

安基科技股份有限公司一一二年股東常會議事錄

- 一、時間：民國一一二年五月二十四日(星期三)上午九時正
- 二、地點：台中加工出口區從業員工康樂室(台中市潭子區建國路1號)
- 三、出席：出席股東及股東代理人代表之股份總數為34,729,845股(其中含以電子方式行使表決權總數為31,727,259權)，佔本公司已發行股份50,000,000股之69.45%，已達法定開會股數，宣佈開會。
- 四、出席董事：林董事長逸倫、李董事靜怡、李董事耀銘、王獨立董事凱立、張獨立董事國雄、楊獨立董事慶忠
- 五、主席：林董事長逸倫
- 六、主席致詞：感謝各位股東蒞臨本公司112年股東常會，因配合公司治理及尊重股東的意見，本次股東會所有的議案都將採逐「案」討論，逐「項」表決來進行，表決時本席指定：股東戶號：212、股東戶名：謝雪玲擔任監票員及統一綜合證券股務代理部人員擔任計票員；除另有聲明外，各議案依董事會所提之原議案為表決第一順序；投票時間為2分鐘；各議案均由司儀代為宣讀表決程序，並於計票完成後，宣讀表決結果。

七、報告事項

第一案

董事會提

案由：本公司111年度營業報告案，報請 公鑒。

說明：請參閱附件一。

第二案

董事會提

案由：審計委員會審查本公司111年度決算報告案，報請 公鑒。

說明：請參閱附件二。

第三案

董事會提

案由：111年度員工及董事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。

二、本公司111年度獲利為新台幣191,240,214元(即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益，再扣除累積虧損)，建議提列員工酬勞3%，計現金為新台幣5,737,207元，董事酬勞2.5%，計現金為新台幣4,770,819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中華民國 111 年 8 月 5 日金管證發字第 1110383263 號令，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。請參閱附件三。

八、承認事項

第一案

董事會提

案由:承認本公司 111 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明:本公司 111 年度個體財務報告及合併財務報告業經 112 年 3 月 7 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王玉娟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附件一、附件四至附件十三。

決議:

議事經過摘要

(承認事項各案於同一時間進行表決)

第二案

董事會提

案由:承認本公司 111 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明:一、本公司 111 年度盈餘分派業經 112 年 3 月 7 日董事會討論決議通過。

二、本公司 111 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 111 年度

單位:新台幣元

項 目	金 額	說 明
期初未分配盈餘	\$ 9,132,667	
加:111 年度稅後淨利	153,027,382	
加:民國 111 年度保留盈餘調整數	2,044,932	
減:提列法定盈餘公積	(15,507,231)	依法提列 10%
可供分配餘額	<u>\$ 148,697,750</u>	
分配項目		
分配股東紅利	(135,000,000)	
期末未分配盈餘	<u>\$ 13,697,750</u>	

註：一、依金管會民國 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號令規定，就帳列其他股東權益減項淨額提列。

二、盈餘分派案說明內容：

- (一)現金股利分派採「元以下無條件捨去計算方式」。
- (二)現金股利分派案俟本次股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日等相關事宜。
- (三)嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事長全權處理。
- (四)本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，授權董事長洽特定人全權處理之。

決 議：

議事經過摘要

主席：進行承認事項各案之投票表決。

司儀：出席股數報告：本公司已發行股份總數為 50,000,000 股，截至目前為止出席股份總股數為 34,729,845 股(其中含以電子方式，行使表決權總數為 31,727,259 權)，出席比率為 69.45%。

經投票表決，議案表決結果如下：

承認事項第一案使用 1 號表決票，經出席股東總表決權並扣除無表決權數 34,729,845 權(其中含以電子方式，出席行使表決權總數為 31,727,259 權)投票明細如下：

