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$ 80,780	19	\$ 2,234	1
8500 本期綜合利益總額		\$ 82,059	19	\$ 3,091	1
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 1,279	-	\$ 857	-
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 82,059	19	\$ 3,091	1
每股盈餘	六(十八)				
9750 基本		\$ 0.03		\$ 0.02	
9850 稀釋		\$ 0.03		\$ 0.02	

(請參閱合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉美蘭、洪淑華會計師民國一一〇年三月二十五日查核報告)

董事長：林逸倫

經理人：李靜怡

會計主管：陳孟成

附件十三

安基科技股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公司業主之權益				其他權益		權益總額
	附註普通股股本	法定盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現評 價損益	權益總額	
108 年 度							
108年1月1日餘額	\$ 500,000	\$ 31,867	\$ 61,328	\$ 740	\$ -	\$ 593,935	
本期淨利	-	-	857	-	-	857	
本期其他綜合損益	-	-	799	1,435	-	2,234	
本期綜合損益總額	-	-	1,656	1,435	-	3,091	
107年度盈餘分派及指撥： 六(十二)							
法定盈餘公積	-	5,314	(5,314)	-	-	-	
現金股利	-	-	(50,000)	-	-	(50,000)	
108年12月31日餘額	\$ 500,000	\$ 37,181	\$ 7,670	\$ 2,175	\$ -	\$ 547,026	
109 年 度							
109年1月1日餘額	\$ 500,000	\$ 37,181	\$ 7,670	\$ 2,175	\$ -	\$ 547,026	
本期淨利	-	-	1,279	-	-	1,279	
本期其他綜合損益	-	-	(218)	377	80,621	80,780	
本期綜合損益總額	-	-	1,061	377	80,621	82,059	
108年度盈餘分派及指撥 六(十二)							
法定盈餘公積	-	166	(166)	-	-	-	
109年12月31日餘額	\$ 500,000	\$ 37,347	\$ 8,565	\$ 2,552	\$ 80,621	\$ 629,085	

(請參閱合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉美蘭、洪淑華會計師民國一一〇年三月二十五日查核報告)

董事長：林逸倫

經理人：李靜怡

會計主管：陳孟成

附件十四

安基科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,286	\$ 1,787
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(六)(十九)	43,015	50,212
使用權資產折舊費用	六(七)(十九)	3,850	4,106
攤銷費用	六(八)(十九)	2,028	1,879
利息收入	六(十四)	(351)	(618)
利息費用-租賃負債	六(七)	240	365
不動產、廠房及設備轉列費用	六(六)	262	-
處分不動產、廠房及設備利益	六(十五)	(5)	-
未實現外幣兌換損益		(184)	-
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			
應收票據淨額		(1,810)	874
應收帳款		14,791	831
應收帳款-關係人		(4,186)	2,366
存貨		(23,850)	29,412
其他流動資產		1,823	(2,110)
其他非流動資產		(205)	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		943	358
應付帳款		(1,369)	14,946
其他應付款		(1,004)	(9,539)
其他流動負債		1,515	1,365
營運產生之現金流入		36,789	96,234
收取之利息		351	618
支付之利息		(240)	(365)
本期支付之所得稅		(143)	(15,570)
營業活動之淨現金流入		36,757	80,917
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少數		(60)	49,510
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	六(五)	(30,000)	-
取得不動產、廠房及設備	六(十九)	(20,784)	(75,905)
處分不動產、廠房及設備價款		14	-
取得無形資產	六(八)	(512)	(1,241)
存出保證金增加數		-	(450)
投資活動之淨現金流出		(51,342)	(28,086)
籌資活動之現金流量			
租賃本金償還數	六(二十)	(3,954)	(3,735)
發放現金股利	六(十二)(二十)	-	(50,000)
籌資活動之淨現金流出		(3,954)	(53,735)
匯率變動數		927	1,158
本期現金及約當現金(減少)增加數		(17,612)	254
期初現金及約當現金餘額		160,333	160,079
期末現金及約當現金餘額		\$ 142,721	\$ 160,333

(請參閱合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉美蘭、洪淑華會計師民國一一〇年三月二十五日查核報告)

董事長：林逸倫

經理人：李靜怡

會計主管：陳孟成

安基科技股份有限公司
 公司章程條文修訂對照表

條次	原條文	修訂條文	說明
第四章	董事及監察人	董事會	設置審計委員會替代監察人。
第十八條	本公司設董事五至七人， 監察人二至三人 ，任期三年，本公司董事 、監察人 自第十三屆起，其選舉依公司法第192條之1及 216條之1 規定採候選人提名制度，股東應就董事 、監察人 候選人名單中選任之。由股東會依法選任之董事 及監察人 任期屆滿而不及改選者，延長其執行職務至改選董事 及監察人 就任時為止。本公司公開發行股票後，其全體董事 及監察人 合計持股比例，依證券管理機關之規定。董事 、監察人 之報酬權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。本公司得經董事會決議為董事 及監察人 購買責任保險。	本公司設董事 <u>七至十一</u> 人，任期三年，本公司董事自第十三屆起，其選舉依公司法第192條之1規定採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之。由股東會依法選任之董事任期屆滿而不及改選者，延長其執行職務至改選董事就任時為止。本公司公開發行股票後，其全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。董事之報酬權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。本公司得經董事會決議為董事購買責任保險。	設置審計委員會替代監察人。
第十九條	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，其任期以補原任之期限為限。	董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補原任之期限為限。	設置審計委員會替代監察人。
第二十條	董事 監察人 任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事 監察人 就任時為止。	董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事就任時為止。	設置審計委員會替代監察人。
第二十二條之一	董事會每季召開一次，召集時應載明事由於七日前通知各董事 及監察人 ；但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、電子方式為之。	董事會每季召開一次，召集時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。董事會召集通知得以書面、傳真、電子方式為之。	設置審計委員會替代監察人。
第二十五條	監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議，但不得加入表決。	本公司依證券交易法設置審計委員會，由全體獨立董事組成，並由其中一人擔任召集人，且至少一人具備會計或財務專長。審計委員會之職責、組織規章、職權行使及其他應遵行事項依主管機關之規定辦理。	設置審計委員會替代監察人。
第二十九條	本公司於會計年度終了，董事會應編造下列表冊，於股東常會開會三十日前 交監察人 查核後提請股東常會承認：一、營業報告書。二、財務報表。三、盈餘分派或虧損彌補之議案。	本公司於會計年度終了，董事會應編造下列表冊，於股東常會開會三十日前 <u>交審計委員會查核及出具報告書</u> 後，提請股東常會承認：一、營業報告書。二、財務報表。三、盈餘分派或虧損彌補之議案。	設置審計委員會替代監察人。

條次	原條文	修訂條文	說明
第三十條	公司年度如有獲利，應提撥不低於3%為員工酬勞，及不高於3%為董事酬勞。員工酬勞經董事會決議得以股票或現金發放。	公司年度如有獲利，應提撥不低於3%為員工酬勞，及不高於3%為董事酬勞。員工酬勞經董事會決議得以股票或現金發放。	設置審計委員會替代監察人。
第三十四條	本章程訂立於民國七十九年十一月十五日，第一次修正於民國八十年十二月二十五日，第二次修正於民國八十二年二月八日，第三次修正於民國八十三年七月二十八日，第四次修正於民國八十四年十一月二十五日，第五次修正於民國八十七年十二月十五日，第六次修正於民國八十八年七月二十日，第七次修正於民國八十八年十月二日，第八次修正於民國八十八年十月二十五日，第九次修正於民國八十九年二月二十八日，第十次修正於民國八十九年五月四日，第十一次修正於民國九十年六月十八日，第十二次修正於民國九十一年六月二十八日，第十三次修正於民國九十一年六月二十八日，第十四次修正於民國九十二年五月二日，第十五次修正於民國九十二年十月十五日，第十六次修正於民國九十三年五月廿八日，第十七次修正於民國九十四年六月十四日，第十八次修正於民國九十四年十月廿日，第十九次修正於民國九十五年八月二十一日，第二十次修正於民國九十七年六月十九日，第二十一次修正於民國九十九年六月二十五日，第二十二次修正於民國一〇〇年六月二十四日，第二十三次修正於民國一〇〇一年六月五日，第二十四次修正於民國一〇〇五年六月十五日，第二十五次修正於民國一〇〇八年六月二十七日，第二十六次修正於民國一〇〇九年六月三日。	本章程訂立於民國七十九年十一月十五日，第一次修正於民國八十年十二月二十五日，第二次修正於民國八十二年二月八日，第三次修正於民國八十三年七月二十八日，第四次修正於民國八十四年十一月二十五日，第五次修正於民國八十七年十二月十五日，第六次修正於民國八十八年七月二十日，第七次修正於民國八十八年十月二日，第八次修正於民國八十八年十月二十五日，第九次修正於民國八十九年二月二十八日，第十次修正於民國八十九年五月四日，第十一次修正於民國九十年六月十八日，第十二次修正於民國九十一年六月二十八日，第十三次修正於民國九十一年六月二十八日，第十四次修正於民國九十二年五月二日，第十五次修正於民國九十二年十月十五日，第十六次修正於民國九十三年五月廿八日，第十七次修正於民國九十四年六月十四日，第十八次修正於民國九十四年十月廿日，第十九次修正於民國九十五年八月二十一日，第二十次修正於民國九十七年六月十九日，第二十一次修正於民國九十九年六月二十五日，第二十二次修正於民國一〇〇年六月二十四日，第二十三次修正於民國一〇〇一年六月五日，第二十四次修正於民國一〇〇五年六月十五日，第二十五次修正於民國一〇〇八年六月二十七日，第二十六次修正於民國一〇〇九年六月三日， <u>第二十七次修正於民國一一〇年六月二十九日。</u>	增列修訂日期。