贊成權數	34,216,967 權，占出席股東總表決權數 98.523235%(其中含以電子方式出席行使表決權總數為 31,214,381 權)
反對權數	6,320 權，占出席股東總表決權數 0.018197%(其中含以電子方式出席行使表決權總數為 6,320 權)
棄權未投票權數	506,558 權，占出席股東總表決權數 1.458568%(其中含以電子方式出席行使表決權總數為 506,558 權)
無效權數	0 權，占出席股東總表決權數 0.000000%

表決結果：贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一以上，本案照董事會所提原議案通過。

承認事項第二案使用 2 號表決票，經出席股東總表決權並扣除無表決權數 34,729,845 權(其中含以電子方式，出席行使表決權總數為 31,727,259 權)投票明細如下：

贊成權數	34,221,967 權，占出席股東總表決權數 98.537632%(其中含以電子方式出席行使表決權總數為 31,219,381 權)
反對權數	5,320 權，占出席股東總表決權數 0.015318%(其中含以電子方式出席行使表決權總數為 5,320 權)
棄權未投票權數	502,558 權，占出席股東總表決權數 1.447050%(其中含以電子方式出席行使表決權總數為 502,558 權)
無效權數	0 權，占出席股東總表決權數 0.000000%

表決結果：贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一以上，本案照董事會所提原議案通過。

九、臨時動議：無

十、散會：同日上午九時十四分。

（本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨，且僅要領載明對本案有意義之股東發言。會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。）

主席：董事長 林逸倫



記錄：張皖昌



安基科技股份有限公司

一一一年度營業報告書

一、111 年度營業報告書

(一)營業計畫實施成果

回顧111年度雖然疫情對實體經濟影響式微，但烏俄戰事膠著推升國際能源及糧食價格，全球通膨節節高升，多國啟動升息循環與緊縮貨幣政策，新興市場亦面臨資金外流及貨幣貶值挑戰，國際主要預測機構下修全球經貿成長。不過111年度在公司全體同仁努力之下，使公司整體營運及財務有更佳表現；回顧本公司111年度營運績效，營業收入淨額為新台幣719,562仟元，較前一年度營業收入淨額新台幣600,819仟元增加118,743仟元，成長19.76%。毛利率為43%較前一年度36%增加。稅後淨利為新台幣153,027仟元，較前一年度新台幣89,475仟元增加新台幣63,552仟元，增加比率為71.03%，獲利較去年度成長。

(二)預算執行情形

本公司111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		111 年度	110 年度
財務收支	營業收入淨額	719,562	600,819
	營業毛利淨額	307,694	271,853
	稅後損益	153,027	89,475
獲利能力	資產報酬率(%)	17.47	11.41
	股東權益報酬率(%)	21.75	13.78
	營業利益占實收資本額比率(%)	31.33	18.78
	稅前純益占實收資本額比率(%)	36.18	20.89
	純益率(%)	21.27	14.89
	每股盈餘(元/股)-稅前	3.62	2.09
	每股盈餘(元/股)-稅後	3.06	1.79

(四)研究發展狀況

111 年度開發產品：

1. 小型化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 500 兆赫)
3. 高精度石英震盪器
4. 高頻之基本頻 XTAL 產品開發

二、民國 111 年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 穩定取得原物料的供應。

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，協助客戶取得終端訂單。
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 112 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 112 年度預計之銷售量。

單位：仟個	
主 要 產 品	銷 售 量
石英元件	193,800

(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)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 112 年度由於主要經濟體為抑制通膨而陸續升息，各國製造業活動已明顯放緩，加上烏俄戰事未解及美中科技戰再起等變數，持續加深全球經濟前景疑慮，國際主要預測機構皆認為 112 年度全球經貿成長速度較 111 年度放緩。然而本公司的客戶遍及國內外，財務也相當健全，面對 112 年度儘管受到全球經濟需求轉弱的情況下，本公司仍會謹慎因應。

112 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及新興產品應用市場，擴大業務範圍之外，並持續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



安碁科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送一一一年度財務報表(含合併財務報表)業經資誠聯合會計師事務所劉美蘭會計師及王玉娟會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分派議案，復經本審計委員會等審查，認為符合公司法等相關法令，爰依證交法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報請 鑒察。