安基科技股份有限公司
董事及監察人選舉辦法條文修訂對照表

條次	原條文	修訂條文	說明
辦法名稱	董事及監察人選舉辦法	董事及監察人選舉辦法	設置審計委員會替代監察人。
第一條	本公司董事及監察人之選舉，依本辦法之規定辦理之。	本公司董事及監察人之選舉，依本辦法之規定辦理之。	設置審計委員會替代監察人。
第二條	本公司董事及監察人之選舉於股東會行之，並採用單記名投票法，選舉人之記名，得以在選舉票上所印股東戶號或出席證號碼代之，本公司董事、獨立董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。	本公司董事及監察人之選舉於股東會行之，並採用單記名投票法，選舉人之記名，得以在選舉票上所印股東戶號或出席證號碼代之，本公司董事、獨立董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。	設置審計委員會替代監察人。
第三條	本公司董事、監察人自第十三屆起，其選舉依公司法第192條之1及216條之1規定採候選人提名制度，股東應就董事、監察人候選人名單中選任之。本公司董事、獨立董事及監察人依公司章程所規定之名額，由得選舉權較多者依次分別當選為董事、獨立董事或監察人，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。依前項同時當選為董事、獨立董事及監察人，應自行決定擔任董事、獨立董事或監察人。	本公司董事、監察人自第十三屆起，其選舉依公司法第192條之1及216條之1規定採候選人提名制度，股東應就董事、監察人候選人名單中選任之。本公司董事及獨立董事及監察人依公司章程所規定之名額，由得選舉權較多者依次分別當選為董事及獨立董事或監察人，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。依前項同時當選為董事及獨立董事及監察人，應自行決定擔任董事及獨立董事或監察人。	設置審計委員會替代監察人。
第三條之一	本公司除經主管機關核准外，其董事當選人間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一：一、配偶。二、二親等以內之親屬。監察人當選人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有上述各款關係之一。	本公司除經主管機關核准外，其董事當選人間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一：一、配偶。二、二親等以內之親屬。監察人當選人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有上述各款關係之一。	設置審計委員會替代監察人。
第三條之二	本公司董事、監察人當選人不符本辦法第三條之一規定者，應依下列規定決定當選之董事或監察人。 一. 董事間不符規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。 二. 監察人間不符規定者準用前款規定。 三. 監察人與董事間不符規定者，不符規定之監察人中所得選票代表選舉權較低者。其當選失其效力。	本公司董事、監察人當選人不符本辦法第三條之一規定者，應依下列規定決定當選之董事或監察人。 一. 董事間不符規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。 二. 監察人間不符規定者準用前款規定。 三. 監察人與董事間不符規定者，不符規定之監察人中所得選票代表選舉權較低者。其當選失其效力。	設置審計委員會替代監察人。
第四條	選舉票由公司製發，分別印製董事、	選舉票由公司製發，分別印製董事及	設置審計委

條次	原條文	修訂條文	說明
	獨立董事及監察人選舉票，應按股東戶號或出席證號碼編號並加填其選舉權數。股東得以電子方式行使其選舉權，行使方式悉依公司法及主管機關之規定辦理。	獨立董事及監察人選舉票，應按股東戶號或出席證號碼編號並加填其選舉權數。股東得以電子方式行使其選舉權，行使方式悉依公司法及主管機關之規定辦理。	員會替代監察人。

安基科技股份有限公司
股東會議事規則條文修訂對照表

條次	原條文	修訂條文	說明
第三條	<p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>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，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>選任或解任董事、監察人變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。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。</p> <p>以下略。</p>	<p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>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，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項、<u>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</u>之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，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。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第172條之1之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u></p> <p>以下略。</p>	<p>1. 依金融監督管理委員會109年5月29日金管證發字第1090338980號函暨臺灣證券交易所股份有限公司109年6月3日臺證治理字第10900094681號函修訂相關規定。</p> <p>2. 設置審計委員會替代監察人。</p>

條次	原條文	修訂條文	說明
第六條	<p>第一項略。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事→監察人者，應另附選舉票。</p> <p>以下略。</p>	<p>第一項略。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。</p> <p>以下略。</p>	設置審計委員會替代監察人。
第十四條	<p>(選舉事項)</p> <p>股東會有選舉董事→監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>(選舉事項)</p> <p>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。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	設置審計委員會替代監察人。
第十五條	<p>第一、二項略。</p> <p>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事→監察人時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p>以下略。</p>	<p>第一、二項略。</p> <p>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p>以下略。</p>	設置審計委員會替代監察人。

安基科技股份有限公司
從事衍生性商品交易處理程序條文修訂對照表

條次	原條文	修訂條文	說明
第6條	<p>6-3 內部稽核制度</p> <p>內部稽核人員應定期瞭解內部控制之允當性，並定期查核交易部門對「取得或處分資產處理程序」及衍生性商品交易之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。已依規定設置獨立董事者，於依前項通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事。</p> <p>已依規定設置審計委員會者，第二項對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p>	<p>6-3 內部稽核制度</p> <p>內部稽核人員應定期瞭解內部控制之允當性，並定期查核交易部門對「取得或處分資產處理程序」及衍生性商品交易之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各審計委員。已依規定設置獨立董事者，於依前項通知各審計委員事項，應一併書面通知獨立董事。</p>	設置審計委員會替代監察人。
第7條	<p>本處理程序訂定於中華民國九十二年三月二十一日，經董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。</p> <p>第一次修訂日期中華民國九十七年六月十九日。第二次修訂日期中華民國九十八年六月十六日。第三次修訂日期中華民國九十九年六月二十五日。第四次修訂日期中華民國一〇八年六月二十七日。</p>	<p>本處理程序訂定於中華民國九十二年三月二十一日，經董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。</p> <p>第一次修訂日期中華民國九十七年六月十九日。第二次修訂日期中華民國九十八年六月十六日。第三次修訂日期中華民國九十九年六月二十五日。第四次修訂日期中華民國一〇八年六月二十七日。<u>第五次修訂日期中華民國一一〇年六月二十九日。</u></p>	增列修訂日期。

安基科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序條文修訂對照表

條次	原條文	修訂條文	說明
第五條	<p>一、授權制度及層級</p> <p>(一)有價證券：授權總經理於本處理程序第十二條所訂額度內進行交易，如符合第十條應公告申報標準者，須於前日呈報董事長核備，並提報最近期董事會追認。惟若取得或處分非於集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣之股票、公司債、私募有價證券，且交易金額達公告申報標準者，則應先經董事會決議通過後始得為之。</p> <p>(二)向關係人取得或處分資產：應依本處理程序第十三條相關規定備妥資料，提交董事會通過及監察人承認後始得為之。設置審計委員會者，依前項規定應經監察人承認事項，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。</p> <p>(三)其他：交易金額達第十條應公告申報標準者，除取得或處分供營業使用之機器設備得於事後報董事會追認外，餘應先經董事會決議通過。</p>	<p>一、授權制度及層級</p> <p>(一)有價證券：授權總經理於本處理程序第十二條所訂額度內進行交易，如符合第十條應公告申報標準者，須於前日呈報董事長核備，並提報最近期董事會追認。惟若取得或處分非於集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣之股票、公司債、私募有價證券，且交易金額達公告申報標準者，則應先經董事會決議通過後始得為之。</p> <p>(二)向關係人取得或處分資產：應依本處理程序第十三條相關規定備妥資料，提交<u>審計委員會同意</u>及董事會通過後始得為之。依前項規定應經承認事項，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。</p> <p>(三)其他：交易金額達第十條應公告申報標準者，除取得或處分供營業使用之機器設備得於事後報董事會追認外，餘應先經董事會決議通過。</p>	<p>設置審計委員替代監察人。</p>
第十三條	<p>三、本公司與關係人取得或處分資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p> <p>(一)按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。</p> <p>(二)關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。</p> <p>合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。</p> <p>本公司與關係人取得或處分資產，依前二項規定評估資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p> <p>以下略。</p>	<p>三、本公司向關係人取得<u>不動產或其使用權</u>資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p> <p>(一)按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。</p> <p>(二)關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。</p> <p>合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。</p> <p>本公司向關係人取得<u>不動產或其使用權</u>資產，依前二項規定評估<u>不動產或其使用權</u>資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p>	<p>配合法規「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修改條文。</p>

條次	原條文	修訂條文	說明
		以下略。	
第十三條	<p>五、本公司與關係人之交易，如經按規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>以下略。</p>	<p>五、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>以下略。</p>	<p>配合法規「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修改條文。</p>
第十三條	<p>其他應注意事項</p> <p>一、本公司與關係人取得或處分資產，應依本程序辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。交易金額之計算，應依第六條第四款規定辦理。</p> <p>第十條判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、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外，應將以下資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益 (二)選定關係人為交易對象之原因 (三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條文第三項及第四項規定評估預定交易條件合理性之相關資料 (四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司關係人之關係等事項 (五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估其必要性及資金運用之合理性 (六)依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十條第二</p>	<p>其他應注意事項</p> <p>一、本公司與關係人取得或處分資產，應依本程序辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。交易金額之計算，應依第六條第四款規定辦理。</p> <p>第十條判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、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外，應將以下資料提交審計委員會同意及董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益 (二)選定關係人為交易對象之原因 (三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條文第三項及第四項規定評估預定交易條件合理性之相關資料 (四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司關係人之關係等事項 (五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估其必要性及資金運用之合理性 (六)依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十條第二</p>	<p>設置審計委員替代監察人。</p>