此致

安碁科技股份有限公司 一一二年股東常會

審計委員會召集人：王凱立



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 七 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	(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，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。	(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，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，應<u>在</u>召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	配合主管機關金管證發字第 1110383263 號修改條文。
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、年度財務報告及須經會計師查核簽證之<u>第二季</u>財務報告。 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	(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<u>半年度</u>財務報告 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、<u>董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u> <u>七</u>、財務、會計或內部稽核主管之任免。 <u>八</u>、經薪資報酬委員會建議之董事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	配合主管機關金管證發字第 1110383263 號修改條文。

條次	原 條 文	修 訂 條 文	說 明
	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<u>八</u>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。	酬委員會之建議。 <u>九</u>、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。 <u>十</u>、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<u>九</u>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 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。	（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；<u>董事長之選任或解任準用第三條第四項規定。但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事。</u>	配合主管機關金管證發字第 1110383263 號修改條文。
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	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	增列修訂日期。

條次	原條文	修訂條文	說明
	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，第九次修訂於民國 109 年 8 月 13 日，第十次修訂於民國 110 年 3 月 25 日。	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，第九次修訂於民國 109 年 8 月 13 日，第十次修訂於民國 110 年 3 月 25 日， <u>第十一次修訂於民國 111 年 11 月 10 日。</u>	

會計師查核報告

(112)財審報字第 22003810 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民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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(二十六)；銷貨收入明細請詳個體財務報表附註六(十六)，民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入為新台幣 681,154 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，並執行該等控制之測試，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(十二)；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)；存貨之備抵評價說明，請詳個體財務報表附註六(四)。安基科技股份有限公司民國 111 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 264,285 仟元及新台幣 26,427 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(含審計委員會及監察人)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在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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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. 對於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 111 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

劉美蘭

會計師

王玉娟

王玉娟



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1020028992 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日

附件五

安基科技股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附 註	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 114,586 13	\$ 71,646 8
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(二)		
	動		20,834 2	5,517
1150	應收票據淨額	六(三)	2,102 -	6,667 1
1170	應收帳款淨額	六(三)	113,478 13	123,548 15
1180	應收帳款－關係人淨額	七(二)	67,461 7	74,193 9
1210	其他應收款－關係人	七(二)	1,054 -	2,072 -
1220	本期所得稅資產		- -	5 -
130X	存貨	六(四)	237,858 26	221,547 26
1470	其他流動資產		7,836 1	14,775 2
11XX	流動資產合計		565,209 62	519,970 62
非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(五)		
	產－非流動		- -	10,000 1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(六)		
	之金融資產－非流動		59,000 7	70,030 8
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(二)及八		
	流動		6,650 1	8,150 1
1550	採用權益法之投資	六(七)	40,472 4	23,841 3
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	211,751 23	168,863 20
1755	使用權資產	六(九)	8,139 1	6,487 1
1780	無形資產	六(十)	2,886 -	4,993 -
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	6,689 1	5,360 1
1900	其他非流動資產	六(十三)(二十四)	7,533 1	25,670 3
15XX	非流動資產合計		343,120 38	323,394 38
1XXX	資產總計		\$ 908,329 100	\$ 843,364 100

(續次頁)

安基科技股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2130	合約負債—流動	六(十六)	\$	3,651 -	\$	3,079 1
2150	應付票據			6,250 1		14,580 2
2170	應付帳款			36,605 4		70,102 8
2200	其他應付款	六(十一)		61,568 7		43,299 5
2220	其他應付款項—關係人	七(二)		- -		648 -
2230	本期所得稅負債			26,535 3		9,940 1
2280	租賃負債—流動	六(二十五)		1,499 -		1,152 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)		4,896 1		2,000 -
2399	其他流動負債—其他			604 -		535 -
21XX	流動負債合計			141,608 16		145,335 17
非流動負債						
2540	長期借款	六(十二)		14,281 1		7,833 1
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		7,638 1		8,603 1
2580	租賃負債—非流動	六(二十五)		6,781 1		5,456 1
2600	其他非流動負債	六(七)		- -		6,856 1
25XX	非流動負債合計			28,700 3		28,748 4
2XXX	負債總計			170,308 19		174,083 21
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十四)		500,000 55		500,000 59
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十五)		46,417 5		37,453 4
3350	未分配盈餘			164,204 18		98,098 12
其他權益						
3400	其他權益			27,400 3		33,730 4
3XXX	權益總計			738,021 81		669,281 79
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計		\$	908,329 100	\$	843,364 100