條次	原條文	修訂條文	說明
	<p>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，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>二、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，董事會得依第五條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：</p> <p>(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>(二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>第二款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。</p> <p>設置審計委員會者，依第二項規定應經監察人承認事項，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，準用第十六條第三項及第四項規定。</p> <p>五、本公司與關係人之交易，如經按規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>(一)應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依規定提列特別盈餘公積。</p> <p>(二)監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。已依規定設置審計委員會者，本文前段對於審計委員會之獨立董事成員準用之。</p> <p>(三)應將前二目處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用</p>	<p>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，已依本準則規定提交<u>審計委員會</u>同意及董事會通過部分免再計入。</p> <p>二、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，董事會得依第五條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：</p> <p>(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>(二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>第二款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。</p> <p>依第二項規定應經承認事項，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，準用第十六條第三項及第四項規定。</p> <p>五、本公司與關係人之交易，如經按規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>(一)應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依規定提列特別盈餘公積。</p> <p>(二)<u>審計委員會</u>應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>(三)應將前二目處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p>	

條次	原條文	修訂條文	說明
	該特別盈餘公積。		
第十六條	<p>本處理程序依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂定之。經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，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。</p> <p>設置審計委員會者，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應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。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。本公司之子公司亦應依前揭規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經董事會通過後提報雙方股東會，修正時亦同。</p>	<p>本處理程序依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂定之。經<u>審計委員會同意</u>及董事會通過，並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送<u>審計委員會</u>。</p> <p>取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，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。</p> <p>訂定或修正取得或處分資產處理程序，應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。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。本公司之子公司亦應依前揭規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經董事會通過後提報雙方股東會，修正時亦同。</p>	設置審計委員替代監察人。
第十七條	<p>取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>取得或處分資產交易提報董事會討論時，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。</p> <p>設置審計委員會者，重大之資產或衍生性商品交易，應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，準用第十七條第三項及第四項規定。</p>	<p>取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送<u>審計委員會</u>。</p> <p>取得或處分資產交易提報董事會討論時，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。</p> <p>重大之資產或衍生性商品交易，應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，準用第十七條第三項及第四項規定。</p>	設置審計委員替代監察人。
第十八條	本辦法第一次修訂於民國 93 年 7 月 23 日，第二次修訂於民國 96 年 6 月 13 日，第三次修訂於民國 101 年 6 月 5 日，第四次修訂於民國 103 年 6 月 24 日，第五次修訂於民國 106 年 6 月 15 日，第六次修訂於民國 108 年 6 月 27 日，第七次修	本辦法第一次修訂於民國 93 年 7 月 23 日，第二次修訂於民國 96 年 6 月 13 日，第三次修訂於民國 101 年 6 月 5 日，第四次修訂於民國 103 年 6 月 24 日，第五次修訂於民國 106 年 6 月 15 日，第六次修訂於民國 108 年 6 月 27 日，第七次修	增列修訂日期。

條次	原條文	修訂條文	說明
	訂於民國 109 年 6 月 3 日。	訂於民國 109 年 6 月 3 日， <u>第八次修訂於民國 110 年 6 月 29 日</u> 。	

安基科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序條文修訂對照表

條次	原條文	修訂條文	說明
第八條	<p>內部控制</p> <p>一、本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依規定應審慎評估之事項詳予登載備查。</p> <p>二、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。已設置獨立董事者，應一併通知獨立董事。如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。</p> <p>三、本公司因情事變更，致貸與對象不符本辦法規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人。已設置獨立董事者，應一併送獨立董事，並依計畫時程完成改善，以加強公司內部控管。</p>	<p>內部控制</p> <p>一、本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依規定應審慎評估之事項詳予登載備查。</p> <p>二、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各審計委員。如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。</p> <p>三、本公司因情事變更，致貸與對象不符本辦法規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各審計委員，並依計畫時程完成改善，以加強公司內部控管。</p>	設置審計委員會替代監察人
第十一條	<p>本公司訂定資金貸與他人作業程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。依前項規定將資金貸與他人作業程序提報董事會討論時，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。已設置審計委員會者，訂定或修正資金貸與他人作業程序，應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，不適用第二項規定。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>本公司訂定資金貸與他人作業程序，經審計委員會同意及董事會通過後，提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議提報股東會討論，修正時亦同。依前項規定將資金貸與他人作業程序提報董事會討論時，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。訂定或修正資金貸與他人作業程序，應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，不適用第二項規定。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	設置審計委員會替代監察人
第十九條	<p>本作業程序訂立於民國九十年十一月十九日，第一次修正於民國九十一年六月十七日，第二次修正於民國九十二年五月二日，第三次修正於民國九十五年十二月二十七日，第四次修訂於民國九十六年七月二十五日。第五次修訂於民國</p>	<p>本作業程序訂立於民國九十年十一月十九日，第一次修正於民國九十一年六月十七日，第二次修正於民國九十二年五月二日，第三次修正於民國九十五年十二月二十七日，第四次修訂於民國九十六年七月二十五日。第五次修訂於民國</p>	增列修訂日期。

條次	原條文	修訂條文	說明
	九十八年六月十六日。第六次修訂於民國九十九年六月二十五日。第七次修訂於民國一〇二年六月十九日。第八次修訂於民國一〇八年六月二十七日。	九十八年六月十六日。第六次修訂於民國九十九年六月二十五日。第七次修訂於民國一〇二年六月十九日。第八次修訂於民國一〇八年六月二十七日。 <u>第九次修訂於民國一一〇年六月二十九日。</u>	

安基科技股份有限公司
背書保證辦法條文修訂對照表

條次	原條文	修訂條文	說明
第六條	<p>背書保證之作業程序</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項時，應由被背書保證公司出具申請書向本公司財務部提出申請，財務部應對被背書保證公司作徵信調查，評估其風險性並備有評估紀錄，經審查通過後呈總經理及董事長核示，必要時應取得擔保品。</p> <p>二、財務部針對被背書保證公司作徵信調查並作風險評估，評估事項應包括： (一)背書保證之必要性及合理性。 (二)以被背書保證公司之財務狀況衡量背書金額是否必須。 (三)累積背書保證金額是否仍在限額以內。 (四)因業務往來關係從事背書保證，應評估其背書保證金額與業務往來金額是否在限額以內。 (五)對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。 (六)應否取得擔保品及擔保品之評估價值。</p> <p>三、財務部應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依前項規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。</p> <p>四、財務部應依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>五、本公司因情事變更，使背書保證對象原符合本施行辦法規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定改善計劃於一定期限內全部消除，將相關改善計劃送各監察人，已設置獨立董事者，應一併送獨立董事，依計畫時程完成改善，並報告於董事會。</p> <p>六、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依前項規定辦理外，公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p> <p>七、子公司股票無面額或每股面額非屬</p>	<p>背書保證之作業程序</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項時，應由被背書保證公司出具申請書向本公司財務部提出申請，財務部應對被背書保證公司作徵信調查，評估其風險性並備有評估紀錄，經審查通過後呈總經理及董事長核示，必要時應取得擔保品。</p> <p>二、財務部針對被背書保證公司作徵信調查並作風險評估，評估事項應包括： (一)背書保證之必要性及合理性。 (二)以被背書保證公司之財務狀況衡量背書金額是否必須。 (三)累積背書保證金額是否仍在限額以內。 (四)因業務往來關係從事背書保證，應評估其背書保證金額與業務往來金額是否在限額以內。 (五)對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。 (六)應否取得擔保品及擔保品之評估價值。</p> <p>三、財務部應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依前項規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。</p> <p>四、財務部應依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>五、本公司因情事變更，使背書保證對象原符合本施行辦法規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定改善計劃於一定期限內全部消除，將相關改善計劃送各審計委員，依計畫時程完成改善，並報告於董事會。</p> <p>六、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依前項規定辦理外，公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各審計委員。</p> <p>七、子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依第六款規定計算之實收資本</p>	<p>設置審計委員會替代監察人</p>

條次	原條文	修訂條文	說明
	新臺幣十元者，依第六款規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。	額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。	
第十一條	<p>其他事項</p> <p>一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。已設置獨立董事者，應一併通知獨立董事。</p> <p>二、本公司從事背書保證時應依規定程序辦理，如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。</p> <p>三、本作業辦法所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及金額之日等日期孰前者。</p>	<p>其他事項</p> <p>一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各審計委員。</p> <p>二、本公司從事背書保證時應依規定程序辦理，如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。</p> <p>三、本作業辦法所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及金額之日等日期孰前者。</p>	設置審計委員會替代監察人
第十二條	<p>本作業辦法經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>本公司依前項規定將作業辦法提報董事會討論時，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。</p> <p>已設置審計委員會者，訂定或修正背書保證辦法，應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，不適用第二項規定。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>本作業辦法經審計委員會同意及董事會通過後，提報股東會同意。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>本公司依前項規定將作業辦法提報董事會討論時，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。</p> <p>訂定或修正背書保證辦法，應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，不適用第二項規定。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	設置審計委員會替代監察人

本公司第十三屆董事及獨立董事候選人名單

茲依公司法第一百九十二條之一規定，提出■董事■獨立董事候選人名單如下：

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數	所代表之政府 法人名稱
董事	林逸倫	美國田納西曼菲斯 州立大學企管碩士	1. 中加顧問(股)公 司投資經理 2. 慶豐銀行襄理	1. 安基科技股份 有限公司董事長 2. 安聖電子科技 股份有限公司董 事長 3. 凱晶電子科技 有限公司董事長	2,067,602	
董事	李靜怡	美國 Drexel 大學企 管碩士	1. 廣隆光電特助 2. 美格科技財務經 理 3. 美商信孚銀行 協理	1. 安基科技股份 有限公司董事兼 總經理 2. 安聖電子科技 股份有限公司董 事 3. 廣隆光電科技 股份有限公司顧 問 4. 懷鴈投資有限 公司董事長	2,930,747	
董事	李耀銘	彰化高工	1. 南投縣跨業經營 交流會會長 2. 南投縣榮譽指導 員協進會創會長 3. 南投縣工業會理 事長 4. 南投縣美術協會 顧問團團長 5. 日茂證券(股)公 司常務董事 6. 南投縣憲兵隊顧 問團團長	廣隆光電科技股 份有限公司負責 人	219,339	
董事	安聖電 子科技 股份有 限公司 代表人 陳碩璨	1. 國立中興法商學 院經濟學學士(台 北大學) 2. 國立東華大學國 際經濟學碩士	1. 宏碁電腦(股)公 司投資暨管理研究 室主任專員 2. 智融集團智融再 造顧問有限公司投 資經理 3. 安基科技(股)公 司執行董事兼任財 務總監 4. 同開科技工程	1. 台灣艾華電子 工業股份有限公 司總經理 2. 香港艾華有限 公司董事 3. 東莞艾華電子 有限公司董事 4. 東莞士華電子 有限公司董事 5. ALPHA	22,697	安聖電子科 技股份有限 公司

		<p>(股)公司執行董事 兼任財務總監</p> <p>5. 協禧電機(股)公司執行董事兼任財務總監</p> <p>6. 嘉威生活股份有限公司總經理</p> <p>7. 嘉威生活股份有限公司策略長</p> <p>8. 香港艾華有限公司總經理</p> <p>9. 東莞艾華電子有限公司總經理</p> <p>10. 東莞士華電子有限公司總經理</p>	<p>INTERNATIONAL (B. V. I) CAPITAL LTD. 法人董事代表人</p> <p>6. 艾華科技股份有限公司董事長</p> <p>7. 嘉威生活股份有限公司董事長</p> <p>8. 磊昇資產管理有限公司代表人及董事</p> <p>9. 英屬維京群島商 Rexen Investment Holding Co., Ltd 董事</p> <p>10. 安基科技股份有限公司監察人</p> <p>11. Achieve Goal Limited 董事</p> <p>12. Golden Star Ocean Ltd. 董事</p> <p>13. Widely Watched Limited 法人董事代表</p> <p>14. Bright Wing Global Co., Ltd. 法人董事代表</p> <p>15. Tzeng Shyng Industries Corp. 法人董事代表</p> <p>16. Freshlink Product Development, LLC 董事</p> <p>17 星鑫有限合夥代表人：磊昇資產管理有限公司代表人及董事</p>		
--	--	--	---	--	--

獨立董事	王凱立	美國猶他州立大學 經濟學博士 美國猶他州立大學 資訊系碩士	1. 東海大學管理學院 EMBA 主任 2. 東海大學財務金融學系主任暨研究所所長 3. 成功大學、中興大學、逢甲大學、靜宜大學 EMBA 兼任教授 4. 中華經濟區域戰略發展協會中區執行長	1. 安碁科技股份有限公司獨立董事 2. 安碁科技股份有限公司薪酬委員會委員暨召集人 3. 金可國際股份有限公司獨立董事及薪酬委員 4. 岱宇國際股份有限公司獨立董事及薪酬委員 5. K Plus Capital 財務顧問	0	
獨立董事	張國雄	國立臺灣大學商學 研究所博士	1. 東海大學管理學院 EMBA 主任 2. 東海大學國際經營與貿易學系主任	東海大學國際經營與貿易學系教授	0	
獨立董事	楊慶忠	彰化高商	第一銀行經理	退休	0	

安基科技股份有限公司
股東會議事規則(修訂前)

- 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 (股東會召集及開會通知)
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，並陳列於公司及其股務代理機構，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、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。
持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。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、書面或電子受理方式、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。
- 第四條 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者，至遲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。
- 第五條 (召開股東會地點及時間之原則)
股東會召開之地點，應於本公司或工廠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。
- 第六條 (簽名簿等文件之備置)
本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)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。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

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。

第七條 (股東會主席、列席人員)

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。

董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。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。

第八條 (股東會開會過程錄音或錄影之存證)

本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，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。

第九條 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。

第十條 (議案討論)

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，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，並安排適足之投票時間。

第十一條 (股東發言)

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 (表決股數之計算、迴避制度)

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。

第十三條 公司各股東，除公司法另有規定外，每股有一表決權。但公司依公司法自己持有之股份，無表決權。

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。

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，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。

議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。

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。

計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

第十四條 (選舉事項)

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。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，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、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事、監察人時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。

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、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 (會場秩序之維護)

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 (休息、續行集會)

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。

第十九條 本規則未規定事項，悉依公司法、本公司章程及其他有關之規定辦理。

第二十條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

安基科技股份有限公司

公司章程(修訂前)

第一章 總則

- 第一條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織，定名為“安基科技股份有限公司”。英文名稱AKER TECHNOLOGY CO., LTD.(簡稱AKER)。
- 第二條 本公司所營事業如下：
一、石英晶體、石英振盪器、濾波器等產品及半成品之製造、加工及內外銷。
二、上列產品之原物料、零件之加工及內外銷。
三、F119010 電子材料批發業。(限於公司自行產製之產品且不得在區內經營類似量販店、門市部之業務)
四、F219010 電子材料零售業。(限於公司自行產製之產品且不得在區內經營類似量販店、門市部之業務)
- 第三條 本公司設總公司於台中市，必要時，得經董事會決議，依法在國內外設立分公司。
- 第四條 (刪除)
- 第四條之一 本公司轉投資得超過實收股本百分之四十。
- 第四條之二 本公司得為同業間對外保證業務。

第二章 股份

- 第五條 本公司資本總額定為新台幣參拾億元整，分為參億股，每股新台幣壹拾元整，分次發行，未發行股份由董事會視實際需要決議發行。在前項股份總額內保留新台幣伍仟萬元計伍佰萬股為發行員工認股權憑證轉換之股份。
- 第六條 本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，其他有價證券亦同，並應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第七條 (刪除)
- 第八條 (刪除)
- 第九條 (刪除)
- 第十條 本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。
- 第十一條 股份轉讓之登記，於股東常會前六十日，股東臨時會前三十日內，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

- 第十二條 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依相關法令召集之。
- 第十三條 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。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。
- 第十四條 股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，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。
- 第十五條 公司各股東，除公司法另有規定外，每股有一表決權。但公司依公司法自己持有之股份，無表決權。
- 第十六條 股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東親自或代理出席，以出席股東加計電子方式表決之表決權過半數之同意行之。
- 第十七條 股東會之決議事項，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。
- 前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。本公司公開發行股票後，第一項議事錄之

分發得以公告方式為之。

第四章 董事及監察人

第十八條 本公司設董事五至七人，監察人二至三人，任期三年，本公司董事、監察人自第十三屆起，其選舉依公司法第 192 條之 1 及 216 條之 1 規定採候選人提名制度，股東應就董事、監察人候選人名單中選任之。由股東會依法選任之董事及監察人任期屆滿而不及改選者，延長其執行職務至改選董事及監察人就任時為止。本公司公開發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。董事、監察人之報酬權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。本公司得經董事會決議為董事及監察人購買責任保險。

第十八條之一 配合證券交易法第十四之二條之規定，上述董事名額中，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，採候選人提名制度，由股東會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行事項，依證券主管機關之相關規定。

第十九條 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，其任期以補原任之期限為限。

第二十條 董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事監察人就任時為止。

第二十一條 董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，另得互選一人為副董事長，董事長對外代表公司。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。

第二十二條 董事會開會時，董事應親自出席，並得依公司法第二百零五條之規定由董事出具委託書委託其他董事代理出席。董事會開會得以視訊會議（Video Conference）之方式為之。董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第二十二條之一 董事會每季召開一次，召集時應載明事由於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。董事會召集通知得以書面、傳真、電子方式為之。

第二十三條 董事之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。董事對於會議之事項，有自身利害關係時，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容。

第二十四條 董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第二十五條 監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議，但不得加入表決。

第五章 經理及職員

第二十六條 本公司設總經理一人，經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第二十七條 本公司得經董事會決議設總裁、執行長，聘請重要職員。

第二十八條 （刪除）

第六章 決算

第二十九條 本公司於會計年度終了，董事會應編造下列表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核後提請股東常會承認：一、營業報告書。二、財務報表。三、盈餘分派或虧損彌補之議案。

第三十條 公司年度如有獲利，應提撥不低於 3% 為員工酬勞，及不高於 3% 為董監事酬勞。員工酬勞經董事會決議得以股票或現金發放。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

第三十條之一 公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，並依證交法第四十一條規定提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘額得加計期初未分配盈餘為可供分配盈餘，並得酌予保留後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

第三十一條 本公司股利政策依公司法、本章程及相關法令規章辦理，並參考銀行業定期存款利率水準兼採平衡股利政策，依穩定原則分派，以確保本公司正常運作。現金股利與股票股利之比

率視本公司之資金狀況及資本預算規劃等因素經股東會決議盈餘分派之種類及比率，股票股利之發放比率為股利總額百分之八十以下。

第七章 附則

第三十二條 本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。

第三十三條 本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第三十四條 本章程訂立於民國七十九年十一月十五日，第一次修正於民國八十年十二月二十五日，第二次修正於民國八十二年二月八日，第三次修正於民國八十三年七月二十八日，第四次修正於民國八十四年十一月二十五日，第五次修正於民國八十七年十二月十五日，第六次修正於民國八十八年七月二十日，第七次修正於民國八十八年十月二日，第八次修正於民國八十八年十月二十五日，第九次修正於民國八十九年二月二十八日，第十次修正於民國八十九年五月四日，第十一次修正於民國九十年六月十八日，第十二次修正於民國九十一年六月二十八日，第十三次修正於民國九十一年六月二十八日，第十四次修正於民國九十二年五月二日，第十五次修正於民國九十二年十月十五日，第十六次修正於民國九十三年五月廿八日，第十七次修正於民國九十四年六月十四日，第十八次修正於民國九十四年十月廿日，第十九次修正於民國九十五年八月二十一日，第二十次修正於民國九十七年六月十九日，第二十一次修正於民國九十九年六月二十五日，第二十二次修正於民國一〇〇年六月二十四日，第二十三次修正於民國一〇一年六月五日，第二十四次修正於民國一〇五年六月十五日，第二十五次修正於民國一〇八年六月二十七日，第二十六次修正於民國一〇九年六月三日。