(請參閱財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉美蘭、王玉娟會計師民國一一二年三月七日查核報告)

董事長：林逸倫



經理人：李靜怡



會計主管：陳孟成



附件六

安基科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國111年及110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	111 年 度	110 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十六)及七(二)	\$ 681,154 100	\$ 559,519 100
5000 營業成本	六(四)(二十一)	(423,033) (62)	(383,746) (68)
5900 營業毛利		258,121 38	175,773 32
5910 未實現銷貨利益		(1,568) -	(1,082) -
5950 營業毛利淨額		256,553 38	174,691 32
營業費用	六(二十一)		
6100 推銷費用		(32,912) (5)	(28,513) (5)
6200 管理費用		(50,959) (8)	(41,393) (8)
6300 研究發展費用		(36,377) (5)	(30,119) (5)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(1,944) -	- -
6000 營業費用合計		(122,192) (18)	(100,025) (18)
6900 營業利益		134,361 20	74,666 14
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十七)	338 -	213 -
7010 其他收入	六(十八)	6,933 1	16,439 3
7020 其他利益及損失	六(十九)	17,646 3	(2,909) (1)
7050 財務成本	六(九)(二十)	(484) -	(105) -
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(七)	21,938 3	15,229 3
7000 營業外收入及支出合計		46,371 7	28,867 5
7900 稅前淨利		180,732 27	103,533 19
7950 所得稅費用	六(二十二)	(27,705) (4)	(14,058) (3)
8200 本期淨利		\$ 153,027 23	\$ 89,475 16
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(十三)	\$ 2,554 -	\$ 205 -
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(六)	(11,030) (1)	(60,746) (11)
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	1,695 -	12,108 2
8310 不重分類至損益之項目總額		(6,781) (1)	(48,433) (9)
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		3,117 -	(1,058) -
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	(623) -	212 -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		2,494 -	(846) -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 4,287) (1)	(\$ 49,279) (9)
8500 本期綜合損益總額		\$ 148,740 22	\$ 40,196 7
每股盈餘	六(二十三)		
9750 基本		\$ 3.06	\$ 1.79
9850 稀釋		\$ 3.04	\$ 1.79

(請參閱財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉美蘭、王玉娟會計師民國一一二年三月七日查核報告)

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
個體權益變動表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	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兌換差額	其他權益 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
110 年 度							
110 年 1 月 1 日餘額		\$ 500,000	\$ 37,347	\$ 8,565	\$ 2,552	\$ 80,621	\$ 629,085
本期淨利		-	-	89,475	-	-	89,475
本期其他綜合損益		-	-	164	(846)	(48,597)	(49,279)
本期綜合損益總額		-	-	89,639	(846)	(48,597)	40,196
109 年度盈餘分派及指撥	六(十五)						
法定盈餘公積		-	106	(106)	-	-	-
110 年 12 月 31 日餘額		\$ 500,000	\$ 37,453	\$ 98,098	\$ 1,706	\$ 32,024	\$ 669,281
111 年 度							
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 500,000	\$ 37,453	\$ 98,098	\$ 1,706	\$ 32,024	\$ 669,281
本期淨利		-	-	153,027	-	-	153,027
本期其他綜合損益		-	-	2,043	2,494	(8,824)	(4,287)
本期綜合損益總額		-	-	155,070	2,494	(8,824)	148,740
110 年度盈餘分派及指撥	六(十五)						
法定盈餘公積		-	8,964	(8,964)	-	-	-
現金股利		-	-	(80,000)	-	-	(80,000)
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 500,000	\$ 46,417	\$ 164,204	\$ 4,200	\$ 23,200	\$ 738,021