安碁科技股份有限公司

董事長：林逸倫

安碁科技股份有限公司
董事會議事規範(修訂前)

第 1 條：(本規範訂定依據)

為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依「公開發行公司董事會議事辦法」第二條訂定本規範，以資遵循。

第 2 條：(本規範規範之範圍)

本公司董事會之議事規範，其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項，應依本規範之規定辦理。

第 3 條：(董事會召集及會議通知)

本公司董事會每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、電子方式為之。

本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

第 4 條：(會議通知及會議資料)

本公司董事會指定之議事單位為經營企劃室。

議事單位應擬訂董事會議事內容，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。

董事如認為會議資料不充足，得向議事單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。

第 5 條：(簽名簿等文件備置及董事之委託出席)

召開本公司董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，以供查考。

董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。

獨立董事應至少一席親自出席董事會，且對於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。

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。

前二項代理人，以受一人之委託為限。

第 6 條：(董事會開會地點及時間之原則)

本公司董事會召開之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。

第 7 條：(董事會主席及代理人)

本公司董事會由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集者，會議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。

依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。

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。

第 8 條：（董事會參考資料、列席人員與董事會召開）

本公司董事會召開時，會計部應備妥相關資料供與會董事隨時查考。

召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。

董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。

已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，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。延後二次仍不足額者，主席應依第三條第二項規定之程序重新召集。前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第 9 條：（董事會開會過程錄音或錄影之存證）

本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，不適用前項之規定。

以視訊會議召開者，其會議錄音、錄影資料為會議紀錄之一部分，應永久保存。

第 10 條：（議事內容）

本公司定期性董事會之議事內容，至少包括下列各事項：

一、報告事項：

- （一）上次會議紀錄及執行情形。
- （二）重要財務業務報告。
- （三）內部稽核業務報告。
- （四）其他重要報告事項。

二、討論事項：

- （一）上次會議保留之討論事項。
- （二）本次會議預定討論事項。

三、臨時動議。

第 11 條：（議案討論）

本公司董事會應依會議通知所排定之議事內容進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。

前項排定之議事內容及臨時動議，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。

董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。

第 12 條：（應經董事會討論事項）

下列事項應提本公司董事會討論：

- 一、本公司之營運計畫。
- 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。
- 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，及內部控制制度有效性之考核。
- 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理程序。
- 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。

- 七、經薪資報酬委員會建議之董事、監察人及經理人薪資報酬若不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應有全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數之同意行之，並於決議中說明董事會通過之薪資報酬有無優於薪資報酬委員會之建議。
- 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，得提下次董事會追認。
- 九、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之事項或主管機關規定之重大事項。

前項第八款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一或實收資本額百分之五以上者。

前項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。

獨立董事對於證交法第十四條之三應提董事會之事項，應親自出席，不得委由非獨立董事代理。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達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

第 13 條：（表決《一》）

主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

本公司董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事無異議者，視為通過，其效力與表決通過同。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。

表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：

- 一、舉手表決或投票器表決。
- 二、唱名表決。
- 三、投票表決。

第 14 條：（表決《二》及監票、計票方式）

本公司董事會議案之決議，除證交法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

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。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。

議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

第 15 條：（董事之利益迴避制度）

董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。

本公司董事會之決議，對依前二項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第四項準用第一百八十條第二項規定辦理。

第 16 條：（會議紀錄及簽署事項）

本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

- 一、會議屆次（或年次）及時間地點。
- 二、主席之姓名。
- 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。
- 四、列席者之姓名及職稱。
- 五、記錄之姓名。
- 六、報告事項。
- 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。
- 八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
- 九、其他應記載事項。

董事會議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於行政院金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報：

- 一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
- 二、未經本公司審計委員會通過之事項，如經全體董事三分之二以上同意。
- 三、董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議。

董事會簽到簿為議事錄之一部分，應永久保存。

議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間永久妥善保存。

第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。

第 17 條：（董事會之授權原則）

除第十二條第一項應提本公司董事會討論事項外，在董事會休會期間，本公司董事會依公司章程規定，得授權董事長行使董事會職權，其授權內容如下：

- 一、核定各項重要契約。
- 二、不動產抵押借款及其他借款之核定。
- 三、公司一般財產及不動產購置與處分之核定。
- 四、轉投資公司董事及監察人之指派。
- 五、增資或減資基準日、現金股利配發基準日等之核定。

第 18 條：（常務董事會）

本公司常務董事會議事準用第二條、第三條第二項、第四條至第六條、第八條至第十一條、第十三條至第十六條規定。

第 19 條：（附則）

本議事規範之訂定及修正應經本公司董事會同意，並提股東會報告，未來如有修正得授權董事會決議之。

第 20 條：本規則第一次修訂於民國 95 年 4 月 25 日，第二次修訂於民國 95 年 12 月 27 日，第三次修訂於民國 99 年 3 月 24 日，第四次修訂於民國 101 年 6 月 5 日，第五次修訂於民國 101 年 9 月 19 日，第六次修訂於民國 102 年 3 月 27 日，第七次修訂於民國 106 年 11 月 9 日，第八次修訂於民國 109 年 3 月 12 日。

安基科技股份有限公司
誠信經營守則(修訂前)

第一條 訂定目的及適用範圍

本公司為建立誠信經營之企業文化及良好之風險控管機制，以健全企業之永續經營及發展，特訂定本守則。

本公司之各子公司及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織，應秉持本守則之精神訂定各自之誠信經營守則。

第二條 禁止不誠信行為

本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者(以下簡稱實質控制者)，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益(以下簡稱不誠信行為)。前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事、監察人、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。

第三條 利益之態樣

本守則所稱利益，其利益係指任何有價值之事物，包括任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。

第四條 法令遵循

本公司遵守但不限於公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、智慧財產權、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

第五條 政策

本公司本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，經董事會通過，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。

第六條 防範措施

本公司依前條之經營理念及政策，清楚且詳盡地訂定防範不誠信行為要點(以下簡稱防範措施)，包含作業程序、行為指南及教育訓練等。本公司訂定防範措施，應符合中華民國之相關法令。

第七條 防範措施之範圍

本公司建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性。本公司參酌國內外通用之標準或指引訂定防範方案，至少涵蓋下列行為之防範措施：

- 一、行賄及收賄。
- 二、提供非法政治獻金。
- 三、不當慈善捐贈或贊助。
- 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。
- 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。
- 六、從事不公平競爭之行為。
- 七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。

第八條 遵循及承諾與執行

本公司要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。

本公司及集團企業與組織應於其規章、對外文件及公司網站中明示誠信經營之政策，董事會與高階管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。

本公司針對第一、二項誠信經營政策、聲明、承諾及執行，製作文件化資訊並妥善保存。

第九條 誠信經營商業活動

本公司於商業往來之前，會將其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄納入考量，以避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。

第十條 禁止行賄及收賄

本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。

第十一條 禁止提供非法政治獻金

本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。

第十二條 禁止不當慈善捐贈或贊助

本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。

第十三條 禁止不合理禮物、服務、款待或其他不正當利益

本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。

第十四條 禁止侵害智慧財產權

本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、燬損或有其他侵害智慧財產權之行為。

第十五條 禁止從事不公平競爭之行為

本公司應依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。

第十六條 防範產品或服務損害利害關係人

本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。

第十七條 組織與責任

本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。

本公司為健全誠信經營之管理，設有行政暨人力資源單位，配置充足之資源及適任之人員，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，定期（至少一年一次）向董事會報告：

- 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。
- 二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。
- 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督

制衡機制。

四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。

五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。

六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。

七、製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。

第十八條 業務執行之法令遵循

本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及本公司防範措施。

第十九條 董事及經理人之利益迴避

本公司應制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突，詳細辦法依本公司道德規範管理程序。

本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人應秉持高度自律，對董事會會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得當相互支援。

董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。

本公司董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。

第二十條 會計與內部控制

本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

本公司內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，並據以查核防範方案遵循情形，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。

前項查核結果應通報高階管理階層及誠信經營專責單位，並作成稽核報告提報董事會。

第二十一條 作業程序及行為指南

本公司依本守則第六條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少涵蓋下列事項：

一、提供或接受不正當利益之認定標準。

二、提供合法政治獻金之處理程序。

三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。

四、避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。

五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。

六、對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。

七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。

八、對違反者採取之紀律處分。

第二十二條 內部宣導、教育訓練及考核

本公司每年定期安排董事長、總經理或高階管理階層對董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範措施及違反不誠信行為之後果。

本公司將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。

第二十三條 檢舉與懲戒

本公司訂定具體檢舉制度，包含：

- 一、適當檢舉管道供公司內部及外部人員使用。
- 二、檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階管理階層，應呈報至獨立董事或監察人，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。
- 三、訂定檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。
- 四、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。
- 五、檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉。
- 六、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。
- 七、檢舉人獎勵措施。

本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事或監察人。

第二十四條 資訊揭露

本公司於公司網站、年報及公開說明書揭露誠信經營守則執行情形。

第二十五條 誠信經營守則之檢討修正

本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。

第二十六條 實施

本守則經董事會通過後施行，並送各監察人及提報股東會，修改時亦同。本公司業已設置獨立董事，於依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

本公司若設置審計委員會，本守則對監察人之規定於審計委員會準用之。

第二十七條 訂定及修訂時間

本守則訂定於民國一〇六年八月十一日，第一次修正於民國一〇九年一月十五日，第二次修正於民國一〇九年三月十二日。

安基科技股份有限公司

董事及監察人選舉辦法(修訂前)

- 第一條 本公司董事及監察人之選舉，依本辦法之規定辦理之。
- 第二條 本公司董事及監察人之選舉於股東會行之，並採用單記名投票法，選舉人之記名，得以在選舉票上所印股東戶號或出席證號碼代之，本公司董事、獨立董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。
- 第三條 本公司董事、監察人自第十三屆起，其選舉依公司法第192條之1及216條之1規定採候選人提名制度，股東應就董事、監察人候選人名單中選任之。本公司董事、獨立董事及監察人依公司章程所規定之名額，由得選舉權較多者依次分別當選為董事、獨立董事或監察人，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。依前項同時當選為董事、獨立董事及監察人，應自行決定擔任董事、獨立董事或監察人。
- 第三條之一 本公司除經主管機關核准外，其董事當選人間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一：一、配偶。二、二親等以內之親屬。監察人當選人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有上述各款關係之一。
- 第三條之二 本公司董事、監察人當選人不符本辦法第三條之一規定者，應依下列規定決定當選之董事或監察人。
- 一. 董事間不符規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。
 - 二. 監察人間不符規定者準用前款規定。
 - 三. 監察人與董事間不符規定者，不符規定之監察人中所得選票代表選舉權較低者。其當選失其效力。
- 第三條之三 有關獨立董事之資格及選任，悉依證券交易法及金融監督管理委員會訂定之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法辦理」。
- 第三條之四 本公司提名之獨立董事候選人，其已連續擔任本公司獨立董事任期達三屆者，本公司於依規定公告審查結果時併同公告繼續提名其擔任獨立董事之理由，並於股東會選任時向股東說明前開理由，俾供股東選任時之參考。
- 第四條 選舉票由公司製發，分別印製董事、獨立董事及監察人選舉票，應按股東戶號或出席證號碼編號並加填其選舉權數。股東得以電子方式行使其選舉權，行使方式悉依公司法及主管機關之規定辦理。
- 第五條 選舉開始時，由主席指定監票員、記票員各若干名，執行各項有關職務。
- 第六條 投票箱由公司製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第七條 選舉人須在選舉票『被選舉人』欄填明被選舉人姓名，並得加註其股東戶號或身份證字號(統一編號)，惟法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人應填列該法人名稱，亦得填列法人名稱及其代表人姓名。
- 第八條 選舉票有下列情事之一者無效：
- 一. 不用本辦法規定之選票者。
 - 二. 以空白選票投入投票箱者。
 - 三. 字跡模糊無法辨認者。
 - 四. 所填被選舉人之姓名、戶號或身份證字號(統一編號)無法辨認或有任何一項有塗改、缺填或與股東名簿不符者。
 - 五. 除填被選舉人之姓名、戶號或身份證字號(統一編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
- 第九條 投票完畢後當場開票及記票，由監票員在旁監視，開票結果由主席當場宣佈。
- 第十條 本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。本辦法由股東會通過後施行，修改時亦同。

安基科技股份有限公司
從事衍生性商品交易處理程序(修訂前)

第 1 條 制定目的

為有效管理公司外幣收支、資產及負債等部位，因應外匯變動所產生之風險，以達成降低匯兌損失之目標。

第 2 條 法令依據

依據財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 12 月 10 日(91)台財證(一)字第 0910006105 號函之規定辦理。

第 3 條 適用範圍

本公司從事衍生性商品交易，除法令另有規定者外，應依本程序辦理之。
子公司因無業務需求，不得執行相關作業。

第 4 條 交易原則及方針

4-1 交易種類：

從事外匯金融商品操作以使用即期(Spot)、遠期外匯(Forward)為主，如需使用其他衍生性商品，應先獲得董事會的核准才能為之。

4-2 權責部門：

財務部門應隨時掌握市場資訊、判斷趨勢及風險、熟悉金融商品、規則和法令，掌握風險部位，確認交易執行，依法提供報表，並提供資訊給業務部門做報價參考。

4-3 交易契約總額度：

以公司營業產生之未收回應收債權需求淨部位，以及未支付應付債務需求淨部位為限。如有變動，應得到總經理及財務最高主管核准。

4-4 損失上限金額：

本公司以從事避險性的金融交易為限，並針對本公司實際需求而進行操作，其各別契約損失金額以不超過交易合約金額 20% 為上限，全部契約損失最高限額以不超過全部交易合約金額 15% 為上限。衍生性金融商品交易如逾損失上限，即應依本處理辦法第五條之規定辦理，並由財務主管報呈總經理開會檢討之。

第 5 條 內部控制制度

5-1 風險管理措施

經各項風險之評估後，由財務最高主管選擇特定銀行為限定之交易對象，如有修正，必須經財務最高主管核准後方得為之。

5-2 內部控制

- (1) 交易(交割)人員(財務)及確認(會計)人員不得互相兼任。
- (2) 交易人員(財務)應將交易憑證或合約交付確認人員(會計)記錄。
- (3) 確認人員(會計)應定期與往來銀行對帳或函證。

5-3 定期評估

- (1) 政策執行及績效，財務最高主管應定期召集相關人員會議，檢討操作策略與績效。
- (2) 董事會應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。
- (3) 衍生性金融商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估兩次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。
- (4) 董事會授權之高階主管人員應定期評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依公司所訂之「從事衍生性商品交易處理程序」辦理。

- (5)董事會授權之高階主管人員於市價評估報告有異常情形（如持有部位已逾損失上限）時，應即向董事會報告，並採取必要之因應措施。

第6條 其他

6-1 公告申報程序

本公司應於每月十日前辦理公告。

6-2 會計處理方式

本公司對於金融商品之會計處理係依現行之財務會計準則公報及相關主管機關之函令規定等辦理，並定期提供必要之報表，計算已實現及未實現之損益，以為管理當局評估之用。

6-3 內部稽核制度

內部稽核人員應定期瞭解內部控制之允當性，並定期查核交易部門對「取得或處分資產處理程序」及衍生性商品交易之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。已依規定設置獨立董事者，於依前項通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事。已依規定設置審計委員會者，第二項對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

第7條 本處理程序訂定於中華民國九十二年三月二十一日，經董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。

第一次修訂日期中華民國九十七年六月十九日。第二次修訂日期中華民國九十八年六月十六日。第三次修訂日期中華民國九十九年六月二十五日。第四次修訂日期中華民國一〇八年六月二十七日。

安基科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序(修訂前)

第一條：為保障投資，落實資訊公開，並加強本公司資產取得或處分管理，依證券交易法第三十六條之一規定暨主管機關制定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂定本程序。

第二條：資產範圍：本處理程序所稱之資產，係指長、短期有價證券投資(含股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證、表彰基金之有價證券、認購〈售〉權證、受益證券及資產基礎證券等投資)、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨)、設備、會員證、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產、使用權資產、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)、衍生性商品、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產、其他重要資產及適用於「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第3條中列舉之資產。

第三條：名詞定義：

- 一、本處理程序所稱「事實發生日」，原則上以交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日為準(以孰前者為準)。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
- 二、本處理程序所稱「專業鑑價機構」，係指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。
- 三、本處理程序所稱之「子公司」，係指下列由本公司海內外直接或間接控制之公司：
 - (一)本公司直接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之被投資公司。
 - (二)本公司經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推。
 - (三)本公司直接及經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推。
- 四、本處理程序所稱「一年內」，係以本次取得或處分資產之日為基準，往前追溯推算一年，已公告部分免再計入。
- 五、本處理程序所稱「最近期財務報表」，係指公司於取得或處分資產前，依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。
- 六、衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。
- 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。
- 八、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。
- 九、以投資為專業者：指依法律規定設立，並受當地金融主管機關管理之金融控股公司、銀行、保險公司、票券金融公司、信託業、經營自營或承銷業務之證券商、經營自營業務之期貨商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及基金管理公司。

十、證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。

十一、證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。

第四條：評估程序

- (一)取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，或屬開放式之國內受益憑證或海外共同基金，或原始認股，或標的公司為符合上市(櫃)前股權分散而辦理公開銷售之有價證券，或債券，依當時之股權或債券價格決定之。
- (二)取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所買賣及私募之有價證券有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率及債務人債信等，並參考當時交易價格議定之。
- (三)取得或處分前二款以外之其他資產，應由提案單位專案簽報說明原因，由財務單位及執行單位參考土地公告現值、評定現值、鄰近不動產或固定資產實際交易價格等，並經詢價、比價、議價後定之。

以上交易價格以之決定，如有必要，應依本處理程序第六條之規定以有關之專家意見或鑑價報告參考依據。

第五條：作業程序

一、授權制度及層級

- (一)有價證券：授權總經理於本處理程序第十二條所訂額度內進行交易，如符合第十條應公告申報標準者，須於前日呈報董事長核備，並提報最近期董事會追認。惟若取得或處分非於集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣之股票、公司債、私募有價證券，且交易金額達公告申報標準者，則應先經董事會決議通過後始得為之。
- (二)向關係人取得或處分資產：應依本處理程序第十三條相關規定備妥資料，提交董事會通過及監察人承認後始得為之。
設置審計委員會者，依前項規定應經監察人承認事項，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。
- (三)其他：交易金額達第十條應公告申報標準者，除取得或處分供營業使用之機器設備得於事後報董事會追認外，餘應先經董事會決議通過。

二、執行單位

本公司有關長短期有價證券投資之執行單位為財務單位；不動產暨其他重要資產之執行單位則為使用部門及相關權責單位。

三、交易流程

各項資產之取得或處分均應依照本公司內部控制制度之規定評估、核准後方得為之。

(一)取得或處分有價證券：

1. 資產中之長、短期有價證券投資，均應依一般公認會計原則予以合理評價，並應提列適當之跌價損失準備，各種有價證券憑證均應由財務單位於入帳後存放保管箱或專業保管單位。
2. 各項股權投資及轉換公司債如屬原始認股或認購者，應於被投資公司依公司法得發行股票或公司債之日起三十日內，取得以本公司為投資人之有價證券。如係受讓取得者，應即辦理權益過戶手續。

(二)取得或處分重要資產作業程序：

1. 若取得或處分符合本程序第六條規定者之不動產或其他重要資產投資，應先洽請專業鑑價機構出具鑑價報告。
2. 各項不動產及其他固定資產於取得後，其得為保險標的者應即辦理保險，以防公司之損失。