(請參閱財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉美蘭、王玉娟會計師民國一一二年三月七日查核報告)

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
個體現金流量表
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 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		\$ 180,732	\$ 103,533
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(二十一)	35,569	38,439
使用權資產折舊費用	六(九)(二十一)	1,530	1,522
攤銷費用	六(十)(二十一)	2,111	2,106
順流未實現銷貨損失(利益)		1,568	1,082
預期信用減損損失	十二(二)	1,944	-
利息收入	六(十七)	(338)	(213)
股利收入	六(六)(十八)	(6,557)	(16,393)
利息費用	六(二十)	396	5
利息費用-租賃負債	六(九)(二十)	88	100
採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	六(七)	(21,938)	(15,229)
不動產、廠房及設備轉列費用	六(八)	-	52
未實現外幣兌換利益		(82)	(1,102)
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨變動數		10,000	(10,000)
應收票據淨額		4,565	(3,673)
應收帳款		8,126	(61,193)
應收帳款-關係人		6,732	5,778
其他應收款-關係人		1,018	1,274
存貨		(16,311)	(112,002)
其他流動資產		6,939	(12,258)
其他非流動資產		(245)	(220)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		572	1,881
應付票據		(8,330)	7,173
應付帳款		(33,497)	40,581
其他應付款		12,558	15,390
其他應付款-關係人		(648)	-
其他流動負債		69	158
營運產生之現金流入(流出)		186,571	(13,209)
收取之利息	六(十七)	338	213
支付之利息	六(二十)	(484)	(105)
支付之所得稅		(12,327)	-
退還之所得稅		-	6,807
營業活動之淨現金流入(流出)		174,098	(6,294)

(續次頁)

安基科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 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減少(增加)數	(\$ 13,735)	\$ 1,293
取得不動產、廠房及設備	六(二十四) (49,157)	(39,420)
取得無形資產	六(十) (4)	(218)
存出保證金增加	(120)	-
預付設備款增加	六(二十四) (2,533)	(23,589)
收取之股利	六(六) 6,557	16,393
投資活動之淨現金流出	(58,992)	(45,541)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款舉借數	140,000	-
短期借款償還數	(140,000)	-
舉借長期借款	六(二十五) 14,000	10,000
償還長期借款	六(二十五) (4,656)	(167)
租賃本金償還數	六(二十五) (1,510)	(1,490)
發放現金股利	六(十五) (二十五) (80,000)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(72,166)	8,343
匯率影響數	-	(956)
本期現金及約當現金增加(減少)數	42,940	(44,448)
期初現金及約當現金餘額	71,646	116,094
期末現金及約當現金餘額	\$ 114,586	\$ 71,646

(請參閱財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉美蘭、王玉娟會計師民國一一二年三月七日查核報告)

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

(112)財審報字第 22003831 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達安基集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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（二十六）；銷貨收入明細請詳合併財務報告附註六（十五），民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入為新台幣 719,562 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，並執行該等控制之測試，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(十三)；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 111 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 296,585 仟元及新台幣 26,753 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 111 年度及 110 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(含審計委員會及監察人)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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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碁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 111 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

劉美蘭

會計師

王玉娟

王玉娟



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1020028992 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日

附件十

安基科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產		附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
			金 額	%		金 額	%	
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	151,166	17	\$	115,072	13
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(二)						
	動			20,834	2		5,517	1
1150	應收票據淨額	六(三)		2,334	-		6,948	1
1170	應收帳款淨額	六(三)		152,138	17		161,529	19
1220	本期所得稅資產			-	-		5	-
130X	存貨	六(四)		269,832	30		238,095	28
1470	其他流動資產			10,705	1		16,031	2
11XX	流動資產合計			607,009	67		543,197	64
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(五)						
	產－非流動			-	-		10,000	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(六)						
	之金融資產－非流動			59,000	6		70,030	8
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(二)及八						
	流動			6,650	1		8,150	1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		212,283	23		169,111	20
1755	使用權資產	六(八)		9,062	1		9,841	1
1780	無形資產	六(九)		2,886	-		4,993	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)		6,689	1		5,360	1
1900	其他非流動資產	六(十二)(二十四)		7,533	1		25,670	3
15XX	非流動資產合計			304,103	33		303,155	36
1XXX	資產總計		\$	911,112	100	\$	846,352	100