3. 資產取得後，應即辦理登記、管理及使用。

第六條：資產之取得或處分：

一、本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建，或取得、處分供營業用之設備或其使用權資產外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業鑑價機構出具鑑價報告，並符合下列規定：

- (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)如鑑價機構之鑑價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上或二家以上專業鑑價者之鑑價結果差距達交易金額百分之十以上，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，應請簽證會計師依審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。
- (三)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業鑑價機構鑑價。
- (四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原鑑價機構出具意見書。
- (五)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：

1. 未曾因違反證券交易法、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。
2. 與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。
3. 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：

1. 承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。
2. 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；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。
3. 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、正確及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。
4. 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。

二、本公司取得或處分有價證券，除下列情形外，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考：

- (一)於證券交易所或證券商營業處所買賣之上市、上櫃及興櫃有價證券。
- (二)買賣開放式之國內受益憑證或海外共同基金。
- (三)原始認股(包括設立認股及現金增資並以面額發行之認股)。
- (四)屬國內公債、附買回、賣回條件之債券。
- (五)參與認購直接或間接持有 100%之投資公司辦理現金增資發行有價證券，或持有 100%之子公司間互相參與認購現金增資發行有價證券。
- (六)公募基金。
- (七)依法律發起設立或募集設立而以現金出資取得有價證券，且取得有價證券所表彰之權利與出資比例相當。
- (八)參與國內公開發行公司現金增資認股或於國內認購公司債(含金融債券)，且取得之有價證券非屬私募有價證券者。
- (九)依證券投資信託及顧問法第 11 條第 1 項及金管會 106 年 10 月 19 日金管證投字第 1060038414 號令規定於基金成立前申購之國內私募基金或申購、買回之國內私募基金

金，如信託契約中已載明投資策略除證券信用交易及所持未沖銷證券相關商品部位外，餘與公募基金之投資範圍相同。

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，會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。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。

- 三、本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證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，除與國內政府機關交易外，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，會計師並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。
- 四、前三款交易金額之計算，應依第十條第二款規定辦理，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取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。
- 五、本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代鑑價報告或簽證會計師意見。

第七條：取得或處分衍生性商品之處理程序

本公司從事衍生性金融商品時，應依照本公司「從事衍生性金融商品交易處理程序」辦理，並應注意風險管理及稽核之事項，以落實內部控制制度。

第八條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序

一、評估及作業程序

(一) 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但本公司合併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，或本公司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間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

(一) 本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併本條第一款第(一)目之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。另外，參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

二、其他應行注意事項

(一) 參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會。

(二) 參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：

1. 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。
2. 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。
3. 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

(三) 參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應

於董事會決議通過之即日起算二日內，將本條第二款第二目第 1 點及第 2 點資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。

- (四) 事前保密承諾：所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。
- (五) 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：
1. 辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
 2. 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
 3. 發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
 4. 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
 5. 參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
 6. 已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。
- (六) 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：
1. 違約之處理。
 2. 因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
 3. 參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
 4. 參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
 5. 預計計畫執行進度、預計完成日程。
 6. 計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。
- (七) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。
- (八) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第二款第（一）目、第（二）目、第（三）目、第（四）目、第（七）目之規定辦理。

第九條：子公司資產取得或處分之規定

- 一、子公司取得或處分資產，亦應依母公司規定辦理執行。
- 二、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第八條及第十條第一款所訂應公告申報標準者，由母公司辦理公告申報事宜。
- 三、子公司之公告申報標準有關實收資本額或總資產規定，係以母公司之實收資本額或總資產為準。

第十條：資訊公開：

- 一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：
 - (一) 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、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，不在此限。
 - (二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。
 - (三) 從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
 - (四) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額

並達下列規定之一：

1. 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。
 2. 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。
- (五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。
- (六)除前五目以外之資產交易、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。但下列情形不在此限：
1. 買賣國內公債。
 2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場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。

二、前款交易金額依下列方式計算之：

(一)每筆交易金額。

(二)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。

(三)一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。

(四)一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。

三、前款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，已依本準則規定公告部分免再計入。

四、本公司應按月將公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入本會指定之資訊申報網站。

五、本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。

六、本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券商承銷商之意見書備置於公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

第十一條：公告申報時限

依本處理程序第十條規定，本公司取得或處分資產應行公告申報時，於事實發生即日起算二日內，由財務單位擬定公告稿，呈請總經理核准後，按規定公告及申報。

本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：

- 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
- 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
- 三、原公告申報內容有變更。

第十二條：投資範圍及額度

本公司及子公司投資於非營業用不動產及有價證券，不得超過下列額度限制，但經股東會決議通過者不在此限：

- 一、非營業用不動產投資累計總額不得逾本公司實收資本額；子公司不得逾子公司實收資本額。
- 二、有價證券投資累計總額以本公司實收資本額為限。
- 三、對單一標的之有價證券投資限制如下：

- (一)與本業無關連之有價證券投資以短期理財運用為限，且不得超過本公司實收資本額百分之五十。
- (二)與本業相關連之有價證券投資，以不超過本公司實收資本額為限。

第十三條：其他應注意事項

- 一、本公司與關係人取得或處分資產，應依本程序辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。交易金額之計算，應依第六條第四款規定辦理。

第十條判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、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外，應將以下資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：

(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益 (二)選定關係人為交易對象之原因 (三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條文第三項及第四項規定評估預定交易條件合理性之相關資料 (四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司關係人之關係等事項 (五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估其必要性及資金運用之合理性 (六)依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

前項交易金額之計算，應依第十條第二款規定辦理，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，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。

- 二、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，董事會得依第五條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。

第二款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。

設置審計委員會者，依第二項規定應經監察人承認事項，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，準用第十六條第三項及第四項規定。

- 三、本公司與關係人取得或處分資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

(一)按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。

(二)關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

本公司與關係人取得或處分資產，依前二項規定評估資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條規定辦理，不適用前三項規定：

(一)關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。

(二)關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。

(三)與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。

(四)公開發行公司與其母公司、子公司，或其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，取得供營業使用之不動產使用權資產。

四、本公司依本條第三款第一、二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第五款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

(一)關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

1. 素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。

2. 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

(二)本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。

前項所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

五、本公司與關係人之交易，如經按規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

(一)應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依規定提列特別盈餘公積。

(二)監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。已依規定設置審計委員會者，本文前段對於審計委員會之獨立董事成員準用之。

(三)應將前二日處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

本公司與關係人之交易，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二日規定辦理。

六、本處理程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本準則有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之；本處理程序有關實收資本額達新臺幣一百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣二百億元計算之。

第十四條：財務報表揭露事項

本公司取得或處分資產達本處理程序第八條所定應公告申報標準，且其交易對象為實質關係人者，應將公告之內容於財務報表附註中揭露，並提股東會報告。

第十五條：本公司員工承辦取得與處分資產違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理辦法與員工手冊定期提報考核，依其情節輕重處罰。

第十六條：本處理程序依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂定之。經董事會通過後，送各監

察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。

取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，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。

設置審計委員會者，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應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。

前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

本公司之子公司亦應依前揭規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經董事會通過後提報雙方股東會，修正時亦同。

第十七條：取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。

取得或處分資產交易提報董事會討論時，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。

設置審計委員會者，重大之資產或衍生性商品交易，應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，準用第十七條第三項及第四項規定。

第十八條：本辦法第一次修訂於民國 93 年 7 月 23 日，第二次修訂於民國 96 年 6 月 13 日，第三次修訂於民國 101 年 6 月 5 日，第四次修訂於民國 103 年 6 月 24 日，第五次修訂於民國 106 年 6 月 15 日，第六次修訂於民國 108 年 6 月 27 日，第七次修訂於民國 109 年 6 月 3 日。

安基科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序(修訂前)

第一條

本作業程序依公司法及金融監督管理委員會證券期貨局（以下簡稱證期局）有關規定訂定之。

第二條

本公司資金貸與他人，須符合下列要件：

- 一、與本公司有業務往來的公司或行號。
- 二、有短期融通資金必要之公司或行號。

第三條

資金貸與他人之原因及必要性

本公司與他公司或行號間因業務往來關係從事資金貸與者，應依第四條第二項規定；因有短期融通資金之必要從事資金貸與者，以下列情形為限：

- 一、本公司直接或間接持股達百分之五十以上之公司因財務業務需要而有短期融通資金之必要者。
- 二、其他公司或行號因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。
- 三、其他經本公司董事會同意資金貸與者。

第四條

資金貸與總額及個別對象之限額：

本公司資金貸與他人之總額度，以本公司淨值之百分之四十為限。

因業務往來之必要而向本公司借貸者，每筆借貸金額以不超過雙方間近一年內業務往來金額且不超過本公司當期淨值之百分之十為限，所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。

有短期融通資金之必要者，若為關係企業或子公司，個別貸與額度以不超過本公司淨值之百分之二十及該貸與對象淨值之百分之四十為限。非關係企業貸與額度，以不超過本公司淨值之百分之十及貸與對象淨值之百分之二十為限。

直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，或直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與，雖不受本條第二項之限制，但其之間資金貸與總金額仍以母公司淨值之百分之四十為限，貸款期限自貸與日起最長不得超過一年。

第五條

資金融通期限及計息方式：

- 一、期限：每筆貸款期限自貸與日起最長不得超過一年。
- 二、利率：不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率，並按月計息。
- 三、本公司與子公司，或本公司子公司間之資金貸與，應提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。

第六條

審查程序：

- 一、對關係企業之融資，應依其出具之融資申請函，由公司有關部門審核其必要性，就貸與對象之所營事業、財務狀況、償債能力與信用、獲利能力及借款用途予以調查評估並擬具報告，並會財務部擬定計息利率及期限，呈總經理、董事長核准，並提請董事會決議通過後辦理。