(續次頁)

安基科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
			金 額	金 額
			%	%
流動負債				
2130	合約負債－流動	六(十五)	\$ 6,099	\$ 8,185
2150	應付票據		6,250	14,580
2170	應付帳款		33,951	71,174
2200	其他應付款	六(十)	62,554	43,290
2230	本期所得稅負債		27,579	10,860
2280	租賃負債－流動		2,458	3,561
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)	4,896	2,000
2399	其他流動負債－其他		604	535
21XX	流動負債合計		144,391	154,185
非流動負債				
2540	長期借款	六(十一)	14,281	7,833
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)	7,638	8,603
2580	租賃負債－非流動		6,781	6,450
25XX	非流動負債合計		28,700	22,886
2XXX	負債總計		173,091	177,071
權益				
股本		六(十三)		
3110	普通股股本		500,000	500,000
保留盈餘		六(十四)		
3310	法定盈餘公積		46,417	37,453
3350	未分配盈餘		164,204	98,098
其他權益				
3400	其他權益		27,400	33,730
3XXX	權益總計		738,021	669,281
重大或有負債及未認列之合約承諾		九		
重大之期後事項		十一		
3X2X	負債及權益總計		\$ 911,112	\$ 846,352

(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、王玉娟會計師民國一一二年三月七日查核報告)

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及子公司
合併綜合損益表
民國111年及110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	111 年 度	110 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十五)及七(二)	\$ 719,562 100	\$ 600,819 100
5000 營業成本	六(四)(二十一)	(411,868) (57)	(382,966) (64)
5900 營業毛利		307,694 43	217,853 36
營業費用	六(二十)		
6100 推銷費用		(49,314) (7)	(43,492) (7)
6200 管理費用		(63,392) (9)	(50,353) (9)
6300 研究發展費用		(36,377) (5)	(30,119) (5)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(1,944) -	- -
6000 營業費用合計		(151,027) (21)	(123,964) (21)
6900 營業利益		156,667 22	93,889 15
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十六)	396 -	235 -
7010 其他收入	六(十七)	7,014 1	17,426 3
7020 其他利益及損失	六(十八)	17,427 2	(6,838) (1)
7050 財務成本	六(八)(十九)	(595) -	(243) -
7000 營業外收入及支出合計		24,242 3	10,580 2
7900 稅前淨利		180,909 25	104,469 17
7950 所得稅費用	六(二十一)	(27,882) (4)	(14,994) (2)
8200 本期淨利		\$ 153,027 21	\$ 89,475 15
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(十二)	\$ 2,554 -	\$ 205 -
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(六)	(11,030) (1)	(60,746) (10)
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	1,695 -	12,108 2
8310 不重分類至損益之項目總額		(6,781) (1)	(48,433) (8)
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		3,117 1	(1,058) -
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	(623) -	212 -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		2,494 1	(846) -
8300 本期其他綜合損失之稅後淨額		(\$ 4,287) -	(\$ 49,279) (8)
8500 本期綜合利益總額		\$ 148,740 21	\$ 40,196 7
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 153,027 21	\$ 89,475 15
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 148,740 21	\$ 40,196 7
每股盈餘	六(二十二)		
9750 基本		\$ 3.06	\$ 1.79
9850 稀釋		\$ 3.04	\$ 1.79

(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、王玉娟會計師民國一一二年三月七日查核報告)