財務部針對資金貸與對象作調查詳細評估審查，評估事項至少應包括：

- (一) 資金貸與他人之必要性及合理性。
- (二) 以資金貸與對象之財務狀況衡量資金貸與金額是否必須。
- (三) 累積資金貸與金額是否仍在限額以內。
- (四) 對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。
- (五) 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。
- (六) 檢附資金貸與對象徵信及風險評估紀錄。

從事短期資金融通者，除應依本款項規定辦理外，對於無擔保品、同一產業及同一關係企業或集團企業除加強風險評估，其資金貸與之總額度以本公司淨值之百分之四十為限。

二、本公司辦理資金貸與事項時，應取得同額之擔保本票，必要時並辦理動產或不動產之抵押設定。前項債權擔保，債務人如提供相當資力及信用之個人或公司為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌財務部之徵信報告辦理；以公司為保證者，應注意其章程是否有訂定得為保證之條款。

三、授權範圍：

本公司辦理資金貸與事項，經本公司財務部徵信後，呈總經理核准並提報董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定。並應充分考量各獨立董事之意見，將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

第七條

貸與金額後續管控措施及逾期債權處理程序

- 一、貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意期擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立即通報董事長，並依指示為適當之處理。
- 二、借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將提供擔保之本票註銷歸還或辦理抵押權塗銷。
- 三、借款人於貸款到期時如未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，違者本公司得就其所提供之擔保品，依法逕行處分及追償。

第八條

內部控制

- 一、本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依規定應審慎評估之事項詳予登載備查。
- 二、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。已設置獨立董事者，應一併通知獨立董事。如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。
- 三、本公司因情事變更，致貸與對象不符本辦法規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，已設置獨立董事者，應一併送獨立董事，並依計畫時程完成改善，以加強公司內部控管。

第九條

公告申報

- 一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。

- 二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：
- (一)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。
 - (二)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。
 - (三)本公司及子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。
- 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。

第十條

其他事項

- 一、本公司之子公司擬將資金貸與他人時，本公司應督促子公司依規定訂定資金貸與他人作業程序，並應依所定作業程序辦理。
- 二、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，出具允當之查核報告。
- 三、本公司財務報告係以國際財務報導準則編製，本作業程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。
- 四、本作業程序所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及金額之日等日期孰前者。
- 五、本作業程序未盡事宜部份，依相關法令規定及本公司相關規章辦理。

第十一條

本公司訂定資金貸與他人作業程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。

依前項規定將資金貸與他人作業程序提報董事會討論時，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。

已設置審計委員會者，訂定或修正資金貸與他人作業程序，應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，不適用第二項規定。

前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第十二條

本作業程序訂立於民國九十年十一月十九日，第一次修正於民國九十一年六月十七日，第二次修正於民國九十二年五月二日，第三次修正於民國九十五年十二月二十七日，第四次修訂於民國九十六年七月二十五日。第五次修訂於民國九十八年六月十六日。第六次修訂於民國九十九年六月二十五日。第七次修訂於民國一〇二年六月十九日。第八次修訂於民國一〇八年六月二十七日。

安基科技股份有限公司

背書保證辦法(修訂前)

- 第一條 凡本公司有關對外背書保證事項，均依本辦法辦理施行之。本公司轉投資之子公司，對外不得有任何背書保證之行為。
- 第二條 本辦法所稱背書保證包括：
- (一) 融資保證
1. 客票貼現融資。
 2. 為他公司融資之目的所為之背書或保證。
 3. 為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。
- (二) 關稅背書保證，係指為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。
- (三) 其他背書保證，係指無法歸類列入前二項之背書或保證事項。
- (四) 本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權者。
- 第三條 背書保證之對象
- (一) 背書保證之對象，以與本公司業務有關之公司組織為範圍。
- (二) 公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之被投資公司。
- (三) 直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- (四) 直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，惟背書保證前，應提報本公司董事會決議後始得辦理，且金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本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。
- 第四條 背書保證之限額
- 一、本公司對外背書保證之總額以不得超過當期淨值為限，其中對單一企業之背書保證限額不得超過當期淨值百分之二十。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。
 - 二、本公司及子公司整體得對外背書保證總額不得超過本公司淨值百分之四十，對單一企業背書保證限額不得超過本公司淨值之百分之三十。
 - 三、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除前二款所述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。
- 第五條 決策及授權層級
- 一、本公司辦理背書保證事項，應經董事會決議同意行之。已設立獨立董事時，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紀錄。董事會得授權董事長於單筆新台幣兩仟萬元之限額內依本作業辦法有關之規定先予決行，事後再報經董事會追認之，並將辦理情形有關事項，報請股東會備查。
 - 二、本公司辦理背書保證因業務需要而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本辦法所訂條件者時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計劃於一定期限銷除超限部分。
已設立獨立董事於前項董事會討論時，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紀錄。
- 第六條 背書保證之作業程序
- 一、本公司辦理背書保證事項時，應由被背書保證公司出具申請書向本公司財務部提出申請，財務部應對被背書保證公司作徵信調查，評估其風險性並備有評估紀錄，經審查通過後呈總經理及董事長核示，必要時應取得擔保品。
 - 二、財務部針對被背書保證公司作徵信調查並作風險評估，評估事項應包括：
 - (一) 背書保證之必要性及合理性。
 - (二) 以被背書保證公司之財務狀況衡量背書金額是否必須。
 - (三) 累積背書保證金額是否仍在限額以內。
 - (四) 因業務往來關係從事背書保證，應評估其背書保證金額與業務往來金額是否在限額以內。
 - (五) 對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。
 - (六) 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。

- 三、財務部應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依前項規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。
- 四、財務部應依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。
- 五、本公司因情事變更，使背書保證對象原符合本施行辦法規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定改善計劃於一定期限內全部消除，將相關改善計劃送各監察人，已設置獨立董事者，應一併送獨立董事，依計畫時程完成改善，並報告於董事會。
- 六、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依前項規定辦理外，公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。
- 七、子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依第六款規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。

第七條 辦理公告申報之標準

本公司除應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：

- 一、本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。
- 二、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。
- 三、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、採用權益法之投資帳面金額及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。
- 四、本公司及子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。

本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。

第八條 背書保證印鑑及保管

本公司有關票據、公司印信分別由專人保管，並應依公司規定作業程序，始得用印或簽發票據，其有關人員由董事會授權董事長指派。背書保證之專用印鑑為向經濟部登記之公司印鑑。

第九條 本公司之子公司擬為他人背書或提供保證時，本公司應督促子公司依規定訂定背書保證作業程序，並應依所定作業程序辦理。

第十條 本公司財務部門就有關背書保證事項之全部資料，應提供予簽證會計師，以於財務報表作適當揭露。

第十一條 其他事項

- 一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。已設置獨立董事者，應一併通知獨立董事。
- 二、本公司從事背書保證時應依規定程序辦理，如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。
- 三、本作業辦法所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及金額之日等日期孰前者。

第十二條 本作業辦法經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。本公司依前項規定將作業辦法提報董事會討論時，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。已設置審計委員會者，訂定或修正背書保證辦法，應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，不適用第二項規定。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

安基科技股份有限公司
董事及監察人持有股數及最低應持有股數

一、董事及監察人最低應持有股數

(一) 全體董事

資料基準日，股東會停止過戶日：民國 110 年 05 月 01 日

董 事 名 稱	實 際 持 有 股 數	最 低 應 持 有 股 數(註)
安聖電子科技股份有限公司代表人林逸倫等七位	12,679,147	4,000,000

(二) 全體監察人

資料基準日，股東會停止過戶日：民國 110 年 05 月 01 日

監 察 人 名 稱	實 際 持 有 股 數	最 低 應 持 有 股 數(註)
陳碩璦	22,697	400,000
廣隆光電科技股份有限公司代表人陳守信	2,193,396	

註：本公司董事、監察人中有獨立董事二席，依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第 2 條規定，最低應持有股數以第 2 條第 2 項規定之 80%計算。

二、董事及監察人持有股數明細

資料基準日，股東會停止過戶日：民國 110 年 05 月 01 日

職 稱	姓 名	任 期	現 在 持 有 股 數		備 註
			股 數	比 率	
董事長	林逸倫	三年	12,459,808	24.92%	安聖電子科技股份有限公司之代表人
董事	李靜怡	三年	12,459,808	24.92%	安聖電子科技股份有限公司之代表人
董事	許榮傑	三年	12,459,808	24.92%	安聖電子科技股份有限公司之代表人
董事	江燕鴻	三年	12,459,808	24.92%	安聖電子科技股份有限公司之代表人
董事	李耀銘	三年	219,339	0.44%	
獨立董事	張國雄	三年	0	0.00%	
獨立董事	王凱立	三年	0	0.00%	
監察人	陳碩璦	三年	22,697	0.05%	
監察人	陳守信	三年	2,193,396	4.39%	廣隆光電科技股份有限公司之代表人

本次擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

單位：新台幣仟元

項目		年度	109 年度 (預估)
期初實收資本額			500,000
本年度配股配息情形 (註 1)	每股現金股利 (單位：元)		0
	盈餘轉增資每股配股數 (單位：股)		0
	資本公積轉增資每股配股數 (單位：股)		0
營業績效變化情形	營業利益		(註 2)
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘 (單位：元)		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率 (年平均本益比倒數)		
擬制性每股盈餘及本益比	若盈餘轉增資全數改配發現金股利	擬制每股盈餘 (單位：元)	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘 (單位：元)	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資且盈餘轉增資全數改配發現金股利	擬制每股盈餘 (單位：元)	
		擬制年平均投資報酬率	

註 1：109 年度每股股利尚未經本公司股東會決議通過。

註 2：依據『公開發行公司公開財務預測資訊處理準則』規定，無須公開 110 年度財務預測資訊。

謝 謝 您 參 加 股 東 常 會!
歡 迎 您 隨 時 批 評 指 教!