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
合併權益變動表
民國111年及110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	權 益	權 益	權 益
附註	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
110 年 度						
110 年 1 月 1 日 餘額	\$ 500,000	\$ 37,347	\$ 8,565	\$ 2,552	\$ 80,621	\$ 629,085
本期淨利	-	-	89,475	-	-	89,475
本期其他綜合損益	-	-	164	(846)	(48,597)	(49,279)
本期綜合損益總額	-	-	89,639	(846)	(48,597)	40,196
109 年盈餘分派及指撥	六(十四)					
法定盈餘公積	-	106	(106)	-	-	-
110 年 12 月 31 日 餘額	\$ 500,000	\$ 37,453	\$ 98,098	\$ 1,706	\$ 32,024	\$ 669,281
111 年 度						
111 年 1 月 1 日 餘額	\$ 500,000	\$ 37,453	\$ 98,098	\$ 1,706	\$ 32,024	\$ 669,281
本期淨利	-	-	153,027	-	-	153,027
本期其他綜合損益	-	-	2,043	2,494	(8,824)	(4,287)
本期綜合損益總額	-	-	155,070	2,494	(8,824)	148,740
110 年盈餘分派及指撥	六(十四)					
法定盈餘公積	-	8,964	(8,964)	-	-	-
現金股利	-	-	(80,000)	-	-	(80,000)
111 年 12 月 31 日 餘額	\$ 500,000	\$ 46,417	\$ 164,204	\$ 4,200	\$ 23,200	\$ 738,021

(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、王玉娟會計師民國一一二年三月七日查核報告)

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
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 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		\$ 180,909	\$ 104,469
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(七)(二十)	35,662	38,528
使用權資產折舊費用	六(八)(二十)	4,022	3,945
攤銷費用	六(九)(二十)	2,111	2,106
預期信用減損損失	十二(二)	1,944	-
利息收入	六(十六)	(396)	(235)
股利收入	六(十七)	(6,557)	(16,393)
利息費用	六(十九)	396	5
利息費用-租賃負債	六(八)(十九)	199	238
不動產、廠房及設備轉列費用	六(七)	-	52
未實現外幣兌換利益	(	82)	(466)
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨變動數		10,000	(10,000)
應收票據		4,614	(2,155)
應收帳款		7,447	(69,024)
應收帳款-關係人		-	12,699
存貨	(	31,737)	(116,512)
其他流動資產		5,326	(10,898)
其他非流動資產	(	245)	(220)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債	(	2,086)	6,466
應付票據	(	8,330)	7,173
應付帳款	(	37,223)	43,240
其他應付款		13,553	14,884
其他流動負債		69	(809)
營運產生之現金流入		179,596	7,093
收取之利息	六(十六)	396	235
支付之利息	六(十九)	(595)	(243)
支付之所得稅	(	12,481)	(624)
退還之所得稅		-	6,807
營業活動之淨現金流入		166,916	13,268
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)數	(	13,735)	1,293
取得不動產、廠房及設備	六(二十三)	(49,206)	(39,576)
取得無形資產	六(九)	(4)	(218)
存出保證金增加	(	120)	-
預付設備款增加	六(二十三)	(2,533)	(23,589)
收取之股利	六(十七)	6,557	16,393
投資活動之淨現金流出	(	59,041)	(45,697)
籌資活動之現金流量			
短期借款舉借數		140,000	-
短期借款償還數	(	140,000)	-
舉借長期借款	六(二十四)	14,000	10,000
償還長期借款	六(二十四)	(4,656)	(167)
租賃本金償還數	六(二十四)	(4,017)	(3,935)
發放現金股利	六(十四)(二十四)	(80,000)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(	74,673)	5,898
匯率變動數		2,892	(1,118)
本期現金及約當現金增加(減少)數		36,094	(27,649)
期初現金及約當現金餘額		115,072	142,721
期末現金及約當現金餘額		\$ 151,166	\$ 115,072

(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、王玉娟會計師民國一一二年三月七日查核報告)

董事長：林逸倫



經理人：李靜怡



會計主管：陳孟成

